证券代码：301105　　证券简称：鸿铭股份　　公告编号：2025-007

广东鸿铭智能股份有限公司

2024 年年度报告

2025 年 4 月

2024 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杜柳斯及会计机构负责人(会计主管人员)谭小捷声明：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。

公司 2024 年度实现收入为 201,365,917.46 元，同比上升 15.17%；公司 2024 年度归属于母公司股东的净利润 -977.09 万，与去年相比，亏损额减少 41.75%。主要原因如下：

（1）2024 年度营业收入增长主要是由于公司继续秉持以满足客户需求为依托不断推出符合市场需求的产品，同时加大市场开拓力度，一方面，深耕国内市场，通过加强品牌推广、优化客户服务体系，进一步巩固了在国内包装设备市场的地位。另一方面，将目光聚焦海外市场，积极参加各类国际包装行业展会，精准对接海外客户需求，拓展销售渠道。经过持续努力，海外市场业务增长了 34.49%。然而包装设备下游市场需求恢复缓慢，产业链下游公司业绩尚未大幅反弹，包装设备行业市场竞争依然激烈，与往年相比公司的产品销售单价仍呈下滑趋势；

（2）由于募投项目转固，公司对应的折旧及摊销金额有所增加，是造成公司 2024 年仍亏损的重要原因之一。

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 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 11
第四节 公司治理 31
第五节 环境和社会责任 50
第六节 重要事项 52
第七节 股份变动及股东情况 74
第八节 优先股相关情况 80
第九节 债券相关情况 81
第十节 财务报告 82

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、经公司法定代表人签名的 2024 年年度报告文本原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、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)
鸿铭新能源	指	广东鸿铭新能源科技开发有限公司
鸿亿金属制品	指	鸿亿金属制品（东莞市）有限公司
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、人民币万元
会计师、致同	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	广东鸿铭智能股份有限公司股东大会
董事会	指	广东鸿铭智能股份有限公司董事会
监事会	指	广东鸿铭智能股份有限公司监事会
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
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(MRPII)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。
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。
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。
面纸	指	用于包覆在盒坯表面的纸质材料。
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。
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。

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	广东省东莞市东城街道同沙同欢路 7 号		
注册地址的邮政编码	523127		
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堑头新兴工业区 2024 年 9 月 26 日由广东省东莞市东城区牛山堑头新兴工业区变更为广东省东莞市东城街道同沙同欢路 7 号		
办公地址	广东省东莞市东城街道同沙同欢路 7 号		
办公地址的邮政编码	523127		
公司网址	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	广东省东莞市东城街道同沙同欢路 7 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：http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（网址 www.cninfo.com.cn）、中证网（www.cs.com.cn）、中国证券网（网址 www.cnstock.com）、证券时报网（网址 www.stcn.com）、证券日报网（网址 www.zqrb.cn）、经济参考网（www.jjckb.cn）
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	周威宁、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、陈小宇	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

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	201,365,917.46	174,840,339.68	15.17%	230,151,934.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	-9,770,853.36	-16,773,283.53	41.75%	39,505,194.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-14,631,026.63	-17,513,178.95	16.46%	32,153,452.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	37,677,814.17	19,200,021.70	96.24%	12,099,620.11
基本每股收益（元/股）	-0.20	-0.34	41.18%	1.05
稀释每股收益（元/股）	-0.19	-0.33	42.42%	1.05
加权平均净资产收益率	-1.15%	-1.85%	-0.38%	8.39%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	948,902,010.27	965,855,697.80	-1.76%	1,073,358,742.38
归属于上市公司股东的净资产（元）	842,781,136.77	852,267,022.52	-1.11%	916,856,315.73

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

□是 ☑否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

☑是 □否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	201,365,917.46	174,840,339.68	正常经营以外的其他收入为销售生产废料收入与租赁收入
营业收入扣除金额（元）	3,321,983.05	714,729.66	正常经营以外的其他收入为销售生产废料收入与租赁收入
营业收入扣除后金额（元）	198,043,934.41	174,125,610.02	正常经营以外的其他收入为

			销售生产废料收入与租赁收入

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	46,980,576.26	60,002,279.84	49,878,074.26	44,504,987.10
归属于上市公司股东的净利润	4,345,438.10	633,733.60	-1,060,751.01	-13,689,274.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,227,391.98	-211,498.77	-876,999.45	-17,769,920.39
经营活动产生的现金流量净额	13,321,828.69	16,204,731.25	5,635,946.16	2,515,308.07

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	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,386,587.73	199,425.84		
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,668,912.85	1,108,153.80	7,265,310.16	
除同公司正常经营业	5,250,137.55	2,271,462.00	1,209,600.00	

务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	41,528.89			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,069.77	-2,614,133.99	240,435.45	
减：所得税影响额	793,502.29	220,135.30	1,363,603.47	
少数股东权益影响额（税后）	2,385.77	4,876.93		
合计	4,860,173.27	739,895.42	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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 ☑不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（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管理委员会发布的《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

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-DP4030 系列、HM-CX3525 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
其他设备	多工位冷镦成型机等紧固件设备

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。

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。

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

2024 年度公司继续秉承“以客户需求为核心，全心致力于为客户提供精准的精品盒解决方案及设备”的发展理念，加大研发，积极开拓市场。公司 2024 年度实现收入为 201,365,917.46 元，同比上升 15.17%；公司 2024 年度归属于母公司股东的净利润 -977.09 万，与去年相比，亏损额减少 41.75%。具体情况分析如下：

（1）2024 年度营业收入增长主要是由于公司继续秉持以满足客户需求为依托不断推出符合市场需求的产品，同时加大市场开拓力度，一方面，深耕国内市场，通过加强品牌推广、优化客户服务体系，进一步巩固了在国内包装设备市场的地位。另一方面，将目光聚焦海外市场，积极参加各类国际包装行业展会，精准对接海外客户需求，拓展销售渠道。经过持续努力，海外市场业务增长了 34.49%。然而包装设备下游市场需求恢复缓慢，产业链下游公司业绩尚未大幅反弹，包装设备行业市场竞争依然激烈，与往年相比公司的产品销售单价仍呈下滑趋势；

（2）由于募投项目转固，公司对应的折旧及摊销金额有所增加，是造成公司 2024 年仍亏损的重要原因之一；

（3）由于理财利率降低以及随着募投项目的投入增加闲余资金有所减少，公司理财及定期存款收益有所减少；

（4）计提的资产减值损失有所增加，主要是公司委外开发的软件未达到预期，计提对应的减值损失。

2、收入与成本

（1） 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2024 年		2023 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	201,365,917.46	100%	174,840,339.68	100%	15.17%
分行业					
专用设备制造业	201,365,917.46	100.00%	174,840,339.68	100.00%	15.17%
分产品					
自动化包装设备	128,691,820.88	63.91%	112,335,106.81	64.25%	8.02%
包装配套设备	53,768,419.45	26.70%	51,896,238.01	29.68%	7.67%
零配件及其他	15,583,694.08	7.74%	9,894,265.20	5.66%	110.52%
其他	3,321,983.05	1.65%	714,729.66	0.41%	364.79%
分地区					
国内	153,648,089.82	76.30%	139,668,185.57	79.88%	10.31%
国外	47,717,827.64	23.70%	35,172,154.11	20.12%	34.49%
分销售模式					
直销	190,523,157.72	94.62%	164,557,666.22	94.12%	15.78%
经销	10,842,759.74	5.38%	10,282,673.46	5.88%	5.45%

（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	201,365,917.46	151,257,122.63	24.88%	15.17%	10.43%	27.45%
分产品						
自动化包装设备	128,691,820.88	96,430,310.03	25.07%	14.56%	12.18%	22.33%
包装配套设备	53,768,419.45	41,018,740.51	23.71%	3.61%	-5.85%	53.07%
分地区						
国内	153,648,089.82	124,254,639.18	19.13%	10.01%	6.36%	28.67%
国外	47,717,827.64	27,002,483.45	43.41%	35.67%	34.01%	37.90%
分销售模式						
直销	190,523,157.72	143,336,513.72	24.77%	15.78%	19.68%	20.95%

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	2024 年	2023 年	同比增减
专用设备制造业	销售量	台	983	1,081	-9.07%
	生产量	台	886	812	9.11%
	库存量	台	316	331	-4.53%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□适用 ☑不适用

（4） 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 ☑不适用

（5） 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 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	66,500,704.61	43.97%	58,649,835.73	42.82%	1.15%
包装配套设备	直接材料	32,035,552.80	21.18%	31,848,026.92	23.25%	-2.07%

说明

报告期内占营业成本比重 20%来统计营业成本

（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）	20,010,037.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.10%
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	4,921,331.85	2.48%
2	客户 2	4,712,855.73	2.38%
3	客户 3	4,158,372.02	2.10%
4	客户 4	3,231,534.35	1.63%

5	客户 5	2,985,943.33	1.51%
合计	--	20,010,037.28	10.10%

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）	34,793,242.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.34%
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	9,520,577.62	9.12%
2	供应商 2	8,664,318.62	8.30%
3	供应商 3	7,338,936.07	7.03%
4	供应商 4	5,600,531.30	5.37%
5	供应商 5	3,668,879.34	3.52%
合计	--	34,793,242.95	33.34%

主要供应商其他情况说明

□适用 ☑不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	25,658,223.54	28,095,566.94	-8.68%	公司内部对费用控制所致
管理费用	22,184,359.01	18,145,396.41	22.26%	主要原因是募投项目转固，对应的折旧与摊销增加所致
财务费用	-4,741,205.43	-9,424,542.83	49.69%	本期闲余资金购买理财产品，对应定期存款减少所致
研发费用	13,295,801.41	13,380,400.46	-0.63%	

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
酒盒数字化连线生产的研究与开发	实现酒盒的成型、盖盒、围框、组装、打胶、贴卡等全自动高速生产。	小批量生产	实现酒盒的全自动高速生产，生产速度可达 30Pcs/min,且生产稳定可靠，大幅降低酒盒生产的人力成本及设备与物料占用的空间成本。	在包装领域取得新的突破，可为包装厂家客户提供全自动酒盒生产解决方案，树立起公司在包装行业的标杆.
多段式快速转移纸浆模塑成型机的研究与开发	主要目的为实现多段式纸浆模塑成型机中的快速转移，融合纸塑制造、造真空搬运、RV 摆线针轮减速机精密传动等多种智能生产工艺，可针对不同的产品特性	样机测试	本技术实现了纸塑生产中一个成型工位,三个热压工位、一个切边工位间高效生产配合技术，解决了传统设备生产配合效率低下的问题	该项目旨在实现多段式纸浆模塑成型工艺，大幅提升纸塑自动化生产的速度满足纸塑包装市场日益上升的容量需求。为公司未来纸塑类项目的研发在原理，结构，制造等各方面

	进行模式切换。在纸塑料包装市场，提供给客户新的选择。			提供了有益的参考借鉴。
天地盖并联式高速生产的研究与开发	为解决生产车间节省更多的占地空间，满足不同大小的天盒、地盒同时成型生产，并盖盒组装，出成品盒的高速自动化设备需求。	小批量生产	本技术实现集成一体机同时生产天盒与地盒，且两通道生产相互独互不影响，大幅降低工厂人力成本的同时也让工厂节约更多因生产设备，货物堆积，人员活动等占用的空间资源、	该技术致力于天地盒的高速生产，两通道可同时生产不同大小尺寸及形状的盒子，生产速度可达 65Pcs/min,做盒稳定可行
折叠盒智能化连线生产的研究与开发	能实现不同规格折叠盒的连线生产，提升生产效率，满足客户的需求	样机测试	综合伺服控制技术，真空吸取技术，PLC 可编程技术、HMI 人机界面、变频控制，气液传动技术和精密机械传动等技术来，对在生产过程中折叠盒动作进行组合，本项目技术与其他设备相比，其优势为：生产速度快。精度高，智能程度高，应用领域广，容易维护。在折叠盒连线生产领域中，适合自动连线生产。	伺服控制技术在生产中使用，真空吸料机构取料放料，PLC 连接高速计数模块、输入模块和输出模块。工作参数可以通过触摸屏设置来改变电机速度，控制相应的运作。自动连线生产，减轻操作人员负担。全包围防安全开关，实现安全生产保护的要求。
书套盒分段式自动化生产的研究与开发	能实现不同规格书套盒子的贴角，也能实现不同规格盒子的侧耳打热容胶，以实现对既深又窄书套的贴角或打胶，满足客户的需求。	小批量生产	本技术实现对深的书套盒打胶或贴胶等工艺自动化完成，对又深又窄书套盒打胶或贴角，解决深盒打胶或贴角等问题。采用自主研发的多位推机系统，实现既能打胶又能贴角功能，实现书套盒自动化生产。	行业内对又深又窄书套盒打胶或贴角，是采用人工方法完成，人工生产，生产效率低，又费人力质量还没有机器贴的好，贴的快。采用机器来做又深又窄盒，效率和质量有保证。
纸塑低能耗快速成型的研究与开发	既能实现纸浆模塑制品精准，高效，节能的生产，同时又符合绿色环保相关法规，实现资源再生利用，降低对自然资源的需求，从而达到低碳环保的目的，满足生产企业高产能，低能耗的生产，为社会造福。	小批量生产	主要方向为纸塑的高速自动化生产，降低能耗，降低成本而研究。本技术实现整机：高产能，低能耗，节能 50%以上，产能提升 60%以上。在新型现代化包装市场，纸塑产品所占比将逐步上升。	智能的控制系统，全封闭生产，完善的故障保护功能，整机生产，工艺流程一键操作。智能温控系统：分区控制，节能，上下 16 区分区油加热。可根据产品的不同设置深浅腔的温度，热压工艺采用大批量下排气管道系统，分区控温，保证深浅受热均匀，整机全伺服控制，倍力机构可以断电保压，节能，模具上升配有平衡块，可减少马达负荷，倍力机构提供压力，合模速度快，准，移民，压力大，可大幅减少抛压时间，实现快速成型。
多工位冷镦成型机的研究与开发	主要方向为实现冷镦机的高速自动化生产，提高产品精度，降低产品成本，大幅提升生产效率。随着生产的发展，冷镦产品多元化愈发明显，涵盖工业领域的方方面面，半自动生产无法满足其市场容量需求。	小批量生产	优化冷镦加工工艺，改善冷镦产品质量的同时，提升了生产速度。主要方向为高速高质量自动化生产，适应非标零件冷镦加工日益增长的需求。	整机速度更高，质量更稳定。提升了整机智能化程度，操作简单。优化了加工和装配工艺，降低了成本。

纳米级超精细砂磨机的研究与开发	目前常用的分离技术为约翰逊筛网筛分，介质磨损后极易卡在筛网的间隙中导致堵网，影响分离效果，常规一到两个月需停机拆下清洗，影响企业的生产效率。针对上述问题，我司决定组织立项，研发一款纳米级超精细砂磨机，以便完善我司产品的结构，提升我司的产品种类，增强市场竞争力，推动企业的转型升级	样机测试	本技术通过提升研磨介质的线速度、使用小拉径的研磨介质、高速离心分离技术等，实现了最终粒径能达到纳米级的所路设备。密封件使用氯橡胶包覆铁氟龙的新型结构，使设备能在酸、碱、有机溶剂等环境下正常工作。进料前通过板式换热器降温，以及研磨腔体冷却隔层的共同冷却，有效防止了物料因研磨高温导致的焦烧问题。	通过该项目实施，本公司研发出了一款纳米级超精细砂磨机，设用该设备研磨后的物料成品粒径小、粒径分布窄且产能效率高，设备具备免维护、可连续生产、不堵网、不漏介质等优点，能适应各种酸、碱、有机溶剂的工作环境，且能很好的控制物料的温度，防止高温破环物料结构，通过使用及检测，该设备各项性能优越，能投入到新能源、油墨、色浆等行业中使用.
新能源材料分散研磨产线系统研究与开发	对新能源材料分散研磨产线系统研究与开发，从分散研磨单机设备向智能化产线 EPC 工程的转化，丰富我司产品结构，增强市场核心竞争力，为国家碳中和做出贡献，同时为公司在新能源领域创造巨大的经济效益。	样机测试	1、提高砂磨系统生产的自动化程度，减少人员劳动强度，解放劳动力，提高生产效率，降低生产成本：2、系统通过 PLC 自动控制，减少配料错误的风险：3、系统无尘投料、密闭输送，配备除尘系统，有效控制配料粉尘，避免粉尘扩散对环境的污染，改善操作人员的工作环境 4、各工艺模块的有序连接，解决的工艺与工艺之间不连续的问题，使产品的性能更加稳定可靠：5、整套系统工程采用 PLC 模块化控制，同时每个关键工艺节点预留信号传输接口，具有控制简单、操作方便等特点：整套系统设置纠错报警装置，有效的预防了安全事故的发生。	通过该项目实施，本公司研发出了一套新能源材料分散研磨产线系统，单条产线年产量 1.25 万吨，整个系统粉尘浓度能有效控制，降低了粉尘对人体的危害。产线自动化程度高，能实现自动配料、研磨、转运，有效节约了人力投入。产线对于金属异物及磁性物都有严格的把控，能有效解决研磨产品的异物污染，提升产品的纯度及质量。该产线高效、稳定，产品粒径能达到纳米级。通过使用及检测，该设备各项性能优越，能投入到新能源、油墨、色浆等行业中使用.
全自动精品天地盖盒高速线的研究与开发	全自动精品天地盖盒高速线具有高速化、自动化、智能化等多生产环节协同工作的功能，其主要研发目的提高精品盒生产效率、提高良品率和降低人工成本。	小批量生产	该项目为全自动精品天地盖盒高速线：制盒机采用双通道，转盘丝印机上胶，双机器人定位四头成型机动作分解完成包边成型，后段线均采用双通多生产环节协同工作，完成压泡，喷胶，装围条，装纸托，天盒丝印顶卡压泡，最后将天地盒组装，整线多段配有 CCD 品检机，监控品质，其主要研发目的是提高精品盒生产效率、提高良品率和完成后段自动化降低人工成本.	智能的控制系统，全封闭生产，前后段设备协同工作，工艺流程配方管理，一键操作。制盒机首次采用直线电机取料，面纸 CCD 校正后上胶，上胶采用丝印转盘四工位循序上胶，定位部双机器人定位，多相机检测定位，成型部包边动作分解，解决行业内天地盖盒空边问题，成功提高精品盒的生产良率，后段线压泡，喷胶，装围条，装纸托，丝印顶卡，天地盒扫码，贴标，组装，打包，全面实现高速双通道自动化。
一体式围框包边成型的研究与开发	行业内传统设备对大尺寸围框产品的成型效果普遍不理想，且出现带有防伪锁扣组装再包边围框成型等新型围框产	小批量生产	高精度图像定位技术、内围条快速成型技术、纸盒的快速除泡技术、酒盒的高速围边成型技术。与行业技术水平的比较：	对于行业内包装方式、结构的不断更新迭代，出现不同往的包边围框方式，传统设备对大尺寸围框产品的成型效果普遍不理

	品，成型速度低，无法匹配前端制盒速度，导致自动化连线生产效率极低。该技术主要针对大尺寸围框的高速围边成型，实现多样性围框成型，在保证速度可与制盒机匹配的同时，大幅提升其外观质量			想，且成型速度低，具有较大的局限性，无法匹配前端制盒速度，导致自动化连线生产效率极低。该技术主要针对大尺寸围框的高速围边成型，在保证速度可与制盒机匹配的同时，大幅提升其外观质量。

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	50	51	-1.96%
研发人员数量占比	13.19%	12.11%	1.08%
研发人员学历			
本科	19	10	90.00%
大专	20	24	-16.67%
中专及以下	11	17	-35.29%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	23	18	27.78%
30~40 岁	12	12	0.00%
41 岁及以上	15	21	-28.57%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2024 年	2023 年	2022 年
研发投入金额（元）	13,295,801.41	13,380,400.46	11,376,130.95
研发投入占营业收入比例	6.60%	7.65%	4.94%
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	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	242,265,481.58	200,772,840.90	20.67%
经营活动现金流出小计	204,587,667.41	181,572,819.20	12.68%
经营活动产生的现金流量净额	37,677,814.17	19,200,021.70	96.24%
投资活动现金流入小计	1,283,165,125.77	341,598,235.01	275.64%

投资活动现金流出小计	1,163,281,910.30	669,986,484.11	73.63%
投资活动产生的现金流量净额	119,883,215.47	-328,388,249.10	136.51%
筹资活动现金流入小计		525,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	4,657,884.11	92,188,733.15	-94.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,657,884.11	-91,663,733.15	94.92%
现金及现金等价物净增加额	153,621,810.31	-400,494,954.86	138.36%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☑适用 □不适用

1.本期经营活动产生的现金流量净额较上年变动比例较大主要是本报告期公司加大催收力度，销售商品提供劳务收到的现金增加所致；

2.本期投资活动产生的现金流量净额较上年变动比例较大主要原因是本期赎回的理财产品金额大于本期新购买的理财产品所致；

3.本期筹资活动产生的现金流量净额较上年变动比例较大主要原因是上期进行了分红及归还了银行借款，本期无此事项所致。

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

主要原因： 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	4,494,863.57	34.83%	理财产品的收益	否
公允价值变动损益	755,273.98	5.85%	交易性金融资产变动损益	否
资产减值	6,506,311.57	50.41%	存货跌价及软件减值损失	否
营业外收入	161,887.21	1.25%	其他	否
营业外支出	79,817.44	0.62%	其他	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

	2024 年末		2024 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	210,805,466.78	22.22%	371,201,808.67	38.43%	-16.21%	主要是本期购买理财产品增加所

						致
应收账款	53,403,325.95	5.63%	74,824,161.25	7.75%	-2.12%	主要是本报告期公司回款增加
存货	143,954,849.65	15.17%	144,868,146.44	15.00%	0.17%	
投资性房地产	19,038,291.69	2.01%			2.01%	主要是固定资产厂房出租，转为投资性房地产
长期股权投资	380,000.00	0.04%			0.04%	
固定资产	262,333,626.52	27.65%	149,998,640.59	15.53%	12.12%	主要是本期在建厂房转固增加及购买设备所致
在建工程	140,412.84	0.01%	91,375,951.98	9.46%	-9.45%	主要是本期在建厂房转固减少所致
使用权资产	13,826,907.81	1.46%	17,991,688.67	1.86%	-0.40%	主要是本期租赁房产减少所致
合同负债	25,522,841.12	2.69%	14,060,463.19	1.46%	1.23%	主要是本报告期预收货款增加所致
租赁负债	13,394,718.08	1.41%	16,293,741.42	1.69%	-0.28%	主要系报告期租赁房产减少所致

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	548,014.45				508,998.49	548,014.45		508,998.49
理财产品	51,000,000.00				954,755,273.98	815,000,000.00		190,755,273.98
上述合计	51,548,014.45				955,264,272.47	815,548,014.45		191,264,272.47
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项　目	期末		
	账面余额	账面价值	受限类型
货币资金	3,022,741.54	3,022,741.54	票据保证金等

七、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,163,281,910.30	669,986,484.11	74.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☑不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 □不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	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	45,982,838.21	248,181,802.01	自有资金和募集资金	已转固定资产	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	--	--	--	45,982,838.21	248,181,802.01	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	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	2022 年 12 月 30 日	50,625	42,754.15	9,453.41	30,673.09	71.74%	0	0	0.00%	13,061.32	继续用于募投项目建设及现金管理	0
合计	--	--	50,625	42,754.15	9,453.41	30,673.09	71.74%	0	0	0.00%	13,061.32	--	0
募集资金总体使用情况说明													
1、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》。公司已与存放募集资金的商业银行、保荐机构签署了募集资金监管协议。 2、2024 年度，本公司募集资金使用情况为： （1）以募集资金直接投入募投项目 5,153.41 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计直接投入募投项目 22,073.09 万元。 （2）以超募资金永久补充流动资金 4,300.00 万元。 （3）本期募集资金专户利息收入合计 766.87 万元及支付募集资金专户结算手续费 0.25 万元。 （4）截至 2024 年 12 月 31 日，实际募集资金余额 13,061.32 万元。存放于募集资金专户余额 13,061.32 万元。												

（2） 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投	项目性质	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)=＝	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变

		向							(2)/(1)	期		益		化
承诺投资项目														
生产中心建设项目	2022 年 12 月 30 日	生产中心建设项目	生产建设	否	18,341.84	18,341.84	3,685.81	15,787.07	86.07%	2025 年 08 月 31 日	不适用	不适用	不适用	否
营销中心建设项目	2022 年 12 月 30 日	营销中心建设项目	营销中心建设项目	否	5,422.39	5,422.39	733.8	3,143.01	57.96%	2025 年 08 月 31 日	不适用	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	2022 年 12 月 30 日	研发中心建设项目	研发项目	否	4,575.01	4,575.01	733.8	3,143.01	68.70%	2025 年 08 月 31 日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计				--	28,339.24	28,339.24	5,153.41	22,073.09	--	--			--	--
超募资金投向														
不适用	2022 年 12 月 30 日	不适用	不适用	否									不适用	否
补充流动资金（如有）				--	14,414.91	14,414.91	4,300	8,600		--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	14,414.91	14,414.91	4,300	8,600	--	--			--	--
合计				--	42,754.15	42,754.15	9,453.41	30,673.09	--	--	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）	公司募投项目的投资规划形成时间较早，在实施项目过程中相对谨慎，推迟了该项目的实施进度，使得项目的实际投资进度与原计划投资进度存在一定差异。基于审慎募集资金投资风险，提升募集资金使用效率，保障资金的安全和合理运用，更好的保护股东利益、实现股东回报，公司决定在募投项目投资总额、拟投入募集资金金额期进行延期。
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。 1.公司于 2023 年 2 月 9 日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 4,300.00 万元永久性补充流动资金。 2.公司于 2024 年 12 月 30 日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。同意公司使用人民币 4,300.00 万元的超募资金永久补充流动资金。
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	适用 公司于 2023 年 2 月 9 日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 11,590.06 万元和已预先支付发行费用的自筹资金 305.17 万元（不含增值税），共计 11,895.23 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已将上述资金划至公司自有资金账户的金额为 11,895.23 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	用于建设东城广东鸿铭智能股份有限公司总部项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（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：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	厂房出租	20000000	24,626,878.67	19,365,303.34	3,999,017.35	-1,472,488.04	-1,085,781.06
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	10000000	14,954,057.45	4,234,556.27	31,827,074.26	-627,361.14	-511,236.22
广东鸿铭新能源科技开发有限公司	参股公司	新能源五金外壳和箱体	20000000	4,488,899.21	3,278,930.79	3,681,682.56	-2,126,095.95	-1,597,670.98

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

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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		
广东鸿铭新能源科技开发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合　计	34,081,181.39			34,081,181.39		

联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加/新增投资	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		
①联营企业												
鸿亿金属制品（东莞市）有限公司			380,000.00								380,000.00	

注：鸿亿金属制品（东莞市）有限公司成立于 2024 年 12 月 13 日，本公司持股比例为 19%，截至 2024 年 12 月 31 日，该公司尚未开始经营。

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。

(三)2025 年度经营计划

1、强化研发投入，精准适配客户需求

公司坚定加大对现有产品技术革新的投入力度。从产品性能优化、结构设计改良到功能完善，深入剖析下游市场需求，全力研发契合市场发展趋势的产品。同时，积极布局新产品研发，致力于构建多型号、多类型的产品体系，以满足不同客户多样化的生产需求，为提升公司持续经营能力筑牢根基。

2、实施多元市场开发战略

公司秉持下游客户多元化目标，推行深度开发国内市场与积极拓展国外市场并行的营销策略。在国内，着重加大对重点区域的开拓力度，优化响应机制，快速回应客户需求，强化与客户的紧密合作关系。面向国际市场，采用内部培养与外部引进相结合的方式扩充营销团队，加大市场推广和客户跟踪服务力度，全面挖掘潜在国外客户，拓宽海外市场版图。

3、完善人才培养体系

公司着力加强人才储备的梯队建设，精准引进经营管理与科研开发人才，尤其注重从海外吸纳具有全球视野的复合型人才。构建高效人才培训机制，鼓励员工在工作中不断学习成长，并制定系统计划，分批选派现有管理人员和研发人员赴国外先进企业及院校考察、培训与学习。

4、拓展主业，进军高端装备领域

公司在巩固国内包装机械行业优势地位的基础上，一方面，依托在国内外包装市场的高占有率，紧密跟踪老客户在包装设备领域的更新及新增需求，及时推出新型包装设备及配套设备，扩大经营规模。另一方面，凭借在机械设备制造领域的强大研发能力，积极向其他高端装备领域拓展，拓宽经营范围，提升公司盈利能力。

5、优化内部管理，提升效率与效益

公司积极推进 ERP 系统建设，强化内部控制与内部成本管控，通过精细化管理降低成本费用，全面提升生产效率，增强公司综合竞争力。

（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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 04 月 29 日	价值在线（https://www.ir-online.cn/）	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2023 年度网上业绩说明会的投资者	详见公司在深交所互动易（irm.cninfo.com.cn）2024 年 4 月 29 日披露的投资者关系活动记录表（编号：2024-001）	详见公司在深交所互动易（irm.cninfo.com.cn）2024 年 4 月 29 日披露的投资者关系活动记录表（编号：2024-001）
2024 年 09 月 03 日	价值在线（https://www.ir-online.cn/）	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2024 年半年度业绩说明会的投资者	详见公司在深交所互动易（irm.cninfo.com.cn）2024 年 9 月 3 日披露的投资者关系活动记录表（编号：2024-002）	详见公司在深交所互动易（irm.cninfo.com.cn）2024 年 9 月 3 日披露的投资者关系活动记录表（编号：2024-002）
2024 年 09 月 12 日	全景网“投资者关系互动平台”（https://ir.p5w.net）	网络平台线上交流	其他	线上参与广东辖区 2024 年投资者网上集体接待日活动的投资者	详见公司在深交所互动易（irm.cninfo.com.cn）2024 年 9 月 12 日披露的投资者关系活动记录表（编号：2024-003）	详见公司在深交所互动易（irm.cninfo.com.cn）2024 年 9 月 12 日披露的投资者关系活动记录表（编号：2024-003）

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

□是 ☑否

公司是否披露了估值提升计划。

□是 ☑否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

□是 ☑否

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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.14%	2024 年 01 月 30 日	2024 年 01 月 31 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-008）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	75.17%	2024 年 05 月 14 日	2024 年 05 月 15 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-027）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	69.52%	2024 年 09 月 13 日	2024 年 09 月 13 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-045）

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	性别	年龄	职务	任职状态	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	男	49	董事长、总经理	现任	2016 年 12 月 21 日	2026 年 02 月 26 日	17,437,500				17,437,500	
蔡铁辉	女	50	董事	现任	2016 年 12 月 21 日	2026 年 02 月 26 日	12,750,002				12,750,002	
刘江	男	44	董事、副总经理	现任	2016 年 12 月 21 日	2026 年 02 月 26 日						
夏永阳	男	56	董事	现任	2016 年 12 月 21 日	2026 年 02 月 26 日						
朱智伟	男	58	独立董事	现任	2023 年 02 月 27 日	2026 年 02 月 26 日						
钟水东	男	43	独立董事	现任	2023 年 02 月 27 日	2026 年 02 月 26 日						
左英魁	男	46	独立董事	现任	2023 年 02 月 27 日	2026 年 02 月 26 日						
易红	男	48	监事会主席	现任	2016 年 12 月 21 日	2026 年 02 月 26 日						
孙电光	男	35	监事	现任	2019 年 12 月 20 日	2026 年 02 月 26 日						
曹荣昌	男	36	监事	现任	2017 年 12 月 28 日	2026 年 02 月 26 日						
李指辉	男	48	副总经理	现任	2016 年 12 月 21 日	2026 年 02 月 26 日						
王兵	男	49	副总经理	现任	2016 年 12 月 21 日	2026 年 02 月 26 日						
曾晴	女	33	副总经理、董事会秘书	现任	2019 年 12 月 23 日	2026 年 02 月 26 日						
杜柳斯	女	34	财务负责人	现任	2023 年 05 月 15 日	2026 年 02 月 26 日						
合计	--	--	--	--	--	--	30,187,502	0	0	0	30,187,502	--

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

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；2023 年 3 月至今担任鸿铭新能源执行董事。

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；2023 年 2 月至今担任鸿铭股份董事。

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 2024 年 9 月，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。2023 年 5 月至今担华凯易佰科技股份有限公司独立董事。

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 2023 年 12 月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 2024 年 10 月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。

杜柳斯，女，1990 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师，主要工作经历：2010 年参加工作，曾先后担任英光电器（深圳）有限公司财务会计；高豊电子（深圳）有限公司总账会计；2018 年 3 月至今在公司历任财务主管、财务经理、财务副总监。

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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
金健	涵和祺颂	执行事务合伙人	2018 年 03 月		否
蔡铁辉	灏德祺颂	执行事务合伙人	2018 年 03 月		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

☑适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
钟水东	深圳市深商控股集团股份有限公司	审计经理	2021 年 07 月	2024 年 09 月	是
钟水东	华凯易佰科技股份有限公司	独立董事	2023 年 05 月		是
朱智伟	广东省包装技术协会	秘书长	2005 年 01 月		是
朱智伟	广东通力定造股份有限公司	独立董事	2020 年 08 月		是
左英魁	东莞市晶博光电股份有限公司	独立董事	2020 年 07 月	2024 年 10 月	是
左英魁	广东卓建律师事务所	律师、高级合伙人	2016 年 12 月		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□适用 ☑不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（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	性别	年龄	职务	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	男	50	董事长兼总经理	现任	59.01	否
蔡铁辉	女	51	董事	现任	29.48	否
夏永阳	男	57	董事	现任	124.02	否
刘江	男	45	董事兼副总经理	现任	33.32	否
钟水东	男	43	独立董事	现任	6	否
左英魁	男	46	独立董事	现任	6	否
朱智伟	男	58	独立董事	现任	6	否
王兵	男	50	副总经理	现任	84.86	否
李指辉	男	49	副总经理	现任	26.67	否
易红	男	49	监事会主席	现任	17	否
孙电光	男	36	监事	现任	12.93	否
曹荣昌	男	37	监事	现任	10.42	否
曾晴	女	34	副总经理兼董事会秘书	现任	23.37	否
杜柳斯	女	35	财务负责人	现任	33.44	否
合计	--	--	--	--	472.52	--

其他情况说明

□适用 ☑不适用

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
第三届董事会第七次会议	2024 年 01 月 12 日	2024 年 01 月 13 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第三届董事会第七次会议决议公告 》（公告编号：2024-001）
第三届董事会第八次会议	2024 年 02 月 01 日	2024 年 02 月 02 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第三届董事会第八次会议决议公告 》（公告编号：2024-010）
第三届董事会第九次会议	2024 年 04 月 22 日	2024 年 04 月 23 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第三届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2024-013）
第三届董事会第十次会议	2024 年 05 月 29 日	2024 年 05 月 30 日	详见公司在巨潮资讯网

			（www.cninfo.com.cn）披露的《第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2024-028）
第三届董事会第十一次会议	2024 年 08 月 27 日	2024 年 08 月 28 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第三届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2024-034）
第三届董事会第十二次会议	2024 年 10 月 23 日	不适用	审议通过了《关于<2024 年第三季度报告>的议案》
第三届董事会第十三次会议	2024 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第三届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2024-050）

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	7	7	0	0	0	否	3
蔡铁辉	7	7	0	0	0	否	3
夏永阳	7	7	0	0	0	否	3
刘江	7	7	0	0	0	否	3
朱智伟	7	7	0	0	0	否	3
钟水东	7	7	0	0	0	否	3
左英魁	7	7	0	0	0	否	3

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	钟水东、朱智伟、蔡铁辉	4	2024 年 01 月 15 日	审议通过了《关于公司 2023 年度年审工作计划的议案》	一致通过会议议案	无	无
审计委员会	钟水东、朱智伟、蔡铁辉	4	2024 年 04 月 22 日	审议通过了《关于<2023 年年度报告>及其摘要的议案》、《关于<2023 年度财务决算报告>的议案》、《关于<公司 2023 年度不进行利润分配预案>的议案》、《关于<2023 年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于<2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》、《关于续聘 2024 年度财务审计机构的议案》、《关于 2023 年度计提信用及资产减值准备的议案》、《关于<公司 2024 年第一季度报告>的议案》、《关于会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况的议案》	一致通过会议议案	无	无
审计委员会	钟水东、朱智伟、蔡铁辉	4	2024 年 08 月 27 日	审议通过了《关于<2024 年半年度报告全文>及其摘要的议案》、《关于<2024 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》	一致通过会议议案	无	无
审计委员会	钟水东、朱智伟、蔡铁辉	4	2024 年 10 月 23 日	审议通过了《关于<2024 年第三季度报告>的议案》	一致通过会议议案	无	无
薪酬与考核委员会	朱智伟、左英魁、夏永阳	2	2024 年 04 月 22 日	审议通过了《关于公司 2024 年度董事薪酬及津贴方案的议案》、《关于公司 2024 年度监事薪酬及津贴方案的议案》、《关于公司 2024 年度高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》	一致通过会议议案	无	无
薪酬与考核委员会	朱智伟、左英魁、夏永阳	2	2024 年 05 月 29 日	审议通过了《关于作废 2023 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》	一致通过会议议案	无	无
战略委员会	金健、左英魁、蔡铁辉	1	2024 年 08 月 27 日	审议通过了《关于变更公司住所、经营范围和修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》	一致通过会议议案	无	无
提名委员会	金健、钟水东、左英魁	1	2024 年 10 月 23 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的议案》	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）	379
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	37
报告期末在职员工的数量合计（人）	416
当期领取薪酬员工总人数（人）	416
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	221
销售人员	84
技术人员	52
财务人员	8
行政人员	51
合计	416
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	30
大专	106
高中	81
中专	41
初中及以下	158
合计	416

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
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	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）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
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 2024 年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□适用 ☑不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☑适用 □不适用

1、股权激励

（1）2023 年 5 月 15 日，公司召开第三届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于〈广东鸿铭智能股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈广东鸿铭智能股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师等中介机构出具相应报告。

同日，公司召开第三届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于〈广东鸿铭智能股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈广东鸿铭智能股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

（2）2023 年 5 月 26 日，公司公告披露《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》，并披露了《关于公司 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

（3）2023 年 6 月 1 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于〈广东鸿铭智能股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈广东鸿铭智能股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

（4）2023 年 6 月 1 日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师等中介机构出具相应报告。

（5）2024 年 4 月 22 日，公司召开第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。

（6）2024 年 5 月 29 日，公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议，会议审议通过了《关于作废 2023 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》。

董事、高级管理人员获得的股权激励

☑适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权	报告期新授予股票	报告期内可行权股	报告期内已行权股	报告期内已行权股	期末持有股票期权	报告期末市价（元/	期初持有限制性股票数量	本期已解	报告期新授予限制	限制性股票的授予	期末持有限制性股票数量

		数量	期权数量	数	数	数行权价格（元/股）	数量	股）		锁股份数量	性股票数量	价格（元/股）	
夏永阳	董事								40,600			17.27	23,200
刘江	董事、副总经理								24,500			17.27	14,000
曾晴	副总经理、董事会秘书								14,000			17.27	8,000
李指辉	副总经理								14,000			17.27	8,000
王兵	副总经理								35,000			17.27	20,000
杜柳斯	财务负责人								14,000			17.27	8,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	142,100	0	0	--	81,200

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了高级管理人员薪酬方案，不断完善高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。董事会薪酬与考核委员会根据每位高级管理人员的职务职级、岗位责任、工作绩效以及任务目标完成情况等确定不同职务高级管理人员的薪酬标准范围，体现责权利对等的原则，薪酬与岗位重要性、工作量、承担责任相符，保持公司薪酬的吸引力及在市场上的竞争力。报告期内，公司高级管理人员能够依法依规履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行了分管工作职责。

报告期内，公司实施了《公司 2023 年限制性股票激励计划》向公司董事、高级管理人员以及公司中层管理人员、核心骨干员工共计 90 人实施了激励。并匹配了公司层面的业绩考核和严密的个人绩效考核体系，能够对激励对象的工作绩效作出较为准确、全面的综合评价。以首次授予部分为例。具体如下：

（1）公司业绩考核要求

本激励计划首次授予的限制性股票的归属考核年度为 2023-2025 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

归属期	业绩考核目标	
	目标值（Am）	触发值（An）
第一个归属期	以 2022 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 10%	以 2022 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 8%
第二个归属期	以 2022 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 25%	以 2022 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 20%
第三个归属期	以 2022 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 45%	以 2022 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 36%

注：上述“营业收入 ”指经审计的上市公司营业收入，下同。

根据公司层面业绩考核完成情况，公司层面的归属比例如下表所示：

实际完成值（A）	公司层面归属比例（X）
A≥Am	X=100%
An≤A＜Am	X=80%
A＜An	X=0%

（2）个人绩效考核

根据《考核管理办法》，对个人设置绩效考核指标，并根据个人绩效考核指标完成情况对应不同的当期归属比例。个人的绩效考核结果分为 A（优秀）、B（良好）、C（待改进）、D（合格）及 E（不合格）五个等级，届时根据以下考核评级表中对应的个人层面归属比例确定个人的实际归属的股份数量：

评价等级	A（优秀）	B（良好）	C（待改进）	D（合格）	E（不合格）
个人层面归属比例（Y）	100%	90%	75%	60%	0%

在公司业绩目标达成的前提下，个人当年实际归属额度=个人当年计划可归属额度×公司层面归属比例（X）×个人层面归属比例（Y）。

个人只有在上一年度绩效考核合格并经公司董事会、监事会审议通过，方达成归属当期相应比例的激励股票个人归属条件，激励对象可按照考核结果对应的归属比例计算实际额度归属，当期未归属部分股票取消归属，并作废失效，不可递延至下一年度；若激励对象考核不合格或经公司董事会、监事会审议未通过，则其相对应归属期所获授但尚未归属的限制性股票不能归属，并作废失效。

2、员工持股计划的实施情况

□适用 ☑不适用

3、其他员工激励措施

□适用 ☑不适用

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	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)公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业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：(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。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。	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。以上定量标准将随着公司经营规模的扩大而作适当调整。

定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2%但不超过 3%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但不超过 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	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 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2%但不超过 3%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但不超过 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
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

☑适用 □不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，广东鸿铭公司于 2024 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与 财务报表相关的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□是 ☑否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☑是 □否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司不存在自查问题整改情况。

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
广东鸿铭智能股份有限公司	无	无	无	无	无
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
广东鸿铭新能源科技开发有限公司	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，尊重和维护员工个人权益，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

公司报告期内未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☑适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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
	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限自动延长六个月。	2022 年 12 月 30 日	2026 年 6 月 30 日	正常履行中
	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）等法律法规的规定。 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	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中

			整。 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。 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。 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。			
	袁晓强	股份减持承诺	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。 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。 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。 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。 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	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中

			定及减持安排进行进一步承诺。 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。 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。 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。			
	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）	股份减持承诺	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。 （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。 （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。 （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。	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中

			（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。 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。			
	蔡铁辉;金健	股份减持承诺	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、自律组织及社会	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中

			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。			
	广东鸿铭智能股份有限公司	稳定股价承诺	1．启动条件 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。 2．停止条件 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。 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。1．控股股东增持 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。	2022 年 12 月 30 日	2025 年 12 月 30 日	正常履行中

			控股股东增持股份应当遵循以下原则： （1）增持股份不应导致公司的股权分布不符合上市条件； （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； （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； （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； （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； （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。 2．公司回购 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。 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。 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。 公司回购股份应当遵循以下原则： （1）回购股份不应导致公司的股权分布不符合上市条件； （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； （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； （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%； （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%； （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。 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。			

			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。 3．董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持 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。 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： （1）增持股份不应导致公司的股权分布不符合上市条件； （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； （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； （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。 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。 （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； （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。			
	广东鸿铭智能股份有限公司	其他承诺	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。 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：	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中

			（一）填补被摊薄即期回报的措施 1．加强对募集资金的管理，确保募集资金有效使用 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。 2．加快募集资金投资项目的建设进度 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。 3．加强营销网络建设，进一步提高公司市场竞争力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。 4．严格执行现金分红政策，保证股东的合理回报公司 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。 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。 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。			
	蔡铁辉;金健	其他承诺	公司控股股东及实际控制人金健、蔡铁辉承诺： （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。 （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。	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中

			（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。 （4）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。 （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。 （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。 （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。 （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。 （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。			
	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	公司董事、高级管理人员承诺： （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。 （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	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中

			行人利益。 （3）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。 （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。 （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填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。 （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。 （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。 （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。			
	广东鸿铭智能股份有限公司	其他承诺	（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。 （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。 （3）若本公司向深圳证券交易所提交的招股说	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中

			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。 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。			
	蔡铁辉;金健	其他承诺	公司控股股东及实际控制人金健、蔡铁辉承诺 （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。 （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）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	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中

			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。			
	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
	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	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中

			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。			
	蔡铁辉;广东鸿铭智能股份有限公司;金健	其他承诺	关于欺诈发行时回购的承诺 （一）公司承诺 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； 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。 （二）控股股东、实际控制人承诺 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； 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。	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中
	广东鸿铭智能股份有限公司	其他承诺	发行人关于股东信息披露的专项承诺 发行人就首次公开发行股票并在创业板上市之股	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履行中

			东信息披露情况出具如下专项承诺： （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； （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； （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； （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； （五）本公司不存在证监会系统离职人员入股的情形； （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。			
	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	不存在其他影响发行上市和投资者判断的重大事项承诺 发行人与保荐机构东莞证券承诺如下： 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。	2022 年 12 月 30 日	长期	正常履
股权激励承诺	广东鸿铭智能股份有限公司	其他承诺	本公司承诺本次激励计划相关信息披露文件的副本或复印件均与正本或原件一致，且该等文件的签字、印章都是真实的，该等文件的签署人均已经合法授权并有效签署该等文件:该等文件均不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且本公司承诺对该等文件的真实性、准确性、完整性承担个别与连带的法律责任。	2023 年 05 月 15 日	长期	正常履行中
	广东鸿铭智能股份有限公司所有激励对象	其他承诺	如因公司信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，导致不符合授予权益或权益归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确	2023 年 05 月 15 日	长期	正常履行中

			认存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏后，将因本次激励计划所获得的全部利益返还公司，即激励对象已获授但尚未归属的第二类限制性股票取消归属，并作废失效。激励对象获授第二类限制性股票已归属的，激励对象应当返还全部已获授权益。			
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	不适用
其他承诺	不适用	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的工作计划	不适用					

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

□适用 ☑不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 ☑不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

□适用 ☑不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□适用 ☑不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	周威宁、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	周威宁 1 年、吕鸿杰 3 年

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

报告期内，公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具 2024 年度内部控制审计报告，审计费用 10 万元。

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

截至 2024 年 12 月 31 日，公司作为原告涉及的诉讼情况:1、报告期内已结案进入执行阶段或者和解阶段的案件涉案金额约为 1646.61 万元，2、报告期内尚未结案处于仲裁中或审理中的案件涉案金额约为人民币 1274.45 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司作为被告涉及的诉讼情况:1、报告期内已结完进入执行阶段或者和解阶段的案件涉

案金额为 11.62 万元，2、报告期内尚未结案处于仲裁中或审理中的案件涉案金额为人民币 1.52 万元。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

□适用 ☑不适用

公司与存在关联关系的财务公司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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托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	77,901	19,000	0	0
银行理财产品	募集资金	27,500	0	0	0
合计		105,401	19,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用 ☑不适用

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	35,812,502	71.62%				-2,249,999	-2,249,999	33,562,503	67.12%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	35,812,502	71.62%				-2,249,999	-2,249,999	33,562,503	67.12%
其中：境内法人持股	3,375,001	6.75%						3,375,001	6.75%
境内自然人持股	32,447,501	64.88%				-2,249,999	-2,249,999	30,187,502	60.38%
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	14,187,498	28.38%				2,249,999	2,249,999	16,437,497	32.88%
1、人民币普通股	14,187,498	28.38%				2,249,999	2,249,999	16,437,497	32.88%
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	50,000,000	100.00%						50,000,000	100.00%

股份变动的原因

☑适用 □不适用

袁晓强持有的首发前限售股 2,249,999 股于 2024 年 6 月 28 日解除限售条件。

股份变动的批准情况

□适用 ☑不适用

股份变动的过户情况

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 ☑不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 □不适用

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
合计	35,812,502	0	2,249,999	33,562,503	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□适用 ☑不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用 ☑不适用

3、现存的内部职工股情况

□适用 ☑不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,383	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	6,708	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（不含通过转融通出借股份）									
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	数量	

							态	
金健	境内自然人	34.88%	17,437,500	0	17,437,500	0	不适用	0
蔡铁辉	境内自然人	25.50%	12,750,002	0	12,750,002	0	不适用	0
袁晓强	境内自然人	4.60%	2,301,749	41,750	0	2,301,749	不适用	0
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	0	1,687,503	0	不适用	0
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	0	1,687,498	0	不适用	0
深圳市裕同包装科技股份有限公司	境内非国有法人	1.42%	710,298	-977,200	0	710,298	不适用	0
圣地亚哥科技（深圳）有限公司	境内非国有法人	1.32%	660,206	330,706	0	660,206	不适用	0
张爽姿	境内自然人	1.21%	605,913	11,100	0	605,913	不适用	0
舒志兵	境内自然人	0.78%	388,732	8,300	0	388,732	不适用	0
刘俊	境内自然人	0.32%	161,300	66,900	0	161,300	不适用	0
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（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
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
袁晓强	2,301,749	人民币普通股	2,301,749
深圳市裕同包装科技股份有限公司	710,298	人民币普通股	710,298
圣地亚哥科技（深圳）有限公司	660,206	人民币普通股	660,206
张爽姿	605,913	人民币普通股	605,913
舒志兵	388,732	人民币普通股	388,732

刘俊	161,300	人民币普通股	161,300
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	134,098	人民币普通股	134,098
高盛公司有限责任公司	130,771	人民币普通股	130,771
深圳市前海宜涛资产管理有限公司	121,200	人民币普通股	121,200
刘新	116,308	人民币普通股	116,308
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）	1、张爽姿通过普通证券账户持有 5000 股，通过信用交易担保证券账户持有 600,913 股，合计持有 605,913 股。 2、舒志兵通过普通证券账户持有 0 股，通过信用交易担保证券账户持有 388,732 股，合计持有 388,732 股。 3、刘俊通过普通证券账户持有 0 股，通过信用交易担保证券账户持有 161,300 股，合计持有 161,300 股。 4、刘新通过普通证券账户持有 68,608 股，通过信用交易担保证券账户持有 47,700 股，合计持有 116,308 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑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、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

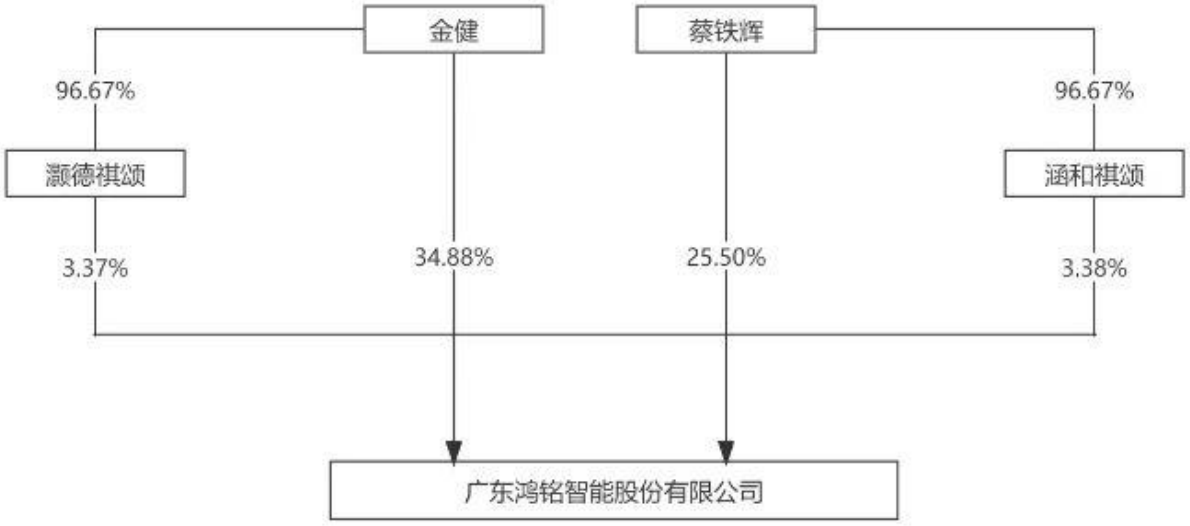
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
金健	本人	中国	否
蔡铁辉	本人	中国	否
主要职业及职务	金健：董事长、总经理；蔡铁辉：董事、市场营销中心国外销售部经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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	2025 年 04 月 18 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（2025）第 332A012232 号
注册会计师姓名	周威宁、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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 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

参见财务报表附注三、25 和附注五、36。

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，2024 年度收入为 20,136.59 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

参见财务报表附注三、11 和附注五、4。

1、事项描述

截至 2024 年 12 月 31 日，广东鸿铭公司的应收账款账面余额为 6,771.15 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 2024 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 2024 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，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。

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

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	210,805,466.78	371,201,808.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	190,755,273.98	51,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	4,237,824.92	6,070,272.51
应收账款	53,403,325.95	74,824,161.25
应收款项融资	508,998.49	548,014.45
预付款项	962,306.99	2,129,109.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	826,552.91	1,714,142.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	143,954,849.65	144,868,146.44
其中：数据资源		
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	12,750,439.90	13,348,806.87
流动资产合计	618,205,039.57	665,704,462.55
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	380,000.00	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,038,291.69	
固定资产	262,333,626.52	149,998,640.59
在建工程	140,412.84	91,375,951.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,826,907.81	17,991,688.67
无形资产	16,121,372.48	21,863,306.53
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		

长期待摊费用	1,350,730.58	209,833.22
递延所得税资产	16,176,778.98	13,966,286.61
其他非流动资产	1,328,849.80	4,745,527.65
非流动资产合计	330,696,970.70	300,151,235.25
资产总计	948,902,010.27	965,855,697.80
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,500,000.00	2,730,000.00
应付账款	32,782,657.23	50,360,406.62
预收款项	479,934.47	0.00
合同负债	25,522,841.12	14,060,463.19
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	8,523,133.30	9,084,975.50
应交税费	625,847.80	492,766.01
其他应付款	1,212,694.20	3,141,925.63
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	2,883,541.33	4,097,544.09
其他流动负债	4,908,054.52	4,549,124.56
流动负债合计	85,438,703.97	88,517,205.60
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	13,394,718.08	16,293,741.42
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,559,975.95	5,140,937.75
递延所得税负债	2,415,902.89	3,173,403.01

其他非流动负债		
非流动负债合计	20,370,596.92	24,608,082.18
负债合计	105,809,300.89	113,125,287.78
所有者权益：		
股本	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	510,772,878.08	510,243,258.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,053,787.75	6,298,440.15
盈余公积	18,821,689.05	18,821,689.05
一般风险准备		
未分配利润	257,132,781.89	266,903,635.25
归属于母公司所有者权益合计	842,781,136.77	852,267,022.52
少数股东权益	311,572.61	463,387.50
所有者权益合计	843,092,709.38	852,730,410.02
负债和所有者权益总计	948,902,010.27	965,855,697.80

法定代表人：金健　　主管会计工作负责人：杜柳斯　　会计机构负责人：谭小捷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	209,723,684.73	369,724,102.20
交易性金融资产	190,755,273.98	47,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	3,980,186.22	6,070,272.51
应收账款	52,420,264.20	78,636,452.86
应收款项融资	123,326.73	445,072.75
预付款项	931,605.61	4,993,221.48
其他应收款	6,841,412.92	10,135,718.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货	132,290,199.31	124,894,570.04
其中：数据资源		
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	12,443,999.74	12,929,255.51
流动资产合计	609,509,953.44	654,828,665.87
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	34,461,181.39	34,081,181.39
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	260,285,183.79	125,002,862.86
在建工程	0.00	91,375,951.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,826,907.81	17,991,688.67
无形资产	16,121,372.48	16,647,797.51
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,208,735.49	14,730.96
递延所得税资产	11,164,918.51	10,025,087.54
其他非流动资产	1,328,849.80	4,511,887.65
非流动资产合计	338,397,149.27	299,651,188.56
资产总计	947,907,102.71	954,479,854.43
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,500,000.00	2,730,000.00
应付账款	32,051,552.67	43,441,229.49
预收款项		
合同负债	25,470,181.25	14,039,977.35
应付职工薪酬	8,104,433.35	7,637,049.53
应交税费	540,610.85	368,349.80
其他应付款	1,177,058.37	4,108,746.25
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	2,883,541.33	4,097,544.09
其他流动负债	4,643,053.71	4,546,461.40
流动负债合计	83,370,431.53	80,969,357.91
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	13,394,718.08	16,293,741.42

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,187,327.27	2,698,753.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,582,045.35	18,992,494.72
负债合计	98,952,476.88	99,961,852.63
所有者权益：		
股本	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	509,854,059.47	509,324,439.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,053,787.75	6,298,440.15
盈余公积	18,821,689.05	18,821,689.05
未分配利润	264,225,089.56	270,073,433.14
所有者权益合计	848,954,625.83	854,518,001.80
负债和所有者权益总计	947,907,102.71	954,479,854.43

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	201,365,917.46	174,840,339.68
其中：营业收入	201,365,917.46	174,840,339.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	211,099,527.92	188,898,404.36
其中：营业成本	151,257,122.63	136,974,169.32
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	3,445,226.76	1,727,414.06
销售费用	25,658,223.54	28,095,566.94
管理费用	22,184,359.01	18,145,396.41
研发费用	13,295,801.41	13,380,400.46
财务费用	-4,741,205.43	-9,424,542.83

其中：利息费用	890,438.05	1,208,964.62
利息收入	5,013,853.21	10,354,894.74
加：其他收益	3,272,648.35	2,419,977.97
投资收益（损失以“－”号填列）	4,494,863.57	2,271,462.00
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）	755,273.98	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,884,858.85	-5,968,692.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,506,311.57	-3,453,464.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,386,587.73	199,425.84
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-12,988,582.71	-18,589,356.00
加：营业外收入	161,887.21	333,246.56
减：营业外支出	79,817.44	2,947,380.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-12,906,512.94	-21,203,489.99
减：所得税费用	-2,983,844.69	-4,368,593.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,922,668.25	-16,834,896.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,922,668.25	-16,834,896.03
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	-9,770,853.36	-16,773,283.53
2.少数股东损益	-151,814.89	-61,612.50
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	-9,922,668.25	-16,834,896.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,770,853.36	-16,773,283.53
归属于少数股东的综合收益总额	-151,814.89	-61,612.50
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.20	-0.34
（二）稀释每股收益	-0.19	-0.33

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：杜柳斯　　会计机构负责人：谭小捷

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	192,284,926.17	174,696,060.03
减：营业成本	139,505,541.67	133,709,175.17
税金及附加	3,000,566.14	1,338,241.04
销售费用	25,056,408.70	27,506,241.89
管理费用	20,183,972.02	16,321,493.65
研发费用	13,295,801.41	13,380,400.46
财务费用	-4,741,972.48	-9,421,537.00
其中：利息费用	887,959.00	1,208,964.62
利息收入	5,002,664.35	10,343,715.45
加：其他收益	2,519,758.14	1,754,956.37
投资收益（损失以“－”号填列）	4,461,387.02	2,230,393.14
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）	755,273.98	0.00

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,632,064.53	-5,888,109.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,509,925.12	-2,697,024.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,141,977.98	199,425.84
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-7,562,939.78	-12,538,314.37
加：营业外收入	97,896.00	333,246.56
减：营业外支出	50,409.00	2,947,380.55
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,515,452.78	-15,152,448.36
减：所得税费用	-1,667,109.20	-2,858,200.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,848,343.58	-12,294,247.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,848,343.58	-12,294,247.45
（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	-5,848,343.58	-12,294,247.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	223,612,339.54	189,467,262.23
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	2,931,525.61	4,977,821.28
收到其他与经营活动有关的现金	15,721,616.43	6,327,757.39
经营活动现金流入小计	242,265,481.58	200,772,840.90
购买商品、接受劳务支付的现金	102,874,963.91	81,461,409.33
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	68,126,598.97	65,036,591.03
支付的各项税费	7,329,360.29	11,430,647.01
支付其他与经营活动有关的现金	26,256,744.24	23,644,171.83
经营活动现金流出小计	204,587,667.41	181,572,819.20
经营活动产生的现金流量净额	37,677,814.17	19,200,021.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	915,039,476.55	291,441,068.86
取得投资收益收到的现金	4,461,387.02	2,230,393.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	202,392.00	56,773.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	363,461,870.20	47,870,000.00
投资活动现金流入小计	1,283,165,125.77	341,598,235.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,225,510.30	58,171,084.11
投资支付的现金	1,054,386,000.00	263,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	53,670,400.00	348,815,400.00
投资活动现金流出小计	1,163,281,910.30	669,986,484.11
投资活动产生的现金流量净额	119,883,215.47	-328,388,249.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		525,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		525,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		525,000.00
偿还债务支付的现金		28,216,995.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,260,008.31
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	4,657,884.11	13,711,729.17
筹资活动现金流出小计	4,657,884.11	92,188,733.15
筹资活动产生的现金流量净额	-4,657,884.11	-91,663,733.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	718,664.78	357,005.69
五、现金及现金等价物净增加额	153,621,810.31	-400,494,954.86
加：期初现金及现金等价物余额	54,160,914.93	454,655,869.79
六、期末现金及现金等价物余额	207,782,725.24	54,160,914.93

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	216,437,667.60	188,313,264.14
收到的税费返还	2,931,525.61	4,977,821.28
收到其他与经营活动有关的现金	24,752,675.34	12,539,636.56
经营活动现金流入小计	244,121,868.55	205,830,721.98
购买商品、接受劳务支付的现金	99,398,393.43	108,666,023.29
支付给职工以及为职工支付的现金	55,843,573.85	49,093,131.98
支付的各项税费	4,207,294.83	8,628,166.66
支付其他与经营活动有关的现金	34,271,768.01	22,696,422.25
经营活动现金流出小计	193,721,030.12	189,083,744.18
经营活动产生的现金流量净额	50,400,838.43	16,746,977.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	911,006,000.00	290,900,000.00
取得投资收益收到的现金	4,461,387.02	2,230,393.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	146,000.00	56,773.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	363,461,870.20	47,870,000.00
投资活动现金流入小计	1,279,075,257.22	341,057,166.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,462,741.59	57,179,635.08
投资支付的现金	1,054,386,000.00	263,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	53,670,400.00	348,815,400.00
投资活动现金流出小计	1,171,519,141.59	669,495,035.08
投资活动产生的现金流量净额	107,556,115.63	-328,437,868.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		28,216,995.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,260,008.31
支付其他与筹资活动有关的现金	4,657,884.11	11,349,963.17
筹资活动现金流出小计	4,657,884.11	89,826,967.15
筹资活动产生的现金流量净额	-4,657,884.11	-89,826,967.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	718,664.78	357,005.69
五、现金及现金等价物净增加额	154,017,734.73	-401,160,852.59
加：期初现金及现金等价物余额	52,683,208.46	453,844,061.05
六、期末现金及现金等价物余额	206,700,943.19	52,683,208.46

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	50,000,000.00				510,243,258.07			6,298,440.15	18,821,689.05		266,903,635.25		852,267,022.52	463,387.50	852,730,410.02
加：会计政策变更													0.00		
前期差错更正													0.00		
其他													0.00		
二、本年期初余额	50,000,000.00				510,243,258.07			6,298,440.15	18,821,689.05		266,903,635.25		852,267,022.52	463,387.50	852,730,410.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					529,620.01			-244,652.40			-9,770,853.36		-9,485,885.75	-151,814.89	-9,637,700.64
（一）综合收益总额											-9,770,853.36		-9,770,853.36	-151,814.89	-9,922,668.25
（二）所有者投入和减少资本					529,620.01								529,620.01		529,620.01
1．所有者													0.00		

投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3．股份支付计入所有者权益的金额					529,620.01								529,620.01		529,620.01
4．其他													0.00		
（三）利润分配													0.00		
1．提取盈余公积													0.00		
2．提取一般风险准备													0.00		
3．对所有者（或股东）的分配													0.00		
4．其他													0.00		
（四）所有者权益内部结转													0.00		
1．资本公积转增资本（或股本）													0.00		
2．盈余公积转增资本（或股本）													0.00		
3．盈余公积弥补亏损													0.00		
4．设定受益计划变动额结转留存													0.00		

收益															
5．其他综合收益结转留存收益													0.00		
6．其他													0.00		
（五）专项储备								-244,652.40					-244,652.40		-244,652.40
1．本期提取													0.00		
2．本期使用								-244,652.40					-244,652.40		-244,652.40
（六）其他													0.00		
四、本期期末余额	50,000,000.00				510,772,878.08			6,053,787.75	18,821,689.05		257,132,781.89		842,781,136.77	311,572.61	843,092,709.38

上期金额

单位：元

项目	2023 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	50,000,000.00				507,495,335.86			6,862,372.04	18,821,689.05		333,676,918.78		916,856,315.73		916,856,315.73
加：会计政策变更													0.00		
前期差错更正													0.00		
其他													0.00		
二、本年期	50,000,000.				507,495,335.			6,862,372.	18,821,689.		333,676,918.		916,856,315.		916,856,315.

初余额	00				86			04	05		78		73		73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,747,922.21			-563,931.89			-66,773,283.53		-64,589,293.21	463,387.50	-64,125,905.71
（一）综合收益总额											-16,773,283.53		-16,773,283.53	-61,612.50	-16,834,896.03
（二）所有者投入和减少资本					2,747,922.21								2,747,922.21	525,000.00	3,272,922.21
1．所有者投入的普通股													0.00		
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3．股份支付计入所有者权益的金额					2,732,070.01								2,732,070.01		2,732,070.01
4．其他					15,852.20								15,852.20		15,852.20
（三）利润分配											-50,000,000.00		-50,000,000.00		-50,000,000.00
1．提取盈余公积													0.00		
2．提取一般风险准备													0.00		
3．对所有者（或股东）的分配											-50,000,000.00		-50,000,000.00		-50,000,000.00
4．其他													0.00		
（四）所有													0.00		

者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）													0.00		
2．盈余公积转增资本（或股本）													0.00		
3．盈余公积弥补亏损													0.00		
4．设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		
5．其他综合收益结转留存收益													0.00		
6．其他													0.00		
（五）专项储备								-563,931.89					-563,931.89		-563,931.89
1．本期提取													0.00		
2．本期使用								-563,931.89					-563,931.89		-563,931.89
（六）其他													0.00		
四、本期期末余额	50,000,000.00				510,243,258.07			6,298,440.15	18,821,689.05		266,903,635.25		852,267,022.52	463,387.50	852,730,410.02

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				509,324,439.46			6,298,440.15	18,821,689.05	270,073,433.14		854,518,001.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				509,324,439.46			6,298,440.15	18,821,689.05	270,073,433.14		854,518,001.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					529,620.01			-244,652.40		-5,848,343.58		-5,563,375.97
（一）综合收益总额										-5,848,343.58		-5,848,343.58
（二）所有者投入和减少资本					529,620.01							529,620.01
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					529,620.01							529,620.01
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								-244,652.40				-244,652.40
1．本期提取												
2．本期使用								-244,652.40				-244,652.40
（六）其他												
四、本期期末余额	50,000,000.00				509,854,059.47			6,053,787.75	18,821,689.05	264,225,089.56		848,954,625.83

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				506,576,517.25			6,469,741.04	18,821,689.05	332,367,680.59		914,235,627.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				506,576,517.25			6,469,741.04	18,821,689.05	332,367,680.59		914,235,627.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,747,922.21			-171,300.89		-62,294,247.45		-59,717,626.13
（一）综合收益总额										-12,294,247.45		-12,294,247.45
（二）所有者投入和减少资本					2,747,922.21							2,747,922.21
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					2,732,070.01							2,732,070.01
4．其他					15,852.20							15,852.20
（三）利润分配										-50,000,000.00		-50,000,000.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-50,000,000.00		-50,000,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								-171,300.89				-171,300.89
1．本期提取												
2．本期使用								-171,300.89				-171,300.89
（六）其他												
四、本期期末余额	50,000,000.00				509,324,439.46			6,298,440.15	18,821,689.05	270,073,433.14		854,518,001.80

三、公司基本情况

1、公司概况

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 2024 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。

本财务报表及财务报表附注经本公司第三届董事会第十四次会议于 2025 年 4 月 18 日批准。

2、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围为母公司本部及下属 3 家子公司，详见本年报第十节中的“十、在其他主体中的权益”。

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》（2023 年修订）披露有关财务信息。

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，具体会计政策见本年报第十节中的“五、重要会计政策及会计估计”。

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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 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、重要性标准确定方法和选择依据

☑适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	100 万元人民币
重要的投资活动项目	500 万元人民币
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	100 万元人民币
账龄超过一年的重要预收款项	100 万元人民币
账龄超过一年的重要合同负债	100 万元人民币
账龄超过一年的重要其他应付款项	100 万元人民币

6、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

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和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

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投资收益；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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定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相关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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团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。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本集团将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本集团综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团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集团的合并范围，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集团所拥有的部分，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，其余额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应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

（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，本集团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。

8、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。

9、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。

10、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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方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附注三、12。

（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务工具投资；
- 《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。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，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。

当单项金融资产或合同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、应收账款和合同资产划分组合，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

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。

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。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

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。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

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。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况;
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化;
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动; 或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、应收票据

详见本节五、11

13、应收账款

详见本节五、11。

14、应收款项融资

详见本节五、11。

15、其他应收款

详见本节五、11。

16、合同资产

不适用

17、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、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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。

本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

详见本节五、11。

20、其他债权投资

详见本节五、11。

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年报第十节中的“五、重要会计政策及会计估计”。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（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	20-40	5	4.75-2.38
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

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、30。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②.借款费用已经发生；

③.为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

（1） 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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	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附注三、20。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

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。

30、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。

31、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。

32、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、37。

33、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。

34、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。

35、股份支付

(1)股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，

同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本公司收入主要来源于以下业务类型：销售自动化包装设备、销售包装配套设备、销售零配件及其他业务。

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，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。

（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达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涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不透用

38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

39、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，冲减相关资产的账面价值，或者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，计入营业外收入。

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。

40、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。

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。

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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

（1）本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关。

41、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本集团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附注三、30。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。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。

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。

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。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

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。

融资租赁

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。

经营租赁

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
如下说明	销售费用	-11,636,202.29
如下说明	营业成本	-11,636,202.29

1）企业会计准则解释第 18 号

财政部于 2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。

不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定，并进行追溯调整。

执行上述会计政策对 2024 年度合并利润表的影响如下：

单位：元

合并利润表项目（2024 年度）	影响金额
销售费用	-11,636,202.29
营业成本	11,636,202.29

执行上述会计政策对 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并利润表项目（2023 年度）	调整前	调整金额	调整后
销售费用	38,766,018.45	-10,670,451.51	28,095,566.94
营业成本	126,303,717.81	10,670,451.51	136,974,169.32

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

（3） 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☑适用 □不适用

调整情况说明

财政部于 2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。

不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定，并进行追溯调整。

执行上述会计政策对 2024 年度合并利润表的影响如下：

合并利润表项目（2024 年度）	影响金额
销售费用	-11,636,202.29
营业成本	11,636,202.29

执行上述会计政策对 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并利润表项目（2023 年度）	调整前	调整金额	调整后
销售费用	38,766,018.45	-10,670,451.51	28,095,566.94
营业成本	126,303,717.81	10,670,451.51	136,974,169.32

44、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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，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%、15%
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%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

（1）企业所得税

2022 年 2 月，母公司广东鸿铭公司通过广东省 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。2024 年 12 月，公司已通过高新复审，有效期为 2024 年 12 月 11 日至 2027 年 12 月 11 日。

（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。

根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收优惠的通知》（财税〔2019〕22 号文）及财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国家乡村振兴局《关于延长部分扶贫税收优惠政策执行期限的公告 2021 年第 18 号》的规定，本集团享受由税务机关按照实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠政策。

根据财税〔2023〕43 号文件《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，公司及按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

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
银行存款	207,748,208.49	365,571,610.35
其他货币资金	3,057,258.29	5,630,198.32
合计	210,805,466.78	371,201,808.67

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
诉讼冻结资金		3,000,000.00
票据保证金	3,022,741.54	2,580,000.00
合　　计	**3,022,741.54**	**5,580,000.00**

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	190,755,273.98	51,000,000.00
其中：		
理财产品	190,755,273.98	51,000,000.00
其中：		
合计	190,755,273.98	51,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,237,824.92	6,070,272.51
合计	4,237,824.92	6,070,272.51

（2） 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,246,317.57	100.00%	8,492.65	0.20%	4,237,824.92	6,082,437.38	100.00%	12,164.87	0.20%	6,070,272.51
其中：										
银行承兑汇票	4,246,317.57	100.00%	8,492.65	0.20%	4,237,824.92	6,082,437.38	100.00%	12,164.87	0.20%	6,070,272.51
合计	4,246,317.57	100.00%	8,492.65	0.20%	4,237,824.92	6,082,437.38	100.00%	12,164.87	0.20%	6,070,272.51

按组合计提坏账准备：8492.65

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	4,246,317.57	8,492.65	0.20%
合计	4,246,317.57	8,492.65	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 ☑不适用

（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	
应收票据坏账准备	12,164.87		3,672.22			8,492.65
合计	12,164.87		3,672.22			8,492.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 ☑不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

无

（5） 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		3,696,317.57
合计		3,696,317.57

（6） 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	37,206,927.67	45,804,416.32
1 至 2 年	9,078,992.13	31,502,131.48
2 至 3 年	14,897,399.20	3,955,672.50
3 年以上	6,528,145.80	9,144,130.40
3 至 4 年	1,004,624.20	7,363,130.40
4 至 5 年	5,523,521.60	1,781,000.00
合计	67,711,464.80	90,406,350.70

（2） 按坏账计提方法分类披露

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	8,641,471.63	12.76%	8,641,471.63	100.00%		7,347,504.00	8.13%	7,347,504.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	59,069,993.17	87.24%	5,666,667.22	9.56%	53,403,325.95	83,058,846.70	91.87%	8,234,685.45	9.91%	74,824,161.25
其中：										
应收国内企业客户	56,797,241.64	83.88%	5,618,484.89	9.89%	51,178,756.75	82,077,888.16	90.78%	8,213,889.13	10.01%	73,863,999.03
应收国外企业客户	2,272,751.53	3.36%	48,182.33	2.12%	2,224,569.20	980,958.54	1.09%	20,796.32	2.12%	960,162.22
合计	67,711,	100.00%	14,308,	21.13%	53,403,	90,406,	100.00%	15,582,	17.24%	74,824,

	464.80		138.85		325.95	350.70		189.45		161.25

按单项计提坏账准备：8,641,471.63

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客商 M	2,275,000.00	2,275,000.00				
客商 N	2,100,000.00	2,100,000.00				
客商 C	1,449,600.00	1,449,600.00				
客商 O	875,904.00	875,904.00				
客商 G	472,000.00	472,000.00				
客商 H	175,000.00	175,000.00				
客商 A			2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	回收可能性
客商 B			1,672,279.58	1,672,279.58	100.00%	回收可能性
客商 C			1,449,600.00	1,449,600.00	100.00%	回收可能性
客商 D			1,414,000.00	1,414,000.00	100.00%	回收可能性
客商 E			610,000.00	610,000.00	100.00%	回收可能性
客商 F			580,000.00	580,000.00	100.00%	回收可能性
客商 G			472,000.00	472,000.00	100.00%	回收可能性
客商 H			175,000.00	175,000.00	100.00%	回收可能性
客商 I			166,516.00	166,516.00	100.00%	回收可能性
其他客户			102,076.05	102,076.05	100.00%	回收可能性
合计	7,347,504.00	7,347,504.00	8,641,471.63	8,641,471.63		

按组合计提坏账准备：5,666,667.22

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	56,797,241.64	5,618,484.89	9.89%
应收国外企业客户	2,272,751.53	48,182.33	2.12%
合计	59,069,993.17	5,666,667.22	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（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	
应收账款坏账准备	15,582,189.45	3,976,853.40		5,250,904.00		14,308,138.85
合计	15,582,189.45	3,976,853.40		5,250,904.00		14,308,138.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（4） 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	5,250,904.00

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
安徽百纳德包装科技有限公司	货款	2,275,000.00	对方公司破产无法收回	内部核销审批	否
广州伊富彩印有限公司	货款	2,100,000.00	对方公司破产无法收回	内部核销审批	否
东莞市现代包装制品有限公司	货款	875,904.00	对方公司破产无法收回	内部核销审批	否
合计		5,250,904.00			

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	7,673,835.10		7,673,835.10	11.33%	2,226,287.96
第二名	2,797,150.00		2,797,150.00	4.13%	76,641.91
第三名	2,503,298.00		2,503,298.00	3.70%	729,072.73
第四名	2,120,000.00		2,120,000.00	3.13%	58,088.00
第五名	2,000,000.00		2,000,000.00	2.95%	2,000,000.00
合计	17,094,283.10		17,094,283.10	25.24%	5,090,090.60

6、合同资产

（1） 合同资产情况

无

（2） 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

无

（3） 按坏账计提方法分类披露

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 ☑不适用

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

（5） 本期实际核销的合同资产情况

无

7、应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	508,998.49	548,014.45
应收账款		
合计	508,998.49	548,014.45

（2） 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	510,018.53	100.00%	1,020.04	0.20%	508,998.49	549,112.68	100.00%	1,098.23	0.20%	548,014.45
其中：										
银行承兑汇票	510,018.53	100.00%	1,020.04	0.20%	508,998.49	549,112.68	100.00%	1,098.23	0.20%	548,014.45
合计	510,018.53	100.00%	1,020.04	0.20%	508,998.49	549,112.68	100.00%	1,098.23	0.20%	548,014.45

按组合计提坏账准备：1,020.04

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	510,018.53	1,020.04	0.20%
合计	510,018.53	1,020.04	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	
应收款项融资坏账准备	1,098.23		78.19			1,020.04
合计	1,098.23		78.19			1,020.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

无

（5） 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款项融资

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	6,625,921.11	
合计	6,625,921.11	

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

无

（7） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

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	548,014.45				508,998.49	548,014.45		508,998.49
上述合计	548,014.45				508,998.49	548,014.45		508,998.49

（8） 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	826,552.91	1,714,142.47
合计	826,552.91	1,714,142.47

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

无

2） 重要逾期利息

无

3） 按坏账计提方法分类披露

☑适用 □不适用

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5） 本期实际核销的应收利息情况

无

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

无

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5） 本期实际核销的应收股利情况

无

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	566,724.00	1,041,342.00
代扣代缴款	256,702.05	230,678.72
应收赔偿款	158,471.11	200,000.00
应收软件退税款	44,429.64	532,339.78
其他	2,200.00	
合计	1,028,526.80	2,004,360.50

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	303,331.69	773,018.50
2 至 3 年		198,858.00
3 年以上	725,195.11	1,032,484.00
3 至 4 年		546,624.00
4 至 5 年	546,624.00	20,100.00
5 年以上	178,571.11	465,760.00
合计	1,028,526.80	2,004,360.50

3） 按坏账计提方法分类披露

☑适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备	158,471.11	100.00%	158,471.11	100.00%	0.00	200,000.00	100.00%	200,000.00	100.00%	0.00
其中：										
应收赔偿款	158,471.11	100.00%	158,471.11	100.00%	0.00	200,000.00	100.00%	200,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	870,055.69	100.00%	43,502.78	5.00%	826,552.91	1,804,360.50	100.00%	90,218.03	5.00%	1,714,142.47
其中：										
应收押金和保证金	566,724.00	65.14%	28,336.20	5.00%	538,387.80	1,041,342.00	57.71%	52,067.10	5.00%	989,274.90
应收其他款项	303,331.69	34.86%	15,166.58	5.00%	288,165.11	763,018.50	42.29%	38,150.93	5.00%	724,867.57
合计	1,028,526.80	100.00%	201,973.89	19.64%	826,552.91	2,004,360.50	100.00%	290,218.03	5.00%	1,714,142.47

按单项计提坏账准备：158471.11

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收赔偿款	200,000.00	200,000.00	158,471.11	158,471.11	100.00%	5 年以上未收回，收回可能性小
合计	200,000.00	200,000.00	158,471.11	158,471.11		

按组合计提坏账准备：43502.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金	566,724.00	28,336.20	5.00%
代扣代缴款	256,702.05	12,835.10	5.00%
应收软件退税款	44,429.64	2,221.48	5.00%
其他	2,200.00	110.00	5.00%
合计	870,055.69	43,502.78	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	90,218.03		200,000.00	290,218.03
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	46,715.25		41,528.89	88,244.14
2024 年 12 月 31 日余额	43,502.78		158,471.11	201,973.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4） 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	290,218.03		88,244.14			201,973.89
合计	290,218.03		88,244.14			201,973.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

5） 本期实际核销的其他应收款情况

无

6） 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
第一名	押金保证金	546,624.00	4-5 年	53.15%	27,331.20
第二名	代扣代缴社保公积金	256,702.05	1 年以内	24.96%	12,835.10
第三名	应收赔偿款	158,471.11	5 年以上	15.41%	158,471.11
第四名	应收软件退税款	44,429.64	1 年以内	4.32%	2,221.48
第五名	押金保证金	20,000.00	5 年以上	1.94%	1,000.00
合计		1,026,226.80		99.78%	201,858.89

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

9、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	777,515.17	80.80%	2,129,109.89	100.00%
1 至 2 年	184,791.82	19.20%		

合计	962,306.99		2,129,109.89	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年的重要预付款项

期末对项目已停滞，项目成果无法使用的预付款项计提坏账准备，金额为 2,205,710.46 元。

（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 2,613,775.63 元，占预付款项期末余额合计数的比例 82.51%。

其他说明：

10、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	26,612,953.70	3,410,958.64	23,201,995.06	31,559,480.81	7,365,002.67	24,194,478.14
在产品	45,846,841.80	714,036.92	45,132,804.88	31,702,120.58	176,953.65	31,525,166.93
库存商品	24,491,337.66	3,372,372.14	21,118,965.52	31,026,488.95	1,077,812.93	29,948,676.02
发出商品	20,389,675.28		20,389,675.28	12,676,933.36		12,676,933.36
自制半成品	35,147,112.63	1,435,495.79	33,711,616.84	47,779,753.57	1,938,233.23	45,841,520.34
委托加工物资	399,792.07		399,792.07	681,371.65		681,371.65
合计	152,887,713.14	8,932,863.49	143,954,849.65	155,426,148.92	10,558,002.48	144,868,146.44

（2） 确认为存货的数据资源

无

（3） 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	7,365,002.67	858,870.42		4,812,914.45		3,410,958.64
在产品	176,953.65	537,083.27				714,036.92
库存商品	1,077,812.93	2,428,290.20		133,730.99		3,372,372.14
自制半成品	1,938,233.23	476,357.22		979,094.66		1,435,495.79

合计	10,558,002.48	4,300,601.11		5,925,740.10		8,932,863.49

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

（1） 一年内到期的债权投资

□适用 ☑不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

□适用 ☑不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	9,565,739.54	9,785,064.48
预缴所得税	3,184,700.36	3,563,742.39
合计	12,750,439.90	13,348,806.87

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

无

（2） 期末重要的债权投资

无

（3） 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)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的债权投资情况

无

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

（1） 其他债权投资的情况

无

（2） 期末重要的其他债权投资

无

（3） 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)	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的其他债权投资情况

无

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、其他权益工具投资

无

17、长期应收款

（1） 长期应收款情况

无

（2） 按坏账计提方法分类披露

无

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

无

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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												
鸿亿金属制品（东莞市）有限公司			380,000.00								380,000.00	
小计			380,000.00								380,000.00	
合计			380,000.00								380,000.00	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	18,574,584.39	5,871,117.42		24,445,701.81
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	18,574,584.39	5,871,117.42		24,445,701.81
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	18,574,584.39	5,871,117.42		24,445,701.81
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	4,634,379.32	773,030.80		5,407,410.12
（1）计提或摊销	735,244.00	97,852.00		833,096.00
2）固定资产转入	3,899,135.32	675,178.80		4,574,314.12
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4.期末余额	4,634,379.32	773,030.80		5,407,410.12
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,940,205.07	5,098,086.62		19,038,291.69
2.期初账面价值				

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

（3） 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

无

（4） 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	262,333,626.52	149,998,640.59
合计	262,333,626.52	149,998,640.59

（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	129,397,596.18	44,436,078.90	1,053,001.01	2,875,467.32	177,762,143.41
2.本期增加金额	130,171,384.36	2,853,728.27	304,769.91	7,536,873.33	140,866,755.87
（1）购置		2,853,728.27	304,769.91	349,467.50	3,507,965.68
（2）在建工程转入	130,171,384.36			7,187,405.83	137,358,790.19
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	18,574,584.39	2,418,939.91		20,884.96	21,014,409.26
（1）处置或报废		2,418,939.91		20,884.96	2,439,824.87
（2）转入投资性房地产	18,574,584.39				18,574,584.39
4.期末余额	240,994,396.15	44,870,867.26	1,357,770.92	10,391,455.69	297,614,490.02
二、累计折旧					
1.期初余额	3,752,086.52	21,009,008.42	731,616.61	2,270,791.27	27,763,502.82
2.本期增加金额	7,163,352.30	3,884,795.44	120,170.44	1,015,811.55	12,184,129.73
（1）计提	7,163,352.30	3,884,795.44	120,170.44	1,015,811.55	12,184,129.73
3.本期减少金额	3,899,135.32	747,793.01		19,840.72	4,666,769.05
（1）处置或报废		747,793.01		19,840.72	767,633.73
（2）转入投资性房地产	3,899,135.32				3,899,135.32
4.期末余额	7,016,303.50	24,146,010.85	851,787.05	3,266,762.10	35,280,863.50
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	233,978,092.65	20,724,856.41	505,983.87	7,124,693.59	262,333,626.52
2.期初账面价值	125,645,509.66	23,427,070.48	321,384.40	604,676.05	149,998,640.59

（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
房屋及建筑物	8,772,059.91

（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） 固定资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（6） 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	140,412.84	91,375,951.98
合计	140,412.84	91,375,951.98

（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

鸿铭东莞总部项目				91,375,951.98		91,375,951.98
在安装设备	140,412.84		140,412.84			
合计	140,412.84		140,412.84	91,375,951.98		91,375,951.98

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
鸿铭东莞总部项目	230,000,000.00	91,375,951.98	45,982,838.21	137,358,790.19			107.91%	100.00%	993,326.34			募集资金
合计	230,000,000.00	91,375,951.98	45,982,838.21	137,358,790.19					993,326.34			

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（5） 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） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（3） 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

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	31,055,191.44	31,055,191.44
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	5,393,913.47	5,393,913.47
（1）到期及退租	5,393,913.47	5,393,913.47
4.期末余额	25,661,277.97	25,661,277.97
二、累计折旧		
1.期初余额	13,063,502.77	13,063,502.77
2.本期增加金额	3,862,046.77	3,862,046.77
（1）计提	3,862,046.77	3,862,046.77
3.本期减少金额	5,091,179.38	5,091,179.38
（1）处置		
（2）到期及退租	5,091,179.38	5,091,179.38
4.期末余额		
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	11,834,370.16	11,834,370.16
四、账面价值		
1.期末账面价值	13,826,907.81	13,826,907.81
2.期初账面价值	17,991,688.67	17,991,688.67

（2） 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

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			1,431,936.94	25,369,254.36
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	5,871,117.42				5,871,117.42
（1）处置					
（2）转入投资性房地产	5,871,117.42				5,871,117.42
4.期末余额	18,066,200.00			1,431,936.94	19,498,136.94
二、累计摊销					
1.期初余额	2,582,669.52			923,278.31	3,505,947.83
2.本期增加金额	380,894.36			165,101.07	545,995.43
（1）计提	380,894.36			165,101.07	545,995.43
3.本期减少金额	675,178.80				675,178.80
（1）处置					
（2）转入投资性房地产	675,178.80				675,178.80
4.期末余额	2,288,385.08			1,088,379.38	3,376,764.46
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	15,777,814.92			343,557.56	16,121,372.48
2.期初账面价值	21,354,647.90			508,658.63	21,863,306.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2） 确认为无形资产的数据资源

□适用 ☑不适用

（3） 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

（4） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

27、商誉

（1） 商誉账面原值

无

（2） 商誉减值准备

无

（3） 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

（4） 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（5） 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 ☑不适用

其他说明：

28、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	209,833.22	1,358,901.50	218,004.14		1,350,730.58
合计	209,833.22	1,358,901.50	218,004.14		1,350,730.58

其他说明：

29、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	11,138,573.95	1,705,672.10	10,558,002.48	1,659,344.33
工资及福利	1,736,103.95	260,415.59	1,508,000.00	229,200.00
递延收益	4,559,975.95	1,139,993.99	5,140,937.75	1,285,234.44
可抵扣亏损	44,388,772.80	8,181,209.74	25,947,754.99	4,922,244.23
租赁负债	16,278,259.41	2,441,738.91	20,391,285.51	3,058,692.83
股权激励	1,725,625.98	258,843.90	2,837,751.35	425,662.69
信用减值准备	14,519,625.43	2,188,904.75	15,885,670.58	2,385,908.09
合计	94,346,937.47	16,176,778.98	82,269,402.66	13,966,286.61

（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
交易性金融资产公允价值变动	755,273.98	113,291.10		
内部未实现利润	933,477.39	228,575.62	1,957,490.18	474,649.71
使用权资产	13,826,907.81	2,074,036.17	17,991,688.67	2,698,753.30
合计	15,515,659.18	2,415,902.89	19,949,178.85	3,173,403.01

（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		16,176,778.98		13,966,286.61
递延所得税负债		2,415,902.89		3,173,403.01

（4） 未确认递延所得税资产明细

无

（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

无

30、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	1,328,849.80		1,328,849.80	4,745,527.65		4,745,527.65
合计	1,328,849.80		1,328,849.80	4,745,527.65		4,745,527.65

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,022,741.54	3,022,741.54	质押	票据保证金等	5,580,000.00	5,580,000.00	质押，冻结	票据保证金，诉讼冻结资金
合计	3,022,741.54	3,022,741.54			5,580,000.00	5,580,000.00		

其他说明：

32、短期借款

（1） 短期借款分类

无

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况

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

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,500,000.00	2,730,000.00
合计	8,500,000.00	2,730,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

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	19,803,462.62	32,186,709.99
工程及设备款	11,490,973.85	16,723,940.09
其他	1,488,220.76	1,449,756.54
合计	32,782,657.23	50,360,406.62

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,212,694.20	3,141,925.63
合计	1,212,694.20	3,141,925.63

（1） 应付利息

无

（2） 应付股利

无

（3） 其他应付款

1） 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付赔偿款		2,914,840.00
押金	296,000.00	20,000.00
应付报销款	658,903.52	206,262.60

其他	257,790.68	823.03
合计	1,212,694.20	3,141,925.63

2） 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

38、预收款项

（1） 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	479,934.47	
合计	479,934.47	0.00

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

无

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	25,522,841.12	14,060,463.19
合计	25,522,841.12	14,060,463.19

账龄超过 1 年的重要合同负债

无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

40、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	9,084,975.50	63,614,284.82	64,176,127.02	8,523,133.30
二、离职后福利-设定提存计划		3,694,284.42	3,694,284.42	
三、辞退福利		331,780.52	331,780.52	
合计	9,084,975.50	67,640,349.76	68,202,191.96	8,523,133.30

（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	9,084,975.50	60,823,450.07	61,385,292.27	8,523,133.30
2、职工福利费		1,236,298.21	1,236,298.21	
3、社会保险费		857,541.51	857,541.51	
其中：医疗保险费		687,815.91	687,815.91	
工伤保险费		168,552.55	168,552.55	
生育保险费		1,173.05	1,173.05	
4、住房公积金		695,420.00	695,420.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,575.03	1,575.03	
合计	9,084,975.50	63,614,284.82	64,176,127.02	8,523,133.30

（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		164,310.02	164,310.02	
离职后福利		3,529,974.40	3,529,974.40	
合计		3,694,284.42	3,694,284.42	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	39,863.46	27,677.35
个人所得税	317,003.82	241,410.83
城市维护建设税	123,626.65	70,703.37
教育费附加	52,982.85	37,221.91
地方教育费附加	35,321.90	24,814.61
印花税	25,169.96	27,320.12
房产税	23,545.66	46,950.82
土地使用税	8,333.50	16,667.00
合计	625,847.80	492,766.01

其他说明：

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

一年内到期的租赁负债	2,883,541.33	4,097,544.09
合计	2,883,541.33	4,097,544.09

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	3,696,317.57	3,813,033.75
待转销项税额	1,211,736.95	736,090.81
合计	4,908,054.52	4,549,124.56

短期应付债券的增减变动：

无

45、长期借款

（1） 长期借款分类

无

46、应付债券

（1） 应付债券

无

（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）

无

（3） 可转换公司债券的说明

（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

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	13,394,718.08	16,293,741.42
合计	13,394,718.08	16,293,741.42

其他说明：

2024 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 954,087.55 元，计入到财务费用-利息支出中。

48、长期应付款

无

（1） 按款项性质列示长期应付款

无

（2） 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬表

无

（2） 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,140,937.75		580,961.80	4,559,975.95	与资产相关的政府补助
合计	5,140,937.75		580,961.80	4,559,975.95	

其他说明：

说明：计入递延收益的政府补助详见附注八、政府补助。

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

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

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	507,495,335.86			507,495,335.86
其他资本公积	2,747,922.21	529,620.01		3,277,542.22
合计	510,243,258.07	529,620.01		510,772,878.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司 2024 年确认股权激励费用 529,620.01 元，计入资本公积-其他资本公积，对限制性股票股权激励形成的预计未来可税前抵扣金额确认递延所得税资产 258,843.90 元 。

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,298,440.15		244,652.40	6,053,787.75
合计	6,298,440.15		244,652.40	6,053,787.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据企业安全生产费用提取和使用管理办法企业安全生产费用余额达到上年应计提金额三倍及以上的，暂停提取企业安全生产费用。公司本期符合上述情况故未计提安全生产费。

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：

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	266,903,635.25	333,676,918.78
调整后期初未分配利润	266,903,635.25	333,676,918.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,770,853.36	-16,773,283.53
转作股本的普通股股利		50,000,000.00
期末未分配利润	257,132,781.89	266,903,635.25

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	198,043,934.41	148,765,452.70	174,125,610.02	135,460,142.40
其他业务	3,321,983.05	2,491,669.93	714,729.66	1,514,026.92
合计	201,365,917.46	151,257,122.63	174,840,339.68	136,974,169.32

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☑是 □否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	201,365,917.46	正常经营以外的其他收入为销售生产废料收入与租赁收入	174,840,339.68	正常经营以外的其他收入为销售生产废料收入
营业收入扣除项目合计金额	3,321,983.05	正常经营以外的其他收入为销售生产废料收入与租赁收入	714,729.66	正常经营以外的其他收入为销售生产废料收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.65%		0.41%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1．正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现	3,321,983.05		714,729.66	

的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	3,321,983.05	正常经营以外的其他收入为销售生产废料收入与租赁收入	714,729.66	正常经营以外的其他收入为销售生产废料收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	198,043,934.41	正常经营以外的其他收入为销售生产废料收入与租赁收入	174,125,610.02	正常经营以外的其他收入为销售生产废料收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	201,365,917.46	151,257,122.63					201,365,917.46	151,257,122.63
其中：								
自动化包装设备	128,691,820.88	96,430,310.03					128,691,820.88	96,430,310.03
包装配套设备	53,768,419.45	41,018,740.51					53,768,419.45	41,018,740.51
零配件及其他	15,583,694.08	11,316,402.16					15,583,694.08	11,316,402.16
其他	3,321,983.05	2,491,669.93					3,321,983.05	2,491,669.93
按经营地区分类								
其中：								
国内	153,648,089.82	124,254,639.18					153,648,089.82	124,254,639.18
国外	47,717,827.64	27,002,483.45					47,717,827.64	27,002,483.45
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中：								
经销	10,842,759.74	7,920,608.91					10,842,759.74	7,920,608.91
直销	190,523,157.72	143,336,513.72					190,523,157.72	143,336,513.72
合计	201,365,917.46	151,257,122.63					201,365,917.46	151,257,122.63

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

无

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	567,416.13	500,635.46
教育费附加	254,261.89	224,400.91
房产税	2,185,504.93	487,682.95
土地使用税	116,831.84	133,498.84
印花税	114,188.76	231,595.28
地方教育费附加	169,507.90	149,600.62
环境保护税	37,515.31	
合计	3,445,226.76	1,727,414.06

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,947,467.18	10,728,816.71
折旧与摊销	5,244,121.66	1,559,436.74
中介服务费	2,337,404.90	2,916,122.72
办公费	1,007,357.28	591,535.24
业务招待费	653,660.67	662,805.88
股权激励	42,687.52	549,014.70
其他	2,951,659.80	1,137,664.42

合计	22,184,359.01	18,145,396.41

其他说明：

管理费用-其他主要系本期因管理不善导致存货报废、房租及水电、差旅费、诉讼费等。

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,069,369.67	15,201,397.79
广告宣传费	3,598,665.90	5,333,876.95
差旅费	1,135,602.03	1,946,315.26
业务招待费	2,597,778.58	2,321,752.07
业务服务费	4,399,627.84	1,942,322.71
股权激励	240,742.23	1,122,697.77
办公费	357,579.75	127,619.09
其他	258,857.54	99,585.30
合计	25,658,223.54	28,095,566.94

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	8,121,660.55	8,298,579.46
直接投入	3,903,973.98	3,515,439.20
折旧与摊销	680,021.48	571,219.52
股权激励	221,519.74	812,080.26
其他	368,625.66	183,082.02
合计	13,295,801.41	13,380,400.46

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	890,438.05	1,468,972.93
减：利息资本化		260,008.31
利息收入	5,013,853.21	10,354,894.74
汇兑损益	-718,664.78	-357,005.69
手续费及其他	100,874.51	78,392.98
合计	-4,741,205.43	-9,424,542.83

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
政府补助	2,448,627.55	1,684,817.46
增值税进项加计抵减	703,203.15	665,797.16

扣代缴个人所得税手续费返还	120,817.65	69,363.35
合　　计	3,272,648.35	2,419,977.97

68、净敞口套期收益

无

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	755,273.98	
合计	755,273.98	0.00

其他说明：

70、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	4,494,863.57	2,271,462.00
合计	4,494,863.57	2,271,462.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	3,672.22	2,733.04
应收账款坏账损失	-3,976,853.40	-6,046,476.65
其他应收款坏账损失	88,244.14	71,650.92
应收款项融资坏账损失	78.19	3,400.04
合计	-3,884,858.85	-5,968,692.65

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
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,300,601.11	-3,453,464.48
十二、其他	-2,205,710.46	
合计	-6,506,311.57	-3,453,464.48

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
非流动资产资产处置利得	-1,386,587.73	199,425.84

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
赔偿收入		274,336.28	
其他	161,887.21	58,910.28	161,887.21
合计	161,887.21	333,246.56	161,887.21

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
赔偿支出	32,064.00	2,914,840.00	32,064.00
其他	47,753.44	32,540.55	47,753.44
合计	79,817.44	2,947,380.55	79,817.44

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
递延所得税费用	-2,983,844.69	-4,368,593.96
合计	-2,983,844.69	-4,368,593.96

（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	-12,906,512.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,935,976.94
子公司适用不同税率的影响	-559,242.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,068,519.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	437,226.00
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,994,370.21
所得税费用	-2,983,844.69

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

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	5,605,568.55	2,736,484.11
经营租赁收入	3,015,815.27	
利息收入	5,013,853.21	3,059,401.00
政府补助	1,988,483.40	527,192.00
其他	97,896.00	4,680.28
合计	15,721,616.43	6,327,757.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	2,241,127.86	4,565,063.19
付现费用	24,015,616.38	19,079,108.64
合计	26,256,744.24	23,644,171.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2） 与投资活动有关的现金

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
定期存款到期收回	363,461,870.20	47,870,000.00
合计	363,461,870.20	47,870,000.00

收到的重要的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
定期存款到期收回	363,461,870.20	47,870,000.00
合计	363,461,870.20	47,870,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
购买定期存款	53,670,400.00	348,815,400.00
合计	53,670,400.00	348,815,400.00

支付的重要的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
购买定期存款	53,670,400.00	348,815,400.00
合计	53,670,400.00	348,815,400.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（3） 与筹资活动有关的现金

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：

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
上市申报费用		5,100,000.00
租赁费用支出	4,657,884.11	8,611,729.17
合计	4,657,884.11	13,711,729.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	20,391,285.51		409,229.53	4,657,884.12	954,087.55	16,278,259.41
合计	20,391,285.51		409,229.53	4,657,884.12	954,087.55	16,278,259.41

（4） 以净额列报现金流量的说明

无

（5） 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	-9,922,668.25	-16,834,896.03
加：资产减值准备	6,506,311.57	3,453,464.48
固定资产折旧、油气资产折	13,017,225.73	5,082,611.19

耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	3,862,046.77	6,105,527.11
无形资产摊销	545,995.43	706,346.37
长期待摊费用摊销	218,004.14	118,792.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,386,587.73	-199,425.84
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-755,273.98	
财务费用（收益以“－”号填列）	169,294.22	851,958.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,494,863.57	-2,271,462.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,210,492.37	-3,670,922.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-757,500.12	-713,523.30
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,298,132.40	-5,955,151.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	24,397,451.30	-960,055.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,373,621.52	27,910,696.23
其他	3,640,206.45	5,576,061.65
经营活动产生的现金流量净额	37,677,814.17	19,200,021.70
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	207,782,725.24	54,160,914.93
减：现金的期初余额	54,160,914.93	454,655,869.79
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	153,621,810.31	-400,494,954.86

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（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	207,782,725.24	54,160,914.93
可随时用于支付的银行存款	207,748,208.49	54,110,716.61
可随时用于支付的其他货币资金	34,516.75	50,198.32
三、期末现金及现金等价物余额	207,782,725.24	54,160,914.93

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

无

（7） 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、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	4,710,547.55	7.1884	33,861,300.01
欧元	479,900.82	7.5257	3,611,589.60
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元	157,063.30	7.5257	1,182,011.27
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

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☑适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 ☑不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 ☑不适用

涉及售后租回交易的情况

无

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☑适用 □不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
鸿禧厂房出租	1,089,776.06	479,934.47
鸿铭宿舍楼一、二楼出租	1,519,269.03	
合计	2,609,045.09	479,934.47

作为出租人的融资租赁

□适用 ☑不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 ☑不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额。

资产负债表日后	期末余额	上年年末余额
第 1 年	6,222,084.48	

第 2 年	6,243,352.48	
第 3 年	6,515,038.48	
第 4 年	5,154,320.48	
第 5 年	2,340,384.48	
5 年后	18,143,140.52	
合　　计	**44,618,320.92**	

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 ☑不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	8,121,660.55	8,298,579.46
材料费	3,903,973.98	3,515,439.20
股权激励	221,519.74	812,080.26
折旧费	680,021.48	571,219.52
其他	368,625.66	183,082.02
合计	13,295,801.41	13,380,400.46
其中：费用化研发支出	13,295,801.41	13,380,400.46

1、符合资本化条件的研发项目

无

2、重要外购在研项目

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

无

（2） 合并成本及商誉

无

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□是 ☑否

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

（6） 其他说明

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

无

（2） 合并成本

无

（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 ☑否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 ☑否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	10,000,000.00	东莞	东莞	工业	100.00%		股权收购
江苏鸿禧科技有限公司	20,000,000.00	东台	东台	工业	100.00%		出资设立
广东鸿铭新能源科技开发有限公司	20,000,000.00	东莞	东莞	工业	85.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2） 重要的非全资子公司

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

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

无

（2） 重要合营企业的主要财务信息

无

（3） 重要联营企业的主要财务信息

无

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 ☑不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 ☑不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	5,140,937.75			580,961.80		4,559,975.95	与资产相关

	5,140,937.75			580,961.80		4,559,975.95	

3、计入当期损益的政府补助

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,448,627.55	1,684,817.46

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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 25.24%（2023 年：27.75%）；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 97.83%（2023 年：86.99%）。

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 2024 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行授信额度为 8,000.00 万元（2023 年 12 月 31 日：26,000.00 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	210,805,466.78				210,805,466.78
应收票据	4,246,317.57				4,246,317.57
应收账款	67,711,464.80				67,711,464.80
应收款项融资	510,018.53				510,018.53

其他应收款	1,028,526.80				1,028,526.80
其他流动资产	12,750,439.90				12,750,439.90
金融资产合计	**297,052,234.38**				**297,052,234.38**
金融负债：					
短期借款					
应付票据	8,500,000.00				8,500,000.00
应付账款	32,782,657.23				32,782,657.23
其他应付款	1,212,694.20				1,212,694.20
一年内到期的非流动负债	2,883,541.33				2,883,541.33
其他流动负债	4,908,054.52				4,908,054.52
租赁负债		3,736,223.44	3,976,735.44	6,627,892.40	14,340,851.28
金融负债和或有负债合计	**50,286,947.28**	**3,736,223.44**	**3,976,735.44**	**6,627,892.40**	**64,627,798.56**

期初，本公司持有的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	371,201,808.67				371,201,808.67
应收票据	6,082,437.38				6,082,437.38
应收账款	90,406,350.70				90,406,350.70
应收款项融资	549,112.68				549,112.68
其他应收款	2,004,360.50				2,004,360.50
其他流动资产	13,348,806.87				13,348,806.87
金融资产合计	**483,592,876.80**				**483,592,876.80**
金融负债：					
短期借款					
应付票据	2,730,000.00				2,730,000.00
应付账款	50,360,406.62				50,360,406.62
其他应付款	3,141,925.63				3,141,925.63
一年内到期的非流动负债	4,097,544.09				4,097,544.09
其他流动负债	4,549,124.56				4,549,124.56
租赁负债		3,778,377.53	3,736,223.44	10,660,742.41	18,175,343.38
金融负债和或有负债合计	**64,879,000.90**	**3,778,377.53**	**3,736,223.44**	**10,660,742.41**	**83,054,344.28**

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。

4）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 2024 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 0 万元（2023 年 12 月 31 日：3.16 万元）。

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。

5）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 2024 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 11.15%（2023 年 12 月 31 日：11.71%）。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 ☑不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

无

（3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 ☑不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

□适用 ☑不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

□适用 ☑不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

其他说明

十三、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			508,998.49	508,998.49
交易性金融资产-理财产品		190,755,273.98		190,755,273.98
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

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

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）。

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

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
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
东莞市天一电机制造有限公司	子公司少数股东控股股东控制的公司
东莞市天一主轴技术有限公司	子公司少数股东控股股东控制的公司
东莞市天一精密机电有限公司	子公司少数股东控股股东控制的公司
东莞市天一智能技术有限公司	子公司少数股东控股股东控制的公司

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
东莞市天一精密机电有限公司	采购商品	1,630,001.70	1,630,001.70	否	1,485,473.27
东莞市天一智能技术有限公司	采购商品	128,526.31	128,526.31	否	96,716.82

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
东莞市天一电机制造有限公司	出售商品	101,673.66	95,922.05
东莞市天一主轴技术有限公司	出售商品	8,091.61	1,914.80
东莞市天一精密机电有限公司	出售商品	16,321.23	2,412.85

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

无

（3） 关联租赁情况

无

（4） 关联担保情况

无

（5） 关联方资金拆借

无

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

无

（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	5,035,640.32	6,577,378.95
股权激励	154,771.56	836,127.83

（8） 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东莞市天一电机制造有限公司	87,363.80	2,393.77	29,152.40	670.51
应收账款	东莞市天一主轴技术有限公司	5,587.00	153.08	960.00	22.08
应收账款	东莞市天一精密机电有限公司	10,988.50	301.08	1,725.50	39.69

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东莞市天一精密机电有限公司	648,875.41	620,420.81
应付账款	东莞市天一智能技术有限公司	554,622.61	7,272.57
其他应付款	金健		875.00
其他应付款	王兵	1,229.77	701.10
其他应付款	刘江	7,898.00	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 □不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员							123,240.00	
管理人员							83,200.00	

生产人员							30,600.00	
研发人员							83,000.00	
合计							320,040.00	

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 ☑不适用

其他说明：

根据公司 2023 年 6 月 1 日第二次临时股东大会，2023 年限制性股票激励计划获得批准。经公司股东大会授权，2023 年 6 月 1 日公司召开第三届董事会第四次会议，董事会同意限制性股票的授予日为 2023 年 6 月 1 日，授予人数为 90 人，授予第二类限制性股票 100 万股，授予价格为 17.27 元/股。自首次授予之日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 30%、30%、40%。由于第一、二个归属期非市场条件未达成，第一、二个归属期按作废处理，公司本期计提股权激励费用 545,472.21 元。

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 □不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯克尔斯期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	标的股价、授予价格、授予日至每期首个归属日的期限、历史波动率、无风险利率
可行权权益工具数量的确定依据	依据公司层面业绩考核要求和个人层面绩效考核要求
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,277,542.22
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,277,542.22

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 ☑不适用

4、本期股份支付费用

☑适用 □不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	240,742.23	
管理人员	42,687.52	
生产人员	40,522.72	
研发人员	221,519.74	
合计	545,472.21	

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2025 年 4 月 18 日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

无

（2） 未来适用法

无

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

无

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

无

（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

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：

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	4,188,793.22	1,788,087.62

期末发出商品情况如下：

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	217,524.14	250,480.41

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	34,402,605.63	46,776,150.21
1 至 2 年	10,556,565.64	34,692,356.12
2 至 3 年	15,465,710.75	3,955,672.50
3 年以上	6,528,145.80	9,144,130.40
3 至 4 年	1,004,624.20	7,363,130.40
4 至 5 年	5,523,521.60	1,781,000.00
合计	66,953,027.82	94,568,309.23

（2） 按坏账计提方法分类披露

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	8,641,471.63	12.91%	8,641,471.63	100.00%		7,347,504.00	7.77%	7,347,504.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	58,311,556.19	87.09%	5,891,291.99	10.10%	52,420,264.20	87,220,805.23	92.23%	8,584,352.37	9.84%	78,636,452.86
其中：										
应收国内企业客户	56,038,804.66	83.70%	5,843,109.66	10.43%	50,195,695.00	86,239,846.69	91.19%	8,563,556.05	9.93%	77,676,290.64
应收国外企业客户	2,272,751.53	3.39%	48,182.33	2.12%	2,224,569.20	980,958.54	1.04%	20,796.32	2.12%	960,162.22
合计	66,953,027.82	100.00%	14,532,763.62	21.71%	52,420,264.20	94,568,309.23	100.00%	15,931,856.37	16.85%	78,636,452.86

按单项计提坏账准备：8,641,471.63

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

客商 A			2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	回收可能性
客商 B			1,672,279.58	1,672,279.58	100.00%	回收可能性
客商 C	1,449,600.00	1,449,600.00	1,449,600.00	1,449,600.00	100.00%	回收可能性
客商 D			1,414,000.00	1,414,000.00	100.00%	回收可能性
客商 E			610,000.00	610,000.00	100.00%	回收可能性
客商 F			580,000.00	580,000.00	100.00%	回收可能性
客商 G			472,000.00	472,000.00	100.00%	回收可能性
客商 H			175,000.00	175,000.00	100.00%	回收可能性
客商 I			166,516.00	166,516.00	100.00%	回收可能性
其他客户			102,076.05	102,076.05	100.00%	回收可能性
客商 M	2,275,000.00	2,275,000.00				回收可能性
客商 N	2,100,000.00	2,100,000.00				回收可能性
客商 O	875,904.00	875,904.00				回收可能性
客商 G	472,000.00	472,000.00				回收可能性
客商 H	175,000.00	175,000.00				回收可能性
合计	7,347,504.00	7,347,504.00	8,641,471.63	8,641,471.63		

按组合计提坏账准备：5,891,291.99

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	56,038,804.66	5,843,109.66	10.43%
应收国外企业客户	2,272,751.53	48,182.33	2.12%
合计	58,311,556.19	5,891,291.99	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（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	
应收账款坏账准备	15,931,856.37	3,851,811.25		5,250,904.00		14,532,763.62
合计	15,931,856.37	3,851,811.25		5,250,904.00		14,532,763.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（4） 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	5,250,904.00

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
安徽百纳德包装科技有限公司	货款	2,275,000.00	对方公司破产无法收回	内部核销审批	否

广州伊富彩印有限公司	货款	2,100,000.00	对方公司破产无法收回	内部核销审批	否
东莞市现代包装制品有限公司	货款	875,904.00	对方公司破产无法收回	内部核销审批	否
合计		5,250,904.00			

应收账款核销说明：

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	7,673,835.10		7,673,835.10	11.46%	2,226,287.96
第二名	2,797,150.00		2,797,150.00	4.18%	76,641.91
第三名	2,503,298.00		2,503,298.00	3.74%	729,072.73
第四名	2,120,000.00		2,120,000.00	3.16%	58,088.00
第五名	2,000,000.00		2,000,000.00	2.99%	2,000,000.00
合计	17,094,283.10		17,094,283.10	25.53%	5,090,090.60

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,841,412.92	10,135,718.52
合计	6,841,412.92	10,135,718.52

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

无

2） 重要逾期利息

无

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5） 本期实际核销的应收利息情况

无

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

无

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5） 本期实际核销的应收股利情况

无

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	6,352,855.58	9,000,000.00
保证金	566,724.00	975,582.00
代扣代缴款	237,478.06	161,255.61
应收赔偿款	158,471.11	200,000.00
应收软件退税款	44,429.64	532,339.78
合计	7,359,958.39	10,869,177.39

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,634,763.28	703,595.39
2 至 3 年		198,858.00
3 年以上	725,195.11	9,966,724.00
3 至 4 年		546,624.00
4 至 5 年	546,624.00	9,020,100.00
5 年以上	178,571.11	400,000.00
合计	7,359,958.39	10,869,177.39

3） 按坏账计提方法分类披露

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	158,471.11	100.00%	158,471.11	100.00%		200,000.00	100.00%	200,000.00	100.00%	
其中：										
应收赔偿款	158,471.11	100.00%	158,471.11	100.00%		200,000.00	100.00%	200,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	7,201,487.28	100.00%	360,074.36	5.00%	6,841,412.92	10,669,177.39	100.00%	533,458.87	5.00%	10,135,718.52
其中：										
往来款	6,352,855.58	86.00%	317,642.78	5.00%	6,035,212.80	9,000,000.00	82.80%	450,000.00	5.00%	8,550,000.00
保证金	566,724.00	8.00%	28,336.20	5.00%	538,387.80	975,582.00	8.98%	48,779.10	5.00%	926,802.90
代扣代缴款	237,478.06	3.00%	11,873.90	5.00%	225,604.16	161,255.61	1.48%	8,062.78	5.00%	153,192.83
应收软件退税款	44,429.64	1.00%	2,221.48	5.00%	42,208.16	532,339.78	4.90%	26,616.99	5.00%	505,722.79
合计	7,359,958.39	100.00%	518,545.47	5.00%	6,841,412.92	10,869,177.39	100.00%	733,458.87	5.00%	10,135,718.52

按单项计提坏账准备：158,471.11

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收赔偿款	158,471.11	158,471.11	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	158,471.11	158,471.11	200,000.00	200,000.00		

按组合计提坏账准备：360074.36

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
往来款	6,352,855.58	317,642.78	5.00%
保证金	566,724.00	28,336.20	5.00%
代扣代缴款	237,478.06	11,873.90	5.00%
应收软件退税款	44,429.64	2,221.48	5.00%
合计	7,201,487.28	360,074.36	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

		值）	值）	
2024 年 1 月 1 日余额	533,458.87		200,000.00	733,458.87
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	173,384.51		41,528.89	214,913.40
2024 年 12 月 31 日余额	360,074.36		158,471.11	518,545.47

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4） 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	733,458.87		214,913.40			518,545.47
合计	733,458.87		214,913.40			518,545.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

5） 本期实际核销的其他应收款情况

无

6） 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
第一名	往来款	6,350,655.58	1 年以内	86.29%	317,532.78
第二名	押金保证金	546,624.00	4 至 5 年	7.43%	27,331.20
第三名	代扣代缴款	177,384.06	1 年以内	2.41%	8,869.20
第四名	应收赔偿款	158,471.11	5 年以上	2.15%	158,471.11
第五名	代扣代缴款	60,094.00	1 年以内	0.81%	3,004.70
合计		7,293,228.75		99.09%	515,208.99

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,081,181.39		34,081,181.39	34,081,181.39		34,081,181.39
对联营、合营企业投资	380,000.00		380,000.00			
合计	34,461,181.39		34,461,181.39	34,081,181.39		34,081,181.39

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	
广东鸿铭新能源科技开发有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
合计	34,081,181.39						34,081,181.39	

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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												
鸿亿金属制品（东莞市）有限公司			380,000.00								380,000.00	
小计			380,000.00								380,000.00	
合计			380,000.00								380,000.00	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（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	190,372,763.95	137,997,854.99	173,312,948.96	131,584,600.12
其他业务	1,912,162.22	1,507,686.68	1,383,111.07	2,124,575.05
合计	192,284,926.17	139,505,541.67	174,696,060.03	133,709,175.17

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
自动化包装设备	127,132,501.39	93,439,196.07					127,132,501.39	93,439,196.07
包装配套设备	53,586,547.39	40,594,825.15					53,586,547.39	40,594,825.15
零配件及其他	9,653,715.17	3,963,833.77					9,653,715.17	3,963,833.77
其他	1,912,162.22	1,507,686.68					1,912,162.22	1,507,686.68
按经营地区分类								
其中：								
国内	144,982,631.52	113,109,523.83					144,982,631.52	113,109,523.83
国外	47,302,294.65	26,396,017.84					47,302,294.65	26,396,017.84
市场或客户类型								
其中：								
合同类								

型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
经销	9,340,707.74	6,725,161.84					9,340,707.74	6,725,161.84
直销	182,944,218.40	132,780,379.80					182,944,218.40	132,780,379.80
合计	192,284,926.17	139,505,541.67					192,284,926.17	139,505,541.67

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

无

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	4,461,387.02	2,230,393.14
合计	4,461,387.02	2,230,393.14

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,386,587.73	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,668,912.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	5,250,137.55	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	41,528.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,069.77	
减：所得税影响额	793,502.29	
少数股东权益影响额（税后）	2,385.77	
合计	4,860,173.27	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 ☑不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.15%	-0.20	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.73%	-0.29	-0.29

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

□适用 ☑不适用

4、其他