

欧克科技股份有限公司

2023 年半年度报告

【2023 年 8 月 23 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。

公司负责人胡甫晟、主管会计工作负责人陈真及会计机构负责人(会计主管人员)胡二毛声明：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次半年报的董事会会议。

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

公司未来发展战略和经营目标的实现过程中，可能面临的风险因素的详细情况，敬请关注本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	22
第五节	环境和社会责任	24
第六节	重要事项	26
第七节	股份变动及股东情况	30
第八节	优先股相关情况	35
第九节	债券相关情况	36
第十节	财务报告	37

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《经济参考报》及巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）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
公司、本公司、欧克科技	指	欧克科技股份有限公司，曾用名为江西欧克科技股份有限公司
欧克有限	指	江西欧克科技有限公司，公司前身
欧克机械	指	江西欧克机械制造有限公司，公司全资子公司，曾用名为江西欧克软件开发有限公司
江西耐斯	指	江西耐斯机械进出口有限公司，公司全资子公司
欧克材料	指	九江欧克新型材料有限公司，公司全资子公司
实际控制人	指	胡坚晟、胡甫晟、李燕梅
金红叶	指	金红叶纸业集团有限公司及其同一控制下主体，包括其他亚洲浆纸业有限公司（Asia Pulp & Paper Co., Ltd.）下属主体
恒安集团	指	福建恒安集团有限公司及其同一控制下主体
中顺洁柔	指	中顺洁柔纸业股份有限公司及其同一控制下主体
维达集团	指	维达纸业（中国）有限公司及其同一控制下主体
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
保荐人、保荐机构、主承销商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
天健所、申报会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
天健所湖南分所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所
资产评估机构	指	汇誉中证资产评估（北京）有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本次发行	指	公司首次公开发行 A 股股票事宜
A 股	指	境内上市人民币普通股
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《欧克科技股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	欧克科技	股票代码	001223
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	欧克科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	欧克科技		
公司的外文名称（如有）	OK Science and Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	胡甫晟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈真	周怡路
联系地址	江西省九江市修水县芦塘工业园项目区欧克科技	江西省九江市修水县芦塘工业园项目区欧克科技
电话	0792-7332288	0792-7332288
传真	0792-7818088	0792-7818088
电子信箱	tzzgx@jx-ok.com	tzzgx@jx-ok.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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	175,577,517.94	239,100,666.61	-26.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,820,710.97	84,189,383.34	-42.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	36,837,496.98	82,376,255.66	-55.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-65,270,720.98	82,194,885.98	-179.41%
基本每股收益（元/股）	0.73	1.68	-56.55%
稀释每股收益（元/股）	0.73	1.68	-56.55%
加权平均净资产收益率	2.72%	13.61%	-10.89%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,921,414,557.92	1,941,641,649.69	-1.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,819,398,004.36	1,771,593,172.13	2.70%

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
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）	15,285,207.27	政府补助主要是工业发展奖励资金和惠企助困资金。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,112,005.00	
减：所得税影响额	2,189,988.28	
合计	11,983,213.99	

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	3,940,377.40	根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其实际税负超过3%的部分可以享受“即征即退”的优惠政策。公司软件收入增值税即征即退与日常经营活动相关。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务

公司主要从事生活用纸智能装备的研发、生产、销售与服务，为客户提供生活用纸制造、加工、包装的全自动智能装备及综合解决方案。

公司于 2015 年开始推出折叠机、制辊机、大回旋切纸机等大型设备，随着技术的不断积累，先后研发出 1580 型、1860 型、1900 型、2860 型、2900 型、3600 型等抽取式纸巾生产线，产品完成了从单台设备到整条生产线的升级，生产线产品也由半自动化到全自动化的转变，公司依靠先进的技术、可靠的产品质量以及规模化的产品供应能力，与优质客户建立了长期稳定的合作关系，成为生活用纸领域知名龙头企业金红叶、恒安集团、中顺洁柔等的重要供应商。同时，公司自主研发的 800 型多通道全自动手帕纸生产线、5600 型大宽幅全自动抽纸折叠机填补了国内同类产品的空白，技术居于国内领先水平。

公司在智能装备领域不断拓展，先后研发生产出流延膜机、吹膜机、制袋机等一系列制膜生产线，满足下游生活用纸客户对包装膜产品的需求。

公司自设立以来，一直专注于智能装备行业，产品不断推陈出新，坚持为客户提供齐全的产品类型、优良的产品质量和高效的售后服务。

2022 年，公司利用共性技术和生产平台，快速进行研发生产锂电池隔膜设备生产线并签订合同订单。目前锂电池隔膜设备生产线主要为湿法隔膜生产线。

（二）公司主要产品及用途

公司产品主要为生活用纸智能装备、生活用纸薄膜包装材料等。生活用纸智能装备主要包括全自动抽取式纸巾生产线、全自动卷纸生产线、全自动手帕纸生产线等，

1、生活用纸智能装备

公司的生活用纸智能装备分类如下：

①全自动抽取式纸巾生产线

全自动抽取式纸巾生产线系列产品能够实现盒抽纸、软抽纸、擦手纸等抽取式纸巾从折叠到装箱的全自动生产，主要由全自动折叠机、大回旋切纸机、小包机、中包机、储纸架、装箱机及输送控制系统等构成。根据不同的抽纸类型及客户需求，还可以配以提把机、压花、压光等设备及单元。

②全自动卷纸生产线

全自动卷纸生产线系列产品能够实现有芯圆卷纸、无芯圆卷纸、无芯扁卷纸等卷纸产品从复卷到装箱的全自动生产，主要由复卷机、大回旋切纸机、小包机、中包机、储纸架、装箱机及输送控制系统等构成。根据客户需求，还可以配以压花、压光等单元。

③全自动手帕纸生产线

全自动手帕纸生产线系列产品能够实现手帕纸产品从折叠、堆叠到装箱的全自动生产，主要由手帕纸四通道高速生产线/双通道高速生产线/单通道生产线、中包机、装箱机及输送控制系统等构成。根据客户需求，还可以配以压花、压光等单元。

2、生活用纸薄膜包装材料

生活用纸包装材料主要用于生活用纸的包装领域，由于公司生活用纸智能装备应用于生活用纸的包装工序，包装材料与包装设备的配合度和兼容性关系着包装设备的稳定性。生活用纸薄膜包装材料是对公司现有产品产业链的延伸拓展，下游客户为生活用纸制造企业，与公司目前业务的下游客户一致，将共用公司现有的营销网络和客户资源，与公司原有生活用纸设备业务具有高度关联性。

二、核心竞争力分析

1、技术优势

第一、公司已形成以研发中心为核心的技术平台。公司拥有江西省省级企业技术中心，拥有机械系统设计、电气自动化控制设计等方面的大量专业人才，拥有一批资深的研发与应用技术人才及团队，经过多年的技术积累和自主创新，通过对智能装备的技术及理论的研究，将设备调试技术、自动化控制技术、远程在线监测技术等高新技术与装备制造业进行有机结合，形成了以研发中心为核心的技术平台，成功开发出一系列高性能的生活用纸智能装备生产线，满足了国内高端客户市场快速升级的需求，实现了国内产品的进口替代。

公司以研发中心为核心的技术平台实现了基础技术标准化、模块化设计，进而推动研发效率提升、缩短产品开发周期、加速产品市场化进程，可研发跨领域、多用途的智能装备，比如口罩机和锂电池隔膜生产线。

第二、强大的综合解决方案能力。相比国内竞争对手，公司掌握一体化配套方案的企业能够为下游客户提供“一站式、交钥匙”服务，提供更优质服务和更具技术优势产品的策略，因此更能够赢得客户的认可。一方面，下游客户可以通过一个供应商同时解决方案设计、成套设备提供和后续服务，节约建厂成本，缩短建设周期，提高建设效率。另一方面，由于生活用纸智能装备生产线需要多种不同类型的设备组合和调试，系统的集成情况是影响生产效率的重要因素，供应商一体化的设备集成和设备提供，更能够保证生产线的协调运转，提高生活用纸企业生产线运转的稳定性和协调性。

公司是国内为数不多的具备为生活用纸企业提供一体化配套方案的供应商。作为国内的领先企业，公司产品线齐全，能够提供由制造、加工、包装设备集成的整线成套设备，还能为下游生活用纸生产企业提供技术咨询、工厂设计、生产工艺路线设计等服务。

第三、领先的核心零件精加工、装配工艺。公司是国内少数致力于研发、生产中高端生活用纸智能装备的厂商，既掌握了对生活用纸的制造、加工、包装各个工艺环节单台设备的生产核心技术，又在伺服数控技术、机电一体化技术、成套设备装配环节的核心技术方面具备较强的实力。公司现有的零件精加工、装配工艺是经过多年的不断探索积累所得。公司经过反复的试制、研究、探索，掌握了轴、辊等非标准机械加工件的精加工工艺，因此产品的性能和运行的稳定性有了较大幅度的提升。此外，公司还引进了龙门加工中心等一批先进的加工机械和数控加工设备，生产设施配套完善，一线技术员工经验丰富，这些都为规模化生产高性能的生活用纸智能装备奠定了坚实的基础。

第四、强大的软件设计能力。公司注重产品结构的研发设计与软件控制的紧密结合，拥有专业的数控软件编程和测试团队，所有成套设备的自动化控制程序由公司自主开发，保证了设备与控制的有效结合。公司目前已取得 30 项软件著作权，包括多个步骤复杂的设备的控制软件，公司产品均实现了机械结构的最优化以及程序步骤的最简化，极大的提高了工作效率。

第五、完善的知识产权管理体系，包括：技术创新和产品开发过程中专利和软件著作权的申请等。目前，公司拥有专利权 72 项、计算机软件著作权 27 项，已形成对自身核心技术和产品的专利保护体系。公司致力于提高行业规范水平，作为主要起草单位参与制定了由中国轻工业联合会提出、中华人民共和国工业和信息化部发布的三项轻工行业标准。

2、产品及客户优势

经过多年的自主研发和技术创新，公司产品已具有系列化、成套化和定制化优势，具备为客户提供完整生产线的能力。目前，公司已形成了较为完善的生活用纸智能装备产品体系，公司产品技术水平国内领先。

公司产品主要定位于中高端市场，凭借多年积累的技术优势和品牌优势，公司的产品获得了来自国内外多家高端客户的认可，而客户资质的高低直接决定了公司的经营情况和行业地位。公司与金红叶、恒安集团、中顺洁柔、维达集团等生活用纸领域的知名龙头企业保持友好稳定的合作关系。优质的客户资源为公司业绩的持续稳定增长提供了保障，有助于提高公司的市场声誉和品牌影响力，增强公司核心竞争优势。客户对于产品质量、功能的稳定性、交付及时性、技术更新及支持、售后服务等均有很高的要求，且智能装备本身存在较高的转换成本。因此，一旦进入知名企业的合格供应商体系，下游客户基于自身生产经营稳定性的考虑，不会轻易变更，公司将伴随原有客户的规模扩张而共同成长。

3、高性价比及服务优势

由于我国的生活用纸智能装备行业起步较晚，整体技术水平不高，国内生活用纸生产企业所需的智能机械，特别是高端产品主要依赖进口。与国外欧美厂商相比，公司产品具有很高的性价比优势。依托多年的技术积累，公司在产品的

技术水平、产品品质及综合性能方面，基本达到了欧美同类产品的技术水平，产品质量已得到了市场的认可；其次，国内相对较低的成本，使得公司产品的价格远低于进口国外同类产品，具备高性价比优势。

公司的产品不仅在质量上能够比肩国际一流设备，还一直致力在客户体验上精益求精。公司为客户提供从设备运输、安装调试或指导、操作人员培训到售后维护的全方位链式服务。国际生活用纸智能装备企业普遍存在跨国售后服务成本高的情况，难以提供及时的服务，公司作为本土企业，相对于国际同行具有售后服务人员充足、反应速度快的优势。公司在售前、售中、售后环节均为客户提供满意的服务，可保证对客户的维护需求做出快速响应，更好满足客户的需求。

4、管理和人才优势

公司的管理和技术团队多年来一直从事该行业的产品研发、生产、销售及服务，管理团队及核心技术人员较为稳定，具有丰富的企业管理、研发及销售服务经验。公司从产品的设计研发到产业化进程的各个环节均拥有比较规范且效率较高的管理体系，管理水平日臻完善，在行业内赢得了较好的口碑。同时，公司通过系统结构、人员组织、运行方式等多方面变革，消除了生产过程中的不必要浪费，提高了公司的生产效率并降低了生产成本，提高了公司的综合竞争力。

公司多年以来专注于生活用纸智能装备领域，聚集了一批对本行业技术领域有着深刻理解和产业抱负的专业人才。公司充分认识到人才、特别是核心人才的重要性，制定了积极的人才战略，建立了一套完善的人才激励机制，综合运用薪酬福利、绩效与任职资格评定、企业文化和经营理念引导等方法，努力创造条件吸引、培养和留住人才。随着公司治理结构不断完善，人才战略中各类长效机制不断落实，公司在人才方面的核心竞争力将得以更好的凝聚和发挥。

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	175,577,517.94	239,100,666.61	-26.57%	
营业成本	110,008,311.08	118,924,013.73	-7.50%	
销售费用	9,481,836.44	8,421,027.15	12.60%	
管理费用	16,533,002.76	13,374,625.72	23.61%	
财务费用	-12,370,822.29	-1,604,793.92	670.87%	主要系资金量增加，利息收入增加导致
所得税费用	6,646,564.41	14,236,481.36	-53.31%	主要系公司利润减少导致
研发投入	9,121,964.50	11,258,250.13	-18.98%	
经营活动产生的现金流量净额	-65,270,720.98	82,194,885.98	-179.41%	主要系本期销售回款减少，同时购买材料支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-88,142,172.75	-45,262,735.58	94.73%	主要系募投项目陆续投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	-18,627,109.17	-31,475,561.38	-40.82%	主要系归还银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	-172,201,322.02	5,386,545.70	-3,296.88%	主要系本期投资支付、采购材料、归还银行借款的现金增加所致

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	175,577,517.94	100%	239,100,666.61	100%	-26.57%
分行业					
装备制造业	137,749,543.98	78.46%	230,725,888.27	96.50%	-40.30%
材料业	37,827,973.96	21.54%	8,374,778.34	3.50%	351.69%
分产品					
生活用纸智能装备	128,059,586.21	72.94%	221,183,283.13	92.51%	-42.10%
生活用纸包装薄膜材料	37,827,973.96	21.54%	8,374,778.34	3.50%	351.69%
其他	9,689,957.77	5.52%	9,542,605.14	3.99%	1.54%
分地区					
境内地区	156,493,091.46	89.13%	204,795,445.84	85.65%	-23.59%
境外地区	19,084,426.48	10.87%	34,305,220.77	14.35%	-44.37%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
装备制造业	137,749,543.98	76,258,447.23	44.64%	-40.30%	-31.09%	-7.40%
材料业	37,827,973.96	33,749,863.85	10.78%	351.69%	308.31%	9.48%
分产品						
生活用纸智能装备	128,059,586.21	72,062,717.26	43.73%	-42.10%	-33.06%	-7.60%
生活用纸包装薄膜材料	37,827,973.96	33,749,863.85	10.78%	351.69%	308.31%	9.48%
分地区						
境内地区	156,493,091.46	102,098,456.72	34.76%	-23.59%	2.51%	-16.61%
境外地区	19,084,426.48	7,909,854.36	58.55%	-44.37%	-59.07%	14.89%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

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
资产减值	-3,224,109.72	-5.81%	主要系计提合同资产减值损失所致	否
营业外支出	1,112,005.00	2.00%	主要系本期捐赠所致	否

信用减值损失	-669,310.30	-1.21%	主要系应收账款计提资产减值损失	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	914,290,885.00	47.58%	1,086,498,477.71	55.96%	-8.38%	
应收账款	195,990,763.93	10.20%	198,182,523.65	10.21%	-0.01%	
合同资产	87,847,964.71	4.57%	81,112,216.47	4.18%	0.39%	
存货	249,675,005.42	12.99%	199,629,319.90	10.28%	2.71%	
投资性房地产			0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资			0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	252,961,051.83	13.17%	256,609,055.47	13.22%	-0.05%	
在建工程	134,861,042.09	7.02%	52,869,083.53	2.72%	4.30%	
使用权资产			0.00	0.00%	0.00%	
短期借款			17,400,000.00	0.90%	-0.90%	
合同负债	20,261,424.69	1.05%	43,072,517.67	2.22%	-1.17%	
长期借款			0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债			0.00	0.00%	0.00%	
其他流动资产	16,175,005.98	0.84%	5,342,422.05	0.28%	0.56%	
无形资产	16,886,009.23	0.88%	17,186,345.29	0.89%	-0.01%	
长期待摊费用	461,401.68	0.02%	563,935.38	0.03%	-0.01%	
递延所得税资产	20,807,862.65	1.08%	19,334,870.66	1.00%	0.08%	
其他非流动资产	5,197,609.53	0.27%	665,223.21	0.03%	0.24%	
应收款项融资	2,229,228.90	0.12%	5,192,686.14	0.27%	-0.15%	
预付账款	17,734,894.01	0.92%	13,974,121.85	0.72%	0.20%	
其他应收款	6,295,832.95	0.33%	4,481,368.38	0.23%	0.10%	

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								
应收款项融资	5,192,686.14					2,963,457.24		2,229,228.90
上述合计	5,192,686.14					2,963,457.24		2,229,228.90
金融负债	0.00					0.00		0.00

其他变动的内容

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

- 1、2023年6月30日，公司银行存款中有4,993,834.68元由于司法冻结，使用受到限制。
- 2、2023年6月30日，公司固定资产中有99,319,639.57元由于授信抵押，使用受到限制。
- 3、2023年6月30日，公司无形资产中有7,602,659.29元由于授信抵押，使用受到限制。

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	首次公开发行股票	101,106.29	29,565.08	29,565.08	0	0	0.00%	71,834.87	按计划使用，未使用资金存放于募集资金专户	0
合计	--	101,106.29	29,565.08	29,565.08	0	0	0.00%	71,834.87	--	0

募集资金总体使用情况说明

本次公开发行股票共计募集资金 109,387.44 万元，坐扣承销费用 6,132.47 万元后的募集资金为 103,254.97 万元，已由主承销商安信证券公司于 2022 年 12 月 7 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除保荐费、上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,148.68 万元后，公司本次募集资金净额为 101,106.29 万元。生活用纸智能装备生产建设项目截至本报告期已使用募集资金 2,661.45 万元；售后及营销网络建设项目截至本报告期已使用募集资金 3,127.33 万元，利息收入截至期末累计发生额 293.82 万元，手续费支出截至期末累计发生额 0.16 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
生活用纸智能装备生产项目	否	40,901.23	40,901.23	2,661.45	2,661.45	6.51%	2024 年 12 月 31 日		不适用	否
生活用纸可降解包装材料生产建设项目	否	18,587.79	18,587.79			0.00%	2023 年 08 月 31 日		不适用	否
技术研发中心	否	11,642.33	11,642.33			0.00%	2025 年 12 月 31 日		不适用	否

建设项目							日			
售后及营销网络建设项目	是	6,198.64	6,198.64	3,127.33	3,127.33	50.45%	2025年12月31日		不适用	否
补充流动资金	否	23,776.3	23,776.3						不适用	否
承诺投资项目小计	--	101,106.29	101,106.29	5,788.78	5,788.78	--	--		--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	101,106.29	101,106.29	5,788.78	5,788.78	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	<p>报告期内发生</p> <p>“生活用纸智能装备生产项目”和“技术研发中心建设项目”实施地点变更原因及情况：专用智能装备制造研发与设备生产息息相关，“技术研发中心建设项目”实施地点由修水县工业园芦塘项目区变更为修水县绿色食品科技产业园；“生活用纸智能装备生产建设项目”实施地点由九江市修水县宁州镇修水工业园区柯龙公路南侧变更为修水县绿色食品科技产业园，同一产业园可促进未来新项目研发生产更好地协调沟通，同时进一步优化现有厂区布局。</p> <p>变更决策程序：该项变更已通过公司一届董事会二十次会议和一届监事会十八次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，安信证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。</p> <p>变更信息披露情况：《调整后的变更部分募投项目的实施主体及地点的公告》详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《经济参考报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。</p>									
募集资金	适用									

金投资项目实施方式调整情况	<p>报告期内发生</p> <p>“售后及营销网络建设项目”实施方式变更原因：为了更好地实现公司资源的优化配置，为该项目营销网络建设提供长期保障，消除办公场地租赁给项目持续生产经营带来的不确定性影响，将原租赁办公场所改为购买办公场所，提高募集资金的使用效率，同时为有效开展新能源设备销售业务以及进一步集中高效开展生活用纸设备销售业务，故将该项目营销网络网点建设进行重新调整。</p> <p>变更决策程序：该项变更已通过公司一届董事会十七次会议和一届监事会十五次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，安信证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。</p> <p>变更信息披露情况：《关于变更募投项目实施方式的公告》详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《经济参考报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	暂存募集资金专户账户。
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
技术研发中心建设项目	技术研发中心建设项目	11,642.33	0	0	0.00%	2025年12月31日		不适用	否
生活用纸智能装备	生活用纸智能装备	40,901.23	2,661.45	2,661.45	6.51%	2024年12月31日		不适用	否

生产项目	生产项目					日			
售后及营 销网络建 设项目	售后及营 销网络建 设项目	6,198.64	3,127.33	3,127.33	50.45%	2025 年 12 月 31 日		不适用	否
合计	--	58,742.2	5,788.78	5,788.78	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露 情况说明(分具体项目)		<p>1、“生活用纸智能装备生产项目”和“技术研发中心建设项目”实施地点变更原因及情况：专用智能装备制造研发与设备生产息息相关，“技术研发中心建设项目”实施地点由修水县工业园芦塘项目区变更为修水县绿色食品科技产业园；“生活用纸智能装备生产建设项目”实施地点由九江市修水县宁州镇修水工业园区柯龙公路南侧变更为修水县绿色食品科技产业园，同一产业园可促进未来新项目研发生产更好地协调沟通，同时进一步优化现有厂区布局。</p> <p>变更决策程序：该项变更已通过公司一届董事会二十次会议和一届监事会十八次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，安信证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。</p> <p>变更信息披露情况：《调整后的变更部分募投项目的实施主体及地点的公告》详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《经济参考报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。</p> <p>2、“售后及营销网络建设项目”实施方式变更原因：为了更好地实现公司资源的优化配置，为该项目营销网络建设提供长期保障，消除办公场地租赁给项目持续生产经营带来的不确定性影响，将原租赁办公场所改为购买办公场所，提高募集资金的使用效率，同时为有效开展新能源设备销售业务以及进一步集中高效开展生活用纸设备销售业务，故将该项目营销网络网点建设进行重新调整。</p> <p>变更决策程序：该项变更已通过公司一届董事会十七次会议和一届监事会十五次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，安信证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。</p> <p>变更信息披露情况：《关于变更募投项目实施方式的公告》详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《经济参考报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变 化的情况说明		不适用							

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

（一）提高竞争能力计划

目前，公司整体竞争力还有待进一步提高，尚存在一定的竞争劣势，公司未来将着力于发挥优势、补足短板，提高综合竞争力。

1、技术研发计划

公司将以技术研发中心为核心技术平台，以下属各领域的研发部门为基础创新单位，加大研发投入，提升技术水平，优化生产工艺，加快公司新产品的开发速度，力争将公司现有的江西省省级企业技术中心打造成国家级企业技术中心，保持公司国内领先的技术水平，提高企业的综合竞争力和经济效益，实现可持续的快速发展。

（1）密切关注国内外新产品研发和技术的最新动态，学习国内外新技术及在新产品上的应用；

（2）为提升公司的技术研发水平，公司计划利用募集资金建设“技术研发中心建设项目”，加强对生活用纸智能装备、新能源设备等方面的研究，改善公司研发环境，完善公司技术研发体系，提高技术开发效率；

（3）增加研发投入，提高技术装备水平，采用新材料、新工艺、新技术等对现有产品进行技术改进和升级换代，进一步提高工艺水平和产品质量；

（4）加强研发团队建设，通过内部培养和外部引进，吸收行业内的专业技术人才。未来三年，公司将力争建立起一支更加强大的研发团队；

（5）积极承担国家、省、市和行业科研项目，将科研成果转化为生产力，进一步提高公司的综合竞争力；

（6）积极开展与大专院校和科研单位的合作，通过合作开发、转化实施等多种形式进一步提高公司的创新能力。

2、人力资源开发计划

专业技术人才是智能装备行业发展的核心要素之一。公司的未来业务发展，需要对机械制造、电气自动化、软件、人机交互及与生活用纸生产加工工艺的结合等方面进行持续研究，并付诸实践，需要机械工程、机电一体化、计算机软件等领域的专业技术人才。

未来，公司将借助上市公司的平台，建立可持续的人才开发、培养和激励机制以及全方位、多维的量化绩效考核体系，加大人才引进力度，优化人才选拔程序，引进一批懂管理、通业务、具备实践经验的人才，建设高水平、高素质的人才队伍。公司人力资源开发计划的具体措施如下：

（1）建立高效的招聘录用机制，根据公司发展的需求，多渠道、多层次、多方面吸收各类优秀人才，通过存量调整、增量招聘的方法，不断为员工队伍补充新鲜血液，确保公司的持续创新能力；

（2）实行以绩效为导向的员工评价体系和薪酬激励机制，建立具有竞争力的薪酬福利制度，完善分配制度，激励员工的工作积极性；

（3）完善员工培训机制，注重全员素质的提高。公司将对现有的培训体系作进一步优化，提供多样化的培训手段，一方面满足员工职业规划发展的需要，另一方面培养符合公司需求的员工；

（4）加强与外部人才培养机构的合作。同时，公司将通过外聘行业专家、与高校及科研院所进行项目合作等方式，提高员工专业水平和素质。

3、提高管理和治理水平计划

公司将继续推行全面质量管理体系和精细化管理理念，进一步完善目前正在执行的 ERP 系统，对公司的采购、生产、销售的全过程进行统一管理，优化管理手段，梳理管理流程，建立科学有效的成本控制体系，从而降低管理成本，提高运作效率。

同时，公司将进一步完善股东大会、董事会、监事会和管理层的组织架构，建立以“三会议事规则”为核心的决策和经营制度。

上市后，公司继续按照相关法律法规及上市公司的有关要求，加强公司治理制度的建设和完善，建立良好的运行环境，促使相关管理制度行之有效，保证公司持续的规范运作和保护股东的合法权益。

（二）市场及业务开拓计划

本着以用户需求为核心，以为客户创造价值为己任，以“质量 OK、客户至上”为信条，公司将围绕提高综合服务客户的能力这一核心，进行业务开拓和布局，为客户提供全面、多样的产品和服务。

1、继续夯实生活用纸智能装备业务

生活用纸智能装备是公司的核心业务，公司将继续把生活用纸智能装备业务做精做强，持续服务于我国逐年增长的生活用纸市场，为生活用纸企业新品开发、产品优化、产能提升、效率提高提供配套设备和技术服务。未来，公司将持续加强在生活用纸设备领域，尤其是高端生活用纸设备领域的产品设计和技术研发，同客户一道，顺着行业发展趋势，开拓生活用纸高端市场。

公司将落实好“纸制品智能装备扩产项目”，开发新产品，继续扩大纸制品智能装备的产能产量，提高市场占有率。

2、锂电池隔膜设备生产线业务

公司基于现有生活用纸设备与包装材料业务在生产制造工艺与锂电池隔膜生产工艺的重叠性，加速锂电隔膜设备业务落地。在产品上，公司有着多年“交钥匙”工程经验，专注锂电隔膜整线系统集成；在客户上，公司与冠力新材开展深度合作，快速实现了“隔膜生产工艺+机械制造技术”的互补，在设备领域未来合作前景广阔。同时，全球锂电池出货量快速增长，带动锂电隔膜行业加速扩张。

3、布局瓦楞纸板生产线业务

瓦楞纸市场规模大，瓦楞纸板生产线具有单价高、毛利率高的特点，且目前瓦楞纸板生产商使用进口设备较多。公司将新建瓦楞纸板生产线车间，通过既有的研发和生产平台，开发生产瓦楞纸板生产线，挺进规模庞大的瓦楞纸市场，提高公司在纸制品设备领域内的行业地位

4、开拓生活用纸配套包装材料业务

外包装是生活用纸产品的重要组成部分，发挥着保护商品、辨别商品及吸引消费者的作用，外包装的好坏关乎商品的定位和消费者对商品的第一印象。由于公司生活用纸智能装备部分应用于客户生活用纸的包装工序，包装材料和包装设备的配合度和兼容性关系着包装设备的稳定性。为提高综合服务客户的能力，公司正在开拓生活用纸配套包装材料业务。公司自产的配套包装材料能够与自主开发的生活用纸包装设备配合使用，能有效提高客户的生产效率。

5、售后及营销网络建设计划

公司将继续加大市场开发和营销网络建设力度，积极参加国际和国内的行业展会，通过网络、期刊、报纸、杂志等途径加大对公司的宣传力度。在国内市场方面，公司将顺应下游行业具有区域性的特征，建设以广东售后及营销网络服务总部为中心，辐射多个区域的售后及营销网络，并对原有的服务网点增设业务销售、技术咨询、产品选型、安装调试、技术培训、售后维护等服务功能，打造一批具有前端综合服务能力的服务网点，实现区域综合服务与市场开拓的双重目标。在国际市场方面，公司将加大品牌建设的投入，突出公司产品在国际市场上的性价比优势，以现有的亚洲、欧洲市场为基础，进一步开拓国际市场，争取尽早在海外设立销售网点，提升国际市场服务的响应速度，进而提高国际市场竞争能力。

（三）筹资及收购兼并计划

公司目前正处于高速发展阶段，要实施上述发展战略和发展计划，需要大量资金支持。本次发行成功，根据公司现有的财务状况及业务发展目标，公司资本结构进一步优化，资产规模显著提升。公司将根据业务发展及优化资本结构的需求，选择适当的股权融资和债权融资工具，充分发挥财务杠杆的作用和资本市场的融资功能，以满足公司持续发展的资金需求，实现企业价值最大化。

公司将结合自身实际情况，本着股东利益最大化的原则，围绕主营业务进行开拓扩张。如市场中存在对公司业务具有显著互补性的企业或资产，公司也将实施收购兼并计划，从而实现协同效应与规模效应，实现公司的快速发展

（四）实施上述计划将面临的主要困难

1、行业政策、宏观经济及下游市场波动风险

公司业务与宏观经济和下游市场关联度较高。我国宏观经济尽管在较长时期内保持增长态势，但不排除在经济增长过程中出现波动的可能。公司下游主要是生活用纸行业，若下游行业由于宏观经济波动或行业本身波动而表现出需求减少或增长放缓的态势，并在设备新增和更新方面减缓速度，将会减少对公司产品的需求，从而给公司的经营业绩造成不利影响。

2、对人才培养的挑战

随着公司业务进一步发展，募投项目的建设实施，对更多专业技术人员、产线建设和管理人员的需求增长明显，对各类高素质复合型人才的需求将逐渐增加。吸引、培养和激励各类人才，特别是高层次人才，是公司在发展规划实施过程中亟待解决的问题。

3、下游客户变化较快的风险

随着新技术、新产品和新服务的不断涌现，技术更迭速度加快，产品升级周期缩短，下游客户对公司的技术研发能力、制造工艺、生产周期及产能规模均提出了更高的要求。如果公司不能及时开展前瞻性技术研发、制造工艺改造和产能扩张，未来可能因技术水平落后、产能不足、制造工艺水平及产品更迭周期无法满足下游客户需求而面临流失客户、订单减少的风险，对公司的经营业绩造成不利影响。

4、新业务开发风险

公司基于现有生活用纸设备与包装材料业务在生产制造工艺与锂电池隔膜生产工艺的重叠性，开发出锂电隔膜设备并已签订订单，目前设备已交付。但新能源业务在实施过程中可能受到市场环境变化、产业政策变化等不确定因素的影响，导致新能源业务可能存在无法达到预期效益的风险。

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 年年度股东大会	年度股东大会	74.99%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 13 日	1、审议通过了《公司 2022 年度董事会工作报告》 2、审议通过了《2022 年度独立董事述职报告》 3、审议通过了《公司 2022 年度监事会工作报告》 4、审议通过了《公司 2022 年度财务决算报告》 5、审议通过了《公司 2022 年度利润分配方案的议案》 6、审议通过了《关于拟续聘会计师事务所的议案》 7、审议通过了《关于 2022 年年度报告全文及摘要的议案》 8、审议通过了《关于变更募集投项目实施方式的议案》
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	74.99%	2023 年 06 月 14 日	2023 年 06 月 15 日	1、审议通过了《关于补选非独立董事的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李志辉	财务总监、董事会秘书	解聘	2023 年 06 月 29 日	公司战略发展需要，变动职位
陈真	财务总监、董事会秘	聘任	2023 年 06 月 29 日	公司战略发展需要

	书			
李志辉	副总经理	聘任	2023 年 06 月 29 日	公司战略发展需要
罗祯	职工代表监事	解聘	2023 年 02 月 22 日	个人原因离职
刘超才	职工代表监事	被选举	2023 年 02 月 22 日	选举产生
霍勇	副总经理、董事	解聘	2023 年 05 月 29 日	个人原因离职
陈涛	副总经理、董事	聘任	2023 年 05 月 29 日	公司战略发展需要

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

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

无

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

无

二、社会责任情况

公司一直非常重视企业应承担的社会责任，在努力做好生产经营，发展好主营业务的同时，也积极履行社会责任，兼顾经济效益与社会效益，依法经营、规范运作，推动企业与员工的共同成长，企业与社会的协调发展，企业与环境的和谐共存。

1. 股东和债权人权益保护

报告期内，公司进一步完善治理结构，规范运作，严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，根据相关法律法规的修订及时修订公司内控制度，确保公司所有股东、债权人平等地享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司股东依照法律法规及公司章程的规定对公司享有参与决策权、提案权、监督权、知情权等股东权利，公司的利润分配政策重视对投资者的合理投资回报。公司资产负债结构合理，财务状况良好，经营现金流量充足，公司债权人利益能够得到充分保障。

2. 职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，严格执行员工社会保障制度，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系；公司已按照《中华人民共和国劳动法》的有关规定，与员工签订了劳动合同，员工根据劳动合同享有权利和承担义务。公司尊重和维护员工的个人权益，建立完善的薪酬体系、激励机制、社保、医保、公积金等薪酬与福利待遇制度，按时发放工资，按照国家规定为员工缴纳各项保险，劳动时间符合法律规定，员工依法享有休息休假的权利，依法保护员工合法权益。公司关心员工能力提升和个人发展，定期开展专业技能培训，加强企业文化建设，提高员工队伍整体素质，为员工创造上升空间，实现员工与企业的共同成长，共享企业发展成果。

3. 供应商、客户和消费者权益保护

公司设有采购部门负责原材料及运输服务的采购。公司与供应商签订协议确定采购的种类、规格、质量标准等条款，具体采购价格、采购数量按照订单执行，公司按合同及时足额支付供应商货款。公司与主要客户形成长期稳定的合作关系，在为客户提供产品的同时，也为客户提供相应的售后和技术服务。公司有技术质量部门，对产品质量进行严密监控，公司的产品经过了客户严格的产品质量及性能的考核认证，产品的性能符合客户的要求。

4. 安全、环保与可持续发展

公司重视安全生产与环境保护，严格遵守国家有关安全生产与环境保护的相关法律和规定。公司设立有安环部门，建立了安全生产管理体系、操作规范和应急预案，建立了安全生产责任追究制度，并设立了安全管理岗位，负责安全生产的日常监督管理。加强对员工的安全生产意识和岗位操作规程培训，努力减少和避免生产过程中存在的各种安全隐患和事故的发生。公司所有的子公司及项目均严格按照国家规定通过了环境评价，并严格遵守环评方案中的各项环保措施，公司定期开展环保监督检查，发现问题，及时采取措施予以纠正。公司不断采用新技术、新工艺和新设备，降低污染物排放，降低能耗水平，提高资源综合利用效率。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在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

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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

修水县人民政府为进一步促进县域产业发展特别是新能源产业，拟与有实力、掌握核心技术的优质企业形成战略合作，力争实现区域经济再上新台阶。修水县人民政府（以下简称“甲方”）、欧克科技股份有限公司（以下简称“公司”或

“乙方”)双方依据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国土地管理法》等相关法律、法规,本着平等互利,诚实守信的原则,经共同协商一致,就乙方拟在甲方辖区内投资设立新能源设备生产建设及生活用纸智能装备扩产项目所涉事宜,签订投资框架协议,具体内容详见公司指定信息披露平台披露的《关于签订投资框架协议的公告》(2023-024)。

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	50,000,000	74.99%						50,000,000	74.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,000,000	74.99%						50,000,000	74.99%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	50,000,000	74.99%						50,000,000	74.99%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	16,680,000	25.01%						16,680,000	25.01%
1、人民币普通股	16,680,000	25.01%						16,680,000	25.01%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	66,680,000	100.00%						66,680,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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		7,602	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
胡坚晟	境内自然人	34.25%	22,840,000		22,840,000			
胡甫晟	境内自然人	27.83%	18,560,000		18,560,000			
李燕梅	境内自然人	7.50%	5,000,000		5,000,000			
胡霞群	境内自然人	3.67%	2,450,000		2,450,000			
胡敏慧	境内自然人	1.72%	1,150,000		1,150,000			
中国工商	其他	0.90%	600,000	600,000		600,000		

银行股份有限公司—华夏领先股票型证券投资基金								
罗章华	境内自然人	0.82%	547,800	547,800		547,800		
中国工商银行股份有限公司—红土创新科技创新3年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.59%	395,401	80,500		395,401		
博时基金管理有限公司—社保基金四一九组合	其他	0.54%	362,500	362,500		362,500		
中国工商银行股份有限公司—南方高端装备灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.49%	324,000	324,000		324,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	胡坚晟、胡甫晟、李燕梅为公司实际控制人；胡霞群、胡敏慧为实际控制人胡坚晟、胡甫晟的姐姐，李燕梅为实际控制人胡坚晟的妻子；除此之外，公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	无							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国工商银行股份有限公司—华夏领先股票型证券投资基金	600,000	人民币普通股	600,000					
罗章华	547,800	人民币普通股	547,800					
中国工商银行股份有限公司—红土创新科技创新3年封闭运作灵活配	395,401	人民币普通股	395,401					

置混合型证券投资基金			
博时基金管理有限公司—社保基金四一九组合	362,500	人民币普通股	362,500
中国工商银行股份有限公司—南方高端装备灵活配置混合型证券投资基金	324,000	人民币普通股	324,000
中国工商银行股份有限公司—红土创新新科技股票型发起式证券投资基金	282,100	人民币普通股	282,100
新疆明德若水企业管理有限公司	278,700	人民币普通股	278,700
大家人寿保险股份有限公司—万能产品	268,700	人民币普通股	268,700
中信银行股份有限公司—博时专精特新主题混合型证券投资基金	232,100	人民币普通股	232,100
香港中央结算有限公司	209,896	人民币普通股	209,896
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知悉前 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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
罗祯	职工代表监事	离任	0	300	0	300	0	0	0
刘超才	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李志辉	财务总监、董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0
李志辉	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈真	财务总监、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
霍勇	副总经理、董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈涛	副总经	现任	0	0	0	0	0	0	0

	理、董事								
合计	--	--	0	300	0	300	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：欧克科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	914,290,885.00	1,086,498,477.71
结算备付金		0.00
拆出资金		0.00
交易性金融资产		0.00
衍生金融资产		0.00
应收票据		0.00
应收账款	195,990,763.93	198,182,523.65
应收款项融资	2,229,228.90	5,192,686.14
预付款项	17,734,894.01	13,974,121.85
应收保费		0.00
应收分保账款		0.00
应收分保合同准备金		0.00
其他应收款	6,295,832.95	4,481,368.38
其中：应收利息		0.00
应收股利		0.00
买入返售金融资产		0.00
存货	249,675,005.42	199,629,319.90
合同资产	87,847,964.71	81,112,216.47
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	16,175,005.99	5,342,422.05
流动资产合计	1,490,239,580.91	1,594,413,136.15
非流动资产：		

发放贷款和垫款		0.00
债权投资		0.00
其他债权投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资		0.00
其他权益工具投资		0.00
其他非流动金融资产		0.00
投资性房地产		0.00
固定资产	252,961,051.83	256,609,055.47
在建工程	134,861,042.09	52,869,083.53
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产		0.00
无形资产	16,886,009.23	17,186,345.29
开发支出		0.00
商誉		0.00
长期待摊费用	461,401.68	563,935.38
递延所得税资产	20,807,862.65	19,334,870.66
其他非流动资产	5,197,609.53	665,223.21
非流动资产合计	431,174,977.01	347,228,513.54
资产总计	1,921,414,557.92	1,941,641,649.69
流动负债：		
短期借款		17,400,000.00
向中央银行借款		0.00
拆入资金		0.00
交易性金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据		0.00
应付账款	55,452,744.34	76,379,506.32
预收款项		0.00
合同负债	20,261,424.69	43,072,517.67
卖出回购金融资产款		0.00
吸收存款及同业存放		0.00
代理买卖证券款		0.00
代理承销证券款		0.00
应付职工薪酬	10,248,271.99	11,062,800.02
应交税费	6,592,223.29	6,607,422.41
其他应付款	1,610,480.46	4,098,547.57
其中：应付利息		0.00
应付股利		0.00
应付手续费及佣金		0.00
应付分保账款		0.00

持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债		0.00
其他流动负债	1,728,607.82	4,894,917.33
流动负债合计	95,893,752.59	163,515,711.32
非流动负债：		
保险合同准备金		0.00
长期借款		0.00
应付债券		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
租赁负债		0.00
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		0.00
预计负债	114,481.31	265,798.58
递延收益	6,008,319.66	6,266,967.66
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	6,122,800.97	6,532,766.24
负债合计	102,016,553.56	170,048,477.56
所有者权益：		
股本	66,680,000.00	66,680,000.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	1,181,340,651.84	1,181,340,651.84
减：库存股		0.00
其他综合收益		0.00
专项储备	409,088.11	1,424,966.85
盈余公积	55,660,900.58	55,660,900.58
一般风险准备		0.00
未分配利润	515,307,363.83	466,486,652.86
归属于母公司所有者权益合计	1,819,398,004.36	1,771,593,172.13
少数股东权益		0.00
所有者权益合计	1,819,398,004.36	1,771,593,172.13
负债和所有者权益总计	1,921,414,557.92	1,941,641,649.69

法定代表人：胡甫晟 主管会计工作负责人：陈真 会计机构负责人：胡二毛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	894,634,004.89	1,041,342,077.53
交易性金融资产		0.00
衍生金融资产		0.00
应收票据		0.00

应收账款	305,020,599.11	283,132,825.61
应收款项融资	1,264,717.05	486,117.00
预付款项	16,369,018.97	11,861,151.52
其他应收款	240,108,533.70	248,616,262.30
其中：应收利息		0.00
应收股利		0.00
存货	183,406,905.56	157,121,975.47
合同资产	70,238,609.19	62,551,401.46
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	12,131,035.98	3,988,332.26
流动资产合计	1,723,173,424.45	1,809,100,143.15
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	57,178,449.10	57,178,449.10
其他权益工具投资		0.00
其他非流动金融资产		0.00
投资性房地产		0.00
固定资产	84,030,063.88	85,583,924.60
在建工程	53,282,727.30	1,871,455.50
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产		0.00
无形资产	7,677,266.72	7,792,142.78
开发支出		0.00
商誉		0.00
长期待摊费用	461,401.68	563,935.38
递延所得税资产	7,221,507.73	6,732,963.19
其他非流动资产	4,038,058.92	400,364.78
非流动资产合计	213,889,475.33	160,123,235.33
资产总计	1,937,062,899.78	1,969,223,378.48
流动负债：		
短期借款		17,400,000.00
交易性金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据		0.00
应付账款	47,624,958.74	62,778,195.19
预收款项		0.00
合同负债	13,296,983.19	37,639,128.32
应付职工薪酬	4,593,638.26	6,420,281.85

应交税费	5,709,283.96	5,224,304.64
其他应付款	4,946,920.02	22,796,692.38
其中：应付利息		0.00
应付股利		0.00
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债		0.00
其他流动负债	1,728,607.82	4,893,086.68
流动负债合计	77,900,391.99	157,151,689.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	982,319.90	905,282.12
递延收益	1,845,833.66	2,033,333.66
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	2,828,153.56	2,938,615.78
负债合计	80,728,545.55	160,090,304.84
所有者权益：		
股本	66,680,000.00	66,680,000.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	1,184,419,100.94	1,184,419,100.94
减：库存股		0.00
其他综合收益		0.00
专项储备	409,088.11	1,424,966.85
盈余公积	55,660,900.58	55,660,900.58
未分配利润	549,165,264.60	500,948,105.27
所有者权益合计	1,856,334,354.23	1,809,133,073.64
负债和所有者权益总计	1,937,062,899.78	1,969,223,378.48

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	175,577,517.94	239,100,666.61
其中：营业收入	175,577,517.94	239,100,666.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	134,330,402.21	153,097,145.85

其中：营业成本	110,008,311.08	118,924,013.73
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	1,556,109.72	2,724,023.04
销售费用	9,481,836.44	8,421,027.15
管理费用	16,533,002.76	13,374,625.72
研发费用	9,121,964.50	11,258,250.13
财务费用	-12,370,822.29	-1,604,793.92
其中：利息费用	127,109.17	575,561.38
利息收入	11,114,732.71	504,668.29
加：其他收益	19,225,584.67	15,897,805.01
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-669,310.30	-2,031,036.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,224,109.72	-1,400,957.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,579,280.38	98,469,331.70
加：营业外收入		0.00
减：营业外支出	1,112,005.00	43,467.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,467,275.38	98,425,864.70
减：所得税费用	6,646,564.41	14,236,481.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,820,710.97	84,189,383.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	48,820,710.97	84,189,383.34
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	48,820,710.97	84,189,383.34
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	48,820,710.97	84,189,383.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,820,710.97	84,189,383.34
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.73	1.68
(二) 稀释每股收益	0.73	1.68

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

法定代表人：胡甫晟 主管会计工作负责人：陈真 会计机构负责人：胡二毛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	143,076,339.41	239,315,602.44
减：营业成本	86,097,266.98	116,613,937.42
税金及附加	977,310.09	2,208,370.73
销售费用	8,884,785.92	6,294,463.51
管理费用	7,893,540.74	6,258,983.48
研发费用	9,121,964.50	11,258,250.13

财务费用	-10,873,657.30	294,430.61
其中：利息费用	127,109.17	575,561.38
利息收入	11,008,574.13	285,107.85
加：其他收益	18,585,505.30	14,732,579.53
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-93,260.16	-145,007.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,170,029.17	-1,485,962.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,297,344.45	109,488,775.37
加：营业外收入		0.00
减：营业外支出	1,112,005.00	14,400.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,185,339.45	109,474,375.37
减：所得税费用	6,968,180.12	14,847,299.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,217,159.33	94,627,076.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	48,217,159.33	94,627,076.15
（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	48,217,159.33	94,627,076.15
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	2023 年半年度	2022 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	148,761,584.09	213,311,198.19
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	6,937,890.86	37,037,055.19
收到其他与经营活动有关的现金	25,908,937.87	45,696,936.88
经营活动现金流入小计	181,608,412.82	296,045,190.26
购买商品、接受劳务支付的现金	175,968,527.09	118,532,485.59
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	33,561,347.97	35,112,464.51
支付的各项税费	17,363,173.38	49,984,965.20
支付其他与经营活动有关的现金	19,986,085.36	10,220,388.98
经营活动现金流出小计	246,879,133.80	213,850,304.28
经营活动产生的现金流量净额	-65,270,720.98	82,194,885.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长	88,142,172.75	45,262,735.58

期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	88,142,172.75	45,262,735.58
投资活动产生的现金流量净额	-88,142,172.75	-45,262,735.58
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		17,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		17,400,000.00
偿还债务支付的现金	17,400,000.00	47,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	127,109.17	575,561.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,100,000.00	800,000.00
筹资活动现金流出小计	18,627,109.17	48,875,561.38
筹资活动产生的现金流量净额	-18,627,109.17	-31,475,561.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-161,319.12	-70,043.32
五、现金及现金等价物净增加额	-172,201,322.02	5,386,545.70
加：期初现金及现金等价物余额	1,080,081,208.40	105,741,570.76
六、期末现金及现金等价物余额	907,879,886.38	111,128,116.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	93,047,483.90	201,487,767.45
收到的税费返还	4,288,777.40	13,585,039.73
收到其他与经营活动有关的现金	53,447,936.33	50,244,913.49
经营活动现金流入小计	150,784,197.63	265,317,720.67
购买商品、接受劳务支付的现金	149,687,930.85	76,769,339.34
支付给职工以及为职工支付的现金	19,526,845.94	20,241,004.63
支付的各项税费	15,181,230.54	48,167,297.73
支付其他与经营活动有关的现金	15,814,458.62	57,360,180.32
经营活动现金流出小计	200,210,465.95	202,537,822.02
经营活动产生的现金流量净额	-49,426,268.32	62,779,898.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,546,083.90	1,591,674.88

投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	78,546,083.90	1,591,674.88
投资活动产生的现金流量净额	-78,546,083.90	-1,591,674.88
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		17,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		17,400,000.00
偿还债务支付的现金	17,400,000.00	47,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	127,109.17	575,561.38
支付其他与筹资活动有关的现金	1,100,000.00	800,000.00
筹资活动现金流出小计	18,627,109.17	48,875,561.38
筹资活动产生的现金流量净额	-18,627,109.17	-31,475,561.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-102,340.56	15,641.23
五、现金及现金等价物净增加额	-146,701,801.95	29,728,303.62
加：期初现金及现金等价物余额	1,034,924,808.22	5,813,349.41
六、期末现金及现金等价物余额	888,223,006.27	35,541,653.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	66,680,000.00				1,181,340.65			1,424,966.85	55,660,900.58		466,486.66		1,771,593.17	1,771,593.17	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	66,680,000.00				1,181,340.65			1,424,966.85	55,660,900.58		466,486.66		1,771,593.17	1,771,593.17	

	0.0 0				,65 1.8 4			.85	0.5 8		52. 86		,17 2.1 3		,17 2.1 3
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)								- 1,0 15, 878 .74			48, 820 ,71 0.9 7		47, 804 ,83 2.2 3		47, 804 ,83 2.2 3
(一) 综合 收益总额											48, 820 ,71 0.9 7		48, 820 ,71 0.9 7		48, 820 ,71 0.9 7
(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. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								-					-	-
								1,015,878.74					1,015,878.74	1,015,878.74
1. 本期提取								1,158,768.20					1,158,768.20	1,158,768.20
2. 本期使用								-2,174,646.94					-2,174,646.94	-2,174,646.94
(六) 其他														
四、本期期末余额	66,680,000.00				1,181,340.65			409,811.05	55,660.90		515,307.36		1,819,398.00	1,819,398.00

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	50,000,000.00				186,957,727.19			740,801.74	34,978,475.51		303,951,978.99		576,628,983.43	576,628,983.43	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	50,000,000.00				186,957,727.19			740,801.74	34,978,475.51		303,951,978.99		576,628,983.43	576,628,983.43	

	0				19				1		99		43		43
三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)											- 335 ,47 3.4 6				
											84, 189 ,38 3.3 4				
(一) 综合 收益总额											84, 189 ,38 3.3 4				
(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. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转															

留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	50,000,000.00				186,957.72			405,328.81	34,978.47	388,136.23		660,482.83		660,482.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,680,000.00				1,184,419.94			1,424,966.85	55,660,900.58	500,948,105.27		1,809,133,073.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,680,000.00				1,184,419.94			1,424,966.85	55,660,900.58	500,948,105.27		1,809,133,073.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-1,015,878.74		48,217,159.33		47,201,280.59
(一) 综合										48,217,159.33		48,217,159.33

收益总额										7,159 .33		7,159 .33
(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								-				-
1.本期提取								1,015,878.74				1,015,878.74
2.本期使用								1,158,768.20				1,158,768.20
								-				-
								2,174				2,174

								, 646. 94				, 646. 94
(六) 其他												
四、本期期末余额	66,680,000.00				1,184,419,100.94			409,088.11	55,660,900.58	549,165,264.60		1,856,334,354.23

上年金额

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、上年期末余额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	190,036,176.29			740,801.74	34,978,475.51	314,806,279.62		590,561,733.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	190,036,176.29			740,801.74	34,978,475.51	314,806,279.62		590,561,733.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-335,473.46	0.00	94,627,076.15		94,291,602.69
（一）综合收益总额										94,627,076.15		94,627,076.15
（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								- 335,4 73.46				- 335,4 73.46
1. 本期提 取								1,070 ,406. 66				1,070 ,406. 66
2. 本期使 用								- 1,405 ,880. 12				- 1,405 ,880. 12
（六）其他												
四、本期期 末余额	50,00 0,000 .00	0.00	0.00	0.00	190,0 36,17 6.29			405,3 28.28	34,97 8,475 .51	409,4 33,35 5.77		684,8 53,33 5.85

三、公司基本情况

欧克科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原江西欧克科技有限公司(以下简称欧克有限公司),欧克有限公司系由李燕梅、胡甫晟共同出资组建,于2011年8月23日在修水县工商行政管理局登记注册,总部位于江西省九江市。公司现持有统一社会信用代码为91360424581605242N的营业执照,注册资本66,680,000.00元,股份总数66,680,000.00股(每股面值1元)。其中:有限售条件的流通股份为50,000,000.00股,无限售条件的流通股份为16,680,000.00股。公司股票已于2022年12月12日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属专用设备制造行业。公司主要从事生活用纸智能装备的研发、生产、销售与服务,为客户提供生活用纸制造、加工、包装的全自动智能装备及综合解决方案。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 22 日一届二十二次董事会批准对外报出。

本公司将江西欧克机械制造有限公司(以下简称欧克机械公司)、江西耐斯机械进出口有限公司(以下简称耐斯机械公司)和九江欧克新型材料有限公司(以下简称欧克新材料公司)等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

无

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 06 月 30 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

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，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。

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。

对于租赁应收款、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并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内的关联往来	

(3) 采用简化计量方法，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		
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来组合	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——账龄组合	账龄	
合同资产——尚未到期质保金	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内(含, 下同)	5

1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

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

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”的内容。

12、应收账款

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”的内容。

13、应收款项融资

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”的内容。

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

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”的内容。

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”的内容。本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”的内容。本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

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

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

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、持有并准备增值后转让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	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	8	5	11.88
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他设备	年限平均法	3	5	31.67

(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

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

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、软件等，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
软件	5

(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

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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。

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

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

(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

不适用

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

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

公司销售的生活用纸智能装备、生活用纸薄膜包装材料等产品，属于在某一时点履行履约义务。

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实物转移给客户，需要公司安装调试的由客户对产品进行验收并出具验收报告后、不需要由公司安装调试的配件、生活用纸薄膜包装材料以产品送达合同约定地点并经客户确认后，公司就该商品享有现时收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

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出口，取得报关单、提单，公司就该商品享有现时收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销安装服务以安装完成作为确认收入时点。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

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

政府档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。政府档不明确的，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

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，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。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

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

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“42、租赁”的内容。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136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。

(2) 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

(3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

45、其他

不适用

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	0.13
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	0.05
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	0.03
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	0.02

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%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税 根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其实际税负超过 3% 的部分可以享受“即征即退”的优惠政策。

2. 企业所得税 2022 年 11 月 4 日，公司重新获得高新技术企业认证，取得编号 GR202236000859 的高新技术企业证书，有效期三年，公司 2022-2024 年度的企业所得税减按 15% 的优惠税率计缴。

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	94,891.11	65,292.61
银行存款	914,195,993.89	1,086,433,185.10
合计	914,290,885.00	1,086,498,477.71

其他说明

截至至 2023 年 6 月 30 日，公司银行存款中有 4,993,834.68 元由于司法冻结，使用受到限制。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计		0.00

其他说明

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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
合计		0.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

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

(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：

无

(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：

无

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	4,742,500.00	1.96%	4,742,500.00	100.00%		4,742,500.00	1.95%	4,742,500.00	100.00%	

账款										
其中：										
江西远东生物科技有限公司	4,670,000.00	1.94%	4,670,000.00	100.00%		4,670,000.00	1.92%	4,670,000.00	100.00%	
广东润峰婴儿用品有限公司	72,500.00	0.02%	72,500.00	100.00%		72,500.00	0.03%	72,500.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	237,159,065.66	98.04%	41,168,301.73	17.36%	195,990,763.93	238,728,289.53	98.05%	40,545,765.88	16.98%	198,182,523.65
其中：										
按组合计提坏账准备	237,159,065.66	98.04%	41,168,301.73	17.36%		238,728,289.53	98.05%	40,545,765.88	16.98%	
合计	241,901,565.66	100.00%	45,910,801.73	18.98%	195,990,763.93	243,470,789.53	100.00%	45,288,265.88	18.60%	198,182,523.65

按单项计提坏账准备：4,742,500.00 元

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
江西远东生物科技有限公司	4,670,000.00	4,670,000.00	100.00%	预计款项无法收回
广东润峰婴儿用品有限公司	72,500.00	72,500.00	100.00%	预计款项无法收回
合计	4,742,500.00	4,742,500.00		

按组合计提坏账准备：41,168,301.73 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	237,159,065.66	41,168,301.73	17.36%
合计	237,159,065.66	41,168,301.73	

确定该组合依据的说明：

以账龄作为确定组合，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。

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）	116,528,209.12
1 至 2 年	53,299,980.39
2 至 3 年	42,354,711.91
3 年以上	29,718,664.24
3 至 4 年	10,335,629.94
4 至 5 年	3,011,992.03
5 年以上	16,371,042.27
合计	241,901,565.66

（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：

单位：元

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

无

（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：

无

（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
客户一	66,477,904.37	27.48%	4,844,775.22
客户二	18,495,940.96	7.65%	3,096,897.47
客户三	18,444,831.50	7.62%	2,543,183.35
客户四	9,762,730.23	4.04%	1,602,749.30
客户五	7,533,288.35	3.11%	1,304,228.43

合计	120,714,695.41	49.90%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	2,229,228.90	5,192,686.14
合计	2,229,228.90	5,192,686.14

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：

无

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	14,789,586.43	83.39%	12,684,715.93	90.77%
1 至 2 年	2,687,800.68	15.16%	757,432.86	5.42%
2 至 3 年	257,506.90	1.45%	531,973.06	3.81%
合计	17,734,894.01		13,974,121.85	

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为人民币 4,752,574.52 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 26.80%。

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	6,295,832.95	4,481,368.38
合计	6,295,832.95	4,481,368.38

(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
合计		0.00

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：

无

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
合计		0.00

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：

无

(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
员工借支及备用金	1,487,681.35	585,850.00
押金保证金	4,200,000.00	454,100.00
应收出口退税款	132,601.99	255,413.15
其他	808,485.55	3,472,166.72
合计	6,628,768.89	4,767,529.87

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	232,411.49	600.00	53,150.00	286,161.49
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-387.50	387.50		
--转入第三阶段		-200.00	200.00	
本期计提	98,856.95	-12.50	-52,070.00	46,774.45
2023 年 6 月 30 日余额	330,880.94	775.00	1,280.00	332,935.94

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）	6,617,618.89

1 至 2 年	7,750.00
2 至 3 年	2,000.00
3 年以上	1,400.00
3 至 4 年	1,000.00
4 至 5 年	100.00
5 年以上	300.00
合计	6,628,768.89

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	286,161.49	46,774.45				332,935.94
合计	286,161.49	46,774.45				332,935.94

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余

				末余额合计数的比例	额
修水县财政局	出让土地保证金	3,000,000.00	1年以内	47.65%	150,000.00
浩云科技股份有限公司	房产购置押金	1,000,000.00	1年以内	15.88%	50,000.00
南昌明佳知识产权代理事务所(普通合伙)	其他	216,100.00	1年以内	3.43%	10,805.00
卢海林	备用金	212,320.00	1年以内	3.37%	10,616.00
曹小兵	备用金	210,000.00	1年以内	3.34%	10,500.00
合计		4,638,420.00		73.67%	231,921.00

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	90,807,461.04		90,807,461.04	57,043,751.15		57,043,751.15
在产品	68,963,020.06		68,963,020.06	80,116,019.42		80,116,019.42
库存商品	27,192,007.55		27,192,007.55	28,388,223.84		28,388,223.84

周转材料	1,071,699.97		1,071,699.97	951,546.72		951,546.72
消耗性生物资产				0.00		0.00
合同履约成本				0.00		0.00
发出商品	44,544,704.18		44,544,704.18	16,898,953.84		16,898,953.84
自制半成品	16,330,637.56		16,330,637.56	15,509,915.21		15,509,915.21
委托加工物资	765,475.06		765,475.06	720,909.72		720,909.72
合计	249,675,005.42		249,675,005.42	199,629,319.90		199,629,319.90

(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	

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

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	96,365,462.94	8,517,498.23	87,847,964.71	86,405,604.98	5,293,388.51	81,112,216.47
合计	96,365,462.94	8,517,498.23	87,847,964.71	86,405,604.98	5,293,388.51	81,112,216.47

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

合同资产减值准备	3,224,109.72			
合计	3,224,109.72			

其他说明

无

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

无

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
合计		0.00

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：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及未认证增值税进项税额	16,175,005.99	5,342,422.05
合计	16,175,005.99	5,342,422.05

其他说明：

无

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
合计						0.00

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)	
2023 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：

无

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
合计	0.00							

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)	
2023 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：

无

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	
合计						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)	
2023 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

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

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		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

无

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

(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

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	252,961,051.83	256,609,055.47
固定资产清理		0.00
合计	252,961,051.83	256,609,055.47

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	182,849,458.26	128,889,435.81	6,090,865.96	1,743,796.41	2,032,626.00	321,606,182.44
2. 本期增加金额		4,405,309.74	1,194,113.27	1,219,822.11	657,581.15	7,476,826.27
(1) 购置		4,405,309.74	1,194,113.27	1,219,822.11	657,581.15	7,476,826.27
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	182,849,458.26	133,294,745.55	7,284,979.23	2,963,618.52	2,690,207.13	329,083,008.69
二、累计折旧						
1. 期初余额	25,952,272.83	33,948,128.57	3,002,169.51	1,216,142.76	878,413.30	64,997,126.97
2. 本期增加金额	2,896,124.76	7,343,599.27	469,685.82	130,421.96	284,998.08	11,124,829.89
(1) 计提	2,896,124.76	7,343,599.27	469,685.82	130,421.96	284,998.08	11,124,829.89
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	28,848,397.59	41,291,727.84	3,471,855.33	1,346,564.72	1,163,411.38	76,121,956.86
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	154,001,060.67	92,003,017.71	3,813,123.90	1,617,053.80	1,526,795.75	252,961,051.83
2. 期初账面价值	156,897,185.43	94,941,307.24	3,088,696.45	527,653.65	1,154,212.70	256,609,055.47

(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
----	--------

(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

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	134,861,042.09	52,869,083.53
工程物资	0.00	0.00
合计	134,861,042.09	52,869,083.53

(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
售后及营销网络建设项目 (广州营销中心)	29,685,147.02		29,685,147.02			
欧克生活用纸智能装备生产 建设项目	21,544,161.54		21,544,161.54			
生活用纸可降解包装材料生产 建设项目 (二期设备购置及安装)	81,578,314.79		81,578,314.79	50,997,628.03		50,997,628.03
喷砂房工程	2,053,418.74		2,053,418.74	1,871,455.50		1,871,455.50
合计	134,861,042.09		134,861,042.09	52,869,083.53		52,869,083.53

(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
售后及营销网络建设项目 (广州营销中心)	78,799,400.00		29,685,147.02			29,685,147.02	37.67%	37.67%				募股资金
欧克生活用纸智能	525,898,000.00		21,544,161.54			21,544,161.54	4.10%	4.10%				募股资金

装备生产建设项目												
生活用纸可降解包装材料生产建设项目(二期设备购置及安装)	78,608,200.00	50,997,628.03	30,580,686.76			81,578,314.79	103.78%	100%				其他
喷砂房工程	2,000,000.00	1,871,455.50	181,963.24			2,053,418.74	102.67%	100%				其他
合计	685,305,600.00	52,869,083.53	81,991,958.56			134,861,042.09						

(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

无

(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
合计			0.00			0.00

其他说明：

无

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产性生物资产

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		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2. 期初账面价值		

其他说明：

无

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	18,527,281.91			1,150,442.48	19,677,724.39
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					
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,346,363.66			145,015.44	2,491,379.10
2. 本期增加金额	185,291.40			115,044.66	300,336.06
(1) 计提	185,291.40			115,044.66	300,336.06
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,531,655.06			260,060.10	2,791,715.16
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	15,995,626.85			890,382.38	16,886,009.23
2. 期初账面价值	16,180,918.25			1,005,427.04	17,186,345.29

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 0.00%

(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

无

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

无

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		
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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

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
科润淬火油	475,172.77		86,395.08		388,777.69
停车场建设费	88,762.61		16,138.62		72,623.99
合计	563,935.38		102,533.70		461,401.68

其他说明

无

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	54,428,299.96	8,792,736.51	50,581,654.39	8,156,771.48
内部交易未实现利润	48,060,504.57	12,015,126.14	44,712,396.74	11,178,099.18
合计	102,488,804.53	20,807,862.65	95,294,051.13	19,334,870.66

(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		20,807,862.65		19,334,870.66
递延所得税负债				0.00

(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
可抵扣亏损	27,451,609.26	21,668,236.71
资产减值准备	332,935.94	286,161.49
合计	27,784,545.20	21,954,398.20

(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
2025	615,557.14	615,557.14	
2026	2,762,513.91	2,762,513.91	
2027	18,290,165.66	18,290,165.66	
2028	5,783,372.55		
合计	27,451,609.26	21,668,236.71	

其他说明

无

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
预付设备款	4,245,609.53		4,245,609.53	470,327.49		470,327.49
预付工程款	952,000.00		952,000.00	194,895.72		194,895.72
合计	5,197,609.53		5,197,609.53	665,223.21		665,223.21

其他说明：

无

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
抵押借款		9,900,000.00
保证借款		7,500,000.00
合计		17,400,000.00

短期借款分类的说明：

无

(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

无

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：		
合计		0.00

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
合计		0.00

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
货物及劳务服务采购款	54,317,650.12	72,338,974.51
设备及工程款	1,135,094.22	4,040,531.81
合计	55,452,744.34	76,379,506.32

(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：

无

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
合计		0.00

(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：

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	20,261,424.69	43,072,517.67
合计	20,261,424.69	43,072,517.67

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	11,062,800.02	31,969,268.46	32,783,796.49	10,248,271.99
二、离职后福利-设定提存计划		2,572,264.80	2,572,264.80	
合计	11,062,800.02	34,541,533.26	35,356,061.29	10,248,271.99

(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	11,062,800.02	28,832,574.61	29,647,102.64	10,248,271.99
2、职工福利费		1,515,797.33	1,515,797.33	0.00
3、社会保险费		1,244,795.52	1,244,795.52	0.00
其中：医疗保险费		1,097,189.98	1,097,189.98	0.00
工伤保险费		147,605.54	147,605.54	0.00
生育保险费		0.00	0.00	0.00
				0.00
4、住房公积金		376,101.00	376,101.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费				0.00
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
				0.00
合计	11,062,800.02	31,969,268.46	32,783,796.49	10,248,271.99

(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		2,494,154.88	2,494,154.88	
2、失业保险费		78,109.92	78,109.92	
合计		2,572,264.80	2,572,264.80	

其他说明

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	486,862.96	440,239.66
企业所得税	3,710,925.54	3,486,694.97
个人所得税	60,906.43	63,088.75
城市维护建设税	52,724.71	44,498.82
房产税	1,823,888.92	1,822,808.92
土地使用税	368,080.01	368,080.01
教育费附加	45,327.36	40,391.85
地方教育附加	7,397.36	4,107.00
印花税及其他	36,110.00	337,512.43

合计	6,592,223.29	6,607,422.41
----	--------------	--------------

其他说明

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		0.00
应付股利		0.00
其他应付款	1,610,480.46	4,098,547.57
合计	1,610,480.46	4,098,547.57

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

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：

无

(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
应付及预提费用	1,479,962.12	2,238,681.38
发行费用		1,100,000.00
其他	130,518.34	759,866.19
合计	1,610,480.46	4,098,547.57

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

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明

无

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
合计		0.00

其他说明：

无

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	1,728,607.82	4,894,917.33
合计	1,728,607.82	4,894,917.33

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：

无

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
合计		0.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(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

无

(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

无

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

无

其他说明

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(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：

无

(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：

无

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
合计		0.00

(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：

无

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
售后服务费	114,481.31	265,798.58	
合计	114,481.31	265,798.58	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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	6,266,967.66		258,648.00	6,008,319.66	
合计	6,266,967.66		258,648.00	6,008,319.66	

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
传统产业优化升级市级专项引导资金	2,033,333.66			187,500.00			2,220,833.66	与资产相关
纸箱制造机械项目	4,233,634.00			71,148.00			4,304,782.00	与资产相关

基础设施 建设补助 款								
合计	6,266,967 .66			258,648.0 0			6,008,319 .66	

其他说明：

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

其他说明：

无

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	66,680,000 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,680,000 .00

其他说明：

无

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
合计		0.00						

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：

无

其他说明：

无

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）	1,181,340,651.84			1,181,340,651.84
合计	1,181,340,651.84			1,181,340,651.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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
合计	0.00			

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	
其他综合收益合计	0.00							

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：

无

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	1,424,966.85	1,158,768.20	2,174,646.94	409,088.11
合计	1,424,966.85	1,158,768.20	2,174,646.94	409,088.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，本期减少系使用安全生产费导致的减少。

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	55,660,900.58			55,660,900.58
合计	55,660,900.58			55,660,900.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	466,486,652.86	303,951,978.99
调整后期初未分配利润	466,486,652.86	303,951,978.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,820,710.97	183,217,098.94
减：提取法定盈余公积		20,682,425.07
期末未分配利润	515,307,363.83	466,486,652.86

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	165,887,560.17	105,812,581.11	231,794,782.74	116,909,257.46
其他业务	9,689,957.77	4,195,729.97	7,305,883.87	2,014,756.27
合计	175,577,517.94	110,008,311.08	239,100,666.61	118,924,013.73

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				175,577,517.94
其中：				
生活用纸智能装备				128,059,586.21
生活用纸包装薄膜材料				37,827,973.96
其他				9,689,957.77
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				175,577,517.94

其中：				
境内地区				156,493,091.46
境外地区				19,084,426.48
合同类型				
其中：				
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				175,577,517.94

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	297,746.04	827,693.18
教育费附加	297,746.03	827,693.19
资源税	0.00	0.00
房产税	583,769.64	593,153.96
土地使用税	217,550.80	339,258.42
车船使用税	0.00	0.00
印花税	159,021.67	136,224.29
环境保护税	275.54	0.00
合计	1,556,109.72	2,724,023.04

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,544,714.97	2,689,847.77
差旅费	2,340,203.40	2,131,008.29
售后维护费	1,573,814.39	1,563,940.03
展览费	1,148,594.15	1,013,363.19
广告费	1,471,953.05	280,655.48
业务招待费	208,346.95	318,288.50
办公费	64,744.95	139,080.03
咨询服务费	35,043.90	28,113.21
其他	94,420.68	256,730.65
合计	9,481,836.44	8,421,027.15

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,185,297.66	6,452,451.96
折旧及摊销	5,928,362.99	3,737,089.54
咨询服务费	2,246,759.28	801,170.28
业务招待费	639,972.69	836,108.18
办公费	425,268.62	629,030.05
差旅费	369,646.86	247,539.22
交通费	401,743.16	276,903.64
维修费	168,927.00	63,578.04
其他	167,024.50	330,754.81
合计	16,533,002.76	13,374,625.72

其他说明

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	5,924,352.16	8,513,633.32
职工薪酬	2,886,575.27	2,476,578.86
折旧及摊销	119,768.60	102,125.58
其他	191,268.47	165,912.37
合计	9,121,964.50	11,258,250.13

其他说明

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	127,109.17	575,561.38
减：利息收入	11,114,732.71	504,668.29
汇兑损益	-1,436,982.75	-1,770,057.32
金融机构手续费	49,910.04	88,680.47
融资租赁费及其他	3,873.96	5,689.84
合计	-12,370,822.29	-1,604,793.92

其他说明

无

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[注]	258,648.00	258,648.00
与收益相关的政府补助[注]	18,966,936.67	15,428,862.81
代扣个人所得税手续费返还		210,294.20

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

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	-669,310.30	-2,031,036.53
合计	-669,310.30	-2,031,036.53

其他说明

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-3,224,109.72	-1,400,957.54
合计	-3,224,109.72	-1,400,957.54

其他说明：

无

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
合计		0.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

无

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
对外捐赠	1,000,000.00	14,400.00	
其他	112,005.00	29,067.00	
合计	1,112,005.00	43,467.00	

其他说明：

无

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	8,119,556.40	16,467,543.59
递延所得税费用	-1,472,991.99	-2,231,062.23
合计	6,646,564.41	14,236,481.36

(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	55,467,275.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,320,091.31
子公司适用不同税率的影响	-1,861,371.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	97,653.45
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,458,485.62
研发费用加计扣除企业所得税优惠	-1,368,294.68
所得税费用	6,646,564.41

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注

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
收到的政府补助及个税返还	12,029,045.81	2,054,117.28
利息收入	9,697,568.77	504,668.29
押金保证金	3,745,900.00	31,994,458.49
员工报销及备用金		
受限银行存款		10,966,165.32
其他	436,423.29	177,527.50
合计	25,908,937.87	45,696,936.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
付现的费用	18,906,449.61	9,746,391.42
银行手续费	49,910.04	88,680.47
押金保证金		190,000.00
员工报销及备用金	901,831.35	146,160.25
受限银行存款		
其他	127,894.36	49,156.84
合计	19,986,085.36	10,220,388.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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：

无

(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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
上市费用	1,100,000.00	800,000.00
合计	1,100,000.00	800,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	48,820,710.97	84,189,383.34
加：资产减值准备	3,893,420.02	3,431,994.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,124,829.89	8,891,249.86
使用权资产折旧		0.00
无形资产摊销	300,336.06	215,262.18
长期待摊费用摊销	102,533.70	102,533.70
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）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,544,273.11	645,604.70
投资损失（收益以“－”号填列）		0.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,472,991.99	-2,231,062.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-50,045,685.52	-2,407,289.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-47,333,067.74	-3,347,011.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-29,842,495.16	-6,960,305.69
其他	-2,362,584.32	-335,473.46
经营活动产生的现金流量净额	-65,270,720.98	82,194,885.98
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	907,879,886.38	111,128,116.46

减：现金的期初余额	1,080,081,208.40	105,741,570.76
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	-172,201,322.02	5,386,545.70

(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：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

(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	907,879,886.38	1,080,081,208.40
其中：库存现金	94,891.11	45,478.30
可随时用于支付的银行存款	907,784,995.27	111,082,638.16
三、期末现金及现金等价物余额	907,879,886.38	1,080,081,208.40

其他说明：

无

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：

无

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
货币资金	4,993,834.68	银行存款账户中有 4,993,834.68 元由于司法冻结被限制使用
固定资产	97,923,311.03	抵押授信
无形资产	7,520,090.31	抵押授信
合计	110,437,236.02	

其他说明：

无

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	251,329.09	7.2258	1,816,053.73
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	4,506,540.88	7.2258	32,563,363.11
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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：

无

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
传统产业优化升级市级专项引导资金	187,500.00	其他收益	187,500.00
纸箱制造机械项目基础设施建设补助款	71,148.00	其他收益	71,148.00
增值税即征即退	3,940,377.40	其他收益	3,940,377.40
工业发展奖励资金	9,677,278.78	其他收益	9,677,278.78
惠企助困资金	3,460,800.00	其他收益	3,460,800.00
贫困减免退税	731,250.00	其他收益	731,250.00
市级研发平台奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
省级科技专项补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
市级首台套重大装备奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
市级工业和信息化高质量资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
市级重大进步奖	80,000.00	其他收益	80,000.00
其他	277,230.49	其他收益	277,230.49
合计	19,225,584.67		19,225,584.67

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

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：

无

(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：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(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：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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

无

(6) 其他说明

无

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入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

(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：

无

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	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：

无

其他说明：

无

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：

无

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：

无

6、其他

无

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	
江西欧克机械制造有限公司	江西省修水县	江西省修水县	机加工配件生产	100.00%		设立
江西耐斯机械进出口有限公司	江西省修水县	江西省修水县	进出口贸易	100.00%		同一控制下合并
九江欧克新型材料有限公司	江西省九江市	江西省九江市	塑料制品、包装材料制造和销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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

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

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

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

无

(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

无

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

合营企业或联营企业名称	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：

无

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：

无

(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

无

(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

无

(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

无

(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

无

(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

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合

为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)5、五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

本公司定期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2023年06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49.90%（2022年12月31日：53.52%）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。

金融负债按剩余到期日分类

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	55,452,744.34	55,452,744.34	55,452,744.34		
其他应付款	1,610,480.46	1,610,480.46	1,610,480.46		
小 计	57,063,224.80	57,063,224.80	57,063,224.80		

(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
银行借款	17,400,000.00	17,509,097.50	17,509,097.50		
应付账款	76,379,506.32	76,379,506.32	76,379,506.32		
其他应付款	4,098,547.57	4,098,547.57	4,098,547.57		
小 计	97,878,053.89	97,987,151.39	97,987,151.39		

(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。

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五(四)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			2,229,228.90	2,229,228.90
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

无

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

无

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

对于持有的应收票据，采用成本确定其公允价值。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

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

无

本企业最终控制方是胡坚晟、胡甫晟、李燕梅。

其他说明：

实际控制人姓名	国籍	在本公司任职情况	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
胡坚晟	中国	董事长	34.25	34.25
胡甫晟	中国	总经理	27.83	27.83
李燕梅	中国	行政中心员工	7.50	7.50

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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九、在其他主体中的权益。

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

无

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
广州易靓包装器材有限公司	实际控制人胡坚晟之二姐之配偶彭德滔控制并担任董事、高级管理人员
广州鑫妍博文用品有限公司	实际控制人胡坚晟之四姐之配偶卢中雄控制并担任董事、高级管理人员
胡霞群、胡敏霞	公司股东
朱世祥、曾四清	实际控制人近亲属
付调凤	胡甫晟配偶
曹小兵	公司副总经理
袁汉宁	公司董事、副总经理
谢水根	公司监事
李志辉	公司副总经理
陈真	公司财务总监、董事会秘书

其他说明

无

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
广州易靓包装器材有限公司	包装产品	177,491.15	0.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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

无

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

无

(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	租赁资产	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资产
-----	------	---------	---------	-------	---------	----------

名称	产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		计量的可变租赁付款额（如适用）				利息支出		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

无

(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
胡甫晟、李燕梅、胡坚晟、付调凤、胡霞群、胡敏霞、朱世祥、曾四清	7,500,000.00	2022年01月01日	2023年01月06日	是
胡甫晟、胡坚晟	9,900,000.00	2022年05月10日	2023年04月11日	是

关联担保情况说明

无

(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				
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
关键管理人员薪酬	1,389,085.36	1,470,752.75

(8) 其他关联交易

无

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
其他应收款	曹小兵	210,000.00	10,500.00	30,000.00	1,500.00
其他应收款	谢水根	192,000.00	9,600.00		
其他应收款	袁汉宁	0.00		30,000.00	1,500.00

(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
应付账款	广州易靓包装器材有限公司	500.00	

7、关联方承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

8、其他

无

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**

无

5、其他

无

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

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

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，本公司不存在其他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

无

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

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

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

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

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

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

本公司不存在多种经营或跨地区经营，生产全部在江西省九江市，公司未按分部核算。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1之说明。

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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	4,742,500.00	1.37%	4,742,500.00	100.00%		4,742,500.00	1.46%	4,742,500.00	100.00%	
其中：										
单项计提坏账准备	4,742,500.00	1.37%	4,742,500.00	100.00%		4,742,500.00	1.46%	4,742,500.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	341,700,007.42	98.63%	36,679,408.31	10.73%	305,020,599.11	319,725,299.53	98.54%	36,592,473.92	11.44%	283,132,825.61

其中：										
按组合计提坏账准备	341,700,007.42	98.63%	36,679,408.31	10.73%		319,725,299.53	98.54%	36,592,473.92	11.44%	283,132,825.61
合计	346,442,507.42	100.00%	41,421,908.31	11.96%	305,020,599.11	324,467,799.53	100.00%	41,334,973.92	12.74%	283,132,825.61

按单项计提坏账准备：4,742,500.00 元

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
江西远东生物科技有限公司	4,670,000.00	4,670,000.00	100.00%	预计款项无法收回
广东润峰婴儿用品有限公司	72,500.00	72,500.00	100.00%	预计款项无法收回
合计	4,742,500.00	4,742,500.00		

按组合计提坏账准备：36,679,408.31 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	341,700,007.42	36,679,408.31	10.73%
合计	341,700,007.42	36,679,408.31	

确定该组合依据的说明：

以账龄作为确定组合，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。

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）	196,924,857.74
1 至 2 年	91,072,887.34
2 至 3 年	28,726,098.10
3 年以上	29,718,664.24
3 至 4 年	10,335,629.94
4 至 5 年	3,011,992.03
5 年以上	16,371,042.27
合计	346,442,507.42

（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	4,742,500.00					4,742,500.00
按组合计提坏账准备	36,592,473.92	86,934.39				36,679,408.31
合计	41,334,973.92	86,934.39				41,421,908.31

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

无

(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：

无

(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
九江欧克	117,885,543.22	34.03%	
客户一	66,477,904.37	19.19%	4,844,775.22
耐斯机械	29,506,114.40	8.52%	
客户二	18,495,940.96	5.34%	3,096,897.47
客户三	18,444,831.50	5.32%	2,543,183.35
合计	250,810,334.45	72.40%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	240,108,533.70	248,616,262.30
合计	240,108,533.70	248,616,262.30

(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
合计		0.00

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：

无

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
合计		0.00

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：

无

(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
内部往来	235,497,580.58	244,884,890.02
其他	653,276.90	3,471,210.29
员工借支及备用金	1,210,690.00	367,750.00
押金保证金	3,000,000.00	139,100.00
合计	240,361,547.48	248,862,950.31

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	192,938.01	600.00	53,150.00	246,688.01
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-387.50	387.50		
--转入第三阶段		-300.00	300.00	
本期计提	58,408.27	87.50	-52,170.00	6,325.77
2023 年 6 月 30 日余额	250,958.78	775.00	1,280.00	253,013.78

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)	72,286,314.29
1 至 2 年	115,621,764.43
2 至 3 年	52,453,068.76
3 年以上	400.00
4 至 5 年	100.00
5 年以上	300.00
合计	240,361,547.48

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	246,688.01	6,325.77				253,013.78
合计	246,688.01	6,325.77				253,013.78

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
欧克机械	内部往来	25,448,180.42	一年以内、1-2年	10.59%	
九江欧克	内部往来	210,049,400.16	一年以内、1-2年	87.39%	
修水县财政局	出让土地保证金	3,000,000.00	1年以内	1.25%	150,000.00
南昌明佳知识产权代理事务所（普通合伙）	其他	216,100.00	1年以内	0.09%	10,805.00
卢海林	备用金	212,320.00	1年以内	0.09%	10,616.00
合计		238,926,000.58		99.41%	171,421.00

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	57,178,449.10		57,178,449.10	57,178,449.10		57,178,449.10
合计	57,178,449.10		57,178,449.10	57,178,449.10		57,178,449.10

(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		
欧克机械公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
耐斯机械公司	5,178,449.10					5,178,449.10	
欧克新新材料公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
合计	57,178,449.10					57,178,449.10	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

位	额（账面价值）	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	额（账面价值）	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

（3）其他说明

无

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	136,374,831.63	84,209,181.23	232,369,794.69	114,563,118.09
其他业务	6,701,507.78	1,888,085.75	6,945,807.75	2,050,819.33
合计	143,076,339.41	86,097,266.98	239,315,602.44	116,613,937.42

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				143,076,339.41
其中：				
生活用纸智能装备				136,374,831.63
生活用纸包装薄膜材料				
其他				6,701,507.78
按经营地区分类				143,076,339.41
其中：				
境内地区				143,076,339.41
境外地区				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
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				143,076,339.41

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

无

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
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）	15,285,207.27	政府补助主要是工业发展奖励资金和惠企助困资金。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,112,005.00	
减：所得税影响额	2,189,988.28	
合计	11,983,213.99	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	3,940,377.40	根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税

		(2011) 100 号)规定, 公司销售自行开发生产的软件产品, 按法定税率征收增值税后, 对其实际税负超过 3% 的部分可以享受“即征即退”的优惠政策。公司软件收入增值税即征即退与日常经营活动相关。
--	--	---

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.72%	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.05%	0.55	0.55

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

无

4、其他

无