

证券代码：301105

证券简称：鸿铭股份

公告编号：2023-033

# 广东鸿铭智能股份有限公司

## 2022 年年度报告

2023 年 4 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。

公司负责人金健、主管会计工作负责人张孝仲及会计机构负责人(会计主管人员)杜柳斯声明：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。

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。公司近期不存在可能对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的重大风险因素，敬请广大投资者注意投资风险。公司面临的风险与应对措施详见本报告“第三节管理层讨论与分析”的“十一、公司未来发展的展望”相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 5,000.0000 万股为基数，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 .....	2
第二节公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节管理层讨论与分析 .....	111
第四节公司治理 .....	556
第五节环境和社会责任 .....	746
第六节重要事项 .....	78
第七节股份变动及股东情况 .....	935
第八节优先股相关情况 .....	1002
第九节债券相关情况 .....	1013
第十节财务报告 .....	102

## 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表；

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署的 2022 年年度报告原件；

五、其他相关材料。

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、本公司、鸿铭股份	指	广东鸿铭智能股份有限公司
鸿铭有限	指	东莞市鸿铭机械有限公司，鸿铭股份前身
鸿博科技	指	东莞市鸿博科技有限公司，公司子公司
鸿禧科技	指	江苏鸿禧科技有限公司，公司子公司
涵和祺颂	指	宁波涵和祺颂股权投资合伙企业(有限合伙)
灏德祺颂	指	宁波灏德祺颂股权投资合伙企业(有限合伙)
裕同科技	指	深圳市裕同包装科技股份有限公司
鸿铭时代	指	东莞市鸿铭时代包装制品有限公司
金箭印刷	指	金箭印刷科技(昆山)有限公司
重庆海派	指	重庆海派环保包装有限公司
新洲印刷	指	东莞新洲印刷有限公司
美盈森	指	美盈森集团股份有限公司
日本府中	指	府中纸工株式会社
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东鸿铭智能股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
会计师、致同	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
ERP	指	全称为 EnterpriseResourcePlanning，一个由 GartnerGroup 开发的概念，描述下一代制造商业系统和制造资源计划(MRP II)软件。它将包含客户/服务架构，使用图形用户接口，应用开放系统制作。除了已有的标准功能，它还包括其它特性，如品质、过程运作管理以及调整报告等。
PLC	指	ProgrammableLogicController，可编程逻辑控制器，是一种采用一类可编程的存储器，用于其内部存储程序，执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数与算术操作等面向用户的指令，并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程。
推刀	指	在拉模时对面纸进行折边的零件。
纸塑	指	全称为“纸浆模塑制品”，是以一次纤维或二次纤维为主要原料，并用特殊的模具使纤维脱水成型，再经干燥和整型而得到的一种包装材料。
多模式成型	指	根据人机交互界面输入的纸盒尺寸、折入包边深度、折入包边次数、包耳长度和包耳次数等参数，自主匹配相应制盒模式，实现带底盒、三边盒、封闭盒、连体盒、书套盒等完全不同盒型的自动化生产。
双工位	指	通过两组抱盒及成型的协调控制，同步进行抱盒及成型动作，可提升工序间的转运节拍，消除成型等待时间。
换模	指	在纸盒尺寸发生变化时，更换贴角、成型等模具的工序。
微位移升降	指	由于面纸厚度尺寸非常小，要求纸台升降精度较高。
拉模	指	通过压盒模具、折入模具的分离与合并，将面纸包覆在盒坯内壁。
面纸	指	用于包覆在盒坯表面的纸质材料。
数控	指	数控技术是指用数字、文字和符号组成的数字指令来实现一台或多台

		机械设备动作控制的技术，一般是采用通用或专用计算机实现数字程序控制。
开槽	指	在纸板上面切出使上下摇盖得以顺利折拢的缝槽。
标准件	指	由国家和国际标准组织制定标准，专业生产厂家生产，在国内外市场上可以购买到的零部件产品。
非标准件	指	由工厂的设计部门(或研发部门)设计图纸，由自己的工厂加工制造或者委托其它供应商制造的零部件。
盒坯	指	由灰纸板围成的一种盒状半成品。
进纸	指	将码垛好的面纸输送到过胶部分的一道工序。
过胶	指	将面纸表面均匀涂上胶水的过程。
进灰板	指	将码垛好的灰纸板输送到贴角部分。
抱盒	指	由四个角铝从四个方向抱住盒坯的四角，使其位置保持不变。
包边	指	将面纸平整的粘贴到盒坯的四个内表面。
压边	指	将包好面纸与盒坯之间气泡压出，使两者粘贴更加牢固紧实。
折耳	指	将面纸上的小耳朵平整的粘贴到盒子外表面。
凸轮	指	一个有曲面或曲槽之机件，利用其摆动或回转，可以使从动件提供预先设定的运动轨迹。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	鸿铭股份	股票代码	301105
公司的中文名称	广东鸿铭智能股份有限公司		
公司的中文简称	鸿铭股份		
公司的外文名称（如有）	GUANG DONG HONG MING INTELLIGENT JOINT STOCK CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HONGMING		
公司的法定代表人	金健		
注册地址	东莞市东城区牛山玺头新兴工业区		
注册地址的邮政编码	523128		
公司注册地址历史变更情况	2011 年 9 月 16 日由东莞市万江区简沙洲工业区变更为东莞市东城区牛山玺头新兴工业区		
办公地址	广东省东莞市东城区牛山玺头新兴工业区莞长路东城段 142 号		
办公地址的邮政编码	523128		
公司国际互联网网址	www.dghongming.com		
电子信箱	hongming@dghongming.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾晴	
联系地址	广东省东莞市东城区牛山玺头新兴工业区莞长路东城段 142 号	
电话	0769-22187143	
传真	0769-22187699	
电子信箱	hongming@dghongming.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： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（网址 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）、 中证网（ <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> ）、中国证券网（网址 <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> ）、 证券时报网（网址 <a href="http://www.stcn.com">www.stcn.com</a> ）、 证券日报网（网址 <a href="http://www.zqrb.cn">www.zqrb.cn</a> ）、经济参考网（ <a href="http://www.jjckb.cn">www.jjckb.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 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	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
----------	------------------

会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	曾涛、吕鸿杰

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东莞证券股份有限公司	东莞市莞城区可园南路一号	吕晓曙、郭天顺	2022 年 12 月 30 日至 2025 年 12 月 31 日

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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	230,151,934.60	323,512,476.84	-28.86%	308,345,781.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,367,394.25	66,992,307.29	-41.24%	60,657,158.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,015,652.11	61,361,821.69	-47.82%	38,015,157.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,099,620.11	37,519,283.09	-67.75%	96,332,817.71
基本每股收益（元/股）	1.0498	1.7865	-41.24%	1.62
稀释每股收益（元/股）	1.0498	1.7865	-41.24%	1.62
加权平均净资产收益率	8.37%	16.08%	-7.71%	17.23%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	1,069,160,111.87	597,928,384.35	78.81%	517,039,816.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	916,544,611.53	450,757,344.26	103.33%	383,173,498.17

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

## 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	72,689,229.80	92,939,846.89	46,106,311.51	18,416,546.40
归属于上市公司股东的净利润	18,904,357.56	21,653,847.21	4,024,754.75	-5,215,565.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,076,366.88	20,499,931.37	2,924,531.31	-5,485,177.45
经营活动产生的现金流量净额	-16,871,945.75	28,877,076.95	-7,885,699.59	7,980,188.50

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)		-2,529.62	-22,936.96	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	7,265,310.16	2,610,501.70	20,673,417.96	2020 年非经常性损益中政府补助新增较多,主要系该年度公司在东莞市财政局东城分局东莞市工业和信息化局市首台(套)项目补助获得补助金额 1,445.60 万元。
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	1,209,600.00	2,314,644.02	2,539,200.76	

单独进行减值测试的 应收款项减值准备转 回		554,833.33	109,516.00	
除上述各项之外的其 他营业外收入和支出	240,435.45	751,153.67	25,076.46	
其他符合非经常性损 益定义的损益项目		466,004.71	2,771,304.03	
减：所得税影响额	1,363,603.47	1,064,122.21	3,453,576.92	
合计	7,351,742.14	5,630,485.60	22,642,001.33	--

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

2020 年及 2021 年公司将口罩机设备产生的利润列入非经常性损益项目，2022 年不存在该情况。

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

#### （一）公司所处行业基本情况

公司是一家集研发、生产和销售于一体的包装专用设备生产商，主营产品包括各种自动化包装设备和包装配套设备，公司按照不同分类指引下的行业所属情况如下：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“专用设备制造业（C35）”；根据国家质量监督检验检疫总局和国家标准化委员会发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于专用设备制造业（C35）项下的“其他专用设备制造（C3599）”；根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类(2018)》，公司属于高端装备制造产业-智能制造装备产业下的“重大成套设备制造”。

公司下游客户主要为印刷包装企业。由于公司机械生产的设备属于下游客户生产性固定资产的组成部分，公司产品销售、生产等经营模式受下游客户所处行业的行业特性及下游客户经营模式影响较大。公司下游客户对包装机械设备的采购需求主要源于新工厂或新生产线的规划建设、为调整产品结构进行的设备更新升级、原有旧设备的改造更新等。除一般性设备升级外，下游客户对包装机械设备的购置往往伴随着主要固定资产投资，因此下游客户的设备采购需求及采购模式受其所处行业实际经营、竞争等情况影响较大。

#### （二）公司所处行业发展阶段、周期性特点

##### 1. 包装机械行业发展概况

###### （1）世界包装机械行业发展概况

全球包装机械市场规模较大，根据 Global Industry Analysts 发布的报告数据，2020 年全球包装机械设备市场规模约为 415 亿美元，预计到 2026 年该市场规模将达到 459 亿美元。目前，包装机械制造主要集中在美国、欧洲、日本、中国等国家和地区。而纸包装机械作为包装机械重要细分行业之一，随着近年来食品、饮料等快速消费品、电子、家电、医药、轻工等下游行业的快速发展，产销实现了高速增长。虽然近年来发展中国家机械制造能力迅速提升，但是由于纸包装机械成套设备的生产对数控系统、机电一体化设计、精密零件精加工、钢材材质等方面的要求较高，因此意大利、德国、日本等少数发达国家在纸包装机械生产领域仍具有一定技术优势。

## (2) 我国包装机械行业发展概况

20 世纪 80 年代以前，我国包装机械主要从德国、法国、意大利、日本等世界机械设备制造强国进口。随着我国机械工业的崛起和伴随机械设备结构调整的大环境，国内包装机械企业逐渐突破了国际生产商垄断竞争格局，机械制造与国外发达国家的水平差距不断缩小，产品的主要技术指标如工作速度、定位精度、运行稳定性、自动化程度等已经达到或接近国际先进水平。

近年来，我国包装机械进口额已经开始出现负增长，国内市场的主导地位已经由我国企业所占据，越来越多的纸包装生产企业也因此选择国产包装设备，国内印刷包装企业购买国产设备已成为市场主流和必然趋势。

一方面，世界发展中国家和地区经济的快速增长使得包装机械的市场需求快速提升；另一方面，发达经济体包装机械成套设备保有量较大，随着经济的进一步复苏，设备更新、机械设备下游厂商扩建仍将支撑包装机械成套设备的市场需求，全球包装机械需求未来将保持稳步增长，海外市场空间广阔，我国企业出口的潜力巨大。随着整体实力的不断提高，我国企业越来越多的参与国际市场竞争，抢占海外市场份额。近几年，发展中国家经济发展较快，但仍需要通过其他国家进口先进的设备和技术以弥补自身的制造业缺口，因此，海外市场尤其是发展中国家的市场，在未来较长一段时间内将会成为我国包装机械出口的巨大市场。另外，美国等发达国家劳动成本越来越高，部分产品进口的利润会比自身生产更高，因此包装机械出口至发达国家的市场前景较为广阔。

## (3) 我国纸包装机械行业发展概况

我国纸包装机械行业起步较晚，发展初期在研发、设计、生产与技术方面和发达国家存在相当大的差距。近年来，在国家产业政策的扶持下，部分企业通过自主创新、引进吸收国外先进技术，技术水平大幅提高，不断缩小与国外先进技术的差距。目前，我国纸包装机械行业整体技术水平大幅提升，销售收入也保持了快速的增长。

## 2. 下游应用领域发展状况

### (1) 包装产业处于大发展时期

#### ① 世界包装产业发展情况

包装市场的成长与包装产业的发展密不可分。由于包装具备产品保护、附加值提升、推广促销等多重功能，其应用领域涵盖货物、物品流通的每一个环节。伴随着世界经济的恢复和现代商业、物流产业的快速发展，全球包装产业规模正稳步增长。根据 SmithersPira 公司发布的《包装的未来：到 2030 年的长期战略预测》报告显示，2019 年-2030 年，全球包装行业市场规模从 9,147 亿美元增长至 1.13 万亿美元。

近年来，随着宏观经济规模的大幅提升以及包装产业的发展，以中国为代表的发展中国家和地区已经日渐成为全球包装产业的主要生产国和消费市场。根据世界包装组织统计数据，2009 年以来，亚洲地区包装产业规模超过北美和西欧地区，成为全球包装产业最大生产和消费市场。

## ②我国包装行业发展情况

经过 30 多年的建设发展，我国包装工业已建成涵盖设计、生产、检测、流通、回收循环利用等产品全生命周期的较为完善的体系，分为包装材料、包装制品、包装装备三大类别和纸包装、塑料包装、金属包装、玻璃包装、竹木包装五大子行业。“十二五”期间，包装产业规模稳步扩大，结构日趋优化，实力不断增强，地位持续跃升，在服务国家战略、适应民生需求、建设制造强国、推动经济发展中的贡献能力显著提升，我国作为世界第二包装大国的地位进一步巩固。

目前，包装工业已位列我国 38 个主要工业门类的第 14 位，成为中国制造体系的重要组成部分。

### (2) 纸包装市场前景可观

#### ①纸包装是包装产业的发展方向

纸包装产品，与金属、塑料、玻璃、木材包装产品相比，废弃物较少、安全卫生、易于自行分解和回收再利用，是公认的“绿色包装产品”。从经济性的角度来看，产品采用的纸包装占产品总成本比重相对较低，原料来源也更为广泛，便于物流搬运，具备良好的物理机械性。目前，纸包装已成为仓储、运输、消费必不可少的包装容器，是现代商业和贸易使用广泛的包装形式之一。作为绿色包装、经济包装，纸包装对其他包装产品有良好的替代效应，使用范围越来越广，环保性、经济性也将使得纸包装的需求更加旺盛，是未来包装产业的发展方向。

2020 年 1 月 19 日，国家发展改革委、生态环境部公布《关于进一步加强塑料污染治理的意见》(发改环资〔2020〕80 号)(以下简称《意见》)，到 2020 年底，我国将率先在部分地区、部分领域禁止、限制部分塑料制品的生产、销售和使用，到 2022 年底，一次性塑料制品的消费量明显减少，替代产品得到推广。在商场、超市、药店、书店等场所，推广使用环保布袋、纸袋等非塑制品和可降解购物袋，鼓励设置自助式、智慧化投放装置，方便群众生活。伴随上述《意见》的逐步深入实施以及外卖、快递等新兴行业的快速发展，纸包装需求将快速增长。

#### ②世界纸包装市场需求稳步提升、国内纸包装市场持续快速发展

纸包装行业以食品、饮料等快速消费品，衣服、鞋子等耐用品，电子、家电、医药、轻工等行业为主要服务对象，这些行业正处于快速发展期，因此，纸包装行业在未来较长一个时期内属于朝阳产业。

根据 Verified Market Research 发布的报告数据显示，2020 年，全球纸包装及纸板包装市场规模约为 2,024.60 亿美元，预计在 2028 年将达到 2,423.7 亿美元，全球纸包装市场规模较大且将持续保持增长趋势。

包装产业是我国国民经济的重要组成部分也是商品经济发展程度高低的重要标志性行业之一。纸包装行业作为包装产业的重要细分市场，在整个包装产业中发挥着举足轻重的作用。随着全球消费品消耗

增加及人口增长，城市化和工业化进程的加快以及贸易范围的扩大也促进亚太地区纸包装的消费。另一方面，我国人口基数大，经济保持快速增长，居民收入的提高对各类快消品及电子、家电等行业的产品需求增加，对这类产品的精美包装需求应运而生。这些需求都将持续促进纸包装的消费，所以未来几年全球纸包装市场规模将呈现出持续快速发展态势。

### (3) 纸浆模塑制品发展迅速

随着环保政策的不断落实以及消费者环保意识的增强，无污染、无公害的“绿色包装”受到越来越广泛的关注与重视。塑料制品，尤其是发泡聚苯乙烯(EPS)，虽然具有价格低、包装性能良好等特点，广泛应用于包装领域，但其缺点也日渐显现，如对环境造成严重的破坏，已成为人皆恶之的“白色污染”。在纸包装领域，随着人们对纸浆模塑制品(以下简称“纸塑”)研究的不断深入，纸塑包装产品得到了快速发展。

纸浆模塑制品是以一次纤维或二次纤维为主要原料，并用特殊的模具使纤维脱水成型，再经干燥和整型而得到的一种包装材料。纸塑制品由于在生产过程无废水、废气排出，所用原材料主要为来源丰富、价格低廉的废纸或纸浆，并且纸塑制品在完成其对商品在仓储、运输、销售等流通过程中的缓冲防震保护使命后。其废弃物如普通纸一样可循环利用，即使弃于自然环境中也易于分解。这些优点使其可广泛应用于消费类电子、珠宝首饰、化妆品、一次性餐具等诸多领域。目前，已在国内设立纸塑生产基地的企业主要包括裕同科技、永发印务等。

纸塑包装制品作为纸包装行业的新兴包装产品，随着其生产工艺的不断完善、应用领域的不断拓展，将具有较大的成长性及持续发展空间。根据 GrandViewResearch 数据显示，2020 年全球纸浆模塑包装市场价值为 38.11 亿美元，预计到 2028 年将达到 61.21 亿美元，2021-2028 年的复合年增长率将达到 6.1%。

### (4) 终端行业持续快速发展

近年来，包括消费类电子、珠宝首饰、化妆品、餐饮外卖等行业在内的众多下游行业的快速发展直接拉动了对包装产品的需求，主要包装产品生产企业规划建设新工厂或新生产线以扩大产能，进而带动了对包装设备的需求。

#### ① 消费类电子市场

在电子信息制造业中，消费电子产业的发展尤为迅速，手机、平板电脑、可穿戴设备等新产品持续涌现，硬件技术和软件技术持续进步，产业链不断完善。根据 Statista 数据显示，全球消费类电子的收入规模预计 2020 年到 2026 年持续保持增长趋势，到 2026 年将达到 11,357 亿美元。

近年来，以华为、OPPO、小米等为代表的国产手机及平板电脑企业强势崛起，成为消费电子制造业的重要增长点。同时，随着 5G 的全面商用以及国家政策的大力推动，未来 5G 手机渗透率将持续提升，推动新一轮换机周期的出现，将推动消费类电子行业持续发展。

消费类电子行业的持续发展，将带动纸质包装盒需求的增加，进而推动包装盒生产设备需求的增加。

#### ② 珠宝首饰市场

随着国民经济的飞速发展和居民可支配收入水平的不断提高，昔日属于奢侈品的珠宝首饰日渐“平民化”，特别是翡翠、铂金、黄金和钻石，成为继住房、汽车之后我国居民的又一大消费热点，并呈现出持续繁荣态势。目前，我国珠宝消费已经进入繁荣期。中国的奢侈品消费增长稳居世界前列，中国珠宝首饰行业年销售总额连续多年高速增长。据 Euromonitor 数据显示，近年以来，我国珠宝首饰市场稳步增长，随着消费水平不断提升，珠宝首饰消费将持续扩容，预计 2025 年中国珠宝首饰市场规模将达到 8,534 亿元。

未来几年，随着我国经济的持续稳步发展，国民收入的不断提高，珠宝首饰的消费还将不断增长。我国珠宝首饰产业的持续稳定发展，将带动我国珠宝首饰盒需求的不断增长，同时考虑到国内人工成本的持续上升及包装盒生产设备的良好性价比优势，预计未来我国珠宝首饰包装盒生产设备的需求将不断增长。

### ③化妆品市场

随着我国国民经济的快速发展和人民生活水平的不断提高，依托庞大的人口基数，中国的化妆品市场快速发展，随着化妆品市场的竞争越来越激烈，为了在市场竞争中占据一席之地，化妆品的包装成为行业关注的焦点。化妆品的包装足够时尚新颖，才能吸引消费者。同时，化妆品包装还是品牌独特形象的象征。随着消费者可支配收入的增长和护肤意识的提高，越来越多的消费者开始青睐高端产品，以追求更独特的使用感受和更好的使用效果。

因此，未来几年，随着化妆品市场的发展，化妆品外包装盒及其生产设备将迎来良好的发展前景。

### ④餐饮外卖市场

餐饮外卖市场是全球去塑政策首要针对的领域之一，主要通过环保纸塑产品替代现有相关塑料及发泡产品。近年来，随着互联网消费习惯渗透至人们生活的各个方面，我国网上外卖市场规模不断增长。首先，外卖场景不断延伸，已由住宅区、办公楼、高校等场景延伸至酒店、医院等；其次，用户年龄段不断拓宽，消费主力一般为在家不愿或不能做饭的年轻人、公司白领和高校学生，但是，随着生活节奏的不断加快和外卖的进一步普及，外卖用户年龄段不断拉宽；最后，低线城市渠道下沉，除三四线及以上城市外，低线城市的外卖用户规模不断扩大。

美团等外卖平台已经开始使用环保纸塑产品，外卖市场的迅速增长将为餐具类环保纸塑产品提供广阔的市场空间。国家发改委、生态环境部发布的《关于进一步加强塑料污染治理的意见》明确提出，到 2025 年，地级以上城市餐饮外卖领域不可降解一次性塑料餐具消耗强度下降 30%。上述意见对于餐饮行业的堂食服务、外卖服务的塑料餐具限制使用都提出了严格且明确的要求，也驱动了环保纸塑等环保纸包装行业的发展。

## 3. 我国包装机械行业发展的有利和不利因素

### (1) 有利因素

#### ① 下游行业持续快速发展，包装机械市场需求广阔

我国宏观经济近十年来保持高速增长，已经成为世界第二大经济体，成为推动全球经济增长的中心之一，同时也是全球最大的消费市场之一。得益于整个宏观经济健康、稳定、快速的发展以及国家颁布的多项产业调整和振兴发展计划，国民经济中绝大部分行业均实现了稳步增长，包括茶叶、烟酒、鞋、首饰、化妆、消费电子等行业在内的众多下游行业的快速发展为我国包装机械工业的快速增长起到了巨大的带动作用。随着我国在全球经济格局中的地位和作用日益凸显以及我国宏观经济的持续稳定增长，未来这些下游行业仍将继续带动包装机械行业在经营模式、产品结构、技术研发、生产制造等环节取得更大的发展，同时也将为包装机械工业提供更为广阔的市场空间。

### ②劳动年龄人口下降，劳动力成本上涨

随着我国劳动人口数量的下降，劳动力成本快速上升，低成本的人力优势逐步减弱，劳动密集型的生产企业人力成本日益增加，装备制造已经变成劳务密集型的传统产业转型、新旧动能转换及供给侧改革的主要方向。近年来，我国制造业就业人员(规模以上企业就业人员)平均工资连续上升，劳动力市场呈现招工难、招工贵的特点，企业为降低用工成本，弥补劳动力高成本带来的短板，必须加快生产制造升级的速度，高端装备制造业将会迎来快速增长时期。

### ③国家和地方产业政策的支持

2010 年以来，国务院、工业和信息化部、中国食品和包装机械工业协会、中国包装联合会陆续出台了多项政策，以促进装备制造业的发展。国家的上述一系列措施和政策将在相当长的时期内促进本行业的健康、快速发展。

## (2)不利因素

相比于下游产业的快速发展，我国包装机械行业仍存在一些不足之处，制约了其进一步发展：

### ①品牌影响力与国外知名厂商相比仍存在一定差距

包装机械是纸盒生产的关键设备。因此，包装机械的品牌知名度及美誉度以及行业口碑成为了下游客户选择供应商的重要标准。特别是在包装品质日益受到人们关注的情况下，品牌影响力往往成为知名包装企业选择包装机械供应商考量的关键指标之一。

品牌影响力的培育需要较长的时间，而我国包装机械中高端产品的主要市场长期被国外厂商占领。目前，国内很多企业尚处在模仿国外产品，或是只能够生产某些部件、通用机型的阶段，能够自主研发中高端产品，技术一流，管理过硬，品牌知名的国内企业较少。公司一直坚持自主研发，不断提高产品质量，在下游客户中建立了较好的品牌影响力，但在市场竞争中，相对于国际知名品牌厂商仍存在一定的差距。

### ②国内包装机械行业高端技术人才储备相对缺乏

包装机械集中应用了计算机数控、电气控制、机械部件的精密制造等先进技术，属于技术密集型行业。在包装机械中高端市场，由于下游行业对产品工艺水平、质量性能以及综合服务能力等方面要求具有较高的市场准入壁垒，我国对包装机械相关专业性人才的培养和输送尚不能满足行业发展的需求。因此，高端技术人才的短缺成为公司发展过程中亟待解决的重要课题。



#### 4. 包装机械行业周期性、季节性特征

##### (1) 行业的周期性

包装机械应用的下游行业范围十分广泛，涵盖电子电器、食品、烟草、饮料、医药等行业，这些领域绝大部分受经济周期的影响较小，因此包装机械行业的需求较为稳定，没有呈现明显的周期性特征。

##### (2) 行业的区域性

经过 30 余年的发展，我国包装印刷工业已打破原来以大城市为中心的点状格局，形成了四大包装印刷产业带：一是以深圳、东莞、广州、汕头为中心的珠三角包装印刷产业带；二是以上海、浙江、江苏为中心的长三角包装印刷产业带、三是以京津冀为中心的环渤海地区包装印刷产业带；四是以四川、云南、陕西为中心的西部地区包装印刷产业带；此外，尚有以中原崛起为背景的中原包装印刷产业带和以振兴东北老工业基地为背景的东北包装印刷产业带。为与上述包装印刷产业带相配套，包装印刷设备制造企业也具有明显的区域性，主要集中于上述地区。

#### (三) 公司所处行业的行业政策及影响

##### 1. 行业主管部门及监管体制

专用设备行业由国家发改委及工信部承担宏观管理职能，其主要负责制定产业政策，指导技术改造。中国轻工机械协会、中国包装联合会及其下设的中国包装联合会包装机械委员会等行业性组织承担包装机械行业引导和服务职能，主要负责产业及市场调研、规范行业行为、对会员企业提供服务以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议和意见等。

## 2. 行业主要法律法规和政策

近年来，国家和地方出台了一系列鼓励政策，大力推动该行业加快发展，具体情况如下：

序号	文件名称	颁布单位	发布时间	有关内容
1	《国家智能制造标准体系建设指南》(2018 年版)	中国工业和信息化部、国家标准化管理委员会	2018 年 8 月	指出“智能制造”是落实我国制造强国战略的重要举措，加快推进智能制造，是加速我国工业化和信息化深度融合、推动制造业供给侧结构性改革的重要着力点，对重塑我国制造业竞争新优势具有重要意义。
2	《关于推动先进制造业和现代服务业深度融合发展的实施意见》	国家发改委、工业和信息化部等 15 部门	2019 年 11 月	到 2025 年，形成一批创新活跃、效益显著、质量卓越、带动效应突出的融合发展企业、平台和示范区，企业生产性服务投入逐步提高，产业生态不断完善，两业融合成为推动制造业高质量发展的重要支撑
3	《关于进一步加强塑料污染治理的意见》(发改环资〔2020〕80 号)	国家发展改革委、生态环境部	2020 年 1 月	到 2020 年底，我国将率先在部分地区、部分领域禁止、限制部分塑料制品的生产、销售和使用，全国范围餐饮行业禁止使用不可降解一次性塑料吸管；相关城市、景区景点的餐饮堂食服务禁止使用不可降解一次性塑料餐具；到 2025 年，地级以上城市餐饮外卖领域不可降解一次性塑料餐具消耗强度下降 30%。

4	《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》	中国共产党第十九届中央委员会	2020 年 10 月	发展战略性新兴产业。加快壮大新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保以及航空航天、海洋装备等产业。推动互联网、大数据、人工智能等同各产业深度融合，推动先进制造业集群发展，构建一批各具特色、优势互补、结构合理的战略性新兴产业增长引擎，培育新技术、新产品、新业态、新模式。促进平台经济、共享经济健康发展。鼓励企业兼并重组，防止低水平重复建设。
5	《国务院关于加强建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》	国务院	2021 年 2 月	鼓励企业开展绿色设计、选择绿色材料、实施绿色采购、打造绿色制造工艺、推行绿色包装、开展绿色运输、做好废弃产品回收处理，实现产品全周期的绿色环保。

2020 年 10 月 29 日，中国共产党第十九届中央委员会第五次全体会议通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》指出要发展战略性新兴产业，加快壮大高端装备等产业。中国经济正向高质量发展阶段迈进，高端装备制造业的发展壮大，对促进实体经济的高质量发展具有重要的促进作用。

#### （四）公司所处的行业地位

公司产品主要应用于消费类电子包装盒、食品烟酒盒、医药保健品盒、化妆品盒、珠宝首饰盒、礼品盒、服装服饰盒等各类包装盒及纸浆模塑制品的生产。公司拥有在包装专用设备领域的研究开发、设计生产和销售一体化能力。通过持续多年的研发投入和技术积累，公司目前已具有行业较高的技术水平。为贯彻落实《广东省人民政府办公厅关于加快先进装备制造业发展的意见》（粤府办〔2014〕50 号），不断提高重大技术装备创新水平，加快推进首台(套)重大技术装备推广应用，广东省工业和信息化厅组织编写了《广东省首台(套)重大技术装备推广应用指导目录(2019 年版)》，2019 年 8 月，公司产品入选上述指导目录。2019 年 12 月 3 日，广东省科学技术情报研究所出具《科技查新报告》（报告编号：201912955），公司研发的“双工位抱盒成型技术”、“快速换模结构及系统”、“封闭式钣金护罩结构”在已见文献报道中未见有相关内容报道。2020 年 1 月，公司生产的 HM-ZD6418 全自动制盒机入选东莞市工业和信息化局组织评选的《2019 年度东莞市首台(套)重点技术装备》。2021 年 10 月，公司生产的 HM-ZD350 全自动制盒机入选东莞市工业和信息化局组织评选的《2021 年度东莞市首台(套)重点技术装备》。

经过多年发展，公司目前已成为国内同行业领域内研发实力较强、产品类型丰富、产品质量优良的包装专用设备的供应商。未来，公司将进一步增强研发能力，提升现有核心业务产品的技术水平，开发出更具竞争力的产品，为客户提供更优质的产品和服务，巩固和扩大自身的竞争优势。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务、主要产品基本情况及经营模式

#### 1. 公司主营业务

公司是一家集研发、生产和销售于一体的包装专用设备生产商，主营产品包括各种自动化包装设备和包装配套设备，产品主要应用于消费类电子包装盒、食品烟酒盒、医药保健品盒、化妆品盒、珠宝首饰盒、礼品盒、服装服饰盒等各类精品包装盒及纸浆模塑制品的生产。

经过多年发展，公司目前已成为国内外同行业领域内研发实力较强、产品类型丰富、产品质量优良的包装设备的供应商。公司与众多国内外印刷包装企业建立了稳定的合作关系，包括裕同科技、美盈森、金箭印刷、重庆海派、新洲印刷、PT.Satyamitra Kemas Lestari(印度尼西亚)、Goldsun Packaging & Printing Joint Stock Company(越南)等。

## 2. 公司主要产品

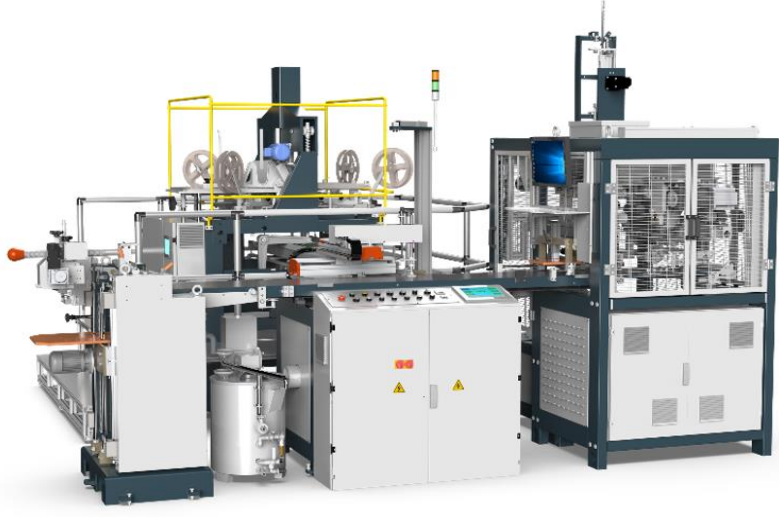

公司主要产品类别及名称如下表所示：

主要产品类别	具体产品
自动化包装设备系列	HM-ZD6418 系列、HM-ZD6435 系列、HM-ZD350 系列、HM-ZD2418 系列、HM-ZD600 系列、HM-ZD240 系列等制盒设备
	HM-ZX1310 系列、HM-YL1314 系列等纸浆模塑成型设备
包装配套设备	压泡机、上糊机、贴角机、开槽机、成型机等

公司主要产品具体如下：

产品名称	产品用途、性能特点及图示
	自动化包装设备系列
HM-ZD6418	 <p>应用：主要用于化妆品盒、礼品盒等尺寸较大纸质包装盒的高速自动化生产。</p> <p>技术特点：（1）大行程微位移升降纸台，加料周期长；（2）可选择光电检测液压纠偏定位或者高精度图像定位，定位精度高；（3）灰板吸送结构，配合模块化送胶带及贴角工艺，可完成斜边盒、书</p>

产品名称	产品用途、性能特点及图示
	套盒等复杂异型盒的盒坯成型；（4）多模式成型制盒，通过模式切换，融合不同盒型的生产配置；（5）采用双工位抱盒成型结构，实现高速生产；（6）参数化调节，转款换模时间短。
HM-ZD6435	 <p>应用：主要用于贴卡带凹凸面纸及厚度不一样的面纸相关产品包装盒的自动化生产。</p> <p>技术特点：（1）采用背包式夹持送纸工艺，可实现贴卡带凹凸面纸的自动上料；（2）过胶部分采用双工位丝印结构，实现面纸的局部涂胶；（3）四相机图像定位系统，配置多种定位模式，进一步提升盒坯与面纸的对位精度；（4）多模式成型制盒，通过模式切换，融合不同盒型的生产配置。</p>
HM-ZD350	 <p>应用：主要用于常规尺寸精品盒，例如手机等电子产品包装盒的高速自动化生产。</p> <p>技术特点：（1）采用双模式升降纸台，提升面纸送料精度及加料效率；（2）高精度图像定位系统结合多关节机器人拾取，定位精度高，速度快；（3）灰板吸送结构，配合模块化送胶带及贴角工艺，可完成斜边盒、书套盒等复杂异型盒的盒坯成型；（4）多模式成型制盒，通过模式切换，可融合不同盒型的生产配置；（5）采用双工位抱盒成型结构，旨在突出高速生产；（6）分层凸轮成型工艺配合多位置拉模折边，换模不用更换推刀及压板。</p>

产品名称	产品用途、性能特点及图示
HM-ZD2418	 <p>应用：主要用于小尺寸精品盒，例如首饰盒等纸质包装盒的自动化生产。</p> <p>技术特点：（1）大行程微位移升降纸台，加料周期长；（2）CCD 图像定位系统结合单轴机器人吸盒装置，定位精度高；（3）采用灰板推送及单张分料结构，配合模块化送胶带及贴角工艺，可完成斜边盒、书套盒等复杂异型盒的盒坯成型；（4）多模式成型制盒，通过模式切换，融合多种盒型的生产配置。</p>
HM-ZD600	 <p>应用：主要用于大尺寸精品盒，例如鞋盒、衬衫盒等纸质包装盒的自动化生产。</p> <p>技术特点：（1）飞达自动高速吸送面纸，速度快；（2）采用光电检测及液压纠偏定位，定位精度高；（3）贴角采用凸轮集中式控制，动作稳定流畅；（4）采用四角抱盒结构及高速精密凸轮成型，产品外观质量高。</p>

产品名称	产品用途、性能特点及图示
HM-ZD240	<div data-bbox="598 280 1316 739" data-label="Image"> </div> <p data-bbox="403 779 1444 952">应用：主要用于小尺寸精品盒，例如珠宝盒、首饰盒等纸质包装盒的自动化生产。            技术特点：（1）飞达高速自动吸送面纸，速度快；（2）CCD 图像定位系统结合单轴机器人吸盒装置，定位精度高；（3）贴角采用凸轮集中式控制，动作稳定流畅；（4）采用双边抱盒压边结构及高速精密凸轮成型，产品外观质量高。</p>
纸浆模塑成型机	<div data-bbox="542 1041 1300 1500" data-label="Image"> </div> <p data-bbox="403 1556 1444 1680">应用：主要用于各类形状的纸浆模塑产品，例如纸托等产品的自动化生产。            技术特点：（1）吸浆及成型一体化，自动化程度高；（2）热压成型采用多工位结构，生产速度快；（3）基于工业机器人，实现了成型及切边的自动化连线生产。</p>



产品名称	产品用途、性能特点及图示	
包装配套设备		
上糊机		<p>(1) 采用电器电子控制系统，合理地利用了变频调速的功能，操作便捷，精确度较高；</p> <p>(2) 采用定时自动加温控制系统和可控加温系统，涂胶后胶水粘盒时间大幅缩短；</p> <p>(3) 采用自动供料系统，减少装纸的次数，使送纸更加流畅。该种机型使得纸类包装加工生产更加高效、环保。</p>
压泡机		<p>(1) 采用 PLC 和触摸屏人机控制系统，实现抱盒、压泡自动完成；</p> <p>(2) 在抱盒部分采用单轴机器人驱动，实现盒子的精确输送；</p> <p>(3) 压泡部分采用双级大缸径气缸或油缸，压泡效果较好；</p> <p>(4) 调节部分采用丝杆导向结构，换模方便快捷。</p>
贴角机		<p>(1) 该机可使模切后的灰板的四个角对搭起形成盒坯，并用胶带固定成形，用于后道工序的制作；</p> <p>(2) 该机具有自动加热胶带、送胶带、贴角、断切胶带功能，整台设备由一台电机配以凸轮机构完成，结构紧凑，生产率高。</p>
开槽机		<p>(1) 本机采用了摩擦连续进料，快速高效；</p> <p>(2) 采用 V 形刀起槽，废料呈条状可回收利用、节能环保。</p>

产品名称	产品用途、性能特点及图示	
成型机		<p>(1) 采用运动控制器和触摸屏人机控制系统、配以伺服驱动凸轮，可实现包边、折耳和折入成型的自动完成；</p> <p>(2) 该机的导杆采用直线导轨，稳定耐磨性能更强，使用寿命更长。</p>

### 3. 产品的主要应用领域

公司产品主要应用于消费类电子包装盒、珠宝首饰盒、礼品盒、化妆品盒、医药保健品盒、服装服饰盒、食品烟酒盒等各类包装盒及纸浆模塑制品的生产，公司产品的主要消费群体为各类包装盒生产企业。由于包装具备产品保护、附加值提升、推广促销等多重功能，作为绿色包装、经济包装的纸包装，对其他包装产品有良好的替代效应，使用范围越来越广，环保性、经济性也将使得纸包装的需求更加旺盛，因而公司产品的消费需求呈上升趋势。公司产品主要应用领域情况如下：

产品名称	应用领域图示		
纸盒成品系列	 <div style="display: flex; justify-content: space-around; text-align: center;"> <div data-bbox="509 1391 596 1424">手机盒</div> <div data-bbox="810 1391 898 1424">礼品盒</div> <div data-bbox="1110 1368 1222 1406">珠宝盒</div> </div>		
	 <div style="display: flex; justify-content: space-around; text-align: center;"> <div data-bbox="491 1720 606 1753">化妆品盒</div> <div data-bbox="810 1720 898 1753">医药盒</div> <div data-bbox="1110 1697 1214 1736">食品盒</div> </div>		

产品名称	应用领域图示
	<div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="text-align: center;">  <p>服装盒</p> </div> <div style="text-align: center;">  <p>服装盒</p> </div> </div>
纸塑产品系列	<div style="display: grid; grid-template-columns: repeat(3, 1fr); gap: 20px;"> <div style="text-align: center;">  <p>纸塑盒</p> </div> <div style="text-align: center;">  <p>纸塑盒</p> </div> <div style="text-align: center;">  <p>纸塑盒</p> </div> <div style="text-align: center;">  <p>纸杯盒</p> </div> <div style="text-align: center;">  <p>餐包盒</p> </div> <div style="text-align: center;">  <p>纸塑盒</p> </div> </div>

#### 4. 公司主要经营管理模式

##### (1) 盈利模式

公司主要通过为客户提供包装专用设备来获取合理利润，即采购标准件、非标准件、电气元器件、钢材及其他金属材料，生产出符合客户要求的包装专用设备，销售给境内外客户，从而获取收入和利润。

##### (2) 采购模式

公司采购的内容主要包括生产所需要的原材料，包括标准件、非标准件、电气元器件、钢材及其他。报告期内，为满足部分客户对包装生产线的个性化配置要求，公司外购部分包装配套设备。

### ①采购流程

公司采用计划采购与订单采购相结合的模式。为控制采购质量，公司制定了《采购管理制度》《供应商管理制度》等一系列采购管理制度，构建了完善的采购管理体系，严格规范采购流程。

在订单采购模式下，公司根据与客户签订销售合同或者订单以及销售预测制定生产计划，计划部门依据物料清单(BOM)并据此生成对应的原材料采购申请，采购部门经过对合格供应商询价、比价之后生成对应的采购订单。经过公司相关管理人员批准后，正式向合格供应商下单采购。

在计划采购模式下，计划部结合库存水平、采购周期、市场价格等因素制定采购计划，采购部门经过对合格供应商询价、比价之后生成对应的采购订单。经过公司相关管理人员批准后，正式向合格供应商下单采购。

### ②供应商制度

为规范供应商的筛选与管理工作，公司建立了合格供应商管理体系，对新建立采购关系的供应商，经过工厂实地考察、过程管理、样品检测、试用等考核程序，评审合格后方可批量供货。对于已建立合作关系的供应商，公司从生产工艺、价格、品质、逾期率、配合度等方面对供应商定期进行分级考核，动态维护合格供应商名单。公司主要原材料采用向合格供应商直接采购的方式，公司对于主要原材料一般会选择若干家供应商，通过比价方式进行采购，很大程度上保证了原材料采购价格的竞争力。

### (3) 生产模式

公司根据历史销售记录、手持订单和对未来市场的判断，结合库存情况制定生产计划，组织产品生产、检验和交货，并保持合理的存货仓储量。

公司主要生产流程为技术研发中心完成设备研发并形成技术资料后，生产制造中心负责零部件的生产，根据生产计划进行部件装配和整机装配，并将自主编写的控制程序写入控制系统后开始设备调试，调试结束后成品检验部进行设备内部验收，对设备功能与各项质量技术指标进行检测，在确认设备各项指标满足技术和质量要求情况下验收入库；设备运送至客户现场，公司再根据客户的要求，进行设备的安装、调试等相关工作。由于设备的功能和复杂程度不同，交货周期也有所不同。

公司产品均为自主研发设计，其进纸、抱盒、包边、折耳、贴角等机械动作，均需单独设计金属零部件并装配调试予以实现，因而公司产品的零部件包含了较多的金属非标准件。报告期内，受公司加工能力、交货时间、经营场地的限制，公司为了及时向客户交付产品，将部分非标准件以及部分零件的车、铣、表面处理、热处理等工序委托外部公司加工生产。公司地处珠三角中心地区，周围机械制造企业资源丰富，配套完善，机械加工服务供应充足。

#### （4）销售模式

报告期内，公司的销售模式为直销为主，经销为辅。

##### ①直销模式

公司主要采用直销模式销售产品。在直销模式下，由公司销售人员直接与客户洽谈销售。直销方式有利于公司直接面对客户，确保需求信息准确、快速地传达、反馈至公司的研发、生产部门，为客户及时提供解决方案。

针对新客户，公司通过参加行业展会、互联网营销等方式提高公司品牌的知名度。①展会是为展示产品和技术、拓展渠道、促进销售、传播品牌的一种高效宣传活动。公司充分利用参加展会的机会，向国内外客户展示最新的产品和技术，提升鸿铭品牌的知名度，与潜在客户发展业务关系。通过参加展会，公司可及时了解国际、国内先进技术、发展理念及市场趋势，通过消化吸收转化为自主研发技术，并推介给客户；②互联网营销具有信息采集及时、沟通成本较低等优势，公司通过互联网展开营销活动，丰富推广渠道，提高营销效率，节约销售成本。公司目前主要通过中国制造网、阿里巴巴、百度、Google 等网络平台进行产品的网络宣传和业务联系。

针对老客户，公司通过售后服务和定期回访持续跟进客户产品使用情况，借助长期合作关系开发新的采购需求。市场营销中心下设的技术服务部主要负责产品的售后服务工作，包括安装、调试、保养、维修以及现场操作培训；客户相关信息的收集、统计、分析；客户满意度、产品质量的调查、统计；产品保修期内配件更换的审核、领取、发放、统计、回收和跟踪。

##### ②经销模式

公司和经销商签订买断式销售合同。公司的经销模式区别于一般买断式经销模式，具有以下特点：国内经销客户购买的设备由公司直接运送至终端客户生产现场，国外经销客户购买的设备则由经销商自

港口提货后送至终端客户生产现场；对于需安装调试的设备，终端客户接收产品后由公司进行安装调试和现场操作培训服务，经销商确认产品验收合格后，签署公司验收报告，商品所有权及风险报酬转移。

公司与经销商的定价机制上参考同类产品市场价格，并综合考虑经销商的采购数量、合作历史等因素。公司经销商多为设备贸易企业，在其所在地具备一定的客户资源。为促进公司产品终端市场的销售，在经销商终端销售产品定价上，公司通常会给予一定的指导和建议，经销商综合考虑终端客户需求量等因素进行定价。

#### （5）研发模式

公司的产品研发以市场需求为导向，自主研发为基础，不断丰富相关产品功能和产品种类，提升产品全系列供应能力，满足客户持续变化的需求。

公司依靠自身的研发实力和技术储备，能够快速研发出符合行业发展趋势和满足客户需求的产品，提高公司综合竞争力。同时，公司采用模块化设计理念，可以使得生产线的柔性化程度较高，公司可以接近大批量生产的效率和成本满足客户个性化需求，具有较强的灵活性和适应性，同时也提升了公司的设计及生产效率。

公司新产品上市后，进入产品生命周期管理阶段，技术研发中心将根据市场反馈，对产品进行持续的改进和升级，为公司产品持续具有竞争力提供保障。

#### （6）管理模式

公司拥有规范的现代法人治理结构和科学合理的管理架构。公司建立了研发、销售、计划、采购、生产、质量控制、仓储、人力资源、财务等内部管理制度，各部门分工明确、权责对等，公司还通过 ERP 管理系统对采购、生产、库存、销售、财务等进行一体化管理，实现了管理的信息化、制度化、标准化和流程化。公司通过了 ISO9001 质量管理体系、两化融合管理体系、环境管理体系以及职业健康安全管理体系的认证或评定，制定了完备的内部管理程序，保证了公司内部管理体系的高效、规范运行。

### （二）产品市场地位、竞争优势与劣势、主要的业绩驱动因素

#### 1. 产品市场地位

公司产品主要应用于消费类电子包装盒、食品烟酒盒、医药保健品盒、化妆品盒、珠宝首饰盒、礼品盒、服装服饰盒等各类包装盒及纸浆模塑制品的生产。公司拥有在包装专用设备领域的研究开发、设计生产和销售一体化能力。公司生产的 HM-ZD2418、HM-ZD6418、HM-ZD6435、HM-ZD350、HM-ZD240、HM-ZD600 系列包装设备等均为自主研发，上述产品可实现进纸、过胶、进灰板、贴四角、定位、抱盒、包边、折耳和折入成型等包装工序自动完成，并适用于不同尺寸大小的纸质包装盒的生产，在国内外市场具有一定的竞争实力。

经过多年发展，公司目前已成为国内同行业领域内研发实力较强、产品类型丰富、产品质量优良的包装专用设备的供应商。未来，随着募集资金投资项目的建成达产，公司业务规模将不断扩大，研发能力将持续增强，行业地位将逐步提高，市场份额将进一步提升。

## 2. 竞争优势

### (1) 技术优势

#### ①设计开发能力及技术储备情况

公司建立了一支专业的技术研发团队，研发内容囊括结构设计、电控设计、软件研发等不同的技术领域，可以根据客户需求提供优质的产品设计方案。2019 年 8 月，公司产品入选《广东省首台(套)重大技术装备推广应用指导目录(2019 年版)》。2020 年 1 月，公司生产的 HM-ZD6418 全自动制盒机入选《2019 年度东莞市首台(套)重点技术装备》。2021 年 10 月，公司生产的 HM-ZD350 全自动制盒机入选东莞市工业和信息化局组织评选的《2021 年度东莞市首台(套)重点技术装备》。

公司专注于机器高速输送及精确定位、自动供料、自动控制与信息化等技术的研发，通过对系统科学、信息科技、控制技术与工程理论等跨学科知识、技术的综合运用及跨学科集成，使产品在控制、调度、管理和决策功能等方面均具有较强的技术水平，攻克了一批具有完全自主知识产权的关键技术，如多模式成型制盒技术、双工位抱盒成型技术等核心技术。公司建立了专业、高效的研发制度和管理体系，能快速响应客户不断变化的应用端需求和行业技术升级趋势。公司凭借技术优势，2018 年 12 月被广东省科学技术厅认定为广东省工程技术研究中心，2019 年 8 月被广东知识产权保护协会评为“广东省知识产权示范企业”，2019 年 11 月被国家知识产权局评为“2019 年度国家知识产权优势示范企业”。

#### ②模块化的设计理念

公司采用模块化的设计理念，对产品生产过程中的各工序进行拆解，在对一定范围内的不同功能，或相同功能不同性能、不同规格的产品进行分析的基础上，设计出一系列功能模块，通过不同模块搭建构成整套包装设备，以满足不同客户的生产要求。各个模块通过组装互联，组成一条完整的包装生产线。模块化设计使得生产线的柔性化程度较高，可以使公司以接近大批量生产的效率和成本满足客户个性化需求，具有较强的灵活性和适应性，同时也大大提升了公司的设计及生产效率。同时，公司与基于模块化设计研发协同管控能力建设相关的信息化和工业化融合管理体系符合《信息化和工业化融合管理体系要求》(GB/T23001-2017)，并于 2018 年 12 月 28 日取得上海质量管理科学研究院颁发的《两化融合管理体系评定证书》。

## (2) 产品优势

公司生产的 HM-ZD2418、HM-ZD6418、HM-ZD6435、HM-ZD350、HM-ZD240、HM-ZD600 系列包装设备等均为自主研发，上述产品可实现进纸、过胶、进灰板、贴四角、定位、抱盒、包边、折耳和折入成型等包装工序自动完成，并适用于不同尺寸大小的纸质包装盒的生产，在国内外市场具有一定的竞争实力。

## (3) 品牌优势

公司多年来扎根于包装专用设备行业，通过多年稳定的产品品质赢得了国内外众多印刷包装企业的认可。公司还积极参加国际著名的行业展会，积极塑造良好的品牌形象。2015 年 1 月，公司被评为“广东省著名商标”。

公司良好的品牌形象不仅降低了公司与现有客户间的交易成本，保证了公司产品销售工作的顺利开展，同时对于公司创新产品的推广及拓展新的客户和市场具有重要的作用。

## (4) 客户优势

公司已积累了一批业务关系稳定的优质客户。近年来，公司与裕同科技、美盈森、金箭印刷、重庆海派、新洲印刷、PT.Satyamitra Kemas Lestari(印度尼西亚)、Goldsun Packaging&Printing Joint Stock Company(越南)等国内外印刷包装生产企业建立了长期合作关系。公司通过及时的订单交付及良好的售后服务能力帮助客户提升了产品竞争力。

## (5) 制造加工优势



对于包装专用设备制造企业而言，机器配件加工能力是设计研发最终能否实现的基础，也是衡量企业综合竞争实力的重要因素。目前，公司拥有数十台先进的精密加工设备和检测设备。公司注重提高技术工人的素质及操作技术的积累，对关键岗位的技术人员给予具有竞争力的薪资和员工福利待遇，以保持技术人员的稳定及操作技术的传承。借助上述软硬件优势，公司能够制造出高精度和高难度的零件，确保设备装配精度，最终保障设备品质。

另外，上述设备加工群组基本涵盖了公司产品中大部分零配件的主要加工工序，无需过多依赖外协加工，这种制造覆盖能力也提高了公司设备产品交货周期的灵活度，特别是对于客户的紧急订单需求，公司能在生产系统中开辟绿色加工通道，在较短时间内满足客户需求，加强与客户间的合作紧密度，有利于建立长期合作关系。

#### (6) 服务优势

公司的服务覆盖设备整个生命周期，而非单纯提供后期服务。公司组建了专业的售后服务团队，可以直接为客户提供安装、调试及售后日常维护等服务。设备的效率对于客户组织生产具有重要的意义，保障设备持续稳定的运转效率是设备提供商的重要责任，公司将设备生命周期维护理念融入到充分细致的前期沟通、高品质设备的生产和快速的服务响应之中，从而减少了设备的维护频率和维护成本，并使设备维护更为便捷，在客户中享有较高满意度。

#### (7) 人才及管理优势

公司拥有一批专业化和经验丰富的人才队伍。公司核心管理层已从业多年，积累了丰富的行业研发、生产、销售、市场开拓经验及广泛的社会资源，深谙国内外包装专用设备市场的发展特点及趋势，能准确把握市场需求，开拓市场，并持续进行技术创新和管理创新。

公司重视人才的培养和储备，通过基层员工团队建设的不断加强，已培养一批具有高度责任心、先进专业技能和执行力较强的专业人才。

### 3. 竞争劣势

#### (1) 产能不足

一方面，随着下游产业的快速发展以及中高端制造装备需求的快速增长，公司产品的市场前景良好；另一方面，近年来，公司不断加强与国内外纸质包装盒生产企业的深入合作，随着海外市场拓展力度的加强以及公司销售规模快速增长，现有的产能已无法充分满足来自市场的订单需求。公司拟通过本次募集资金，引进关键设备，提高规模化生产能力，提升市场份额，增强公司在国内外市场上的综合竞争能力。

#### (2) 融资渠道单一

包装专用设备业是技术密集、资金密集型行业，资金规模的大小直接影响企业的产能和规模效益。与国际同行相比，公司在经营规模和资本实力方面还存在着较大的差距。尽管公司经过十几年的发展，不断壮大，但资产规模仍较小，融资渠道尚显单一。长远来看，这种完全依靠自我滚动发展取得资金的方式如不能得以改善，将限制公司的生产规模及承接大订单的能力，最终制约公司的发展。

#### (3) 与国际厂商相比，存在品牌劣势

包装机械的品牌知名度及美誉度以及行业口碑是下游客户选择供应商的重要标准。特别是在包装品质日益受到人们关注的情况下，品牌影响力往往成为知名印刷包装企业选择包装机械供应商考量的关键指标之一。公司一直坚持自主研发，不断提高产品质量，在下游客户中建立了较好的品牌影响力，但在市场竞争中，相对于国际知名品牌厂商仍存在一定的劣势。

#### (4) 与国际厂商相比，仍存在技术劣势

国际厂商中如日本府中，成立时间较长，已具有一定的技术积累。虽然公司在成立之初就将技术研发作为立身之本，但是受限于发展历史较短，现阶段自主研发创新能力有待提高，与少数发达国家纸包装生产企业相比，在主要技术指标方面，如纸盒最大成型尺寸可达 L740\*W460\*H230mm、最小成型尺寸可达 L85\*W40\*H15mm、面纸高度可达 940mm、灰板高度可达 880mm，公司纸盒最大成型尺寸可达 L660\*W450\*H260mm、最小成型尺寸可达 L80\*W50\*H15mm、面纸高度可达 750mm、灰板高度可达 850mm，公司在技术指标、自主设计、产品创新等方面与部分国外厂商仍存在一定的差距。

#### (5) 高学历技术人才不足

公司研发技术人员总体学历偏低，由于包装专用设备是技术密集型行业，因此公司存在因研发技术人才学历不高而导致的未来持续创新能力受限，不能紧跟市场发展需要开发出符合需求的包装专用设备的风险。

#### 4. 业务增长的驱动因素

##### (1) 装备制造的部分技术已接近国际先进水平

改革开放 40 年来，中国在装备制造方面取得较大技术进步，尤其是感知技术、控制技术、信息处理技术、工业通信网络技术、复杂制造系统、数控技术与数字化制造等，在新型传感器、控制系统、高端加工中心、制造管理系统、自动化成套生产线等方面的应用部分已经接近国际先进水平，能够不断满足下游企业的更高要求，甚至带动下游企业的技术提升。

##### (2) 自动化设备的持续升级换代

我国处于从制造大国向制造强国的转变时期，制造企业对产品品质的要求不断提高，对自动化设备升级换代的需求将更加强劲。同时，随着包装行业的快速发展，各种新技术、新工艺不断涌现，促使自动化设备不断进行升级换代。许多旧的生产设备由于功能性贬值，在未达到更新年限的情况下也会被淘汰，从而对自动化设备的需求产生较大的推动作用。

##### (3) 我国劳动力成本持续上升产生的替代效应

在我国人口结构的不断变化，劳动力成本持续上升的背景下，自动化设备能够提高产品质量、提升生产效率及节约劳动力成本的综合优势逐渐凸显。随着我国自动化设备的技术水平和设备质量不断提升，在可预见的未来，越来越多的下游行业以自动化设备投入取代劳动力投入的趋势将更加显著，自动化设备行业的发展前景日趋光明。

##### (4) 国家政策的支持

近年来，国家和地方出台了一系列鼓励政策，大力推动该行业加快发展，具体情况如下：

序号	文件名称	颁布单位	发布时间	有关内容
----	------	------	------	------

1	《国家智能制造标准体系建设指南》(2018 年版)	中国工业和信息化部、国家标准化管理委员会	2018 年 8 月	指出“智能制造”是落实我国制造强国战略的重要举措，加快推进智能制造，是加速我国工业化和信息化深度融合、推动制造业供给侧结构性改革的重要着力点，对重塑我国制造业竞争新优势具有重要意义。
2	《关于推动先进制造业和现代服务业深度融合发展的实施意见》	国家发改委、中国工业和信息化部等 15 部门	2019 年 11 月	到 2025 年，形成一批创新活跃、效益显著、质量卓越、带动效应突出的深度融合发展企业、平台和示范区，企业生产性服务投入逐步提高，产业生态不断完善，两业融合成为推动制造业高质量发展的重要支撑
3	《关于进一步加强塑料污染治理的意见》(发改环资〔2020〕80 号)	国家发展改革委、生态环境部	2020 年 1 月	到 2020 年底，我国将率先在部分地区、部分领域禁止、限制部分塑料制品的生产、销售和使用，全国范围餐饮行业禁止使用不可降解一次性塑料吸管；相关城市、景区景点的餐饮堂食服务禁止使用不可降解一次性塑料餐具；到 2025 年，地级以上城市餐饮外卖领域不可降解一次性塑料餐具消耗强度下降 30%。
4	《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》	中国共产党第十九届中央委员会	2020 年 10 月	发展战略性新兴产业。加快壮大新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保以及航空航天、海洋装备等产业。推动互联网、大数据、人工智能等同各产业深度融合，推动先进制造业集群发展，构建一批各具特色、优势互补、结构合理的战略性新兴产业增长引擎，培育新技术、新产品、新业态、新模式。促进平台经济、共享经济健康发展。鼓励企业兼并重组，防止低水平重复建设。
5	《国务院关于加强建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》	国务院	2021 年 2 月	鼓励企业开展绿色设计、选择绿色材料、实施绿色采购、打造绿色制造工艺、推行绿色包装、开展绿色运输、做好废弃产品回收处理，实现产品全周期的绿色环保。

2020 年 10 月 29 日，中国共产党第十九届中央委员会第五次全体会议通过的《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》指出要发展战略性新兴产业，加快壮大高端装备等产业。中国经济正向高质量发展阶段迈进，高端装备制造业的发展壮大，对促进实体经济的高质量发展具有重要的促进作用。

### 三、核心竞争力分析

精品包装盒设备行业为包装设备的细分领域，公司在以下几个方面形成了自己的核心竞争力：

## 1. 人才方面

精品包装盒设备的生产涉及复杂的设计和制造工艺，其生产工艺复杂、生产周期较长，对研发科技人员和一线技术工人的素质、经验要求非常高。此外，这些人员在企业的沉淀、磨合需要一个较长的过程。包装设备行业其他领域（如液态食品包装机械）上市公司要进入本行业，短期内也较难培养出一批具备足够经验的研发、生产技术人员。精品包装盒设备行业作为一个专业细分领域，其市场研究、供应链管理、市场策略制定和执行、销售管理等方面，都需要专业的人才和高效的管理团队，包装设备行业其他领域（如液态食品包装机械）上市公司难以迅速建立，因此，其在短期内进入精品包装盒领域具有一定的难度。

## 2. 技术方面

精品包装盒生产设备主要应用于消费类电子包装盒、食品烟酒盒、医药保健品盒、化妆品盒、珠宝首饰盒、礼品盒、服装服饰盒等各类精品包装盒的生产，生产设备需要最大限度

满足客户对于不同尺寸、形状及精美度的要求，对设备的最大成型尺寸、最小成型尺寸、定位精度、生产速度、面纸高度、灰板高度、过胶方式等技术要求较高。精品包装盒设备的生产工序主要包括产品设计、机加工、装配、程序编制和录入等，其中，最能体现精品包装盒设备的技术难度与技术壁垒的工序环节为产品设计、程序编制和录入，具体情况如下：

### （1）研发设计

公司对于精品包装盒设备进行自主设计，基于市场需求，通过总体方案设计与评审，明确软件、硬件和结构开发的任务框架，然后由公司技术研发中心的各职能部门进行详细设计。针对精品包装盒设备的新机型、新工艺、新应用的研发，公司经过近 20 年的研发活动积累了丰富的经验和大量的设备结构图纸，可快速完成能满足客户需求的产品设计。上述经验与图纸是公司在长期的精品包装盒设备的研发实践活动中通过归纳、总结和积累所获取，具有较难的可复制性和较高的技术难度。

精品包装盒设备的核心部件主要包括盒坯贴胶部件、涂胶部件、吸送面纸部件、定位部件和成型部件，各核心部件是实现精品包装盒自动化生产的必备组成部分。针对各核心部件的主要组成部分的形状、构造、用途等，公司均已获得核心专利；针对各核心部件的软件系统，公司也已获得软件著作权。在精品包装盒设备研发设计过程中，公司可直接在长期积累的经验、结构图纸、专利、软件著作权的基础上

进行新机型的开发和技术升级，其他企业很难在短期内突破。因此，在精品包装盒设备的研发设计上，公司拥有较强的技术壁垒。

## （2）程序编制和录入

精品包装盒设备中需编制和录入大量的软件控制程序，这是保证设备安全性和有效性的关键。精品包装盒设备使用了大量零部件和传感器，系统结构复杂，控制系统需协调控制各子系统运行，实现对精品包装盒生产过程中动作时序、制盒模式、功能模块等的管理与控制，精确控制胶水黏度和温度、成型尺寸、定位精度、制盒模式等参数，设备需具备完善的报警系统，在出现异常情况时保证操作者的安全，同时需提供各状态下的人机交互。公司的这些核心软件是根据公司近 20 年来精品包装盒设备经验总结出的研发成果，需要大量的研发投入和技术积累，具有较高的技术难度。

## 3. 品牌方面

精品包装盒生产企业对于设备的选购主要依赖历史经验以及相关生产厂商的市场影响力。由于精品包装盒生产设备针对的是企业客户，而非大众客户，品牌的创建不是通过广告等手段在短期内即可做到，它需要良好的产品品质、持续的技术创新、完善的服务体系，并经过时间积累和历史沉淀，才能最终赢得广大客户认可。包装设备行业其他领域（如液态食品包装机械）上市公司在其所属领域具有较强的品牌影响力，但若进入精品包装盒设备生产领域，仍需较长的时间积累，才能逐步赢得市场的认可。因此，已经获得精品包装盒市场认可的企业形成了品牌优势，对拟进入行业的包装设备行业其他领域（如液态食品包装机械）上市公司形成了一定的壁垒。

## 四、主营业务分析

### 1. 概述

2022 年公司管理层围绕长期发展战略和年度经营目标持续开展工作，但受到宏观环境等因素的影响，一方面影响公司下游客户正常的生产经营，同时整体经济下行造成终端客户的需求减少致使下游客户减缓了固定资产投资，另一方面公司的发货、人员外出开拓业务也产生了影响。尤其是进入 12 月份后，公司及下游客户的相关人员出现发烧等感冒症状的情况增加对公司及下游客户的生产经营造成一定影响。公司主要经营情况如下：

（1）公司 2022 年实现营业收入为 230,151,934.60 元，同比下降 28.86%；

(2) 公司持续推进研发工作，完成了“多段式倍力热压快速成型的研究与开发、多工位翻转式纸浆模塑成型的研究与开发、多功能智能化双向开槽的研究与开发”等多个研发项目的研发工作，持续提高公司的研发技术水平；

(3) 市场开拓方面虽然受到宏观经济环境的影响，但公司继续巩固国内市场，持续开拓海外市场，全力保证最好的经营成果。

## 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	230,151,934.60	100%	323,512,476.84	100%	-28.86%
分行业					
专用设备制造业	230,151,934.60	100.00%	323,512,476.84	100.00%	-28.86%
分产品					
自动化包装设备	168,957,139.59	73.41%	229,983,990.25	71.09%	-26.54%
包装配套设备	52,196,107.65	22.68%	80,828,677.30	24.98%	-35.42%
零配件及其他	8,064,677.72	3.50%	9,168,912.12	2.83%	-12.04%
口罩机及配套设备		0.00%	2,484,376.39	0.77%	-100.00%
其他	934,009.64	0.41%	1,046,520.78	0.32%	-10.75%
分地区					
国内	185,629,320.80	80.66%	279,188,339.49	86.30%	-33.51%
国外	44,522,613.80	19.34%	44,324,137.35	13.70%	0.45%
分销售模式					
直销	216,861,505.82	94.23%	303,046,197.59	93.67%	-28.44%
经销	13,290,428.78	5.77%	20,466,279.25	6.33%	-35.06%

### (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

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						
专用设备制造业	230,151,934.60	138,317,882.95	39.90%	-28.86%	-25.25%	-2.90%
分产品						
自动化包装设备	168,957,139.59	95,086,740.49	43.72%	-26.54%	-20.99%	-3.95%
包装配套设备	52,196,107.65	38,936,665.30	25.40%	-35.42%	-34.33%	-1.25%

						分地区
国内	185,629,320.80	118,398,427.58	36.22%	-33.51%	-28.88%	-4.15%
国外	44,522,613.80	19,919,455.37	55.26%	0.45%	7.42%	-2.91%
						分销售模式
直销	216,861,505.82	131,266,940.76	39.47%	-28.44%	-24.66%	-2.95%

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

### (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
专用设备制造业	销售量	台	1,006	1,297	-22.44%
	生产量	台	844	1,322	-36.16%
	库存量	台	419	496	-15.52%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

2022 年，在社会面多重因素的冲击下，整体经济下行造成终端客户的需求减少致使公司下游客户减缓了固定资产投资，从而造成公司销量下滑，公司也同步减少了相应的产量及库存。

### (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

产品分类

单位：元

产品分类	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	
自动化包装设备	直接材料	73,131,212.11	76.91%	93,604,793.37	77.78%	-0.87%
包装配套设备	直接材料	30,962,436.25	79.52%	49,452,475.36	83.41%	-3.89%

说明

公司产品营业成本料工费构成未发生明显异常变动。

### (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）	42,845,805.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.62%
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	客户 1	15,767,625.38	6.85%
2	客户 2	11,655,034.78	5.06%
3	客户 3	5,396,092.90	2.34%
4	客户 4	5,375,865.72	2.34%
5	客户 5	4,651,186.80	2.02%
合计	--	42,845,805.58	18.62%

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）	35,737,396.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.36%
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	供应商 1	11,728,938.06	10.29%
2	供应商 2	9,721,096.43	8.53%
3	供应商 3	5,113,722.71	4.49%
4	供应商 4	4,911,004.40	4.31%
5	供应商 5	4,262,634.78	3.74%
合计	--	35,737,396.38	31.36%

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	29,900,179.90	32,691,666.24	-8.54%	
管理费用	16,012,026.14	13,254,692.89	20.80%	主要为报告期内公司中介机构服务及新增上市活动费用所致
财务费用	-7,263,906.98	2,727,530.92	-366.32%	主要为报告期内汇兑

				收益及闲余资金管理利息收入增加所致
研发费用	11,376,130.95	17,281,750.67	-34.17%	2021 年公司启动了较多的研发项目，且 2020 年有多个项目在 2021 年才研发结束

#### 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
天地盖双通道制盒的研究与开发	实现天盒及地盒的交叉循环生产，旨在解决传统制盒机只能同时生产单一尺寸产品的问题	样机测试	天盒与地盒存在结构及尺寸差异，行业内需要两台机器来分别完成天盒及地盒的生产，生产成本高。本技术致力于实现在一台设备上同时完成天盒及地盒的生产，在大幅降低客户的投资成本的同时，提高了制盒的生产效率。	实现了天地盖双通道制盒，集成并简化了天地盖自动化连线生产的工艺流程，为客户提供更加合理的产线解决方案，可大幅提升公司产品的核心竞争力。
连体盒的自动化连线组装的研究与开发	实现连体盒的盖盒、组装、贴卡等工艺的自动化连线生产，并完成吸塑的精确定位	样机测试	实现连体盒的高速生产，生产速度可达 30Pcs/min，满足日益上升的连体盒市场容量。	实连体盒多元化愈发明显，半自动生产无法满足其市场容量需求，连体盒的高速生产有利于公司进一步提升市场占有率。
围框的多工位高精度围边成型的研究与开发	实现面纸过胶、面纸与灰板的精确定位、折边、围边成型、压泡等工艺自动化完成，实现围框高速自动化生产。	小批量生产	主要针对大尺寸围框的高速围边成型，速度可以达到 32cs/min，在保证生产速度可与制盒机匹配的同时，大幅提升其外观质量。项目旨在提升围框定位精度，优化围框成型工艺，大幅提升围框产品质量，满足烟酒包装市场日益上升的容量需求。	大尺寸围框产品的高速自动化生产，可匹配前端制盒速度，从而实现自动化连线生产，可促进公司进一步拓展烟酒包装领域。
多工位翻转式纸浆模塑成型的研究与开发	以翻转捞浆工艺代替传统上下捞浆工艺，旨在解决浆池密封不良，易渗水的问题。	样机测试	行业内纸浆成型基本都采用下模浸在浆池中捞浆工艺，成型模具整体没入浆池后通过真空吸浆，成型下模座在浆池中上下运动，不利于浆池底部密封，速度过快易出现纸浆泄露现象。本技术采用翻转吸浆工艺，通过上模升降及翻转吸浆，不存在浆池密封问题，可实现快速成型。相比于传统纸浆模塑成型设	主要方向为纸塑的高速自动化生产，提升捞浆成型速度。提升公司竞争力。

			备，生产速度预期提升 25%。	
一体化反吸浆热压成型的研究与开发	实现纸浆模塑反吸浆工艺，吸浆厚薄均匀，使产品表面光滑，大幅提升纸浆模塑产品质量	样机测试	采用反吸浆工艺，外观面向上，减少了网纹及灰尘，解决了以往产品的褶皱不光滑、外观面斑点等问题，大幅提升产品的外观质量。	随着绿色制造理念的提出，纸浆模塑市场又迎来一次大的发展，同是也是一个新的挑战，市场对产品的要求越来越高。反吸浆工艺大幅提升产品品质，可为客户提供全方面的纸浆模塑解决方案，进一步提升公司纸浆模塑成型领域的技术优势。
多功能智能化双向开槽的研究与开发	实现灰板、面纸、卡纸、纸塑类等多种包装材料的一次性双向开槽技术，解决传统设备需要两道工序完成的问题。	样机测试	随着精品包装盒市场发展，包装材料种类日益增多，且相互之间的融合越来越深。由于不同产品其特性差别，行业内传统设备产品覆盖范围较小。本技术通过融合面纸、灰板、纸塑、卡纸 4 种不同的开槽模式，再结合自动清废装置，将实现多种产品的无尘开槽。	增加公司产品及服务附加值、提高公司竞争力。
多段式倍力热压快速成型的研究与开发	采用接力式热压成型工艺，将纸浆模塑热压成型时间，大幅提升热压成型速度。	样机测试	行业内普遍采用液压回路控制，存在精度差，效率低，难维护等问题。该项目采用伺服倍压控制，热压速度快，并且没有复杂的液压回路系统，大大减少了故障频率，日常维护及操作更加简单，设备维护周期预期降低 50%。	该项目旨在实现接力式热压成型工艺，大幅提升纸塑自动化生产的速度，提高公司竞争力。

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	49	49	0.00%
研发人员数量占比	10.72%	10.99%	-0.27%
研发人员学历			
本科	9	10	-10.00%
大专	22	23	-4.35%
中专及以下	18	16	12.50%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	12	14	-14.29%
30~40 岁	18	18	0.00%
41 岁及以上	19	17	11.76%

## 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）	11,376,130.95	17,281,750.67	15,017,880.57
研发投入占营业收入比例	4.94%	5.34%	4.87%
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	220,171,368.86	330,373,742.56	-33.36%
经营活动现金流出小计	208,071,748.75	292,854,459.47	-28.95%
经营活动产生的现金流量净额	12,099,620.11	37,519,283.09	-67.75%
投资活动现金流入小计	262,112,519.13	275,965,528.98	-5.02%
投资活动现金流出小计	405,358,097.20	258,265,255.79	56.95%
投资活动产生的现金流量净额	-143,245,578.07	17,700,273.19	-909.28%
筹资活动现金流入小计	488,887,500.00		
筹资活动现金流出小计	34,132,649.32	9,087,372.60	275.61%
筹资活动产生的现金流量净额	454,754,850.68	-9,087,372.60	-5,104.25%
现金及现金等价物净增加额	324,843,275.98	44,738,531.21	626.09%

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

本期经营活动现金流发生较大变动主要是受整体经济大环境影响收入下滑及相应的成本支出也同步减少所致，本期投资活动现金流变动较大主要系新增理财产品投资及固定资产投资增加，本期筹资活动现金流变动较大主要系公司 ipo 募集资金到账，及支付对应的中介机构费用所致。

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

主要系 1、计提的减值、固定资产折旧及摊销影响 2、经营性应收应付项目变动影响

## 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	1,209,600.00	2.69%	理财产品的收益	否
资产减值	3,298,667.42	7.33%	存货跌价损失	否
营业外收入	358,978.84	0.80%	主要系融资租赁信用风险损失转回	否
营业外支出	118,543.39	0.26%	主要系不良品报废等	否
信用减值损失	3,598,102.35	8.00%	计提的坏账减值准备	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	460,455,869.79	43.07%	143,472,593.81	23.99%	19.08%	主要为报告期内募集资金到账所致
应收账款	89,288,705.23	8.35%	83,418,986.50	13.95%	-5.60%	
存货	144,893,430.66	13.55%	138,938,082.30	23.24%	-9.69%	
固定资产	42,772,096.54	4.00%	44,952,716.82	7.52%	-3.52%	
在建工程	173,211,375.49	16.20%	85,887,729.06	14.36%	1.84%	
使用权资产	25,912,842.05	2.42%	30,662,336.74	5.13%	-2.71%	
短期借款	28,216,995.67	2.64%			2.64%	
合同负债	3,259,994.10	0.30%	8,801,126.27	1.47%	-1.17%	
租赁负债	21,938,831.99	2.05%	26,674,591.97	4.46%	-2.41%	

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
金融资产								
应收款项融资	1,142,697.45				33,817,724.12	32,715,785.60		2,244,635.96
理财产品	27,000,000.00				313,300,000.00	260,900,000.00		79,400,000.00

上述合计	28,142,697.45				347,117,724.12	293,615,785.60		81,644,635.96
金融负债								

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	5,800,000.00	13,660,000.00	票据、履约保证金
交易性金融资产-理财产品	10,000,000.00	11,000,000.00	票据保证金
无形资产-土地使用权	16,500,462.84	16,861,786.80	抵押借款
合计	32,300,462.84	41,521,786.80	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
鸿铭东莞总部项目	自建	是	专用设备制造业	86,728,159.71	172,615,888.77	自筹	96.00%	不适用	不适用	建设中	不适用	不适用
合计	-	-	-	86,728,159.71	172,615,888.77	-	-			-	-	-

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	首次公开发行新股	50,625	7,084.63	7,084.63	0	0	0.00%	43,540.37	继续用于募投项目建设	0
合计	--	50,625	7,084.63	7,084.63	0	0	0.00%	43,540.37	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2022）2083 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东莞证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统采用定价发行的形式向社会公众发行人民币普通股（A 股）12,500,000 股，发行价为每股人民币 40.50 元。截至 2022 年 12 月 26 日，本公司共募集资金 50,625.00 万元，扣除发行费用 7,870.85 万元后，募集资金净额为 42,754.15 万元。上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同验字（2022）第 332C000811 号《验资报告》。

2022 年度，本公司募集资金使用情况为：（1）以募集资金支付发行费用 7,084.55 万元。（2）支付募集资金专户结算手续费 0.08 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，实际募集资金余额 43,540.37 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
生产中心建设项目	否	18,341.84	18,341.84	0	0	0.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否



营销中心建设项目	否	5,422.39	5,422.39	0	0	0.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	4,575.01	4,575.01	0	0	0.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	28,339.24	28,339.24	0	0	--	--			-	-
超募资金投向											
进行现金管理及永久补充流动资金	否	14,414.91	14,414.91	0	0.00	0.00%		0	0	不适用	否
超募资金投向小计	-	14,414.91	14,414.91			--	--			-	-
合计	-	42,754.15	42,754.15	0	0	--	--	0	0	-	-
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票的超募资金总额为人民币 14,414.91 万元，公司超募资金的用途等情况将严格按照《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》等法律法规的要求履行审批程序及信息披露义务。截至 2022 年 12 月 31 日，超募资金尚未使用。										

况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金投资项目前期投入 11,537.67 万元，尚未置换
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3) 募集资金变更项目情况**适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**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：万元

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
江苏鸿禧科技有限公司	子公司	自动化包装设备的研发、生产和销售	2000	4,876.21	2,346.17	2,611.74	76.10	55.59
东莞市鸿博科技有限公司	子公司	机械零配件的生产和销售	1000	1,365.02	730.18	751.85	-103.48	-77.72

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

**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) 公司发展战略**

公司将坚持技术创新的发展战略，通过自主创新的发展道路，不断提高研发与创新能力，重点开发高效、节能、模块化的产品，从而进一步提高在国内市场的占有率，并努力开拓国际市场；在巩固公司

国内包装机械行业优势的同时，利用已经掌握的核心技术和较强的市场开拓能力，向环保纸塑包装机械方向及其他高端装备领域拓展。

## (二) 公司发展目标

公司通过多年的技术积累，已掌握了众多的核心技术，并开发出系列包装机械产品。市场需求的不断增长，给公司发展带来了良好的发展机遇。公司将围绕已经确定的发展战略，密切跟进包装机械设备行业的发展趋势，了解目标客户需求，做好自主创新与借鉴学习的结合，不断提高研发与创新能力。以高效、节能、模块化为目标，设计符合市场需求的产品。公司将调配内部各项资源、加快推进募投项目建设，研发、销售规模和能力将得以扩张，为设计、制造高技术含量的产品提供重要支持。

## (三) 2023 年度经营计划

### 1. 加大研发投入，不断推出满足客户需求的产品

一方面，公司将对现有产品的技术革新加大投入，不断改善产品性能、改进产品结构、优化产品功能，针对下游市场的需求，研发符合市场发展趋势的产品；另一方面，公司将在开发新的产品型号、产品类型方面增加研发投入，建立多型号、多类型的产品体系以满足不同客户的生产需求，不断提升公司的持续经营能力。

### 2. 市场开发计划

公司将以下游客户多元化为目标，坚持深度开发国内市场和积极拓展国外市场相结合的营销策略。针对国内市场，公司在现有内销部门分别负责华南、华中、华东、西南、华北地区的基础之上，将在重庆等地新建营销办事处，进一步加大对重点区域的市场开拓力度，加快公司对客户需求的响应能力，增强公司与客户的黏性。针对国际市场，公司继续采取内部培养与外部引进相结合的方式，进一步丰富营销团队数量，加强国外市场推广和客户跟踪服务，全面挖掘潜在国外客户，拓展国外客户市场区域。

### 3. 人才培养计划

加强人才储备的梯队建设，有针对性地引进公司需要的经营管理和科研开发人才，包括从海外引进具有全球视野的复合型人才。建立有效的人才培训机制，提倡员工在工作中学习，有计划地分批派送现有管理人员和研发人员前往国外先进企业和院校进行考察、培训、学习。

#### 4. 稳妥推进募投项目的实施，提升公司产能及交付能力

募集资金到位后，公司将加速募投项目的建设，公司凭借募投项目“生产中心建设项目”提升公司产能，扩大公司的生产规模。通过建设“营销中心建设项目”提高公司的市场开拓能力，通过实施“研发中心建设项目”，进一步提升综合研究开发能力。公司将通过规模化生产带来的规模经济和稳定供应能力，不断降低单位生产成本，增强产品竞争力，扩大产品销售规模，在保持现有市场份额的同时，不断提高市场占有率。

#### 5. 立足主业，积极向其他高端装备领域拓展

公司在巩固公司国内包装机械行业优势的同时，一方面将依托公司包装设备在国内外包装市场中较高的市场占有率，密切关注已达成合作关系的老客户在包装设备领域的更新及新增需求，及时推出符合客户需求的新型包装设备及配套设备，扩大公司的经营规模。另一方面，公司将依靠自身在机械设备制造领域较强的研发能力，积极往其他高端装备领域拓展，扩大公司的营业范围，增强公司的盈利能力。

### （四）风险因素与应对策略

#### （1）市场竞争风险

国内纸包装机械行业集中度较高，生产企业整体呈金字塔状。底部企业数量相对较多，主要生产技术含量较低的产品，设备品质不高，价格竞争激烈，利润率较低；中端产品的制造企业具有一定的经济实力及新产品开发能力，但设备仿制多、创新少、技术含量及附加值不高，难以进入高端市场；在高端市场方面，经过多年的发展，国内的纸包装机械行业逐步形成了一批具有较强研发能力、拥有自主知识产权、能够与国际企业展开竞争的包装设备制造商。由于国内市场竞争较为激烈，纸包装机械行业生产企业众多，市场占有率依然较低。如果公司未来不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面继续保持竞争优势，则公司将面临国内外纸包装机械高端领域厂家的竞争，公司未来的经营业绩将受到不利影响。

应对措施：1. 加大市场开拓力度，完善销售网络。针对国内市场，进一步加大对重点区域的市场开拓力度，加快公司对客户需求的响应能力，增强公司与客户的黏性。针对国际市场，公司继续采取内部培养与外部引进相结合的方式，进一步丰富营销团队数量，加强国外市场推广和客户跟踪服务，全面挖掘潜在国外客户，拓展国外客户市场区域。2. 充分利用现有客户资源持续获取订单。3. 加大研发投入，不断推出满足客户需求的产品。4. 通过产能规模化带来的稳定供应能力提高市场占有率

## （2）人工成本上升的风险

近年来，随着我国劳动人口数量的下降，我国制造业就业人员平均工资连续上升，劳动力市场呈现招工难、招工贵的特点，未来，随着社会人均工资的逐步提高，以及公司为保持人员稳定并吸引优秀人才，公司员工薪酬待遇有可能进一步提高，从而增加人工成本，对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：一方面加大研发力度和市场开拓力度，不断推出高附加值产品满足客户的需求，从而增强公司的盈利能力；另一方面，不断完善公司的薪酬机制，加强公司文化建设，提高员工的幸福感。

## （3）主要原材料价格波动风险

公司主要原材料是标准件、非标准件、电气元器件、钢材等，主要包括机器手类、触摸屏类，视觉工控系统、减速机/真空泵/空压机类等，如果主要原材料价格因各项因素影响而出现大幅上涨，将会较大地增加公司生产成本，从而对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司从生产工艺、价格、品质、逾期率、配合度等方面对供应商定期进行分级考核、拓宽原材料供应渠道，加强与供应商沟通及产品采购成本控制，进一步规范比价、询价工作，与优质供应商建立长期稳定的战略合作伙伴关系，通过规模采购降低成本。

## （4）募投项目实施风险

本次募投项目成功运行后有助于提高公司的产能、研发能力、营销能力，对提升公司整体竞争力具有直接推动作用。但是，募集资金投资项目从建设到达产增效的耗时较长，也对公司研发技术产业化能力、市场开拓能力、管理能力也提出了更高要求，可能因为公司能力不足、下游行业需求不足、行业竞争加剧等因素，导致实现的收入不如预期。

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

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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、法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，持续完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高治理水平。公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，公司制定了《股东大会议事规则》。公司股东大会严格按照法律、法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定行使职权。公司股东大会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面一直严格依照有关法律、法规和《公司章程》的规定执行。股东大会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

#### （二）关于董事与董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中设董事长 1 名，独立董事 3 名。公司依据《公司法》《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，制定了《董事会议事规则》。公司全体董事能够依据《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》、《董事会议事规则》等规定开展工作，出席公司董事会，列席公司股东大会，以勤勉、尽责的态度认真履行董事职责，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### （三）关于监事与监事会

根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，公司制定了《监事会议事规则》。公司监事会严格按照法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的相关规定履行监督职责并行使职权。公司监事会由 3 名监事组成，其中股东代表监事 2 名、职工代表监事 1 名，设监事会主席 1 名。股东代表监事由股东大会选举产生和更换，职工代表监事由公司职工代表大会民主选举产生和更换。监事的任期为三年，任期届满可连选连任。股份公司自成立以来，公司监事会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面一直严格依照有关法律、法规和《公司章程》的规定执行运作，依法行使公司章程规定的权利、履行相应的监督义务。

#### （四）关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东及实际控制人为金健、蔡铁辉。报告期内，公司控股股东严格按照《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》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司高度重视信息披露工作，根据《证券法》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等的有关规定，公司制定了《信息披露管理办法》，确保信息披露真实、准确、完整、及时，切实履行信息披露义务。

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

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）资产完整情况

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和生产销售系统，公司资产完整。

### （二）人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员的产生符合法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定。公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利保障体系。



### (三) 财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备独立的财务管理人员，已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司根据《公司章程》的规定及自身情况作出财务决策，完全自主决定资金的使用。公司拥有独立的银行账户和税务登记并依法独立进行纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户或混合纳税的情形。

### (四) 机构独立情况

公司已建立健全内部经营管理机构，设有股东大会、董事会、监事会、经理层及生产经营必需的职能部门，明确了各机构的职权范围，能够独立行使经营管理职权，建立了规范有效的法人治理结构。公司的生产经营、办公机构与控股股东、实际控制人及其他股东单位分开，在内部设置上不存在与控股股东、实际控制人及其他股东单位混合经营、合署办公的情况，亦不存在控股股东、实际控制人及其他股东单位干预公司生产经营活动的情况。

### (五) 业务独立情况

公司目前主要从事包装专用设备的研发、生产和销售，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司具有完全独立的业务运作系统，主营业务收入与利润不存在依赖其他股东或关联方情况，也不存在受制于股东或其他关联方情况。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

## 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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2022 年 03 月 01 日	不适用	审议并通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市决议有效期延长一年的议案》、《关于延长授权董事会办理公司首次公开发行股票并在创业板上市相关事宜的议案》
2021 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2022 年 05 月 27 日	不适用	审议并通过了《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2021 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2021 年度利润分配的议案》、《关于审核确认公司 2021 年度关联交易的议案》、《关于续聘公司

					审计机构的议案》、《关于授权公司经营层在 2022 年度利用公司自有闲置资金进行短期投资的议案》、《关于公司董事 2021 年度薪酬情况及 2022 年度薪酬方案的议案》、《关于公司监事 2021 年度薪酬情况及 2022 年度薪酬方案的议案》
--	--	--	--	--	--

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用不适用

## 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 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减 变动的原 因
金健	董事长、总经理	现任	男	47	2016年12月 21日	2026年02月 26日	17,437,500				17,437,500	
蔡铁辉	董事	现任	女	48	2016年12月 21日	2026年02月 26日	12,750,002				12,750,002	
袁晓强	董事	离任	男	53	2016年12月 21日	2023年02月 27日	2,249,999				2,249,999	
刘江	董事、副总经理	现任	男	42	2016年12月 21日	2026年02月 26日						
夏永阳	董事	现任	男	54	2016年12月 21日	2026年02月 26日						
罗秀勇	独立董事	离任	男	55	2016年12月 21日	2023年02月 27日						
袁清珂	独立董事	离任	男	59	2016年12月 21日	2023年02月 27日						
陆柯	独立董事	离任	男	52	2016年12月 21日	2023年02月 27日						
朱智伟	独立董事	现任	男	56	2023年02月 27日	2026年02月 26日						
钟水东	独立董事	现任	男	41	2023年02月 27日	2026年02月 26日						
左英魁	独立董事	现任	男	44	2023年02月 27日	2026年02月 26日						
易红	监事会主席	现任	男	46	2016年12月 21日	2026年02月 26日						
孙电光	监事	现任	男	33	2019年12月 20日	2026年02月 26日						
曹荣昌	监事	现任	男	34	2017年12月 28日	2026年02月 26日						
李指辉	副总经理	现任	男	46	2016年12月 21日	2026年02月 26日						

王兵	副总经理	现任	男	47	2016年12月 21日	2026年02月 26日						
张孝仲	财务负责人	现任	男	37	2019年06月 06日	2026年02月 26日						
曾晴	副总经理、董 事会秘书	现任	女	31	2019年12月 23日	2026年02月 26日						
合计	--	--	-	--	--	--	32,437,501				32,437,501	--

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
袁晓强	董事	任期满离任	2023 年 02 月 27 日	任期满离任
罗秀勇	独立董事	任期满离任	2023 年 02 月 27 日	任期满离任
袁清珂	独立董事	任期满离任	2023 年 02 月 27 日	任期满离任
陆柯	独立董事	任期满离任	2023 年 02 月 27 日	任期满离任
刘江	董事	被选举	2023 年 02 月 27 日	被选举为公司董事
朱智伟	独立董事	被选举	2023 年 02 月 27 日	被选举为公司独立董事
钟水东	独立董事	被选举	2023 年 02 月 27 日	被选举为公司独立董事
左英魁	独立董事	被选举	2023 年 02 月 27 日	被选举为公司独立董事

## 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

### （一）董事会成员

金健先生，中国国籍，1975 年出生，无境外永久居留权，毕业于国家开放大学机电一体化专业，大专学历。2001 年 1 月至 2016 年 4 月，创办东莞市东城鸿铭纸品机械配件部，担任负责人；2002 年 11 月至 2016 年 11 月，创办鸿铭有限，担任执行董事、总经理；2015 年 4 月至 2016 年 1 月，担任鸿博科技监事；2016 年 1 月至今，担任鸿博科技执行董事、经理；2016 年 12 月至今，担任鸿铭股份董事长兼总经理；2017 年 12 月至今，担任鸿禧科技执行董事、总经理；2018 年 3 月至今，担任涵和祺颂执行事务合伙人；2019 年 11 月至 2022 年 5 月，担任鸿博科技分公司负责人。

蔡铁辉女士，中国国籍，1974 年出生，无境外永久居留权，毕业于西安政治学院经济管理专业，大专学历。2001 年 1 月至 2016 年 4 月，创办东莞市东城鸿铭纸品机械配件部，担任行政经理；2006 年 3 月至 2010 年 10 月，创办东莞市南城鸿铭机械材料经营部，担任负责人；2002 年 11 月至 2016 年 11 月，创办鸿铭有限，担任监事；2007 年 10 月至 2014 年 9 月就职于鸿铭时代，担任执行董事；2015 年 4 月至 2016 年 1 月，担任鸿博科技执行董事、经理；2016 年 12 月至 2019 年 11 月，担任鸿铭股份董事、董事会秘书、市场营销中心国外销售部经理；2018 年 3 月至今，担任灏德祺颂执行事务合伙人；2019 年 12 月至今，担任鸿铭股份董事、市场营销中心国外销售部经理。

夏永阳先生，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西北工业大学工商企业管理专业，大专学历。2011 年 5 月至 2016 年 11 月，就职于鸿铭有限，担任市场营销中心国内销售部一部经理；2016 年 12 月至今，就职于鸿铭股份，担任董事、市场营销中心国内销售部一部经理。

刘江先生，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西北工业大学工商企业管理专业，大专学历。2001 年 1 月至 2002 年 5 月，就职于东莞市东城鸿铭纸品机械配件部，担任装配钳工；2002 年 6 月至 2006 年 7 月，就职于东莞东城捷达包装工艺厂，担任工务主管；2006 年 8 月至 2016 年 11 月，

就职于鸿铭有限，担任技术研发中心经理；2016 年 12 月至今，就职于鸿铭股份，担任副总经理、技术研发中心经理。

钟水东先生，中国国籍，1981 年生，无境外永久居留权。研究生学历，注册会计师，毕业于浙江大学工商管理专业。2006 年 7 月至 2007 年 5 月，就职于捷普电子（广州）有限公司，担任生产主管；2007 年 5 月至 2008 年 7 月，就职于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所，担任审计员；2008 年 7 月至 2011 年 3 月，就职于德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所，担任高级审计员；2011 年 4 月至 2016 年 3 月，就职于深圳市松禾资本管理有限公司，担任风控经理；2016 年 4 月至 2016 年 10 月，就职于深圳白杨投资管理有限公司，担任风控总监；2016 年 10 月至 2018 年 5 月，就职于长城招银资产管理（深圳）有限公司，担任副经理；2018 年 5 月至 2019 年 5 月，担任宁波亿人股权投资管理有限公司执行董事；2019 年 5 月至 2021 年 7 月，担任深圳市心性赋能科技有限公司总经理；2020 年 2 月至 2021 年 7 月，担任深圳静心内观文化传播有限公司总经理；2015 年 12 月至 2022 年 1 月，担任深圳市震有科技股份有限公司独立董事。2021 年 7 月至今，担任深圳市深商控股集团股份有限公司审计经理。2023 年 2 月至今任鸿铭股份独立董事。

朱智伟先生，中国籍，1966 年出生，无境外永久居留权，本科学历，经济师。现任广东省包装技术协会常务副会长兼秘书长，兼任全国包装标准化委员会金属包装专业委员会委员、广东省市场监督管理局包装标准化委员会委员。朱智伟先生 1985 年 7 月至 1989 年 7 月就读于广东机械学院（现广东工业大学），1989 年 8 月至 1999 年 10 月就职于广东省包装总公司，历任科员、科长、部门负责人，2000 年 11 月至 2005 年 5 月任广东省包装技术协会副秘书长，2005 年至今任广东省包装技术协会秘书长。朱智伟先生具有上市公司独立董事资格。2011 年 11 月至 2017 年 10 月任广州信联智通实业股份有限公司独立董事；2013 年 9 月至 2020 年 7 月任松德智慧装备股份有限公司独立董事；2015 年 11 月至 2019 年 4 月担任东莞铭丰包装股份有限公司独立董事；2016 年 12 月至 2021 年 9 月担任广东天元实业集团股份有限公司独立董事；2021 年 1 月至 2022 年 3 月担任广东宝德利新材料科技股份有限公司独立董事；2020 年 8 月至今担任广东通力定造股份有限公司独立董事；2022 年 1 月至今再次担任广州信联智通实业股份有限公司独立董事。2023 年 2 月至今任鸿铭股份独立董事。

左英魁先生，中国国籍，出生于 1978 年，无境外永久居留权，毕业于中国政法大学。2001 年 9 月至 2004 年 3 月任青岛奥林特外事翻译学院教师；2004 年 4 月至 2007 年 2 月任山东柏瑞律师事务所律师助理；2007 年 3 月至 2011 年 2 月任广东深鹏律师事务所律师；2011 年 3 月至 2015 年 8 月任北京市君泽君（深圳）律师事务所律师；2015 年 9 月至 2016 年 11 月任广东卓兴律师事务所律师；2016 年 12 月至

今任广东卓建律师事务所律师、高级合伙人；2020 年 7 月至今任东莞市晶博光电股份有限公司独立董事。2023 年 2 月至今任鸿铭股份独立董事。

## （二）监事会成员

易红先生，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南省沅江市第八中学办公自动化专业，中专学历。2003 年 4 月至 2016 年 11 月，就职于鸿铭有限，担任生产制造中心装配二部经理；2016 年 12 月至今，就职于鸿铭股份，担任监事会主席，生产制造中心装配部经理。

孙电光先生，1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于周口市职业技术学校电子通讯专业，中专学历。2015 年 3 月至 2017 年 1 月，担任鸿铭有限生产制造中心计划部计划员；2017 年 2 月至今，担任鸿铭股份生产制造中心机加工部经理；2019 年 12 月至今，担任鸿铭股份监事，生产制造中心机加工部经理。

曹荣昌先生，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于桃江县第六中学，高中学历。2015 年 4 月至 2016 年 11 月，就职于鸿铭有限，担任市场营销中心技术服务部技术员；2016 年 12 月至今，担任鸿铭股份市场营销中心技术服务部技术员；2017 年 12 月至今，担任鸿铭股份监事，市场营销中心技术服务部技术员。

## （三）高级管理人员

金健先生，总经理，详见本节“董事会成员”。

刘江先生，副总经理，详见本节“董事会成员”。

李指辉先生，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南纺织高等专科学校机电一体化专业，大专学历。2003 年 2 月至 2016 年 11 月，就职于鸿铭有限，担任技术研发中心副经理；2016 年 12 月至今，就职于鸿铭股份，担任副总经理、技术研发中心副经理。

王兵先生，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国传媒大学行政管理专业，本科学历。2009 年 12 月至 2016 年 11 月，就职于鸿铭有限，担任市场营销中心国内销售部二部经理；2016 年 12 月至今，就职于鸿铭股份，担任副总经理、市场营销中心国内销售部二部经理。

张孝仲先生，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于福州大学工商管理专业，硕士研究生学历，注册会计师。2008 年 9 月至 2017 年 2 月，就职于致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所，担任审计部经理；2017 年 3 月至 2018 年 9 月，就职于宁德时代新能源科技股份有限公司，担任财务部经理；2018 年 10 月至 2019 年 3 月，就职于奋安铝业股份有限公司，担任财务总监；2019 年 3 月至 2019 年 5 月，就职于鸿铭股份，担任财务部经理；2019 年 6 月至今，就职于鸿铭股份，担任财务负责人。

曾晴女士，1991 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湘潭大学财务管理专业，本科学历。2011 年 6 月至 2013 年 6 月，就职于鸿铭有限，担任财务管理中心财务部出纳；2013 年 7 月至 2014 年 1

月，就职于益阳长益五菱汽车销售服务有限公司，担任市场部市场推广员；2014 年 2 月至 2016 年 11 月，就职于鸿铭有限，担任市场营销中心技术服务部文员；2015 年 11 月至 2017 年 2 月，创办东莞市广恒劳务派遣有限公司，担任执行董事、经理；2016 年 12 月至 2019 年 12 月，就职于鸿铭股份，担任证券事务代表；2019 年 12 月至今，就职于鸿铭股份，担任副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用不适用

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
袁晓强	深圳同达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015 年 12 月 01 日		是
金健	涵和祺颂	执行事务合伙人	2018 年 03 月 01 日		否
蔡铁辉	灏德祺颂	执行事务合伙人	2018 年 03 月 01 日		否
袁清珂	广东工业大学机电工程学院	教授	1999 年 12 月 01 日		是
袁清珂	广东上合科技有限公司	监事	2017 年 03 月 01 日		是
袁清珂	深圳市创益通技术股份有限公司	独立董事	2021 年 09 月 01 日		是
陆柯	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）广州分	总审计师	2012 年 01 月 01 日		是
罗秀勇	广东法制盛邦（东莞）律师事务所	律师	2012 年 03 月 01 日		是
钟水东	深圳市深商控股集团股份	审计经理	2021 年 07 月 01 日		是
朱智伟	广东省包装技术协会	秘书长	2005 年 01 月 01 日		是
朱智伟	广东通力定造股份有限公司	独立董事	2020 年 08 月 01 日		是
朱智伟	广州信联智通实业股份有	独立董事	2022 年 01 月 01 日		是
左英魁	东莞市晶博光电股份有限	独立董事	2020 年 07 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在其他单位任职的情况。				

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

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会、监事会、股东大会审议决定。



(2) 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：董事、监事报酬由股东大会审议通过的标准确定。高级管理人员报酬由董事会审议通过的标准制定。

(3) 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司董事、监事、高级管理人员的应付报酬均已按期足额发放。

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
金健	董事长兼总经理	男	47	现任	70.1	否
蔡铁辉	董事	女	48	现任	34.53	否
袁晓强	董事	男	53	离任		否
夏永阳	董事	男	54	现任	163.69	否
罗秀勇	独立董事	男	55	离任	6	否
袁清珂	独立董事	男	59	离任	6	否
陆柯	独立董事	男	52	离任	6	否
易红	监事会主席	男	46	现任	16.64	否
孙电光	监事	男	33	现任	9.68	否
曹荣昌	监事	男	34	现任	6.93	否
刘江	董事、副总经理	男	42	现任	32.22	否
李指辉	副总经理	男	46	现任	28.63	否
王兵	副总经理	男	47	现任	164.24	否
张孝仲	财务负责人	男	37	现任	78.73	否
曾晴	副总经理、董事会秘书	女	31	现任	11.7	否
合计	--	--	--	--	635.1	--

## 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
第二届董事会第十一次会议	2022年02月14日	不适用	审议通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市决议有效期延长一年的议案》、《关于延长授权董事会办理公司首次公开发行股票并在创业板上市相关事宜的议案》
第二届董事会第十二次会议	2022年03月14日	不适用	审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市申报年度（2019至2021年）的审计报告及财务报表的议案》、《关于〈广东鸿铭智能股份有限公司内部控制自我评价报告〉的议案》
第二届董事会第十三次会议	2022年05月07日	不适用	审议通过《关于审核确认公司2021年度关联交易的议案》、《关于公司2021年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2021年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2021年度财务决算报告的议案》、《关于公司2021年度利润分配的议案》、《关于续聘公司审计机构的议案》、《关于授权公司经营层在2022年度利用公司自有闲置资金进行短期投资的议案》、《关于公司董事2021年度薪酬情况及2022年度薪酬方案的议案》、《关于公司高级管理人员2021年度薪酬情况及2022年度薪酬方案的议案》、《关于召开广东鸿铭智能股份有限公司2021年年度股东大会的议案》
第二届董事会第十四次会议	2022年09月28日	不适用	审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普

			通股股票并在创业板上市申报年度（2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月）的审计报告及财务报表的议案》、《关于〈广东鸿铭智能股份有限公司内部控制自我评价报告〉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
金健	4	4	0	0	0	否	2
蔡铁辉	4	4	0	0	0	否	2
袁晓强	4	4	0	0	0	否	2
夏永阳	4	4	0	0	0	否	2
罗秀勇	4	4	0	0	0	否	2
袁清珂	4	4	0	0	0	否	2
陆柯	4	4	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 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，公司全体董事严格按照《公司法》《上市规则》等法律法规及《公司章程》等公司制度的相关规定开展工作。全体董事忠实、勤勉、尽责地履行职责，积极参与公司治理和决策活动，高度关注公司规范运作和经营情况，根据实际情况，对公司的经营、财务、规范运作均提出了专业性意见。公司独立董事从独立、客观的立场履行职责，对公司重要事项发表了客观公正的独立意见，完善了公司的监督机制。全体董事积极推动董事会决议的执行，推动公司各项工作的持续、稳定、健康发展。

## 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）
审计委员会	陆柯、袁清	4	2022 年 01	审议通过了《关于公	一致通过会	无	无

	珂、蔡铁辉		月 04 日	司 2021 年年度财务报告的专门意见》	议议案		
审计委员会	陆柯、袁清珂、蔡铁辉	4	2022 年 04 月 06 日	审议通过了《关于公司 2022 年第一季度财务报告的专门意见》	一致通过会议议案	无	无
审计委员会	陆柯、袁清珂、蔡铁辉	4	2022 年 07 月 02 日	审议通过了《关于公司 2022 年半年度财务报告的专门意见》	一致通过会议议案	无	无
审计委员会	陆柯、袁清珂、蔡铁辉	4	2022 年 10 月 09 日	审议通过了《关于公司 2022 年第三季度财务报告的专门意见》	一致通过会议议案	无	无
战略委员会	金健、蔡铁辉、罗秀勇	1	2022 年 12 月 31 日	审议通过了《关于公司 2023 年度发展战略规划的意见》	一致通过会议议案	无	无
薪酬与考核委员会	袁清珂、罗秀勇、夏永阳	1	2022 年 12 月 31 日	审议通过了《关于公司现任高级管理人员薪酬发放情况的评议》	一致通过会议议案	无	无
提名委员会	罗秀勇、陆柯、金健	1	2022 年 12 月 31 日	审议通过了《关于公司现任高级管理人员任职资格的专门意见》	一致通过会议议案	无	无

## 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）	300
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	157
报告期末在职员工的数量合计（人）	457
当期领取薪酬员工总人数（人）	457
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	14
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	247
销售人员	91
技术人员	49
财务人员	9
行政人员	61
合计	457
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	31

大专	112
中专	74
高中	107
初中及以下	133
合计	457

## 2、薪酬政策

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。

## 3、培训计划

公司制定了《培训管理制度》，以提高人员综合素质，规范企业培训管理，使员工不断适应企业发展的需求，提高培训质量，确保培训效果。公司重视员工的发展，并提供良好的平台，给予充分的学习和成长机会。报告期内公司继续与高等院校合作建立实习基地，大力培养和储备专业技术型人才；公司继续完善员工培养和激励机制，做好员工职业生涯规划，构建和优化合理的人才梯队。

## 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

### （一）利润分配政策

#### 1. 利润分配原则

公司实施积极的利润分配政策，重视对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司坚持按照法定顺序分配利润和同股同权、同股同利的原则。

#### 2. 利润分配形式

公司可采取现金、股票或股票与现金相结合的方式分配股利。利润分配中，现金分红优于股票股利。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。公司在股本规模及股权结构合理、股本扩张与业绩增长同步的情况下，可以采用股票股利的方式进行利润分配。

#### 3. 现金分红的具体条件、比例及期间间隔

### （1）实施现金分配的条件

公司该年度或半年度实现的可分配利润为正值，即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润为正值，现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续正常生产经营对资金需求，且符合《中华人民共和国公司法》规定的分红条件下，应采取现金方式分配股利。

### （2）利润分配期间间隔

在满足利润分配条件前提下，原则上公司每年进行 1 次利润分配，以现金分红为主，但公司可以根据公司盈利情况及资金需求状况进行中期现金分红。

### （3）现金分红最低金额或比例

公司具备现金分红条件的，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%；公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同现金分红，纳入现金分红的相关比例计算。

公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发股票股利。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照成长期且有重大资金支出安排的规定处理。重大资金支出指以下情形之一：

①公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；

②公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

#### 4. 发放股票股利的具体条件

在满足现金股利分配的条件下，在确保足额现金股利分配、保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，为保持股本扩张与公司成长相适应，公司可以采取股票股利方式进行利润分配。

### （二）利润分配方案的决策程序和机制

#### 1. 股利分配预案的制定

公司每年利润分配预案由董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜，独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见，在经公司 1/2 以上独立董事审核同意后，方能提交公司董事会审议。董事会通过后提交股东大会审议。对于涉及利润分配的相关议案，公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的 1/2 以上同意。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司因不符合现金分配条件、或公司符合现金分红条件但不提出现金利润分配预案，或最近三年以现金方式累计分配的利润低于最近三年实现的年均可分配利润的 30%时，公司应在董事会决议公告和年报全文中披露未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因，并对公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。

#### 2. 股利分配预案的审议及调整

董事会审议制定或修改利润分配相关政策时，须经全体董事过半数表决通过方可提交股东大会审议；股东大会审议制定或修改利润分配相关政策时，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上表决通过。

公司的利润分配政策不得随意变更。公司根据生产经营、重大投资、发展规划等方面的资金需求情况，确需对利润分配政策进行调整的，调整后的利润分配政策不得违反法律法规以及中国证监会、证券交易所的有关规定；且有关调整利润分配政策的议案，需经 1/2 以上独立董事同意后提交董事会、监事会审议。董事会、监事会审议批准后，方能提交公司股东大会审议，该事项须经出席股东大会股东所持表决权 2/3 以上通过。为充分听取中小股东意见，公司应通过提供网络投票等方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。

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：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
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：	是

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）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司将坚定实施主营业务发展战略，在持续研发投入、技术产品推广、市场拓展等方面，对资金需求量较大。同时为进一步增强公司财务缓冲和风险缓释能力，保持稳定而充足的运营资金，公司留存充足的资本金以保障正常经营的资金需求和发展战略的顺利实施，提升应对潜在风险的能力，促进公司稳健经营，更好地维护股东的长远利益。	1、进一步增强公司财务缓冲和风险缓释能力，保持稳定而充足的运营资金，公司留存充足的资本金以保障正常经营的资金需求和发展战略的顺利实施。 2、公司将依靠自身在机械设备制造领域较强的研发能力，积极往其他高端装备领域拓展，扩大公司的营业范围，增强公司的盈利能力。

### 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，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合自身经营特点，持续优化内部控制体系；通过梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内部审计部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

#### 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
江苏鸿禧科技有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
东莞市鸿博科技有限公司	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 04 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2022 年度内部控制自我评价报告》	
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	重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）公司董	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加



	<p>事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；(2) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；(3) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；(4) 公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：</p> <p>(1) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；(3) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷</p>	<p>大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；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标为重大缺陷。</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。</p> <p>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不超过营业收入的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 5%但不超过 10%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 10%，则认定为重大缺陷。</p> <p>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不超过资产总额的 3%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 3%但不超过 5%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 5%，则认定为重大缺陷。</p>	<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报表相关的，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不超过营业收入的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 5%但不超过 10%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 10%，则认定为重大缺陷。</p> <p>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不超过资产总额的 3%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 3%但不超过 5%的，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 5%，则认定为重大缺陷。</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

无

## 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

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
东莞市鸿博科技有限公司	无	无	无	无	无
江苏鸿禧科技有限公司	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司始终坚持可持续发展理念，将低碳节能减排、应对气候变化融入企业运营、产品及服务当中。我们积极响应国家“碳达峰、碳中和”号召，协同办公及无纸化办公，打造智慧办公生态，用技术赋能企业低碳数字化转型，实现节能减排、降本增效。

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

#### （1）股东权益保护

报告期内，公司严格按照《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》和《信息披露管理办法》等相关法律法规、规范性文件的要求履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息。报告期内，公司披露的公告内容真实、准确、完整。

#### （2）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律法规要求，依法与员工签订《劳动合同》，始终贯彻“以人为本”的人才理念，提倡团队精神，重视人才，尊重和员工个人权益，切实关注员工身心健康、安全和个

人成长。公司通过多种方式为员工提供平等的发展机会，为员工提供良好的劳动和办公环境，重视人才培养，根据员工需求定期开展相关培训课程，实现员工与企业的共同成长。

(3) 供应商、客户和消费者权益保护

公司致力于与供应商、客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系，公司一直重视质量管理工作，在企业内部推行全面质量管理。公司按照质量管理体系的要求编制了质量手册、程序文件等，使得质量控制覆盖到生产经营的各个环节。公司以良好的质量管理体系，以确保产品质量符合公司的生产要求，满足公司的质量标准。

(4) 履行企业社会责任

公司严格执行各项税收法规、诚信纳税，公司在力所能及的范围内，积极弘扬良好社会风尚。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 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	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡铁辉;金健;宁波涵和祺颂股权投资合伙企业(有限合伙);宁波灏德祺颂股权投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2022年12月30日	2025年12月30日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡铁辉;金健;袁晓强	股份限售承诺	本人直接或者间接持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价。发行人股票上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末(2023年6月30日,非交易日顺延)收盘价低于发行价,本人直接或者间接持有的发行人股份的锁定期自动延长六个月。	2022年12月30日	2026年6月30日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市裕同包装科技股份有限公司;袁晓强	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起十二个月内,本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购本公司直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2022年12月30日	2023年12月30日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市裕同包装科技股份有限公司	股份减持承诺	本公司减持发行人股票的,将采取法律法规允许的方式,并严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》(2020年12月修订)等法律法规的	2022年12月30日	长期	正常履行中

			<p>规定。</p> <p>本公司履行前述承诺时如遇因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等进行除权、除息或本公司持股发生变化的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整。</p> <p>若中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管机构对本公司持有发行人股份的锁定及减持安排另有要求，本公司将按照相关监管部门要求对锁定及减持安排进行进一步承诺。</p> <p>上述承诺为本公司真实的意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。</p> <p>若本公司违反上述承诺的，本公司自愿将违反本承诺减持发行人股票所获收益归发行人所有，并承担相应的法律责任。如本公司未将违规操作收益上交发行人，则发行人有权扣留应付本公司现金分红中与本公司应上交发行人的违规操作收益金额相等的部分。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	袁晓强	股份减持承诺	<p>在本人担任发行人董事期间，如实并及时申报直接或间接持有发行人股份及其变动情况，且本人每年转让的发行人股份不得超过本人直接或者间接所持有发行人股份总数的百分之二十五。</p> <p>本人离职后六个月内，不转让本人直接或者间接持有的发行人股份。</p> <p>本人在减持时将采取法律法规允许的方式，并严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年12月修订）等法律法规的规定。</p> <p>本人履行前述承诺时如遇因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等进行除权、除息或本人持股发生变化的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整。</p> <p>若中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管机构对本人持有发行人股份的锁定及减持安排另有要求，本人将按照相关监管部门要求对锁定及减持安排进行进一步承诺。</p> <p>若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。</p> <p>上述承诺为本人真实的意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。</p> <p>若本人违反上述承诺的，本人自愿将违反本承诺减持发行人股票所获收益归发行人所有，并承担相应的法律责任。如本人未将违规操作收益上交发行人，则发行人有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交发行人的违规操作收益金额相等的部分。</p>	2022年12月30日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	宁波涵和祺颂股权投资合伙企业（有限合	股份减持承诺	<p>在发行人董事、高级管理人员、核心技术人员持有本企业财产份额期间，本企业每年转让的发行人股份不得超过本企业所持有发行人股份总数的百分之二十五。在持有本企业财产份额的发行人董事、高</p>	2022年12月30日	长期	正常履行中

	伙);宁波瀚德祺颂股权投资合伙企业(有限合伙)		<p>级管理人员自发行人离职后六个月内,本企业不转让持有的发行人股份。</p> <p>(2)本企业减持发行人股票的,将采取法律法规允许的方式,并严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》(2020年12月修订)等法律法规的规定。</p> <p>(3)企业履行前述承诺时如遇因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等进行除权、除息或本企业持股发生变化的,须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整。</p> <p>(4)若中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管机构对本企业持有发行人股份的锁定及减持安排另有要求,本企业将按照相关监管部门要求对锁定及减持安排进行进一步承诺。</p> <p>(5)上述承诺为本企业真实的意思表示,本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。</p> <p>若本企业违反上述承诺的,本企业自愿将违反本承诺减持发行人股票所获收益归发行人所有,并承担相应的法律责任。如本企业未将违规操作收益上交发行人,则发行人有权扣留应付本企业现金分红中与本企业应上交发行人的违规操作收益金额相等的部分。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡铁辉;金健	股份减持承诺	<p>金健、蔡铁辉在担任发行人控股股东、董事长、总经理或董事期间,如实并及时申报直接或间接持有发行人股份及其变动情况。金健担任发行人董事、高级管理人员期间,每年转让的发行人股份不得超过本人直接或者间接所持有发行人股份总数的百分之二十五。本人离职后六个月内,不转让本人直接或者间接持有的发行人股份。蔡铁辉担任发行人董事期间,每年转让的发行人股份不得超过其本人直接或者间接所持有发行人股份总数的百分之二十五;离职后六个月内,不转让其本人直接或者间接持有的发行人股份。2.金健、蔡铁辉在减持时将采取法律法规允许的方式,并严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》(2020年12月修订)等法律法规的规定。本人履行前述承诺时如遇因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等进行除权、除息或本人持股发生变化的,须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整。④若中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管机构对本人持有发行人股份的锁定及减持安排另有要求,本人将按照相关监管部门要求对锁定及减持安排进行进一步承诺。⑤若本人离职或职务变更的,不影响本承诺的效力,本人仍将继续履行上述承诺。⑥上述承诺为本人真实的意思表示,本人自愿接受监管机构、自律组织及社</p>	2022年12月30日	长期	正常履行中

			<p>会公众的监督。若本人违反上述承诺的，本人自愿将违反本承诺减持发行人股票所获收益归发行人所有，并承担相应的法律责任。如本人未将违规操作收益上交发行人，则发行人有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交发行人的违规操作收益金额相等的部分。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	广东鸿铭智能股份有限公司	稳定股价承诺	<p>1. 启动条件</p> <p>自公司股票上市交易之日起三年内，公司股票收盘价格连续二十个交易日低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形时（若因除权除息等事项导致上述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具有可比性的，上述股票收盘价应做相应的调整，下同），公司将采取包括但不限于公司回购股份及控股股东、董事、高级管理人员增持公司股份等股价稳定措施。</p> <p>2. 停止条件</p> <p>公司股票连续五个交易日收盘价格高于每股净资产，或者继续回购/增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件时，则触发股价稳定措施的停止条件。</p> <p>若稳定股价具体措施实施期满后再次触发启动条件，则再次启动股价稳定措施。</p> <p>1. 控股股东增持</p> <p>自公司股票上市交易之日三年内触发启动条件，为稳定公司股价之目的，公司控股股东应在触发启动条件之日起的十个交易日内，向公司书面提出符合《上市公司收购管理办法》等法律法规、规范性文件的规定、且不应导致公司股权分布不符合上市条件的具体增持方案，并由公司在两个交易日内进行公告。控股股东应在增持公告作出之日起下一个交易日启动增持，并于三十日内实施完毕。</p> <p>控股股东增持股份应当遵循以下原则：</p> <p>（1）增持股份不应导致公司的股权分布不符合上市条件；</p> <p>（2）增持股份的价格不超过公司上一个会计年度末经审计的每股净资产；</p> <p>（3）增持股份的方式为集中竞价交易或者证券监督管理部门、证券交易所认可的其他方式；</p> <p>（4）单次用于增持股份的资金金额不少于其上一会计年度从公司取得的税后薪酬总和的 20%，但不超过其上一会计年度从公司取得的税后薪酬总和的 50%；若某一会计年度内公司股价多次触发股价稳定措施的条件的，则单一年度用于增持股份的资金金额累计不超过其上一会计年度从公司领取年度薪酬（税后）总和；</p> <p>（5）单次及/或连续十二个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%；如上述第（4）项与本项冲突的，按照本项执行；</p> <p>（6）增持股份行为及信息披露符合《公司法》《证券法》及其他相关法律、法规、规范性文件的规定。</p>	2022 年 12 月 30 日	2025 年 12 月 30 日	正常履行中

			<p>2. 公司回购</p> <p>在公司控股股东增持公司股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件的，公司应在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律法规、规范性文件规定的前提下，向社会公众股东回购公司股份。</p> <p>公司董事会在控股股东增持股票实施完成后且公告之日起十五个交易日内，作出实施或者不实施回购股份的决议。董事会在作出决议后两个交易日内公告董事会决议及股份回购议案，并发布召开股东大会的通知。</p> <p>经股东大会决议决定实施回购的，公司应在公司股东大会决议公告之日起下一个交易日启动回购，并于三十日内实施完毕。公司回购方案实施完毕后，应在两个交易日内公告公司股份变动报告，并依法注销所回购的股份，办理工商变更登记。</p> <p>公司回购股份应当遵循以下原则：</p> <p>（1）回购股份不应导致公司的股权分布不符合上市条件；</p> <p>（2）回购股份的价格不超过公司上一个会计年度末经审计的每股净资产；</p> <p>（3）回购股份的方式为集中竞价交易或者中国证监会、证券交易所认可的其他方式；</p> <p>（4）单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不低于上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；</p> <p>（5）单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%，且单次回购股份的数量不超过公司股份总数的 2%；</p> <p>（6）回购行为及信息披露、回购后的股份处置符合《公司法》《证券法》及其他相关法律、法规、规范性文件的规定。</p> <p>公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。</p> <p>在公司符合本预案规定的回购股份的相关条件的情况下，公司董事会经综合考虑公司经营发展实际情况、公司所处行业情况、公司股价的二级市场表现情况、公司现金流量状况、社会资金成本和外部融资环境等因素，认为公司不宜或暂无须回购股票的，经半数以上独立董事同意并经董事会决议通过后，应将不回购股票以稳定股价事宜提交股东大会审议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。</p> <p>3. 董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持</p> <p>当公司回购股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件时，公</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>司董事（不含独立董事）、高级管理人员应在公司回购股票完成且公告之日起五个交易日内，向公司书面提出符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规、规范性文件规定的具体增持方案，并由公司在两个交易日内进行公告。相关董事、高级管理人员应在增持公告作出之日起下一个交易日启动增持，并于三十日内实施完毕。</p> <p>公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持股份应当遵循以下原则：</p> <p>（1）增持股份不应导致公司的股权分布不符合上市条件；</p> <p>（2）增持股份的价格不超过公司上一个会计年度末经审计的每股净资产；</p> <p>（3）增持股份的方式为集中竞价交易或者中国证监会、证券交易所认可的其他方式；</p> <p>（4）单次用于增持股份的资金金额不少于该等董事、高级管理人员上一会计年度从公司领取年度薪酬（税后）的 20%，但不超过其上一会计年度薪酬总和（税后）的 50%；若某一会计年度内公司股价多次触发股价稳定措施的条件的，则单一年度用于增持股份的资金金额累计不超过该等董事、高级管理人员上一会计年度从公司领取年度薪酬（税后）总和。</p> <p>公司全体董事（不含独立董事）、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。</p> <p>（5）增持股份行为及信息披露符合《公司法》《证券法》及其他相关法律、法规、规范性文件的规定；</p> <p>（6）公司在首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市后三年内新聘任的董事（不含独立董事）和高级管理人员应当遵守本预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定，公司及公司控股股东、现有董事、高级管理人员应当促成公司新聘任的该等董事、高级管理人员遵守本预案并签署相关承诺。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	广东鸿铭智能股份有限公司	其他承诺	<p>首次公开发行股票完成后，公司的股本规模、净资产规模较发行前将有较大幅度增长，由于募集资金投资项目建设需要一定的周期，项目建设期间股东回报主要还是通过现有业务实现。如本次公开发行后遇到不可预测的情形，导致募投项目不能按既定计划贡献利润，公司原有业务未能获得相应幅度的增长，公司每股收益和净资产收益率等指标有可能出现一定幅度的下降。</p> <p>根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和中国证券监督管理委员会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等有关规定的要求，公</p>	2022年12月30日	长期	正常履行中

			<p>司为维护中小投资者利益，降低首次公开发行人民币普通股股票对投资者回报的影响，承诺履行相关应对措施如下：</p> <p>（一）填补被摊薄即期回报的措施</p> <p>1. 加强对募集资金的管理，确保募集资金有效使用</p> <p>公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年12月修订）《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规以及公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。本次募集资金到位后，公司将在银行开立募集资金专户，并及时与保荐机构、监管银行签署《募集资金三方监管协议》，严格按照《募集资金管理制度》的相关规定合法、合规、合理地使用募集资金，并定期对使用情况进行检查与监督，以确保募集资金的有效管理和使用。</p> <p>2. 加快募集资金投资项目的建设进度</p> <p>本次募集资金投资项目具有良好的盈利前景，投资回报率较高，项目建成后将显著增强公司盈利能力，提升公司经营业绩。本次募集资金到位前，公司将以自筹资金预先投入募投项目建设，募集资金到位后，在符合法律、法规、规范性文件以及本公司募集资金管理制度规定的前提下，公司将积极调配资源，加快募投项目的建设进度，以争取尽早达到募集资金投资项目的预期经济效益。</p> <p>3. 加强营销网络建设，进一步提高公司市场竞争力</p> <p>技术创新能力是公司核心竞争力的最重要组成部分，公司通过建设技术研发中心，将进一步改善公司研发条件，增强公司的研发能力，满足公司新产品的开发需求，提升公司的核心竞争力。同时，公司将对现有的营销与技术服务网络进行升级和扩展，强化公司的销售和服务能力，扩大公司知名度与市场占有率。</p> <p>4. 严格执行现金分红政策，保证股东的合理回报</p> <p>公司2021年第一次临时股东大会审议通过了本次公开发行股票并在创业板上市后适用的《公司章程（草案）》，完善了公司的利润分配政策及股东分红回报规划，明确了股利的分配形式、现金分红的具体条件、比例，并制定了未来三年的股利分配计划，进一步落实了利润分配制度。未来公司将不断优化利润分配制度，建立积极、稳定、科学的利润分配政策，确保股东，特别是中小股东的利益得到保护。</p> <p>上述填补回报措施的实施，有利于增强公司的核心竞争力和持续盈利能力，增厚未来收益，填补股东回报。然而，由于公司经营面临的内外部风险客观存在，上述措施的实施不等于对公司未来利润做出保证。</p> <p>若公司违反上述承诺，将在中国证券监督管理委员会指定报刊上</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；公司自愿接受中国证券监督管理委员会和证券交易所等证券监管机构对公司作出的相关处罚或采取的相关自律监管措施；若违反承诺给股东造成损失的，依法承担补偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡铁辉;金健	其他承诺	<p>公司控股股东及实际控制人金健、蔡铁辉承诺：</p> <p>(1) 本人承诺不得越权干预发行人经营管理活动，不得侵占发行人利益。</p> <p>(2) 本人承诺将促使发行人股东大会审议批准持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》等法律法规和《广东鸿铭智能股份有限公司章程（草案）》的情况下确保现金分红水平符合《关于公司上市后股东分红回报三年规划的议案》的要求，并将在股东大会表决相关议案时投赞成票。</p> <p>(3) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益。</p> <p>(4) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>(5) 本人承诺不动用发行人资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>(6) 本人承诺董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与发行人填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>(7) 若发行人后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的股权激励的行权条件与发行人填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>(8) 自本承诺出具日至发行人首次公开发行股票实施完毕，若中国证券监督管理委员会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会新的规定的，本人承诺将按照中国证券监督管理委员会的最新规定作出新的承诺。</p> <p>(9) 作为填补被摊薄即期回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将接受中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>	2022年12月30日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡铁辉;金健; 李指辉;刘江; 陆柯;罗秀勇; 王兵;夏永阳; 袁清珂;袁晓强; 曾晴;张孝仲	其他承诺	<p>公司董事、高级管理人员承诺：</p> <p>(1) 本人承诺不得越权干预发行人经营管理活动，不得侵占发行人利益。</p> <p>(2) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益。</p> <p>(3) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>(4) 本人承诺不动用发行人资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>(5) 本人承诺董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与发行人</p>	2022年12月30日	长期	正常履行中

			<p>填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>(6) 若发行人后续推出股权激励政策, 本人承诺拟公布的股权激励的行权条件与发行人填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>(7) 自本承诺出具日至发行人首次公开发行股票实施完毕, 若中国证券监督管理委员会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定, 且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会新的规定的, 本人承诺将按照中国证券监督管理委员会的最新规定作出新的承诺。</p> <p>(8) 作为填补被摊薄即期回报措施相关责任主体之一, 若违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本人将接受中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	广东鸿铭智能股份有限公司	其他承诺	<p>(1) 本公司承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并承担相应的法律责任。</p> <p>(2) 因本公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的, 将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(3) 若本公司向深圳证券交易所提交的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大实质影响的, 本公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 15 个工作日内, 启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序, 回购股份的价格按照二级市场价格进行, 且不低于发行价格并加算银行同期存款利息。回购数量为发行人首次公开发行的全部新股, 公司上市后发生除权除息事项的, 上述发行价格及回购股份数量做相应调整。</p> <p>如公司未履行上述承诺, 公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向所有股东道歉。</p>	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡铁辉;金健	其他承诺	<p>公司控股股东及实际控制人金健、蔡铁辉承诺</p> <p>(1) 本人承诺发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并承担相应的法律责任。</p> <p>(2) 因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的, 将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(3) 因公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 本人作为控股股东、实际控制人将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 15 个工作日内, 启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序, 回购股份的价格按照二级市场价格进行, 且不低于发行价格并加算银行同期存款利</p>	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中

			息。回购数量为发行人首次公开发行的全部新股，公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量作相应调整。 (4) 若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上或证券交易所网站公开就未履行上述购回或赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处领取薪酬（津贴）及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡铁辉;曹荣昌;金健;李指辉;刘江;陆柯;罗秀勇;孙电光;王兵;夏永阳;易红;袁清珂;袁晓强;曾晴;张孝仲	其他承诺	发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺 (1) 本人承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。 (2) 因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。 (3) 若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上或证券交易所网站公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉；并在违反上述赔偿措施发生之日起5个工作日内，停止在发行人处领取薪酬（或津贴）及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止；本人不因职务变更离职等原因而放弃履行上述承诺。	2022年12月30日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京植德律师事务所;东莞市证券股份有限公司;国众联资产评估土地房地产估价有限公司;天健会计师事务所(特殊普通合伙);致同会计师事务所(特殊普通合伙)	其他承诺	1. 保荐机构(主承销商)东莞证券承诺 本公司为发行人首次公开发行并上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若因本公司为发行人本次首次公开发行并上市制作、出具的文件被中国证监会、证券交易所或司法机关认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将赔偿投资者损失。 2. 发行人律师植德承诺 本所为本项目制作、出具的申请文件真实、准确、完整，无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；若因本所未能勤勉尽责，为本项目制作、出具的申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。 3. 审计机构、验资复核机构致同承诺 本所将严格履行法定职责，遵照本行业的业务标准和执行规范，对本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件进行核查验证，确保相关文件真实、准确、完整。 若本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2022年12月30日	长期	正常履行中
首次公开发行或再	蔡铁辉;广东	其他承诺	关于欺诈发行时回购的承诺	2022年12月	长期	正常履行中

融资时所作承诺	鸿铭智能股份有限公司;金健		<p>(一) 公司承诺</p> <p>1. 保证公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形;</p> <p>2. 如公司不符合发行上市条件, 以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的, 公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序, 购回公司本次公开发行的全部新股。</p> <p>(二) 控股股东、实际控制人承诺</p> <p>1. 本人保证本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形;</p> <p>2. 如发行人不符合发行上市条件, 以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的, 本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序, 购回发行人本次公开发行的全部新股。</p>	30 日		
首次公开发行或再融资时所作承诺	广东鸿铭智能股份有限公司	其他承诺	<p>发行人关于股东信息披露的专项承诺</p> <p>发行人就首次公开发行股票并在创业板上市之股东信息披露情况出具如下专项承诺:</p> <p>(一) 本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息;</p> <p>(二) 本公司历史及现有股东均具备持有本公司股份的主体资格, 不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形;</p> <p>(三) 本次发行上市的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份的情形;</p> <p>(四) 本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形;</p> <p>(五) 本公司不存在证监会系统离职人员入股的情形;</p> <p>(六) 若本公司违反上述承诺, 将承担由此产生的一切法律后果。</p>	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	东莞证券股份有限公司;广东鸿铭智能股份有限公司	其他承诺	<p>不存在其他影响发行上市和投资者判断的重大事项承诺</p> <p>发行人与保荐机构东莞证券承诺如下:</p> <p>除招股说明书等已披露的申请文件外, 发行人不存在其他影响发行上市和投资者判断的重大事项。</p>	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
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	不适用					

的工作计划

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	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	曾涛、吕鸿杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	曾涛 4 年、吕鸿杰 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

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

## 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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、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

##### 1) 厂房租赁

序号	承租人	出租人	租赁场所地址	面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限	月租金
1	鸿铭股份	东莞市汇景实业投资有限公司	埗头新兴工业区	15,975.00	2020.08.11-2029.08.10	2020年8月-2023年8月租金为273,312元/月, 2023年8月-2026年8月租金为300,643元/月, 2026年8月-2029年8月租金为330,707元/月
2	鸿博科技	东莞坤庆泡绵制品有限公司	东莞市东城区牛山外经工业园03栋厂	1,994.00	2021.07.17-2024.07.16	35,862.00元/月

			房、办公室及空地			
3	鸿铭股份	东莞坤庆海绵制品有限公司	东莞市东城区牛山外经工业园 04 栋厂房	2,389.00	2021.07.17-2024.07.16	42,966.00 元/月
4	鸿博科技	东莞坤庆海绵制品有限公司	牛山工业区东莞坤庆海绵制品有限公司院内 D5 栋厂房	2,089.00	2021.07.17-2024.07.16	36,192.00 元/月
5	鸿铭股份	东莞坤庆海绵制品有限公司	牛山工业区东莞坤庆海绵制品有限公司院内 D6 栋厂房及空地	3,596.00	2021.07.17-2024.07.16	51,213.00 元/月
6	鸿铭股份	东莞坤庆海绵制品有限公司	牛山工业区东莞坤庆海绵制品有限公司院内 B 栋 2 楼厂房及 C 栋 2 楼厂房	4,349.00	2021.10.01-2024.09.30	78,217.00 元/月
7	鸿铭股份	东莞坤庆海绵制品有限公司	牛山工业区东莞坤庆海绵制品有限公司院内厂房	3,281.00	2021.04.01-2022.03.31	53,644.00 元/月
8	鸿铭股份	东莞坤庆海绵制品有限公司	牛山工业区东莞坤庆海绵制品有限公司院内 C 栋 3 楼厂房	2,573.00	2021.10.01-2024.9.30	46,275.00 元/月
9	鸿铭股份	东莞坤庆海绵制品有限公司	牛山工业区东莞坤庆海绵制品有限公司院内厂房	3,281.00	2022.04.01-2025.03.31	59,009.00 元/月

2) 公司存在租赁房屋用于公司外派员工住宿的情形, 具体情况如下

序号	出租方	承租方	房屋坐落	面积 (m <sup>2</sup> )	租金	租赁期限
1	朴明花	鸿铭股份	上海市闵行区宝城路 500 弄 38 号 702 室	124.00	12,000.00 元/月	2021.7.1-2023.6.30
2	陈教广	鸿铭股份	温州市苍南县龙港市西城路 62 号	66.89	25,600.00 元/年	2021.10.18-2022.10.17

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	31,330	7,940	0	0
合计		31,330	7,940	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

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

## 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

	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	37,500,000	100.00%						37,500,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,500,000	100.00%						37,500,000	75.00%
其中：境内法人持股	5,062,499	13.50%						5,062,499	10.12%
境内自然人持股	32,437,501	86.50%						32,437,501	64.88%
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			12,500,000				12,500,000	12,500,000	25.00%
1、人民币普通股			12,500,000				12,500,000	12,500,000	25.00%
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	37,500,000	100.00%	12,500,000				12,500,000	50,000,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股股票 1,250 万股，发行后公司总股本由 3,750 万股变更为 5,000 万股。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东鸿铭智能股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2083号）同意注册，经深圳证券交易所《关于广东鸿铭智能股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2022〕1203号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）1250万股，发行价格为每股人民币40.5元，于2022年12月30日在深圳证券交易所上市。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已于2022年12月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了新股初始登记，登记数量为1250.00万股，其中，无限售条件的股份为1250.00万股，有限售条件的股份为0股。

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

报告期内，因公司在深交所创业板首次公开发行新股1250万股，公司总股本由3750万股增加至5000万股。上述变动发生后公司2022年度的每股收益及每股净资产：基本每股收益1.0498元，稀释每股收益1.0498元。截至2022年12月31日，归属于公司普通股股东的每股净资产18.33元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
金健	17,437,500			17,437,500	首发前限售股	2026-6-30
蔡铁辉	12,750,002			12,750,002	首发前限售股	2026-6-30
袁晓强	2,249,999			2,249,999	首发前限售股	2024-6-30
涵和祺颂	1,687,503			1,687,503	首发前限售股	2025-12-30
灏德祺颂	1,687,498			1,687,498	首发前限售股	2025-12-30
裕同科技	1,687,498			1,687,498	首发前限售股	2023-12-30
合计	37,500,000			37,500,000	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股（A股）	2022年12月20日	40.5元/股	12,500,000	2022年12月30日	12,500,000		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2022年12月29日

							nfo. com. c n)	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东鸿铭智能股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2083 号）同意注册，经深圳证券交易所《关于广东鸿铭智能股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2022〕1203 号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）1250 万股，发行价格为每股人民币 40.5 元，于 2022 年 12 月 30 日在深圳证券交易所上市。

## 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

报告期内，公司完成了首次公开发行股票，发行后公司总股本由 3,750 万股变更为 5,000 万股。新股发行引起公司股份总数及股东结构变动、公司资产和负债结构变动情况详见本报告第七节中“股份变动情况”及“第十节财务报告”相关部分。

## 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	19,700	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,020	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	
金健	境内自然人	34.88%	17,437,500		17,437,500				
蔡铁辉	境内自然人	25.50%	12,750,002		12,750,002				
袁晓强	境内自然人	4.50%	2,249,999		2,249,999				
宁波涵和祺颂股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.38%	1,687,503		1,687,503				
深圳市裕同包装科技股份有限公司	境内非国有法人	3.37%	1,687,498		1,687,498				
宁波灏德祺颂股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.37%	1,687,498		1,687,498				
东莞证券股份有限公司	国有法人	0.78%	388,296	388,296		388,296			
万长城	境内自然人	0.18%	87,693	87,693		87,693			
赵红利	境内自然人	0.09%	42,771	42,771		42,771			
余厚蜀	境内自然人	0.08%	40,897	40,897		40,897			
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）	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	金健、蔡铁辉、宁波涵和祺颂股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波灏德祺颂股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。金健、蔡铁辉为公司控股股东、实际控制人、一致行动人。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动								



	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
东莞证券股份有限公司	388,296	人民币普通股	388,296
万长城	87,693	人民币普通股	87,693
赵红利	42,771	人民币普通股	42,771
余厚蜀	40,897	人民币普通股	40,897
单呈祥	32,033	人民币普通股	32,033
文富佳	31,600	人民币普通股	31,600
程仲志	27,000	人民币普通股	27,000
艾伟	26,100	人民币普通股	26,100
王志琴	25,000	人民币普通股	25,000
李继军	24,000	人民币普通股	24,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或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)	不适用		

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金健	中国	否
蔡铁辉	中国	否
主要职业及职务	金健：董事长兼总经理蔡铁辉：董事、市场营销中心国外销售部经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

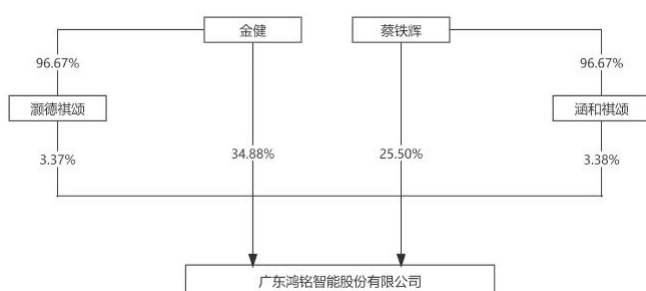
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金健	本人	中国	否
蔡铁辉	本人	中国	否
主要职业及职务	金健：董事长、总经理 蔡铁辉：董事、市场营销中心国外销售部经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

**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 04 月 19 日
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	致同审字(2023)第 332A008966 号
注册会计师姓名	曾涛、吕鸿杰

#### 审计报告正文

#### 广东鸿铭智能股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了广东鸿铭智能股份有限公司（以下简称广东鸿铭公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了广东鸿铭公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及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，我们独立于广东鸿铭公司，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。

###### （一）收入确认

参见本节相关内容。

###### 1、事项描述

广东鸿铭公司是一家集研发、生产和销售于一体的包装专用装备生产商，主营产品包括各种自动化包装设备和包装配套设备，2022 年度收入为 23,015.19 万元。收入金额重大且为关键业绩指标，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

###### 2、审计应对

我们对收入确认执行的审计程序主要包括：

(1) 访谈广东鸿铭公司管理层及销售部负责人，了解具体业务的定价流程及收入确认会计政策，确认是否符合企业会计准则的规定并保持一贯运用；

(2) 通过选取样本检查销售合同及与管理层的访谈，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合行业惯例和广东鸿铭公司的经营模式；

(3) 了解和评价与收入确认相关的内部控制设计，并测试关键控制运行的有效性；

(4) 抽样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、安装验收单、报关单、提单等；

(5) 针对临近资产负债表日前后确认的营业收入进行抽样检查，核对安装验收单、客户签收单、提单等支持性文件，以评估营业收入是否在恰当的期间确认；

(6) 将中国电子口岸系统中出口货物明细数据与广东鸿铭公司账面数据比对，以验证境外销售金额的准确性和真实性；

(7) 对重要客户进行现场走访和网络背景调查，了解其与广东鸿铭公司的业务合作情况、对产品的评价情况，并核实广东鸿铭公司对其的销售情况；

(8) 对重大、新增客户的业务执行了交易函证。

## (二) 应收账款坏账准备的计提

参见本节相关内容。

### 1、事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，广东鸿铭公司的应收账款账面余额为 9,882.44 万元。

广东鸿铭公司采用新金融工具准则，于资产负债表日，管理层考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等信息，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款及其坏账准备或预期信用损失计提需要管理层运用重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

(1) 了解和评价与应收账款坏账准备的计提相关的内部控制设计，包括广东鸿铭公司管理层评估应收账款已发生信用减值的相关考虑、客观证据和计算预期信用损失率的相关控制，并测试关键控制运行的有效性；

(2) 选取样本检查广东鸿铭公司管理层编制的应收账款回款期的准确性，并对回款期进行重新复核及分析其合理性；在评估应收账款的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括历史回款期、期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力；

(3) 检查预期信用损失计提方法是否按照广东鸿铭公司金融工具减值政策执行，重新计算预期信用损失计提金额是否正确，分析应收账款预期信用损失计提是否充分；

(4) 检查大额预期信用损失的转回相关支持性证据，确认其转回的会计处理是否正确；

(5) 对报告期内客户选取样本对其 2022 年末余额实施函证程序；

(6) 检查涉及应收账款的相关财务指标，并与广东鸿铭公司以前年度财务指标、同行业同期相关财务指标进行对比分析，评价是否存在重大异常。

#### 四、其他信息

广东鸿铭公司管理层对其他信息负责。其他信息包括广东鸿铭公司 2022 年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到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

广东鸿铭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，管理层负责评估广东鸿铭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广东鸿铭公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广东鸿铭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。

(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，就可能导致对广东鸿铭公司的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表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广东鸿铭公司不能持续经营。

(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) 就广东鸿铭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。

## 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：广东鸿铭智能股份有限公司

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	460,455,869.79	143,472,593.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	79,400,000.00	27,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	7,434,058.88	5,722,551.95
应收账款	89,288,705.23	83,418,986.50
应收款项融资	2,244,635.96	1,142,697.45
预付款项	3,648,548.13	841,932.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,075,509.87	2,693,771.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	144,893,430.66	138,938,082.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,521,597.43	3,355,874.22
流动资产合计	797,962,355.95	406,586,490.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	42,772,096.54	44,952,716.82
在建工程	173,211,375.49	85,887,729.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,912,842.05	30,662,336.74
无形资产	22,093,924.74	22,659,760.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	101,803.86	439,744.44
递延所得税资产	6,096,733.24	6,395,926.75
其他非流动资产	1,008,980.00	343,680.00
非流动资产合计	271,197,755.92	191,341,893.90
资产总计	1,069,160,111.87	597,928,384.35
流动负债：		
短期借款	28,216,995.67	0.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,400,000.00	19,390,000.00
应付账款	65,769,022.73	63,430,990.41
预收款项		
合同负债	3,259,994.10	8,801,126.27
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	7,084,664.32	10,049,347.70
应交税费	1,983,324.08	2,810,937.60
其他应付款	185,211.55	551,596.88
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	6,052,038.10	5,147,102.43
其他流动负债	4,976,933.97	3,726,922.36
流动负债合计	124,928,184.52	113,908,023.65
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	21,938,831.99	26,674,591.97
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	26,584.28	285,563.12
递延收益	5,721,899.55	6,302,861.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,687,315.82	33,263,016.44
负债合计	152,615,500.34	147,171,040.09
所有者权益：		
股本	50,000,000.00	37,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,495,335.86	92,453,873.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,862,372.04	7,983,961.29
盈余公积	18,821,689.05	18,821,689.05
一般风险准备		
未分配利润	333,365,214.58	293,997,820.33
归属于母公司所有者权益合计	916,544,611.53	450,757,344.26
少数股东权益		
所有者权益合计	916,544,611.53	450,757,344.26
负债和所有者权益总计	1,069,160,111.87	597,928,384.35

法定代表人：金健主管会计工作负责人：张孝仲会计机构负责人：杜柳斯

## 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	459,644,061.05	143,078,169.53
交易性金融资产	79,400,000.00	27,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	7,434,058.88	5,722,551.95
应收账款	92,628,344.42	83,444,799.68
应收款项融资	2,244,635.96	1,142,697.45
预付款项	2,285,028.25	799,694.71
其他应收款	18,094,266.31	21,543,264.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	129,874,223.84	125,787,006.33
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,950,584.34	3,042,734.69
流动资产合计	798,555,203.05	411,560,918.39
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,081,181.39	29,081,181.39
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	15,548,678.07	15,266,634.98
在建工程	173,211,375.49	85,887,729.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,912,842.05	30,662,336.74
无形资产	16,760,993.32	17,209,406.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	101,803.86	439,744.44
递延所得税资产	4,140,576.93	4,601,091.60
其他非流动资产	1,008,980.00	343,680.00
非流动资产合计	265,766,431.11	183,491,804.48
资产总计	1,064,321,634.16	595,052,722.87

流动负债：		
短期借款	28,216,995.67	0.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,400,000.00	19,390,000.00
应付账款	72,773,543.08	64,558,635.97
预收款项		
合同负债	2,535,331.45	8,801,126.27
应付职工薪酬	5,818,970.71	9,368,474.21
应交税费	323,614.52	1,586,800.17
其他应付款	429,072.80	7,841,585.40
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	6,052,038.10	5,147,102.43
其他流动负债	4,882,727.83	3,726,922.36
流动负债合计	128,432,294.16	120,420,646.81
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	21,938,831.99	26,674,591.97
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	26,584.28	285,563.12
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,965,416.27	26,960,155.09
负债合计	150,397,710.43	147,380,801.90
所有者权益：		
股本	50,000,000.00	37,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	506,576,517.25	91,535,054.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,469,741.04	7,693,111.46
盈余公积	18,821,689.05	18,821,689.05
未分配利润	332,055,976.39	292,122,065.48
所有者权益合计	913,923,923.73	447,671,920.97
负债和所有者权益总计	1,064,321,634.16	595,052,722.87

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	230,151,934.60	323,512,476.84
其中：营业收入	230,151,934.60	323,512,476.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	189,922,721.31	252,735,436.13
其中：营业成本	138,317,882.95	185,030,682.25
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	1,580,408.35	1,749,113.16
销售费用	29,900,179.90	32,691,666.24
管理费用	16,012,026.14	13,254,692.89
研发费用	11,376,130.95	17,281,750.67
财务费用	-7,263,906.98	2,727,530.92
其中：利息费用	2,439,157.99	1,630,324.92
利息收入	1,853,934.25	696,406.06
加：其他收益	10,204,851.63	6,398,779.36
投资收益（损失以“-”号填列）	1,209,600.00	2,314,644.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,598,102.35	-576,060.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,298,667.42	-2,593,410.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,746,895.15	76,320,992.88

加：营业外收入	358,978.84	793,141.87
减：营业外支出	118,543.39	44,517.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,987,330.60	77,069,616.93
减：所得税费用	5,619,936.35	10,077,309.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,367,394.25	66,992,307.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	39,367,394.25	66,992,307.29
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	39,367,394.25	66,992,307.29
2.少数股东损益	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	39,367,394.25	66,992,307.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,367,394.25	66,992,307.29
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	1.0498	1.7865
（二）稀释每股收益	1.0498	1.7865

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：金健主管会计工作负责人：张孝仲会计机构负责人：杜柳斯

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	235,065,320.66	323,477,449.92
减：营业成本	144,010,750.71	190,198,390.32
税金及附加	1,229,281.67	1,522,082.27
销售费用	29,834,811.84	32,688,885.98
管理费用	14,512,131.46	11,710,827.85
研发费用	11,376,130.95	17,281,750.67
财务费用	-7,262,837.52	2,726,344.15
其中：利息费用	2,439,157.99	1,630,324.92
利息收入	1,848,950.12	690,825.30
加：其他收益	9,620,617.98	5,812,628.47
投资收益（损失以“-”号填列）	1,209,600.00	2,314,644.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,478,493.45	-577,767.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,298,667.42	-2,593,410.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,418,108.66	72,305,263.02
加：营业外收入	358,978.84	779,982.41
减：营业外支出	97,325.85	44,517.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,679,761.65	73,040,727.61
减：所得税费用	5,745,850.74	9,046,379.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,933,910.91	63,994,348.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	39,933,910.91	63,994,348.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		



2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	39,933,910.91	63,994,348.04
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.0649	1.7065
(二) 稀释每股收益	1.0649	1.7065

## 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	207,438,730.41	312,837,869.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,992,658.97	12,192,054.83
收到其他与经营活动有关的现金	8,739,979.48	5,343,818.71
经营活动现金流入小计	220,171,368.86	330,373,742.56
购买商品、接受劳务支付的现金	112,136,506.72	184,771,992.24
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	65,534,185.40	71,283,997.93

支付的各项税费	13,910,872.51	24,244,354.69
支付其他与经营活动有关的现金	16,490,184.12	12,554,114.61
经营活动现金流出小计	208,071,748.75	292,854,459.47
经营活动产生的现金流量净额	12,099,620.11	37,519,283.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	260,900,000.00	273,650,000.00
取得投资收益收到的现金	1,209,600.00	2,314,644.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,919.13	884.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	262,112,519.13	275,965,528.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,058,097.20	60,765,255.79
投资支付的现金	313,300,000.00	197,500,000.00
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		
投资活动现金流出小计	405,358,097.20	258,265,255.79
投资活动产生的现金流量净额	-143,245,578.07	17,700,273.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	460,687,500.00	
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	28,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	488,887,500.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,705,839.96	
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	32,426,809.36	9,087,372.60
筹资活动现金流出小计	34,132,649.32	9,087,372.60
筹资活动产生的现金流量净额	454,754,850.68	-9,087,372.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,234,383.26	-1,393,652.47
五、现金及现金等价物净增加额	324,843,275.98	44,738,531.21
加：期初现金及现金等价物余额	129,812,593.81	85,074,062.60
六、期末现金及现金等价物余额	454,655,869.79	129,812,593.81

## 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	205,548,548.51	312,837,869.02
收到的税费返还	3,897,136.47	12,192,054.83
收到其他与经营活动有关的现金	12,696,144.70	4,122,864.21
经营活动现金流入小计	222,141,829.68	329,152,788.06
购买商品、接受劳务支付的现金	120,517,308.00	192,490,350.61

支付给职工以及为职工支付的现金	56,331,788.21	62,117,635.47
支付的各项税费	12,026,294.44	22,505,908.68
支付其他与经营活动有关的现金	23,318,550.94	12,325,441.36
经营活动现金流出小计	212,193,941.59	289,439,336.12
经营活动产生的现金流量净额	9,947,888.09	39,713,451.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	260,900,000.00	273,650,000.00
取得投资收益收到的现金	1,209,600.00	2,314,644.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,945.73	884.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	262,112,545.73	275,965,528.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,323,776.24	59,524,831.02
投资支付的现金	313,300,000.00	197,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	403,623,776.24	257,024,831.02
投资活动产生的现金流量净额	-141,511,230.51	18,940,697.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	460,687,500.00	
取得借款收到的现金	28,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	488,887,500.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,705,839.96	
支付其他与筹资活动有关的现金	32,426,809.36	9,087,372.60
筹资活动现金流出小计	34,132,649.32	9,087,372.60
筹资活动产生的现金流量净额	454,754,850.68	-9,087,372.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,234,383.26	-1,393,652.47
五、现金及现金等价物净增加额	324,425,891.52	48,173,124.83
加：期初现金及现金等价物余额	129,418,169.53	81,245,044.70
六、期末现金及现金等价物余额	453,844,061.05	129,418,169.53

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	37,500,000.00				92,453,873.59			7,983,961.29	18,821,689.05		293,997,820.33		450,757,344.26		450,757,344.26
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	37,500,000.00				92,453,873.59			7,983,961.29	18,821,689.05		293,997,820.33		450,757,344.26		450,757,344.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”	12,500,000.00				415,041,462.27			1,121,589.25	-		39,367,394.25		465,787,267.27		465,787,267.27

号填列)														
(一) 综合收益总额										39,367,394.25		39,367,394.25		39,367,394.25
(二) 所有者投入和减少资本	12,500,000.00				415,041,462.27							427,541,462.27		427,541,462.27
1. 所有者投入的普通股	12,500,000.00				415,041,462.27							427,541,462.27		427,541,462.27
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准														

备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存															

收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							- 1,121,589.25					-1,121,589.25		-1,121,589.25
1. 本期提取							468,393.72					468,393.72		468,393.72
2. 本期使用							- 1,589,982.97					-1,589,982.97		-1,589,982.97
(六) 其他												0.00		
四、本期末余额	50,000,000.00				507,495,335.86		6,862,372.04	18,821,689.05		333,365,214.58		916,544,611.53		916,544,611.53

上期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	37,500,000.00				92,453,873.59			7,392,422.49	18,821,689.05		227,005,513.04		383,173,498.17		383,173,498.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控															

制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	37,500,000.00			92,453,873.59			7,392,422.49	18,821,689.05		227,005,513.04		383,173,498.17		383,173,498.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							591,538.80			66,992,307.29		67,583,846.09		67,583,846.09
（一）综合收益总额										66,992,307.29		66,992,307.29		66,992,307.29
（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														



额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积															

弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							591,538.80					591,538.80		591,538.80
1. 本期提取							1,898,145.07					1,898,145.07		1,898,145.07
2. 本期使用							- 1,306,606.27					-1,306,606.27		-1,306,606.27
(六) 其他														
四、本期期末余额	37,500,000.00				92,453,873.59		7,983,961.29	18,821,689.05		293,997,820.33		450,757,344.26		450,757,344.26

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	37,500,000.00				91,535,054.98			7,693,111.46	18,821,689.05	292,122,065.48		447,671,920.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	37,500,000.00				91,535,054.98			7,693,111.46	18,821,689.05	292,122,065.48		447,671,920.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,500,000.00				415,041,462.27			- 1,223,370.42		39,933,910.91		466,252,002.76
（一）综合收益总额										39,933,910.91		39,933,910.91
（二）所有者投入和减少资本	12,500,000.00				415,041,462.27							427,541,462.27
1. 所有者投入的普通股	12,500,000.00				415,041,462.27							427,541,462.27
2. 其他权												

益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								- 1,223,370.42				-1,223,370.42
1. 本期提取												
2. 本期使用								- 1,223,370.42				-1,223,370.42
(六) 其他												
四、本期期末余额	50,000,000.00				506,576,517.25			6,469,741.04	18,821,689.05	332,055,976.39		913,923,923.73

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	37,500,000.00				91,535,054.98			7,392,422.49	18,821,689.05	228,127,717.44		383,376,883.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	37,500,000.00				91,535,054.98			7,392,422.49	18,821,689.05	228,127,717.44		383,376,883.96
三、本								300,688.97		63,994,348.04		64,295,037.01

期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额										63,994,348.04		63,994,348.04
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提												

取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结												

转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								300,688.97				300,688.97
1. 本期提取								1,518,141.55				1,518,141.55
2. 本期使用								- 1,217,452.58				-1,217,452.58
(六) 其他												
四、本期期末余额	37,500,000.00				91,535,054.98			7,693,111.46	18,821,689.05	292,122,065.48		447,671,920.97



### 三、公司基本情况

广东鸿铭智能股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为东莞市鸿铭机械有限公司，由金健、蔡铁辉共同出资组建，于 2002 年 11 月 12 日在东莞市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 4419002011941 的《企业法人营业执照》，成立时注册资本为 50 万元。东莞市鸿铭机械有限公司以 2016 年 9 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 12 月 29 日在东莞市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省东莞市。公司现持有统一社会信用代码为 91441900744488299W 的营业执照，公司股票已于 2022 年 12 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的总股本为 50,000,000.00 股，每股面值 1 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设市场营销中心、技术研发中心、生产制造中心、人资行政中心、财务管理中心、证券部、审计部等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）所属行业：专用设备制造业。主要经营：公司主营业务为智能制造装备的研发、生产和销售，主营产品包括各种智能包装设备和智能包装配套设备。

本年度报告及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二次会议于 2023 年 4 月 19 日批准。

本集团合并财务报表范围为母公司本部及下属 2 家子公司，详见本节八、九。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定金融工具计提减值、收入确认政策，具体会计政策见本节五、10、本节五、39。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数

股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团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；

该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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，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：

本集团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；

该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。

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和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，本集团将其余所有的金融资产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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应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资产。

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

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按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。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节五、10。

#### （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

#### 预期信用损失的计量

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，是指本集团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。



本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

## 11、应收票据

对于应收票据无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团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。

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### B、应收账款

应收账款组合 1：应收国内企业客户

应收账款组合 2：应收国外企业客户

对于划分为组合的应收账款，本集团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。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

### 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

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团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：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团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。

### 15、存货

#### （1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

#### （2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品发出时采用加权平均法计价。

#### （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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### （4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### 16、合同资产

不适用

### 17、合同成本

不适用

### 18、持有待售资产

不适用

### 19、债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

### 20、其他债权投资

不适用

### 21、长期应收款

不适用

### 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

#### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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；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资本公积（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本集团持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本集团应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （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	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00-9.50%
运输设备	年限平均法	3-10	5%	31.67-9.50%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	31.67-19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本集团作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 25、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节五、31。

## 26、借款费用

不适用

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

本集团使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本集团作

为承租人发生的初始直接费用；本集团作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### （2）使用权资产的折旧方法

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人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，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。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节五、31。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	5	直线法	

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节五、31。

### （2）内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的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。本集团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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

详见本节五、39。



## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，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一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

详见本节五、42.

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

不适用

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）一般原则

本集团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的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团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客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### （2）具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

需要承担安装调试义务的成套设备在客户现场安装调试完毕并达到验收标准后经客户验收确认且与客户签署正式销售合同后，客户已接受该商品时，客户取得产品的控制权。本集团以验收报告为依据，一次确认收入。

零配件项目及无需承担安装调试义务的设备在完成内部检测后发货到客户指定现场后经客户签收确认且与客户签署正式销售合同后，客户已接受该商品时，客户取得产品的控制权。本集团以签收单为依据，一次确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本集团认定合同为租赁或者包含租赁。

#### (2) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本节五、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根

据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本集团将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本集团根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本集团将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 本集团作为出租人

本集团作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本集团作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自 2022 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 15 号》		
自 2022 年 1 月 1 日起执行《企业会计		

准则解释第 16 号》		
-------------	--	--

### ①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。

解释 15 号明确了“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）”。企业发生试运行销售的，应当按照《企业会计准则第 14 号-收入》和《企业会计准则第 1 号-存货》等规定，对试运行销售相关收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵消相关成本后的净额冲减固定资产成本或研发支出。“试运行销售”的相关会计处理规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，并追溯调整比较财务报表。

解释 15 号明确了“关于亏损合同的判断（以下简称亏损合同）”。判断亏损合同时，履行该合同的成本包括履行合同的增量成本与与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。“亏损合同”相关会计处理规定自 2022 年 1 月 1 日起施行；累积影响数调整首次执行解释第 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。

采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### ②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。

本公司对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在本年度的，涉及所得税影响按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。

本公司本年度发生的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付，按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
鸿博科技公司	25%
鸿禧科技公司	25%

### 2、税收优惠

#### 1、税收优惠及批文

##### (1) 企业所得税

2022年2月，母公司广东鸿铭智能股份有限公司通过广东省2021年第三批高新技术企业认定，取得证书编号为GR202144012484的高新技术企业证书，有效期为3年。本期企业所得税税率按照15%执行。

##### (2) 增值税

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。



出口货物实行“免、抵、退”政策。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,200.00	
银行存款	454,584,669.79	129,786,228.81
其他货币资金	5,840,000.00	13,686,365.00
合计	460,455,869.79	143,472,593.81

其他说明：

受到限制的货币资金情况如下

种类	期末余额	上年年末余额
票据保证金	5,600,000.00	13,460,000.00
工程履约保函保证金	200,000.00	200,000.00
合计	5,800,000.00	13,660,000.00

期末除上述受限货币资金外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 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	79,400,000.00	27,000,000.00
其中：		
理财产品	79,400,000.00	27,000,000.00
其中：		
合计	79,400,000.00	27,000,000.00

其他说明：无

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,434,058.88	5,683,775.95
商业承兑票据		38,776.00
合计	7,434,058.88	5,722,551.95

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票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	7,448,956.79	100.00%	14,897.91	0.20%	7,434,058.88	5,735,166.29	100.00%	12,614.34	0.22%	5,722,551.95
其中：										
商业承兑汇票						40,000.00	0.70%	1,224.00	3.06%	38,776.00
银行承兑汇票	7,448,956.79	100.00%	14,897.91	0.20%	7,434,058.88	5,695,166.29	99.30%	11,390.34	0.20%	5,683,775.95
合计	7,448,956.79	100.00%	14,897.91	0.20%	7,434,058.88	5,735,166.29	100.00%	12,614.34	0.22%	5,722,551.95

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	7,448,956.79	14,897.91	0.20%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票			

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	12,614.34	2,283.57				14,897.91
合计	12,614.34	2,283.57				14,897.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		4,702,272.43
合计		4,702,272.43

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,775,504.00	4.83%	2,629,905.39	55.07%	2,145,598.61	6,697,687.92	7.14%	5,175,103.79	77.27%	1,522,584.13
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	94,048,914.03	95.17%	6,905,807.41	7.34%	87,143,106.62	87,106,180.31	92.86%	5,209,777.94	5.98%	81,896,402.37
其中：										
应收国内企业客户	93,827,915.30	94.94%	6,784,642.05	7.23%	87,043,273.25	85,453,912.12	91.10%	5,054,638.67	5.92%	80,399,273.45
应收国外企业客户	220,998.73	0.22%	121,165.36	54.83%	99,833.37	1,652,268.19	1.76%	155,139.27	9.39%	1,497,128.92
合计	98,824,418.03	100.00%	9,535,712.80	9.65%	89,288,705.23	93,803,868.23	100.00%	10,384,881.73	11.07%	83,418,986.50

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
客户 1	2,275,000.00	1,453,438.60	63.89%	回收可能性
客户 2	1,449,600.00	675,876.51	46.63%	回收可能性
客户 3	875,904.00	474,059.73	54.12%	回收可能性
客户 4	175,000.00	26,530.55	15.16%	回收可能性
合计	4,775,504.00	2,629,905.39		

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
应收国内企业客户	93,827,915.30	6,784,642.05	7.23%
应收国外企业客户	220,998.73	121,165.36	54.83%
合计	94,048,914.03	6,905,807.41	

确定该组合依据的说明：

由于国内外客户在地理分布、信用政策、周转率等方面均存在差异，故将应收账款分为国内客户组合、国外客户组合。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）	74,720,430.91
1 至 2 年	12,826,478.92
2 至 3 年	9,360,562.20
3 年以上	1,916,946.00
3 至 4 年	1,897,609.30
4 至 5 年	19,336.70
合计	98,824,418.03

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备金额	10,384,881.73	3,573,518.99		4,422,687.92		9,535,712.80
合计	10,384,881.73	3,573,518.99		4,422,687.92		9,535,712.80

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
实际核销的应收账款	4,422,687.92

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
客户 1	货款	2,268,007.75	无法收回	内部审批	否
客户 2	货款	910,000.00	无法收回	内部审批	否
客户 3	货款	894,280.17	无法收回	内部审批	否
客户 4	货款	328,000.00	无法收回	内部审批	否
合计		4,400,287.92			

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	12,240,000.00	12.39%	296,208.00
客户 2	5,780,000.00	5.85%	139,876.00
客户 3	3,900,000.00	3.95%	94,380.00
客户 4	3,582,000.00	3.62%	86,684.40
客户 5	3,104,350.00	3.14%	75,125.27
合计	28,606,350.00	28.95%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,244,635.96	1,142,697.45
合计	2,244,635.96	1,142,697.45

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：

用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,648,548.13	100.00%	831,932.56	98.81%
1 至 2 年			10,000.00	1.19%
合计	3,648,548.13		841,932.56	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,774,175.70 元，占预付款项期末余额合计数的比例 76.04%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,075,509.87	2,693,771.66
合计	3,075,509.87	2,693,771.66

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用☑不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收软件退税款	1,455,921.29	1,149,971.05
保证金	1,447,568.00	1,415,568.00
应收赔偿款	200,000.00	200,000.00
代扣代缴款	246,777.63	238,010.07
备用金		32,000.00
其他	87,111.90	
合计	3,437,378.82	3,035,549.12

## 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	141,777.46		200,000.00	341,777.46
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	20,091.49			20,091.49
2022年12月31日余额	161,868.95		200,000.00	361,868.95

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)	1,829,810.82
1至2年	199,838.00
2至3年	683,624.00
3年以上	724,106.00
3至4年	69,534.00
4至5年	97,242.00
5年以上	557,330.00
合计	3,437,378.82



## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	341,777.46	20,091.49				361,868.95
合计	341,777.46	20,091.49				361,868.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	应收软件退税款	1,455,921.29	1 年以内	42.36%	72,796.06
单位 2	押金保证金	546,624.00	2-3 年	15.90%	27,331.20
单位 3	押金保证金	640,844.00	1-5 年以上	18.64%	32,042.20
单位 4	应收赔偿款	200,000.00	5 年以上	5.82%	200,000.00
单位 5	押金保证金	200,000.00	5 年以上	5.82%	10,000.00
合计		3,043,389.29		88.54%	342,169.46

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
单位 1	软件产品增值税即征即退	1,455,921.29	1 年以内	预计 2023 年可全部收回

**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

期末不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

**8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

期末不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

**9、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	31,856,266.84	6,179,286.10	25,676,980.74	35,322,890.09	6,099,082.32	29,223,807.77
在产品	32,377,539.15	5,591,117.45	26,786,421.70	39,928,083.61	5,458,786.86	34,469,296.75
库存商品	45,671,331.31	1,716,076.27	43,955,255.04	37,612,927.88	1,458,108.73	36,154,819.15
发出商品	2,180,633.27		2,180,633.27	8,355,072.60		8,355,072.60
自制半成品	47,870,650.98	1,800,519.71	46,070,131.27	33,790,895.89	3,360,346.10	30,430,549.79
委托加工物资	224,008.64		224,008.64	304,536.24		304,536.24
合计	160,180,430.19	15,286,999.53	144,893,430.66	155,314,406.31	16,376,324.01	138,938,082.30

**(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	6,099,082.32	1,032,632.45		952,428.67		6,179,286.10
在产品	5,458,786.86	132,330.59				5,591,117.45
库存商品	1,458,108.73	670,009.14		412,041.60		1,716,076.27
自制半成品	3,360,346.10	1,463,695.24		3,023,521.63		1,800,519.71
合计	16,376,324.01	3,298,667.42		4,387,991.90		15,286,999.53

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	6,857,026.24	235,032.59
预缴所得税	664,571.19	78,106.94
申报中介费		3,042,734.69

合计	7,521,597.43	3,355,874.22
----	--------------	--------------

其他说明：

#### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2022 年 1 月 1 日 余额在本期				
-------------------------	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余 额	坏账准 备	账面价 值	账面余 额	坏账准 备	账面价 值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生信用 减值)	
2022 年 1 月 1 日 余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被 投资单 位	期 初余额 (账面 价值)	本期增减变动								期 末余额 (账面 价值)	减 值准备 期末余 额
		追 加投资	减 少投资	权 益法下 确认的 投资损 益	其 他综合 收益调 整	其 他权益 变动	宣 告发放 现金股 利或利 润	计 提减值 准备	其 他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	42,772,096.54	44,952,716.82
合计	42,772,096.54	44,952,716.82

## (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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					

1. 期初余额	18,574,584.39	41,795,845.43	960,358.11	2,210,393.46	63,541,181.39
2. 本期增加金额		3,596,661.67	219,309.57	228,866.64	4,044,837.88
(1) 购置		3,562,642.90	219,309.57	228,866.64	4,010,819.11
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
其他增加		34,018.77			34,018.77
3. 本期减少金额		1,996,156.51		30,580.00	2,026,736.51
(1) 处置或报废		55,949.20		30,580.00	86,529.20
其他减少		1,940,207.31			1,940,207.31
4. 期末余额	18,574,584.39	43,396,350.59	1,179,667.68	2,408,680.10	65,559,282.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,987,500.92	14,206,455.09	662,036.76	1,732,471.80	18,588,464.57
2. 本期增加金额	882,292.80	3,967,184.50	67,788.28	258,242.22	5,175,507.80
(1) 计提	882,292.80	3,967,184.50	67,788.28	258,242.22	5,175,507.80
3. 本期减少金额		947,708.55		29,077.60	976,786.15
(1) 处置或报废		53,151.74		29,077.60	82,229.34
其他减少		894,556.81			894,556.81
4. 期末余额	2,869,793.72	17,225,931.04	729,825.04	1,961,636.42	22,787,186.22
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	15,704,790.67	26,170,419.55	449,842.64	447,043.68	42,772,096.54
2. 期初账面价值	16,587,083.47	27,589,390.34	298,321.35	477,921.66	44,952,716.82

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	173,211,375.49	85,887,729.06
合计	173,211,375.49	85,887,729.06

**(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
在安装设备	595,486.72		595,486.72	85,887,729.06		85,887,729.06
鸿铭东莞总部项目	172,615,888.77		172,615,888.77			
合计	173,211,375.49		173,211,375.49	85,887,729.06		85,887,729.06

**(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
鸿铭东莞总部项目	180,000,000.00	85,887,729.06	86,728,159.71			172,615,888.77	95.90%	96%	733,318.03	733,318.03	3.50%	其他
合计	180,000,000.00	85,887,729.06	86,728,159.71			172,615,888.77			733,318.03	733,318.03	3.50%	

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------



其他说明：

#### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

#### 23、生产性生物资产

##### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

##### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### 24、油气资产

适用 不适用

#### 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	36,236,007.39	36,236,007.39
2. 本期增加金额	1,816,404.44	1,816,404.44
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	38,052,411.83	38,052,411.83
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,573,670.65	5,573,670.65
2. 本期增加金额	6,565,899.13	6,565,899.13
(1) 计提	6,565,899.13	6,565,899.13
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	12,139,569.78	12,139,569.78
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	25,912,842.05	25,912,842.05
2. 期初账面价值	30,662,336.74	30,662,336.74

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	23,937,317.42			782,775.16	24,720,092.58
2. 本期增加金额				173,433.62	173,433.62
（1）购置				173,433.62	173,433.62
（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	23,937,317.42			956,208.78	24,893,526.20
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,625,176.80			435,155.69	2,060,332.49
2. 本期增加金额	478,746.36			260,522.61	739,268.97
（1）计提	478,746.36			260,522.61	739,268.97
3. 本期减少金额					
（1）处置					
4. 期末余额	2,103,923.16			695,678.30	2,799,601.46
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	21,833,394.26			260,530.48	22,093,924.74
2. 期初账面价值	22,312,140.62			347,619.47	22,659,760.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

- 1) 期末本集团不存在通过内部研发形成的无形资产。
- 2) 期末本集团不存在办妥产权证书的土地使用权情况。
- 3) 期末无形资产抵押情况详见本节五、81、所有权或使用权受限的资产。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	439,744.44		337,940.58		101,803.86
合计	439,744.44		337,940.58		101,803.86

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,203,977.46	3,782,725.30	27,115,597.54	4,107,190.19
可抵扣亏损	2,585,681.63	646,420.41	1,240,746.98	310,186.75
工资及福利	1,532,500.00	233,125.00	2,360,000.00	360,000.00
递延收益	5,721,899.55	1,430,474.89	6,302,861.35	1,575,715.34
预计负债	26,584.28	3,987.64	285,563.12	42,834.47
合计	35,070,642.92	6,096,733.24	37,304,768.99	6,395,926.75

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		6,096,733.24		6,395,926.75

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

预付工程设备款	1,008,980.00		1,008,980.00	343,680.00		343,680.00
合计	1,008,980.00		1,008,980.00	343,680.00		343,680.00

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	28,216,995.67	
合计	28,216,995.67	0.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,400,000.00	19,390,000.00
合计	7,400,000.00	19,390,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	20,258,406.38	33,670,788.30
工程及设备款	40,479,188.97	29,605,523.30
其他	5,031,427.38	154,678.81
合计	65,769,022.73	63,430,990.41

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,259,994.10	8,801,126.27
合计	3,259,994.10	8,801,126.27

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	10,049,347.70	59,350,434.05	62,315,117.43	7,084,664.32
二、离职后福利-设定提存计划		3,206,095.54	3,206,095.54	
合计	10,049,347.70	62,556,529.59	65,521,212.97	7,084,664.32

**(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	10,049,347.70	55,837,538.09	58,950,525.75	6,936,360.04
2、职工福利费		1,648,473.75	1,648,473.75	
3、社会保险费		969,453.63	821,149.35	148,304.28
其中：医疗保险费		698,709.33	585,013.94	113,695.39
工伤保险费		110,525.66	110,525.66	
生育保险费		160,218.64	125,609.75	34,608.89
4、住房公积金		869,618.00	869,618.00	
5、工会经费和职工教育经费		25,350.58	25,350.58	
合计	10,049,347.70	59,350,434.05	62,315,117.43	7,084,664.32

**(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		3,127,957.08	3,127,957.08	
2、失业保险费		78,138.46	78,138.46	
合计		3,206,095.54	3,206,095.54	

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,163,137.38	2,044,791.40
企业所得税	421,516.12	81,473.90
个人所得税	122,947.39	169,612.22
城市维护建设税	100,813.00	260,686.34
教育费附加	52,398.45	111,722.73
地方教育费附加	34,932.31	74,481.81
土地使用税	16,667.00	16,667.00
印花税	23,961.61	17,648.40
房产税	46,950.82	33,853.80
合计	1,983,324.08	2,810,937.60

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	185,211.55	551,596.88
合计	185,211.55	551,596.88

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付报销款	20,978.00	444,992.73
其他	164,233.55	106,604.15
合计	185,211.55	551,596.88

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 42、持有待售负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	6,052,038.10	5,147,102.43
合计	6,052,038.10	5,147,102.43

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	4,702,272.43	3,295,166.29
待转销项税额	274,661.54	431,756.07
合计	4,976,933.97	3,726,922.36

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	21,938,831.99	26,674,591.97
合计	21,938,831.99	26,674,591.97

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
融资租赁信用风险损失	26,584.28	285,563.12	
合计	26,584.28	285,563.12	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,302,861.35		580,961.80	5,721,899.55	与资产相关的政府补助
合计	6,302,861.35		580,961.80	5,721,899.55	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地和基础设施奖励补贴	3,325,000.00			190,000.00			3,135,000.00	与资产相关
设备与地坪奖励补贴	2,977,861.35			390,961.80			2,586,899.55	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	37,500,000.00	12,500,000.00				12,500,000.00	50,000,000.00

其他说明：

本公司 2022 年首次公开发行人民币普通股 1,250.00 万股。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	92,453,873.59	415,041,462.27		507,495,335.86
合计	92,453,873.59	415,041,462.27		507,495,335.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司 2022 年首次公开发行人民币普通股 1,250.00 万股，发行价格为每股人民币 40.50 元，募集资金总额为人民币 506,250,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 78,708,537.73 元（不含增值税），募集资金净额为人民币 427,541,462.27 元，增加股本 12,500,000.00 元，增加资本公积 415,041,462.27 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,983,961.29	468,393.72	1,589,982.97	6,862,372.04
合计	7,983,961.29	468,393.72	1,589,982.97	6,862,372.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,821,689.05			18,821,689.05
合计	18,821,689.05			18,821,689.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司法定盈余公积累计金额达到注册资本的 50%，故本期未计提法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	293,997,820.33	227,005,513.04
调整后期初未分配利润	293,997,820.33	227,005,513.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,367,394.25	66,992,307.29
期末未分配利润	333,365,214.58	293,997,820.33

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	229,217,924.96	137,999,213.02	322,465,956.06	184,332,211.73
其他业务	934,009.64	318,669.93	1,046,520.78	698,470.52
合计	230,151,934.60	138,317,882.95	323,512,476.84	185,030,682.25

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	607,600.53	765,013.90
教育费附加	260,400.24	329,000.81
房产税	272,813.83	133,347.31
土地使用税	133,498.84	133,498.84
印花税	132,494.75	168,918.42
地方教育费附加	173,600.16	219,333.88
合计	1,580,408.35	1,749,113.16

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,958,167.22	20,151,339.54
差旅费	3,788,168.95	3,994,694.53
业务服务费	2,609,083.55	1,029,952.87
售后服务费	2,524,002.72	4,116,909.16
业务招待费	1,686,507.72	1,392,630.31
广告宣传费	937,366.35	1,688,292.51
办公费	305,470.90	219,286.56
其他	91,412.49	98,560.76
合计	29,900,179.90	32,691,666.24

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,842,963.04	8,641,711.83
中介服务费	3,008,913.76	851,781.94
办公费	813,793.58	654,348.03
房租及水电费	476,402.74	364,022.61
业务招待费	353,274.82	472,414.87
折旧与摊销	1,869,088.56	2,011,531.38
其他	647,589.64	258,882.23
合计	16,012,026.14	13,254,692.89

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,816,869.07	5,812,959.76
直接投入	3,926,914.09	10,535,713.75
折旧与摊销	440,702.64	427,457.61
其他	191,645.15	505,619.55

合计	11,376,130.95	17,281,750.67
----	---------------	---------------

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,439,157.99	1,630,324.92
减：利息资本化	733,318.03	
利息收入	1,853,934.25	696,406.06
汇兑损益	-7,209,828.88	1,695,367.30
手续费及其他	94,016.19	98,244.76
合计	-7,263,906.98	2,727,530.92

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
东莞市财政局东城分局东莞市工业和信息化局市首台（套）项目补助	5,000,000.00	423,900.00
软件产品即征即退	2,939,541.47	3,788,277.66
东莞市财政局东城分局 2020 年度东城街道“倍增券”	487,900.00	
设备与地坪奖励补贴	390,961.80	381,157.88
东莞市财政局东城分局百强创新型企业奖励	346,300.00	
土地和基础设施奖励补贴	190,000.00	190,000.00
一次性留工补助	180,750.00	
贫困人员税收优惠减免	159,250.00	
东莞市科学技术局 CZ3800012022 年创新型企业补助	150,178.00	
个税手续费返还	147,549.60	78,466.07
稳岗补助	75,427.76	28,969.75
展会补贴	56,498.00	112,120.00
高新技术企业奖	50,000.00	30,000.00
东莞市财政局东城分局申报奖励+通过认定奖	30,000.00	
东莞市工业和信息化局（CZ01047001 省级企业情况综合工作）款项	495.00	1,500.00
东莞市科学技术局新型企业补助		692,688.00
东莞市工业和信息化局“市重点工业企业”		305,100.00
东莞市工业和信息化局“倍增计划”		211,600.00
东莞市市场监督管理局（产权优势示范企业培育）补助		150,000.00
东台市职业技能提升行动专账资金		5,000.00

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,209,600.00	2,314,644.02



合计	1,209,600.00	2,314,644.02
----	--------------	--------------

其他说明：

### 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

### 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-20,091.49	314,538.41
应收票据减值损失	-2,283.57	41,150.00
应收账款减值损失	-3,573,518.99	-947,615.92
应收账款融资减值损失	-2,208.30	15,867.12
合计	-3,598,102.35	-576,060.39

其他说明：

### 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,298,667.42	-2,593,410.82
合计	-3,298,667.42	-2,593,410.82

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

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

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
融资租赁信用风险损失	258,978.84	455,328.41	258,978.84
其他	100,000.00	337,813.46	100,000.00
合计	358,978.84	793,141.87	358,978.84

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,380.73	2,529.62	1,380.73
其他	117,162.66	41,988.20	117,162.66
合计	118,543.39	44,517.82	118,543.39

其他说明：

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,320,742.84	9,805,052.67
递延所得税费用	299,193.51	272,256.97
合计	5,619,936.35	10,077,309.64

**(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	44,987,330.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,748,099.59
子公司适用不同税率的影响	-22,143.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	600,400.22
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,706,419.64
所得税费用	5,619,936.35

其他说明：

**77、其他综合收益**

详见附注。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收暂收款与收回暂付款	101,696.87	270,255.37
利息收入	1,853,934.25	696,406.06
政府补助	6,684,348.36	4,039,343.82
其他	100,000.00	337,813.46
合计	8,739,979.48	5,343,818.71

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
支付暂收款及暂付款	818,179.59	347,045.42
付现费用	15,672,004.53	12,207,069.19
合计	16,490,184.12	12,554,114.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

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
上市申报中介费	25,291,982.30	3,042,734.69
租赁费用支出	7,134,827.06	6,044,637.91
合计	32,426,809.36	9,087,372.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	39,367,394.25	66,992,307.29
加：资产减值准备	6,896,769.77	3,169,471.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,175,507.80	4,595,762.19
使用权资产折旧	6,565,899.13	5,573,670.65
无形资产摊销	739,268.97	635,301.48
长期待摊费用摊销	337,940.58	440,652.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,529.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,204,774.73	3,023,977.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,209,600.00	-2,314,644.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	299,193.51	272,256.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,254,015.78	-26,990,189.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,631,290.84	50,547,142.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,175,623.06	-68,148,646.81
其他	-479,180.63	-280,308.05
经营活动产生的现金流量净额	12,099,620.11	37,519,283.09
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	454,655,869.79	129,812,593.81
减：现金的期初余额	129,812,593.81	85,074,062.60
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	324,843,275.98	44,738,531.21

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	454,655,869.79	129,812,593.81
其中：库存现金	31,200.00	
可随时用于支付的银行存款	454,584,669.79	129,786,228.81
可随时用于支付的其他货币资金	40,000.00	26,365.00
三、期末现金及现金等价物余额	454,655,869.79	129,812,593.81

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,800,000.00	票据、履约保证金
无形资产	16,500,462.84	抵押借款
交易性金融资产-理财产品	10,000,000.00	票据保证金

合计	32,300,462.84	
----	---------------	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,096,082.96	6.9646	14,598,379.38
欧元	161,293.11	7.4229	1,197,262.63
港币			
应收账款			
其中：美元	237,238.06	6.9646	1,652,268.19
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	3,135,000.00	土地和基础设施奖励补贴	190,000.00
财政拨款	2,586,899.55	设备与地坪奖励补贴	390,961.80

**(2) 政府补助退回情况**

□适用☑不适用

其他说明：

**85、其他**

无

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

无

**2、同一控制下企业合并**

无

**3、反向购买**

无

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是☑否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是☑否

**5、其他原因的合并范围变动**

无

**6、其他**

无

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞市鸿博科技有限公司	东莞	东莞	工业	100.00%		股权收购
江苏鸿禧科技有限公司	东台	东台	工业	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

## (2) 重要的非全资子公司

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

无

## 4、重要的共同经营

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 6、其他

无

## 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、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门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。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

### （1）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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 28.95%（2021 年：25.91%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 88.54%（2021 年：91.43%）。

### （2）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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 25,440.00 万元（2021 年 12 月 31 日：23,061.00 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末余额				
	一年以内	一年至两年以内	两年至三年以内	三年以上	合计
金融资产：					
货币资金	460,455,869.79				460,455,869.79
应收票据	7,434,058.88				7,434,058.88
应收账款	89,288,705.23				89,288,705.23
应收款项融资	2,244,635.96				2,244,635.96
其他应收款	3,075,509.87				3,075,509.87
其他流动资产	7,521,597.43				7,521,597.43
金融资产合计	570,020,377.16				570,020,377.16
金融负债：					
短期借款	28,216,995.67				28,216,995.67
应付票据	7,400,000.00				7,400,000.00
应付账款	65,769,022.73				65,769,022.73
其他应付款	185,211.55				185,211.55
一年内到期的非流动 负债	6,052,038.10				6,052,038.10
其他流动负债	5,176,933.97				5,176,933.97
租赁负债		6,243,333.11	3,778,377.53	14,352,279.84	24,373,990.48
金融负债和或有负债 合计	112,800,202.02	6,243,333.11	3,778,377.53	14,352,279.84	137,174,192.50

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期初余额				
	一年以内	一年至两年以内	两年至三年以 内	三年以上	合计
金融资产：					

货币资金	143,472,593.81				143,472,593.81
应收票据	5,722,551.95				5,722,551.95
应收账款	83,418,986.50				83,418,986.50
应收款项融资	1,142,697.45				1,142,697.45
其他应收款	2,693,771.66				2,693,771.66
其他流动资产	3,355,874.22				3,355,874.22
金融资产合计	239,806,475.59				239,806,475.59
金融负债：					
短期借款					
应付票据	19,390,000.00				19,390,000.00
应付账款	63,430,990.41				63,430,990.41
其他应付款	551,596.88				551,596.88
一年内到期的非流动负债	5,147,102.43				5,147,102.43
其他流动负债	3,726,922.36				3,726,922.36
租赁负债		6,634,619.05	5,593,692.74	17,956,818.72	30,185,130.51
金融负债和或有负债合计	92,246,612.08	6,634,619.05	5,593,692.74	17,956,818.72	122,431,742.59

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及短期银行借款等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。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费用，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，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

于 2022 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 8.90 万元（2021 年 12 月 31 日：0 元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 14.27%（2021 年 12 月 31 日：24.61%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			2,244,635.96	2,244,635.96
理财产品		79,400,000.00		79,400,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

无

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

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是金健、蔡铁辉夫妇。

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本节九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

无

### 4、其他关联方情况

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

其他说明：

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,660,049.66	7,187,763.10

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	金健	2,432.00	
其他应付款	刘周勇	1,185.00	4,423.00
其他应付款	王兵		408.72
其他应付款	曾晴		209.30
其他应付款	张孝仲	4,434.75	4,853.81

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用不适用



#### 4、股份支付的修改、终止情况

适用不适用

#### 5、其他

适用不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、为有效控制应收账款回收风险，加快应收账款回款速度，公司在产品销售过程中存在部分采用融资租赁结算的付款方式。其中，在与平安国际融资租赁有限公司的合作中，如果终端客户和其担保人未及时偿还融资租赁款项，公司存在返还平安国际融资租赁有限公司已支付的全部款项的风险。截至 2022 年 12 月 31 日，终端客户应付平安国际融资租赁有限公司本金余额为 132.92 万元。

公司与平安国际融资租赁有限公司合作以来，未发生终端客户逾期还款或违约的情形，未与其发生纠纷或诉讼。公司根据过往违约情况并参考其他公司同类业务风险计提比例，按照终端客户应付平安国际融资租赁有限公司本金余额的 2%计提预计融资租赁信用风险损失，并计入营业外收支及预计负债。

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的承诺及或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

深圳市裕同包装科技股份有限公司作为公司股东之一，持有公司 3.3750%股份。由于深圳裕同及其子公司主营包装盒生产销售业务，出于经营需求，深圳裕同及其子公司在报告期内向本集团采购及销售情况如下：

单位：元

客户名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市裕同包装科技股份有限公司及其子公司	销售机器和配件	15,606,094.84	52,759,788.66

期末发出商品情况如下：

单位：元

客户名称	期末余额	上年年末余额
深圳市裕同包装科技股份有限公司及其子公司	267,485.31	1,139,650.77

## 十五、资产负债表日后事项

截至 2023 年 4 月 19 日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

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

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

--	--	--	--

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,775,504.00	4.67%	2,629,905.39	55.07%	2,145,598.61	6,675,287.92	7.12%	5,152,703.79	77.19%	1,522,584.13
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	97,471,376.82	95.33%	6,988,631.01	7.17%	90,482,745.81	87,132,808.31	92.88%	5,210,592.76	5.98%	81,922,215.55
其中：										
应收国内企业客户	97,250,378.09	95.11%	6,867,465.65	7.06%	90,382,912.44	85,480,540.12	91.12%	5,055,453.49	5.91%	80,425,086.63
应收国外企业客户	220,998.73	0.22%	121,165.36	54.83%	99,833.37	1,652,268.19	1.76%	155,139.27	9.39%	1,497,128.92
合计	102,246,880.82	100.00%	9,618,536.40	9.41%	92,628,344.42	93,808,096.23	100.00%	10,363,296.55	11.05%	83,444,799.68

按单项计提坏账准备：4

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
客户 1	2,275,000.00	1,453,438.60	63.89%	回收可能性
客户 2	1,449,600.00	675,876.51	46.63%	回收可能性
客户 3	875,904.00	474,059.73	54.12%	回收可能性
客户 4	175,000.00	26,530.55	15.16%	回收可能性

合计	4,775,504.00	2,629,905.39		
----	--------------	--------------	--	--

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收国内客户	97,250,378.09	6,867,465.65	7.06%
应收国外客户	220,998.73	121,165.36	54.83%
合计	97,471,376.82	6,988,631.01	

确定该组合依据的说明：

由于国内外客户在地理分布、信用政策、周转率等方面均存在差异，故将应收账款分为国内客户组合、国外客户组合。

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）	78,142,893.70
1至2年	12,826,478.92
2至3年	9,360,562.20
3年以上	1,916,946.00
3至4年	1,897,609.30
4至5年	19,336.70
合计	102,246,880.82

## （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	
坏账准备金额	10,363,296.55	3,655,527.77		4,400,287.92		9,618,536.40
合计	10,363,296.55	3,655,527.77		4,400,287.92		9,618,536.40

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
实际核销的应收账款	4,400,287.92

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
客户 1	货款	2,268,007.75	无法收回	内部审批	否
客户 2	货款	910,000.00	无法收回	内部审批	否
客户 3	货款	894,280.17	无法收回	内部审批	否
客户 4	货款	328,000.00	无法收回	内部审批	否
合计		4,400,287.92			

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	12,240,000.00	11.97%	296,208.00
客户 2	5,780,000.00	5.65%	139,876.00
客户 3	3,907,774.67	3.82%	94,568.15
客户 4	3,900,000.00	3.81%	94,380.00
客户 5	3,582,000.00	3.50%	86,684.40
合计	29,409,774.67	28.75%	

**(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情况。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,094,266.31	21,543,264.05
合计	18,094,266.31	21,543,264.05

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	16,000,000.00	20,000,000.00
应收软件退税款	1,455,921.29	1,149,971.05
保证金	1,332,374.00	1,300,374.00
应收赔偿款	200,000.00	200,000.00
代扣代缴款	171,188.93	194,775.00
备用金		32,000.00
其他	87,111.90	
合计	19,246,596.12	22,877,120.05

## 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	1,133,856.00		200,000.00	1,333,856.00
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
其他变动	181,526.19			181,526.19
2022 年 12 月 31 日余额	952,329.81		200,000.00	1,152,329.81

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）	1,754,222.12
1 至 2 年	199,838.00
2 至 3 年	683,624.00
3 年以上	16,608,912.00
3 至 4 年	16,020,100.00
4 至 5 年	97,242.00
5 年以上	491,570.00
合计	19,246,596.12

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,333,856.00		181,526.19			1,152,329.81
合计	1,333,856.00		181,526.19			1,152,329.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	16,000,000.00	3-4 年	83.13%	800,000.00
单位 2	应收软件退税款	1,455,921.29	1 年以内	7.56%	72,796.06
单位 3	保证金	546,624.00	2-3 年	2.84%	27,331.20
单位 4	保证金	525,650.00	1-5 年以上	2.73%	26,282.50
单位 5	应收赔偿款	200,000.00	5 年以上	1.04%	200,000.00
合计		18,728,195.29		97.30%	1,126,409.76

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
单位 2	软件产品增值税即征即退	1,455,921.29	1 年以内	预计 2023 年可全部收回

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

## 8) 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形成的资产、负债的金额。

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,081,181.39		29,081,181.39	29,081,181.39		29,081,181.39
合计	29,081,181.39		29,081,181.39	29,081,181.39		29,081,181.39

## (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		
东莞市鸿博科技有限公司	9,081,181.39					9,081,181.39	
江苏鸿禧科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	



合计	29,081,181.39					29,081,181.39	
----	---------------	--	--	--	--	---------------	--

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	234,562,112.78	143,609,875.68	322,669,609.66	189,499,919.80
其他业务	503,207.88	400,875.03	807,840.26	698,470.52
合计	235,065,320.66	144,010,750.71	323,477,449.92	190,198,390.32

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,209,600.00	2,314,644.02
合计	1,209,600.00	2,314,644.02

**6、其他****十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,265,310.16	
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	1,209,600.00	

交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	240,435.45	
减：所得税影响额	1,363,603.47	
合计	7,351,742.14	--

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

2020 年及 2021 年公司将口罩机设备产生的利润列入非经常性损益项目，2022 年不存在该情况。

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	8.37%	1.0498	1.0498
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.81%	0.85	0.89

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

## 4、其他