



Semi-annual Report



# 2023年 半年度报告



广东金明精机股份有限公司

# 广东金明精机股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-032

2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	3
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	37
第五节 环境和社会责任 .....	38
第六节 重要事项 .....	52
第七节 股份变动及股东情况 .....	56
第八节 优先股相关情况 .....	60
第九节 债券相关情况 .....	61
第十节 财务报告 .....	62

## 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 经公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 释义

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

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱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、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	230,861,472.24	242,820,258.98	-4.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,452,762.46	10,481,261.88	-28.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,045,683.58	5,265,446.38	-214.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,314,108.41	-3,352,097.17	318.19%
基本每股收益（元/股）	0.018	0.03	-40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.018	0.03	-40.00%
加权平均净资产收益率	0.59%	0.82%	-0.23%
	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）	1,468,647,984.64	1,480,050,133.18	-0.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,275,004,139.53	1,267,551,377.07	0.59%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,934.70	
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）	2,732,990.27	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售	9,060,783.08	

金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,156.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	44,196.41	
减：所得税影响额	-1,712,567.24	
合计	13,498,446.04	

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

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所处行业情况

##### 1、薄膜行业发展情况

###### （1）功能性柔性软包装薄膜产业情况

目前全球塑料薄膜的需求将存在明显的地域差别，高端膜产品生产还主要集中在德、日、韩等国家，但是发达国家市场已接近饱和，而新兴国家的市场需求潜力巨大。

根据中研普华产业研究院发布的《2022-2027 年软包装产业深度调研及未来发展现状趋势预测报告》显示，目前，随着我国国力的不断提高，整体产业规模的不断提升，以及宏观政策下，对于智能制造的不断追求，从消费端和供给端上同时促进我国软包装的发展，软包装已经成为了工业发展中的重要一环。目前国内膜产品生产企业的产品以中低端膜为主，高端膜则很少涉及。以阻隔膜为例，高端阻隔膜具有阻隔空气性能强、防氧化、防水、防潮的特性，机械性能强，抗爆破性能高，抗穿刺抗撕裂性能强，广泛应用于食品、消费品包装领域，在发达国家市场需求量巨大。国内企业生产的阻隔膜多在 5 层以下，对以 7 层、9 层、11 层为主的超多层阻隔膜市场，因设备昂贵及生产工艺等原因较少涉及。

随着对环境问题的日益关注，传统的硬性包装已被创新的软包装解决方案取代。随着我国软包装行业生产技术的不断提高，软包装产品向更加轻量化以及多功能化方向发展。根据 Smithers 最新市场报告《2024 年软包装的未来》预测，到 2024 年软包装将继续增长。年增长率为 3.3%，到 2024 年将达到 2690 亿美元。受政策和可持续发展观念影响，包装使用单一材料日益受到重视。根据 Smithers 发布的专题研究报告《单一材料塑料包装薄膜市场的未来 2025 年》，2019 年全球单一材料塑料包装薄膜市场规模为 2044 万吨（559 亿美元），2025 年可能达到 2603 万吨（709 亿美元），年复合增长率达 3.9%。公司密切关注绿色环保大趋势，从循环经济角度出发，重点关注“可回收、可降解”循环包装产业动向，推行单材化包装解决方案。

###### （2）双向拉伸薄膜产业情况

双向拉伸薄膜的共同特点是拉伸强度高，挺括性好，透明性高，耐高低温性好，绝缘性能好，阻隔性高，适用于双向拉伸生产的塑料薄膜主要包括聚酯（PET）、聚丙烯（PP）、聚酰胺（PA）等。双向拉伸薄膜产业的下游应用主要包括光学、电子、新能源、包装等领域。根据智研咨询发布的《2023-2029 年中国聚脂薄膜行业市场运行态势及竞争格局预测报告》，中国聚酯薄膜产量由 2017 年的 255 万吨增长至 2021 年的 276 万吨，增速达 3.4%，行业供应不断增大。2013-2020 年，中国双向拉伸聚酯薄膜（BOPET）市场表观消费量总体呈增长趋势；其中，光学膜主要应用于光学电子行业细分行业中的面板显示行业，如增亮膜、反射膜、扩散膜等。近年来，随着液晶电视机、智能手机、平板电脑等消

费类“3C 产品”市场的持续增长，带动了液晶显示器材行业的快速发展，并推动了光学级聚酯薄膜产品的快速发展。光学基材薄膜及光学膜具有广阔的市场需求，据中金企信国际咨询公布的《2020-2026 年中国光学薄膜行业市场发展现状研究及投资战略咨询报告》统计数据显示：2019 年全球液晶显示领域背光模组用光学膜市场规模约 135 亿元，其中，中国市场规模占全球比重达 60%以上。此外，新能源产业是双向拉伸薄膜应用的一个新兴产业，目前正处于高速发展阶段。

在生产制造环节，双向拉伸薄膜产业对树脂原料和薄膜加工设备有极高要求，加工车间洁净度要求也极高，目前产能大多集中于美、日、韩、台等厂商手中，国内企业生产规模也在不断扩大中。在产品市场环节，目前，膜产品结构正在由低端向中高端的优化调整，同时，行业竞争由“规模竞争”逐步转向“成本竞争”。近年来，依托政策支持、产业资本投入等优势，双向拉伸薄膜产业发展势头迅猛，行业转型升级正在逐步发生。公司以建设“特种多功能智慧工厂建设项目”为契机，成为中国双向拉伸薄膜产业发展的参与者之一，叠加双向拉伸薄膜设备制造优势，为公司下游高端膜需求客户推行智能生产模式起到引领和示范作用，最终实现特种多功能膜个性化智慧工厂整体方案解决业务的销售。

## 2、智能制造装备行业发展情况

### （1）国家政策

我国是世界制造业第一大国，对全球制造业的影响力不断提升，但全球新一轮科技革命和产业变革加紧孕育兴起，与我国制造业转型升级形成历史性交汇，我国加快转变经济发展方式，推进工业转型升级，实施“智造强国”战略已势在必行。近年来，顺应新一轮科技革命和产业变革大势，国家出台了一系列政策助力高端装备制造业健康、良性发展，《中国制造 2025》、《工业互联网创新发展行动计划（2021-2023 年）》、《“十四五”原材料工业发展规划》、《关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》等智能制造和新材料政策和相关推动措施的出台已产生了积极作用，正在加速提高制造业的智能制造水平。新一代信息技术与制造业深度融合理念，正在引发影响深远的产业变革，形成新的生产方式、产业形态、商业模式和经济增长点，基于信息系统的智能装备、智能工厂等智能制造正在引领制造方式变革。我国将加快实现由工业大国向工业强国的转变，制造业转型升级、创新发展迎来巨大的历史性机遇。

### （2）行业趋势

如今，中国智能制造凭借着政策、行业、企业的多方助力而快速发展，传统制造业转型升级具备良好契机。以智能制造带动装备制造业的智能化升级，再以装备制造业智能改造推动智能制造在全行业普及，可以更好更快地向制造强国目标前进。目前，由于我国大部分塑料机械企业以生产中低端塑料机械为主，许多高端品种的塑料机械生产技术匮乏，导致我国塑料机械出口价普遍低廉，缺乏国际竞争力。随着消费的换代升级，我国塑料产业迭代加快，具备巨大的发展潜力，定制化、高性能、高附加值的塑机产品已成为市场所趋。十四五规划报告提出深入实施制造强国战略，深入实施智能制造和绿色制造工程，发

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

## （二）主要业务介绍

### 1、公司薄膜业务

公司薄膜产品主要包括双向拉伸薄膜和高阻隔功能性软包膜，其中，双向拉伸薄膜具有优异的后加工性能、绝缘性能、耐热性能、耐候性能和光学性能等，可广泛应用于新能源、显示屏、电子、家电、建筑材料、医药包装、汽车等多个领域；高阻隔功能性软包膜由全资子公司金佳新材生产运营，应用领域包括食品软包装、医药、日化、运输等。

### 2、公司塑料机械业务

公司属于高端装备制造业，是一家集研发、设计、生产、销售、服务于一体的专业膜生产装备制造和方案解决商，是国内高端塑料机械薄膜装备行业的优秀企业。公司秉承“互联网+先进制造业”理念，在提供定制化高端智能装备的同时，积极研究、开发和推动工业大数据平台产品在智能制造领域的应用。

#### （1）智能装备

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

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

公司主要产品及性能介绍如下：

种类	设备型号	性能特点
薄膜吹塑设备	MBL(5-9)层共挤高阻隔薄膜吹膜机组	主要用于生产各种规格的五层及以上薄膜，满足用户对于气体（O <sub>2</sub> 、N <sub>2</sub> 、CO <sub>2</sub> ...）高阻隔性能的包装要求达到保香、保鲜、防腐、气密、延长保质期的包装目的。
	M5B 五层共挤非阻隔塑料吹膜机组	相比传统的三层共挤薄膜，五层共挤 PE 薄膜在原材料的选择和薄膜配方设计方面具有更多的灵活性，在层间比例和厚度控制方面更具有优势，整机节能效率提高 20%

		以上，换料换色时间缩短 15%。
	MXB(5-7) 层共挤下吹水冷式塑料吹膜机组	生产阻隔性好、机械强度高、透明性好的对称与非对称结构的阻隔膜，阻隔层可达三层以上，为食品、农副产品、医疗（口服及注射药剂、血浆、器械）、化工、日用品、军工用品提供高阻隔、高性能的功能塑料包装材料。
	三层共挤下吹水冷式薄膜吹塑机组（输液膜专用机组）	该机组采用国内、国际先进的高新专利技术，也是亚太地区最早开展该系列设备生产和研发，整机采用定制化服务，可根据客户不同需求进行设计研发，设备对 PP、PE 及其他原料具有良好的适应性，并被广泛应用于输液袋膜、基材膜的生产。
	MS7R 三泡管法高阻隔热收缩薄膜(垂直式)吹膜机组	高阻隔热收缩薄膜，具有良好的气体阻隔性、保香密封性、印刷性、挺括性、耐穿刺性、热收缩可成型性，广泛应用于肉制品（火腿、香肠、冷鲜肉、家禽）、乳制品（奶酪、黄油）、冷冻食品以及形状不规则物体的贴体收缩包装。
	多层（3-5 层）共挤双泡法热收缩薄膜（POF）吹塑机组	该机组生产 PP/PE 结构的 POF 热收缩膜，具有高透明、耐低温、耐揉搓、高收缩率的综合性能，可通过改变组份，调节工艺来控制薄膜不同方向的收缩率，此类制品常用于食品、饮料、药品、保健品、文具、化妆品、工艺品、书报、音像制品、电器配件、机器、玩具等热收缩包装，是理想的环保型热收缩包装材料。
	M3B 三层共挤复合包装塑料吹膜机组	与同类设备相比，具有结构更紧凑、产量更高、制品质量更好、机器更节能、操作更简便等优点，可以广泛用于各类高透明性包装薄膜的生产。
	多层（3-5 层）共挤非阻隔薄膜吹塑机组	该系列吹塑机组是金明优化现有机型产品推出的定制化和高产能的中高端机型，该机型满足客户对薄膜均匀度控制、薄膜透明度、薄膜挺度和韧性、薄膜产量等的较高要求。
	多层共挤重包装膜（FFS）整线吹塑机组	该机组由制膜线和印刷线两大部分组成，实现制膜、印刷、压纹、插边、收卷等工序一次完成，其产品具有强度、韧性、开口性、防潮性、透明性和热封性等性能，广泛用于化工原料、粮食、化肥。
	TPU 薄膜专用吹塑机组	TPU 薄膜具有优良的延伸性能和回复弹性、良好的柔软性和生物相容性，防水透湿，耐磨耗、耐折曲、耐低温性、耐油、抗紫外线辐射。从而广泛应用于各个领域，如：各种高档鞋类、服装、纸尿裤之面料及内里材料；医疗卫生领域的手术衣、医疗用褥垫、冰袋、绷带、医疗用透气胶带、外科用包扎布条等面料及内里材料；在国防领域可作为武器封存覆膜、野战帐篷、救生衣、充气艇等面料及内里材料；在工业领域常被用于防火、隔热、隔音材料，飞机零部件及装潢、汽车零部件、防水贴条、压缩封垫、传动皮带、绝缘板、安全防弹玻璃等。
	多层共挤农用薄膜吹塑机组	该机组吸收国际先进技术制造，并拥有多项独创专利技术，整机运行稳定、生产效率、能耗低、可靠性强、制品分层清晰、塑化好，生产的农用功能膜具有强度高、防老化、无雾滴、透光、保温等多种实用功能，最大宽幅可达 20 米。
	多层共挤 PO 农用薄膜吹塑机组	采用三、五层共挤中心进料、大型农膜自动风环、摆动式折叠收卷、现场总线计算机集中控制系统等先进技术，生产的薄膜流滴消雾功能性好，与使用寿命同步；防尘性能较好，透光率高且衰减慢；力学性能好，有利于薄型化。
	多层共挤（光面/糙面）土工膜吹塑机组	该机组既可以生产光面土工膜产品，也可以生产糙面土工膜产品，同时可以根据需求设定调整薄膜光滑边缘宽度。其产品广泛应用于垃圾填埋场、路桥工程、隧道涵洞、园林景观、绿化工程、污水处理等。
薄膜流延机组	多层共挤斑马膜流延机组	该机组是整合公司高端技术为特殊应用领域开发的机组，主要应用于高端功能性薄膜、片材的生产，设备融合了流延设备行业的多项先进技术，在自动化控制技术、流道分配、工艺控制等方面达到国际先进水平。同时，可根据客户需求生产多色阻隔斑马膜和非阻隔斑马膜。
	M3L 三层共挤流延膜机组	主要用于包装领域复合基材膜、缠绕膜、保护膜等产品系列的加工，金明 CPE 设备是在 CPP 流延膜机组技术基础上，结合 PE 原料属性进行设计，机组具备良好的高产能、高透明性和良好的薄膜厚薄均匀度。
	CPE 多层共挤流延膜机组	
	多层共挤高阻隔薄膜流延机组	金明是亚太地区首家具备生产十一层高阻隔薄膜流延设备的企业，该设备原料适应性能优越，产能高，代表国际最先进的制造工艺技术。设备核心部件采用国际知名品牌，关键部位由金明设计加工，设备适应性强，可根据客户需要，对不同牌号的 PE、PP、PA、EVOH 具备良好的适应性。
薄膜拉伸机组	BOPET/BOPP 双向拉伸机组	生产的膜性能优良，韧性及力学性能强，经寒，耐热，透明度高，阻隔性好。

涂布复合生产线	光学级涂布复合试验机	整机运行张力平稳，有效保证涂布均匀及复合效果，可生产光学级薄膜，广泛应用于各类电子产品。
	湿法和干法复合机	可实现多功能涂覆如背涂，色涂等。
环保成套设备	RTO 涂布有机废气热氧化处理与热能回收成套设备	把设备排放的废气通过热氧化处理和热油换热器吸收能量，回收的热能将用于加热其他设备的烘箱。该设备符合国家排放标准，能够有效解决涂布、印刷过程产生的有机废气对环境的影响，实现对能源的高效利用。
挤出淋膜机组	双主机挤出淋膜机组	适用于流延或共挤复合法，制作液体无菌包装纸、纸杯纸、方便面碗盖、胶粘纸等多层纸塑复合材料。
	三主机挤出复合机组	
	塑料挤出复膜机组	
	超宽幅塑料挤出复膜机	

## （2）工业大数据平台

公司积极搭建“互联网+先进制造业”新模式，经过多年的积累以及摸索，目前已自主开发了适用于塑机领域的工业大数据平台，并不断深化公司互联网数字化核心技术，已经成功实现全球 200 多台智能装备的并网服务，其中国外设备超过 60 台套。通过设备远程软件维护功能，公司能够便捷及时地响应客户需求，快速解决客户问题，实现双方共赢。云端大数据智慧服务项目主要为客户提供薄膜智能装备控制软件和通过搭建的云端大数据智慧服务平台为设备厂商及设备业主提供薄膜智能装备的并网运营服务，既可以为设备业主准确提供生产工序实时优化、设备运维实时监控等生产运行信息，也可以为客户提供智能预测、维修服务、维保服务、统计分析、查询、系统管理等一系列服务，帮助用户实现设备运行的最佳工况及自适应调节生产能力，同时挖掘闲置设备的共享利用空间，实现最优化生产及节能减耗。

## （三）经营模式

### 1、生产模式

公司采取“以销定产”方式，根据客户订单需求及市场趋势，按时间段滚动制定生产计划，并组织实施生产活动，保证订单按时交付。

### 2、采购模式

公司采购部负责生产物资的采购工作，根据生产需求制定采购计划，各公司报价后，确定购买方，再进行价格商议后拟定合同购买。

### 3、销售模式

公司薄膜产品的销售模式主要采用直销模式，以及部分经销商分销模式；内销为主，部分外销。销售部具体负责产品销售和市场开拓、客户反馈工作。

## （四）经营模式

### 1、概述

#### （1）宏观经营环境

2023 年上半年，国际形势动荡仍然持续，供应链持续紧张，外需收缩，经济增长动力恢复受阻；国内经济持续恢复、总体回升向好，但国内市场复苏仍面临内需不足的压力及

产业链、供应链不畅的风险。公司紧密围绕经营目标，全力组织生产经营，夯实高端智能塑机主业优势，推进薄膜业务结构转型升级，报告期内实现营业收入 230,861,472.24 元，同比减少 4.92%；归属于上市公司股东的净利润 7,452,762.46 元，同比减少 28.89%。

## 2、报告期内公司主要经营情况

### （1）夯实巩固主业基础，优化调整业务结构

报告期内，塑机业务运营稳健，公司坚持以自主创新引领未来，持续精进技术实力和制造工艺。公司不断加强前沿技术研究，关注全球技术动态，在产品的功能、品质、价值等方面进行优势提升，不断强化产品智能化水平、绿色环保属性、人机交互能力；同时，公司继续推进产能规划，优化加工中心配套设施，打造“质造”工艺和“智造”技术的“护城河”，提高产品竞争力。报告期内公司塑机业务稳健增长、有序开展。

针对薄膜行业变化趋势，公司持续推进产品开发、市场开拓、管理升级等方面工作，优化薄膜业务布局。报告期内，子公司金佳新材业务稳定有序，着力新产品市场开发，挖掘高端膜应用市场，巩固高端软包膜市场，经营良好。受聚酯薄膜行业环境影响，聚酯薄膜产业链波动较大，行业产能过剩，市场需求低迷延续。报告期内公司积极优化聚酯薄膜业务运营策略，优化生产工艺，注重产品迭代及新产品开发，持续收集市场动态信息调整产品结构，目前已有新产品开发并实现对外销售，薄膜业务转型正有序推进。

### （2）响应智能制造战略，践行绿色双碳理念

公司贯彻新发展理念，助力实现“双碳”目标。积极响应国家“智能制造”战略，围绕“薄膜技术 4.0Pro，助力循环包装产业发展”理念，推出单材化包装解决方案，将薄膜设备多层共挤技术应用于单一材质 PE 包装薄膜领域，产出制品实现易回收及重复利用。未来，公司将持续深耕科技创新，重点推动 POD、MOD 等工艺，推动“工业 4.0”循环经济发展。

公司秉承“绿色制造，铸就企业美好未来”的可持续性发展理念，持续推进研发创新，积累多项研发专利技术。报告期内，公司新增授权专利共 12 项，成功获评 2022 年广东省专精特新中小企业。

公司积极履行企业社会责任担当，助力国家绿色低碳发展战略实施，从企业层面发布了首份社会责任暨 ESG 报告，全面梳理和披露了公司 2022 年在环境、社会及治理方面的工作成果。报告发布后，公司在 WIND ESG 评级提升为 A 级，截至目前，在 A+H 股机械类上市公司中排名前 7%，在行业总参评公司中排名第 9 名。未来，公司将秉持高度的企业使命感和责任感，积极践行环境管控、社会责任实践、优化内部治理等方面的工作，加大节能、环保和低碳配方及技术的研发，完善 ESG 治理体系，将 ESG 融入企业文化和战略，以实际行动助力双碳工作，实现绿色美好未来。

### （3）持续深化品牌建设，助力提升品牌价值

报告期内，公司积极参与多场业内展会及研讨会等活动，透过展会等线下渠道架起企业与客户直接沟通的桥梁，累计举办产品演示会 1 次，参加行业会议 2 次，国内展会 1 次，

国外展会 6 次。2023 年 4 月，金明团队参加第三十五届中国国际塑料橡胶工业展览会。活动收官后，金明紧抓展会机遇，在公司总部举办了 Open House 设备演示活动，线上线下联合展示，逾 150 名客户应邀出席活动现场，并同步开放网络直播平台。演示会当天，金明携手国际知名原料供应商埃克森美孚、陶氏化学、博禄化工、美联新材演示了多台不同生产工艺及配方的多层共挤薄膜挤出成型设备，包括五层共挤 FFS 重包装薄膜吹塑机组、九层和十一层共挤下吹水冷式薄膜吹塑机组、MDO 离线拉伸装置和 BOPET 双向拉伸薄膜生产线等 7 台设备，向广大客户全方位、立体化展示公司薄膜挤出成型解决方案的特色和优势，进一步提升公司产品品牌知名度和影响力。

公司不断加大宣传媒介的渠道铺设和营销力度，制定全媒体营销策略，充分发挥媒介作用。借助新媒体、纸媒传播的时效性、广泛性特点，向国内外客户宣传公司不同产品系列薄膜设备的特点，图文并茂全方位多角度展示产品的类型、性能及工艺等，有针对性地向客户呈现公司产品，立体化塑造公司品牌。接下来，公司将多渠道扩充传媒的宣传方式，从增设官网小语种语言版面、开设海外各国 TikTok 账号等方式，增强金明产品及品牌曝光率，增加与区域客户的互动，通过多渠道、多平台品牌维护，发挥网络优势，提升品牌感知，为进一步巩固和提升公司市场竞争力提供了有效支持。

#### **(4) 优化配置企业资源，强化内控体系建设**

报告期内，公司围绕提升管理效率，优化管理流程，强化执行效果等方面，提升经营管理能力。为进一步优化管理架构，公司全资子公司深圳智汇云端软件技术有限公司吸收合并深圳智慧金明科技有限公司事项完成，有利于公司提高运营效率，降低管理成本，深入搭建“互联网+先进制造业”，依托工业互联网平台的云化研发设计、生产管理和运营优化软件，更好地推动公司产业数字化、智能化、自动化发展，以工业互联网赋能智能制造升级，为实现高质量发展注入新动能。

公司严格遵守上市公司内控体系，规范企业运作，持续深化改革，完善内部管理结构和职能设置，推进内部运营管理改善。公司深入推行流程管理变革（IPD）、全面质量管理（TQM），通过 CE/ISO9001/ISO14001 质量管理体系认证，并全面落实安全生产制度，持续推进精益生产管理计划，加强关键工序标准化管理、提升品质管控意识，现场 6S 工作成效明显。此外，公司定期召开专题品质例会，加强“装备-制品”业务链和“销售-采购-生产”流程链的情况分析和梳理，旨在细化管理精度，强化信息分享与互通，提高经营管理效率。

### **3、总结**

2023 年上半年，外部环境复杂严峻，市场竞争日益激烈，面对新一轮科技革命和产业变革深入发展，公司在以董事会为核心的管理层领导下，坚持稳中求进的工作基调，全力通过拓市场、提效率、降成本确保生产经营稳定。未来，公司将围绕延链强链，从产品升级、技术创新及人才储备等多方面激发企业潜能，在应对挑战、攻坚克难中不断探索新路

径、激发新动能，做强做优做大，推动公司实现高质量发展，为国家制造强国、质量强国、数字中国贡献一份力量。

## 二、核心竞争力分析

### （一）专注创新，打造工匠品质

#### 1、扎实技术基础，实现多项核心技术国产化

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

#### 2、重视研发驱动，国家、行业标准化制定者之一

公司作为起草单位参加国家标准—“橡胶塑料机械—挤出机和挤出生产线—第 1 部分：挤出机的安全要求”的制订工作，以及“同向双螺杆塑料挤出机”和“锥形双螺杆塑料挤出机”等九项塑料机械国家标准、行业标准的编制修订工作。公司重视持续性创研以保证公司核心竞争力，截止 2023 年上半年，公司授权专利共 434 项，其中发明专利 66 项（含清华大学），实用新型专利 345 项（含清华大学、子公司金佳），外观专利 16 项，德国专利 7 项，申请 PCT 专利 11 项，荣获第十四届、十五届、十六届、第二十一届、第二十二届、第二十三届中国专利优秀奖。

#### 3、产品定制化，服务一体化

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

#### 4、精细化生产，智能化管控

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

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

## 5、全球化技术合作，多角度保持技术领先优势

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

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

### （二）广拓市场，打响国际品牌

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

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

### （三）以人为本，厚植企业文化

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

公司重视员工的幸福感与获得感，努力为其创造一流的工作和生活环境，通过运用绩效制度体系、为符合条件的员工提供购房购车无息贷款、组织全员福利活动、搭建企业爱心帮扶平台等多种形式活动，不断提升员工福利，增强员工凝聚力和企业向心力。

### （四）智能制造，聚力产业升级

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

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

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	230,861,472.24	242,820,258.98	-4.92%	
营业成本	194,094,852.03	206,965,166.82	-6.22%	
销售费用	9,083,005.72	7,794,034.92	16.54%	
管理费用	11,354,147.26	11,012,927.51	3.10%	
财务费用	-1,886,205.89	-1,895,903.89	0.51%	
所得税费用	647,601.16	1,285,662.78	-49.63%	本期利润总额较上期减少，计提所得税费用减少所致。
研发投入	10,661,034.53	12,727,957.19	-16.24%	
经营活动产生的现金流量净额	7,314,108.41	-3,352,097.17	318.19%	主要是本报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加，以及本期收到其他与经营活动有关的现金增加，支付的各项税费减少，导致本期经营活动产生的现金流量净额增加。

投资活动产生的现金流量净额	-10,069,387.54	-114,443,123.97	91.20%	主要是因为本报告期取得投资收益收到的现金增加，购买理财产品较上期减少，导致本期投资活动产生的现金流量净额增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-554,143.88	-19,799,685.83	97.20%	主要是因为本报告期无分配股利，导致本期筹资活动产生现金流量净额较上期增加。
现金及现金等价物净增加额	-3,329,391.24	-136,627,584.01	97.56%	
税金及附加	2,443,653.36	2,388,595.07	2.31%	
信用减值损失	-689,377.56	-1,128,785.66	38.93%	主要是本期收回应收账款转回坏账准备所致。
资产减值损失	-8,002,133.58		100.00%	主要是本期计提存货跌价准备。
公允价值变动损益	3,305,871.37	1,725,312.10	91.61%	主要是交易性金融资产产生的收益。
资产处置收益	1.03	-64,156.64	100.00%	主要是本期处置固定资产为收益而上期处置固定资产为损失所致。
营业外收入	100,129.01	351,595.68	-71.52%	主要是本期核销应付账款较上期减少所致。
营业外支出	152,221.00	105,444.26	44.36%	主要是本期增加K展租车车损赔偿款所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
薄膜吹塑机	110,710,589.47	82,738,232.70	25.27%	-16.09%	-16.33%	0.21%
薄膜及袋制品	67,146,456.56	69,006,695.65	-2.77%	17.52%	11.86%	5.20%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,649,922.44	69.75%	主要是理财产品产生的收益	否

公允价值变动损益	3,305,871.37	40.81%	本期理财产品产生的收益	否
资产减值	-8,002,133.58	-98.79%	本期计提存货跌价准备	否
营业外收入	100,129.01	1.24%	主要是本期核销应付账款	否
营业外支出	152,221.00	1.88%	主要是捐赠奖助学金及车损赔偿款	否
其他收益	2,777,186.68	34.28%	主要是政府补助	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	30,234,456.69	2.06%	45,917,098.20	3.10%	-1.04%	
应收账款	35,735,727.84	2.43%	25,966,515.34	1.75%	0.68%	
存货	267,261,672.58	18.20%	284,457,069.05	19.22%	-1.02%	
投资性房地产	1,577,657.00	0.11%	1,662,195.50	0.11%	0.00%	
长期股权投资	9,508,540.62	0.65%	9,613,529.89	0.65%	0.00%	
固定资产	454,158,658.24	30.92%	466,822,621.73	31.54%	-0.62%	
在建工程	60,875,957.94	4.15%	11,928,201.13	0.81%	3.34%	
使用权资产	106,663.86	0.01%	234,660.48	0.02%	-0.01%	
短期借款	49,876.11	0.00%	1,587,189.34	0.11%	-0.11%	
合同负债	56,804,976.89	3.87%	57,230,092.66	3.87%	0.00%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	238,950,795.18	3,305,871.37			309,000,000.00	285,264,412.68	-299,693.53	262,386,688.97
4. 其他权益工具投资	1,492,212.50							1,492,212.50
金融资产	240,443,0	3,305,871	0.00	0.00	309,000,0	285,264,4	-	263,878,9

小计	07.68	.37			00.00	12.68	299,693.53	01.47
应收款项融资	8,182,584.41						10,440,446.43	18,623,030.84
上述合计	248,625,592.09	3,305,871.37	0.00	0.00	309,000,000.00	285,264,412.68	10,140,752.90	282,501,932.31
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,052,277.00	保证金
合计	1,052,277.00	--

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	10,500,000.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	236,364,412.68	3,305,871.37		309,000,000.00	285,264,412.68	5,829,216.03		262,386,688.97	自有资金

合计	236,364, 412.68	3,305,87 1.37	0.00	309,000, 000.00	285,264, 412.68	5,829,21 6.03	0.00	262,386, 688.97	--
----	--------------------	------------------	------	--------------------	--------------------	------------------	------	--------------------	----

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	20,000	30,000	0	0
券商理财产品	自有资金	17,900	14,000	0	0
合计		37,900	44,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	本报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
光大银行黄山路支行	银行	保本保证收益型	5,000	自有资金	2021年06月10日	2023年07月06日	债权类资产	协议约定	3.85%	398.71	94	96.24		是	是	
民生银行	银行	保本保证	2,000	自有资金	2021年02月	2023年02月	债权类资产	协议约定	3.19%	127.68	4.43	108.5		是	是	

汕头分行		收益型			04日	04日	产									
民生银行汕头分行	银行	保本保证收益型	2,000	自有资金	2021年02月04日	2023年02月04日	债权类资产	协议约定	3.19%	127.68	4.43	108.5		是	是	
民生银行汕头分行	银行	保本保证收益型	2,000	自有资金	2021年02月04日	2023年02月04日	债权类资产	协议约定	3.19%	127.68	4.43	108.5		是	是	
民生银行汕头分行	银行	保本保证收益型	2,000	自有资金	2021年02月04日	2023年02月04日	债权类资产	协议约定	3.19%	127.68	4.43	108.5		是	是	
广州银行汕头分行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2021年12月30日	2023年01月28日	债权类资产	协议约定	4.22%	91.15	4.13	91.15		是	是	
工商银行达濠支行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2022年02月14日	2025年02月14日	债权类资产	协议约定	3.35%	100.59	16.2	0		是	是	
工商银行达濠支行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2022年02月14日	2025年02月14日	债权类资产	协议约定	3.35%	100.59	16.2	0		是	是	
广州银行汕	银行	保本保证收	1,000	自有资金	2022年02月21日	2025年02月21日	债权类资产	协议约定	3.55%	106.6	17.18	0		是	是	

头分行		益型			日	日										
广州银行汕头分行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2022年02月21日	2025年02月21日	债权类资产	协议约定	3.55%	106.6	17.18	0		是	是	
广州银行汕头分行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2022年02月21日	2025年02月21日	债权类资产	协议约定	3.55%	106.6	17.18	0		是	是	
广州银行汕头分行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2022年02月21日	2025年02月21日	债权类资产	协议约定	3.55%	106.6	17.18	0		是	是	
工商银行达濠支行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2022年03月01日	2025年03月01日	债权类资产	协议约定	3.35%	100.59	16.2	0		是	是	
工商银行达濠支行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2022年03月01日	2025年03月01日	债权类资产	协议约定	3.35%	100.59	16.2	0		是	是	
广州银行汕头分行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年05月12日	2023年04月27日	债权类资产	协议约定	3.75%	31.21	18.75	31.21		是	是	
广州银行汕头	银行	非保本浮动收	1,000	自有资金	2022年05月20日	2023年05月24日	债权类资产	协议约定	3.80%	43.6	13.96	43.6		是	是	

分行		益型														
广州银行汕头分行	银行	非保本浮动收益型	1,990	自有资金	2022年06月09日	2023年05月25日	债权类资产	协议约定	3.75%	54.58	48.51	54.58		是	是	
广州银行汕头分行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年06月23日	2023年06月08日	债权类资产	协议约定	3.75%	32.28	26.61	32.28		是	是	
广州银行汕头分行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年07月19日	2023年03月03日	债权类资产	协议约定	3.60%	18	11.2	18		是	是	
中泰证券股份有限公司	证券	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年07月25日	2023年01月31日	债权类资产	协议约定	5.25%	27.33	1.89	27.33		是	是	
华安证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2022年08月01日	2023年02月06日	债权类资产	协议约定	4.74%	49.09	22.52	49.09		是	是	
华安证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年08月11日	2023年02月11日	债权类资产	协议约定	5.30%	27.02	24.66	27.02		是	是	
中	证	非	1,0	自	202	202	债	协	-0.5	-	1.5	-		是	是	

泰证券股份有限公司	券	保本浮动收益型	00	自有资金	2022年09月27日	2023年01月18日	债权类资产	协议约定	9%	1.83		1.83				
浦发广州海珠支行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2022年11月14日	2023年05月11日	债权类资产	协议约定	3.35%	8.4	30.8	8.4		是	是	
华安证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年11月21日	2023年02月21日	债权类资产	协议约定	4.80%	25.12	26.88	25.12		是	是	
华安证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2022年11月23日	2023年05月23日	债权类资产	协议约定	5.30%	63.21	69.33	63.21		是	是	
中泰证券股份有限公司	证券	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2022年12月01日	2023年03月01日	债权类资产	协议约定	4.80%	94.95	6.94	23.67		是	是	
中信银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益型	199.97	自有资金	2022年12月12日	2023年04月03日	债权类资产	协议约定	2.50%	1.83	1.48	1.83		是	是	
中	证	非	500	自	202	202	债	协	2.1	0.9	0.4	0.9		是	是	

泰证券股份有限公司	券	保本浮动收益型		自有资金	2022年12月15日	2023年01月18日	债权类资产	协议约定	4%	9	5	9				
广州银行汕头分行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2022年12月20日	2023年09月05日	债权类资产	协议约定	3.35%	63.86	63.88	0		是	是	
中泰证券股份有限公司	证券	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年12月16日	2023年03月16日	债权类资产	协议约定	4.65%	11.47	5.18	11.47		是	是	
中泰证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	900	自有资金	2023年01月30日	2023年02月28日	债权类资产	协议约定	4.00%	2.86	2.86	2.86		是	是	
中泰证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2023年02月02日	2024年02月02日	债权类资产	协议约定	4.20%	42	17.03	0		是	是	
中信银行股份有限公司	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2023年02月03日	2026年02月03日	债权类资产	协议约定	3.20%	96.09	12.89	0		是	是	
中	银	非	2,0	自	202	202	债	协	3.2	16.	16.	16.		是	是	

信 银 行 股 份 有 限 公 司	行	保本浮动收益型	00	有 资 金	3年 02月 09日	3年 05月 10日	权 类 资 产	议 约 定	9%	2	2	2				
民 生 银 行 汕 头 分 行	银 行	保本保证收益型	1,0 00	自 有 资 金	202 3年 02月 06日	202 6年 02月 06日	债 权 类 资 产	协 议 约 定	3.1 5%	94. 59	12. 43	0		是	是	
民 生 银 行 汕 头 分 行	银 行	保本保证收益型	1,0 00	自 有 资 金	202 3年 02月 06日	202 6年 02月 06日	债 权 类 资 产	协 议 约 定	3.1 5%	94. 59	12. 43	0		是	是	
民 生 银 行 汕 头 分 行	银 行	保本保证收益型	1,0 00	自 有 资 金	202 3年 02月 06日	202 6年 02月 06日	债 权 类 资 产	协 议 约 定	3.1 5%	94. 59	12. 43	0		是	是	
民 生 银 行 汕 头 分 行	银 行	保本保证收益型	1,0 00	自 有 资 金	202 3年 02月 06日	202 6年 02月 06日	债 权 类 资 产	协 议 约 定	3.1 5%	94. 59	12. 43	0		是	是	
民 生 银 行 汕 头 分 行	银 行	保本保证收益型	1,0 00	自 有 资 金	202 3年 02月 06日	202 6年 02月 06日	债 权 类 资 产	协 议 约 定	3.1 5%	94. 59	12. 43	0		是	是	
中 泰 证 券 股 份 有 限 公 司	证 券	非保本浮动收益型	2,0 00	自 有 资 金	202 3年 02月 13日	202 4年 02月 13日	债 权 类 资 产	协 议 约 定	4.1 5%	83	31. 15	0		是	是	
华 安 证 券 股 份 有	证 券	非保本浮动收益	1,0 00	自 有 资 金	202 3年 02月 16日	202 3年 08月 16日	债 权 类 资 产	协 议 约 定	5.0 0%	24. 79	19. 12	0		是	是	

限公司		型														
中国银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益型	3,000	自有资金	2023年02月22日	2023年05月26日	债权类资产	协议约定	3.80%	29.05	29.05	29.05		是	是	
中泰证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	2,900	自有资金	2023年03月03日	2023年04月25日	债权类资产	协议约定	3.81%	16.03	16.03	16.03		是	是	
广州银行汕头分行	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2023年03月09日	2024年02月27日	债权类资产	协议约定	3.80%	73.92	24.78	0		是	是	
中泰证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2023年03月17日	2024年03月17日	债权类资产	协议约定	4.15%	41.61	11.94	0		是	是	
中泰证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	100	自有资金	2023年03月29日	2023年04月25日	债权类资产	协议约定	3.67%	0.27	0.27	0.27		是	是	
中泰证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益	3,000	自有资金	2023年05月11日	2023年11月09日	债权类资产	协议约定	4.00%	89.75	9	0		是	是	

限公司		型														
华安证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2023年05月15日	2023年08月15日	债权类资产	协议约定	4.80%	12.1	6.43	0		是	是	
中信银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2023年05月11日	2024年03月05日	债权类资产	协议约定	4.20%	68.81	9.6	0		是	是	
华安证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2023年05月17日	2023年11月17日	债权类资产	协议约定	5.00%	25.21	5.96	0		是	是	
中泰证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2023年05月26日	2024年05月26日	债权类资产	协议约定	4.15%	83.23	7.96	0		是	是	
中国银行股份有限公司	银行	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2023年05月30日	2023年08月28日	债权类资产	协议约定	3.20%	19.23	3.58	0		是	是	
华安证券股	证券	非保本浮动	1,000	自有资金	2023年05月31日	2023年11月30日	债权类资产	协议约定	5.00%	25.07	4.08	0		是	是	

份有限公司		收益型			日	日										
华安证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2023年05月31日	2023年08月31日	债权类资产	协议约定	4.80%	12.1	30			是	是	
广州银行汕头分行	银行	非保本浮动收益型	3,000	自有资金	2023年06月01日	2023年12月01日	债权类资产	协议约定	3.35%	67.68	8.39	0		是	是	
广州银行汕头分行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2023年06月20日	2024年01月04日	债权类资产	协议约定	3.70%	24.41	0.64	0		是	是	
合计			82,589.97	--	--	--	--	--	--	3,612.22	913.51	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

## 八、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东金佳新材料股份有限公司	子公司	塑料制品、高分子复合材料、预涂膜、光学膜、防锈膜、光电新材料的设计、生产、销售；塑料原料、劳保用品、无纺布制品的生产、销售；塑料加工技术研发与咨询；货物或技术进出口	50,000,000.00	42,613,568.08	28,820,867.24	50,149,244.93	3,455,326.73	3,393,442.10
深圳智汇云端软件技术有限公司	子公司	软件设计与开发、技术转让、技术咨询、技术服务；软件销售；云平台的技术开发、技术服务；自动化控制系统开发与集成、技术服务；健康信息管理及咨询服务（不含诊疗）；设计、销售；投资咨询（不	17,502,267.58	22,246,497.33	22,130,131.53	138,806.75	- 892,264.44	- 892,264.44

		含限制项目); 企业管理服务; 新材料技术推广服务; 货物进出口, 技术进出口。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动风险

2023 年, 中国在发展阶段转换关口的“新常态”背景下, 经济波动和宏观经济政策存在一定的不确定性, 国内外宏观经济的疲软可能导致消费需求不足, 市场消费可能面临增长乏力的问题。公司将时刻关注经济发展及政策最新动态, 及时对公司经营做出调整规划, 进一步加强市场开拓, 在做大国内市场的同时, 继续开拓、做大国外优势市场, 提升市场份额, 寻求新的业务增长点。

### 2、市场竞争风险

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

### 3、原材料价格波动风险

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

### 4、技术泄密的风险

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

### 5、汇率波动风险

公司生产经营需要从国外购买大型先进生产设备, 以及采购部分生产用的零配件。虽然报告期内汇率波动对公司经营业绩影响较小, 且公司可通过外汇即期或远期结汇等金融工具规避汇率波动风险。但如果汇率出现大幅波动, 仍会给公司生产经营带来一定的不利影响, 因此公司生产经营存在一定的汇

率风险。针对汇率波动风险，公司将会做好进出口业务管理，同时合理利用多种金融工具有效规避汇率波动风险。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 03 月 23 日	“约调研”网络平台	网络平台线上交流	其他	参与公司 2022 年年度报告网上说明会的投资者	公司介绍及经营情况	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 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 年度股东大会	年度股东大会	18.07%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

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

环境保护相关政策和行业标准

公司及各子公司在运营过程中均严格遵守以下与环境保护相关的法律法规和行业标准：《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《中华人民共和国环境保护税法》、《中华人民共和国环境保护税法实施条例》、《中华人民共和国节约能源法》、《突发环境事件应急管理办法》等环保方面的法律法规。

环境保护行政许可情况

主体	发证机关	证书名称	证书编号	有效期至
金明精机	汕头市生态环境局	排污许可证	91440500192983581M002R	2026年06月16日
金佳新材	汕头市生态环境局	排污许可证	91440500192983581M002R	2026年06月16日

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东金明精机股份有限公司	废水	六价铬	有组织排放	1	废水总排放口	< 0.004mg/L	一类污染物执行《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）中表2新建企业水污染物排放限值。污染物执行《电镀水污染物排放标准》（DB44/1597-2015）表2非珠三角	0.00013 (t/a)	0.00141 (t/a)	无

							污染物排放限值（化学需氧量、氨氮、悬浮物等可执行排放限值的 200%）。			
广东金明精机股份有限公司	废水	总铬	有组织排放	1	废水总排放口	< 0.003mg/L	一类污染物执行《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）中表 2 新建企业水污染物排放限值。污染物执行《电镀水污染物排放标准》（DB44/1597-2015）表 2 非珠三角污染物排放限值（化学需氧量、氨氮、悬浮物等可执行排放限值的 200%）。	0.00006 (t/a)	0.000705 (t/a)	无
广东金明精机股份有限公司	废水	CODCr	有组织排放	3	废水总排放口	33mg/L	一类污染物执行《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）中表 2	0.031 (t/a)	1.349 (t/a)	无

							新建企业水污染物排放限值。污染物执行《电镀水污染物排放标准》（DB44/1597-2015）表 2 非珠三角污染物排放限值（化学需氧量、氨氮、悬浮物等可执行排放限值的 200%）。			
广东金明精机股份有限公司	废水	氨氮	有组织排放	1	废水总排放口	2.37mg/L	一类污染物执行《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）中表 2 新建企业水污染物排放限值。污染物执行《电镀水污染物排放标准》（DB44/1597-2015）表 2 非珠三角污染物排放限值（化学需氧量、氨	0.0048(t/a)	0.253(t/a)	无

							氮、悬浮物等可执行排放限值的 200%)。			
广东金明精机股份有限公司	废水	总氮	有组织排放	1	废水总排放口	14.5mg/L	一类污染物执行《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)中表 2 新建企业水污染物排放限值。污染物执行《电镀水污染物排放标准》(DB44/1597-2015)表 2 非珠三角污染物排放限值(化学需氧量、氨氮、悬浮物等可执行排放限值的 200%)。	0.0301(t/a)	0.169(t/a)	无
广东金明精机股份有限公司	废水	总磷	有组织排放	1	废水总排放口	0.37mg/L	一类污染物执行《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)中表 2 新建企业水污染物排放限值。	0.000100(t/a)	无总量控制要求	无

							污染物执行《电镀水污染物排放标准》（DB44/1597-2015）表 2 非珠三角污染物排放限值（化学需氧量、氨氮、悬浮物等可执行排放限值的 200%）。			
广东金明精机股份有限公司	废水	总锌	有组织排放	1	废水总排放口	0.33mg/L	一类污染物执行《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）中表 2 新建企业水污染物排放限值。污染物执行《电镀水污染物排放标准》（DB44/1597-2015）表 2 非珠三角污染物排放限值（化学需氧量、氨氮、悬浮物等可执行排放限值的	0.000145(t/a)	0.00843(t/a)	无

							200%)。			
广东金明精机股份有限公司	废水	六价铬	有组织排放	1	车间废水排口	< 0.004mg/L	一类污染物执行《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)中表2新建企业水污染物排放限值。	0.000010(t/a)	0.00141(t/a)	无
广东金明精机股份有限公司	废水	总铬	有组织排放	1	车间废水排口	0.023mg/L	一类污染物执行《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)中表2新建企业水污染物排放限值。	0.000041(t/a)	0.000705(t/a)	无
广东金明精机股份有限公司	废气	苯	有组织排放	1	喷漆车间	0.01mg/m <sup>3</sup>	苯 甲苯 二甲苯 总 VOCs 执行《表面涂装(汽车制造业)挥发性有机化合物排放标准》(DB44/816-2010)附录 E	0.000009(t/a)	无总量控制要求	无
广东金明精机股份有限公司	废气	甲苯	有组织排放	1	喷漆车间	0.004mg/m <sup>3</sup>	苯 甲苯 二甲苯 总 VOCs 执行《表面涂装(汽车制造业)挥发性有	0.00012(t/a)	无总量控制要求	无

							机化合物排放标准》 (DB 44/816-2010) 附录 E			
广东金明精机股份有限公司	废气	二甲苯	有组织排放	1	喷漆车间	0.757mg/m <sup>3</sup>	苯 甲苯 二甲苯 总 VOCs 执行《表面涂装(汽车制造业)挥发性有机化合物排放标准》(DB 44/816-2010)附录 E	0.00012(t/a)	无总量控制要求	无
广东金明精机股份有限公司	废气	总 VOCs	有组织排放	1	喷漆车间	3.32mg/m <sup>3</sup>	苯 甲苯 二甲苯 总 VOCs 执行《表面涂装(汽车制造业)挥发性有机化合物排放标准》(DB 44/816-2010)附录 E	0.461(t/a)	无总量控制要求	无
广东金明精机股份有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	2	喷漆车间	18mg/m <sup>3</sup>	苯 甲苯 二甲苯 总 VOCs 执行《表面涂装(汽车制造业)挥发性有机化合物排放标准》(DB 44/816-2010)附录 E	0.0226(t/a)	无总量控制要求	无

广东金明精机股份有限公司	废气	苯	有组织排放	1	烤漆车间	0.002mg/m <sup>3</sup>	苯 甲苯 二甲苯 总 VOCs 执行 《表面 涂装 (汽车 制造 业)挥 发性有 机化合 物排放 标准》 (DB 44/816- 2010) 附录 E	0.000009(t/a)	无总量控制要求	无
广东金明精机股份有限公司	废气	甲苯	有组织排放	1	烤漆车间	0.001mg/m <sup>3</sup>	苯 甲苯 二甲苯 总 VOCs 执行 《表面 涂装 (汽车 制造 业)挥 发性有 机化合 物排放 标准》 (DB 44/816- 2010) 附录 E	0.00012(t/a)	无总量控制要求	无
广东金明精机股份有限公司	废气	二甲苯	有组织排放	1	烤漆车间	1.09mg/m <sup>3</sup>	苯 甲苯 二甲苯 总 VOCs 执行 《表面 涂装 (汽车 制造 业)挥 发性有 机化合 物排放 标准》 (DB 44/816- 2010) 附录 E	0.00013(t/a)	无总量控制要求	无
广东金明精机股份有限公司	废气	总 VOCs	有组织排放	1	烤漆车间	3.5mg/m <sup>3</sup>	苯 甲苯 二甲苯 总 VOCs 执行 《表面 涂装 (汽车	0.451(t/a)	无总量控制要求	无

							制造业)挥发性有机化合物排放标准》(DB 44/816-2010)附录 E			
广东金明精机股份有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	2	烤漆车间	16mg/m3	苯 甲苯二甲苯总 VOCs 执行《表面涂装(汽车制造业)挥发性有机化合物排放标准》(DB 44/816-2010)附录 E	0.0254(t/a)	无总量控制要求	无
广东金明精机股份有限公司	废气	铬酸雾	有组织排放	1	化学试剂车间(电镀车间)	<0.005 mg/m3	《固定污染源排气中铬酸雾的测定 二苯基碳酰二肼分光光度法》(HJ/T 29-1999)	0.000215(t/a)	无总量控制要求	无
广东金明精机股份有限公司	废气	氯化氢	有组织排放	1	化学试剂车间(酸洗车间)	1.08mg/m3	《环境空气和废气 氯化氢的测定 离子色谱法》(HJ 549-2016)	0.00122(t/a)	无总量控制要求	无
广东金明精机股份有限公司	废气	氨	无组织排放	-	-	0.19mg/m3	总 VOCs 执行《表面涂装(汽车制造业)挥	0.000261(t/a)	无总量控制要求	无

							发性有机化合物排放标准》 (DB 44/816-2010) 中表 3 无组织排放监控点 VOCs 浓度限值; 氯化氢参照 《大气污染排放限值》 (DB44/27-2011) 中第二时段无组织排放监控浓度限值。			
广东金明精机股份有限公司	废气	铬酸雾	无组织排放	-	-	<0.005 mg/m <sup>3</sup>	总 VOCs 执行 《表面涂装 (汽车制造业) 挥发性有机化合物排放标准》 (DB 44/816-2010) 中表 3 无组织排放监控点 VOCs 浓度限值; 氯化氢参照 《大气污染排放限值》 (DB44/27-	0.000115 (t/a)	无总量控制要求	无

							2011)中第二时段无组织排放监控浓度限值。			
广东金明精机股份有限公司	废气	总 VOCs	无组织排放	-	-	0.068 mg/m3	总 VOCs 执行《表面涂装（汽车制造业）挥发性有机化合物排放标准》（DB 44/816-2010）中表 3 无组织排放监控点 VOCs 浓度限值；氯化氢参照《大气污染排放限值》（DB44/27-2011）中第二时段无组织排放监控浓度限值。	0.0081 (t/a)	无总量控制要求	无
广东金明精机股份有限公司	废气	氯化氢	无组织排放	-	-	0.14 mg/m3	总 VOCs 执行《表面涂装（汽车制造业）挥发性有机化合物排放标准》（DB 44/816-2010）中表 3	0.00031 (t/a)	无总量控制要求	无

							无组织排放监控点 VOCs 浓度限值；氯化氢参照《大气污染排放限值》(DB44/27-2011)中第二时段无组织排放监控浓度限值。			
广东金明精机股份有限公司	噪声	噪声	-	-	-	54.5dB(A)	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中 3、4 类区标准限值	-	昼间 65dB(A) 夜间 55dB(A)	无

对污染物的处理

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

污水治理方面：公司建设配套处理能力 50m<sup>3</sup>/h 综合污水处理站。一类污染物废水通过一级预处理后进入综合污水处理站进行二次处理。处理过程分别采用物理化学法、酸碱中和等工艺处理，各废水在源头便做好了清污分流，分类管理，经管道引流至废水处理设施。废水处理达标后排放至汕头市南山污水处理厂濠江分厂。按照环保部门要求，在各生产废水排口均安装在线监测设备，24 小时对排口水质进行监控。在线监测系统与省、市环保部门实现联网，数据实时上传，接受环保执法监督。同时在污水处理站范围均配套 24 小时不间断监控，并设有内部异常处理应急程序，确保废水各环节处理系统有效运行。

工艺废气治理：公司工艺废气按废气特征配套处理设备，分别配有盐酸雾、铬酸雾处理设备各 1 套；有机废气处理废气设备 2 套；废气经处理设备治理后依据排污许可证要求定期委托具备专业资质的第三方机构对废气排放进行监测，确保全面实现达标排放。该项目全年未有超标排放情况。

废物处理方面，公司始终坚持减量化、资源化、无害化的防治原则，严格遵循《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等法律法规，规范日常生产环节中固体废弃物的收集、储存与处置管理，进一步降低环境影响。固体废弃物排放主要来源于日常生产运营过程中产生的一般废弃物、危险废弃物及厂区办公领域产生的生活垃圾等。针对一般废弃物以及生活垃圾，公司积极开展垃圾分类工作：对于生产环节产生的不可回收垃圾，均委托市政环卫部门进行收集与综合处理；对于金属废料、焊接残渣等具备高回收利用价值废弃物，组织分类收集，由第三方进行回收利用，进一步实现资源综合利用，减少废弃物排放，从而提高资源利用效率。公司危险废物主要来自于生产过程中产生的物化金属污泥、废矿物油及废油漆空桶、废油手套及废活性炭等。在危废处理方面，严格遵守《中华人民共和国固体废物污染环境防

治法》等法律法规，按照《危险废物贮存污染控制标准》及公司《危险废物规范化管理》要求，委托具有资质的单位进行运送和转移，确保处置的合法合规。

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

#### 环境自行监测方案

根据排污许可证与 2023 年自行监测方案的要求，开展了年度自行监测工作：上半年月度检测 6 次、半年检测 2 次，年度检测 2 次，出具 8 份检测报告。检测结果全部符合要求，并上传至“广东省污染源监测信息共享系统”中，进行检测数据公开。

#### 突发环境事件应急预案

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

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年上半年金明精机环保费用投 18.26 万元，主要包括环保技改费、环保危废处理费、环保过滤耗材费、环保设备维修等费用。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 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

#### 2023 年上半年公司持续推行：

1. 节能灯具改造，并采用定时、声控的用灯管控模式，减少照明环节的用电量；
2. 加强办公场所的节水器具普及度，并定期检查以杜绝跑冒、滴漏现场；
3. 推行无纸化在线办公，节约用纸。诸如事项审批、会议通知及公告审批等通过办公系统进行，提供了统一的管理平台，减少了单据的流转。节约用纸的推行大幅度减少了纸张使用以及晒鼓的使用，减少办公成本的同时降低了资源消耗和废弃物排放。公司采购打印纸时优先使用再生制品或速生林木制品，以达到绿色和环保办公。
4. 逐步替换公司通勤班车、办公用车为新能源电动环保车辆。

#### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，踏实经营，讲诚信守信用，努力践行企业与社会效益一体化发展的理念，重视安全生产、节能减排，为客户创造价值、为员工创造机会、为社会创造财富，实现公司与员工、社会、环境的和谐发展。

（一）积极参与社会公益事业：公司注重回馈社会，在力所能及的范围内，积极投身扶贫、助学等社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。

（二）投资者权益保护：公司不断完善内部制度，明确规定股东大会、董事会、监事会的职责权限，确保上市公司股东、董事、监事从公司及全体股东的利益出发履行职责。董事、监事、高级管理人员、控股股东签署《董事（监事、高级管理人员、控股股东）声明及承诺函》，按照规定履行承诺，保守内幕信息，保障投资者特别是中小投资者的合法权益。同时，公司通过深交所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

（三）提供就业机会，关怀员工，重视员工权益。公司为员工创造良好的工作环境和晋升机制，以人为本，遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才保有，为员工提供职业生涯规划，并不定期对员工进行知识和技能的培训，鼓励在职教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，实现员工与企业的共同成长。

（四）客户权益保护：公司诚信经营，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台。公司诚信对待供应商、客户，保证产品质量、价格合理，并提供相应的售后服务，供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益/费用
广东金明精机股份有限公司	汕头市金明湖中空塑胶有限公司	房屋、建筑物	2021年3月1日	2024年2月29日	市场定价	15.41万元
广东金明精机股份有限公司	汕头市金昌药用包装有限公司	房屋、建筑物	2023年03月01日	2026年02月28日	市场定价	34.53万元
广东金明精机股份有限公司	汕头市杭泰电力科技有限公司	房屋、建筑物	2019年3月	2039年2月	市场定价	5.50万元
陈惠	深圳智汇云端软件技术有限公司	办公楼	2022年9月1日	2023年11月30日	市场定价	13.2万元

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

							化	
--	--	--	--	--	--	--	---	--

#### 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

公司全资子公司深圳智汇云端软件技术有限公司吸收合并深圳智慧金明科技有限公司的工商变更登记已经完成，上述内容详见公司于 2023 年 2 月 21 日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司之间吸收合并完成的公告》。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

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

三、股份总数	418,923,580	100.00%						418,923,580	100.00%
--------	-------------	---------	--	--	--	--	--	-------------	---------

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 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		12,515	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
马镇鑫	境内自然人	16.85%	70,576,227			70,576,227		
广州万宝长睿投资有限公司	国有法人	13.77%	57,702,344			57,702,344		
广州万宝集团	国有法人	13.57%	56,867,977			56,867,977		

有限公司								
马佳圳	境内自然人	4.40%	18,446,131		13,834,598	4,611,533		
余素琴	境内自然人	2.43%	10,170,844		7,628,133	2,542,711		
来一飞	境内自然人	1.84%	7,700,000	-750,000		7,700,000		
上海方圆达创投资合伙企业(有限合伙)一方圆一方22号私募投资基金	其他	1.09%	4,556,200			4,556,200		
陈其德	境内自然人	0.76%	3,204,000	209,400		3,204,000		
平安资管一工商银行一中国平安财产保险股份有限公司	其他	0.51%	2,129,099	2,129,099		2,129,099		
高艳星	境内自然人	0.50%	2,080,100	2,080,100		2,080,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中,余素琴为马镇鑫配偶,马佳圳为马镇鑫儿子,余素琴、马佳圳为马镇鑫之一致行动人;广州万宝长睿投资有限公司与广州万宝集团有限公司受同一主体控制,双方构成一致行动关系。除以上情况外,公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(参见注11)	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
马镇鑫	70,576,227		人民币普通股	70,576,227				
广州万宝长睿投资有限公司	57,702,344		人民币普通股	57,702,344				
广州万宝集团有限公司	56,867,977		人民币普通股	56,867,977				
来一飞	7,700,000		人民币普通股	7,700,000				

马佳圳	4,611,533	人民币普通股	4,611,533
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆—东方 22 号私募投资基金	4,556,200	人民币普通股	4,556,200
陈其德	3,204,000	人民币普通股	3,204,000
余素琴	2,542,711	人民币普通股	2,542,711
平安资管—工商银行—中国平安财产保险股份有限公司	2,129,099	人民币普通股	2,129,099
高艳星	2,080,100	人民币普通股	2,080,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，余素琴为马镇鑫配偶，马佳圳为马镇鑫儿子，余素琴、马佳圳为马镇鑫之一致行动人；广州万宝长睿投资有限公司与广州万宝集团有限公司受同一主体控制，双方构成一致行动关系。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东来一飞通过信用账户持有 7,700,000 股，通过普通账户持有 0 股，合计持有公司股份 7,700,000 股；股东上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆—东方 22 号私募投资基金通过信用账户持有 4,556,200 股，通过普通账户持有 0 股，合计持有公司股份 4,556,200 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东金明精机股份有限公司

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	30,234,456.69	45,917,098.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	262,386,688.97	238,950,795.18
衍生金融资产		
应收票据	20,234,578.95	18,133,020.15
应收账款	35,735,727.84	25,966,515.34
应收款项融资	18,623,030.84	8,182,584.41
预付款项	7,145,558.25	10,407,875.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,445,520.97	1,660,688.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	267,261,672.58	284,457,069.05
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	50,845,059.56	135,878,113.75
其他流动资产	43,152,386.29	40,893,747.52
流动资产合计	737,064,680.94	810,447,507.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资	134,359,589.01	82,397,805.50
其他债权投资		
长期应收款	2,007,676.67	2,116,087.49
长期股权投资	9,508,540.62	9,613,529.89
其他权益工具投资	1,492,212.50	1,492,212.50
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,577,657.00	1,662,195.50
固定资产	454,158,658.24	466,822,621.73
在建工程	60,875,957.94	11,928,201.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	106,663.86	234,660.48
无形资产	47,993,669.29	49,075,785.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	782,266.22	951,675.56
递延所得税资产	9,694,263.55	10,341,864.71
其他非流动资产	9,026,148.80	32,965,985.70
非流动资产合计	731,583,303.70	669,602,625.65
资产总计	1,468,647,984.64	1,480,050,133.18
流动负债：		
短期借款	49,876.11	1,587,189.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,993,245.81	43,155,061.53
应付账款	40,277,992.39	61,140,105.81
预收款项		
合同负债	56,804,976.89	57,230,092.66
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	25,644.21	4,770,002.09
应交税费	1,842,908.54	391,122.00
其他应付款	335,302.79	476,951.79
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	108,732.83	236,467.15
其他流动负债	4,317,506.72	14,019,789.65
流动负债合计	164,756,186.29	183,006,782.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,887,658.82	29,491,974.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,887,658.82	29,491,974.09
负债合计	193,643,845.11	212,498,756.11
所有者权益：		
股本	418,923,580.00	418,923,580.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	495,466,196.12	495,466,196.12
减：库存股		
其他综合收益	-2,365,762.50	-2,365,762.50
专项储备		
盈余公积	46,129,886.91	46,129,886.91
一般风险准备		
未分配利润	316,850,239.00	309,397,476.54
归属于母公司所有者权益合计	1,275,004,139.53	1,267,551,377.07
少数股东权益		
所有者权益合计	1,275,004,139.53	1,267,551,377.07
负债和所有者权益总计	1,468,647,984.64	1,480,050,133.18

法定代表人：汪帆

主管会计工作负责人：吴植

会计机构负责人：陈敏家

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	23,779,577.93	37,698,597.93
交易性金融资产	262,386,688.97	238,950,795.18
衍生金融资产		
应收票据	20,234,578.95	15,840,710.80
应收账款	20,957,095.32	11,750,411.78

应收款项融资	18,623,030.84	8,182,584.41
预付款项	7,076,555.12	10,328,552.44
其他应收款	7,344,888.95	7,576,088.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	258,537,573.77	276,558,267.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	50,687,928.76	135,686,243.95
其他流动资产	40,335,369.11	37,782,533.51
流动资产合计	709,963,287.72	780,354,786.06
非流动资产：		
债权投资	134,359,589.01	82,397,805.50
其他债权投资		
长期应收款	1,661,252.87	1,658,295.09
长期股权投资	163,502,267.58	163,502,267.58
其他权益工具投资	1,492,212.50	1,492,212.50
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,577,657.00	1,662,195.50
固定资产	446,645,950.34	459,052,173.15
在建工程	60,875,957.94	11,928,201.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,783,032.80	43,500,414.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	782,266.22	951,675.56
递延所得税资产	9,401,161.72	10,014,797.74
其他非流动资产	9,026,148.80	32,965,985.70
非流动资产合计	872,107,496.78	809,126,023.97
资产总计	1,582,070,784.50	1,589,480,810.03
流动负债：		
短期借款	49,876.11	1,587,189.34
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,993,245.81	43,155,061.53
应付账款	34,436,625.62	50,875,003.75
预收款项		
合同负债	56,429,912.14	57,154,093.12
应付职工薪酬	25,644.21	4,398,073.23
应交税费	1,789,496.19	211,691.71

其他应付款	110,198,096.23	110,336,418.44
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,278,191.34	11,718,047.53
流动负债合计	268,201,087.65	279,435,578.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,612,341.11	20,261,389.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,612,341.11	20,261,389.97
负债合计	287,813,428.76	299,696,968.62
所有者权益：		
股本	418,923,580.00	418,923,580.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	513,311,220.08	513,311,220.08
减：库存股		
其他综合收益	-2,365,762.50	-2,365,762.50
专项储备		
盈余公积	46,129,886.91	46,129,886.91
未分配利润	318,258,431.25	313,784,916.92
所有者权益合计	1,294,257,355.74	1,289,783,841.41
负债和所有者权益总计	1,582,070,784.50	1,589,480,810.03

### 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	230,861,472.24	242,820,258.98
其中：营业收入	230,861,472.24	242,820,258.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	225,750,487.01	238,992,777.62
其中：营业成本	194,094,852.03	206,965,166.82

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	2,443,653.36	2,388,595.07
销售费用	9,083,005.72	7,794,034.92
管理费用	11,354,147.26	11,012,927.51
研发费用	10,661,034.53	12,727,957.19
财务费用	-1,886,205.89	-1,895,903.89
其中：利息费用	6,050.42	1,902.40
利息收入	333,800.15	741,005.01
加：其他收益	2,777,186.68	2,428,332.25
投资收益（损失以“-”号填列）	5,649,922.44	4,732,589.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-104,989.27	
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）	3,305,871.37	1,725,312.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-689,377.56	-1,128,785.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,002,133.58	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1.03	-64,156.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,152,455.61	11,520,773.24
加：营业外收入	100,129.01	351,595.68
减：营业外支出	152,221.00	105,444.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,100,363.62	11,766,924.66
减：所得税费用	647,601.16	1,285,662.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,452,762.46	10,481,261.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,452,762.46	10,481,261.88
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)	7,452,762.46	10,481,261.88
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	7,452,762.46	10,481,261.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,452,762.46	10,481,261.88
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	0.018	0.03
(二) 稀释每股收益	0.018	0.03

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

法定代表人：汪帆

主管会计工作负责人：吴植

会计机构负责人：陈敏家

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	181,591,522.80	220,714,191.16
减：营业成本	152,271,001.96	186,008,975.35
税金及附加	2,316,365.84	2,331,393.94
销售费用	8,064,719.06	7,394,745.67
管理费用	10,152,225.35	9,885,485.71
研发费用	8,214,911.35	10,849,186.90

财务费用	-1,654,907.43	-1,504,642.38
其中：利息费用	6,050.42	1,902.40
利息收入	301,514.81	704,099.21
加：其他收益	2,346,538.18	2,182,719.04
投资收益（损失以“-”号填列）	5,754,911.71	4,732,589.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,305,871.37	1,725,312.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-555,037.67	-950,950.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,002,133.58	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1.03	49,005.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,077,357.71	13,487,721.84
加：营业外收入	100,129.01	351,595.68
减：营业外支出	90,336.37	105,444.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,087,150.35	13,733,873.26
减：所得税费用	613,636.02	1,290,952.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,473,514.33	12,442,921.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,473,514.33	12,442,921.16
（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	4,473,514.33	12,442,921.16
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	207,729,498.22	192,543,861.79
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	6,989,324.73	2,142,896.12
收到其他与经营活动有关的现金	6,786,321.44	4,434,505.37
经营活动现金流入小计	221,505,144.39	199,121,263.28
购买商品、接受劳务支付的现金	161,466,669.94	145,156,851.60
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	35,789,492.22	36,942,278.53
支付的各项税费	3,985,957.54	8,852,861.29
支付其他与经营活动有关的现金	12,948,916.28	11,521,369.03
经营活动现金流出小计	214,191,035.98	202,473,360.45
经营活动产生的现金流量净额	7,314,108.41	-3,352,097.17
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	11,584,922.82	5,214,970.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	370.00	233,578.30
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	276,264,412.68	340,000,000.00
投资活动现金流入小计	287,849,705.50	345,448,548.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,919,093.04	19,991,672.60

投资支付的现金		10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	270,000,000.00	429,900,000.00
投资活动现金流出小计	297,919,093.04	459,891,672.60
投资活动产生的现金流量净额	-10,069,387.54	-114,443,123.97
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	49,876.11	
收到其他与筹资活动有关的现金	157,596.54	1,486,657.37
筹资活动现金流入小计	207,472.65	1,486,657.37
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,756,943.20
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	761,616.53	4,529,400.00
筹资活动现金流出小计	761,616.53	21,286,343.20
筹资活动产生的现金流量净额	-554,143.88	-19,799,685.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,968.23	967,322.96
五、现金及现金等价物净增加额	-3,329,391.24	-136,627,584.01
加：期初现金及现金等价物余额	32,511,570.93	162,955,249.40
六、期末现金及现金等价物余额	29,182,179.69	26,327,665.39

## 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	156,636,286.26	171,583,304.62
收到的税费返还	4,248,204.51	1,404,259.18
收到其他与经营活动有关的现金	6,283,711.24	4,316,716.56
经营活动现金流入小计	167,168,202.01	177,304,280.36
购买商品、接受劳务支付的现金	110,031,870.92	122,229,159.42
支付给职工以及为职工支付的现金	32,482,756.33	34,027,075.89
支付的各项税费	3,607,341.71	8,710,484.71
支付其他与经营活动有关的现金	12,110,699.38	27,966,313.50
经营活动现金流出小计	158,232,668.34	192,933,033.52
经营活动产生的现金流量净额	8,935,533.67	-15,628,753.16
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	11,584,922.82	5,214,970.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	370.00	233,578.30
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	276,264,412.68	340,000,000.00
投资活动现金流入小计	287,849,705.50	345,448,548.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,654,893.04	18,404,052.38
投资支付的现金		500,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	270,000,000.00	429,900,000.00
投资活动现金流出小计	297,654,893.04	448,804,052.38
投资活动产生的现金流量净额	-9,805,187.54	-103,355,503.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	49,876.11	
收到其他与筹资活动有关的现金	157,596.54	1,486,657.37
筹资活动现金流入小计	207,472.65	1,486,657.37
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,756,943.20
支付其他与筹资活动有关的现金	761,616.53	4,529,400.00
筹资活动现金流出小计	761,616.53	21,286,343.20
筹资活动产生的现金流量净额	-554,143.88	-19,799,685.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-141,971.98	729,181.08
五、现金及现金等价物净增加额	-1,565,769.73	-138,054,761.66
加：期初现金及现金等价物余额	24,293,070.66	153,318,968.26
六、期末现金及现金等价物余额	22,727,300.93	15,264,206.60

## 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、上年年末余额	418,923,580.00				495,466,196.12		-2,365,762.50		46,129,886.91		309,397,476.54		1,267,551,377.07	1,267,551,377.07	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	418,923,580.00				495,466,196.12		-2,365,762.50		46,129,886.91		309,397,476.54		1,267,551,377.07	1,267,551,377.07	

	00				12		.50		1		54		7.0 7		7.0 7
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)											7,4 52, 762 .46		7,4 52, 762 .46		7,4 52, 762 .46
(一) 综合 收益总额											7,4 52, 762 .46		7,4 52, 762 .46		7,4 52, 762 .46
(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								899,354.32					899,354.32		899,354.32
2. 本期使用								-899,354.32					-899,354.32		-899,354.32
(六) 其他															
四、本期末余额	418,923,580.00				495,466,196.12		-2,365,762.50	46,129,886.91		316,850,239.00			1,275,004,139.53		1,275,004,139.53

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												小计			
	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				
优先股	永续债	其他														
一、上年年末余额	418,923,580.00				495,466,196.12		-1,987,300.00	46,038,339.18			326,909,663.13		1,285,350,478.43		1,285,350,478.43	
加：会计政策变更											915,477.31		915,477.31		915,477.31	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	418,923,580.00				495,466,196.12		-1,987,300.00	46,038,339.18			327,825,140.44		1,286,265,955.74		1,286,265,955.74	

三、本期增 减变动金额 (减少以 “－”号填 列)											- 6,2 75, 681 .32		- 6,2 75, 681 .32		- 6,2 75, 681 .32
(一) 综合 收益总额											10, 481 ,26 1.8 8		10, 481 ,26 1.8 8		10, 481 ,26 1.8 8
(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											- 16, 756 ,94 3.2 0		- 16, 756 ,94 3.2 0		- 16, 756 ,94 3.2 0
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											- 16, 756 ,94 3.2 0		- 16, 756 ,94 3.2 0		- 16, 756 ,94 3.2 0
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								625,967.72				625,967.72		625,967.72
2. 本期使用								-625,967.72				-625,967.72		-625,967.72
(六) 其他														
四、本期期末余额	418,923,580.00			495,466,196.12		-1,987,300.00		46,038,339.18		321,549,459.12		1,279,990,274.42		1,279,990,274.42

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、上年年末余额	418,923,580.00				513,311,220.08		-2,365,762.50		46,129,886.91	313,784,916.92		1,289,783,841.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	418,923,580.00				513,311,220.08		-2,365,762.50		46,129,886.91	313,784,916.92		1,289,783,841.41
三、本期增减变动金额（减少以										4,473,514.33		4,473,514.33

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										4,473,514.33		4,473,514.33
(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								899,354.32				899,354.32
2. 本期使								-				-

用							899,354.32				899,354.32
(六) 其他											
四、本期期末余额	418,923,580.00				513,311,220.08		-2,365,762.50	46,129,886.91	318,258,431.25		1,294,257,355.74

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	418,923,580.00				513,311,220.08		-1,987,300.00	46,038,339.18	330,443,607.69		1,306,729,446.95	
加：会计政策变更									915,477.31		915,477.31	
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	418,923,580.00				513,311,220.08		-1,987,300.00	46,038,339.18	331,359,085.00		1,307,644,924.26	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-4,314,022.04		-4,314,022.04	
（一）综合收益总额									12,442,921.16		12,442,921.16	
（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									-16,750.00		-16,750.00	

									6,943.20		6,943.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									- 16,756,943.20		- 16,756,943.20
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							625,967.72				625,967.72
2. 本期使用							- 625,967.72				- 625,967.72
（六）其他											
四、本期末余额	418,923,580.00				513,311,220.08		- 1,987,300.00	46,038,339.18	327,045,062.96		1,303,330,902.22

### 三、公司基本情况

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

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

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 30 日第五届董事会第六次董事会批准对外报出。

本公司将广东金佳新材料科技有限公司、广州明远投资有限公司、深圳智汇云端软件技术有限公司 3 家全资子公司纳入本期合并财务报表范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

一同一控制下的企业合并

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

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

#### 一非同一控制下的企业合并

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

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

人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

##### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

#### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

5 年以上	100.00
-------	--------

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

### 11、应收票据

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

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

### 12、应收账款

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

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

### 13、应收款项融资

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

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

## 15、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、长期应收款

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

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

个人借支	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
------	------	-------------------------------------

## 17、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

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

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上

述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### 1. 公允价值计量转权益法核算

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

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

#### 2. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### 3. 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### 4. 成本法转权益法

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

#### 5. 成本法转公允价值计量

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

### 4. 长期股权投资的处置

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

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

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

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

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑

物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50	0	2.00
房屋建筑物	30	5	3.17

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

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

## 19、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10、15	5	9.50、6.33
运输设备	年限平均法	5、8	5	19.00、11.88
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
能源电力设备	年限平均法	20、25	5	4.75、3.80

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额

作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 20、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 初始计量

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

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

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

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

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

#### 2. 无形资产的后续计量

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

##### 1. 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 2.使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

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

## 23、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

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

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5 年	

## 24、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

## 26、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 27、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 会计处理方法

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

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

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

## 28、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- 1.销售商品；
- 2.提供劳务；
- 3.让渡资产使用权。

### 1.收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约

义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

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

## 2.收入确认的具体方法

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

## 29、政府补助

### 1.类型

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

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

### 2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

### 3.会计处理方法

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

#### 1.确认递延所得税资产的依据

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

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 2.确认递延所得税负债的依据

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

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### (1) 经营租入资产

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

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

##### (2) 经营租出资产

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 安全生产费

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

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (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情况

适用 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	销售货物或提供应税劳务	13%；9%；0%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东金明精机股份有限公司	15%
广东金佳新材料科技有限公司	15%
深圳智汇云端软件技术有限公司	5%
广州明远投资有限公司	5%

## 2、税收优惠

### 1. 企业所得税

公司属高新技术企业，于2020年12月1日取得证书编号为GR202044001664的高新技术企业证书，证书有效期为三年，于2023年11月31日到期。2020年-2022年减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2022年12月22日公布的《关于对广东省认定机构2022年认定的第二批高新技术企业进行备案公示的通知》，公司全资子公司广东金佳新材料科技有限公司已被认定为高新技术企业。2022年-2024年减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司全资子公司深圳智慧金明科技有限公司、全资子公司深圳智汇云端软件技术有限公司、全资子公司广州明远投资有限公司2022年应纳税所得额在100万元以下，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 2. 增值税

公司出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，2023年度出口退税率为13%。

## 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	78,931.52	219,475.62
银行存款	28,606,427.87	32,291,575.01
其他货币资金	1,549,097.30	13,406,047.57
合计	30,234,456.69	45,917,098.20

其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	763,972.55	12,973,218.23
保函保证金	288,304.45	432,309.04
合计	1,052,277.00	13,405,527.27

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	262,386,688.97	238,950,795.18
其中：		
理财产品	262,386,688.97	238,409,961.51
远期外汇合约		540,833.67
其中：		
合计	262,386,688.97	238,950,795.18

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,234,578.95	18,133,020.15
合计	20,234,578.95	18,133,020.15

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	20,234,578.95	100.00%			20,234,578.95	18,133,020.15	100.00%			18,133,020.15
其中：										
银行承兑汇票	20,234,578.95	100.00%			20,234,578.95	18,133,020.15	100.00%			18,133,020.15
合计	20,234,578.95	100.00%			20,234,578.95	18,133,020.15	100.00%			18,133,020.15

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

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,385,541.42	26.15%	14,385,541.42	100.00%		14,795,541.42	32.64%	14,795,541.42	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	40,628,981.46	73.85%	4,893,253.62	12.04%	35,735,727.84	30,536,948.97	67.36%	4,570,433.63	14.97%	25,966,515.34
其中:										
合计	55,014,522.88	100.00%	19,278,795.04	35.04%	35,735,727.84	45,332,490.39	100.00%	19,365,975.05	42.72%	25,966,515.34

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳和旺包装制品有限公司	497,000.00	497,000.00	100.00%	客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低
哈尔滨常星塑业有限公司	448,000.00	448,000.00	100.00%	客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低
哈尔滨龙逸新材料科技股份有限公司	1,120,000.00	1,120,000.00	100.00%	客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低
嘉善宏瑞包装材料有限公司	266,500.00	266,500.00	100.00%	客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低
青岛思普瑞包装材料有限公司	3,180,000.00	3,180,000.00	100.00%	债务人处于非正常经营状态, 款项存在无法收回的风险
鹤山市宏塑胶粘制品实业有限公司	1,980,000.00	1,980,000.00	100.00%	客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低
恒信金融租赁有限公司	894,384.11	894,384.11	100.00%	客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低
树业环保科技股份有限公司	3,725,000.00	3,725,000.00	100.00%	客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低
泗阳蓝天新材料科技股份有限公司	1,745,552.73	1,745,552.73	100.00%	客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低
沈阳三和兴饮料有限公司	184.76	184.76	100.00%	客户失联, 预计货款收回可能性极低
沈阳纳万鑫包装有限	399,291.16	399,291.16	100.00%	客户失联, 预计货款

公司				收回可能性极低
大连博晟包装有限公司	129,628.66	129,628.66	100.00%	客户失联，预计货款收回可能性极低
合计	14,385,541.42	14,385,541.42		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	34,688,000.56	1,734,400.03	5.00%
1-2年	2,932,805.46	293,280.55	10.00%
2-3年	139,511.61	41,853.48	30.00%
3-4年	58,048.55	29,024.28	50.00%
4-5年	79,600.00	63,680.00	80.00%
5年以上	2,731,015.28	2,731,015.28	100.00%
合计	40,628,981.46	4,893,253.62	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	34,688,000.56
1至2年	2,932,805.46
2至3年	179,386.61
3年以上	17,214,330.25
3至4年	70,648.55
4至5年	89,200.00
5年以上	17,054,481.70
合计	55,014,522.88

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	14,795,541.42			410,000.00		14,385,541.42
按组合计提坏账准备	4,570,433.63	323,406.01	586.02			4,893,253.62
合计	19,365,975.05	323,406.01	586.02	410,000.00		19,278,795.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
漯河双汇肉业有限公司	4,565,560.71	8.30%	228,278.04
杭州新光塑料有限公司	3,990,000.00	7.25%	199,500.00
树业环保科技股份有限公司	3,725,000.00	6.77%	3,725,000.00
中天科盛科技股份有限公司	3,276,000.00	5.95%	163,800.00
青岛思普瑞包装材料有限公司	3,180,000.00	5.78%	3,180,000.00
合计	18,736,560.71	34.05%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	18,623,030.84	8,182,584.41
合计	18,623,030.84	8,182,584.41

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	982,165.30
小计	982,165.30

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

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,097,186.25	71.33%	10,369,390.48	99.63%
1至2年	2,041,892.00	28.58%	38,485.30	0.37%

2至3年	6,480.00	0.09%	
合计	7,145,558.25		10,407,875.78

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
华中科技大学	2,000,000.00	27.99
汕头市乐升贸易有限公司	686,719.50	9.61
揭阳市东杰机械有限公司	630,290.01	8.82
依莱克罗鼓风机(北京)有限公司	579,620.73	8.11
TSM Control Systems(爱尔兰)	453,315.99	6.34
小计	4,349,946.23	60.87

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,445,520.97	1,660,688.15
合计	1,445,520.97	1,660,688.15

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质保金、押金	1,027,900.00	1,382,740.00
备用金	735,079.65	519,261.02
代垫费用	117,349.49	154,607.99
应收原预付的货款	268,460.89	290,091.14
其他	120,106.58	48,000.00
合计	2,268,896.61	2,394,700.15

#### 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	68,216.68	19,212.56	646,582.76	734,012.00
2023年1月1日余额				

在本期				
--转入第二阶段	-100.00	100.00		
--转入第三阶段		-6,800.00	6,800.00	
本期计提	1,054.32		97,190.10	98,244.42
本期转回	5,922.81	2,957.97		8,880.78
2023年6月30日余额	63,248.19	9,554.59	750,572.86	823,375.64

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）	1,264,963.80
1至2年	95,545.87
2至3年	67,906.91
3年以上	840,480.03
3至4年	201,040.12
4至5年	48,795.93
5年以上	590,643.98
合计	2,268,896.61

### 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	
坏账准备	734,012.00	98,244.42	8,880.78			823,375.64
合计	734,012.00	98,244.42	8,880.78			823,375.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

				比例	
龙口盛龙贸易有限公司	投标保证金	440,000.00	1 年以内	19.39%	22,000.00
汕头市濠江区建筑施工劳保费管理中心	押金	402,765.00	5 年以上	17.75%	402,765.00
武汉奥斯拓光电技术有限公司	待退货款	205,150.00	3-4 年	9.04%	102,575.00
应交税金	其他	120,106.58	1 年以内	5.29%	6,005.33
洪嘉丽	项目备用金	80,000.00	1 年以内	3.53%	4,000.00
合计		1,248,021.58		55.00%	537,345.33

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	116,605,194.49	654,167.68	115,951,026.81	126,425,037.60	777,763.18	125,647,274.42
在产品	139,907,782.99	237,240.34	139,670,542.65	143,435,451.01	237,240.34	143,198,210.67
库存商品	20,470,083.50	8,829,980.38	11,640,103.12	16,383,471.79	7,339,872.96	9,043,598.83
发出商品				6,567,985.13		6,567,985.13
合计	276,983,060.98	9,721,388.40	267,261,672.58	292,811,945.53	8,354,876.48	284,457,069.05

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	777,763.18			123,595.50		654,167.68
在产品	237,240.34					237,240.34
库存商品	7,339,872.96	8,002,133.58		6,512,026.16		8,829,980.38
合计	8,354,876.48	8,002,133.58		6,635,621.66		9,721,388.40

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

在产品	定可变现净值	
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工借款	713,210.24	793,177.69
大额存单	50,131,849.32	135,084,936.06
合计	50,845,059.56	135,878,113.75

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
FGG212400 2/2021 对 公大额存 单第二期 (2 年)					80,000,00 0.00	3.19%	3.19%	2023 年 02 月 04 日
2020 年对 公大额存 单第 143 期产品 7	50,000,00 0.00	3.85%	3.85%	2023 年 07 月 06 日	50,000,00 0.00	3.85%	3.85%	2023 年 07 月 06 日
合计	50,000,00 0.00				130,000,0 00.00			

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	43,152,386.29	39,702,031.99
预缴企业所得税		1,191,715.53
理财产品		
合计	43,152,386.29	40,893,747.52

## 11、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
大额存单	134,359,589. 01		134,359,589. 01	82,397,805.5 0		82,397,805.5 0
合计	134,359,589. 01		134,359,589. 01	82,397,805.5 0		82,397,805.5 0

## 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
2022 年第 1 期公司客户大额存单(36 个月)	20,000,000.00	3.35%	3.35%	2025 年 02 月 14 日	20,000,000.00	3.35%	3.35%	2025 年 02 月 14 日
2022 年第 1 期公司客户大额存单(36 个月)	20,000,000.00	3.35%	3.35%	2025 年 03 月 01 日	20,000,000.00	3.35%	3.35%	2025 年 03 月 01 日
大额存单 CDC2236001	40,000,000.00	3.55%	3.55%	2025 年 02 月 21 日	40,000,000.00	3.55%	3.55%	2025 年 02 月 21 日
单位大额存单 230082 期 (产品编码: A00620230082)	10,000,000.00	3.20%	3.20%	2026 年 02 月 03 日				
FGG2336002/2023 年对公大额存单第 2 期 (3 年)	10,000,000.00	3.15%	3.15%	2026 年 02 月 06 日				
FGG2336002/2023 年对公大额存单第 2 期 (3 年)	10,000,000.00	3.15%	3.15%	2026 年 02 月 06 日				
FGG2336002/2023 年对公大额存单第 2 期 (3 年)	10,000,000.00	3.15%	3.15%	2026 年 02 月 06 日				
FGG2336002/2023 年对公大额存单第 2 期 (3 年)	10,000,000.00	3.15%	3.15%	2026 年 02 月 06 日				
合计	130,000,000.00				80,000,000.00			

## 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：

于 2023 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的债权投资不存在重大的信用风险，不会因债务人违约而产生重大损失。

## 12、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
员工借款	3,982,348.05	1,261,461.14	2,720,886.91	3,893,532.39	984,267.21	2,909,265.18	
减：一年内到期的长期应收款	1,050,402.08	337,191.84	713,210.24	1,097,651.68	304,473.99	793,177.69	
合计	2,931,945.97	924,269.30	2,007,676.67	2,795,880.71	679,793.22	2,116,087.49	

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	34,373.40	949,893.81		984,267.21
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-25,965.00	25,965.00		
本期计提	34,577.00	249,619.23		284,196.23
本期转回	750.30	6,252.00		7,002.30
2023 年 6 月 30 日余额	42,235.10	1,219,226.04		1,261,461.14

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

## 13、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											
广州中雷电科 科技有 限公司	9,613, 529.89			- 104,98 9.27						9,508, 540.62	
小计	9,613, 529.89			- 104,98 9.27						9,508, 540.62	
合计	9,613, 529.89			- 104,98 9.27						9,508, 540.62	

#### 14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海仁馨健康管理咨询有限公司	1,492,212.50	1,492,212.50
合计	1,492,212.50	1,492,212.50

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
上海仁馨健康 管理咨询有限 公司			2,365,762.50			

其他说明：

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

#### 15、投资性房地产

##### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

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

产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,057,016.50	1,985,838.00		6,042,854.50
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,510,154.40	870,504.60		4,380,659.00
2. 本期增加金额	57,335.22	27,203.28		84,538.50
(1) 计提或摊销	57,335.22	27,203.28		84,538.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,567,489.62	897,707.88		4,465,197.50
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	489,526.88	1,088,130.12		1,577,657.00
2. 期初账面价值	546,862.10	1,115,333.40		1,662,195.50

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	454,158,658.24	466,822,621.73
合计	454,158,658.24	466,822,621.73

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	能源电力设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	318,396,415.24	342,562,860.85	12,279,823.31	10,312,745.82	4,056,101.34	687,607,946.56
2. 本期增加金额		323,982.30		247,322.05	2,385,908.26	2,957,212.61
(1) 购置		323,982.30		247,322.05		571,304.35
(2) 在建工程转入					2,385,908.26	2,385,908.26
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				50,339.84		50,339.84
(1) 处置或报废				50,339.84		50,339.84
4. 期末余额	318,396,415.24	342,886,843.15	12,279,823.31	10,509,728.03	6,442,009.60	690,514,819.33
二、累计折旧						
1. 期初余额	67,090,535.89	134,757,107.72	10,315,217.74	8,596,774.84	25,688.64	220,785,324.83
2. 本期增加金额	5,045,211.84	9,857,895.03	277,027.55	314,936.74	114,842.81	15,609,913.97
(1) 计提	5,045,211.84	9,857,895.03	277,027.55	314,936.74	114,842.81	15,609,913.97
3. 本期减少金额				39,077.71		39,077.71
(1) 处置或报废				39,077.71		39,077.71
4. 期末余额	72,135,747.73	144,615,002.75	10,592,245.29	8,872,633.87	140,531.45	236,356,161.09
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1)						

）处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	246,260,667.51	198,271,840.40	1,687,578.02	1,637,094.16	6,301,478.15	454,158,658.24
2. 期初账面价值	251,305,879.35	207,805,753.13	1,964,605.57	1,715,970.98	4,030,412.70	466,822,621.73

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,651,160.52	9,469,918.08
工程物资	3,224,797.42	2,458,283.05
合计	60,875,957.94	11,928,201.13

### (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
工业机器人	436,893.20		436,893.20	436,893.20		436,893.20
仓库建设工程	1,557,252.96		1,557,252.96	1,557,252.96		1,557,252.96
综合能源项目	2,830,188.68		2,830,188.68	2,830,188.68		2,830,188.68
双向拉伸 BOPET-8200 生产线项目	6,081,637.19		6,081,637.19	3,599,663.51		3,599,663.51
龙门结构万能加工中心项目	46,685,012.18		46,685,012.18	1,045,919.73		1,045,919.73
三期厂房工程	38,100.84		38,100.84			
三期厂房结构加固改造项目	22,075.47		22,075.47			
合计	57,651,160.52	0.00	57,651,160.52	9,469,918.08		9,469,918.08

### (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
综合能源项目	50,000,000.00	2,830,188.68				2,830,188.68	13.77%	13.77%				其他
双向	120,000,000.00	3,599,637.19	2,481,000.00			6,081,637.19	5.07%	5.07%				其他

拉伸 BOPET -8200 生产 线项 目	00,00 0.00	,663. 51	,973. 68			,637. 19					
合计	170,0 00,00 0.00	6,429 ,852. 19	2,481 ,973. 68			8,911 ,825. 87					

## (3) 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
工程用材料	3,224,797.42		3,224,797.42	2,458,283.05		2,458,283.05
合计	3,224,797.42		3,224,797.42	2,458,283.05		2,458,283.05

## 18、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	319,991.57	319,991.57
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	319,991.57	319,991.57
二、累计折旧		
1. 期初余额	85,331.09	85,331.09
2. 本期增加金额	127,996.62	127,996.62
(1) 计提	127,996.62	127,996.62
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	213,327.71	213,327.71
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	106,663.86	106,663.86
2. 期初账面价值	234,660.48	234,660.48

## 19、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	53,496,131.00	7,367,392.79		15,939,378.05	76,802,901.84
2. 本期增加金额				233,870.43	233,870.43
(1) 购置				233,870.43	233,870.43
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	53,496,131.00	7,367,392.79		16,173,248.48	77,036,772.27
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,054,556.50	7,367,392.79		7,305,167.09	27,727,116.38
2. 本期增加金额	559,125.54			756,861.06	1,315,986.60
(1) 计提	559,125.54			756,861.06	1,315,986.60
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	13,613,682.04	7,367,392.79		8,062,028.15	29,043,102.98
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	39,882,448.96			8,111,220.33	47,993,669.29
2. 期初账面价值	40,441,574.50			8,634,210.96	49,075,785.46

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

## 20、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
装修费	951,675.56		169,409.34		782,266.22
合计	951,675.56		169,409.34		782,266.22

## 21、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	29,510,924.93	4,426,638.74	27,999,375.34	4,199,906.30
内部交易未实现利润	1,954,012.20	293,101.83	2,180,446.47	327,066.97
可抵扣亏损	13,551,145.43	2,032,671.81	18,504,552.92	2,775,682.94
递延收益	19,612,341.11	2,941,851.17	20,261,389.97	3,039,208.50
合计	64,628,423.67	9,694,263.55	68,945,764.70	10,341,864.71

### (2) 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	35,884,795.83	37,757,309.95
资产减值准备	1,574,095.29	1,439,755.40
合计	37,458,891.12	39,197,065.35

### (3) 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
2026年	1,733,725.91	3,875,949.42	
2027年	6,487,300.30	7,211,057.50	
2028年	1,716,090.98	718,426.07	
2029年	22,475,118.86	22,475,118.86	
2031年	2,824,986.78	2,824,986.78	
2032年	647,573.00	651,771.32	
合计	35,884,795.83	37,757,309.95	

## 22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	9,026,148.80		9,026,148.80	32,965,985.70		32,965,985.70
合计	9,026,148.80		9,026,148.80	32,965,985.70		32,965,985.70

## 23、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已贴现未到期票据	49,876.11	1,587,189.34
合计	49,876.11	1,587,189.34

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	60,993,245.81	43,155,061.53
合计	60,993,245.81	43,155,061.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	33,996,838.55	54,785,613.75
工程设备款	3,452,876.85	2,494,591.43
其他	2,828,276.99	3,859,900.63
合计	40,277,992.39	61,140,105.81

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	56,804,976.89	57,230,092.66
合计	56,804,976.89	57,230,092.66

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

## 27、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	4,770,002.09	29,998,143.11	34,742,500.99	25,644.21
二、离职后福利-设定提存计划		1,734,820.97	1,734,820.97	0.00
合计	4,770,002.09	31,732,964.08	36,477,321.96	25,644.21

### (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	4,748,505.29	27,802,048.58	32,550,553.87	
2、职工福利费		619,711.09	619,711.09	
3、社会保险费		939,400.36	939,400.36	
其中：医疗保险费		789,080.04	789,080.04	
工伤保险费		33,035.90	33,035.90	
生育保险费		117,284.42	117,284.42	
4、住房公积金		471,955.00	471,955.00	
5、工会经费和职工教育经费	21,496.80	165,028.08	160,880.67	25,644.21
合计	4,770,002.09	29,998,143.11	34,742,500.99	25,644.21

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,678,519.65	1,678,519.65	
2、失业保险费		56,301.32	56,301.32	
合计		1,734,820.97	1,734,820.97	0.00

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	0.00	118,174.64
个人所得税	48,600.86	72,878.97
城市维护建设税	14,226.88	76,945.11
房产税	1,477,998.35	3,202.79

土地使用税	221,959.56	15.70
教育费附加	10,162.05	54,960.80
印花税	66,794.73	63,605.90
环境保护税	3,166.11	1,338.09
合计	1,842,908.54	391,122.00

## 29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	335,302.79	476,951.79
合计	335,302.79	476,951.79

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收代扣款	99,118.89	62,519.55
应付个人奖励款		14,600.00
应付董事会经费	120,000.00	120,000.00
党组织活动经费	29,048.73	25,638.73
员工代垫款		232,819.30
其他	87,135.17	21,374.21
合计	335,302.79	476,951.79

## 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	108,732.83	236,467.15
合计	108,732.83	236,467.15

## 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,587,755.86	3,232,862.39
未终止确认的票据背书结算的负债	729,750.86	10,786,927.26
合计	4,317,506.72	14,019,789.65

## 32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	110,000.00	242,000.00
减：未确认融资费用	-1,267.17	-5,532.85
一年内到期的租赁负债	-108,732.83	-236,467.15

## 33、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	29,491,974.09	2,128,675.00	2,732,990.27	28,887,658.82	尚未摊销计入损益
合计	29,491,974.09	2,128,675.00	2,732,990.27	28,887,658.82	

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
2010年产业结构调整项目中中央预算内基建支出预算（拨款）	729,238.75			224,421.08			504,817.67	与资产相关
第二批战略性新兴产业核心技术攻关专项资金	495,049.12			148,514.88			346,534.24	与资产相关
2017年广东省工业企业技术改造事后奖补资金项目计划	777,866.66			84,613.56			693,253.10	与资产相关
2018年省级促进经济发展专项资金（珠江西江先进装备制造制造业发展用途）项目	2,277,550.50			327,907.74			1,949,642.76	与资产相关
2018年工业转型升级资金	4,420,000.04			169,999.98			4,250,000.06	与资产相关
2018年和更正后	1,036,672.80			117,765.90			918,906.90	与资产相关

2017 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金项目计划								
汕头市 2018 年省级促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金（支持工业互联网发展）项目计划	308,333.18			25,000.02			283,333.16	与资产相关
2019 年广东省工业企业技术改造事后奖补（普惠性）资金项目计划	1,278,423.76			150,507.42			1,127,916.34	与资产相关
汕头市 2019 年省级促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金（新一轮企业技术改造政策支持）项目	2,083,827.55			80,147.28			2,003,680.27	与资产相关
2019 年促进经济高质量发展专项资金（先进装备制造业发展用途）第二批资金项目	2,711,005.57			104,269.44			2,606,736.13	与资产相关
2020 年省级打好污染防治攻坚战专项资金（绿色循环发展与节能降耗）（第二批）	126,248.68			4,752.06			121,496.62	与资产相关
汕头市 2020 年抗	2,602,000.82			100,076.94			2,501,923.88	与资产相关

疫特别国债资金项目资金（企业技术改造）								
2015 年产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第二批）中央基建投资预算（拨款）	9,230,584.12			389,115.05			8,841,469.07	与资产相关
2021 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金（第二批）	1,415,172.54			54,429.72			1,360,742.82	与资产相关
2022 年省级促进经济高质量发展专项资金（企业技术改造）		510,000.00		12,142.84			497,857.16	与资产相关
留工补助		234,955.00		234,955.00			0.00	与收益相关
第二十三届中国专利优秀奖专项奖金		300,000.00		300,000.00			0.00	与收益相关
2022 年市级知识产权促进和保护专项资金		160,000.00		160,000.00			0.00	与收益相关
2022 年市级 5G 产业发展专项补助资金		450,000.00		4,500.00			445,500.00	与资产相关
广东省社会保险清算代付户拨付一次性留工补助		17,820.00		17,820.00			0.00	与收益相关
2023 年省级先进制造业发展专项资金（企业技术改造）		445,900.00		12,051.36			433,848.64	与资产相关

2021 年度 市级打好 污染防治 攻坚战专 项资金		10,000.00		10,000.00			0.00	与收益相 关
合计	29,491,97 4.09	2,128,675 .00	0.00	2,732,990 .27	0.00	0.00	28,887,65 8.82	

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	418,923,580.00						418,923,580.00

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	495,423,857.30			495,423,857.30
其他资本公积	42,338.82			42,338.82
合计	495,466,196.12			495,466,196.12

### 36、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	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 2,365,762 .50							- 2,365,762 .50
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 2,365,762 .50							- 2,365,762 .50
其他综合 收益合计	- 2,365,762 .50							- 2,365,762 .50

## 37、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		899,354.32	899,354.32	
合计		899,354.32	899,354.32	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、安全监管总局《关于下发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）规定，机械制造企业安全生产费用以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：1）营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；2）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；3）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；4）营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；5）营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。公司2023年上半年计提安全生产费用899,354.32元，使用899,354.32元。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 38、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	46,129,886.91			46,129,886.91
合计	46,129,886.91			46,129,886.91

## 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	309,397,476.54	326,909,663.13
调整后期初未分配利润	309,397,476.54	327,825,140.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,452,762.46	10,481,261.88
减：应付普通股股利		16,756,943.20
期末未分配利润	316,850,239.00	321,549,459.12

## 40、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	226,094,557.74	193,131,020.42	238,854,224.00	205,927,518.81
其他业务	4,766,914.50	963,831.61	3,966,034.98	1,037,648.01
合计	230,861,472.24	194,094,852.03	242,820,258.98	206,965,166.82

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				
其中：				
薄膜吹塑机	110,710,589.47			110,710,589.47
薄膜及袋制品	67,146,456.56			67,146,456.56
其他设备	26,613,295.85			26,613,295.85
原料	21,502,446.85			21,502,446.85
其他业务	4,766,914.50			4,766,914.50
软件	121,769.01			121,769.01
按经营地区分类				
其中：				
境内	153,603,583.39			153,603,583.39
境外	77,257,888.85			77,257,888.85
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	230,861,472.24			230,861,472.24

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 227,328,151.20 元，其中，101,365,823.53 元预计将于 2023 年度确认收入，125,962,327.67 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

#### 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	350,095.86	306,023.29

教育费附加	150,041.08	137,005.01
房产税	1,507,013.08	1,506,066.04
土地使用税	222,259.48	222,259.48
印花税	110,041.75	133,886.90
地方教育附加	100,027.38	81,545.99
环境保护税	4,174.73	1,808.36
合计	2,443,653.36	2,388,595.07

## 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	5,450,100.62	5,252,833.75
业务费	260,086.85	122,956.64
运输费	0.00	0.00
报关商检费	34,892.00	48,078.00
展览费	1,267,410.38	1,247,342.70
差旅费	297,593.36	66,106.85
安装调试差旅费	570,699.41	521,277.09
交通费	87,866.44	65,960.64
业务宣传费	217,318.46	116,984.86
修理费	113,233.26	105,484.98
劳务费	0.00	0.00
折旧费	187,327.90	174,420.63
其他	596,477.04	72,588.78
合计	9,083,005.72	7,794,034.92

## 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	4,631,896.46	4,979,300.59
职工培训费	10,806.20	6,286.68
业务招待费	393,019.12	285,007.89
折旧、摊销费	2,055,311.26	1,932,003.18
汽车及交通费	300,248.40	353,534.41
通讯费	235,639.70	207,861.97
咨询费	918,201.06	984,369.45
审计及律师费	624,761.81	593,132.06
办公费	415,533.05	439,440.40
差旅费	56,137.18	9,998.59
环境保护费	297,084.13	207,420.61
协会及会务费	140,556.51	65,803.60
董事会经费	120,000.00	120,000.00
物业费	621,145.95	544,932.49
租赁费		132,000.00
修理费	187,859.21	143,213.14
其他	345,947.22	8,622.45
合计	11,354,147.26	11,012,927.51

## 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	5,140,241.26	5,026,848.00
物料消耗	5,132,896.29	6,837,050.99
折旧与摊销	245,993.10	473,545.89
委外研发	0.00	0.00
其他	141,903.88	390,512.31
合计	10,661,034.53	12,727,957.19

## 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,050.42	1,902.40
减：利息收入	333,800.15	741,005.01
汇兑损失	-1,725,058.02	-1,241,172.51
手续费	166,601.86	84,371.23
合计	-1,886,205.89	-1,895,903.89

## 46、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	2,010,215.27	1,968,215.09
与收益相关的政府补助	722,775.00	416,605.44
代扣个人所得税手续费返还	44,196.41	43,511.72
合计	2,777,186.68	2,428,332.25

## 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,750,819.24	1,777,240.70
债权投资持有期间收益	2,901,063.51	2,955,349.13
处置债权投资取得的投资收益	177,333.28	
远期外汇损益	-73,934.67	
对联营企业和合营企业的投资收益	-104,989.27	
票据贴现利息	-369.65	
合计	5,649,922.44	4,732,589.83

## 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,305,871.37	1,725,312.10
合计	3,305,871.37	1,725,312.10

#### 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-89,363.64	-183,795.48
长期应收款坏账损失	-277,193.93	-213,217.96
应收账款坏账损失	-322,819.99	-731,772.22
合计	-689,377.56	-1,128,785.66

#### 50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,002,133.58	0.00
合计	-8,002,133.58	

#### 51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1.03	-64,156.64

#### 52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
核销往来款	99,797.01	344,927.62	99,797.01
质量赔偿款		6,667.36	
其他	332.00	0.70	332.00
合计	100,129.01	351,595.68	100,129.01

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

## 53、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	36,200.00	45,351.10	36,200.00
非流动资产毁损报废损失	10,935.73	57,093.16	10,935.73
其他	105,085.27	3,000.00	105,085.27
合计	152,221.00	105,444.26	152,221.00

## 54、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		1,208,224.45
递延所得税费用	647,601.16	77,438.33
合计	647,601.16	1,285,662.78

## (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	8,100,363.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,215,054.54
子公司适用不同税率的影响	124,708.12
调整以前期间所得税的影响	-58,650.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,085,595.85
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	-173,284.19
研发支出加计扣除的影响	-1,545,822.89
所得税费用	647,601.16

## 55、其他综合收益

详见附注（七）31

## 56、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	320,414.52	2,326,354.69

政府补助	2,130,434.20	347,650.04
个人借支、押金	1,629,285.37	895,909.74
投标保证金		
收到退回的保函、信用证、远期付汇保证金		
其他	2,706,187.35	864,590.90
合计	6,786,321.44	4,434,505.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	5,095,209.70	2,261,301.53
管理费用	5,698,410.50	4,381,907.89
财务费用	94,885.68	52,093.75
个人借支、押金	1,158,921.00	1,581,409.74
捐赠	36,200.00	
投标保证金		400,000.00
其他	865,289.40	2,844,656.12
合计	12,948,916.28	11,521,369.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	276,264,412.68	340,000,000.00
合计	276,264,412.68	340,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	270,000,000.00	429,900,000.00
合计	270,000,000.00	429,900,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

保函保证金	157,596.54	1,411,390.70
银承保证金		75,266.67
远期付汇保证金		
合计	157,596.54	1,486,657.37

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金		79,400.00
银承保证金	761,616.53	4,450,000.00
远期付汇保证金		
贷款承诺服务费		
合计	761,616.53	4,529,400.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 57、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	7,452,762.46	10,481,261.88
加：资产减值准备	8,691,511.14	1,128,785.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,694,452.47	15,525,467.17
使用权资产折旧	127,996.62	
无形资产摊销	1,315,986.60	1,552,727.84
长期待摊费用摊销	169,409.34	163,602.23
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）	-1.03	64,156.64
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,935.73	57,093.16
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,305,871.37	-1,725,312.10
财务费用（收益以“－”号填列）	26,018.65	-965,420.56
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,649,922.44	-4,732,589.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	613,636.02	163,950.59

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-86,512.26
存货的减少（增加以“－”号填列）	15,828,884.55	-977,001.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-30,011,786.42	6,746,339.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,649,903.91	-30,748,645.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,314,108.41	-3,352,097.17
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	29,182,179.69	26,327,665.39
减：现金的期初余额	32,511,570.93	162,955,249.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,329,391.24	-136,627,584.01

## （2） 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	29,182,179.69	32,511,570.93
其中：库存现金	78,931.52	219,475.62
可随时用于支付的银行存款	28,606,427.87	32,291,575.01
可随时用于支付的其他货币资金	496,820.30	520.30
三、期末现金及现金等价物余额	29,182,179.69	32,511,570.93

## 58、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	1,052,277.00	保证金
合计	1,052,277.00	

## 59、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			1,961.38
其中：美元	269.99	7.2258	1,950.90
欧元	1.33	7.8771	10.48
港币			
应收账款			6,401,160.01
其中：美元	885,399.43	7.2258	6,397,719.20
欧元	463.54	7.4229	3,440.81
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款		--	6,021,623.16
其中：美元	765,165.08	7.2258	5,528,929.85
欧元	62,547.55	7.8771	492,693.31

(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

## 60、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
新型“光生态”多功能宽幅农用膜装备产业化项目	224,421.08	其他收益	224,421.08
2018年省级促进经济发展专项资金（促进珠江西岸先进装备制造业发展用途）项目	327,907.74	其他收益	327,907.74
高性能智能化多层共挤吹塑装备	148,514.88	其他收益	148,514.88
2017年广东省工业企业技术改造事后奖补资金项目	84,613.56	其他收益	84,613.56
中央财政2018年工业转型升级资金	169,999.98	其他收益	169,999.98

2018 年省工业企业技术改造事后奖补（省级配套资金）	117,765.90	其他收益	117,765.90
2018 年省级促进经济发展专项资金（企业技术改造用途支持工业互联网发展方向）	25,000.02	其他收益	25,000.02
2019 年省级促进经济发展专项资金（企业技术改造用途）（事后奖补）	80,147.28	其他收益	80,147.28
2019 年广东省工业企业技术改造事后奖补（普惠性）资金	150,507.42	其他收益	150,507.42
2019 年省级促进经济高质量发展专项资金（加大技术改造力度奖励资金）	104,269.44	其他收益	104,269.44
2020 年省级打好污染防治攻坚战专项资金（绿色循环发展与节能降耗）（第二批）	4,752.06	其他收益	4,752.06
汕头市 2020 年抗疫特别国债资金项目资金（企业技术改造）	100,076.94	其他收益	100,076.94
2021 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金（第二批）	54,429.72	其他收益	54,429.72
留工补助	234,955.00	其他收益	234,955.00
2022 年省级促进经济高质量发展专项资金（企业技术改造）	12,142.84	其他收益	12,142.84
第二十三届中国专利优秀奖专项奖金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2022 年市级知识产权促进和保护专项资金	160,000.00	其他收益	160,000.00
2022 年市级 5G 产业发展专项补助资金	4,500.00	其他收益	4,500.00
广东省社会保险清算代付户拨付一次性留工补助	17,820.00	其他收益	17,820.00
2023 年省级先进制造业发展专项资金（企业技术改造）	12,051.36	其他收益	12,051.36
2021 年度市级打好污染防治攻坚战专项资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
2015 年产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第二批）中央基建投资预算（拨款）	389,115.05	其他收益	389,115.05
代扣个人所得税手续费返还	44,196.41	其他收益	44,196.41

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东金佳新材料科技有限公司	汕头市	汕头市	制造业	100.00%		设立
深圳智汇云端软件技术有限公司	深圳市	深圳市	研究、试验	100.00%		设立
广州明远投资有限公司	广州市	广州市	投资	100.00%		设立

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

##### 2. 预期信用损失的计量

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

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

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (1) 货币资金

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

##### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截止 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 34.06% 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

##### (二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类。

##### (三) 市场风险

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

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的公允价值利率风险主要与本公司以固定利率计息的银行借款有关。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司以固定利率计息的银行借款余额为零，不会对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

##### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)2 之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(一) 交易性金融资产			262,386,688.97	262,386,688.97
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			262,386,688.97	262,386,688.97
应收款项融资			18,623,030.84	18,623,030.84
其他权益工具投资			1,492,212.50	1,492,212.50
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

## 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

2018 年 9 月 28 日，原实际控制人马镇鑫先生及其一致行动人余素琴女士、马佳圳先生、王在成先生与广州万宝长睿投资有限公司（以下简称万宝长睿）签署了《关于广东金明精机股份有限公司的股份转让协议》，马镇鑫先生将其持有的公司无限售条件流通股股份 40,676,625 股（占公司股份总数的 9.71%）转让给万宝长睿；余素琴女士将其持有的公司无限售条件流通股股份 4,520,375 股（占公司股份总数的 1.08%）转让给万宝长睿；马佳圳先生将其持有的公司无限售条件流通股股份 2,698,731 股（占公司股份总数的 0.64%）转让给万宝长睿；王在成先生将其持有的公司股份 9,806,613 股（占公司股份总数的 2.34%）转让给万宝长睿。上述股东合计以协议转让方式转让公司股份 57,702,344 股，占公司总股本的 13.77%。公司于 2018 年 12 月 18 日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。

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

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

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

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

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

本企业最终控制方是广州市人民政府。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
汕头市金明湖中空塑胶有限公司	公司股东马镇鑫的兄长控股的公司
广州化工交易中心有限公司	实际控制人直接控制的法人

## 4、关联交易情况

### （1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(2) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,007,400.59	1,088,188.99

**十三、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

## 1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2023 年租金（元）	2022 年租金（元）
陈惠	深圳智汇云端软件技术有限公司	办公楼	264,000.00	88,000.00

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无。

**(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。

**十四、资产负债表日后事项****1、销售退回**

无。

**2、其他资产负债表日后事项说明**

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

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

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

项目	主营业务收入	主营业务成本
塑料机械设备	137,323,885.32	102,663,330.04
薄膜及袋制品	67,146,456.56	69,006,695.65
原料	21,502,446.85	21,435,671.44
软件及硬件	121,769.01	25,323.29
小计	226,094,557.74	193,131,020.42

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,856,436.84	35.67%	13,856,436.84	100.00%		14,266,436.84	47.85%	14,266,436.84	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	24,984,567.95	64.33%	4,027,472.63	16.12%	20,957,095.32	15,551,360.39	52.15%	3,800,948.61	24.44%	11,750,411.78
其中：										
账龄组合	24,193,560.62	62.29%	4,027,472.63	16.65%	20,166,087.99	15,551,360.39	52.15%	3,800,948.61	24.44%	11,750,411.78
合并范围内组合	791,007.33	2.04%			791,007.33					

合计	38,841,004.79	100.00%	17,883,909.47	46.04%	20,957,095.32	29,817,797.23	100.00%	18,067,385.45	60.59%	11,750,411.78
----	---------------	---------	---------------	--------	---------------	---------------	---------	---------------	--------	---------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳和旺包装制品有限公司	497,000.00	497,000.00	100.00%	逾期应收时间较长, 应收风险大
哈尔滨常星塑业有限公司	448,000.00	448,000.00	100.00%	逾期应收时间较长, 应收风险大
哈尔滨龙逸新材料科技股份有限公司	1,120,000.00	1,120,000.00	100.00%	逾期应收时间较长, 应收风险大
嘉善宏瑞包装材料有限公司	266,500.00	266,500.00	100.00%	逾期应收时间较长, 应收风险大
青岛思普瑞包装材料有限公司	3,180,000.00	3,180,000.00	100.00%	债务人处于非正常经营状态, 款项存在无法收回的风险
鹤山市宏塑胶粘制品实业有限公司	1,980,000.00	1,980,000.00	100.00%	逾期应收时间较长, 应收风险大
恒信金融租赁有限公司	894,384.11	894,384.11	100.00%	逾期应收时间较长, 应收风险大
树业环保科技股份有限公司	3,725,000.00	3,725,000.00	100.00%	逾期应收时间较长, 应收风险大
泗阳蓝天新材料科技股份有限公司	1,745,552.73	1,745,552.73	100.00%	逾期应收时间较长, 应收风险大
合计	13,856,436.84	13,856,436.84		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	18,912,615.76	945,630.79	5.00%
1-2年	2,298,486.58	229,848.66	10.00%
2-3年	136,368.00	40,910.40	30.00%
3-4年	38,175.00	19,087.50	50.00%
4-5年	79,600.00	63,680.00	80.00%
5年以上	2,728,315.28	2,728,315.28	100%
合计	24,193,560.62	4,027,472.63	16.65%

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	19,703,623.09
1至2年	2,298,486.58
2至3年	176,243.00
3年以上	16,662,652.12

3 至 4 年	50,775.00
4 至 5 年	89,200.00
5 年以上	16,522,677.12
合计	38,841,004.79

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	14,266,436.84			410,000.00		13,856,436.84
按组合计提坏账准备	3,800,948.61	226,524.02				4,027,472.63
合计	18,067,385.45	226,524.02		410,000.00		17,883,909.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州新光塑料有限公司	3,990,000.00	10.27%	199,500.00
树业环保科技股份有限公司	3,725,000.00	9.59%	3,725,000.00
中天科盛科技股份有限公司	3,276,000.00	8.43%	163,800.00
青岛思普瑞包装材料有限公司	3,180,000.00	8.19%	3,180,000.00
SEALED AIR CORPORATION	2,917,864.75	7.51%	250,764.12
合计	17,088,864.75	43.99%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,344,888.95	7,576,088.15
合计	7,344,888.95	7,576,088.15

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质保金、押金	933,900.00	1,288,740.00
备用金	735,079.65	519,261.02
代垫费用	117,263.15	154,607.99
往来款	6,000,000.00	6,000,000.00
应收原预付的货款	247,460.89	290,091.14
其他	120,106.58	48,000.00
合计	8,153,810.27	8,300,700.15

## 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	68,216.68	9,812.56	646,582.76	724,612.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-100.00	100.00		
--转入第三阶段		-4,800.00	4,800.00	
本期计提			93,190.10	93,190.10
本期转回	5,922.81	2,957.97		8,880.78
2023 年 6 月 30 日余额	62,193.87	2,154.59	744,572.86	808,921.32

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)	1,246,992.56
1 至 2 年	6,018,430.77
2 至 3 年	47,906.91
3 年以上	840,480.03
3 至 4 年	201,040.12
4 至 5 年	48,795.93
5 年以上	590,643.98
合计	8,153,810.27

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东金佳新材料科技有限公司	往来款	6,000,000.00	1-2年	73.59%	
龙口盛龙贸易有限公司	投标保证金	440,000.00	1年以内	5.40%	22,000.00
汕头市濠江区建筑施工劳保费管理中心	押金	402,765.00	5年以上	4.94%	402,765.00
武汉奥斯拓光电技术有限公司	待退货款	205,150.00	3-4年	2.52%	102,575.00
应交税金	其他	120,106.58	1年以内	1.47%	6,005.33
合计		7,168,021.58		87.92%	533,345.33

### 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	163,502,267.58		163,502,267.58	163,502,267.58		163,502,267.58
合计	163,502,267.58		163,502,267.58	163,502,267.58		163,502,267.58

	58		58	58		58
--	----	--	----	----	--	----

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东金佳新材料科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
深圳智汇云端软件技术有限公司	13,502,267.58					13,502,267.58	
广州明远投资有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
合计	163,502,267.58					163,502,267.58	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	177,301,269.80	151,269,393.46	217,207,953.24	184,971,327.34
其他业务	4,290,253.00	1,001,608.50	3,506,237.92	1,037,648.01
合计	181,591,522.80	152,271,001.96	220,714,191.16	186,008,975.35

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				
其中：				
薄膜吹塑机	110,710,589.47			110,710,589.47
其他设备	26,613,295.85			26,613,295.85
薄膜及袋制品	17,912,873.92			17,912,873.92
原料	22,064,510.56			22,064,510.56
其他业务	4,290,253.00			4,290,253.00
按经营地区分类				
其中：				
境内	128,066,752.51			128,066,752.51
境外	53,524,770.29			53,524,770.29
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	181,591,522.80			181,591,522.80

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 227,328,151.20 元，其中，101,365,823.53 元预计将于 2023 年度确认收入，125,962,327.67 元预计将于 2024 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
理财产品收益	2,750,819.24	1,777,240.70
债权投资持有期间收益	2,901,063.51	2,955,349.13
处置债权投资取得的投资收益	177,333.28	
远期外汇合约收益	-73,934.67	
票据贴现利息	-369.65	
合计	5,754,911.71	4,732,589.83

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,934.70	
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）	2,732,990.27	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	9,060,783.08	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,156.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	44,196.41	
减：所得税影响额	-1,712,567.24	
合计	13,498,446.04	

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

广东金明精机股份有限公司

2023 年 8 月 30 日