

# 广州华研精密机械股份有限公司

## 2022 年半年度报告

2022 年 8 月 26 日

## 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。

公司负责人包贺林、主管会计工作负责人李敏怡及会计机构负责人(会计主管人员)曾卫群声明：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。

本报告中如涉及发展战略、未来计划等方面内容的前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，存在一定的不确定性，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识并注意投资风险。公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，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”，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任	26
第六节 重要事项	28
第七节 股份变动及股东情况	32
第八节 优先股相关情况	36
第九节 债券相关情况	37
第十节 财务报告	38

## 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、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；

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、华研精机	指	广州华研精密机械股份有限公司
知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
葆莱投资	指	广州市葆莱投资有限公司，公司主要股东之一
旭扬投资	指	广州旭扬投资咨询有限公司，公司主要股东之一
福建勋宇	指	福建勋宇包装制品有限公司，公司控股子公司
唐山勋宇	指	唐山市勋宇包装制品有限公司，公司控股子公司
惠州勋宇	指	惠州市勋宇包装制品有限公司，公司控股子公司
六安宝创	指	六安市宝创新材料有限公司，公司控股子公司
华研药机	指	广州华研制药设备有限公司，公司控股子公司
香港华研	指	华研精密机械（香港）有限公司，公司全资子公司
股东大会	指	广州华研精密机械股份有限公司股东大会
董事会	指	广州华研精密机械股份有限公司董事会
监事会	指	广州华研精密机械股份有限公司监事会
《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》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
瓶坯	指	在特定温度和压强下将原料填充到模具的模腔内，经过注塑加工成型，为中间体的半成品，后经吹塑加工成为塑料瓶
成型	指	指注射成型，使颗粒状塑料在成套装备中通过一系列生产工艺将塑料熔化、输送、注入模具、冷却及将其取出，最终得到一定形状的塑料制品
瓶坯成型装备	指	实现瓶坯制品生产制造的所有设备的集合
瓶坯智能成型系统	指	具备设备互联能力、智能工艺控制等特征的瓶坯成型装备
瓶坯模具	指	生产 PET/PP 瓶坯的专用多腔高分子塑料成型模具
热流道模具	指	浇道与流道有加热、温度反馈、温度控制功能的模具
取件机器人	指	制品取出、模具外制品冷却、生产工艺控制的自动化功能单元
自动上料单元	指	自动将塑料从原始包装袋中输送到注射机构的功能单元

视觉检测系统	指	指自动对瓶坯进行拍照、识别及判断，自动去除不合格品的功能单元
射台机构	指	实现塑料熔化、模具注入、生产工艺控制等功能的功能单元
锁模机构	指	提供模具安装基础，实现开模、合模、锁模、制品顶出、生产工艺控制等功能的功能单元
吹瓶	指	将瓶坯制品加热，通过一系列生产工艺最终形成包装瓶的过程
注射	指	通过射台机构将熔融塑料注入模具的动作

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华研精机	股票代码	301138
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州华研精密机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华研精机		
公司的外文名称（如有）	GUANGZHOU HUAYAN PRECISION MACHINERY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	GZHUAYAN		
公司的法定代表人	包贺林		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李敏怡	阮长柏
联系地址	广州市增城区新塘镇创立路 6 号	广州市增城区新塘镇创立路 6 号
电话	020-32638566	020-32638566
传真	020-82265209	020-82265209
电子信箱	hyir@gzhuayan.com	hyir@gzhuayan.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 2021 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 2021 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 2021 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）	237,964,322.58	247,326,456.35	-3.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,178,949.52	44,460,041.41	-14.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	29,339,624.39	44,836,937.79	-34.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,484,146.57	63,089,987.37	-102.35%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.49	-34.69%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.49	-34.69%
加权平均净资产收益率	3.43%	12.83%	-9.40%
	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）	1,404,844,048.35	1,432,130,251.30	-1.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,091,672,655.74	1,099,743,803.60	-0.73%

#### 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）	24,750.54	处置固定资产收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,679,596.09	政府补助款项
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	2,787,797.30	购买理财产品投资收益

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,805.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,596.45	代扣个人所得税手续费返还及其他
减：所得税影响额	1,631,309.25	
少数股东权益影响额（税后）	40,300.17	
合计	8,839,325.13	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项 目	涉及金额	原因
个税手续费返还	651.45	个税手续费返还
熔喷非织造布生产线业务对利润总额的影响	27,945.00	熔喷非织造布生产线业务对利润总额的影响
合 计	28,596.45	

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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

#### 1、公司主要业务及行业情况

公司主要从事瓶坯智能成型系统和瓶坯模具的研发、生产和销售，同时提供模具翻新和维修、装备升级改造、瓶坯瓶样设计、生产线规划等一系列定制瓶坯成型解决方案，为下游厂商打造瓶坯制造智能工厂。公司的上游为钢材、电气、液压、机床等行业；下游行业为食品、饮料、日化及医疗等。报告期内，公司的主营业务没有发生重大变化。现阶段，公司的经营情况与居民消费水平紧密联系。

单从饮料市场看，据国家统计局数据，2022 年 1-6 月，全国饮料产量为 9066.2 万吨，去年同期产量为 9254.5 万吨，同比略有下降。始于 2019 年 12 月的新冠疫情对线下居民消费造成了不利影响，在一定程度上影响了公司业绩。

#### 2、主要产品及用途

公司的主要产品为瓶坯智能成型系统、瓶坯模具，主要用于将 PET 或 PP 等高分子材料进行高温加热，形成熔融状态物质后射进模腔，运用冷却技术定型成为瓶坯。

##### (1) 瓶坯智能成型系统

瓶坯智能成型系统由射台锁模机构、瓶坯模具、取件机器人、四套周边自动化单元以及控制系统等软硬件组成。整个瓶坯成型系统可通过单一操作界面对整个注塑成型过程的工艺参数进行实时数据交互和精准智能控制，常见参数如熔体压力及温度、各段机身温度、螺杆转速、喂料量以及电机的电流电压等，实现下游厂商在系统运行中在线检测、故障诊断、统计分析等功能。瓶坯智能成型系统主要有以下几个系列：高端 Epioneer 系列、中高端 EcoSys 系列、中端 HY-D 系列等。



图-1 Epioneer-500 瓶坯智能成型系统

##### (2) 瓶坯模具

瓶坯模具是将高分子材料最终成型的核心部件，是影响制品外观、成型效率和精密性的关键因素，公司可单独为客户定制设计和生产，亦为公司主要产品之一。

公司瓶坯模具按照腔数划分，可分为 32 腔以下（不含 32 腔）的小型模具，32 腔至 96 腔的中型模具，96 腔以上（不含 96 腔）的大型模具。

公司未将瓶坯模具与瓶坯智能成型系统捆绑销售，公司在向客户销售瓶坯智能成型系统时，是否配套瓶坯模具取决于客户的需求。



图-2 176 腔瓶坯模具

(3) 产品的用途

公司生产的瓶坯智能成型系统采用射出成型工艺，将 PET 或 PP 等高分子材料进行高温加热，形成熔融状态物质后射进模腔，运用冷却技术使瓶坯温度低于结晶温度的范围，进而定型成为瓶坯。瓶坯制品可区分克重、外形、颜色等，选取部分图示如下：

乳白类瓶坯：适用于奶制品、含乳饮料	透明坯：适用于饮料、食用油等液体食品
	
5 加仑瓶坯：适用于桶装水	广口瓶坯：适用于糖果、巧克力等休闲食品
	

瓶坯通过后续吹瓶工序制成塑料瓶，再经灌装、旋盖、贴标等操作，最终完成瓶装水、饮料等的生产，运用在食品、饮料、日化等对塑料瓶产量需求较大的消费品包装领域。



### 3、经营模式

#### (1) 采购模式

公司采购内容主要包括生产性物料、生产设备和非生产性物料，其中，生产物料主要为电气元部件、定制板件或铸件、辅助设备、钢材、液压零部件、五金零配件等；生产设备主要为加工中心、平面磨床、数控车床等；非生产性物料主要为低值易耗品、工具、包装物等。

考虑到供货及时性、安全性和技术保密性，对于重要生产性物料，公司通常会选择两家供应商，同时建立了较为完善的供应商管理体系，对供应商实行严格的准入制度及后续评价制度，做到从源头控制生产物料的供应质量和生产成本。

①公司实施严格的供应商资格评审制度。采购部搜集相关资质证明资料，填写《供应商调查表》，研发、品控、财务、生产等部门相关人员组成评审小组对供应商信用资质、产品质量、技术能力等方面调查评审，对于需要提供样品试用的供应商，应要求其提供样品，交由使用部门或研发部进行样品测试。

②公司对供应商进行持续评价，动态调整。各个部门在每季度、年统计汇总相关的供应商供货信息，如综合评价供方的交检合格率、产品交付及时率、不良品率、顾客退货数、售后服务情况、开票情况、包装运输情况等，采购部依据评价结果，编制年合格供应商名录并进行分级管理，对优秀供应商给予增加采购比例，对合格供应商保持合作关系，对不合格供应商尽快予以淘汰。

#### (2) 生产模式

公司的主要产品瓶坯智能成型系统和瓶坯模具为定制型产品，整体采用订单式生产模式，并就部分通用自制件采取库存生产模式。公司研发部根据客户需求自主设计产品图纸，经客户确认后制作生产任务单和物料清单，交由生产部门，提出物料需求计划并进行生产。

另外，公司有部分原材料需要通过外协加工方式进行生产。外协加工是指公司提供原材料和技术文件，如板件、型芯、型腔等结构件部分，由外协厂商按公司的加工要求进行热处理、硬化处理、氧化处理、深孔钻、涂层等工序。为保证外协加工的质量，公司也建立了严格的准入制度，采取多环节质量控制措施和推行持续考评制度。

#### (3) 销售模式

公司销售整体采用“直销为主、经销为辅”的销售模式。直销模式（包含代理直销模式）主要为公司通过展会、业务员直接拜访客户、客户主动联系、公司网站、代理商渠道等方式获取客户。经销模式是经销商、贸易商以买断的方式向公司采购产品，自行在特定区域销售。

### 4、报告期内业绩驱动因素

#### (1) 报告期内饮料、食用油等市场同比负增长

公司的主要产品智能瓶坯成型系统主要应用于饮料（含饮用水）、食用油、日化等快消品包装领域。2019 年底新冠疫情爆发，到目前为止疫情对经济情况仍然有重要影响。疫情的持续降低了线下居民消费，导致快消品企业投资放缓，影响了瓶坯智能成型系统、瓶坯模具等生产设备的市场需求，对公司业绩造成了不利影响。

#### (2) PET 瓶坯应用领域扩展至乳制品、医药等行业

PET 凭借其良好的成型效率、透明度、经济性和环保可回收特性，已广泛应用饮料、食品、日化包装领域，并逐步扩展应用到乳制品、医药及酒类等包装领域，许多客户开始转向采用 PET 作为包装材料，例如以蒙牛优益 C 等乳品的包装材料由 PP 改用 PET，海天酱油等调味品部分由玻璃瓶改用 PET 瓶，可口可乐等碳酸饮料由玻璃瓶改用 PET 瓶，飘柔洗

发水等日化用品的包装材料部分由 PE 改用 PET，液体药品和采血管包装材料由玻璃改用 PET 等。

(3) 公司产品凭借高投入产出比逐步实现国产替代，并走向国际市场

在瓶坯成型领域，国内早期瓶坯成型设备的发展主要得益于国外优秀企业的推动和引导。华研精机是国内首批进入瓶坯成型装备领域的企业之一。华研精机依靠研发驱动的发展策略，通过长期研发创新与产品迭代，大大缩小了与国外先进产品的技术差距。公司目前已经能够最高实现 176 腔热流道模具的设计制造，同等规模的瓶坯成型装备的生产周期和生产效率已十分接近国际领先水平。目前公司产品在瓶坯注塑领域已经具有相当的实力，能够和国外企业正面竞争。

## 二、核心竞争力分析

### 1、优秀的核心技术和规模化产品

公司所处的细分行业为瓶坯成型装备行业，根据《当前优先发展的高新技术产业化重点领域指南（2011）》《战略性新兴产业分类（2018）》，公司符合高新技术产业和战略性新兴产业发展方向。

主打产品包括搭配高群腔瓶坯模具的高端 Epioneer 系列瓶坯智能成型系统，其性能、效率指标均处于行业领先水平，其中 Epioneer500/140 高端瓶坯智能成型系统是国内首个采用液电复合直压式设计的 144 腔注坯系统，具有多模腔、高速、高效、节能等众多优势，适用于大批量、高质量的瓶坯生产应用。2018 年 10 月，该产品通过广东省机械行业协会鉴定，技术水平国内领先，并顺利通过广东省经济和信息化委员会“首台套”认定，荣获 2018 年“中国制造 2025”产业发展资金中的国家级（首台（套））装备 800 万元推广奖励，同时获得“广东省机械工程科学技术奖二等奖”、“广东省机械工程学会科技技术奖”二等奖。

到目前为止，公司已经突破 144 腔瓶坯智能成型系统设计制造难题、实现规模量产，并且成功研制了 176 腔瓶坯智能成型系统，更进一步的提高了瓶坯注塑成型系统的工作效率。

### 2、研发团队

公司建立了以广东省 PET 容器注塑岛工程技术中心为依托的研发体系，下设机械研发部和模具研发部，主要由 7 名来自机械设计、模具设计、自动化控制、材料与热处理技术、计算机技术等专业的核心技术人员带队研发，他们都是专注于注坯成型装备行业十余年，具有深厚的技术积累和丰富的行业经验的可靠性人才。公司制定了较为完善的全面、系统的研发项目立项、开发、验收与保护的管理制度，对研发项目实施全过程跟踪、控制，以保障研发技术的先进性及可转化程度，并建立了完善的知识产权管理体系加以保护研发。公司在 2018 年通过“知识产权管理体系”认证，2019 年获得“广东省知识产权示范企业”以及国家知识产权局颁发的“国家知识产权优势企业”称号。

公司通过持续的技术投入，掌握了大吨位直压锁模技术、高腔数模具热流道平衡技术、高效稳定的智能控制技术、高效节能的液压驱动技术、模具高效填充技术、高速运行下的模具安全保护技术、模外双重冷却技术等 13 项关键核心技术，并转化应用于公司的产品中，体现了公司产品和技术的竞争力。

截至 2022 年 6 月 30 日，发行人及其子公司共拥有专利权 126 项，其中发明专利 13 项（其中 1 项已取得授权通知书，正在办理授权登记手续），实用新型专利 110 项，外观设计专利 3 项，另外拥有软件著作权 29 项。

### 3、优质的客户群体

公司的经营团队和技术团队专注于瓶坯成型装备行业十余年，掌握了关键核心技术和成熟的生产工艺，多款产品代表了我国瓶坯成型技术的较高水平。

公司提供优良的产品及服务，与饮用水、饮料、食用油、日化等快消品行业的客户一直如今麦郎、达利、哇哈哈、怡宝、景田、润田、伊利、元气森林、中粮可乐、益海嘉里、中富、信联智通等知名品牌一直都保持着良好的合作关系。

公司在专注的快消品包装领域，经过长期不断的经验探索和技术积累，凭借着优质可靠的产品和技术服务，与国外众多知名厂家相比表现出较强的竞争力，特别在 96 腔以上瓶坯智能成型系统市场，呈现出公司产品逐步实现国产替代趋势。

### 4、科研创新与行业地位

公司有多款具有代表性的高新技术产品，包括 Epioneer-500PET 瓶坯生产系统、Epioneer-400PET 大型高效注胚系统、Ecosys-400PET 全自动注坯系统等。

2019 年，公司在“全自动中型智能精密瓶坯注塑成套设备的开发和产业化项目”荣获广州市增城区科技工业商务和信息化局颁布“创新领军团队”称号。

公司主导完成的“全自动卧式 72 腔 PET 注坯系统研制”项目和“PET 瓶坯生产系统 Epioneer-500/140E 的研究与开发”两个项目被认定为广州市科学技术成果；其中“PET 瓶坯生产系统 Epioneer-500/140E 的研究与开发”项目更是于 2022 年 3 月份获得了中国轻工联合会科学技术进步奖二等奖。

公司生产的 Epioneer-500PET 瓶坯生产系统荣获“广东省机械工业科学技术奖二等奖”和“广东省机械工程学会科学技术奖”二等奖，同时获得国家首台套重点技术装备推广奖励。

公司提供优良的产品及服务，获得了良好的市场口碑和众多客户的好评，荣获多项荣誉称号。其中：2018 年公司在广州机器人与智能制造产业年评选中荣获“2018 年优秀品牌奖”，2016 年、2018 年、2019 年、2020 年及 2021 年公司在“中国轻工业联合会和中国轻工机械协会联合举办的评选活动”中获得“中国液态食品机械行业十强企业”称号，2015 年和 2017 年公司获得了中国轻工业联合会授予的“中国轻工业百强企业”称号，2017 年和 2019 年公司被中国轻工业联合会评为“中国轻工业装备制造行业三十强企业”，2020 年、2021 和 2022 年公司被中国轻工业联合会评为“中国轻工业装备制造行业五十强企业”。

### 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	237,964,322.58	247,326,456.35	-3.79%	
营业成本	147,356,217.12	134,973,515.89	9.17%	
销售费用	20,497,448.80	24,293,894.38	-15.63%	
管理费用	21,837,317.46	19,453,252.17	12.26%	
财务费用	-4,351,196.29	581,863.73	-847.80%	主要是存款利息增加
所得税费用	8,222,528.56	9,394,922.88	-12.48%	
研发投入	12,923,133.69	10,792,472.08	19.74%	
经营活动产生的现金流量净额	-1,484,146.57	63,089,987.37	-102.35%	主要是本期经营性支出增加
投资活动产生的现金流量净额	-200,481,736.06	-76,430,582.92	162.31%	主要是设备投资增加、募集资金现金管理增加
筹资活动产生的现金流量净额	-54,430,005.20	-3,483,935.69	1,462.31%	主要是本期进行现金分红
现金及现金等价物净增加额	-254,277,533.32	-17,594,366.97	1,345.22%	主要是本期对募集资金现金管理、支付募投项目资金所致

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						
分行业						
专用设备制造	201,124,886.02	122,225,333.52	39.23%	-2.63%	8.34%	-6.15%
瓶坯制品	33,913,248.80	24,357,730.74	28.18%	-11.34%	11.49%	-14.70%
分产品						
瓶坯智能成型系统	130,237,856.29	90,842,582.48	30.25%	1.33%	12.86%	-7.12%
瓶坯模具	36,335,114.13	17,630,959.86	51.48%	-26.98%	-31.52%	3.22%
瓶坯制品	33,913,248.80	24,357,730.74	28.18%	-11.34%	11.49%	-14.70%
服务、配件及其他	34,551,915.59	13,751,791.18	60.20%	22.21%	109.03%	-16.53%
分地区						
华东区	32,677,093.62	20,316,374.34	37.83%	-44.93%	-38.01%	-6.93%
华南区	60,103,192.11	38,358,406.66	36.18%	34.80%	64.93%	-11.66%
华中区	39,584,230.96	26,477,073.82	33.11%	75.65%	117.14%	-12.78%
西南区	34,525,153.06	22,416,572.46	35.07%	513.36%	479.35%	3.81%
境外	42,327,274.76	22,972,818.20	45.73%	-37.36%	-41.65%	4.00%
分销售模式						
直销	224,312,424.40	140,783,461.69	37.24%	-4.60%	9.58%	-8.12%

#### 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	2,787,797.30	5.89%	系本期对募集资金进行现金管理产生的收益	否
公允价值变动损益	92,600.00	0.20%	系未到期理财产品的汇率变化导致	否
资产减值	-572,412.92	-1.21%	系本期对存货及合同资产计提减值准备所致	否
营业外收入	25,645.85	0.05%		
营业外支出	10,701.14	0.02%		
其他收益	7,679,596.09	16.21%	系本期收到政府补助	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 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	635,483,089.98	45.24%	893,360,623.30	62.38%	-17.14%	系本期对部分募集资金进行现金管理
应收账款	91,960,121.3	6.55%	89,410,236.0	6.24%	0.31%	

	9		6			
合同资产	17,778,827.18	1.27%	14,053,587.81	0.98%	0.29%	
存货	283,349,881.53	20.17%	255,031,974.25	17.81%	2.36%	
投资性房地产	5,370,266.48	0.38%	5,651,393.97	0.39%	-0.01%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	92,796,173.13	6.61%	87,481,845.44	6.11%	0.50%	
在建工程	1,139,141.91	0.08%	39,603.96	0.00%	0.08%	
使用权资产	10,657,503.72	0.76%	12,176,342.28	0.85%	-0.09%	
短期借款					0.00%	
合同负债	154,554,794.02	11.00%	142,727,631.16	9.97%	1.03%	
长期借款					0.00%	
租赁负债	8,629,093.92	0.61%	10,543,899.13	0.74%	-0.13%	
交易性金融资产	183,422,800.00	13.06%	12,751,400.00	0.89%	12.17%	系本期购买理财产品增加

## 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）	12,751,400.00	92,600.00			1,760,151,600.00	1,589,572,800.00		183,422,800.00
上述合计	12,751,400.00	92,600.00			1,760,151,600.00	1,589,572,800.00		183,422,800.00
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

无

## 六、投资状况分析

## 1、总体情况

适用 不适用

## 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	其他变动	期末金额	资金来源
其他	12,751,400.00	92,600.00	0.00	1,760,151,600.00	1,589,572,800.00	0.00	0.00	183,422,800.00	自有资金及募集资金
合计	12,751,400.00	92,600.00	0.00	1,760,151,600.00	1,589,572,800.00	0.00	0.00	183,422,800.00	--

## 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	67,715.40
报告期投入募集资金总额	2,393.60
已累计投入募集资金总额	2,393.60
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州华研精密机械股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3220号）文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商财通证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有深圳市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股，发行价为每股人民币26.17元，共计募集资金78,510.00万元，坐扣承销和保荐费用8,062.71万元后的募集资金为70,447.29万元，已由主承销商财通证券股份有限公司于2021年12月10日汇入本公司募集资金监管账户。另减除预付保荐费、申报会计师费、律师费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,731.89万元后，公司本次募集资金净额为67,715.40万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕1-111号）。

截至2022年6月30日，公司累计已使用募集资金总额2,393.60万元，其中报告期投入募集资金总额2,393.6万元，对已支付发行费用的自筹资金置换金额为2,731.89万元。应结余募集资金余额为65,841.48万元（含利息收入扣除银行手续费的净额），与实际结存的募集资金余额39,841.48万元存在差异，差额26,000万元，系因募集资金购买理财产品17,000万尚未到期及存入定期存款9,000万所致。详见公司《2022年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

## （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											
1. 瓶坯智能成型系统扩产建设项目	否	9,803.96	9,803.96	111.49	111.49	1.14%	2024年3月31日			不适用	否
2. 高速多腔模具扩产建设项目	否	10,987.14	10,987.14	2,248.45	2,248.45	20.46%	2024年3月31日			不适用	否
3. 研发中心建设项目	否	6,719.56	6,719.56	33.66	33.66	0.50%	2024年3月31日			不适用	否
4. 补充流动资金	否	3,096.13	3,096.13	0	0	0.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	30,606.79	30,606.79	2,393.6	2,393.6	--	--			--	--
超募资金投向											
暂未规划	否									不适用	否
合计	--	30,606.79	30,606.79	2,393.6	2,393.6	--	--	0	0	--	--
未达到	不适用										

计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金金额为 37,108.61 万元,截至 2022 年 6 月 30 日,超募资金除进行现金管理 16,000 万外尚余资金 21,597.27 万元(含利息收入扣除银行手续费的净额)。根据第二届董事会第五次会议决议和 2022 年第一次临时股东大会决议使用暂时闲置的募集资金及超募资金进行现金管理。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 根据 2022 年 5 月 11 日公司 2021 年年度股东大会通过的决议《关于变更部分募投项目实施地点和实施方式的议案》,为实现公司的资源优化配置,提升公司生产运营效率,公司拟将募投项目之一的“高速多腔模具扩产建设项目”实施地点由“广东省广州市黄埔区开创大道 718 号”变更为“广东省广州市增城区新塘镇创立路 6 号”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 根据 2022 年 5 月 11 日公司 2021 年年度股东大会通过的决议《关于变更部分募投项目实施地点和实施方式的议案》,为实现公司的资源优化配置,提升公司生产运营效率,公司拟将募投项目之一的“高速多腔模具扩产建设项目”实施方式由“旧厂房改建”变更为“利用现有厂房和新建厂房”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2022 年 4 月 18 日公司第二届董事会第六次会议通过的决议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》,在本报告期内对募投项目的置换资金为 112.50 万元,对已支付发行费用的自筹资金置换金额为 2731.89 万元。
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 6 月 30 日,募集资金应有余额为 65,841.48 万元(含利息收入扣除银行手续费的净额),其中有 17,000 万元购买理财产品尚未到期及存入银行定期存款 9000 万。尚未使用的募集资金后续将陆续用于募集资金投资项目。

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
高速多腔模具扩产建设项目	高速多腔模具扩产建设项目	10,987.14	2,248.45	2,248.45	20.46%	2024年3月31日		不适用	否
合计	--	10,987.14	2,248.45	2,248.45	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			考虑到公司长远发展及未来的战略布局,为保证募投项目实施场地的合理规划及整体方案的顺利实施,同时本着优化生产布局、提升空间利用率、为后续发展预留充裕的土地空间原则,公司根据生产经营的实际情况对该项目的实施地点进行了适当调整。变更后的实施地点将与公司现有驻地形成联动作用,从而更好地利用增城经济技术开发区的区位优势,有利于公司发展战略的实施。本次变更于2022年5月11日由2021年年度股东大会审议通过,相关公告详见披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于变更部分募投项目实施地点和实施方式的公告》(公告编号2022-013)。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			尚在项目建设期内,所以没有产生经济效益						
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	募集资金	20,000	7,000	0	0
银行理财产品	自有资金	1,342.28	1,342.28	0	0
券商理财产品	募集资金	10,000	10,000	0	0
合计		31,342.28	18,342.28	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

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
香港华研	子公司	进出口贸易业务	1,340,160.00	43,254,060.48	19,054,037.70	22,293,045.21	2,657,905.64	2,357,357.21
唐山勋宇	子公司	PET 瓶坯制品的加工、生产与销售	5,000,000.00	18,524,269.01	673,415.28	4,532,505.14	671,598.40	681,598.40
福建勋宇	子公司	PET 瓶坯制品的加工、生产与销售	10,000,000.00	16,925,018.28	10,773,882.35	7,114,761.32	1,437,468.79	1,076,625.86
惠州勋宇	子公司	PET 瓶坯制品的加工、生产与销售	5,000,000.00	22,911,151.71	16,860,890.45	10,810,755.01	1,481,225.00	1,109,185.33
六安宝创	子公司	PET 瓶坯制品的加工、生产与销售	5,000,000.00	16,702,884.19	11,829,993.22	12,082,359.20	3,906,557.32	2,899,631.40
华研药机	子公司	主要从事视觉检测系统的生	5,000,000.00	8,810,029.50	2,559,108.34	2,472,053.94	849,039.49	849,039.49

		产与销售						
--	--	------	--	--	--	--	--	--

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

香港华研由华研精机 100%控股，注册资本为 20 万美元，按照历史汇率折算成人民币为 1,340,160.00 元，目前为盈利状态；唐山勋宇由华研精机持有其 65%股份，目前处于亏损状态；福建勋宇、惠州勋宇，华研精机持有上述两个公司 65%股份，目前为盈利状态；六安宝创，华研精机持有其 73.2%股份，目前为盈利状态；华研药机，华研精机持有其 60%股份，目前处于亏损状态。

## 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）创新风险

随着行业技术发展，客户对于瓶坯智能成型系统的注塑量、生产周期、成型效率、运行稳定性、耗电量等性能和能耗指标提出了更高的要求，不同行业的客户亦对于塑料瓶包装的材质、光照、阻隔、外观等要求不尽相同。公司需研发新技术、新产品以响应客户需求、顺应行业发展趋势，并针对不同下游应用领域进行相应的技术开发和储备。如果公司未能敏锐把握市场动态、研发方向偏离市场预期，或在设计、研发、试验产品的过程中考虑不周或设计不当，可能导致研发项目难以成功、无法突破阶段性技术难点；技术成果难以产业化，不能及时推出更先进、更具竞争力的技术和产品，或者新技术、新产品不能得到客户和市场的认可，面临研发投入沉没和技术创新、产品升级迭代失败的风险。

公司将依托“广东省 PET 容器注塑岛工程技术研究中心”研发体系，建设高水平研发队伍，提高技术成果的转化效率，保持合适的研发投入强度以巩固技术地位。

### （2）新冠疫情对公司业务开展及订单执行的影响

新型冠状病毒肺炎疫情爆发并逐步蔓延，国家及各级政府均采取了延迟复工、出行限制、道路管制、居家隔离、减少聚集等措施。在此期间，公司车间开工率不足，生产、发货计划受到一定程度拖延，也不利于安装、调试等现场服务工作的开展，收入确认和销售回款的进度放缓，因此会对公司生产经营及获取新订单造成一定的不利影响。另外，疫情可能影响上游供应商的复工时间和供货及时性，进而对公司排产计划、制造效率造成不利影响；下游客户亦可能因为消费环境变化，推迟固定资产投资计划、减慢在建工程进程，进而对公司开发客户、订单执行、回收货款及收入确认产生不利影响。

公司采取与地方政府一致的防疫政策并严格执行，且公司雇员保持了极高的疫苗接种率。公司已经采用在线平台推广、云上服务等方式促进业务发展。目前，公司也有较为充足的人员储备以应对突发事件。

### （3）募集资金投资项目风险

本次募投项目成功运行后有助于公司提高瓶坯智能成型系统和高速多腔模具的产能，并进一步提升公司的研发设计能力，对提升公司整体竞争力具有直接推动作用。但是，募集资金投资项目从建设到达产增效的耗时较长，也对公司研

发技术产业化能力、市场开拓能力、管理能力也提出了更高要求，可能因为公司能力不足、下游行业需求不足、行业竞争加剧等因素，导致实现的收入不如预期。

公司将密切关注市场变化情况，利用企业自身优势灵活应对募投项目中出现的不利情形。

## 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
2022 年 04 月 27 日	公司在深交所互动易平台举行 2021 年度业绩说明会	其他	其他	网上投资者（华研精机 2021 年度业绩说明会）	2021 年度网上业绩说明会，具体内容详见相关公告索引。	详见公司 2022 年 4 月 28 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的广州华研精密机械股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2022-001）

## 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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2022 年 01 月 24 日	2022 年 01 月 24 日	具体内容详见公司在指定信息披露媒体披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-008）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	75.00%	2022 年 05 月 11 日	2022 年 05 月 11 日	具体内容详见公司在指定信息披露媒体披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-026）

#### 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

### 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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
分配预案的股本基数（股）	120,000,000
现金分红金额（元）（含税）	24,000,000
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	24,000,000.00
可分配利润（元）	177,593,760.82
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司董事会在 2022 年 8 月 25 日召开的第二届董事会第八次会议中审议通过，议案内容为：以 2022 年 6 月 30 日公司的	

总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），本次利润分配预计共派发现金 24,000,000 元人民币。本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。本议案在本次董事会会议审议通过后，将提交公司股东大会审议通过。

#### 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 环境和社会责任

### 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

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中，严格遵守国家相关法律、法规及相关行业规范，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，公司环境管理体系运行正常，没有发生环境污染事故及其它环保违法违规行为，未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

#### 1、报告期内公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，已建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度以及包括审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会在内的董事会专门委员会制度，形成了规范的公司治理结构。

报告期内，公司制订或完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《公司章程》、《募集资金管理制度》《内幕知情人登记管理制度》等有关公司治理文件和内控制度。

公司完善了法人治理，从根本上保障了股东和债权人的合法权益。

#### 2、员工权益保护

(1) 公司始终坚持以人为本的人才理念，认真维护员工合法权益。

(2) 公司积极响应政府号召，科学精准做好常态化疫情防控，党员和领导干部带头，统筹推进疫情防控和后勤保障工作，保障员工身体健康和生命安全，确保公司疫情防控安全。

#### 3、供应商和客户权益保护

公司以质量为导向，不断优化服务和管理。公司严格遵循并执行 GB/T1990-2016/ISO9001:2015 质量管理体系标准，建立了严格的质量控制和管理制度。保证产品稳定性与可靠性,从而提高公司产品的竞争力。

公司秉承诚信经营的理念，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

#### 4、其他社会责任

报告期内，公司暂未开展巩固拓展脱贫、乡村振兴等工作。

## 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	首次公开发行网下投资者	限售	网下投资者承诺其获配股票数量的 10%（向上取整计算）限售期限为自发行人首次公开发行并上市之日起 6 个月。		2021 年 12 月 15 日-2022 年 6 月 15 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

### 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决的情况，也不存在负数额较大的到期债务未清偿的情况。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
肇庆市三和塑料容器有限公司	实际控制人控制的公司	销售商品	销售商品	按市场价格	市场公允价格	2.76		22.5	否	银行汇款	市场价格		
佛山市勋宇包装制品有限公司	子公司的重要少数股东	销售商品	销售商品	按市场价格	市场公允价格	121.11		732.33	否	银行汇款	市场价格		
MY MOLDI NG SOLUT IONS INC.	高级管理人员魏朝之成年子女担任高	销售商品	销售商品	按市场价格	市场公允价格	13.22		500	否	银行汇款	市场价格		

	级管理 人员的 企业												
合计					137.0 9			1,254 .83					
大额销货退回的详细情况	本期未发生												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												
说明	公司 2022 年与 MY MOLDING SOLUTIONS INC 的关联交易额度，由第二届董事会第六次会议审议通过。公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于调整公司 2022 年度日常关联交易预计额度的议案》，将公司与 MY MOLDING SOLUTIONS INC 2022 年关联交易额度调增至 500 万元。												

## 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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

## 7、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 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

无

### 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	91,547,332.00	76.29%	0	0	0	-1,547,332.00	-1,547,332.00	90,000,000.00	75.00%
1、国家持股									0.00%
2、国有法人持股	5,426.00	0.00%				-5,426.00	-5,426.00	0	0.00%
3、其他内资持股	91,535,258.00	76.28%				-1,535,258.00	-1,535,258.00	90,000,000.00	75.00%
其中：境内法人持股	22,943,170.00	19.12%				-1,529,650	-1,529,650	21,413,520.00	17.84%
境内自然人持股	68,592,088.00	57.16%				-5,608	-5,608	68,586,480.00	57.16%
4、外资持股	6,648.00	0.01%				-6,648.00	-6,648.00	0	0.00%
其中：境外法人持股	6,648.00	0.01%				-6,648.00	-6,648.00	0	0.00%
境外自然人持股									0.00%
二、无限售条件股份	28,452,668.00	23.71%				1,547,332.00	1,547,332.00	30,000,000.00	25.00%
1、人民币普通股	28,452,668.00	23.71%				1,547,332.00	1,547,332.00	30,000,000.00	25.00%
2、境内上市的外资股						0			0.00%
3、境外上市的外资股						0			0.00%
4、其									0.00%

他									
三、股份总数	120,000,000.00	100.00%				0	0	120,000,000.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，股份变动的原因是公司 2021 年公开发行人民币普通股（A 股）1,547,332 股，其中网下发行部分采用比例限售方式，网下投资者承诺其获配股票数量的 10%（向上取整计算）限售期限为自发行人首次公开发行并上市之日起 6 个月。该部分限售股于 2022 年 6 月 15 日上市流通。

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
首次公开发行网下配售限售股	1,547,332	1,547,332			公开发行网下配售限售股份	2022.6.15
包贺林	34,293,240			34,293,240	首发前限售股	2024.12.15
温世旭	34,293,240			34,293,240	首发前限售股	2024.12.15
广州市葆莱投资有限公司	8,573,310			8,573,310	首发前限售股	2024.12.15
广州旭扬投资咨询有限公司	8,573,310			8,573,310	首发前限售股	2024.12.15
广州市葆创投资中心（有限合伙）	4,266,900			4,266,900	首发前限售股	2024.12.15
合计	91,547,332.00	1,547,332	0	90,000,000.00	--	--

## 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		17,639	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
包贺林	境内自然人	28.58%	34,293,240		34,293,240	0		
温世旭	境内自然人	28.58%	34,293,240		34,293,240	0		
广州市葆莱投资有限公司	境内非国有法人	7.14%	8,573,310		8,573,310	0		
广州旭扬投资咨询有限公司	境内非国有法人	7.14%	8,573,310		8,573,310	0		
广州市葆创投资中心（有限合伙）	其他	3.56%	4,266,900		4,266,900	0		
潘秀生	境内自然人	0.42%	509,500	436,200		509,500		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.17%	207,775	-104,544		207,775		
马啸	境内自然人	0.00%	191,500	191,500		191,500		
法国兴业银行	境外法人	0.00%	162,100	162,100		162,100		
中国国际金融香港资产管理有限公司—FT	境外法人	0.12%	144,295	144,295		144,295		
上述股东关联关系或一致行动的说明	实际控制人包贺林先生和温世旭先生存在一致行动关系；葆莱投资为包贺林先生持股 100%的企业，旭扬投资为温世旭先生持股 100%的企业。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权的说明	上述股东无涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况							
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						
潘秀生	人民币普通股	509,500				509,500		
华泰证券股份有限公司	人民币普通股	207,775				207,775		
马啸	人民币普通股	191,500				191,500		
法国兴业银行	人民币普	162,100				162,100		

		144,295	人民币普通股	144,295
中国国际金融香港资产管理有限公司—FT		139,164	人民币普通股	139,164
朱李兵		132,699	人民币普通股	132,699
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT9 (QFII)		112,700	人民币普通股	112,700
杨清国		106,487	人民币普通股	106,487
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT8 (R)		92,500	人民币普通股	92,500
丁如仙				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			
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）	公司股东潘秀生除通过普通证券账户持有 209500 股外，还通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 300000 股，实际合计持有 509500 股；			

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、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 2021 年年报。

#### 六、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：广州华研精密机械股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	635,483,089.98	893,360,623.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	183,422,800.00	12,751,400.00
衍生金融资产		
应收票据	322,568.32	1,706,989.75
应收账款	91,960,121.39	89,410,236.06
应收款项融资	150,000.00	560,579.55
预付款项	34,987,509.06	25,914,660.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,331,229.89	2,132,428.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	283,349,881.53	255,031,974.25
合同资产	17,778,827.18	14,053,587.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		1,999,120.07
其他流动资产	2,305,890.41	4,618,769.84
流动资产合计	1,252,091,917.76	1,301,540,370.05
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		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,370,266.48	5,651,393.97
固定资产	92,796,173.13	87,481,845.44
在建工程	1,139,141.91	39,603.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,657,503.72	12,176,342.28
无形资产	9,323,536.57	9,496,307.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,476,980.12	1,055,612.31
递延所得税资产	7,249,304.31	7,241,476.00
其他非流动资产	24,739,224.35	7,447,299.76
非流动资产合计	152,752,130.59	130,589,881.25
资产总计	1,404,844,048.35	1,432,130,251.30
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	82,321,491.83	101,025,815.42
预收款项		
合同负债	154,554,794.02	142,727,631.16
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	12,981,928.95	24,862,468.29
应交税费	9,742,247.97	4,608,645.96
其他应付款	2,089,620.62	2,052,203.20
其中：应付利息		
应付股利	455,000.00	
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	3,326,180.75	3,772,893.75
其他流动负债	13,588,453.91	14,323,782.09
流动负债合计	278,604,718.05	293,373,439.87
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	8,629,093.92	10,543,899.13
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,527,657.31	13,605,681.74
递延收益	1,555,262.64	1,669,530.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,712,013.87	25,819,111.70
负债合计	302,316,731.92	319,192,551.57
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	736,275,429.25	736,275,429.25
减：库存股		
其他综合收益	228,463.55	-1,023,261.53
专项储备	8,253,395.50	7,755,217.96
盈余公积	32,324,012.45	28,384,731.50
一般风险准备		
未分配利润	194,591,354.99	208,351,686.42
归属于母公司所有者权益合计	1,091,672,655.74	1,099,743,803.60
少数股东权益	10,854,660.69	13,193,896.13
所有者权益合计	1,102,527,316.43	1,112,937,699.73
负债和所有者权益总计	1,404,844,048.35	1,432,130,251.30

法定代表人：包贺林    主管会计工作负责人：李敏怡    会计机构负责人：曾卫群

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	589,701,197.12	865,949,187.12
交易性金融资产	183,422,800.00	12,751,400.00
衍生金融资产		
应收票据	122,568.32	1,706,989.75
应收账款	84,495,284.80	88,217,102.26

应收款项融资	0.00	360,000.00
预付款项	34,161,094.85	24,714,209.56
其他应收款	16,243,312.07	12,186,122.49
其中：应收利息		
应收股利	1,943,000.00	2,196,000.00
存货	275,127,428.99	243,589,452.78
合同资产	17,240,925.18	13,732,246.16
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		3,301,023.88
其他流动资产	1,766,170.21	3,301,150.14
流动资产合计	1,202,280,781.54	1,269,808,884.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	22,381,682.09	22,381,682.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,370,266.48	5,651,393.97
固定资产	64,639,845.44	56,785,141.26
在建工程	1,139,141.91	39,603.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,323,536.57	9,496,307.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	386,286.24	32,171.86
递延所得税资产	5,826,477.77	5,768,700.97
其他非流动资产	24,739,224.35	7,381,599.76
非流动资产合计	133,806,460.85	107,536,601.40
资产总计	1,336,087,242.39	1,377,345,485.54
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	77,366,496.02	95,415,182.38
预收款项		
合同负债	136,137,869.89	139,759,011.88
应付职工薪酬	11,908,200.00	23,273,270.01
应交税费	7,057,238.43	5,737,821.98

其他应付款	416,768.40	844,567.44
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		131,889.64
其他流动负债	13,588,453.91	14,323,782.09
流动负债合计	246,475,026.65	279,485,525.42
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	13,527,657.31	13,605,681.74
递延收益	834,166.58	889,166.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,361,823.89	14,494,848.34
负债合计	260,836,850.54	293,980,373.76
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	737,557,941.87	737,557,941.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,101,202.49	7,608,731.96
盈余公积	31,997,486.67	28,058,205.72
未分配利润	177,593,760.82	190,140,232.23
所有者权益合计	1,075,250,391.85	1,083,365,111.78
负债和所有者权益总计	1,336,087,242.39	1,377,345,485.54

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	237,964,322.58	247,326,456.35
其中：营业收入	237,964,322.58	247,326,456.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	199,996,232.97	192,855,216.93
其中：营业成本	147,356,217.12	134,973,515.89

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	1,733,312.19	2,760,218.68
销售费用	20,497,448.80	24,293,894.38
管理费用	21,837,317.46	19,453,252.17
研发费用	12,923,133.69	10,792,472.08
财务费用	-4,351,196.29	581,863.73
其中：利息费用	276,678.35	459,860.41
利息收入	3,742,929.61	665,990.34
加：其他收益	7,679,596.09	315,108.23
投资收益（损失以“-”号填列）	2,787,797.30	344,619.83
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）	92,600.00	-47,100.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-605,176.81	-260,315.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-572,412.92	923,076.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,350,493.27	55,746,628.26
加：营业外收入	25,645.85	30.00
减：营业外支出	10,701.14	15,812.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,365,437.98	55,730,845.34
减：所得税费用	8,222,528.56	9,394,922.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,142,909.42	46,335,922.46
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	39,142,909.42	46,335,922.46
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	38,178,949.52	44,460,041.41
2. 少数股东损益	963,959.90	1,875,881.05
六、其他综合收益的税后净额	1,251,725.08	-162,021.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,251,725.08	-162,021.86
(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	1,251,725.08	-162,021.86
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	1,251,725.08	-162,021.86
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	40,394,634.50	46,173,900.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,430,674.60	44,298,019.55
归属于少数股东的综合收益总额	963,959.90	1,875,881.05
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.32	0.49
(二) 稀释每股收益	0.32	0.49

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：包贺林 主管会计工作负责人：李敏怡 会计机构负责人：曾卫群

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	196,649,599.53	201,562,391.40
减：营业成本	121,759,572.20	113,318,022.18
税金及附加	1,469,303.64	2,360,758.23
销售费用	17,416,426.98	17,687,404.72
管理费用	19,585,595.32	16,883,763.93
研发费用	11,806,165.77	10,360,593.79
财务费用	-4,875,254.89	-123,953.81
其中：利息费用	1,443.67	8,194.27

利息收入	3,718,928.88	822,042.43
加：其他收益	7,095,779.62	305,000.02
投资收益（损失以“-”号填列）	9,280,797.30	4,692,619.83
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）	92,600.00	-47,100.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18,691.49	-295,692.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-566,473.27	520,388.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,409,185.65	46,251,017.94
加：营业外收入	25,645.76	30.00
减：营业外支出	701.14	15,812.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,434,130.27	46,235,235.02
减：所得税费用	6,041,320.73	6,403,363.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,392,809.54	39,831,871.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	39,392,809.54	39,831,871.90
（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	39,392,809.54	39,831,871.90
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	2022 年半年度	2021 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	275,867,284.93	279,707,097.92
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	44,893.57	
收到其他与经营活动有关的现金	17,645,840.41	5,668,627.18
经营活动现金流入小计	293,558,018.91	285,375,725.10
购买商品、接受劳务支付的现金	192,104,945.24	118,902,010.19
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	67,597,688.14	52,970,010.14
支付的各项税费	9,189,582.48	20,099,971.71
支付其他与经营活动有关的现金	26,149,949.62	30,313,745.69
经营活动现金流出小计	295,042,165.48	222,285,737.73
经营活动产生的现金流量净额	-1,484,146.57	63,089,987.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,592,360,597.30	166,447,500.00
取得投资收益收到的现金	0.00	344,619.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,420.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,592,412,017.30	166,807,119.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,742,153.36	10,902,702.75
投资支付的现金	1,760,151,600.00	232,335,000.00
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		0.00
投资活动现金流出小计	1,792,893,753.36	243,237,702.75
投资活动产生的现金流量净额	-200,481,736.06	-76,430,582.92
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,286,820.80
筹资活动现金流入小计		1,286,820.80
偿还债务支付的现金		0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,852,000.00	1,999,275.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,102,000.00	2,152,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,578,005.20	2,771,480.56
筹资活动现金流出小计	54,430,005.20	4,770,756.49
筹资活动产生的现金流量净额	-54,430,005.20	-3,483,935.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,118,354.51	-769,835.73
五、现金及现金等价物净增加额	-254,277,533.32	-17,594,366.97
加：期初现金及现金等价物余额	889,760,623.30	117,879,881.40
六、期末现金及现金等价物余额	635,483,089.98	100,285,514.43

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	220,029,019.97	250,983,006.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,097,291.29	5,423,253.40
经营活动现金流入小计	237,126,311.26	256,406,260.04
购买商品、接受劳务支付的现金	175,037,593.51	111,434,133.76
支付给职工以及为职工支付的现金	60,273,101.32	46,361,287.65
支付的各项税费	8,235,496.58	15,320,313.74
支付其他与经营活动有关的现金	22,313,047.84	19,687,854.06
经营活动现金流出小计	265,859,239.25	192,803,589.21
经营活动产生的现金流量净额	-28,732,927.99	63,602,670.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,592,360,597.30	166,447,500.00
取得投资收益收到的现金	6,746,000.00	3,594,619.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,420.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,599,158,017.30	170,057,119.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,722,957.32	8,765,445.69
投资支付的现金	1,760,151,600.00	232,335,000.00
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	4,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,795,874,557.32	241,100,445.69
投资活动产生的现金流量净额	-196,716,540.02	-71,043,325.86
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	48,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-48,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	801,478.01	-613,476.11
五、现金及现金等价物净增加额	-272,647,990.00	-8,054,131.14
加：期初现金及现金等价物余额	862,349,187.12	90,486,527.63
六、期末现金及现金等价物余额	589,701,197.12	82,432,396.49

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	120,000.00				736,275.29		-1,023,261.53	7,755,217.96	28,384,731.50		208,351,686.42		1,099,743,803.60	13,193,896.13	1,112,937,699.73
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	120,000.00				736,275.29		-1,023,261.53	7,755,217.96	28,384,731.50		208,351,686.42		1,099,743,803.60	13,193,896.13	1,112,937,699.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,251,725.08	498,177.54	3,939,280.95		13,760,331.43		-8,071,147.86	-2,339,235.44	10,410,383.00
（一）综合收益总额							1,251,725.08				38,178,949.52		39,430,674.60	963,959.90	40,394,634.50
（二）所有者投入和减少资本													0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有													0.00		0.00





(二) 所有者投入和减少资本													0.00		
1. 所有者投入的普通股													0.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		
4. 其他													0.00		
(三) 利润分配													0.00	-	-
1. 提取盈余公积													0.00		
2. 提取一般风险准备													0.00		
3. 对所有者(或股东)的分配													0.00	2,152,000.00	2,152,000.00
4. 其他													0.00		
(四) 所有者权益内部结转													0.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		
6. 其他													0.00		
(五) 专项储备													398,04	70,018	468,06

							5.66					5.66	.25	3.91	
1. 本期提取							961,687.83					961,687.83	70,018.25	1,031,706.08	
2. 本期使用							563,642.17					563,642.17	0.00	563,642.17	
(六) 其他							0.00					0.00			
四、本期末余额	90,000,000.00				89,121,391.52		-89,883.41	7,257,872.29	18,952,471.10		163,688,826.22	0.00	368,930,677.72	14,746,249.40	383,676,927.12

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	120,000,000.00				737,557,941.87			7,608,731.96	28,058,205.72	190,140,232.23		1,083,365,111.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	120,000,000.00				737,557,941.87			7,608,731.96	28,058,205.72	190,140,232.23		1,083,365,111.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								492,470.53	3,939,280.95	-12,546,471.41		-8,114,719.93
(一) 综合收益总额										39,392,809.54		39,392,809.54
(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								3,939,280.95	-	51,939,280.95		-
1. 提取盈余公积								3,939,280.95	-	3,939,280.95		
2. 对所有者(或股东)的分配									-	48,000,000.00		-
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								492,470.53				492,470.53
1. 本期提取								926,480.84				926,480.84
2. 本期使用								-				-
								434,010.31				434,010.31
(六) 其他												
四、本期期末	120,0				737,5			8,101	31,99	177,5		1,075

未余额	00,00 0.00				57,94 1.87			,202. 49	7,486 .67	93,76 0.82		,250, 391.8 5
-----	---------------	--	--	--	---------------	--	--	-------------	--------------	---------------	--	---------------------

上期金额

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	90,000,000.00	0.00	0.00	0.00	90,403,904.14	0.00	0.00	6,753,878.71	18,625,945.32	105,249,888.61		311,033,616.78
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	90,000,000.00	0.00	0.00	0.00	90,403,904.14	0.00	0.00	6,753,878.71	18,625,945.32	105,249,888.61		311,033,616.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	398,966.20	0.00	39,831,871.90		40,230,838.10
（一）综合收益总额										39,831,871.90		39,831,871.90
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

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							398,966.20					398,966.20
1. 本期提取							892,590.12					892,590.12
2. 本期使用							-493,623.92					-493,623.92
(六) 其他							0.00					0.00
四、本期期末余额	90,000,000.00	0.00	0.00	0.00	90,403,904.14		7,152,844.91	18,625,945.32	145,081,760.51			351,264,454.88

### 三、公司基本情况

广州华研精密机械股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广州市工商行政管理局批准，由广州华研精密机械有限公司发起设立，于 2017 年 11 月 29 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 91440183737177038K 的营业执照，注册资本 12,000.00 万元，股份总数 12,000 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2021 年 12 月 15 日在深圳证券交易所上市，其中，有限售条件的流通股份：A 股 9,154.73 万股；无限售条件的流通股份 A 股 2,845.27 万股。

2022 年 6 月 15 日，公司首次公开发行网下配售限售股 154.73 万股锁定期届满并上市流通。截至 2022 年 6 月 30 日，公司股份总数 12,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 9,000 万股；无限售条件的流通股份 A 股 3000 万股。

本公司属专用设备制造行业。主要经营活动为：塑料加工专用设备制造；瓶胚加工业务；制药专用设备制造；具有独立功能专用机械制造；电工机械专用设备制造；工业机器人制造；食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；日用化工专用设备制造；模具制造；机械配件零售；专用设备修理；专用设备销售。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 25 日第二届第八次董事会批准对外报出。

本公司将华研精密机械（香港）有限公司（以下简称香港华研）、唐山市勋宇包装制品有限公司（以下简称唐山勋宇）、福建勋宇包装制品有限公司（以下简称福建勋宇）、惠州市勋宇包装制品有限公司（以下简称惠州勋宇）、六安市宝创新材料有限公司（以下简称六安宝创）和广州华研制药设备有限公司（以下简称华研药机）六家子公司纳入本期合并

财务报表范围，情况详见本财务报表附注九之说明。

## 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：

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、使用权资产折旧、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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，

其差额计入当期损益。

## 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

不适用

## 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

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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的即期汇率折算，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。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的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《企业会计准则第 14 号——收入》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、合同资产、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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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—员工备用金	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—代垫社保款		
其他应收款—出口退税款		
其他应收款—合并范围内关联往来	款项性质	
其他应收款—账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

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		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，编制应收票据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—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—合并范围内关联方	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
合同资产—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，编制合同资产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
长期应收款	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) 应收款项及合同资产——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	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)	应收账款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

#### 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第十节 (五) 10. 金融工具。

## 12、应收账款

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第十节 (五) 10. 金融工具。

## 13、应收款项融资

## 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

详见本附注第十节 (五) 10. 金融工具。

## 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

定制产品发出采用个别计价法，发出存货采用月末一次加权平均法。

## 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、合同资产

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后

应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之

间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，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，在合并财务报表中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。

## 23、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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余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，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权及软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50.00
软件	5.00

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，

在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售瓶坯智能成型系统、瓶坯模具、瓶坯制品及配件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，客户确认数量无误、质量合格，公司取得送货签收单、验收单后确认销售收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得货运提单后确认销售收入。

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (一)、安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的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。

### (二)、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 44、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

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、香港子公司根据注册地的相关法律计征
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	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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
本公司	15%
香港华研	根据注册地的相关法律计征
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

#### 1. 企业所得税

2020年12月1日，公司通过高新技术企业的重新认定，收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202044003346，有效期三年，公司高新技术企业资质将于2023年11月底到期。根据相关税收优惠政策，公司2022年度按15%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他

无

## 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	36,588.45	68,259.74
银行存款	635,446,501.53	889,692,363.56
其他货币资金		3,600,000.00
合计	635,483,089.98	893,360,623.30
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		3,600,000.00

其他说明

## 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	183,422,800.00	12,751,400.00
其中：		
银行理财产品	83,422,800.00	12,751,400.00
券商理财产品	100,000,000.00	
其中：		
合计	183,422,800.00	12,751,400.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 4、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	322,568.32	1,706,989.75
合计	322,568.32	1,706,989.75

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	322,568.32	100.00%			322,568.32	1,706,989.75	100.00%			1,706,989.75
其										

中：										
银行承兑汇票	322,568.32	100.00%			322,568.32	1,706,989.75	100.00%			1,706,989.75
合计	322,568.32	100.00%			322,568.32	1,706,989.75	100.00%			1,706,989.75

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	322,568.32		
合计	322,568.32		

确定该组合依据的说明：

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于 15 家信用级别较高的商业银行（包括 6 家大型商业银行和 9 家上市股份制商业银行，其中：6 家大型商业银行分别为中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行；9 家上市股份制商业银行分别为招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）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信用等级高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。

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

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		322,568.32
合计		322,568.32

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、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	6,569,903.33	6.20%	6,569,903.33	100.00%		6,704,774.41	6.51%	6,704,774.41	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	99,473,902.70	93.80%	7,513,781.31	7.55%	91,960,121.39	96,235,991.35	93.49%	6,825,755.29	7.09%	89,410,236.06
其中：										
合计	106,043,806.03	100.00%	14,083,684.64	13.28%	91,960,121.39	102,940,765.76	100.00%	13,530,529.70	13.14%	89,410,236.06

按单项计提坏账准备：6569903.33

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
山西茂鼎饮品有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	预计无法收回
山东茂鼎饮品有限公司	1,109,999.96	1,109,999.96	100.00%	预计无法收回
南京茂宏饮料有限公司	218,714.59	218,714.59	100.00%	预计无法收回
泰安汇源食品饮料有限公司	3,017,750.00	3,017,750.00	100.00%	预计无法收回
其他	323,438.78	323,438.78	100.00%	预计无法收回
合计	6,569,903.33	6,569,903.33		

按组合计提坏账准备：7513781.31

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	81,946,952.58	4,097,347.63	5.00%
1-2年	13,050,063.76	1,305,006.38	10.00%
2-3年	1,375,530.33	412,659.10	30.00%
3-4年	2,717,442.07	1,358,721.04	50.00%
4-5年	219,333.96	175,467.17	80.00%
5年以上	164,580.00	164,580.00	100.00%
合计	99,473,902.70	7,513,781.31	

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）	81,988,612.58
1年以内	81,988,612.58
1至2年	13,318,961.26
2至3年	1,515,274.74
3年以上	9,220,957.45
3至4年	3,792,002.53
4至5年	379,212.92
5年以上	5,049,742.00
合计	106,043,806.03

**(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	6,704,774.41	-134,871.08				6,569,903.33
按组合计提坏账准备	6,825,755.29	688,026.02				7,513,781.31
合计	13,530,529.70	553,154.94				14,083,684.64

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 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
客户 1	21,884,179.68	20.64%	1,560,519.20
客户 2	13,748,000.00	12.96%	687,400.00
客户 3	13,449,530.24	12.68%	672,476.51
客户 4	5,408,463.28	5.10%	283,218.78
客户 5	4,576,022.23	4.32%	228,801.11
合计	59,066,195.43	55.70%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	150,000.00	560,579.55
合计	150,000.00	560,579.55

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：

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于 15 家信用级别较高的商业银行（包括 6 家大型商业银行和 9 家上市股份制商业银行，其中：6 家大型商业银行分别为中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行；9 家上市股份制商业银行分别为招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）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信用等级高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。

## 7、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	28,065,256.70	80.22%	24,121,856.78	93.08%
1 至 2 年	1,635,941.10	4.68%	1,476,623.84	5.70%
2 至 3 年	5,147,120.45	14.71%	315,650.00	1.22%
3 年以上	139,190.81	0.40%	530.34	0.00%
合计	34,987,509.06		25,914,660.96	

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：

单位名称	期末数	未结算原因
供应商 1	4,096,453.12	合同尚未执行完毕
供应商 2	2,770,210.69	合同尚未执行完毕
小计	6,866,663.81	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项
------	------	-------

		余额的比例 (%)
供应商 1	5,786,600.00	15.04%
供应商 2	4,287,333.31	11.14%
供应商 3	4,096,453.12	10.65%
供应商 4	3,697,296.96	9.61%
供应商 5	2,732,899.10	7.10%
小计	20,600,582.49	53.55%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,331,229.89	2,132,428.46
合计	2,331,229.89	2,132,428.46

### (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
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 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
应收暂付款	573,868.68	509,454.10
押金保证金	2,113,771.03	1,978,648.00
备用金	301,229.83	231,075.86
合计	2,988,869.54	2,719,177.96

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	66,367.50	520,382.00		586,749.50
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-6,000.00	6,000.00		
本期计提	10,023.15	60,867.00		70,890.15
2022 年 6 月 30 日余额	70,390.65	587,249.00		657,639.65

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)	2,282,911.54
1 至 2 年	60,000.00
2 至 3 年	5,400.00

3 年以上	640,558.00
3 至 4 年	37,658.00
4 至 5 年	210,500.00
5 年以上	392,400.00
合计	2,988,869.54

### 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	
按组合计提坏账准备	586,749.50	70,890.15				657,639.65
合计	586,749.50	70,890.15				657,639.65

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：

### 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
华润股份有限公司	押金保证金	900,000.00	1 年以内	30.11%	45,000.00
华润怡宝饮料	押金保证金	300,000.00	1 年以内，4-5 年	10.04%	165,000.00

(中国)投资有限公司					
赵虹	押金保证金	234,000.00	5年以上	7.83%	234,000.00
费县中粮油脂工业有限公司	押金保证金	162,000.00	1年以内	5.42%	8,100.00
唐山同达致成科技有限公司	押金保证金	110,000.00	5年以上	3.68%	110,000.00
合计		1,706,000.00		57.08%	562,100.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	96,830,584.24	4,457,973.45	92,372,610.79	98,595,032.53	4,485,918.45	94,109,114.08
在产品	28,282,194.92		28,282,194.92	43,301,543.29		43,301,543.29
库存商品	50,966,043.13	381,532.42	50,584,510.71	44,974,508.33	45,209.69	44,929,298.64
合同履约成本	4,157,670.08		4,157,670.08	1,157,675.42		1,157,675.42
发出商品	103,696,641.19		103,696,641.19	66,205,217.57		66,205,217.57
委托加工物资	4,090,592.68		4,090,592.68	5,190,408.42		5,190,408.42
包装物	165,661.16		165,661.16	138,716.83		138,716.83

合计	288,189,387.40	4,839,505.87	283,349,881.53	259,563,102.39	4,531,128.14	255,031,974.25
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

## (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	
原材料	4,485,918.45			27,945.00		4,457,973.45
库存商品	45,209.69	336,322.73				381,532.42
合计	4,531,128.14	336,322.73		27,945.00		4,839,505.87

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
注坯系统水路、电路、气路安装工程	583,276.71	2,602,981.67		-	3,186,258.38
未实现销售的合同对应的运费	574,398.71	728,366.27	331,353.28	-	971,411.70
小计	1,157,675.42	3,331,347.94	331,353.28		4,157,670.08

## 10、合同资产

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
应收质保金	21,314,441.90	3,535,614.72	17,778,827.18	17,353,112.34	3,299,524.53	14,053,587.81
合计	21,314,441.90	3,535,614.72	17,778,827.18	17,353,112.34	3,299,524.53	14,053,587.81

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提减值准备	-71,500.00			本期收回
按组合计提减值准备	307,590.19			预计无法收回
合计	236,090.19			——

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	0.00	1,999,120.07
合计		1,999,120.07

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：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,766,170.21	3,808,980.20
预缴企业所得税	539,720.20	809,789.64
合计	2,305,890.41	4,618,769.84

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

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

减值准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	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

减值准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

其他说明：

## 16、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	
分期收款销售商品				0.00		0.00	

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、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	10,548,847.96	3,059,235.00		13,608,082.96
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	10,548,847.96	3,059,235.00		13,608,082.96
二、累计折旧和累计				

摊销				
1. 期初余额	7,064,411.24	892,277.75		7,956,688.99
2. 本期增加金额	250,535.14	30,592.35		281,127.49
(1) 计提或摊销	250,535.14	30,592.35		281,127.49
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,314,946.38	922,870.10		8,237,816.48
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	3,233,901.58	2,136,364.90		5,370,266.48
2. 期初账面价值	3,484,436.72	2,166,957.25		5,651,393.97

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	92,796,173.13	87,481,845.44
合计	92,796,173.13	87,481,845.44

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	59,495,490.04	130,918,462.73	3,558,752.06	3,640,617.16	7,685,097.04	205,298,419.03
2. 本期增加金额		9,913,541.85	41,940.72	1,429,026.54	872,836.32	12,257,345.43
(1) 购置		9,913,541.85	41,940.72	1,429,026.54	872,836.32	12,257,345.43
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		273,982.05	19,022.57		240,384.62	533,389.24
(1) 处置或报废		273,982.05	19,022.57		240,384.62	533,389.24
4. 期末余额	59,495,490.04	140,558,022.53	3,581,670.21	5,069,643.70	8,317,548.74	217,022,375.22
二、累计折旧						
1. 期初余额	26,633,509.61	79,079,298.36	2,881,664.75	2,940,916.56	6,281,184.31	117,816,573.59
2. 本期增加金额	1,413,017.87	4,935,436.24	174,923.45	186,197.92	206,772.80	6,916,348.28
(1) 计提	1,413,017.87	4,935,436.24	174,923.45	186,197.92	206,772.80	6,916,348.28
3. 本期减少金额	260,282.96	18,071.43		228,365.39		506,719.78
(1) 处置或报废	260,282.96	18,071.43		228,365.39		506,719.78
4. 期末余额	27,786,244.52	83,996,663.17	3,056,588.20	2,898,749.09	6,487,957.11	124,226,202.09
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	31,709,245.52	56,561,359.36	525,082.01	2,170,894.61	1,829,591.63	92,796,173.13
2. 期初账面价值	32,861,980.43	51,839,164.37	677,087.31	699,700.60	1,403,912.73	87,481,845.44

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	8,265.00
电子设备	476.95
其他设备	18,810.89
小计	27,552.84

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,139,141.91	39,603.96

合计	1,139,141.91	39,603.96
----	--------------	-----------

## (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
研发中心建设项目	39,603.96		39,603.96	39,603.96		39,603.96
瓶坯智能成型系统扩产建设项目	1,099,537.95		1,099,537.95			
合计	1,139,141.91		1,139,141.91	39,603.96		39,603.96

## (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
研发中心建设项目	67,195,600.00	39,603.96				39,603.96	0.06%	0.06%				募股资金
瓶坯智能成型系统扩产建设项目	98,039,600.00		1,099,537.95			1,099,537.95	1.12%	1.12%				募股资金
合计	165,235,200.00	39,603.96	1,099,537.95			1,139,141.91						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## (4) 工程物资

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	25,532,193.90	25,532,193.90
2. 本期增加金额	239,436.39	239,436.39
租入	239,436.39	239,436.39
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	25,771,630.29	25,771,630.29
二、累计折旧		
1. 期初余额	13,355,851.62	13,355,851.62
2. 本期增加金额	1,758,274.95	1,758,274.95
(1) 计提	1,758,274.95	1,758,274.95
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	15,114,126.57	15,114,126.57
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	10,657,503.72	10,657,503.72
2. 期初账面价值	12,176,342.28	12,176,342.28

其他说明：

## 26、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	12,838,444.00			750,250.38	13,588,694.38
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	12,838,444.00			750,250.38	13,588,694.38
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,402,188.19			690,198.66	4,092,386.85
2. 本期增加金额	128,384.44			44,386.52	172,770.96
(1) 计提	128,384.44			44,386.52	172,770.96
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,530,572.63			734,585.18	4,265,157.81
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

提	(1) 计					
	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	9,307,871.37			15,665.20	9,323,536.57
	2. 期初账面 价值	9,436,255.81			60,051.72	9,496,307.53

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

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 27、开发支出

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
	期初余额	内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		期末余额
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的		处置		期末余额
合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		期末余额
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
仓库笼	999,179.48	438,274.33	361,316.50		1,076,137.31
亿赛通加密软件服务费	2,075.55		2,075.55		
无尘车间装修工程	30,096.31		10,622.16		19,474.15
铁棚	24,260.97		9,704.40		14,556.57
奔驰车双保无忧		70,754.72	4,913.50		65,841.22
加工中心基座		300,970.87			300,970.87
合计	1,055,612.31	809,999.92	388,632.11		1,476,980.12

其他说明

## 30、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	25,249,507.02	3,864,240.62	24,367,694.71	3,695,607.86
内部交易未实现利润	8,205,267.33	1,230,790.10	9,144,272.60	1,371,640.89
递延收益	834,166.58	125,124.99	889,166.60	133,374.99
预计负债	13,527,657.31	2,029,148.60	13,605,681.74	2,040,852.26
合计	47,816,598.24	7,249,304.31	48,006,815.65	7,241,476.00

## (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

## (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期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,249,304.31		7,241,476.00

## (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	1,349,359.10	1,062,658.40
可抵扣亏损	5,330,255.97	5,330,255.97
合计	6,679,615.07	6,392,914.37

## (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
2022 年	1,438,699.17	1,438,699.17	
2023 年	1,147,346.21	1,147,346.21	
2024 年	890,071.74	890,071.74	
2025 年			
2026 年	1,854,138.85	1,854,138.85	
合计	5,330,255.97	5,330,255.97	

其他说明

## 31、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
预付长期资产款	24,739,224.35		24,739,224.35	7,447,299.76		7,447,299.76
合计	24,739,224.35		24,739,224.35	7,447,299.76		7,447,299.76

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料设备款	72,277,958.91	94,947,838.18
费用款	10,043,532.92	6,077,977.24
合计	82,321,491.83	101,025,815.42

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	154,554,794.02	142,727,631.16
合计	154,554,794.02	142,727,631.16

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

## 39、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	24,862,468.29	52,084,103.50	63,984,507.52	12,962,064.27
二、离职后福利-设定提存计划		2,873,058.83	2,853,194.15	19,864.68
合计	24,862,468.29	54,957,162.33	66,837,701.67	12,981,928.95

## (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	24,858,233.99	46,235,411.12	58,136,898.69	12,956,746.42
2、职工福利费		3,075,853.55	3,075,853.55	
3、社会保险费		1,643,508.49	1,643,167.93	340.56
其中：医疗保险费		1,556,172.50	1,556,172.50	
工伤保险费		82,771.87	82,431.31	340.56
生育保险费		4,564.12	4,564.12	
4、住房公积金		962,607.00	962,607.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,234.30	166,723.34	165,980.35	4,977.29
合计	24,862,468.29	52,084,103.50	63,984,507.52	12,962,064.27

## (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		2,793,509.74	2,773,917.64	19,592.10
2、失业保险费		79,549.09	79,276.51	272.58
合计		2,873,058.83	2,853,194.15	19,864.68

其他说明

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,490,967.59	550,719.35
企业所得税	6,128,632.95	2,599,643.44
个人所得税	248,114.69	1,002,774.28
城市维护建设税	155,439.24	113,433.32
房产税	434,174.81	
教育费附加	81,802.17	50,847.60
地方教育附加	62,743.05	33,898.41
其他[注]	84,406.67	257,329.56
土地使用税	55,966.80	
合计	9,742,247.97	4,608,645.96

其他说明

[注]其他系印花税、环保税、地方水利建设基金

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	455,000.00	
其他应付款	1,634,620.62	2,052,203.20
合计	2,089,620.62	2,052,203.20

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司对少数股东分红	455,000.00	
合计	455,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 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
押金保证金	360,000.00	360,000.00
拆借款	1,214,272.36	1,190,000.00
应付暂收款	60,348.26	502,203.20
合计	1,634,620.62	2,052,203.20

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		131,889.64
一年内到期的租赁负债	3,326,180.75	3,641,004.11
合计	3,326,180.75	3,772,893.75

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	13,588,453.91	14,323,782.09
合计	13,588,453.91	14,323,782.09

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
合计										

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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
合计											

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	9,275,312.97	11,413,609.90
减：未确认融资费用	-646,219.05	-869,710.77
合计	8,629,093.92	10,543,899.13

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	13,527,657.31	13,605,681.74	根据经验百分比计提售后服务费
合计	13,527,657.31	13,605,681.74	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	889,166.60		55,000.02	834,166.58	与资产相关
未实现售后租回损益（融资租赁）	780,364.23		59,268.17	721,096.06	融资性售后租回形成
合计	1,669,530.83		114,268.19	1,555,262.64	

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额	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
2018-2019年度广州市增城区创新创业领军团队(人力)项目资金	889,166.60			55,000.02			834,166.58	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、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	120,000,000.00						120,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	736,275,429.25			736,275,429.25
合计	736,275,429.25			736,275,429.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、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	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 1,023,261 .53	1,251,725 .08				1,251,725 .08		228,463.5 5
外币 财务报表 折算差额	- 1,023,261 .53	1,251,725 .08				1,251,725 .08		228,463.5 5
其他综合 收益合计	- 1,023,261 .53	1,251,725 .08				1,251,725 .08		228,463.5 5

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：

其他综合收益系子公司香港华研的外币报表折算差额。

## 58、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	7,755,217.96	932,187.85	434,010.31	8,253,395.50
合计	7,755,217.96	932,187.85	434,010.31	8,253,395.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	28,384,731.50	3,939,280.95		32,324,012.45
合计	28,384,731.50	3,939,280.95		32,324,012.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	208,351,686.42	120,500,333.71
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）		-1,271,548.90
调整后期初未分配利润	208,351,686.42	119,228,784.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,178,949.52	98,555,162.01

减：提取法定盈余公积	3,939,280.95	9,432,260.40
应付普通股股利	48,000,000.00	
期末未分配利润	194,591,354.99	208,351,686.42

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、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	235,038,134.81	146,583,064.27	244,808,048.20	134,664,953.22
其他业务	2,926,187.77	773,152.85	2,518,408.15	308,562.67
合计	237,964,322.58	147,356,217.12	247,326,456.35	134,973,515.89

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	瓶坯智能成型系统	瓶坯模具	瓶坯制品	服务、配件及其他	合计
商品类型							
其中：							
按经营地区分类			130,237,856.29	36,335,114.13	33,913,248.80	34,551,915.59	235,038,134.81
其中：							
境内			110,975,334.74	28,046,089.42	33,913,248.80	19,776,187.09	192,710,860.05
境外			19,262,521.55	8,289,024.71		14,775,728.50	42,327,274.76
市场或客户类型							
其中：							
合同类型			130,237,856.29	36,335,114.13	33,913,248.80	34,551,915.59	235,038,134.81
其中：							
在某一时点确认收入			130,237,856.29	36,335,114.13	33,913,248.80	34,551,915.59	235,038,134.81
按商品转让的时间分类							
其中：							
按合同期限分类							

其中：							
按销售渠道分类							
其中：							
合计							

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

## 62、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	541,015.60	1,179,141.06
教育费附加	246,742.55	525,268.17
房产税	537,618.30	454,040.22
土地使用税	55,966.80	68,966.80
车船使用税	720.00	3,720.00
印花税	137,671.75	145,497.00
地方教育附加	172,703.28	350,178.76
其他	40,873.91	33,406.67
合计	1,733,312.19	2,760,218.68

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务费	6,944,470.46	5,647,064.83
职工薪酬	6,303,764.91	6,380,224.78
运费	1,848,088.82	4,881,304.16
差旅费	1,268,263.30	2,021,717.09
业务招待费	1,771,933.58	826,502.34
中介服务费	1,723,522.05	4,083,919.34
展览费	335,060.56	141,448.29
标书费用	161,442.57	200.00
其他	140,902.55	311,513.55
合计	20,497,448.80	24,293,894.38

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,641,613.05	12,540,723.49
中介费	1,495,889.08	2,650,312.29
折旧及摊销	944,589.07	908,600.40
办公费	689,882.94	784,405.13
汽车费用	312,687.30	287,712.99
业务招待费	351,043.35	
技术服务费	197,738.13	163,566.69
差旅费	56,498.24	307,264.60
停工损失		
其他	1,147,376.30	1,810,666.58
合计	21,837,317.46	19,453,252.17

其他说明

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	5,717,606.47	4,445,592.12
职工薪酬	7,052,310.86	6,281,168.72
折旧费	33,014.36	24,976.37
租金		
委外研发	94,339.62	
其他	25,862.38	40,734.87
合计	12,923,133.69	10,792,472.08

其他说明

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	576,673.28	459,860.41
减：利息收入	3,742,929.61	665,990.34
汇兑损失	274,992.98	2,520,371.38
减：汇兑收益	1,677,657.93	1,939,762.95
银行手续费	217,724.99	207,385.23
合计	-4,351,196.29	581,863.73

其他说明

## 67、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	55,000.02	55,000.02
与收益相关的政府补助	7,623,944.62	254,759.63
代扣个人所得税手续费返还	651.45	5,348.58
合计	7,679,596.09	315,108.23

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,787,797.30	344,619.83
合计	2,787,797.30	344,619.83

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）	92,600.00	-47,100.00
合计	92,600.00	-47,100.00

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-605,176.81	-260,315.45
合计	-605,176.81	-260,315.45

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-336,322.73	1,311,674.74
十二、合同资产减值损失	-236,090.19	-457,219.72
十三、其他		68,621.21
合计	-572,412.92	923,076.23

其他说明：

## 73、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

## 74、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
罚没收入			
其他	194.17	30.00	194.17
非流动资产毁损报废利得	25,451.68		25,451.68
合计	25,645.85	30.00	25,645.85

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：

## 75、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
非流动资产毁损报废损失	701.14	15,812.60	701.14
其他	10,000.00	0.32	
合计	10,701.14	15,812.92	701.14

其他说明：

## 76、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	8,230,356.87	9,392,172.31
递延所得税费用	-7,828.31	2,750.57
合计	8,222,528.56	9,394,922.88

### (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	47,365,437.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,104,815.73
子公司适用不同税率的影响	431,323.91
非应税收入的影响	-13,890.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	298,035.02
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	402,243.90
所得税费用	8,222,528.56

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注本财务报表附注七 57 之说明。

## 78、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	3,742,929.61	665,990.34
政府补助	7,679,596.09	254,759.63
往来款及其他	6,223,314.71	4,747,877.21
合计	17,645,840.41	5,668,627.18

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
付现财务费用	269,973.46	207,385.23
付现管理、销售及研发费用	23,912,745.37	28,242,751.30
往来款及其他	1,967,230.79	1,863,609.16
合计	26,149,949.62	30,313,745.69

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

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
单位间往来的投资性款项		
合计		0.00

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
票据贴现		1,286,820.80
合计		1,286,820.80

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
执行新租赁准则支付的相关租金	3,578,005.20	2,246,480.56
企业间资金拆借		525,000.00
合计	3,578,005.20	2,771,480.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	39,142,909.42	46,335,922.46
加：资产减值准备	1,177,589.73	-662,760.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,166,883.42	6,990,964.83
使用权资产折旧	1,758,274.95	1,741,172.29
无形资产摊销	203,363.31	210,360.84
长期待摊费用摊销	388,632.11	360,305.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-24,750.54	15,812.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-92,600.00	47,100.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-541,463.08	1,029,900.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,787,797.30	-344,619.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,828.31	2,750.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,654,230.01	-32,458,970.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,470,534.36	2,086,179.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,242,848.83	37,358,859.61
其他	500,252.92	377,010.69
经营活动产生的现金流量净额	-1,484,146.57	63,089,987.37
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	635,483,089.98	100,285,514.43
减：现金的期初余额	889,760,623.30	117,879,881.40
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	-254,277,533.32	-17,594,366.97

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (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：	
其中：	

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	635,483,089.98	889,760,623.30
其中：库存现金	36,588.45	68,259.74
可随时用于支付的银行存款	635,446,501.53	889,692,363.56
三、期末现金及现金等价物余额	635,483,089.98	889,760,623.30

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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
----	--------	------

应收票据	322,568.32	期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
合计	322,568.32	

其他说明：

## 82、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			
其中：美元	8,055,256.08	6.7114	54,062,045.66
欧元	24,119.20	7.0084	169,037.00
港币	31,541.45	0.85208	26,875.84
应收账款			
其中：美元	1,565,188.46	6.7114	10,504,605.83
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
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

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、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
广东省社会保险清算（失业待遇）	34,557.99	其他收益	34,557.99
广州市地方金融监督管理局（对境内外证券市场新上市企业补贴）	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
广州市科学技术局（2020年度高新技术企业认定通过奖励）	600,000.00	其他收益	600,000.00
广州市增城区财政（推进企业上市资金补贴）	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
收广东省社会保险（一次性留工补助）	271,625.00	其他收益	271,625.00
广东省社保保险清算代付户（2022年稳岗返还）	134,596.61	其他收益	134,596.61
六安市就业服务管理中心职工失业保险基金失业保险稳岗返还	12,240.46	其他收益	12,240.46
六安市就业服务管理中心职工失业保险基金一次性留工培训补助	15,500.00	其他收益	15,500.00
六安经济技术开发区管理委员会财政局财政零余额稳企惠企助企开门红推动加工制造业提速增量区级款	30,000.00	其他收益	30,000.00
六安经济技术开发区管理委员会财政局财政零余额稳企惠企助企开门红推动加工制造业提速增量市级款	30,000.00	其他收益	30,000.00
六安经济技术开发区管理委员会财政局财政零余额2021年度招商优惠政策兑现	460,183.00	其他收益	460,183.00
到失业待遇	4,637.12	其他收益	4,637.12
到稳岗补贴	10,125.00	其他收益	10,125.00
到制造业小型微利企业社保缴费补贴	6,899.47	其他收益	6,899.47
迁西县社会保险中心稳岗返还款	10,660.64	其他收益	10,660.64
广东省社会保险基金管理局失业待遇款	2,919.33	其他收益	2,919.33
2018-2019年度广州市增城区创新创业领军团队(人力)项目资金	55,000.02	其他收益	55,000.02
小计	7,678,944.64		7,678,944.64

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收	合并当期期初至合并日被合并方的净	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

					入	利润		
--	--	--	--	--	---	----	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、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

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 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	
香港华研	香港	香港	商业	100.00%		设立
唐山勋宇	唐山	唐山	制造业	65.00%		同一控制下企业合并
福建勋宇	莆田	莆田	制造业	65.00%		同一控制下企业合并
惠州勋宇	惠州	惠州	制造业	65.00%		同一控制下企业合并
六安宝创	六安	六安	制造业	73.20%		设立
华研药机	广州	广州	制造业	60.00%		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：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
唐山勋宇	35.00%	-238,559.44		235,695.36
福建勋宇	35.00%	376,819.05	1,330,000.00	3,770,858.82
惠州勋宇	35.00%	388,214.87	1,575,000.00	5,901,311.66
六安宝创	26.80%	777,101.22	402,000.00	3,170,438.19
华研药机	40.00%	-339,615.80		-2,223,643.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建勋宇	6,690,171.53	10,234,846.75	16,925,018.28	4,087,222.93	2,063,913.00	6,151,135.93	6,258,661.00	11,124,236.63	17,382,897.63	1,625,289.97	2,260,351.17	3,885,641.14
华研药机	8,800,870.05	9,159,450.45	8,810,029.50	11,369,137.84		11,369,137.84	4,839,234.16	11,575,820.82	4,850,809.98	6,570,390.50		6,570,390.50
惠州勋宇	9,209,778.11	13,701,373.60	22,911,151.71	3,395,105.69	2,655,155.57	6,050,261.26	10,570,852.11	15,163,147.47	25,733,999.58	2,344,783.77	3,137,510.69	5,482,294.46
六安宝创	6,803,257.69	9,899,626.50	16,702,884.19	4,872,890.96	0.01	4,872,890.97	8,541,916.96	10,955,160.75	19,497,077.71	9,066,715.89		9,066,715.89
唐山市勋	4,897,949.56	13,626,319.45	18,524,269.01	13,940,828.39	3,910,025.34	17,850,853.73	5,299,518.51	14,969,708.42	20,269,226.93	13,768,175.98	5,146,037.27	18,914,213.25

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建勋宇	7,114,761.32	1,076,625.86	1,076,625.86	978,296.37	8,286,454.96	1,508,665.93	1,508,665.93	675,943.88
华研药机	2,472,053.94	849,039.49	849,039.49	2,427,054.71	476,987.63	984,601.56	984,601.56	1,773,696.57

惠州勋宇	10,810,75 5.01	1,109,185 .33	1,109,185 .33	1,696,884 .35	13,822,99 5.24	3,631,369 .81	3,631,369 .81	3,486,177 .12
六安宝创	12,082,35 9.20	2,899,631 .40	2,899,631 .40	3,603,271 .22	12,495,06 0.31	1,539,685 .11	1,539,685 .11	1,906,457 .58
唐山勋宇	4,532,505 .14	681,598.4 0	681,598.4 0	280,045.8 3	4,920,853 .60	165,924.4 4	165,924.4 4	958,391.8 6

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 55.7%（2021 年 12 月 31 日：62.75%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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。

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	82,321,491.83	82,321,491.83	82,321,491.83		
其他应付款	2,089,620.62	2,089,620.62	2,089,620.62		
一年内到期的非流动负债	3,326,180.75	3,840,519.77	3,840,519.77		
租赁负债	8,629,093.92	9,275,312.97		6,810,482.48	2,464,830.49
长期应付款					
小 计	96,366,387.12	97,526,945.19	88,251,632.22	6,810,482.48	2,464,830.49

续上表

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	101,025,815.42	101,025,815.42	101,025,815.42		
其他应付款	2,052,203.20	2,052,203.20	2,052,203.20		
一年内到期的非流动负债	3,772,893.75	4,362,125.95	4,362,125.95		
租赁负债	10,543,899.13	11,413,609.9		6,636,030.26	4,777,579.64
长期应付款					
小 计	117,394,811.50	118,853,754.47	107,440,144.57	6,636,030.26	4,777,579.64

### （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。

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司无银行借款（2021 年 12 月 31 日：本公司无银行借款），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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七之 82（1）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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			183,422,800.00	183,422,800.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			183,422,800.00	183,422,800.00
结构性存款			83,422,800.00	83,422,800.00
券商理财产品			100,000,000.00	100,000,000.00
2、应收款项融资			150,000.00	150,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二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

## 4、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. 持有的未到期结构性存款因购买期限较短，采用其购买成本确定其公允价值。

2. 对于持有的应收票据，由于银行承兑汇票的债务人是银行，且剩余期限较短，公允价值接近于到期值，因此采用票面金额确定其公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、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

## 9、其他

## 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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为包贺林先生和温世旭先生，截至 2022 年 6 月 30 日，包贺林先生直接持股比例为 28.58%，温世旭先生直接持股比例为 28.58%，两人通过广州市葆莱投资有限公司和广州旭扬投资咨询有限公司分别间接持有公司 7.14% 和 7.14% 股权，两人合计持有本公司 71.44% 的股权。包贺林和温世旭先生于 2020 年 5 月 27 日签订一致行动协议，实际控制人为包贺林先生和温世旭先生。

本企业最终控制方是包贺林和温世旭。

其他说明：

本公司的子公司情况详见本财务报表附注九之说明。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之 1 说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、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
肇庆市三和塑料容器有限公司	实际控制人控制的公司
佛山市勋宇包装制品有限公司	子公司的重要少数股东
MY MOLDING SOLUTIONS INC.	高级管理人员魏朝之成年子女担任高级管理人员的企业

其他说明

#### 5、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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
肇庆市三和塑料容器有限公司	销售商品	27,614.77	204,621.34
佛山市勋宇包装制品有限公司	销售商品	1,211,145.72	193,437.61
MY MOLDING SOLUTIONS INC.	销售商品	132,209.07	2,997,146.35
小 计		1,370,969.56	3,395,205.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
佛山市勋宇包装制品有限公司	680,000.00	2022年01月01日	2022年12月31日	
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

## (7) 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	4,092,924.78	3,017,107.45

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	肇庆市三和塑料容器有限公司	343,148.40	32,699.36	311,943.70	19,578.02
	佛山市勋宇包装制品有限公司	3,951,699.50	197,584.98	4,059,521.30	202,976.07
	MY MOLDING SOLUTIONS INC.	300,284.04	27,132.35		
小计		4,595,131.94	257,416.68	4,371,465.00	222,554.09

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	佛山市勋宇包装制品有限公司	680,000.00	680,000.00
小计		680,000.00	680,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 □不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**□适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**□适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	24,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,000,000.00
利润分配方案	公司以 2022 年 6 月 30 日公司的总股本 12,000 万股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税）

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

#### 4、年金计划

#### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对瓶坯智能成型系统业务、瓶坯模具业务、瓶坯制品业务及服务、配件及其他业务等的经营业绩进行考核。资产和负债按经营实体所在地进行划分

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	瓶坯智能成型系统	瓶坯模具	服务、配件及其他	瓶坯制品	分部间抵销	合计
主营业务收入	130,237,856.29	36,335,114.13	34,551,915.59	33,913,248.80		235,038,134.81
主营业务成本	90,842,582.48	17,630,959.86	13,751,791.19	24,357,730.74		146,583,064.27
资产总额			1,336,087,242.39	127,127,413.17	58,370,607.21	1,404,844,048.35
负债总额			260,836,850.54	70,494,302.51	29,014,421.13	302,316,731.92

##### (3) 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

##### (4) 其他说明

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、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	6,569,903.33	6.76%	6,569,903.33	100.00%		6,704,774.41	6.65%	6,704,774.41	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	90,585,298.91	93.24%	6,090,014.11	6.72%	84,495,284.80	94,192,570.43	93.35%	5,975,468.17	6.34%	88,217,102.26
其中：										
合计	97,155,202.24	100.00%	12,659,917.44	13.03%	84,495,284.80	100,897,344.84	100.00%	12,680,242.58	12.57%	88,217,102.26

按单项计提坏账准备：6569903.33

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
南京茂宏饮料有限公司	218,714.59	218,714.59	100.00%	预计无法收回
山东茂鼎饮品有限公司	1,109,999.96	1,109,999.96	100.00%	预计无法收回
山西茂鼎饮品有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	预计无法收回
泰安汇源食品饮料有限公司	3,017,750.00	3,017,750.00	100.00%	预计无法收回
其他	323,438.78	323,438.78	100.00%	预计无法收回
合计	6,569,903.33	6,569,903.33		

按组合计提坏账准备：6,090,014.11

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

账龄组合	75,212,550.26	6,090,014.11	8.10%
合并范围内关联往来组合	15,372,748.65		
合计	90,585,298.91	6,090,014.11	

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）	63,388,897.40
1 至 2 年	13,051,884.22
2 至 3 年	2,114,899.74
3 年以上	18,599,520.88
3 至 4 年	3,971,494.92
4 至 5 年	160,850.96
5 年以上	14,467,175.00
合计	97,155,202.24

## (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	6,704,774.41	-134,871.08				6,569,903.33
按组合计提坏账准备	5,975,468.17	114,545.94				6,090,014.11
合计	12,680,242.58	-20,325.14				12,659,917.44

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	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
--	--	--	--	--	------

应收账款核销说明:

#### (4) 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
客户 1	21,884,179.68	22.52%	1,560,519.20
客户 2	13,748,000.00	14.15%	687,400.00
唐山市勋宇包装制品有限公司	10,503,688.00	10.81%	
客户 3	5,408,463.28	5.57%	283,218.78
客户 4	4,552,500.00	4.69%	227,625.00
合计	56,096,830.96	57.74%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,943,000.00	2,196,000.00
其他应收款	14,300,312.07	9,990,122.49
合计	16,243,312.07	12,186,122.49

#### (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

##### 2) 重要逾期利息

单位：元

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) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
六安宝创新材料有限公司	1,098,000.00	2,196,000.00
福建勋宇包装制品有限公司	845,000.00	
合计	1,943,000.00	2,196,000.00

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

#### (3) 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
应收暂付款	12,921,116.69	8,658,548.44
押金保证金	1,221,763.03	1,233,750.00
备用金	239,632.50	178,390.55
合计	14,382,512.22	10,070,688.99

##### 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)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2022 年 1 月 1 日余额	60,352.50	20,214.00		80,566.50
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
--转入第二阶段	-5,000.00	5,000.00		
本期计提	2,167.65	-534.00		1,633.65
2022 年 6 月 30 日余 额	57,520.15	24,680.00		82,200.15

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）	6,704,984.56
1 至 2 年	1,614,804.18
2 至 3 年	513,655.85
3 年以上	5,549,067.63
3 至 4 年	5,528,007.63
4 至 5 年	7,650.00
5 年以上	13,410.00
合计	14,382,512.22

### 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	
账龄组合	80,566.50	1,633.65				82,200.15
合计	80,566.50	1,633.65				82,200.15

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：

## 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
唐山勋宇	应收暂付款	2,258,334.54	1年以内, 1-2年, 3-4年	15.70%	
华研药机	应收暂付款	10,161,460.75	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3-4年	70.65%	
华润股份有限公司	押金保证金	900,000.00	1年以内	6.26%	45,000.00
费县中粮油脂工业有限公司	押金保证金	162,000.00	1年以内	1.13%	8,100.00
统一企业(中国)投资有限公司	押金保证金	50,000.00	1年以内	0.35%	2,500.00
合计		13,531,795.29		94.09%	55,600.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	22,381,682.09		22,381,682.09	22,381,682.09		22,381,682.09
合计	22,381,682.09		22,381,682.09	22,381,682.09		22,381,682.09

## (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		
香港华研	1,340,160.00					1,340,160.00	
唐山勋宇	2,591,572.41					2,591,572.41	
惠州勋宇	4,273,088.72					4,273,088.72	
福建勋宇	7,516,860.96					7,516,860.96	
六安宝创	3,660,000.00					3,660,000.00	
华研药机	3,000,000.00					3,000,000.00	
合计	22,381,682.09					22,381,682.09	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 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	194,247,344.49	120,937,238.57	199,416,536.02	112,964,620.73
其他业务	2,402,255.04	822,333.63	2,145,855.38	353,401.45
合计	196,649,599.53	121,759,572.20	201,562,391.40	113,318,022.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	瓶坯智能成型系统	瓶坯模具	服务、配件及其他	合计
商品类型						
其中：						
按经营地区分类			137,665,581.39	36,304,364.31	20,277,398.79	194,247,344.49
其中：						
境内			110,975,334.75	28,046,089.42	17,952,547.73	156,973,971.90
境外			26,690,246.64	8,258,274.89	2,324,851.06	37,273,372.59
市场或客户类型						
其中：						
合同类型			137,665,581.39	36,304,364.31	20,277,398.79	194,247,344.49
其中：						
按某一时间确认收入			137,665,581.39	36,304,364.31	20,277,398.79	194,247,344.49
按商品转让的时间分类						
其中：						
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计						

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	6,493,000.00	4,348,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,787,797.30	344,619.83
合计	9,280,797.30	4,692,619.83

## 6、其他

## 十八、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	24,750.54	处置固定资产收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,679,596.09	政府补助款项
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,787,797.30	购买理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,805.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,596.45	代扣个人所得税手续费返还及其他
减：所得税影响额	1,631,309.25	
少数股东权益影响额	40,300.17	
合计	8,839,325.13	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项目	涉及金额	原因
个税手续费返还	651.45	个税手续费返还
熔喷非织造布生产线业务对利润总额的影响	27,945.00	熔喷非织造布生产线业务对利润总额的影响
合计	28,596.45	

将《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项目的情况说明

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	3.43%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.64%	0.24	0.24

## 3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他