



ANNUAL REPORT

2022年 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

2022 年年度报告

2023 年 3 月

2022 年年度报告

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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2022 年，国际地缘政治局势动荡，国内面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，行业市场竞争加剧，公司经营承压，业绩下滑。2023 年，公司将持续加强技术实力、优化产品结构、开拓销售市场、提高管理效率，促进企业高质量发展，积极应对可能存在的未来业绩下滑或亏损的风险。

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“十一、公司未来发展的展望（三）公司面临的风险和应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 418,923,580 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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	12
第四节 公司治理	36
第五节 环境和社会责任	52
第六节 重要事项	61
第七节 股份变动及股东情况	80
第八节 优先股相关情况	86
第九节 债券相关情况	87
第十节 财务报告	88

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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、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。

四、经公司法定代表人签名的 2022 年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

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
智慧金明、全资子公司、子公司	指	深圳智慧金明科技有限公司
金佳新材料、全资子公司、子公司	指	广东金佳新材料科技有限公司
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, 然后或经复膜机生产成防塑料水编织布; 或经制袋机生产成塑料纺织袋。成套设备包括: 塑料扁丝拉丝、圆织或平织机、塑料挤出复膜机、制袋机等设备。
薄膜/纸加工成套设备	指	指 1、薄膜、纸经涂布机涂上一层或多层功能涂层, 经干燥设备烘干后, 生产成带有特殊功能的薄膜或纸。广泛用于烟盒、酒盒、高档礼品盒的包装。特殊功能涂布可生产光学级薄膜; 如扩散膜、防爆隔热窗膜、偏光片、锂电池隔膜等。2、薄膜、纸经挤出机挤出熔融树脂进行淋复, 挤出机可单层或多层共挤, 淋复可双面淋复和同面多次淋复不同功能的树脂。生产食品级包装材料。如方便面、豆奶、冰淇淋等包装膜; 纸杯纸、蛋糕纸、液体无菌包装纸等。
双向拉伸薄膜生产设备	指	指拉紧状态下进行热定型, 使取向的大分子结构固定, 最后经冷却及后续处理便可制得薄膜。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	金明精机	股票代码	300281
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	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		
注册地址	广东省汕头市濠江区纺织工业园		
注册地址的邮政编码	515098		
公司注册地址历史变更情况	公司自 2011 年 12 月上市以来，注册地址未发生变更		
办公地址	广东省汕头市濠江区纺织工业园		
办公地址的邮政编码	515098		
公司国际互联网网址	www.jmjj.com		
电子信箱	stock@jmjj.com		

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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	吴建初 林钺文

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2022 年	2021 年		本年比上年增减 调整后	2020 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入 (元)	472,408,649.42	523,273,453.58	528,572,696.14	-10.63%	406,543,713.95	406,543,713.95
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-1,579,172.97	39,612,260.14	40,527,737.45	-103.90%	36,832,146.55	36,832,146.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-20,339,149.09	27,109,298.66	28,024,775.97	-172.58%	14,097,746.79	14,097,746.79
经营活动产生的现金流量净额 (元)	7,245,190.95	74,800,007.04	76,171,281.99	-90.49%	50,267,776.73	50,267,776.73
基本每股收益 (元/股)	-0.0038	0.0946	0.0967	-103.93%	0.0879	0.0879
稀释每股收益 (元/股)	-0.0038	0.0946	0.0967	-103.93%	0.0879	0.0879
加权平均净资产收益率	-0.12%	3.12%	3.19%	-3.31%	2.96%	2.96%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年末增减 调整后	2020 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额 (元)	1,480,050,133.18	1,479,373,255.48	1,480,288,732.79	-0.02%	1,429,565,073.53	1,429,565,073.53
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,267,551,377.07	1,285,350,478.43	1,286,265,955.74	-1.45%	1,258,494,263.89	1,258,494,263.89

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会[2021]35 号，以下简称“解释第 15 号”）。根据解释第 15 号的要求，公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号准则中“关于企业将固定

资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的内容要求。具体内容详见公司于 2022 年 8 月 17 日披露在巨潮资讯网的相关公告。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	472,408,649.42	528,572,696.14	-
营业收入扣除金额（元）	80,566,611.60	83,055,691.60	销售原料、废膜等收入
营业收入扣除后金额（元）	391,842,037.82	445,517,004.54	-

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	137,488,003.03	105,332,255.95	121,888,137.98	107,700,252.46
归属于上市公司股东的净利润	9,765,767.44	715,494.44	2,961,653.64	-15,022,088.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,847,712.41	-2,582,266.03	-250,945.48	-25,353,649.99
经营活动产生的现金流量净额	-5,475,742.56	2,123,645.39	15,533,650.10	-4,936,361.98

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	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)	23,660.95	21,972.38	-40,461.13	
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)	4,860,096.15	7,044,088.47	6,885,255.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		275,294.81	4,127,894.66	
委托他人投资或管理资产的损益			14,452,343.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,929,391.09	7,684,328.73	858,237.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,564,352.81	-248,794.38	400.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,511.72	55,617.44	23,291.97	
减:所得税影响额	-2,338,963.40	2,329,545.97	3,572,563.04	
合计	18,759,976.12	12,502,961.48	22,734,399.76	--

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、报告期内公司所处行业情况

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

(一)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。

（二）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、报告期内公司从事的主要业务

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

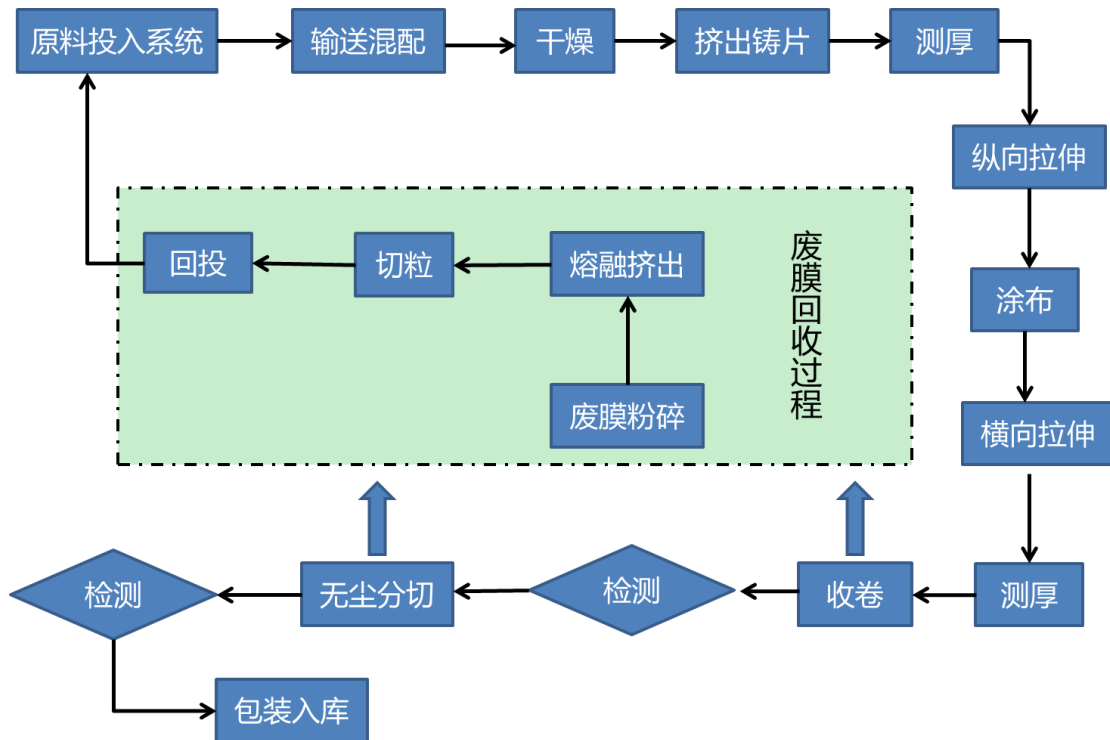
（一）公司薄膜业务

1、主要产品及用途

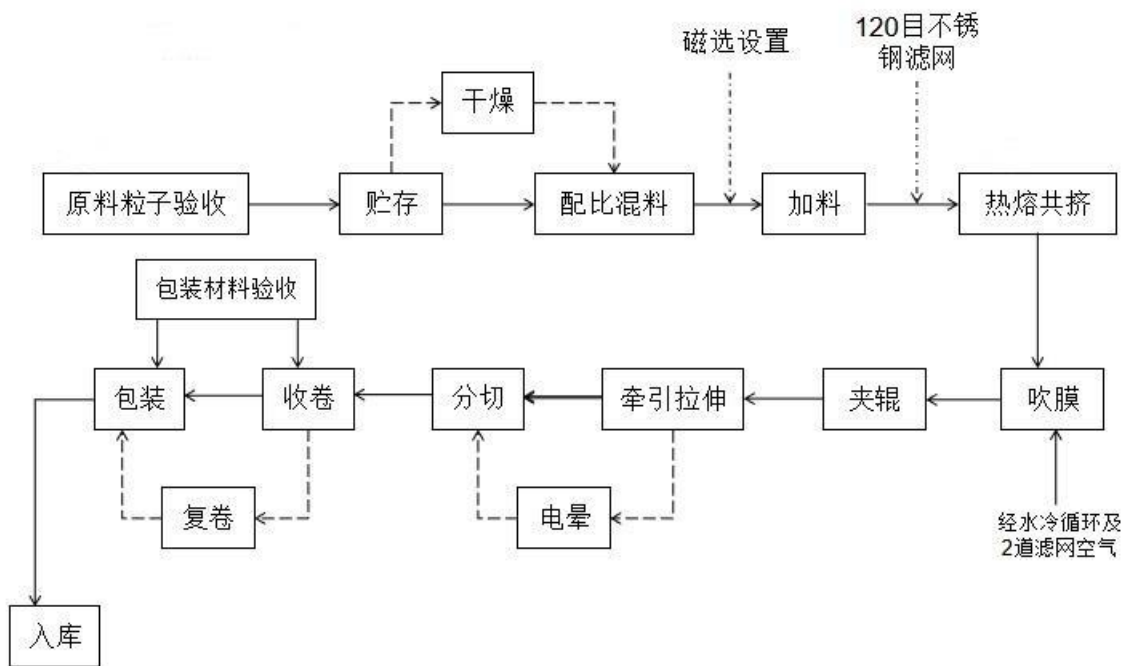
公司薄膜产品主要包括双向拉伸薄膜和高阻隔功能性软包膜，其中，双向拉伸薄膜具有优异的后加工性能、绝缘性能、耐热性能、耐候性能和光学性能等，可广泛应用于新能源、显示屏、电子、家电、建筑材料、医药包装、汽车等多个领域；高阻隔功能性软包膜由全资子公司金佳新材生产运营，应用领域包括食品软包装、医药、日化、运输等。

2、主要产品工艺流程

双向拉伸薄膜的生产工艺流程如下图所示：



高阻隔功能性软包膜的生产工艺流程如下图所示：



3、主要经营模式和上下游产业链情况

(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。

(4) 上下游产业链



(二) 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商和方案解决商，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化，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 ₂ 、N ₂ 、CO ₂ ...）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	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

	吹膜机组	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。

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
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
聚酯切片	根据生产计划向供应商实施采购	28.80%	否	6,576.41	6,530.5
PA	根据生产计划向供应商实施采购	20.24%	否	17,390.7	16,192.9
PE	根据生产计划向供应商实施采购	17.90%	否	10,565.5	9,672.8

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

不适用。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
双向拉伸薄膜	工业化应用	核心技术人员稳定，均为在职员工	-	公司拥有自主研发生产的两条双轴定向拉伸薄膜生产线，其中一条为具备产品开发的中试线功能；公司还聘请了国外顶尖双向拉伸薄膜工艺技术

				专家、设备专家，具备双向拉伸薄膜产品开发、产品工艺路线开发及设备配套开发能力，具备很强的硬件支持条件。同时公司与国内多所大学建立了长期的产学研合作关系，利用高校的基础研究和应用技术研发优势，进一步提高公司的技术研发水平。
高阻隔拉伸膜	国内领先	核心技术人员稳定，均为在职员工	4	掌握核心技术

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
双向拉伸薄膜	22000 吨/年	30.00%	10000 吨/年-30000 吨/年	推进中
高阻隔拉伸膜	6000 吨/年	90.00%	10000 吨/年	推进中

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

序号	批复、许可、资质名称	有效期	持有人	续期条件是否满足
1	生产许可证	2021年6月7日至2026年6月6日	广东金佳新材料科技有限公司	—
2	排污许可证	2021年6月17日至2026年6月16日	广东金明精机股份有限公司	—

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

三、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 2022 年末，公司授权专利共 422 项，其中发明专利 66 项（含清华大学）、实用新型专利 333 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、糙面土工膜技术领域进行了卓有成效的联合研发。

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

（二）广拓市场，打响国际品牌

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

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

（三）以人为本，厚植企业文化

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

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

（四）智能制造，聚力产业升级

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

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

四、主营业务分析

1、概述

（一）宏观经营环境

2022 年，国际环境复杂严峻，全球经济增长放缓，通胀高位运行，地缘政治局势动荡，供应链持续紧张，外需收缩；国内经济仍面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力。面对复杂多变的市场环境，公司紧密围绕经营目标，全力组织生产经营，通过夯实高端智能塑机主业优势，调整优化薄膜业务结构，积极应对多重压力和挑战。但受宏观经济疲弱、下游市场需求低迷、行业竞争加剧等超预期不利因素影响，公司经营面临多重挑战，报告期内实现营业收入 472,408,649.42 元，同比减少 10.63%；归属于上市公司股东的净利润-1,579,172.97 元，同比减少 103.90%。

（二）报告期内公司主要经营情况

1、夯实主业基础，优化业务结构

报告期内，塑机业务运营情况较为稳健，公司不断深耕研发，坚持以自主创新引领未来，持续精进技术实力和制造工艺，提高产品核心竞争力。2022 年，公司加强前沿技术研究，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”，提高市场竞争力。期间，公司自主研发的“MX11B-1500Q-S 十一层共挤高阻隔薄膜智能装备研发及产业化项目”在子公司顺利投产，该装备是国内首台 11 层共挤吹膜生产线，项目研制中进行了多项技术创新，总体技术达到国际先进水平。得益于良好的技术基础、产品规划和市场开拓情况，公司塑机业务在复杂的国内外形势下稳健、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，调整薄膜业务布局。报告期内，子公司金佳新材围绕高端软包膜市场，实现订单转型升级，其生产运营的高阻隔功能性软包膜业务稳定有序，海内外优质客户资源有效转化，海外市场取得突破，订单充足，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，市场生态缩量调整，报告期内公司聚酯薄膜业务面临较大挑战。受制于业务转型及推进产品结构调整过程中产生的成本及损耗，以及大宗商品价格波动导致原材料成本上涨、产能未能完全释放导致规模化效益未达预期、市场供需不平衡等多种因素，影响聚酯薄膜业务整体经营，聚酯薄膜产品利润率下滑，进而影响公司整体利润。目前，公司积极优化高端软包膜和双向拉伸薄膜运营策略，主动调整生产节奏，努力寻求产品迭代及新产品开发，逐步推出可适用于新能源领域的差异化产品并已进行小范围市场推广。

2、深耕技术创新，绿色低碳布局

国家大力倡导制造业产业结构优化升级，能源使用向绿色低碳转型，技术研发向节能降碳聚焦，推动经济高质量发展。

公司注重绿色可持续发展，积极践行双碳新发展理念。在技术创新方面，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 PDO、MDO 等工艺，推动“工业 4.0”循环经济发展。在绿色能源应用方面，公司推进新能源项目，投建了风力发电、分布式光伏发电项目，该风光储发电系统项目采用“自发自用、余量上网”模式，有利于降低整体用电成本，提高综合运营效益。在能耗管理方面，公司依托软件技术优势，积极践行“绿色环保”理念，设计开发设备能耗监控平台和生产园区能耗监控软件，收集设备运行和厂区总能耗数据，从点到面，实时进行能源能耗大数据分析。同时公司制定了节能降耗三年行动计划，力争在产品技术创新的同时推进公司绿色低碳发展，为产品线引领行业绿色发展做好铺垫。

公司持续推进研发创新，积累多项研发专利技术，持续优化数据分析平台，提升数字化、科学化管理水平。报告期内，公司新增授权专利共 40 项，荣获第二十三届中国专利优秀奖；公司完善设备技术开发的数据分析 EDA（设备深度分析）平台，加强对设备运行产能实时监控，及时捕捉各项生产数据，使生产运营情况更加透明化、可视化。公司搭建数字化、科学化云管理平台，进一步提升技术中心的创新能力，进一步打造多个核心技术，持续推进有效自主创新和有效集成创新，为满足客户使用体验和盈利预期的产品提供坚实保障。

3、强化品牌建设，赋能企业发展

公司密切关注市场动态及行业变动趋势，运用数字化工具加强对市场信息和行业发展情况收集，整合资源切入热点赛道，紧抓海内外市场机遇，聚焦产品与客户。

报告期内，公司积极参与业内展会及研讨会等活动，累计参与行业会议 2 次，产品推介会 1 次，国外展会 1 次。2022 年 10 月，金明团队携机远赴德国，参与三年一度的杜塞尔多夫 K 展，入驻国际馆，并携手国际知名原材料供应商 SABIC，展出环保型 PE 热收缩膜解决方案，向行业伙伴及广大客户展示公司薄膜挤出成型解决方案的特色和优势，进一步扩大公司海外市场知名度和影响力，获得了广大参会者的积极评价，并收获部分意向订单。

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。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、优化管理架构，完善内控体系

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。2022 年 11 月 14 日，公司第五届董事会、监事会及高层管理人员换届选举事项圆满落地，新一届领导成员将秉承勤勉、高效、合规履职的工作作风，充分发挥各自专长，积极为公司发展建言献策，提升公司治理和经营管理水平。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，深入搭建“互联网+先进制造业”，提高运营效率，降低管理成本，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。

（三）总结

2022 年，面对风高浪急的国际环境，面对日益激烈的市场竞争，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，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。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	472,408,649.42	100%	528,572,696.14	100%	-10.63%
分行业					
塑料机械行业	268,537,163.31	56.85%	272,853,491.51	51.61%	-1.58%
塑料制品	194,504,197.50	41.17%	247,089,509.62	46.75%	-21.28%
其他业务	8,901,855.02	1.88%	7,330,257.08	1.39%	21.44%
软件	465,433.59	0.10%	1,299,437.93	0.25%	-64.18%
分产品					
薄膜吹塑机	238,109,464.04	50.41%	229,091,258.49	43.33%	3.94%
薄膜及袋制品	122,839,440.92	26.00%	171,364,075.10	32.42%	-28.32%
原料	71,664,756.58	15.17%	75,725,434.52	14.33%	-5.36%
其他设备	30,427,699.27	6.44%	43,762,233.02	8.28%	-30.47%
其他业务	8,901,855.02	1.88%	7,330,257.08	1.39%	21.44%
软件	465,433.59	0.10%	1,299,437.93	0.25%	-64.18%
分地区					
华北	15,065,775.55	3.19%	23,287,738.44	4.40%	-35.31%
东北	9,827,963.78	2.08%	25,099,175.84	4.74%	-60.84%

华东	144,662,690.30	30.62%	162,455,432.42	30.73%	-10.95%
华南	158,186,126.98	33.49%	228,849,299.93	43.30%	-30.88%
华中	23,834,371.71	5.05%	12,359,784.08	2.34%	92.84%
西北	331,928.40	0.07%	197,892.66	0.04%	67.73%
西南	3,679,231.89	0.78%	4,680,179.75	0.89%	-21.39%
境外	108,775,560.99	23.02%	64,312,935.94	12.17%	69.13%
其他业务	8,044,999.82	1.70%	7,330,257.08	1.39%	9.75%
分销售模式					
直销	463,506,794.40	98.12%	521,242,439.06	98.61%	-11.08%
其他	8,901,855.02	1.88%	7,330,257.08	1.39%	21.44%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
塑料机械行业	268,537,163.31	200,154,658.87	25.46%	-1.58%	-1.71%	0.09%
塑料制品	194,504,197.50	210,997,564.67	-8.48%	-21.28%	-8.74%	-14.91%
分产品						
薄膜吹塑机	238,109,464.04	177,514,028.35	25.45%	3.94%	3.98%	-0.03%
薄膜及袋制品	122,839,440.92	139,588,738.52	-13.64%	-28.32%	-10.67%	-22.44%
原料	71,664,756.58	71,408,826.15	0.36%	-5.36%	-4.69%	-0.70%
分地区						
华东	144,662,690.30	119,368,127.36	17.49%	-11.49%	-6.44%	-4.46%
华南	158,186,126.98	162,171,387.15	-2.52%	-30.88%	-20.98%	-12.84%
境外	108,775,560.99	87,722,145.98	19.35%	69.13%	73.95%	-2.23%

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

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
薄膜吹塑机	76 台	76 台	238,109,464.04	产品平均售价保持平稳	
薄膜及袋制品	9,010,714.78kg	9,111,713.32kg	122,839,440.92	产品平均售价保持平稳	

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

境外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对境外业务的影响	公司的应对措施
薄膜吹塑机	主要出口东南亚、南美、非洲等市场	报告期内税收政策稳定，无重大变化	公司持续关注海外市场动态，加大渠道铺设力度，积极参加市场交流活动，提升品牌效应。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
塑料机械行业	销售量	元	209,575,353.56	204,459,717.34	2.50%
	生产量	元	209,575,354.56	203,607,142.79	2.93%
	库存量	元	0	0	0.00%
塑料制品行业	销售量	元	141,649,979.43	155,918,150.97	-9.15%
	生产量	元	144,374,798.38	163,816,680.54	-11.87%
	库存量	元	16,383,471.79	13,658,652.84	19.95%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	直接材料	356,689,920.99	86.29%	385,032,886.55	87.97%	-7.36%
制造业	直接人工	13,300,795.29	3.22%	13,100,730.24	2.99%	1.53%
制造业	制造费用	43,363,265.89	10.49%	39,563,020.66	9.04%	9.61%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	75,591,603.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	汕头市永安塑胶实业有限公司	21,090,106.15	4.46%
2	爱尔集化学技术开发有限公司	15,451,327.44	3.27%
3	潮州市潮安区庵埠镇正日纸塑料制品厂	14,243,464.64	3.02%
4	建德市广鑫塑业有限公司	12,743,362.83	2.70%
5	SEALED AIR CORPORATION	12,063,341.99	2.55%
合计	--	75,591,603.05	16.00%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	177,756,606.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.98%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中海壳牌石油化工有限公司	78,897,769.59	16.42%
2	佛山市子丰化工有限公司	49,982,044.24	10.40%
3	汕头市永安塑胶实业有限公司	20,961,182.09	4.36%
4	汕头市众业达机电设备有限公司	16,934,352.02	3.52%
5	佛山市顺德区乐从镇中强贸易有限公司	10,981,258.31	2.28%
合计	--	177,756,606.25	36.98%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,301,692.63	16,051,191.58	26.48%	
管理费用	22,516,052.01	23,027,753.00	-2.22%	
财务费用	-1,791,318.94	-4,244,815.95	-57.80%	主要是本期无购买七天通知存款，收到的利息减少
研发费用	23,770,647.76	26,617,585.26	-10.70%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
M5B-2800Q-C 五层共挤在线 MDO 薄膜吹塑装备	现阶段塑料软包装材料回收循环利用、减碳包装，已是全球行	2020 年以来公司在单材化方面进行了大量的研发投入，2020 年	通过本装备的开发，形成系列化产品。其中离线 MDO 生产单元	在线 MDO 生产装备和生产工艺是一个潜力非常大的增量市场，

	业绿色、低碳发展共识。欧洲部分国家已要求塑料包装上标识回收材料占比，否则会有惩罚性碳排放费用征收。目前塑料软包装循环利用的最大障碍是软包装为了实现特定功能，多数由复合材料制备而成，由于复合材料各自加工性能不同，再拆解难度高，费用高。为了解决可循环、易回收难题，全球行业共识是软包装材料的单材化解决方案，即用特殊的生产工艺来生产满足使用要求的单一材质软包装。这样循环利用成本大大降低。本项目研发的吹膜法 MDOPE 即是特殊生产工艺之一。	公司研制了离线 MDO 生产单元及生产工艺，2021 年研发并销售 M5B-1700Q-C 五层共挤在线 MDO 薄膜吹塑装备，该生产线幅宽较窄。为进一步提升产品竞争力，提高设备生产效率，装备必须宽幅、大型化发展，因此 2022 年立项开发 M5B-2800Q-C 五层共挤在线 MDO 薄膜吹塑装备。2022 年 10 月完成设计。	目标用户是广大金明现有客户，客户可对原有设备进行技术改造，改造后可生产 MDOPE；窄幅装备主要目标用户是该市场的新入企业，其购买小型生产线主要目的是实验并培育市场；宽幅产品线主要目标用户是大型生产企业。	现阶段尚处于市场发展初期，但着眼于行业发展趋势，预计未来该产品在公司销售占比中将不断提高。
MX11B-1500Q-S 十一层共挤下吹水冷高阻隔薄膜智能装备研发及产业化项目	该装备生产十一层共挤高品质阻隔薄膜，单机产能 3000 吨/年，同时装备通过智能化控制提升薄膜的品质，减少昂贵阻隔材料的使用量，该装备生产的薄膜制品主要应用于食品包装和医疗卫生领域一次性无菌袋等生物医药包装，随着预制菜产业的蓬勃发展和“健康中国”的全面推进，该装备市场前景广阔。	2021 年底立项开发，2022 年 5 月 19 日在金明子公司金佳新材投产，设备产能稳步提升，现阶段产品主要销往国外。	拟通过本项目的产业化在行业起到示范效果，带动设备业务销售，另外、可联合原料公司针对市场需求进行配方研发和测试，为用户提供交钥匙工程。装备投产后起到很好示范效果，提升了企业知名度，短时间获得国外和国内订单同类订单。研制过程中项目进行了多项技术创新，获得发明专利 2 件，实用新型专利 5 件，正在申请中的发明专利 1 件，实用新型专利 2 件。	高阻隔薄膜具有广阔的市场前景，随着吹膜的灵活性优势越来越得到生产商的认可，公司下吹水冷高阻隔薄膜智能装备的研发与产业化将对公司产品业务起到很好的促进作用。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	65	71	-8.45%
研发人员数量占比	12.85%	13.42%	-0.57%
研发人员学历			
本科	34	35	-2.86%
硕士	0	0	
大专及以下	31	36	-13.89%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	18	29	-37.93%
30~40 岁	30	22	36.36%

40 岁以上	17	20	-15.00%
--------	----	----	---------

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	23,770,647.76	26,617,585.26	24,489,901.42
研发投入占营业收入比例	5.03%	5.04%	6.02%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	418,845,869.61	540,915,280.05	-22.57%
经营活动现金流出小计	411,600,678.66	464,743,998.06	-11.43%
经营活动产生的现金流量净额	7,245,190.95	76,171,281.99	-90.49%
投资活动现金流入小计	593,372,346.70	570,862,029.57	3.94%
投资活动现金流出小计	705,605,043.20	720,838,691.68	-2.11%
投资活动产生的现金流量净额	-112,232,696.50	-149,976,662.11	25.17%
筹资活动现金流入小计	8,130,039.62	614,458.92	1,223.12%
筹资活动现金流出小计	34,634,433.40	16,520,085.68	109.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,504,393.78	-15,905,626.76	-66.64%
现金及现金等价物净增加额	-130,443,678.47	-90,402,731.99	-44.29%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额减少的原因：主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金减少，以及本期收到的税费返还减少，支付的税费增加，导致本期经营活动产生的现金流量净额减少。
2. 投资活动产生的现金流量净额增加的原因：主要是本期收回理财产品本金增加导致投资活动产生的现金流量净额增加。
3. 筹资活动产生的现金流量净额减少的原因：主要是本期支付开立银行承兑汇票的保证金，导致筹资活动产生的现金流量净额减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

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	5,950,313.89	128.13%	主要是理财产品产生的利息收入	否
公允价值变动损益	3,592,607.09	77.36%	主要是交易性金融资产公允价值变动	否
资产减值	-8,339,216.97	-179.57%	主要是存货跌价准备	否
营业外收入	1,881,723.63	40.52%	主要是本期核销长期挂账的往来款	否
营业外支出	373,618.93	8.05%	主要是对外捐赠及固定资产报废	否
其他收益	4,903,607.87	105.59%	主要是政府补助	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	45,917,098.20	3.10%	168,264,724.80	11.37%	-8.27%	
应收账款	25,966,515.34	1.75%	10,303,727.86	0.70%	1.05%	
存货	284,457,069.05	19.22%	279,576,402.56	18.89%	0.33%	
投资性房地产	1,662,195.50	0.11%	1,831,272.50	0.12%	-0.01%	
长期股权投资	9,613,529.89	0.65%			0.65%	
固定资产	466,822,621.73	31.54%	483,517,319.82	32.66%	-1.12%	
在建工程	11,928,201.13	0.81%	2,337,411.74	0.16%	0.65%	
使用权资产	234,660.48	0.02%			0.02%	
短期借款	1,587,189.34	0.11%			0.11%	
合同负债	57,230,092.66	3.87%	71,659,696.22	4.84%	-0.97%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、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

			动					
金融资产								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	60,841,367.84	3,592,607.09			414,899,700.00	238,000,000.00	1,209,727.34	238,950,795.18
4. 其他权益工具投资	1,870,675.00		378,462.50	-				1,492,212.50
金融资产小计	62,712,042.84	3,592,607.09	378,462.50	0.00	414,899,700.00	238,000,000.00	1,209,727.34	240,443,007.68
应收款项融资	2,613,329.69						5,569,254.72	8,182,584.41
上述合计	65,325,372.53	3,592,607.09	378,462.50	0.00	414,899,700.00	238,000,000.00	6,778,982.06	248,625,592.09
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	13,405,527.27	保证金
合计	13,405,527.27	--

七、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
10,000,000.00	100,000,000.00	-90.00%

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、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

九、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
广东金佳新材料科技有限公司	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	50,000,000.00	44,486,459.90	25,427,425.14	77,433,341.45	1,894,006.68	1,893,506.68

		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						
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。	12,502,300.00	23,416,414.11	23,022,395.97	653,556.04	-442,610.63	-495,843.90

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

公司于 2022 年 7 月 25 日召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于全资子公司之间吸收合并的议案》，为优化公司管理架构，提高运营效率，降低管理成本，公司全资子公司深圳智汇云端软件技术有限公司拟吸收合并全资子公司深圳智慧金明科技有限公司。本次吸收合并完成后，智慧金明的独立法人资格将被注销，其全部资产、债权债务及其他一切权利和义务均由智汇云端承继。2023 年 2 月 20 日，智汇云端吸收合并智慧金明的工商变更登记已经完成，具体详见公司于 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》（公告编号：2023-005）。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业发展趋势和前景

1、宏观环境展望

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，希望与挑战并存。当前，国家坚持“稳字当头、稳中求进”总基调，统筹国内国际两个大局，科技创新在畅通循环中发挥关键作用，同时，畅通国民经济循环需着力优化供给结构，提倡坚定不移建设制造强国、质量强国、数字中国，优先改造传统产业，发展战略性新兴产业。随着国内外形势和中国经济结构的深刻变革，制造业转型升级势在必行，“中国智造”新时代已经来临，制造业开启智造新业态新模式。近年来，国家大力支持制造业转型升级，倡导“智能制造”、“绿色环保”发展新理念，把发展智能制造作为主攻方向，旨在发展“制造强国”，《中国制造 2025》、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、《工业互联网创新发展行动计划（2021-2023 年）》、《关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》等一系列扶持政策及相关措施相继出台，制造业面临良好的政策环境。制造业的核心是装备制造业，塑料机械是装备制造业不可分割的重要组成部分，塑料机械以单列行业纳入国家重点产业振兴和技术改造专项扶持领域，更凸显出塑机行业转型升级对国民经济具有重大的战略意义。

2022 年 12 月 15 日召开的中央经济会议对 2023 年全年经济发展定下基调，即 2023 年要全面重启经济，扩大内需，要从战略全局出发，改善社会心理预期，提振发展信心。但放眼全球，2023 年，世界经济运行风险仍在、通胀预期延续，地缘政治冲突升级威胁着全球贸易复苏，各经济体及国家、地区在关键领域的博弈加剧，机械工业外贸市场依然面临下行压力。总体来看，全球经济仍面临不小的挑战，但调整过程同时孕育着复苏动力。

2、行业发展趋势

国内机械工业内需市场有望逐步改善，但外需市场挑战加剧；全球创新格局和产业变革将进一步加速、全球制造业进入智能转型期倒逼塑料加工业发展，塑料加工业呈现功能化、轻量化、生态化和微成型发展趋势。未来，依据《中国塑料加工业“十四五”发展规划指导意见》、《塑料加工业技术进步“十三五”发展指导意见》和《中国制造 2025》，将深入贯彻创新，协调，绿色，开放，共享的新发展理念，紧紧围绕“三化一微”（功能化、轻量化、生态化、微成型）+智能化技术发展方向，并以“高端化、个性化、私人订制”为市场导向，聚焦“新材料、新技术、新装备、新产品”，重点发展多功能、高性能材料及助剂，力争在材料功能化、绿色化及环境友好化方面取得新的突破；加快绿色、节能、高效新型加工成型工艺和技术的开发和应用；加快塑料成型装备的研发；紧紧围绕高端化，加快提升中高端产品的比例。公司所处的高端装备制造行业亦将需加快转型升级步伐。

（二）2023 年公司发展计划

1、深耕主业，塑造标杆金明

新一年，公司将立足于三十多年塑机机械制造经验，坚定智能制造转型升级的决心，继续为树立行业标杆不断努力。公司继续坚持以《中国制造 2025》为指导方针，以智能制造为切入点，以科技创新为基础，以市场需求为导向，以打造全系列薄膜智慧工厂方案解决商为目标。一方面，紧紧围绕市场和客户需求，适应高端化、个性化、定制化的市场导向，推动新生产模式和新业态的快速成长，积极研发和生产精密化、专用化、复合化、智能化的高附加值高新技术产品，贯彻实施国家“三品”行动计划，通过提品质、增品种、创品牌，以消费需求为导向提高产品质量水平，做好品牌创建和产品质量提升工作，提高民族品牌的竞争力。另一方面，拓展渠道，形成引流能力，着力打通从资源端到客户端的产业链，提升公司全系列膜产品方案解决服务能力的优势，大力发展包装膜生产专用设备、特种膜生产专用设备、农膜与土工膜生产专用设备等三大核心产品系列；继续夯实在薄膜装备核心部件上的工艺和技术，保持国际领先水平。

公司将继续实施绿色发展战略，重点关注“可回收、可降解”循环包装产业动向，不断研发和升级可应用新材料、新技术的智能化塑料机械产品，适应国民经济节能减排和环境治理对塑料机械装备的更高要求。同时，公司不断提升应用于设备的节能环保技术，注重清洁生产，更加关注产品的绿色化，将节能减排和环境友好作为推进企业高质量发展的重点工作。

公司积极引入 ESG 评价体系，逐步建立社会责任、环境和公司治理评价指标体系，聘请第三方开展 ESG 社会责任报告的前期工作。通过重视 ESG 理念，逐步将 ESG 融入企业文化及企业战略，践行领先企业社会责任，开启可持续发展新篇章。

公司将深入实施“科技振兴企业”宗旨，完善创新体系，建立科技进步推动机制，完善项目管理和激励机制，加强知识产权布局，强化自主创新能力建设，增强内生动力，推进科技成果转化，继续深入参与行业标准制订、修订，充分发挥技术示范作用。

2、拓展市场，打造国际金明

2023 年，公司继续加强行业动态实时感知，及时调整市场布局，抓住市场热点，一是通过整合市场资源，进一步细化全媒体、全球化市场营销策略，不断优化产品结构和营销策略，继续积极参与海内外展会及技术交流会议，积极拓展海内外新市场，扩大市场覆盖面；二是加强客户关系的维护，多角度进行市场开发与客户信息对接，扩大品牌知名度与影响力，不断提升客户满意度和市场美誉度。三是继续深化与西门子、陶氏化学、埃克森美孚等国内外知名原料厂商、大型工业企业、知名院校和著名科研单位的技术合作，实现在智能软件技术、控制系统、基础理论等方面的突破。从行业感知、市场覆盖、客户体验、国际合作等多个角度打造国际金明，进一步提升金明品牌影响力。

3、产业升级，筑造价值金明

2023 年，公司将以产业升级为依托，从产品、技术、市场等多线条不断筑造价值金明。公司稳步推进“智慧金明”发展战略，在保持公司传统装备制造业务稳健发展、提升核心创新能力的基础上，积极进行上下游产业延伸，培育高质量发展后劲：一方面，在新材料、新科技领域深入研究，加大节能、环保和低碳配方及技术的研发，寻求尖端核心技术，以此带动新型高端多功能膜装备及其终端膜产品的生态指数；另一方面，抓住市场机遇，积极布局下游薄膜制品领域，以“特种多功能膜智慧工厂建设项目”为契机，通过建立薄膜行业的智能制造示范工厂，在把握下游薄膜产业快速发展时机的同时，推动公司打造智慧工厂方案解决商最终目标的步伐，培育新的利润增长点，持续加码智能制造，助力企业转型升级，筑造价值金明。

4、共享成长，创造幸福金明

公司不懈追求与客户、员工、股东和社会的共同进步和发展，努力创造幸福金明。

(1) 以客户为导向，为客户提供高效快速的解决方案，有效提高客户满意度；

(2) 建立健全薪酬体系、激励机制、员工福利制度，为提供员工发展、舒适及安全的工作环境，着力提升员工幸福指数，建立幸福职场；

(3) 一如既往地努力做好公司经营管理工作，实现产能扩充、结构调整、产业升级，推动公司持续、快速、健康发展，回报广大投资者；

(4) 坚持可持续发展观念，通过完善高标准的质量安全管控体系、环保体系等，强化安全生产，加强环境保护，积极践行社会责任。

(三) 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，通过员工持股计划等方式不断提高员工福利水平，提升员工对企业的认同感和责任感，让员工与企业共同成长。

5、汇率波动风险

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

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年03月15日	“约调研”网络平台	其他	个人	参与公司2021年度网上业绩说明会的投资者	公司介绍及经营情况	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2022年03月16日	公司	实地调研	机构	国联证券 周映邦 郑柳和 林少新	公司介绍及经营情况	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2022年09月22日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	个人	参加2022广东辖区上市公司投资者关系管理月活动的网上投资者	公司介绍及经营情况	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2022年09月30日	公司	实地调研	机构	方正富邦基金管理有限公司 刘蒙	公司介绍及经营情况	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2022年12月15日	公司	实地调研	机构	信达澳亚基金管理有限公司 杨宇 华安证券股份有限公司 王君翔	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、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关规定等的要求，结合实际，规范公司运作，优化公司治理结构，强化公司内部管理和控制制度，从根本上提高公司治理水平。公司根据有关法律法规，结合自身实际情况，深化贯彻执行公司《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

1、关于股东与股东大会

公司已严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，不存在占用公司资金、超越股东大会授权范围行使职权的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上拥有独立完整的体系，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事 7 人，其中独立董事 3 人，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。董事会的人员结构及数量设置、董事的选聘程序符合有关法律法规。公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《规范运作指引》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》等规定和要求，履行董事职责，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时参加培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，由职工代表大会选举产生，监事会的人员结构及数量设置、监事的选聘程序符合有关法律法规。本公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和公司《监事会议事规则》的有关规定开展工作，各位监事认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，公司已经建立和完善了公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。公司董事会下设的提名委员会对公司董事、监事、高级管理人员的聘任进行审核，流程公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指

定巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的指定网站,《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》为公司定期报告披露的指定报刊,确保公司所有股东能够平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益,积极与相关利益者合作,加强与各方的沟通和交流,实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡,共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面能够保证独立性。

1、业务独立

公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。不以依法行使股东权利以外的任何方式干预上市公司的重大决策事项。公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争。

2、人员独立

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘用高级管理人员,公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东及关联方。公司副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员没有在控股股东控制的其他企业及其关联方中担任除董事、监事以外的其它职务。不存在控股股东及关联方干预上市公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情形。

3、资产完整

公司现有资产产权明晰,拥有经营所需的技术、专利、商标、设备和房产,拥有独立完整的资产结构。公司未以公司资产为股东、股东的控股子公司或附属企业提供担保。

4、机构独立

根据《公司法》、《公司章程》等规定,公司设立了股东大会、董事会、独立董事、监事会等机构,形成了有效的法人治理结构,并依照法律、法规和公司章程独立行使职权。在内部机构设置上,公司建立了适合自身发展的独立和完整的组织机构,明确了各职能部门的职责,内部职能部门独立运作,不受主要股东干预。

5、财务独立

公司有独立的财务会计部门,并配备了专职的财务人员,根据《企业会计制度》建立了规范、独立的财务管理制度和对分、子公司的财务管理制度。独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账号,不存在与其股东或任何其他单位共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报,不存在与股东单位混合纳税的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2021 年度股东大会	年度股东大会	31.83%	2022 年 03 月 30 日	2022 年 03 月 30 日	www.cninfo.com.cn
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.80%	2022 年 07 月 01 日	2022 年 07 月 01 日	www.cninfo.com.cn
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.83%	2022 年 11 月 14 日	2022 年 11 月 14 日	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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
汪帆	董事长	现任	男	53								
马佳圳	副董事长、总经理	现任	男	37			18,446,131				18,446,131	
洪素丽	董事	现任	女	40								
甘逸	董事	现任	男	34								
周霞	独立董事	现任	女	59								
王双喜	独立董事	现任	男	58								
蔡少河	独立董事	现任	男	62								
卢丹芸	监事会主席	现任	女	40								
陈合发	监事	现任	男	54								
袁彦平	监事	现任	男	53								
李浩	副总经理	现任	男	51			179,916				179,916	
宋仲明	副总经理	现任	男	54								

郑芸	副总经理、董事会秘书	现任	女	32								
吴植	财务总监	现任	男	48								
刘国强	监事会主席	离任	男	45								
杨召	董事	离任	男	42								
蔡友杰	独立董事	离任	男	59								
梁晓	独立董事	离任	男	50								
合计	--	--	--	--	--	--	18,626,047	0	0		18,626,047	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
甘逸	董事	被选举	2022年11月14日	换届选举
蔡少河	独立董事	被选举	2022年11月14日	换届选举
王双喜	独立董事	被选举	2022年11月14日	换届选举
卢丹芸	监事会主席	被选举	2022年07月01日	补选
杨召	董事	任期满离任	2022年11月14日	任期满离任
蔡友杰	独立董事	任期满离任	2022年11月14日	任期满离任
梁晓	独立董事	任期满离任	2022年11月14日	任期满离任
刘国强	监事会主席	离任	2022年07月01日	工作安排

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 汪帆先生，出生于1970年，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学法学硕士。历任西宁市城西区法院法官，天津大学法律系教师，广州万宝集团有限公司办公室副主任、法律顾问、办公室主任、副总经理、总法律顾问，广州市第十二届政协委员；现任广州市海珠区第十六届人大代表，广州工业投资控股集团有限公司总法律顾问。

(2) 马佳圳先生，副董事长、总经理，出生于1986年，中国国籍，本科学历，中级工程师。毕业于澳大利亚墨尔本皇家理工大学 (RMIT) 机械工程专业，获机械工程学士学位。2011年2月至7月任职于深圳飞托克实业有限公司，2011年8月加入本公司。

(3) 洪素丽女士，董事，出生于1983年，中国国籍，无境外永久居留权，中山大学硕士学历。历任广州万宝贸易有限公司及河南万宝实业发展有限公司综合部部长、总经理助理，商丘万宝长智置业有限公司董事长兼总经理，广州万宝商业发展集团有限公司联合工会主席，广州万宝商业发展集团有限公司总经理助理及党支部副书记，广州万宝集团有限公司投资发展部常务副部长，广州万宝长睿投资有限公司董事长，广州工业投资控股集团有限公司投资管理部副总经理，广州工业投资控股集团有限公司办公室主任，现任广州工业投资控股集团有限公司投资管理部总经理、广州市海珠区第十七届人大代表、广州广日股份有限公司监事、广州工控资本管理有限公司董事、广州森宝电器股份有限公司、广州柴油机厂股份有限公司董事、广州双一乳胶制品有限公司董事。

(4) 甘逸先生，董事，出生于1989年，中国国籍，无境外永久居留权，谢菲尔德大学硕士，中共党员。历任成都兴城资本管理有限责任公司董事、总经理，现任广州工控资本管理有限公司常务副总经理。

(5) 周霞女士，独立董事，出生于 1964 年，中国国籍，无境外永久居留权，华南理工大学管理学博士。历任广州铁路局衡阳车辆段助理工程师，华南理工大学工商管理学院助教、讲师、副教授，广州市第十一届政协委员，现任华南理工大学教授、博士生导师。

(6) 蔡少河先生，独立董事，出生于 1961 年，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，会计师、注册会计师、税务师。曾任国营澄海酒厂财务组长，澄海市审计师事务所副所长、所长，广东东方铝业科技股份有限公司独立董事、广东奥飞动漫文化股份有限公司独立董事、江苏哈工智能机器人股份有限公司独立董事。现任汕头市丰业会计师事务所有限公司董事长、主任会计师，兼任汕头市注册会计师协会副会长、拉芳家化股份有限公司独立董事。

(7) 王双喜先生，独立董事，出生于 1965 年，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学工学博士。历任国营 134 厂助理工程师、佛山市地天泰新材料技术有限公司技术副总经理，高级工程师，汕头市百川智能科技有限公司总经理，正高工；现任汕头大学工学院机械系教授。

2、公司第四届监事会由 3 名监事组成。

(1) 卢丹芸女士，监事会主席，出生于 1983 年，中国国籍，无境外永久居留权，广东工业大学财务管理学士，中共党员。历任广东天华华粤会计师事务所、广东中天粤会计师事务所审计人员，广州万宝集团有限公司财务主管，江森自控日立万宝空调（广州）有限公司财务副总监；现任广州工业投资控股集团有限公司财务管理部副总经理。

(2) 陈合发先生，监事，出生于 1969 年，中国国籍，汕头大学 EMBA，1992 年 2 月加入本公司，现任公司销售一部副总监。

(3) 袁彦平先生，职工代表监事，出生于 1970 年，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。自 1995 年以来就职于广东金明塑胶设备有限公司，历任机床操作员，现任公司数控操作员。

3、公司的高级管理人员由 5 名高管组成。

(1) 马佳圳先生，副董事长、总经理，出生于 1986 年，中国国籍，本科学历，中级工程师。毕业于澳大利亚墨尔本皇家理工大学 (RMIT) 机械工程专业，获机械工程学士学位。2011 年 2 月至 7 月任职于深圳飞托克实业有限公司，2011 年 8 月加入本公司。

(2) 李浩先生，副总经理，出生于 1972 年，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，高级工程师（正高）。本科学历，毕业于北京化工大学机械工程学院。自 2004 年以来就职广东金明塑胶设备有限公司，现为公司副总经理（主管产品技术）。

(3) 宋仲明先生，副总经理，出生于 1969 年，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，中技（家电专业）。历任广州冷机股份有限公司冲压车间维修班班长，广州冷机股份有限公司冲压车间主任助理、总装车间主任助理、电机车间副主任，广州冷机股份有限公司总装车间副主任、总装车间主任、生产部部长、采购部部长、公司总调度，广州嘉特利微电机实业有限公司副总经理，合肥嘉特利电机实业有限公司总经理，河南万宝长骏工贸发展有限公司常务副总经理、董事。现任公司副总经理。

(4) 郑芸女士，副总经理、董事会秘书，出生于 1991 年，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，毕业于上海海关学院，法学学士。于 2015 年参加深圳证券交易所组织的董事会秘书资格培训并取得董事会秘书资格证书。曾任职于众业达电气股份有限公司证券部；自 2016 年 12 月入职本公司，历任本公司证券部经理、证券事务代表，现任本公司董事会秘书、副总经理。

(5) 吴植先生，财务总监，出生于 1975 年，中国国籍，无境外永久居留权，天津财经大学经济学学士，中级会计师、ACCA 特许公认会计师。曾任雅达电子有限公司会计师、惠亚电子科技（深圳）有限公司高级管理会计经理、深圳市奋达科技有限公司财务副总监。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
汪帆	广州工业投资控股集团有限公司	总法律顾问	2019 年 12 月 19 日		是

甘逸	广州工控资本管理有限公司	常务副总经理	2022年06月27日		是
洪素丽	广州工业投资控股集团有限公司	投资管理部总经理	2021年12月24日		是
洪素丽	广州工控资本管理有限公司	董事	2020年08月11日		否
卢丹芸	广州工业投资控股集团有限公司	财务管理部副总经理	2022年04月19日		是
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
汪帆	中国航发南方宇航工业有限公司	董事长	2020年11月24日		否
汪帆	广州市汇乾贸易发展有限公司	董事长、总经理			否
汪帆	大连众诚石油有限公司	董事	2014年03月31日		否
汪帆	广州万宝长泰资产管理有限公司	董事	2016年10月25日		否
汪帆	广州万宝长晟资产管理有限公司	董事	2017年03月10日		否
汪帆	广州宝江金属制品有限公司	董事			否
汪帆	广州万宝特种漆包线有限公司	董事			否
汪帆	广州动源压缩机有限公司	董事			否
汪帆	河南冰熊冷藏汽车有限公司	董事	2016年06月06日		否
汪帆	广州广日股份有限公司	董事	2022年03月28日	2025年03月27日	否
马佳圳	中国航发南方宇航工业有限公司	董事	2020年11月24日		否
洪素丽	广州森宝电器股份有限公司	董事	2018年12月19日		否
洪素丽	广州广日股份有限公司	监事	2022年03月28日	2025年03月27日	
洪素丽	广州双一乳胶制品有限公司	董事	2020年07月01日		否
洪素丽	广州柴油机厂股份有限公司	董事	2022年01月27日		否
甘逸	广州万宝融资租赁有限公司	董事	2022年10月14日		否
蔡少河	汕头市丰业会计师事务所有限公司	董事长、主任会计师	2000年01月01日		是
蔡少河	汕头市注册会计师协会	副会长	2022年12月01日	2027年12月01日	否
蔡少河	江苏哈工智能机器人股份有限公司	独立董事	2020年01月22日	2023年01月30日	是

	司				
蔡少河	拉芳家化股份有限公司	独立董事	2022年03月15日	2025年03月14日	是
周霞	华南理工大学	教授、博士生导师	2004年03月01日		是
周霞	广东广新信息产业股份有限公司	独立董事	2020年10月28日	2023年10月28日	是
王双喜	汕头大学	教授	2011年09月10日		是
王双喜	汕头轻工装备研究院	执行院长	2011年09月10日		否
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会实施细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。董事（包括独立董事）、监事报酬由公司股东大会决定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汪帆	董事长	男	53	现任		是
马佳圳	副董事长、总经理	男	37	现任	87.46	否
洪素丽	董事	女	40	现任		是
甘逸	董事	男	34	现任		是
周霞	独立董事	女	59	现任	8	否
王双喜	独立董事	男	58	现任		否
蔡少河	独立董事	男	62	现任		否
卢丹芸	监事会主席	女	40	现任		是
陈合发	监事	男	54	现任	47.65	否
袁彦平	监事	男	53	现任	11.01	否
李浩	副总经理	男	51	现任	76.37	否
宋仲明	副总经理	男	54	现任	62.07	否
郑芸	副总经理、董事会秘书	女	32	现任	33.24	否
吴植	财务总监	男	48	现任	47.24	否
杨召	董事	男	42	离任		是
梁晓	独立董事	男	50	离任	8	否
蔡友杰	独立董事	男	59	离任	8	否
刘国强	监事会主席	男	45	离任		是
合计	--	--	--	--	389.04	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十次会议	2022 年 03 月 05 日	2022 年 03 月 05 日	审议通过了《关于<2021 年年度报告>及其摘要的议案》《关于<2021 年度董事会工作报告>的议案》《关于<2021 年度总经理工作报告>的议案》《关于<2021 年度财务决算报告>的议案》《关于<2021 年度利润分配预案>的议案》《关于<2021 年度内部控制自我评价报告>的议案》《关于<2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明>的议案》《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》《关于向金融机构申请融资额度并给予相应授权的议案》《关于制定<未来三年股东回报规划（2021-2023 年）>的议案》《关于召开公司 2021 年度股东大会的议案》
第四届董事会第二十一次会议	2022 年 04 月 25 日	2022 年 04 月 25 日	审议通过了《关于<2022 年第一季度报告>的议案》
第四届董事会第二十二次会议	2022 年 06 月 15 日	2022 年 06 月 16 日	审议通过了《关于增加经营范围暨修订<公司章程>的议案》《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第二十三次会议	2022 年 07 月 25 日	2022 年 07 月 25 日	审议通过了《关于聘请顾问暨关联交易的议案》《关于全资子公司之间吸收合并的议案》
第四届董事会第二十四次会议	2022 年 08 月 16 日	2022 年 08 月 17 日	审议通过了《关于<2022 年半年度报告>及其摘要的议案》《关于修订〈审计委员会实施细则〉的议案》《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》《关于修订〈内部审计制度〉的议案》《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》《关于修订〈证券投资与衍生品交易管理制度〉的议案》《关于修订〈募集资金使用管理制度〉的议案》《关于修订〈董事、监事和高级管理人

			员所持本公司股份及其变动管理制度)的议案》《关于修订〈董事会秘书工作制度〉的议案》
第四届董事会第二十五次会议	2022年10月27日	2022年10月28日	审议通过了《关于〈2022年第三季度报告〉的议案》《关于董事会换届选举暨选举第五届董事会非独立董事的议案》《关于董事会换届选举暨选举第五届董事会独立董事的议案》《关于召开公司2022年第二次临时股东大会的议案》
第五届董事会第一次会议	2022年11月14日	2022年11月14日	审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长、副董事长的议案》《关于选举公司第五届董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司内部审计负责人的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》
第五届董事会第二次会议	2022年11月29日	2022年11月29日	审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
汪帆	8	2	6	0	0	否	3
马佳圳	8	8	0	0	0	否	3
洪素丽	8	2	6	0	0	否	3
甘逸	2	0	2	0	0	否	1
蔡少河	2	0	2	0	0	否	1
王双喜	2	0	2	0	0	否	1
周霞	8	2	6	0	0	否	3
杨召	6	2	4	0	0	否	2
蔡友杰	6	2	4	0	0	否	2
梁晓	6	2	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事提出的合理建议均被采纳。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第四届董事会审计委员会	蔡友杰、周霞、杨召	4	2022年02月21日	审议通过了《2021年年度审计报告》 《关于〈2021年度内部控制自我评价报告〉的议案》 《〈2021年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告〉的议案》 《关于续聘公司2022年度审计机构的议案》 《2021年度内部审计报告》 《2022年度内部审计工作计划》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2022年04月15日	审议通过了《2022年第一季度内部审计报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2022年08月05日	审议通过了《2022年半年度内部审计报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2022年10月17日	审议通过了《2022年第三季度内部审计报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据		

					公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第五届董事会审计委员会	蔡少河、周霞、马佳圳	2	2022年10月08日	审议通过了《关于选举公司第五届董事会审计委员会主任委员的议案》《关于聘任公司内部审计负责人的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2022年11月23日	审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第四届董事会提名委员会	梁晓、周霞、马佳圳	2	2022年02月21日	审议通过了《2021年提名委员会工作总结》《2022年提名委员会工作计划》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2022年10月17日	审议通过了《关于董事会换届选举暨选举第五届董事会非独立董事的议案》《关于董事会换届选举暨选举第五届董事会独立董事的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第五届董事会提名委员会	王双喜、周霞、甘逸	1	2022年11月08日	审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长、副董事长的议案》《关于选举公司第五届提名委员会主任委员的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司证券事务代	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

				表的议案》		
第四届董事会薪酬与考核委员会	蔡友杰、梁晓、洪素丽	1	2022年02月21日	审议通过了《2021年薪酬与考核委员会工作总结》《2022年薪酬与考核委员会工作计划》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
第五届董事会薪酬与考核委员会	蔡少河、王双喜、洪素丽	1	2022年11月08日	审议通过了《关于选举公司第五届董事会薪酬与考核委员会主任委员的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
第四届董事会战略委员会	汪帆、马佳圳、周霞	2	2022年02月21日	审议通过了《2021年战略委员会工作总结》《2022年战略委员会工作计划》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
			2022年07月15日	审议通过了《关于全资子公司之间吸收合并的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
第五届董事会战略委员会	汪帆、马佳圳、周霞	1	2022年11月08日	审议通过了《关于选举公司第五届董事会战略委员会主任委员的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	462
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	44
报告期末在职员工的数量合计（人）	506
当期领取薪酬员工总人数（人）	506
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	308
销售人员	26
技术人员	92
财务人员	13
行政人员	67
合计	506
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	86
大专	129
中专	88
高中及以下	203
合计	506

2、薪酬政策

公司秉承竞争性、公平性和激励性的原则，不断规范员工薪酬管理工作，不定期进行市场薪酬调查，并结合公司效益与市场薪酬调查结果，持续完善薪酬体系，定期调整岗位薪酬，促使薪酬具备较强的市场竞争力，以吸引和稳定人才；公司注重制度的公平合理及有效性，通过绩效考评、晋升机制和激励机制等对员工予以评价和激励，做到能上能下、奖罚分明，充分发挥员工的积极性和创造性，激发团队活力，并建立公司与员工合理分享公司发展带来的利益机制，从而吸引更多优秀人才加盟，共同提升员工、部门及公司整体绩效，从而促进公司远大发展目标的实现。

3、培训计划

2022年，面对复杂多变的内外部环境，公司及时调整各项培训策略，积极主动加强与各部门的沟通，及时收集员工培训需求，针对性的开展系列培训工作：一方面，结合线上线上多种培训方式，提升员工的专业能力，使之更好的服务于客户；一方面鼓励管理者及优秀员工发挥模范带头作用，主动分享经验，并通过专项培养、师带徒、传帮带等模式快速培养新一代技能型员工。与此同时，公司响应国家政策，在企业中积极推动职业教育，充分利用公司扎实的基础与已获得的职业技能等级认证资质，为符合条件的员工开展特级技师评聘工作，拓宽了优秀高技能人才的职业发展通道。公司通过各层级培训工作的有序开展，切实有效的培养高技能高绩效人才，搭建人才梯队，在人才培养的过程中注重知识管理，及时提炼宝贵经验并转化沉淀组织智慧，为企业的长远可持续发展提供强有力支撑。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

公司于 2022 年 3 月 30 日召开 2021 年度股东大会，审议通过《2021 年度利润分配预案》，公司 2021 年度利润分配方案为：以 2021 年 12 月 31 日总股本 418,923,580 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），合计派发现金红利 16,756,943.20 元。不送红股，不以公积金转增股本。董事会审议上述利润分配预案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对各分配比例进行调整。公司已于 2022 年 4 月 21 日完成了本次权益分派。本次权益分派的实施距离 2021 年度股东大会通过权益分派方案时间未超过两个月。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	符合公司章程的规定或股东大会决议的要求
分红标准和比例是否明确和清晰：	分红标准和比例明确、清晰
相关的决策程序和机制是否完备：	相关决策程序和机制完备
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事履职尽责并发挥了应有的作用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	保障中小股东充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	公司未发生现金分红政策的调整

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	418,923,580
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	309,397,476.54
本次现金分红情况	
公司董事会拟定 2022 年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不进行资本公积转增股本。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2022 年 12 月 31 日，公司可供分配利润为 309,397,476.54 元，资本公积余额为 495,466,196.12 元，母公司可供分配利润为 313,784,916.92 元，资本公积为 513,311,220.08 元，2022 年实现归属于上市公司普通股股东的净利润-1,579,172.97 元。根据《公司法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章	

程》的规定，鉴于公司 2022 年末归属于上市公司普通股股东的净利润为负值，综合考虑公司当前业务发展情况，为满足公司后续日常经营发展对资金的需求，保障公司中长期发展战略的顺利实施，增强公司抵御风险的能力，公司本年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司在严格依照中国证监会、深圳证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第五届董事会第三次会议审议通过了公司《2022 年度内部控制自我评价报告》，全文详见巨潮资讯网。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 03 月 17 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①以下任一情况可视为重大缺陷的判断标准：1) 董事、监事、高级管理人员的任何程度的舞弊行为；2) 对已	如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目

	<p>公布的财务报告进行更正； 3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； 4) 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效。②以下任一情况可视为重要缺陷的判断标准：</p> <p>1) 沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到纠正； 2) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； 3) 公司内部审计职能无效； 4) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策； 5) 反舞弊程序和控制无效； 6) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>③一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>标为重大缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。另外，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：</p> <p>1) 公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标； 2) 违反国家法律、法规，如产品质量不合格； 3) 管理人员或关键技术人员纷纷流失； 4) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改； 5) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，本次内部控制评价过程中未发现报告期内存在重要缺陷和重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量认定参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

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%）。	0.00031(t/a)	0.00141(t/a)	无
广东金明精机	废水	总铬	有组织排放	1	废水总排放口	< 0.003mg	一类污染物执行《电镀污染	0.000125(t/a)	0.000705(t/a)	无

股份有 限公司						/L	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%)。	/a)		
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 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%)。	0.072 (t/a)	1.349(t/ a)	无
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、氨氮、悬 浮物等可执行 排放限值的 200%)。	0.011 8(t/a)	0.253(t/ a)	无

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%）。	0.0643(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。 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%）。	0.000212(t/a)	无总量控制要求	无
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	0.000336(t/a)	0.00843(t/a)	无

							排放限值的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。	0.000022(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。	0.000086(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 ³	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	0.00002(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 ³	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	0.00003(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	喷漆车间	0.757mg/m ³	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	0.00003(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 ³	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	0.985(t/a)	无总量控制要求	无
广东金明精机股份有	废气	颗粒物	有组织排放	2	喷漆车间	18mg/m ³	苯 甲苯 二甲苯 总 VOCs 执行《表面涂装	0.0496(t/a)	无总量控制要求	无

限公司							(汽车制造业)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	苯	有组织排放	1	烤漆车间	0.002mg/m ³	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	0.00002(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 ³	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	0.0003(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 ³	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	0.00032(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 ³	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	0.966(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	烤漆车间	16mg/m ³	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	0.0554(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)	<0.005mg/m ³	《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)	0.00051(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/m ³	《环境空气和废气 氯化氢的测定 离子色谱法》(HJ 549-2016)	0.00268(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/m ³	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。	0.00059(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	无组织排放	-	-	<0.005mg/m ³	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。	0.00028(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	无组织排放	-	-	0.068mg/m ³	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-	0.0185(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	氯化氢	无组织排放	-	-	0.14 mg/m ³	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) 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。	0.00068(t/a)	无总量控制要求	无
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。

污水处理方面：公司建设配套处理能力 50m³/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。

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

根据排污许可证与 2022 年自行监测方案的要求，开展了年度自行监测工作：月度检测 12 次、半年检测 4 次，年度检测 2 次，出具 18 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。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2022 年金明精机环保费用投入 57.70 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。

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

一、2022 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硒鼓的使用，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。

二、2022 年签订自建风能、光伏发电合同，减少火电使用量，探讨与能源合作伙伴在跨区域供电、供气等方面的深入合作，通过以绿色电力为代表的清洁能源持续优化能源结构。

三、2022 年金明精机环保费用投入 57.70 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

其他环保相关信息

无。

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”的披露要求上市公司发生环境事故的相关情况

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约良好，各方的权益都得到了应有的保护。

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

公司设立安全环保部，全面落实各级安全责任。公司制定并严格贯彻落实各项安全生产管理制度，与各部门管理人员和员工签订安全责任书。制订了完善的安全培训工作计划，通过三级教育培训，自主培训和委外培训等方式，提高特种作业人员的安全意识和操作水平。落实强化安全教育，定期组织新员工入职安全教育和老员工安全再教育，提高全体员工安全生产意识。重视安全隐患检查与整改，执行消防管理和环境安全管理，每年定期组织消防应急疏散演练，环境安全应急演练等，提高各项应急管理能力和水平。全年公司接受各类外部审核共 11 次，全部顺利通过检查。全年未发生重大安全事故，环境污染事故。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广州万宝长睿投资有限公司、广州万宝集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	2019年05月28日	长期有效	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	马镇鑫、余素琴、马佳圳、王在成、王氩、周臻、汕头市龙湖区富祥投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司所有自然人股东已出具了《关于与广东金明精机股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺函》，具体内容如下：“为杜绝出现同业竞争等损害广东金明精机股份有限公司的利益及其中小股东的权益的情形，本人出具本承诺函，并对此承担相应的法律责任。第一条在本人作为金明精机股东期间，本人不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与金明精机构成同业竞争的活动。第二条	2011年12月09日	长期有效	正常履行中

			<p>本人从第三方获得的商业机会如果属于金明精机主营业务范围内的，则本人将及时告知金明精机，并尽可能地协助金明精机取得该商业机会。第三条本人不以任何方式从事任何可能影响金明精机经营和发展的业务或活动，包括：</p> <p>（一）利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制金明精机的独立发展；（二）在社会上散布不利于金明精机的消息；（三）利用对金明精机的控股或者控制地位施加不良影响，造成金明精机高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；（四）从金明精机招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；（五）捏造、散布不利于金明精机的消息，损害金明精机的商誉。</p> <p>第四条本人将督促本人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，本人配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			束。”			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴建初 林钺文
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	吴建初 2 林钺文 4

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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	汕头市金明湖中空塑胶	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

公司	有限公司					
广东金明精机股份有限公司	汕头市金昌药用包装有限公司	房屋、建筑物	2018年03月01日	2023年02月28日	市场定价	22.02万元
广东金明精机股份有限公司	汕头市杭泰电力科技有限公司	房屋、建筑物	2019年3月	2039年2月	市场定价	5.50万元
翁武凡	深圳智慧金明科技有限公司	办公楼	2021年6月1日	2022年5月31日	市场定价	34.10万元

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、委托他人进行现金资产管理情况

(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	43,189.97	33,189.97	0	0
券商理财产品	自有资金	20,300	11,500	0	0
信托理财产品	自有资金	3,000	0	0	0
合计		66,489.97	44,689.97	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）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	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
--------------	--------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	-----------	-------------	--------------	----------	--------------	-------------

姓名)	型)		划	(如有)
民生银行汕头分行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2021年02月26日	2022年06月20日	债权类资产	协议约定	3.30%	43.31	15.7	16.5		是	是
民生银行汕头分行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2021年02月26日	2022年06月20日	债权类资产	协议约定	3.30%	43.31	15.7	16.5		是	是
民生银行汕头分行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2021年02月26日	2022年06月20日	债权类资产	协议约定	3.30%	43.31	15.7	16.5		是	是
民生银行汕头分行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2021年02月26日	2022年06月20日	债权类资产	协议约定	3.30%	43.31	15.7	16.5		是	是
民生银行汕头分行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2021年02月26日	2022年06月20日	债权类资产	协议约定	3.30%	43.31	15.7	16.5		是	是
民生银行汕头分行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2021年02月26日	2022年06月20日	债权类资产	协议约定	3.30%	43.31	15.7	16.5		是	是
民生银行汕头分行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2020年08月20日	2022年03月20日	债权类资产	协议约定	3.00%	47.42	4.07	7.5		是	是
民生银行汕	银行	保本保证收	1,000	自有资金	2020年08月20	2022年03月20	债权类资产	协议约定	3.00%	47.42	4.07	7.5		是	是

头分行		益型			日	日										
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	196.67	192.5		是	是	
海通证券 股份有限公司	证券	保本保证收益型	1,000	自有资金	2021年 07月 01日	2022年 03月 31日	债权类资产	协议约定	3.15%	23.56	7.81	23.61		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	46.34	0		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	46.34	0		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	46.34	0		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	46.34	0		是	是	
中融国	信托	非保本	2,000	自有资	2021年 08	2022年 02	债权类	协议约	6.80%	68.56	6.41	68.56		是	是	

际信托有限公司		浮动收益型		金	月27日	月27日	资产	定								
浦发广州海珠支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2021年10月11日	2022年01月11日	债权类资产	协议约定	3.20%	8.07	0.81	8		是	是	
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	500	自有资金	2021年10月11日	2022年01月11日	债权类资产	协议约定	3.41%	4.3	0.47	4.3		是	是	
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	500	自有资金	2021年10月13日	2022年01月13日	债权类资产	协议约定	3.30%	4.16	0.54	4.16		是	是	
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	500	自有资金	2021年10月21日	2022年01月21日	债权类资产	协议约定	1.30%	1.64	0.36	1.64		是	是	
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	500	自有资金	2021年10月25日	2022年01月25日	债权类资产	协议约定	1.30%	1.64	0.43	1.64		是	是	
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	500	自有资金	2021年10月27日	2022年01月27日	债权类资产	协议约定	3.30%	4.16	1.18	4.16		是	是	
中国	银行	保本	500	自有	2021年	2022年	债权	协议	3.30%	4.16	1.22	4.16		是	是	

银行濠江支行		保证收益型		资金	10月28日	01月28日	类资产	约定								
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2021年11月08日	2022年05月09日	债权类资产	协议约定	3.63%	18.1	12.73	18.1		是	是	
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2021年11月10日	2022年05月10日	债权类资产	协议约定	3.63%	18	12.83	18		是	是	
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	1,000	自有资金	2021年11月12日	2022年05月11日	债权类资产	协议约定	3.63%	17.9	12.93	17.9		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11月18日	2022年06月06日	债权类资产	协议约定	6.25%	68.45	58.18	67.08		是	是	
浦发广州海珠支行	银行	非保本浮动收益型	3,000	自有资金	2021年12月24日	2022年01月24日	债权类资产	协议约定	3.30%	8.41	6.08	8.25		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	73.93	0		是	是	
中国银	银行	保本保	250	自有资	2022年01	2022年04	债权类	协议约	1.50%	0.92	0.92	0.92		是	是	

行濠江支行		证收益型		金	月13日	月13日	资产	定								
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	250	自有资金	2022年01月13日	2022年04月14日	债权类资产	协议约定	5.31%	3.31	3.31	3.31		是	是	
浦发广州海珠支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年01月17日	2022年04月18日	债权类资产	协议约定	3.40%	8.48	8.59	8.59		是	是	
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	250	自有资金	2022年01月17日	2022年04月19日	债权类资产	协议约定	3.41%	2.15	2.15	2.15		是	是	
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	250	自有资金	2022年01月17日	2022年04月19日	债权类资产	协议约定	3.41%	2.15	2.15	2.15		是	是	
浦发广州海珠支行	银行	非保本浮动收益型	3,000	自有资金	2022年01月26日	2022年04月26日	债权类资产	协议约定	3.50%	25.89	25.89	25.89		是	是	
工商银行达濠支行	银行	保本保证收益型	3,000	自有资金	2022年01月28日	2022年04月08日	债权类资产	协议约定	2.82%	16.23	16.23	16.23		是	是	
工商银行	银行	保本保证	1,000	自有资金	2022年02月	2025年02月	债权类资产	协议约定	3.35%	100.59	29.78	0		是	是	

达濠支行		收益型			14日	14日	产									
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	29.78	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	30.86	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	30.86	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	30.86	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	30.86	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	30.86	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	28.38	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	28.38	0		是	是	

濠支行		益型			日	日										
工商银行达濠支行	银行	保本保证收益型	2,000	自有资金	2022年03月25日	2022年06月27日	债权类资产	协议约定	1.92%	9.89	9.89	9.89		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04月07日	2022年05月12日	债权类资产	协议约定	6.57%	6.3	6.3	6.3		是	是	
工商银行达濠支行	银行	保本保证收益型	3,000	自有资金	2022年04月14日	2022年07月28日	债权类资产	协议约定	2.39%	20.63	20.63	20.63		是	是	
浦发广州海珠支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年04月19日	2022年07月18日	债权类资产	协议约定	3.40%	8.38	8.38	8.38		是	是	
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05月05日	2022年11月04日	债权类资产	协议约定	3.69%	37.01	37.01	37.01		是	是	
浦发广州海珠支行	银行	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2022年05月06日	2022年06月02日	债权类资产	协议约定	3.74%	2.77	2.77	2.77		是	是	
广州银行汕头	银行	非保本浮动收	3,000	自有资金	2022年05月06日	2022年12月13日	债权类资产	协议约定	3.63%	66	66	66		是	是	

分行		益型														
广州银行汕头分行	银行	非保本浮动收益型	1,000	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%	44.11	10.48	0		是	是	
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	500	自有资金	2022年05月13日	2022年08月11日	债权类资产	协议约定	1.50%	1.85	1.85	1.73		是	是	
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	500	自有资金	2022年05月13日	2022年08月12日	债权类资产	协议约定	4.50%	5.61	5.61	5.61		是	是	
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	500	自有资金	2022年05月13日	2022年08月11日	债权类资产	协议约定	1.50%	1.85	1.85	1.73		是	是	
中国银行濠江支行	银行	保本保证收益型	500	自有资金	2022年05月13日	2022年08月12日	债权类资产	协议约定	4.50%	5.61	5.61	5.61		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20日	2023年05月24日	债权类资产	协议约定	3.80%	48.53	29.64	0		是	是	
华安证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益	2,000	自有资金	2022年06月08日	2022年11月16日	债权类资产	协议约定	4.58%	40.43	26.68	40.43		是	是	

限公司		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%	87.78	17.54	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06月23日	2023年06月08日	债权类资产	协议约定	3.75%	44.11	6.19	0		是	是	
中融国际信托有限公司	信托	非保本浮动收益型	3,000	自有资金	2022年06月23日	2022年09月23日	债权类资产	协议约定	6.20%	46.88	46.88	46.88		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	2022年06月28日	2022年07月14日	债权类资产	协议约定	3.82%	3.35	3.35	3.35		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%	26.74	6.8	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07月21日	2022年10月27日	债权类资产	协议约定	4.16%	11.18	11.18	11.18		是	是	
中泰	证券	非保	1,000	自有	2022年	2022年	债权	协议	2.81%	6.47	6.47	6.47		是	是	

证券股份有限公司		本浮动收益型		资金	07月20日	10月12日	类资产	约定								
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	25.44	0		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	40.32	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08月04日	2022年11月10日	债权类资产	协议约定	3.47%	9.3	9.3	9.3		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%	26.72	2.35	0		是	是	
华安证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	800	自有资金	2022年08月12日	2022年11月17日	债权类资产	协议约定	4.30%	9.14	9.14	9.14		是	是	
中泰	证券	非保	1,000	自有	2022年	2023年	债权	协议	-0.5	-1.8	-3.3	0		是	是	

证券股份有限公司		本浮动收益型		资金	09月27日	01月18日	类资产	约定	9%	3	3					
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	2022年10月18日	2022年11月25日	债权类资产	协议约定	1.09%	2.27	2.27	2.27		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10月17日	2022年11月15日	债权类资产	协议约定	5.20%	4.13	4.13	4.13		是	是	
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	2022年12月30日	债权类资产	协议约定	3.35%		-22.4	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	2022年11月21日	2023年02月21日	债权类资产	协议约定	4.80%	12.1	-1.77	0		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%	52.56	-6.11	0		是	是	
中泰	证券	保本	2,000	自有	2022年	2023年	债权	协议	4.80%	94.95	16.73	0		是	是	

证券股份有限公司		浮动收益型		资金	12月01日	11月27日	类资产	约定								
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	2029年12月31日	债权类资产	协议约定	2.50%		0.38	0		是	是	
中泰证券股份有限公司	证券	非保本浮动收益型	500	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	2.14%	0.99	0.54	0		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	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	12.2	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12月15日	债权类资产	协议约定	4.65%	46.37	6.28	0		是	是	
合计			103,489.97	--	--	--	--	--	--	3,373.43	1,390.16	--	0	--	--	--

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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司于 2022 年 7 月 25 日召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于全资子公司之间吸收合并的议案》，为优化公司管理架构，提高运营效率，降低管理成本，公司全资子公司深圳智汇云端软件技术有限公司拟吸收合并全资子公司深圳智慧金明科技有限公司。本次吸收合并完成后，智慧金明的独立法人资格将被注销，其全部资产、债权债务及其他一切权利和义务均由智汇云端承继。2023 年 2 月 20 日，智汇云端吸收合并智慧金明的工商变更登记已经完成，具体详见公司于 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》（公告编号：2023-005）。

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%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	12,346	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,436	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	

马镇鑫	境内自然人	16.85%	70,576,227	0				
广州万宝长睿投资有限公司	国有法人	13.77%	57,702,344	0				
广州万宝集团有限公司	国有法人	13.57%	56,867,977	0				
马佳圳	境内自然人	4.40%	18,446,131	0	13,834,598	4,611,533		
余素琴	境内自然人	2.43%	10,170,844	0	7,628,133	2,542,711		
来一飞	境内自然人	2.02%	8,450,000	8,450,000				
海南海药投资有限公司	境内非国有法人	1.56%	6,547,026	-2,567,400				
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）一方 圆一东方22号私募投资基金	其他	1.09%	4,556,200	0				
中国工商银行股份有限公司—中欧量化驱动混合型证券投资基金	其他	0.73%	3,063,100	3,063,100				
陈其德	境内自然人	0.71%	2,994,600	2,226,400				
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4）	前十名股东中，海南海药投资有限公司于2017年9月认购非公开发行股份7,770,007股，其本次认购发行的股份自上市之日起12个月内不转让，限售期已于2018年9月24日期满。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，余素琴为马镇鑫配偶，马佳圳为马镇鑫儿子，余素琴、马佳圳为马镇鑫之一致行动人；广州万宝长睿投资有限公司与广州万宝集团有限公司受同一主体控制，双方构成一致行动关系。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	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	8,450,000	人民币普通股	8,450,000					
海南海药投资有限公司	6,547,026	人民币普通股	6,547,026					
马佳圳	4,611,533	人民币普通股	4,611,533					
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）一方	4,556,200	人民币普通股	4,556,200					

圆一东方 22 号私募投资基金			
中国工商银行股份有限公司—中欧量化驱动混合型证券投资基金	3,063,100	人民币普通股	3,063,100
陈其德	2,994,600	人民币普通股	2,994,600
余素琴	2,542,711	人民币普通股	2,542,711
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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东来一飞通过信用账户持有 8,450,000 股，通过普通账户持有 0 股，合计持有公司股份 8,450,000 股；上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆一东方 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；股东陈其德通过信用账户持有 1,076,800 股，通过普通账户持有 1,917,800 股，合计持有公司股份 2,994,600 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州万宝长睿投资有限公司	左梁	2007 年 04 月 18 日	914401057994430394	企业自有资金投资；投资咨询服务；商品信息咨询服务；场地租赁（不含仓储）；物业管理；企业管理咨询服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至本年报披露日，除本公司外，公司控股股东广州万宝长睿投资有限公司直接持有华翔股份（603112.SH）1.487%股权；间接持有鼎汉技术（300011.SZ）1.610%股权；间接持有地铁设计（003013.SZ）0.3006%股权。			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市人民政府	-		-	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上	不适用			

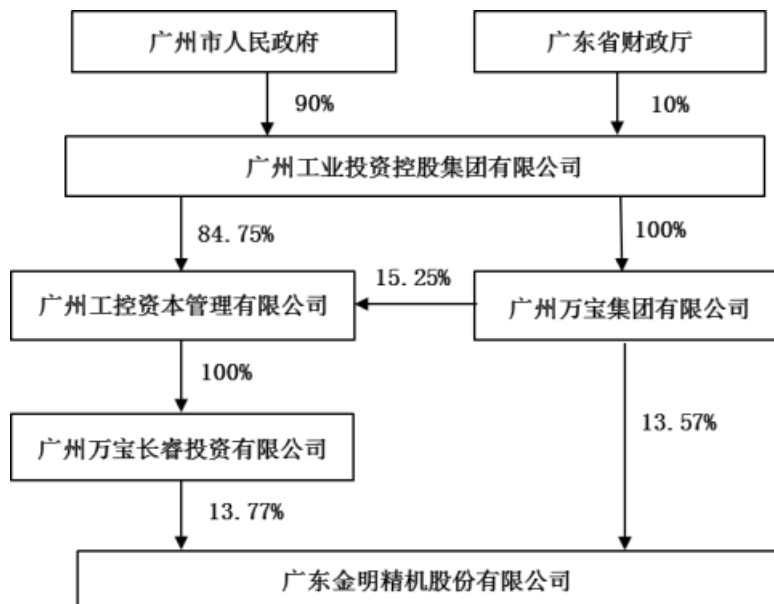
市公司的股权情况

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
广州万宝集团有限公司	易晓明	2020 年 08 月 01 日	136060.261086 万人民币	企业自有资金投资;商品零售贸易(许可审批类商品除外);商品批发贸易(许可审批类商品除外);货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;商品信息咨询服务;工程和技术研究和试验发展;电子产品检测;新材料技术推广服务;机械技术推广服务;节能技术推广服务;环保技术推广服务;科技中介服务;软件开发;计算机技术开发、技术服务;电子产品设计服

				务;家用电子产品修理;电子自动化工程安装服务;电子设备工程安装服务;智能化安装工程服务;日用电器修理。
--	--	--	--	---

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 16 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2023] 001686 号
注册会计师姓名	吴建初、林钺文

审计报告正文

审计报告

广东金明精机股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东金明精机股份有限公司(以下简称金明精机公司)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了金明精机公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于金明精机公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 存货可变现净值;

2. 收入确认。

(一) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十四)及附注五注释 8。

截至 2022 年 12 月 31 日,金明精机公司存货账面余额为人民币 292,811,945.53 元,存货跌价准备金额为人民币 8,354,876.48 元,账面价值为人民币 284,457,069.05 元。

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。管理层在考虑持有存货目的的基础上,根据合同约定售价等确定估计售价,并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大,且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断,我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于存货可变现净值所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

根据已执行的审计工作，我们认为，金明精机公司存货可变现净值的估计和存货跌价准备的计提恰当。

(二) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(三十)及附注五注释 40。

金明精机公司的营业收入主要来自于销售薄膜吹塑机组、流涎机组等塑料机械设备和薄膜及袋制品。2022 年度，金明精机公司营业收入金额为人民币 472,408,649.42 元，其中主营业务收入为人民币 463,506,794.40 元，占营业收入的 98.12%。

由于营业收入是金明精机公司关键业绩指标之一，可能存在金明精机公司管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、运输单及客户到货签收单、验收合格确认书、客户确认的提货单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计工作，我们认为，收入确认符合金明精机公司的会计政策。

四、其他信息

金明精机公司管理层对其他信息负责。其他信息包括金明精机公司 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

金明精机公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，金明精机公司管理层负责评估金明精机公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金明精机公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金明精机公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金明精机公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金明精机公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就金明精机公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：吴建初

（项目合伙人）：

中国注册会计师：林钺文

二〇二三年三月十六日

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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	45,917,098.20	168,264,724.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	238,950,795.18	60,841,367.84
衍生金融资产		
应收票据	18,133,020.15	26,552,418.70
应收账款	25,966,515.34	10,303,727.86
应收款项融资	8,182,584.41	2,613,329.69
预付款项	10,407,875.78	6,557,505.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,660,688.15	1,110,977.83
其中：应收利息		500.13
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	284,457,069.05	279,576,402.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	135,878,113.75	841,098.95
其他流动资产	40,893,747.52	148,058,513.09
流动资产合计	810,447,507.53	704,720,066.85
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	82,397,805.50	203,298,226.85
其他债权投资		
长期应收款	2,116,087.49	2,737,201.87
长期股权投资	9,613,529.89	
其他权益工具投资	1,492,212.50	1,870,675.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,662,195.50	1,831,272.50
固定资产	466,822,621.73	483,517,319.82
在建工程	11,928,201.13	2,337,411.74

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	234,660.48	
无形资产	49,075,785.46	51,832,986.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	951,675.56	1,187,945.68
递延所得税资产	10,341,864.71	6,939,739.07
其他非流动资产	32,965,985.70	20,015,887.17
非流动资产合计	669,602,625.65	775,568,665.94
资产总计	1,480,050,133.18	1,480,288,732.79
流动负债：		
短期借款	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	43,155,061.53	3,325,000.00
应付账款	61,140,105.81	44,071,835.24
预收款项		
合同负债	57,230,092.66	71,659,696.22
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	4,770,002.09	5,143,655.91
应交税费	391,122.00	3,651,369.70
其他应付款	476,951.79	308,533.97
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	236,467.15	
其他流动负债	14,019,789.65	29,087,255.77
流动负债合计	183,006,782.02	157,247,346.81
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	29,491,974.09	35,911,830.30
递延所得税负债		863,599.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,491,974.09	36,775,430.24
负债合计	212,498,756.11	194,022,777.05
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	-1,987,300.00
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	309,397,476.54	327,733,592.71
归属于母公司所有者权益合计	1,267,551,377.07	1,286,265,955.74
少数股东权益		
所有者权益合计	1,267,551,377.07	1,286,265,955.74
负债和所有者权益总计	1,480,050,133.18	1,480,288,732.79

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	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	37,698,597.93	158,628,443.66
交易性金融资产	238,950,795.18	60,841,367.84
衍生金融资产		
应收票据	15,840,710.80	25,993,092.60
应收账款	11,750,411.78	4,801,089.63
应收款项融资	8,182,584.41	2,613,329.69
预付款项	10,328,552.44	6,416,859.70
其他应收款	7,576,088.15	1,021,677.83
其中：应收利息		500.13
应收股利		
存货	276,558,267.91	272,963,151.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	135,686,243.95	657,996.95
其他流动资产	37,782,533.51	146,189,196.85

流动资产合计	780,354,786.06	680,126,205.78
非流动资产：		
债权投资	82,397,805.50	203,298,226.85
其他债权投资		
长期应收款	1,658,295.09	2,229,622.17
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	1,870,675.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,662,195.50	1,831,272.50
固定资产	459,052,173.15	481,524,060.06
在建工程	11,928,201.13	2,337,411.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,500,414.52	45,425,462.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	951,675.56	1,187,945.68
递延所得税资产	10,014,797.74	6,711,892.00
其他非流动资产	32,965,985.70	19,998,587.17
非流动资产合计	809,126,023.97	929,917,423.72
资产总计	1,589,480,810.03	1,610,043,629.50
流动负债：		
短期借款	1,587,189.34	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,155,061.53	3,325,000.00
应付账款	50,875,003.75	42,729,493.71
预收款项		
合同负债	57,154,093.12	71,637,750.76
应付职工薪酬	4,398,073.23	4,823,530.43
应交税费	211,691.71	3,499,042.16
其他应付款	110,336,418.44	120,832,772.38
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	11,718,047.53	28,784,499.77
流动负债合计	279,435,578.65	275,632,089.21
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	20,261,389.97	25,903,016.09
递延所得税负债		863,599.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,261,389.97	26,766,616.03
负债合计	299,696,968.62	302,398,705.24
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	-1,987,300.00
专项储备		
盈余公积	46,129,886.91	46,129,886.91
未分配利润	313,784,916.92	331,267,537.27
所有者权益合计	1,289,783,841.41	1,307,644,924.26
负债和所有者权益总计	1,589,480,810.03	1,610,043,629.50

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	472,408,649.42	528,572,696.14
其中：营业收入	472,408,649.42	528,572,696.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	483,029,420.06	504,223,322.05
其中：营业成本	413,353,982.17	437,696,637.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,878,364.43	5,074,970.71
销售费用	20,301,692.63	16,051,191.58

管理费用	22,516,052.01	23,027,753.00
研发费用	23,770,647.76	26,617,585.26
财务费用	-1,791,318.94	-4,244,815.95
其中：利息费用	4,475.58	18,655.57
利息收入	1,059,109.28	4,737,976.47
加：其他收益	4,903,607.87	7,099,705.91
投资收益（损失以“-”号填列）	5,950,313.89	12,458,839.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-386,470.11	
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）	3,592,607.09	841,367.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,718,498.61	2,374,727.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,339,216.97	-364,074.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	79,909.06	22,429.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,152,048.31	46,782,369.43
加：营业外收入	1,881,723.63	160,193.69
减：营业外支出	373,618.93	409,444.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,643,943.61	46,533,118.25
减：所得税费用	-3,064,770.64	6,005,380.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,579,172.97	40,527,737.45
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,579,172.97	40,527,737.45
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	-1,579,172.97	40,527,737.45
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-378,462.50	-1,026,187.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-378,462.50	-1,026,187.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-378,462.50	-1,026,187.50
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	-378,462.50	-1,026,187.50
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	-1,957,635.47	39,501,549.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,957,635.47	39,501,549.95
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	-0.004	0.10
(二) 稀释每股收益	-0.004	0.10

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	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	400,599,379.03	490,944,115.43
减：营业成本	348,192,713.90	405,660,956.59
税金及附加	4,740,586.56	4,989,709.39
销售费用	19,415,068.52	15,291,861.19
管理费用	20,223,386.26	20,487,013.55
研发费用	19,379,392.89	23,497,423.77
财务费用	-1,229,278.34	-4,427,438.07
其中：利息费用		18,655.57
利息收入	944,604.88	4,695,257.79
加：其他收益	4,106,281.50	6,632,328.53
投资收益（损失以“-”号填列）	6,336,784.00	13,536,358.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	3,592,607.09	841,367.84

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-1,165,642.77	1,128,346.72
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-8,339,216.97	-364,074.44
资产处置收益(损失以“—”号填列)	48,812.37	39,496.15
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	-5,542,865.54	47,258,412.69
加:营业外收入	1,881,723.32	160,193.43
减:营业外支出	373,118.93	338,988.07
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-4,034,261.15	47,079,618.05
减:所得税费用	-3,308,584.00	5,951,380.41
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	-725,677.15	41,128,237.64
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-725,677.15	41,128,237.64
(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	-378,462.50	-1,026,187.50
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-378,462.50	-1,026,187.50
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	-378,462.50	-1,026,187.50
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	-1,104,139.65	40,102,050.14
七、每股收益:		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位:元

项目	2022 年度	2021 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	405,465,670.31	520,334,982.98
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	6,649,259.22	10,669,337.54
收到其他与经营活动有关的现金	6,730,940.08	9,910,959.53
经营活动现金流入小计	418,845,869.61	540,915,280.05
购买商品、接受劳务支付的现金	290,652,664.69	341,338,335.42
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	65,654,817.97	66,195,935.83
支付的各项税费	17,102,497.11	24,926,429.87
支付其他与经营活动有关的现金	38,190,698.89	32,283,296.94
经营活动现金流出小计	411,600,678.66	464,743,998.06
经营活动产生的现金流量净额	7,245,190.95	76,171,281.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,137,118.40	10,593,176.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	235,228.30	268,853.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		30,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	588,000,000.00	530,000,000.00
投资活动现金流入小计	593,372,346.70	570,862,029.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,705,343.20	40,838,691.68
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	664,899,700.00	680,000,000.00
投资活动现金流出小计	705,605,043.20	720,838,691.68
投资活动产生的现金流量净额	-112,232,696.50	-149,976,662.11
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	1,593,239.76	
收到其他与筹资活动有关的现金	6,536,799.86	614,458.92
筹资活动现金流入小计	8,130,039.62	614,458.92
偿还债务支付的现金		3,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,756,943.20	11,748,513.67
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	17,877,490.20	1,771,572.01
筹资活动现金流出小计	34,634,433.40	16,520,085.68
筹资活动产生的现金流量净额	-26,504,393.78	-15,905,626.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,048,220.86	-691,725.11
五、现金及现金等价物净增加额	-130,443,678.47	-90,402,731.99
加：期初现金及现金等价物余额	162,955,249.40	253,357,981.39
六、期末现金及现金等价物余额	32,511,570.93	162,955,249.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	340,779,243.62	480,856,190.46
收到的税费返还	3,894,256.97	9,755,091.94
收到其他与经营活动有关的现金	7,271,099.53	121,540,001.17
经营活动现金流入小计	351,944,600.12	612,151,283.57
购买商品、接受劳务支付的现金	225,073,564.35	309,981,575.59
支付给职工以及为职工支付的现金	60,307,427.17	61,428,341.15
支付的各项税费	16,741,042.50	24,426,293.16
支付其他与经营活动有关的现金	51,768,316.90	29,905,260.80
经营活动现金流出小计	353,890,350.92	425,741,470.70
经营活动产生的现金流量净额	-1,945,750.80	186,409,812.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		19,277,436.63
取得投资收益收到的现金	5,137,118.40	10,472,424.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	235,228.30	268,853.35
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	588,000,000.00	530,000,000.00
投资活动现金流入小计	593,372,346.70	560,018,714.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,339,464.75	40,402,674.69
投资支付的现金	500,000.00	100,000,000.00
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	664,899,700.00	680,000,000.00
投资活动现金流出小计	694,739,164.75	820,402,674.69
投资活动产生的现金流量净额	-101,366,818.05	-260,383,960.50
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	1,593,239.76	
收到其他与筹资活动有关的现金	6,536,799.86	614,458.92
筹资活动现金流入小计	8,130,039.62	614,458.92
偿还债务支付的现金		3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,756,943.20	11,748,513.67
支付其他与筹资活动有关的现金	17,789,490.20	1,771,572.01
筹资活动现金流出小计	34,546,433.40	16,520,085.68
筹资活动产生的现金流量净额	-26,416,393.78	-15,905,626.76

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	703,065.03	-564,126.91
五、现金及现金等价物净增加额	-129,025,897.60	-90,443,901.30
加：期初现金及现金等价物余额	153,318,968.26	243,762,869.56
六、期末现金及现金等价物余额	24,293,070.66	153,318,968.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	418,923,580.00				495,466,196.12		-1,987,300.00		46,129,886.91		327,733,592.71		1,286,265.95	1,286,265.95	
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	418,923,580.00				495,466,196.12		-1,987,300.00		46,129,886.91		327,733,592.71		1,286,265.95	1,286,265.95	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-378,462.50				-18,336.17		18,714.57	-18,714.57	
（一）综							-378,462.50				-18,336.17		18,714.57	-18,714.57	

合收益总额							462.50				9,172.97		7,635.47		7,635.47
(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											16,756,943.20		16,756,943.20		16,756,943.20
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分											-		-		-
											16,756,943.20		16,756,943.20		16,756,943.20

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								1,792,13					1,792,13		1,792,13

提取								3.73					3.73		3.73
2. 本期使用								- 1,79 2,13 3.73					- 1,79 2,13 3.73		- 1,79 2,13 3.73
(六) 其他															
四、本期期末余额	418,923,580.00				495,466,196.12			- 2,365.76 2.50	46,129.886.91		309,397,476.54		1,267,551,377.07		1,267,551,377.07

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	418,923,580.00				495,466,196.12			- 961,112.50	42,017,063.15		303,048,537.12		1,258,494,263.89		1,258,494,263.89
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	418,923,580.00				495,466,196.12			- 961,112.50	42,017,063.15		303,048,537.12		1,258,494,263.89		1,258,494,263.89
三、本期增减变动金额（减少以“一”号								- 1,026,187.50	4,112,823.76		24,685,055.59		27,771,691.85		27,771,691.85

填列)															
(一) 综合收益总额							- 1,026,187.50				40,527,737.45		39,501,549.95		39,501,549.95
(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								4,112,823.76		- 15,842,681.6		- 11,729,858.10		- 11,729,858.10	
1. 提取盈余公积							4,112,823.76			- 4,112,823.76					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所										- 11,729,858.10		- 11,729,858.10		- 11,729,858.10	

有者 (或 股 东) 的 分 配											58.1 0		58.1 0		58.1 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							1,509,382.90					1,509,382.90		1,509,382.90
2. 本期使用							-1,509,382.90					-1,509,382.90		-1,509,382.90
(六) 其他														
四、本期期末余额	418,923,580.00				495,466,196.12		-1,987,300.00	46,129,886.91		327,733,592.71		1,286,265,955.74		1,286,265,955.74

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	418,923,580.00				513,311,220.08		-1,987,300.00		46,129,886.91	331,267,537.27		1,307,644,924.26
加：会计政策变更												
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		46,129,886.91	331,267,537.27		1,307,644,924.26
三、本期增减变动金额（减）							-378,462.50			-17,482,620.35		-17,861,082.85

少以 “一 ”号 填 列)												
(一) 综 合 收 益 总 额							- 378,4 62.50			- 725,6 77.15		- 1,104 ,139. 65
(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										- 16,75 6,943 .20		- 16,75 6,943 .20
1. 提 取 盈 余 公 积												
2. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分										- 16,75 6,943 .20		- 16,75 6,943 .20

配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								1,792,133.73				1,792,133.73

2. 本期使用								- 1,792 ,133. 73				- 1,792 ,133. 73
(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	313,784,916.92		1,289,783,841.41

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	418,923,580.00				513,311,220.08		- 961,112.50		42,017,063.15	305,981,981.49		1,279,272,732.22
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	418,923,580.00				513,311,220.08		- 961,112.50		42,017,063.15	305,981,981.49		1,279,272,732.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							- 1,026,187.50		4,112,823.76	25,285,555.78		28,372,192.04
(一) 综合收益总额							- 1,026,187.50			41,128,237.64		40,102,050.14

(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								4,112,823.76	-15,842,681.86			-11,729,858.10
1. 提取盈余公积								4,112,823.76	-4,112,823.76			
2. 对所有者(或股东)的分配									-11,729,858.10			-11,729,858.10
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资												

本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取								1,509,382.90				1,509,382.90
2. 本 期使 用								-1,509,382.90				-1,509,382.90
(六) 其他												
四、 本期 期末	418,923,580.00				513,311,220.08		-1,987,300.00	46,129,886.91	331,267,537.27			1,307,644,924.26

余额												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

广东金明精机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广东金明塑胶设备有限公司，于 2010 年 9 月由马镇鑫等共同发起设立的股份有限公司。公司于 2011 年 12 月 29 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91440500192983581M 的营业执照。

经过历年的配售新股、转增股本及增发新股，截止 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 418,923,580 股，注册资本为 418,923,580.00 元，注册地址：广东省汕头市濠江区纺织工业园，总部地址：广东省汕头市濠江区纺织工业园，母公司为广州万宝长睿投资有限公司，集团最终实际控制人为广州市人民政府。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属专用设备制造行业，主要产品为薄膜吹塑机组、流涎机组等塑料机械设备和薄膜及袋制品。

(三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注七、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 3 月 16 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一

控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(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）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被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金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原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金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类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以及因金融资产转移不符合终止确认条件的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本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）本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。

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（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
银行承兑汇票组合	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
商业承兑汇票组合		

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（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测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注（九）。

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

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价，专为单个项目采购的原材料按个别认定法核算。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

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（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

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（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应对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、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

22、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

23、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

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。

24、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。

25、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	---

26、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。

27、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分类为设定提存计划和设定受益计划。

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。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(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。

28、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

29、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。

30、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。

31、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。

1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售薄膜吹塑机组、流涎机组等塑料机械设备和薄膜及袋制品。公司各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

(1) 塑料机械设备

本公司塑料机械设备销售业务属于在某一时点履行的履约义务，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。

(2) 薄膜及袋制品

本公司薄膜及袋制品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，公司将产品交付给客户，客户取得相关商品的控制权后确认销售收入。

32、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。

33、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。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法,将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入;发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益;取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量时,以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括:

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额;
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下,租赁收款额包括购买选择权的行权价格;
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下,租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项;
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入,所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

35、其他重要的会计政策和会计估计

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。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”。	---	(1)
本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。	---	(2)

(1) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

1) 关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理

本公司对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2021 年 1 月 1 日）至解释施行日（2022 年 1 月 1 日）之间发生的试运行销售，本公司按照解释 15 号的规定进行追溯调整。

根据解释 15 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2021 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
固定资产	482,601,842.51	915,477.31	483,517,319.82
非流动资产合计	774,653,188.63	915,477.31	775,568,665.94
资产总计	1,479,373,255.48	915,477.31	1,480,288,732.79
盈余公积	46,038,339.18	91,547.73	46,129,886.91
未分配利润	326,909,663.13	823,929.58	327,733,592.71
归属于母公司股东权益合	1,285,350,478.43	915,477.31	1,286,265,955.74

资产负债表项目	2021 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
计			
股东权益合计	1,285,350,478.43	915,477.31	1,286,265,955.74
负债和股东权益总计	1,479,373,255.48	915,477.31	1,480,288,732.79

本公司对损益表及现金流量表相关项目调整如下：

损益表及现金流量表项目	2021 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
营业收入	523,273,453.58	5,299,242.56	528,572,696.14
营业成本	433,312,872.20	4,383,765.25	437,696,637.45
营业利润（亏损以“-”号填列）	45,866,892.12	915,477.31	46,782,369.43
利润总额（亏损以“-”号填列）	45,617,640.94	915,477.31	46,533,118.25
净利润（净亏以“-”号填列）	39,612,260.14	915,477.31	40,527,737.45
持续经营净利润（净亏以“-”号填列）	39,612,260.14	915,477.31	40,527,737.45
归属于母公司所有者的净利润	39,612,260.14	915,477.31	40,527,737.45
综合收益总额	38,586,072.64	915,477.31	39,501,549.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,586,072.64	915,477.31	39,501,549.95
基本每股收益	0.09	0.01	0.10
稀释每股收益	0.09	0.01	0.10
销售商品、提供劳务收到的现金	514,346,838.89	5,988,144.09	520,334,982.98
经营活动现金流入小计	534,927,135.96	5,988,144.09	540,915,280.05
购买商品、接受劳务支付的现金	336,721,466.28	4,616,869.14	341,338,335.42
经营活动现金流出小计	460,127,128.92	4,616,869.14	464,743,998.06
经营活动产生的现金流量净额	74,800,007.04	1,371,274.95	76,171,281.99
收到其他与投资活动有关的现金	531,371,274.95	-1,371,274.95	530,000,000.00
投资活动现金流入小计	572,233,304.52	-1,371,274.95	570,862,029.57
投资活动产生的现金流量净额	-148,605,387.16	-1,371,274.95	-149,976,662.11

2) 关于亏损合同的判断

本公司对在首次施行解释 15 号（2022 年 1 月 1 日）时尚未履行完所有义务的合同执行解释 15 号，累积影响数调整首次执行解释 15 号当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行解释 15 号“关于亏损合同的判断”内容对 2022 年 1 月 1 日财务报表相关项目无影响。

(2) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

执行解释 16 号对 2022 年 1 月 1 日财务报表相关项目无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为适应公司业务发展和内部资产管理的需要，公司对固定资产折旧方法进行调整，在固定资产类别中增设“能源电力设备”类别	经公司第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议、独立董事审议通过	2022 年 11 月 29 日	---

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；不动产租赁服务；销售除油气外的出口货物；跨境应税销售服务行为	13%；9%；0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	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%
深圳智慧金明科技有限公司	20%
深圳智汇云端软件技术有限公司	20%
广州明远投资有限公司	20%

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，2022 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	219,475.62	176,873.20
银行存款	32,291,575.01	152,598,056.20
其他货币资金	13,406,047.57	15,489,795.40
合计	45,917,098.20	168,264,724.80

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	12,973,218.23	1,512,561.45
保函保证金	432,309.04	1,977,233.95
合计	13,405,527.27	3,489,795.40

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	238,950,795.18	60,841,367.84
其中：		
理财产品	238,409,961.51	60,841,367.84
远期外汇合约	540,833.67	
合计	238,950,795.18	60,841,367.84

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,133,020.15	26,552,418.70
合计	18,133,020.15	26,552,418.70

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	18,133,020.15	100.00%			18,133,020.15	26,552,418.70	100.00%			26,552,418.70
其中：										
银行承兑汇票	18,133,020.15	100.00%			18,133,020.15	26,552,418.70	100.00%			26,552,418.70
合计	18,133,020.15	100.00%			18,133,020.15	26,552,418.70	100.00%			26,552,418.70

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		12,380,167.02
合计		12,380,167.02

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,795,541.42	32.64%	14,795,541.42	100.00%		14,795,541.42	51.93%	14,795,541.42	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	30,536,948.97	67.36%	4,570,433.63	14.97%	25,966,515.34	13,697,705.15	48.07%	3,393,977.29	24.78%	10,303,727.86
其中：										
账龄组合	30,536,948.97	67.36%	4,570,433.63	14.97%	25,966,515.34	13,697,705.15	48.07%	3,393,977.29	24.78%	10,303,727.86
合计	45,332,490.39	100.00%	19,365,975.05	42.72%	25,966,515.34	28,493,246.57	100.00%	18,189,518.71	63.84%	10,303,727.86

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
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
青岛思普瑞包装科技股份有限公司（曾用名：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
海通恒信国际融资租赁股份有限公司（曾用名：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
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
辽宁喜爱农塑料有限公司	410,000.00	410,000.00	100.00%	债务人处于非正常经营状态，款项存在无法收回的风险
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
树业环保科技股份有限公司	3,725,000.00	3,725,000.00	100.00%	客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低
泗阳蓝天新材料科技股份有限公司	1,745,552.73	1,745,552.73	100.00%	客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低
沈阳三和兴饮料有限公司	184.76	184.76	100.00%	客户失联, 预计货款收回可能性极低
沈阳纳万鑫包装有限公司	399,291.16	399,291.16	100.00%	客户失联, 预计货款收回可能性极低
大连博晟包装有限公司	129,628.66	129,628.66	100.00%	客户失联, 预计货款收回可能性极低
合计	14,795,541.42	14,795,541.42		

按组合计提坏账准备:

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	26,607,785.27	1,330,389.26	5.00%
1-2 年	324,612.11	32,461.21	10.00%
2-3 年	103,573.55	31,072.07	30.00%
3-4 年	448,175.00	224,087.50	50.00%
4-5 年	501,897.24	401,517.79	80.00%
5 年以上	2,550,905.80	2,550,905.80	100.00%
合计	30,536,948.97	4,570,433.63	

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	26,607,785.27
1 至 2 年	344,612.11
2 至 3 年	136,048.55
3 年以上	18,244,044.46
3 至 4 年	448,175.00
4 至 5 年	978,997.24
5 年以上	16,816,872.22
合计	45,332,490.39

(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	14,795,541.42					14,795,541.42
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,393,977.29	1,176,456.34				4,570,433.63
合计	18,189,518.71	1,176,456.34				19,365,975.05

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
漯河双汇食品销售有限公司	4,082,860.67	9.01%	204,143.03
树业环保科技股份有限公司	3,725,000.00	8.22%	3,725,000.00
青岛思普瑞包装科技股份有限公司（曾用名：青岛思普瑞包装材料有限公司）	3,180,000.00	7.01%	3,180,000.00
SEALED AIR CORPORATION	2,812,389.06	6.20%	140,619.45
洛阳宜汇包装材料有限公司	2,292,430.56	5.06%	114,621.53
合计	16,092,680.29	35.50%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,182,584.41	2,613,329.69
合计	8,182,584.41	2,613,329.69

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：

1. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,052,186.75	---
合计	14,052,186.75	---

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	10,369,390.48	99.63%	6,317,823.66	96.34%
1 至 2 年	38,485.30	0.37%	128,232.14	1.96%
2 至 3 年			111,449.73	1.70%
合计	10,407,875.78		6,557,505.53	

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：

期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
中海壳牌石油化工有限公司	5,741,691.38	55.17	2022 年	货物未到
华中科技大学	2,000,000.00	19.22	2022 年	服务尚未提供
TSM Control Systems	691,209.15	6.64	2022 年	货物未到
揭阳市东杰机械有限公司	421,882.13	4.05	2022 年	货物未到
宣城市雍基超镜面精密机械制造有限公司	373,356.47	3.59	2022 年	货物未到
合计	9,228,139.13	88.67	---	---

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		500.13
其他应收款	1,660,688.15	1,110,477.70
合计	1,660,688.15	1,110,977.83

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息		500.13
合计		500.13

2) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质保金、押金、保证金	1,382,740.00	552,740.00
项目备用金	519,261.02	695,827.38
代垫费用	154,607.99	122,142.63
应收原预付的货款	290,091.14	205,150.00
其他	48,000.00	48,000.00
合计	2,394,700.15	1,623,860.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	35,296.20		478,086.11	513,382.31
2022年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-9,606.28	9,606.28		
本期计提	42,526.76	9,606.28	168,496.65	220,629.69
2022年12月31日余额	68,216.68	19,212.56	646,582.76	734,012.00

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	账面余额
1年以内(含1年)	1,364,333.53
1至2年	192,125.61

3 年以上	838,241.01
3 至 4 年	205,286.14
4 至 5 年	445,075.89
5 年以上	187,878.98
合计	2,394,700.15

3) 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
龙口盛龙贸易有限公司	保证金	840,000.00	1 年以内	35.08%	42,000.00
汕头市濠江区建筑施工劳保费管理中心	押金	402,765.00	4-5 年	16.82%	322,212.00
武汉奥斯拓光电技术有限公司	应收原预付的货款	205,150.00	3-4 年	8.57%	102,575.00
Messe Dusseldorf GmbH	应收原预付的货款	84,941.14	1 年以内	3.55%	4,247.06
汕头市金昌药用包装有限公司	代垫费用	81,199.13	0-2 年	3.39%	6,071.99
合计		1,614,055.27		67.41%	477,106.05

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	126,425,037.60	777,763.18	125,647,274.42	120,588,283.32		120,588,283.32
在产品	143,435,451.01	237,240.34	143,198,210.67	145,693,540.84		145,693,540.84
库存商品	16,383,471.79	7,339,872.96	9,043,598.83	13,658,652.84	364,074.44	13,294,578.40
发出商品	6,567,985.13		6,567,985.13			
合计	292,811,945.53	8,354,876.48	284,457,069.05	279,940,477.00	364,074.44	279,576,402.56

(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				777,763.18
在产品		237,240.34				237,240.34
库存商品	364,074.44	7,324,213.45		348,414.93		7,339,872.96
合计	364,074.44	8,339,216.97		348,414.93		8,354,876.48

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	793,177.69	841,098.95
大额存单	135,084,936.06	
合计	135,878,113.75	841,098.95

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
FGG2124002/2021 对公大额存单第二期(2年)	80,000,000.00	3.19%	3.19%	2023年02月04日				
2020年对公大额存单第143期产品7	50,000,000.00	3.85%	3.85%	2023年07月06日				
合计	130,000,000.00							

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	39,702,031.99	36,450,848.53
预缴企业所得税	1,191,715.53	1,042,379.62
理财产品		110,565,284.94
合计	40,893,747.52	148,058,513.09

其他说明：

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	82,397,805.50		82,397,805.50	203,298,226.85		203,298,226.85
合计	82,397,805.50		82,397,805.50	203,298,226.85		203,298,226.85

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
FGG2124002/2021 对公大额存单第二期 (2 年)					80,000,000.00	3.19%	3.19%	2023 年 02 月 04 日
FGG2036163/2020 对公司转让大额存单专属第 231 期 (按季付息 3 年)					20,000,000.00	3.00%	3.00%	2023 年 08 月 20 日
FGG2036037/2021 对公司转让大额存单专属第 19 期 (3 年期按半年转让)					50,000,000.00	3.30%	3.30%	2024 年 02 月 26 日
2020 年对公大额存单第 143 期产品 7					50,000,000.00	3.85%	3.85%	2023 年 07 月 06 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				
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				
大额存单 CDC2236001	40,000,000.00	3.55%	3.55%	2025 年 02 月 21 日				
合计	80,000,000.00				200,000,000.00			

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

其他说明：

于 2022 年 12 月 31 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	3,893,532.39	984,267.21	2,909,265.18	4,241,155.45	662,854.63	3,578,300.82	---
减：一年内到期的长期应收款	1,097,651.68	304,473.99	793,177.69	1,018,265.90	177,166.95	841,098.95	---
合计	2,795,880.71	679,793.22	2,116,087.49	3,222,889.55	485,687.68	2,737,201.87	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	83,266.10	579,588.53		662,854.63
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
——转入第二阶段	-65,458.70	65,458.70		
本期计提	16,566.00	304,846.58		321,412.58
2022 年 12 月 31 日余额	34,373.40	949,893.81		984,267.21

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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广州中雷电科科技有限公司		10,000,000.00		-386,470.11						9,613,529.89	
小计		10,000,000.00		-386,470.11						9,613,529.89	
合计		10,000,000.00		-386,470.11						9,613,529.89	

其他说明：

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	1,870,675.00
合计	1,492,212.50	1,870,675.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

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	3,395,483.96	816,098.04		4,211,582.00
2. 本期增加金额	114,670.44	54,406.56		169,077.00
(1) 计提或摊销	114,670.44	54,406.56		169,077.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,510,154.40	870,504.60		4,380,659.00
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	546,862.10	1,115,333.40		1,662,195.50
2. 期初账面价值	661,532.54	1,169,739.96		1,831,272.50

(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	466,822,621.73	483,517,319.82
合计	466,822,621.73	483,517,319.82

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	能源电力设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	317,257,725.61	339,454,889.08	11,674,623.31	10,501,760.00		678,888,998.00
2. 本期增加金额	1,138,689.63	8,399,708.89	681,000.00	448,977.38	4,056,101.34	14,724,477.24
(1) 购置		1,186,207.89	681,000.00	448,977.38		2,316,185.27
(2) 在建工程转入	1,138,689.63	1,278,721.79			4,056,101.34	6,473,512.76
(3) 企业合并增加						
其他		5,934,779.21				5,934,779.21
3. 本期减少金额		5,291,737.12	75,800.00	637,991.56		6,005,528.68
(1) 处置或报废		5,291,737.12	75,800.00	637,991.56		6,005,528.68
4. 期末余额	318,396,415.24	342,562,860.85	12,279,823.31	10,312,745.82	4,056,101.34	687,607,946.56
二、累计折旧						
1. 期初余额	57,028,179.21	119,952,643.66	9,893,853.23	8,497,002.08		195,371,678.18
2. 本期增加金额	10,062,356.68	19,932,094.01	497,658.39	706,312.59	25,688.64	31,224,110.31
(1) 计提	10,062,356.68	19,932,094.01	497,658.39	706,312.59	25,688.64	31,224,110.31
3. 本期减少金额		5,127,629.95	76,293.88	606,539.83		5,810,463.66
(1) 处置或报废		5,127,629.95	76,293.88	606,539.83		5,810,463.66
4. 期末余额	67,090,535.89	134,757,107.72	10,315,217.74	8,596,774.84	25,688.64	220,785,324.83
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	251,305,879.35	207,805,753.13	1,964,605.57	1,715,970.98	4,030,412.70	466,822,621.73
2. 期初账面价值	260,229,546.40	219,502,245.42	1,780,770.08	2,004,757.92		483,517,319.82

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	94,216,323.42	正在办理中
合计	94,216,323.42	---

其他说明：

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,469,918.08	2,337,411.74
工程物资	2,458,283.05	
合计	11,928,201.13	2,337,411.74

(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
热风炉设备及供气管道工程				217,552.98		217,552.98
废水处理工程				290,099.50		290,099.50
车间环保改造工程				882,866.06		882,866.06
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	510,000.00		510,000.00
综合能源项目	2,830,188.68		2,830,188.68			
双向拉伸BOPET-8200生产线项目	3,599,663.51		3,599,663.51			
机加工设备基础工程	1,045,919.73		1,045,919.73			
合计	9,469,918.08		9,469,918.08	2,337,411.74		2,337,411.74

(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		6,886,290.02	4,056,101.34		2,830,188.68	13.77%	13.77%				其他

双向拉伸 BOPET -8200 生产线项目	120,000,000.00	3,599,663.51			3,599,663.51	3.00%	3.00%				其他
合计	170,000,000.00	10,485,953.53	4,056,101.34		6,429,852.19						

(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	2,458,283.05		2,458,283.05			
合计	2,458,283.05		2,458,283.05			

其他说明：

18、使用权资产

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	319,991.57	319,991.57
租赁	319,991.57	319,991.57
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		
2. 本期增加金额	85,331.09	85,331.09
(1) 计提	85,331.09	85,331.09
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	85,331.09	85,331.09
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		

1. 期末账面价值	234,660.48	234,660.48
2. 期初账面价值		

其他说明：

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		15,868,754.34	76,732,278.13
2. 本期增加金额				70,623.71	70,623.71
(1) 购置				70,623.71	70,623.71
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	53,496,131.00	7,367,392.79		15,939,378.05	76,802,901.84
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,936,305.42	7,167,392.41		5,795,594.06	24,899,291.89
2. 本期增加金额	1,118,251.08	200,000.38		1,509,573.03	2,827,824.49
(1) 计提	1,118,251.08	200,000.38		1,509,573.03	2,827,824.49
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	13,054,556.50	7,367,392.79		7,305,167.09	27,727,116.38
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	40,441,574.50			8,634,210.96	49,075,785.46
2. 期初账面价值	41,559,825.58	200,000.38		10,073,160.28	51,832,986.24

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	1,187,945.68	95,905.51	332,175.63		951,675.56
合计	1,187,945.68	95,905.51	332,175.63		951,675.56

其他说明：

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	27,999,375.34	4,199,906.30	18,902,177.21	2,827,920.76
可抵扣亏损	18,504,552.92	2,775,682.94	1,015,639.95	25,391.00
政府补助	20,261,389.97	3,039,208.50	25,903,016.09	3,885,452.41
内部交易未实现利润	2,180,446.47	327,066.97	1,339,832.67	200,974.90
合计	68,945,764.70	10,341,864.71	47,160,665.92	6,939,739.07

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
理财产品投资收益			1,406,652.78	210,997.92
七天通知存款利息收益			1,819,680.00	272,952.00
大额存单利息收益			2,531,000.17	379,650.02
合计			5,757,332.95	863,599.94

(3) 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	37,753,167.95	34,362,824.12

资产减值准备	1,439,755.40	827,652.88
合计	39,192,923.35	35,190,477.00

(4) 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	3,875,949.42	3,108,080.47	
2027年	7,211,057.50	4,689,536.31	
2028年	718,426.07	718,426.07	
2029年	22,475,118.86	22,475,118.86	
2031年	2,824,986.78	3,371,662.41	
2032年	651,771.32		
合计	37,757,309.95	34,362,824.12	

其他说明：

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	32,965,985.70		32,965,985.70	20,015,887.17		20,015,887.17
合计	32,965,985.70		32,965,985.70	20,015,887.17		20,015,887.17

其他说明：

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	1,587,189.34	
合计	1,587,189.34	

短期借款分类的说明：

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,155,061.53	3,325,000.00
合计	43,155,061.53	3,325,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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	54,785,613.75	39,243,670.83
工程设备款	2,494,591.43	4,204,697.11
其他	3,859,900.63	623,467.30
合计	61,140,105.81	44,071,835.24

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	57,230,092.66	71,659,696.22
合计	57,230,092.66	71,659,696.22

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	5,143,655.91	63,057,687.12	63,431,340.94	4,770,002.09
二、离职后福利-设定提存计划		3,581,913.05	3,581,913.05	
合计	5,143,655.91	66,639,600.17	67,013,253.99	4,770,002.09

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,120,811.25	58,683,313.99	59,055,619.95	4,748,505.29
2、职工福利费		1,205,016.36	1,205,016.36	
3、社会保险费		1,860,966.89	1,860,966.89	
其中：医疗保险费		1,625,603.59	1,625,603.59	
工伤保险费		42,333.49	42,333.49	
生育保险费		193,029.81	193,029.81	

4、住房公积金		993,378.00	993,378.00	
5、工会经费和职工教育经费	22,844.66	315,011.88	316,359.74	21,496.80
合计	5,143,655.91	63,057,687.12	63,431,340.94	4,770,002.09

(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		3,496,613.08	3,496,613.08	
2、失业保险费		85,299.97	85,299.97	
合计		3,581,913.05	3,581,913.05	

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	118,174.64	3,148,949.74
个人所得税	72,878.97	84,189.77
城市维护建设税	76,945.11	229,008.19
房产税	3,202.79	3,202.79
土地使用税	15.70	15.70
教育费附加	54,960.80	157,327.29
印花税	63,605.90	28,665.90
环境保护税	1,338.09	10.32
合计	391,122.00	3,651,369.70

其他说明：

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	476,951.79	308,533.97
合计	476,951.79	308,533.97

(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	62,519.55	83,502.49
应付个人奖励款	14,600.00	9,732.55

应付董事会经费	120,000.00	120,000.00
党组织活动经费	25,638.73	18,335.23
员工代垫款	232,819.30	969.49
其他	21,374.21	75,994.21
合计	476,951.79	308,533.97

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	236,467.15	
合计	236,467.15	

其他说明：

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	3,232,862.39	6,364,163.17
未终止确认的票据背书结算的负债	10,786,927.26	22,723,092.60
合计	14,019,789.65	29,087,255.77

32、租赁负债

单位：元

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

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 4,475.58 元。

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
与资产相关政府补助	35,911,830.30		6,419,856.21	29,491,974.09	详见表 1
与收益相关政府补助					
合计	35,911,830.30		6,419,856.21	29,491,974.09	

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	本期计入营业外收	本期计入其他收益金额	本期冲减成本	其他	期末余额	与资产相关/与收益相

		金额	入金额		费用金 额	变动		关
2010 年产业结构调整项目中央预算内基建支出预算（拨款）	1,260,199.61			530,960.86			729,238.75	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	792,078.88			297,029.76			495,049.12	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	947,093.78			169,227.12			777,866.66	与资产相关
2018 年省级促进经济发展专项资金（珠江西岸先进装备制造业发展用途）项目	2,967,821.36			690,270.86			2,277,550.50	与资产相关
2018 年工业转型升级资金	4,760,000.00			339,999.96			4,420,000.04	与资产相关
2018 年和更正后 2017 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金项目计划	1,272,204.60			235,531.80			1,036,672.80	与资产相关
汕头市 2018 年省级促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金（支持工业互联网发展）项目计划	358,333.22			50,000.04			308,333.18	与资产相关
2019 年广东省工业企业技术改造事后奖补（普惠	1,579,438.60			301,014.84			1,278,423.76	与资产相关

性) 资金项目计划								
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	2,244,122.11			160,294.56			2,083,827.55	与资产相关
2019 年促进经济高质量发展专项资金 (先进装备制造发展用途) 第二批资金项目	2,919,544.45			208,538.88			2,711,005.57	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)	135,752.80			9,504.12			126,248.68	与资产相关
汕头市 2020 年抗疫特别国债资金项目资金 (企业技术改造)	4,317,973.36			272,335.72		- 1,443,636.82	2,602,000.82	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)	2,348,453.32			148,117.60		- 785,163.18	1,415,172.54	与资产相关
2015 年产业转型升级项目 (产业振兴和技术改造第二批) 中央基建投资预算 (拨款)	10,008,814.21			778,230.09			9,230,584.12	与资产相关

合计	35,911,830.30			4,191,056.21		-2,228,800.00	29,491,974.09	
----	---------------	--	--	--------------	--	---------------	---------------	--

其他说明：

注 1：其他变动中，属于本期返还的政府补助共计 2,228,800.00 元，原因为部分项目不符合申报条件要求，补助被撤销。

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

其他说明：

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	-1,987,300.00	-378,462.50				-378,462.50		-2,365,762.50
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,987,300.00	-378,462.50				-378,462.50		-2,365,762.50
其他综合收益	-1,987,300.00	-378,462.50				-378,462.50		-2,365,762.50

益合计								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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		1,792,133.73	1,792,133.73	
合计		1,792,133.73	1,792,133.73	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司自 2022 年 11 月 21 日起按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定，以上一年度营业收入为依据，按照规定标准计算提取安全生产费用。

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	327,733,592.71	303,048,537.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,579,172.97	40,527,737.45
减：提取法定盈余公积		4,112,823.76
应付普通股股利	16,756,943.20	11,729,858.10
期末未分配利润	309,397,476.54	327,733,592.71

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	463,506,794.40	411,236,089.56	521,242,439.06	435,154,765.73

其他业务	8,901,855.02	2,117,892.61	7,330,257.08	2,541,871.72
合计	472,408,649.42	413,353,982.17	528,572,696.14	437,696,637.45

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	472,408,649.42	-	528,572,696.14	-
营业收入扣除项目合计金额	80,566,611.60	销售原料、废膜等收入	83,055,691.60	销售原料、废膜等收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	17.05%	-	15.71%	-
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	80,566,611.60	销售原料、废膜等收入	83,055,691.60	销售原料、废膜等收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。		公司不存在该情况		公司不存在该情况
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。		公司不存在该情况		公司不存在该情况
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。		公司不存在该情况		公司不存在该情况
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。		公司不存在该情况		公司不存在该情况
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。		公司不存在该情况		公司不存在该情况
与主营业务无关的业务收入小计	80,566,611.60	-	83,055,691.60	-

二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。		公司不存在该情况		公司不存在该情况
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。		公司不存在该情况		公司不存在该情况
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。		公司不存在该情况		公司不存在该情况
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。		公司不存在该情况		公司不存在该情况
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。		公司不存在该情况		公司不存在该情况
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。		公司不存在该情况		公司不存在该情况
不具备商业实质的收入小计	0.00	-	0.00	-
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入		公司不存在该情况		公司不存在该情况
营业收入扣除后金额	391,842,037.82	-	445,517,004.54	-

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	238,109,464.04			238,109,464.04
其他设备	30,427,699.27			30,427,699.27
原料	71,664,756.58			71,664,756.58
薄膜及袋制品	122,839,440.92			122,839,440.92
其他业务	8,901,855.02			8,901,855.02
软件	465,433.59			465,433.59
按经营地区分类				
其中：				
境内	363,633,088.43			363,633,088.43
境外	108,775,560.99			108,775,560.99
合计	472,408,649.42			472,408,649.42

与履约义务相关的信息：

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 189,909,710.49 元，其中，189,909,710.49 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

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	676,033.65	754,250.48
教育费附加	289,635.09	531,198.98
房产税	3,015,393.93	3,012,585.67
土地使用税	444,518.98	444,518.98
印花税	255,359.08	322,648.80
地方教育附加	193,090.08	7,536.08
环境保护税	4,333.62	2,231.72
合计	4,878,364.43	5,074,970.71

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,121,339.52	11,199,058.34
业务费	366,474.17	404,369.71
报关商检费	110,185.00	97,802.19
展览费	3,856,761.37	200,924.69
差旅费	1,258,857.13	317,405.22
安装调试差旅费	2,421,899.10	2,094,493.70
交通费	147,052.07	207,333.46
业务宣传费	259,129.67	876,160.89
修理费	217,098.00	207,291.04
折旧费	358,269.11	342,700.58
其他	184,627.49	103,651.76
合计	20,301,692.63	16,051,191.58

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,996,308.91	9,752,022.67
业务招待费	519,364.31	930,028.78
折旧、摊销费	3,919,503.08	3,762,573.99

汽车及交通费	807,117.38	727,658.14
通讯费	470,625.10	441,327.69
咨询费	2,089,250.56	1,540,402.17
审计及律师费	642,935.14	625,781.60
办公费	697,074.84	754,943.30
差旅费	92,680.58	160,937.79
环境保护费	528,709.90	808,306.49
协会及会务费	289,616.81	339,331.52
董事会经费	240,000.00	240,000.00
物业费	1,409,272.32	1,463,858.08
租赁费	175,234.03	325,809.55
修理费	405,732.94	447,466.85
其他	232,626.11	707,304.38
合计	22,516,052.01	23,027,753.00

其他说明：

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	10,554,599.92	10,542,641.65
物料消耗	11,773,343.14	14,201,456.27
折旧与摊销	712,185.40	984,238.75
委外研发		2,970.30
其他	730,519.30	886,278.29
合计	23,770,647.76	26,617,585.26

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,475.58	18,655.57
减：利息收入	1,059,109.28	4,737,976.47
汇兑损益	-939,867.62	316,575.85
银行手续费及其他	203,182.38	157,929.10
合计	-1,791,318.94	-4,244,815.95

其他说明：

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
政府补助	4,860,096.15	7,044,088.47
代扣个人所得税手续费返还	43,511.72	55,617.44
合计	4,903,607.87	7,099,705.91

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	3,768,615.61	6,842,960.89
债权投资持有期间的投资收益	6,218,390.29	5,340,583.54
处置债权投资取得的投资收益	866,124.46	
远期外汇损益	-4,480,162.00	
对联营企业和合营企业的投资收益	-386,470.11	
资金占用费		275,294.81
票据贴现利息	-36,184.36	
合计	5,950,313.89	12,458,839.24

其他说明：

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	3,592,607.09	841,367.84
合计	3,592,607.09	841,367.84

其他说明：

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,718,498.61	2,374,727.61
合计	-1,718,498.61	2,374,727.61

其他说明：

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	-8,339,216.97	-364,074.44
合计	-8,339,216.97	-364,074.44

其他说明：

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
固定资产处置利得或损失	79,909.06	22,429.18
合计	79,909.06	22,429.18

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	1,830,642.60	154,156.85	1,830,642.60
质量赔偿款	43,940.00		43,940.00
其他	7,141.03	6,036.84	7,141.03
合计	1,881,723.63	160,193.69	1,881,723.63

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

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	299,204.00	319,700.00	299,204.00
非流动资产毁损报废损失	57,093.16	456.80	57,093.16
其他	17,321.77	89,288.07	17,321.77
合计	373,618.93	409,444.87	373,618.93

其他说明：

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	1,200,954.94	8,881,435.25
递延所得税费用	-4,265,725.58	-2,876,054.45
合计	-3,064,770.64	6,005,380.80

(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	-4,643,943.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	-696,591.54
子公司适用不同税率的影响	306,044.08
调整以前期间所得税的影响	1,083,088.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	90,804.25
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	-598,131.07
研发支出加计扣除的影响	-3,249,984.71
所得税费用	-3,064,770.64

其他说明：

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,878,789.28	2,918,296.47
政府补助	669,039.94	4,129,568.57
个人借支、押金	1,588,437.74	1,871,363.15
投标保证金	193,889.22	258,880.00
其他	1,400,783.90	732,851.34
合计	6,730,940.08	9,910,959.53

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	8,256,780.70	5,597,506.68
管理费用（包含研发费用）	22,883,810.55	22,786,447.34
财务费用	203,182.38	157,929.10
个人借支、押金	2,417,684.74	2,734,636.00
投标保证金	1,033,889.22	226,000.00
其他	3,395,351.30	780,777.82
合计	38,190,698.89	32,283,296.94

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	588,000,000.00	530,000,000.00
合计	588,000,000.00	530,000,000.00

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	664,899,700.00	680,000,000.00
合计	664,899,700.00	680,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函、信用证、远期付汇、银行承兑 汇票保证金	6,536,799.86	614,458.92
合计	6,536,799.86	614,458.92

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、信用证、远期付汇、银行承兑 汇票保证金	17,789,490.20	1,771,572.01
租赁负债	88,000.00	
合计	17,877,490.20	1,771,572.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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	-1,579,172.97	40,527,737.45
加：资产减值准备	10,057,715.58	-2,010,653.17
固定资产折旧、油气资产折	31,423,125.47	28,304,492.53

耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	85,331.09	
无形资产摊销	2,827,824.49	2,907,170.72
长期待摊费用摊销	332,175.63	259,566.48
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）	-79,909.06	-22,429.18
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	56,248.11	456.80
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,592,607.09	-841,367.84
财务费用（收益以“－”号填列）	-1,043,745.28	710,380.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,950,313.89	-12,458,839.24
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,402,125.64	-3,568,674.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-863,599.94	692,619.97
存货的减少（增加以“－”号填列）	-18,177,569.00	-30,259,948.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,501,368.29	19,594,531.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	18,653,181.74	32,336,238.33
经营活动产生的现金流量净额	7,245,190.95	76,171,281.99
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	32,511,570.93	162,955,249.40
减：现金的期初余额	162,955,249.40	253,357,981.39
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	-130,443,678.47	-90,402,731.99

（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	32,511,570.93	162,955,249.40
其中：库存现金	219,475.62	176,873.20
可随时用于支付的银行存款	32,291,575.01	150,778,376.20
可随时用于支付的其他货币资	520.30	12,000,000.00

金		
三、期末现金及现金等价物余额	32,511,570.93	162,955,249.40

其他说明：

57、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	13,405,527.27	保证金
合计	13,405,527.27	

其他说明：

58、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			11,095,025.66
其中：美元	1,593,058.58	6.9646	11,095,015.79
欧元	1.33	7.4229	9.87
港币			
应收账款			11,300,204.47
其中：美元	1,622,520.24	6.9646	11,300,204.47
欧元			
港币			
其他应收款			84,941.14
其中：欧元	11,443.12	7.4229	84,941.14
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			2,821,035.82
其中：美元	314,308.24	6.9646	2,189,031.18
欧元	85,142.55	7.4229	632,004.64

其他说明：

59、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
计入递延收益的政府补助			4,191,056.21
计入其他收益的政府补助	669,039.94		669,039.94
合计	669,039.94		4,860,096.15

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

2、其他原因的合并范围变动

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

无

3、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
深圳智慧金明科技有限公司	深圳市	深圳市	研究、试验	100.00%		设立
广州明远投资有限公司	广州市	广州市	投资	100.00%		设立
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

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州中雷电科科技有限公司 (以下简称中雷电科)	广州市	广州市	制造业	11.76%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

(1) 持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据

公司财务总监吴植担任中雷电科董事，公司对中雷电科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。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	中雷电科	中雷电科
流动资产	14,754,831.77	9,151,639.72
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	7,542,590.57	4,615,095.17
资产合计	22,297,422.34	13,766,734.89
流动负债	6,283,339.44	8,516,823.43
非流动负债	2,243,314.89	127,447.97
负债合计	8,526,654.33	8,644,271.40
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	13,770,768.01	5,122,463.29
按持股比例计算的净资产份额	1,619,442.32	
调整事项	7,994,087.57	
--商誉	477,575.20	
--内部交易未实现利润		
--其他	7,516,512.37	
对合营企业权益投资的账面价值	9,613,529.89	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	12,213,444.23	12,841,715.23
财务费用		
所得税费用		

净利润	-386,470.11	2,150,231.72
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-386,470.11	2,150,231.72
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2022 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
----	------	------

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	18,133,020.15	---
应收账款	45,332,490.39	19,365,975.05
应收款项融资	8,182,584.41	---
其他应收款	2,394,700.15	734,012.00
债权投资（含一年内到期的款项）	217,482,741.56	---
长期应收款（含一年内到期的款项）	3,893,532.39	984,267.21
合计	295,419,069.05	21,084,254.26

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 35.50%（2021 年 12 月 31 日：45.38%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

（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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 14,000.00 万元，其中：已使用授信金额为 5,258.54 万元。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
非衍生金融负债	---	---	---	---	---
短期借款	---	1,587,189.34	---	---	1,587,189.34
应付票据	---	43,155,061.53	---	---	43,155,061.53
应付账款	---	61,140,105.81	---	---	61,140,105.81
其他应付款	---	476,951.79	---	---	476,951.79
其他流动负债	---	14,019,789.65	---	---	14,019,789.65
非衍生金融负债小计	---	120,379,098.12	---	---	120,379,098.12
合计	---	120,379,098.12	---	---	120,379,098.12

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和

外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 截止 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：	---	---	---
货币资金	11,095,015.79	9.87	11,095,025.66
应收账款	11,300,204.47	---	11,300,204.47
其他应收款	---	84,941.14	84,941.14
小计	22,395,220.26	84,951.01	22,480,171.27
外币金融负债：	---	---	---
应付账款	2,189,031.18	632,004.64	2,821,035.82
小计	2,189,031.18	632,004.64	2,821,035.82

(2) 敏感性分析：

截止 2022 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 1,965,913.55 元（2021 年度约 2,063,866.35 元）。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	---	---	---	---
（一）交易性金融资产	197,925,447.98		41,025,347.20	238,950,795.18
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益	197,925,447.98		41,025,347.20	238,950,795.18

的金融资产				
应收款项融资			8,182,584.41	8,182,584.41
其他权益工具投资			1,492,212.50	1,492,212.50
资产合计	197,925,447.98		51,078,606.61	249,004,054.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按照公开市场报价确定交易性金融资产的公允价值。

3、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. 采用成本代表应收款项融资公允价值。
3. 采用收益法确定其他权益工具投资公允价值。

4、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、债权投资、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（以下简称万宝长睿）	广州	商业	900,500,000.00	13.77%	13.77%

本企业的母公司情况的说明

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

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

2019年3月18日，原实际控制人马镇鑫与万宝长睿签署了《表决权委托协议》，马镇鑫将其持有的公司20,946,180

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

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

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

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

本企业最终控制方是广州市人民政府。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七（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
广州工控资本管理有限公司	持有广州万宝长睿投资有限公司 100% 股权
广州工业投资控股集团有限公司	持有广州工控资本管理有限公司 100% 股权
广州化工交易中心有限公司	同受广州工业投资控股集团有限公司控制

其他说明：

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州化工交易中	接受服务				543,081.76

心有限公司					
合计					543,081.76

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,890,469.32	3,814,053.70

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2023 年租金（元）
翁武凡	深圳智汇云端软件技术有限公司	办公楼	242,000.00
合计	---	---	242,000.00

除存在上述承诺事项外，截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 期末公司已背书且资产负债表日尚未到期的应收票据和应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,052,186.75	12,380,167.02
合计	14,052,186.75	12,380,167.02

2. 截至 2022 年 12 月 31 日，公司未到期质量保函共计 3,366,271.50 元，未到期预付款保函共计 626,814.00 元，未到期履约保函共计 40,000.00 元，未到期关税保函共计 500,000.00 元。

除存在上述或有事项外，截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、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。

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

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产薄膜吹塑机组、流涎机组等塑料机械设备和薄膜及袋制品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,266,436.84	47.85%	14,266,436.84	100.00%		14,266,436.84	64.36%	14,266,436.84	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	15,551,360.39	52.15%	3,800,948.61	24.44%	11,750,411.78	7,898,946.24	35.64%	3,097,856.61	39.22%	4,801,089.63
账龄组合	15,551,360.39	52.15%	3,800,948.61	24.44%	11,750,411.78	7,898,946.24	35.64%	3,097,856.61	39.22%	4,801,089.63
合计	29,817,797.23	100.00%	18,067,385.45	60.59%	11,750,411.78	22,165,383.08	100.00%	17,364,293.45	78.34%	4,801,089.63

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
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
青岛思普瑞包装科技股份有限公司（曾用名：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
海通恒信国际融资租赁股份有限公司（曾用名：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
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
辽宁喜爱农塑料有限公司	410,000.00	410,000.00	100.00%	债务人处于非正常经营状态，款项存在无法收回的风险
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	448,000.00	448,000.00	100.00%	客户经营状况不佳，

公司				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
合计	14,266,436.84	14,266,436.84		

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	11,909,014.35	595,450.72	5.00%
1-2年	60,368.00	6,036.80	10.00%
2-3年	83,700.00	25,110.00	30.00%
3-4年	448,175.00	224,087.50	50.00%
4-5年	499,197.24	399,357.79	80.00%
5年以上	2,550,905.80	2,550,905.80	100.00%
合计	15,551,360.39	3,800,948.61	

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	账面余额
1年以内(含1年)	11,909,014.35
1至2年	80,368.00
2至3年	116,175.00
3年以上	17,712,239.88
3至4年	448,175.00
4至5年	976,297.24
5年以上	16,287,767.64
合计	29,817,797.23

(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	
单项计提坏账准备的应收账款	14,266,436.84	---				14,266,436.84
按组合计提坏账准备的应收账款	3,097,856.61	703,092.00				3,800,948.61

合计	17,364,293.45	703,092.00				18,067,385.45
----	---------------	------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
树业环保科技股份有限公司	3,725,000.00	12.49%	3,725,000.00
青岛思普瑞包装科技股份有限公司（曾用名：青岛思普瑞包装材料有限公司）	3,180,000.00	10.66%	3,180,000.00
SEALED AIR CORPORATION	2,812,389.06	9.43%	140,619.45
SWITCH FLEX CO., LTD	2,089,380.00	7.01%	104,469.00
鹤山市宏塑胶粘制品实业有限公司	1,980,000.00	6.64%	1,980,000.00
合计	13,786,769.06	46.23%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		500.13
其他应收款	7,576,088.15	1,021,177.70
合计	7,576,088.15	1,021,677.83

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息		500.13
合计		500.13

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
往来款	6,000,000.00	
质保金、押金、保证金	1,288,740.00	458,740.00
项目备用金	519,261.02	695,827.38
代垫费用	154,607.99	122,142.63
应收原预付的货款	290,091.14	205,150.00
其他	48,000.00	48,000.00
合计	8,300,700.15	1,529,860.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	30,596.20		478,086.11	508,682.31
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-4,906.28	4,906.28		
本期计提	42,526.76	4,906.28	168,496.65	215,929.69
2022年12月31日余额	68,216.68	9,812.56	646,582.76	724,612.00

额				
---	--	--	--	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,364,333.53
1 至 2 年	98,125.61
3 年以上	838,241.01
3 至 4 年	205,286.14
4 至 5 年	445,075.89
5 年以上	187,878.98
合计	8,300,700.15

3) 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 年以内	72.28%	0.00
龙口盛龙贸易有限公司	保证金	840,000.00	1 年以内	10.12%	42,000.00
汕头市濠江区建筑施工劳保费管理中心	押金	402,765.00	4-5 年	4.85%	322,212.00
武汉奥斯拓光电技术有限公司	应收原预付的货款	205,150.00	3-4 年	2.47%	102,575.00
Messe Dusseldorf GmbH	应收原预付的货款	84,941.14	1 年以内	1.02%	4,247.06
合计		7,532,856.14		90.74%	471,034.06

4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本期无涉及政府补助的其他应收款。

5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	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

(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	
深圳智慧金明科技有限公司	8,502,267.58		8,502,267.58				
广州明远投资有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
深圳智汇云端软件技术有限公司	5,000,000.00	8,502,267.58				13,502,267.58	
合计	163,502,267.58	8,502,267.58	8,502,267.58			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	393,010,986.20	346,074,821.29	484,280,128.33	403,119,084.87
其他业务	7,588,392.83	2,117,892.61	6,663,987.10	2,541,871.72
合计	400,599,379.03	348,192,713.90	490,944,115.43	405,660,956.59

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	244,215,658.72		244,215,658.72
其他设备	30,427,699.27		30,427,699.27

原料	71,618,783.13			71,618,783.13
薄膜及袋制品	46,748,845.08			46,748,845.08
其他业务	7,588,392.83			7,588,392.83
软件				
按经营地区分类				
其中：				
境内	330,649,670.87			330,649,670.87
境外	69,949,708.16			69,949,708.16
合计	400,599,379.03			400,599,379.03

与履约义务相关的信息：

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 189,909,710.49 元，其中，189,909,710.49 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1,191,436.63
理财产品收益	3,768,615.61	6,842,960.89
债权投资持有期间的投资收益	6,218,390.29	5,340,583.54
处置债权投资取得的投资收益	866,124.46	
远期外汇合约收益	-4,480,162.00	
资金占用费		161,377.82
票据贴现利息	-36,184.36	
合计	6,336,784.00	13,536,358.88

十六、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	23,660.95	
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）	4,860,096.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,929,391.09	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,564,352.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,511.72	
减：所得税影响额	-2,338,963.40	
合计	18,759,976.12	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.12%	-0.004	-0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.60%	-0.049	-0.049

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

广东金明精机股份有限公司
二〇二三年三月十六日