

欧克科技股份有限公司

审 阅 报 告

目 录

一、审阅报告	第 1 页
二、财务报表	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表	第 2 页
(二) 母公司资产负债表	第 3 页
(三) 合并利润表	第 4 页
(四) 母公司利润表	第 5 页
(五) 合并现金流量表	第 6 页
(六) 母公司现金流量表	第 7 页
三、财务报表附注	第 8—29 页
四、附件	第 30—33 页
(一) 本所营业执照复印件	第 30 页
(二) 本所执业证书复印件	第 31 页
(三) 本所签字注册会计师执业证书复印件	第 32—33 页



审 阅 报 告

天健审〔2022〕2-431号

欧克科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的欧克科技股份有限公司（以下简称欧克科技公司）财务报表，包括2022年9月30日的合并及母公司资产负债表，2022年7-9月和2022年1-9月的合并及母公司利润表，2022年1-9月的合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是欧克科技公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问欧克科技公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映欧克科技公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

李剑



中国注册会计师：

姜丰



二〇二二年十月三十一日





合并资产负债表

2022年9月30日

会合01表

编制单位：欧克科技股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	104,252,441.85	163,537,240.52	短期借款		17,400,000.00	47,500,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	2	161,329,221.95	119,147,750.34	应付账款	9	84,871,636.80	85,474,763.62
应收款项融资	3	24,555,000.00	5,878,121.38	预收款项			
预付款项	4	16,815,743.14	8,315,064.70	合同负债	10	36,528,790.93	86,955,167.05
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		938,315.54	616,298.48	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		10,053,880.12	11,419,835.97
存货	5	161,880,591.01	170,913,946.12	应交税费		18,960,339.47	28,633,497.75
合同资产	6	115,173,847.54	69,579,231.27	其他应付款		2,185,045.34	3,547,991.33
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	7	5,203,629.35	17,724,594.58	持有待售负债			
流动资产合计		590,148,790.38	555,712,247.39	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债		3,971,845.92	7,551,001.53
				流动负债合计		173,971,538.58	271,082,257.25
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款和垫款				保险合同准备金			
债权投资				长期借款			
其他债权投资				应付债券			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资				永续债			
其他权益工具投资				租赁负债			
其他非流动金融资产				长期应付款			
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产	8	260,446,696.98	232,083,886.31	预计负债	11	463,021.96	763,021.83
在建工程		40,018,087.78	30,261,706.10	递延收益	12	6,396,291.66	6,784,263.66
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产				非流动负债合计		6,859,313.62	7,547,285.49
无形资产		17,328,725.71	16,551,501.05	负债合计		180,830,852.20	278,629,542.74
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉				实收资本(或股本)		50,000,000.00	50,000,000.00
长期待摊费用		615,202.23	769,002.78	其他权益工具			
递延所得税资产		16,320,949.59	13,763,224.28	其中：优先股			
其他非流动资产		1,670,673.34	6,116,958.26	永续债			
非流动资产合计		336,400,335.63	299,546,278.78	资本公积		186,957,727.19	186,957,727.19
资产总计		926,549,126.01	855,258,526.17	减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备		693,221.04	740,801.74
				盈余公积		34,978,475.51	34,978,475.51
				一般风险准备			
				未分配利润		473,088,850.07	303,951,978.99
				归属于母公司所有者权益合计		745,718,273.81	576,628,983.43
				少数股东权益			
				所有者权益合计		745,718,273.81	576,628,983.43
				负债和所有者权益总计		926,549,126.01	855,258,526.17

法定代表人：

胡南

主管会计工作的负责人：

第 2 页 共 33 页

李辉

会计机构负责人：

胡二





母 公 司 资 产 负 债 表

2022年9月30日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 欧克科技股份有限公司

资产	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产:			流动负债:			
货币资金	16,907,263.66	63,334,849.41	短期借款		17,400,000.00	47,500,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债			
衍生金融资产			衍生金融负债			
应收票据			应付票据			
应收账款	219,295,507.60	182,865,096.28	应付账款		72,673,296.64	73,894,012.74
应收款项融资	24,000,000.00	5,878,121.38	预收款项			
预付款项	13,365,659.07	6,958,172.69	合同负债		30,545,394.69	82,374,446.61
其他应收款	253,095,750.82	216,829,292.01	应付职工薪酬		4,847,935.48	7,256,146.41
存货	144,989,400.04	154,834,321.26	应交税费		17,053,365.00	27,477,083.30
合同资产	94,456,585.71	49,071,995.86	其他应付款		4,896,609.40	4,149,553.58
持有待售资产			持有待售负债			
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债			
其他流动资产			其他流动负债		3,970,901.31	7,551,001.53
流动资产合计	766,110,166.90	679,771,848.89	流动负债合计		151,387,502.52	250,202,244.17
			非流动负债:			
非流动资产:			长期借款			
债权投资			应付债券			
其他债权投资			其中: 优先股			
长期应收款			永续债			
长期股权投资	57,178,449.10	57,178,449.10	租赁负债			
其他权益工具投资			长期应付款			
其他非流动金融资产			长期应付职工薪酬			
投资性房地产			预计负债		604,609.90	622,955.55
固定资产	87,780,951.59	93,058,578.46	递延收益		2,127,083.66	2,408,333.66
在建工程	1,840,399.15		递延所得税负债			
生产性生物资产			其他非流动负债			
油气资产			非流动负债合计		2,731,693.56	3,031,289.21
使用权资产			负债合计		154,119,196.08	253,233,533.38
无形资产	7,849,580.81	7,798,767.91	所有者权益(或股东权益):			
开发支出			实收资本(或股本)		50,000,000.00	50,000,000.00
商誉			其他权益工具			
长期待摊费用	615,202.23	769,002.78	其中: 优先股			
递延所得税资产	5,713,358.03	5,097,587.55	永续债			
其他非流动资产	165,722.13	121,031.85	资本公积		190,036,176.29	190,036,176.29
非流动资产合计	161,143,663.04	164,023,417.65	减: 库存股			
资产总计	927,253,829.94	843,795,266.54	其他综合收益			
			专项储备		693,221.04	740,801.74
			盈余公积		34,978,475.51	34,978,475.51
			未分配利润		497,426,761.02	314,806,279.62
			所有者权益合计		773,134,633.86	590,561,733.16
			负债和所有者权益总计		927,253,829.94	843,795,266.54

法定代表人:

胡明甫

主管会计工作的负责人:

李辉

会计机构负责人:

胡明二





合并利润表

2022年7-9月

会合02表

单位：人民币元

编制单位：欧克科技股份有限公司

项目	注释号	2022年7-9月	2021年7-9月	2022年1-9月	2021年1-9月
一、营业总收入	1	193,336,814.62	212,541,666.67	432,437,481.23	422,338,242.56
其中：营业收入	1	193,336,814.62	212,541,666.67	432,437,481.23	422,338,242.56
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		115,624,175.43	123,719,240.33	268,721,321.28	262,566,206.05
其中：营业成本	1	98,210,082.86	106,877,002.39	217,134,096.59	218,809,131.17
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加		1,114,131.02	1,575,694.76	3,838,154.06	4,219,369.41
销售费用	2	5,344,506.84	3,824,146.08	13,765,533.99	9,892,105.28
管理费用	3	6,012,904.80	4,951,083.38	19,387,530.52	12,501,992.11
研发费用	4	6,862,545.87	5,716,505.01	18,120,796.00	16,182,962.27
财务费用		-1,919,995.96	774,808.71	-3,524,789.88	960,645.81
其中：利息费用		175,591.84	476,939.33	751,153.22	1,202,009.59
利息收入		188,983.86	296,910.86	693,652.15	708,732.26
加：其他收益	5	25,932,893.57	11,073,799.51	41,830,698.58	51,270,175.85
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6	-2,131,310.15	3,967,942.85	-4,162,346.68	6,319,110.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	7	-1,377,660.18	-1,095,011.76	-2,778,617.72	-1,300,655.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,136,562.43	102,769,156.94	198,605,894.13	216,060,667.28
加：营业外收入		5,815.79	4,089.70	5,815.79	6,548.98
减：营业外支出		137,011.23		180,478.23	50,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,005,366.99	102,773,246.64	198,431,231.69	216,017,216.26
减：所得税费用	8	15,057,879.25	14,090,001.74	29,294,360.61	29,506,628.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,947,487.74	88,683,244.90	169,136,871.08	186,510,587.67
（一）按经营持续性分类：					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		84,947,487.74	88,683,244.90	169,136,871.08	186,510,587.67
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		84,947,487.74	88,683,244.90	169,136,871.08	186,510,587.67
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额					
归属于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		84,947,487.74	88,683,244.90	169,136,871.08	186,510,587.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		84,947,487.74	88,683,244.90	169,136,871.08	186,510,587.67
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益：					
（一）基本每股收益		1.70	1.77	3.38	3.73
（二）稀释每股收益		1.70	1.77	3.38	3.73

法定代表人：

胡南甫

主管会计工作的负责人：

李志

会计机构负责人：

胡南甫

第4页





母公司利润表

2022年7-9月

会企02表

编制单位：欧克科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2022年7-9月	2021年7-9月	2022年1-9月	2021年1-9月
一、营业收入		173,066,148.48	254,960,146.89	412,381,750.92	447,951,241.40
减：营业成本		78,362,687.14	132,579,753.89	194,976,624.56	238,336,362.14
税金及附加		743,012.56	1,323,554.32	2,951,383.29	3,814,911.96
销售费用		4,642,230.03	3,259,373.18	10,936,693.54	9,303,391.16
管理费用		3,115,350.94	4,082,098.79	9,374,334.42	10,472,863.57
研发费用		6,862,545.87	5,716,505.01	18,120,796.00	16,182,962.27
财务费用		174,063.00	787,529.64	468,493.61	1,232,219.46
其中：利息费用		175,591.84	476,939.33	751,153.22	1,202,009.59
利息收入		12,003.46	13,046.22	297,111.31	22,661.14
加：其他收益		25,836,169.57	11,026,689.21	40,568,749.10	51,025,029.77
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,492,610.46	3,467,243.18	-1,637,618.41	6,562,747.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-984,809.37	-504,837.49	-2,470,772.14	-872,682.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		102,525,008.68	121,200,426.96	212,013,784.05	225,323,625.04
加：营业外收入					
减：营业外支出		137,000.00		151,400.00	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		102,388,008.68	121,200,426.96	211,862,384.05	225,273,625.04
减：所得税费用		14,394,603.43	17,265,860.78	29,241,902.65	31,592,638.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,993,405.25	103,934,566.18	182,620,481.40	193,680,986.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		87,993,405.25	103,934,566.18	182,620,481.40	193,680,986.36
（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		87,993,405.25	103,934,566.18	182,620,481.40	193,680,986.36
七、每股收益：					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：

胡志勇

主管会计工作的负责人：

李志勇

会计机构负责人：

胡志勇

第5页共





合并现金流量表

2022年1-9月

会合03表

单位：人民币元

编制单位：欧克科技股份有限公司

项目	注释号	2022年1-9月	2021年1-9月
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		299,485,830.86	349,977,386.86
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		48,295,824.41	23,728,577.67
收到其他与经营活动有关的现金		64,358,457.18	35,831,190.25
经营活动现金流入小计		412,140,112.45	409,537,154.78
购买商品、接受劳务支付的现金		207,048,974.51	124,805,724.06
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		54,938,553.14	41,668,932.74
支付的各项税费		66,969,701.96	84,688,543.70
支付其他与经营活动有关的现金		14,620,446.35	18,196,058.99
经营活动现金流出小计		343,577,675.96	269,359,259.49
经营活动产生的现金流量净额		68,562,436.49	140,177,895.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,714,937.95	101,267,550.27
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		52,714,937.95	101,267,550.27
投资活动产生的现金流量净额		-52,714,937.95	-101,267,550.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,400,000.00	47,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,400,000.00	47,500,000.00
偿还债务支付的现金		47,500,000.00	50,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		751,153.22	11,202,009.59
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		800,000.00	793,572.41
筹资活动现金流出小计		49,051,153.22	62,495,582.00
筹资活动产生的现金流量净额		-31,651,153.22	-14,995,582.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,383.36	-875,618.02
五、现金及现金等价物净增加额		-15,788,271.32	23,039,145.00
加：期初现金及现金等价物余额		105,741,570.76	84,268,477.87
六、期末现金及现金等价物余额		89,953,299.44	107,307,622.87

法定代表人：

胡志印

主管会计工作的负责人：

第 6 页 共 33 页

胡志印

会计机构负责人：

胡志印





母公司现金流量表

2022年1-9月

会企03表

单位：人民币元

编制单位：欧克科技股份有限公司

项目	注释号	2022年1-9月	2021年1-9月
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		282,744,145.90	399,964,283.95
收到的税费返还		21,281,209.30	17,463,260.68
收到其他与经营活动有关的现金		63,578,122.25	35,766,096.99
经营活动现金流入小计		367,603,477.45	453,193,641.62
购买商品、接受劳务支付的现金		120,332,063.32	172,286,613.52
支付给职工以及为职工支付的现金		29,961,125.27	30,068,003.59
支付的各项税费		63,411,497.34	80,496,858.27
支付其他与经营活动有关的现金		122,564,540.17	154,843,351.81
经营活动现金流出小计		336,269,226.10	437,694,827.19
经营活动产生的现金流量净额		31,334,251.35	15,498,814.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,599,906.95	258,889.88
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,599,906.95	258,889.88
投资活动产生的现金流量净额		-2,599,906.95	-258,889.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,400,000.00	47,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,400,000.00	47,500,000.00
偿还债务支付的现金		47,500,000.00	50,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		751,153.22	11,202,009.59
支付其他与筹资活动有关的现金		800,000.00	793,572.41
筹资活动现金流出小计		49,051,153.22	62,495,582.00
筹资活动产生的现金流量净额		-31,651,153.22	-14,995,582.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,888.39	-4,517.10
五、现金及现金等价物净增加额		-2,899,920.43	239,825.45
加：期初现金及现金等价物余额		5,813,349.41	3,446,557.94
六、期末现金及现金等价物余额		2,913,428.98	3,686,383.39

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

胡南甫

胡志印

胡志印二



欧克科技股份有限公司

财务报表附注

2022 年 7-9 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

欧克科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原江西欧克科技有限公司(以下简称欧克有限公司),欧克有限公司系由李燕梅、胡甫晟共同出资组建,于 2011 年 8 月 23 日在修水县工商行政管理局登记注册,取得注册号为 36024210009887 的企业法人营业执照。欧克有限公司成立时注册资本 2,000.00 万元。欧克有限公司以 2020 年 4 月 30 日为基准日,整体变更为股份有限公司,于 2020 年 10 月 26 日在九江市市场监督管理局登记注册,总部位于江西省九江市。公司现持有统一社会信用代码为 91360424581605242N 的营业执照,注册资本 5,000.00 万元,股份总数 5,000 万股(每股面值 1 元)。

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

公司产品主要为生活用纸智能装备等。生活用纸智能装备主要包括抽取式纸巾生产线、卷纸生产线、手帕纸生产线等。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外,采用的会计政策与上年度财务报表相一致,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、公司会计政策变更

(一)公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。



(二) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、经营季节性

本公司经营活动不存在季节性特征。

五、合并财务报表范围的变更

年初至本中期末，公司未发生合并财务报表范围变更。

六、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数和期初数指 2021 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2022 年 9 月 30 日财务报表数，本中期指 2022 年 7 月-9 月，上年度可比中期指 2021 年 7 月-9 月，年初至本中期末指 2022 年 1-9 月，上年度年初至上年度可比中期末指 2021 年 1-9 月。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	79,478.30	36,634.30
银行存款	103,867,655.82	130,664,936.46
其他货币资金	305,307.73	32,835,669.76
合 计	104,252,441.85	163,537,240.52

(2) 期末银行存款中有 13,993,834.68 元由于司法冻结，使用受到限制，详见附注八(一)之说明；其他货币资金均系银行保函保证金，使用受到限制。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----



	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	4,742,500.00	2.41	4,742,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	192,221,994.89	97.59	30,892,772.94	16.07	161,329,221.95
合计	196,964,494.89	100.00	35,635,272.94	18.09	161,329,221.95

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	4,742,500.00	3.15	4,742,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	145,894,388.02	96.85	26,746,637.68	18.33	119,147,750.34
合计	150,636,888.02	100.00	31,489,137.68	20.90	119,147,750.34

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江西远东生物科技有限公司	4,670,000.00	4,670,000.00	100.00	收款困难，单位已提起诉讼，预计无法收回
广东润峰婴儿用品有限公司	72,500.00	72,500.00	100.00	单位已注销，预计无法收回
小计	4,742,500.00	4,742,500.00	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	120,155,415.32	6,007,770.76	5.00	93,005,559.79	4,650,277.99	5.00
1-2年	35,521,776.04	3,552,177.61	10.00	18,962,586.39	1,896,258.64	10.00
2-3年	14,729,123.76	2,945,824.75	20.00	9,925,810.61	1,985,162.12	20.00
3-4年	3,080,460.68	1,540,230.34	50.00	8,622,988.97	4,311,494.48	50.00
4-5年	9,442,248.09	7,553,798.47	80.00	7,369,989.09	5,895,991.28	80.00
5年以上	9,292,971.00	9,292,971.00	100.00	8,007,453.17	8,007,453.17	100.00
小计	192,221,994.89	30,892,772.94	16.07	145,894,388.02	26,746,637.68	18.33

(2) 账龄情况



账龄	账面余额	
	期末数	期初数
1年以内	120,155,415.32	93,005,559.79
1-2年	35,521,776.04	23,632,586.39
2-3年	19,399,123.76	9,925,810.61
3-4年	3,080,460.68	8,695,488.97
4-5年	9,514,748.09	7,369,989.09
5年以上	9,292,971.00	8,007,453.17
合计	196,964,494.89	150,636,888.02

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,742,500.00							4,742,500.00
按组合计提坏账准备	26,746,637.68	4,146,135.26						30,892,772.94
小计	31,489,137.68	4,146,135.26						35,635,272.94

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海源杨贸易有限公司	32,524,188.37	16.52	1,626,209.42
金红叶纸业(南通)有限公司	31,382,360.00	15.93	1,569,118.00
恒安(中国)纸业有限公司	14,974,806.50	7.60	1,479,828.05
中顺洁柔纸业股份有限公司	13,453,100.00	6.83	674,750.00
Fiber Papertech Engineering & Trading limited	13,427,556.39	6.82	1,851,072.14
小计	105,762,011.26	53.70	7,200,977.61

3. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	24,555,000.00		5,878,121.38	
合 计	24,555,000.00		5,878,121.38	

(2) 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情况

项 目	期末数		期初数	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	1,275,000.00		9,487,133.48	
小 计	1,275,000.00		9,487,133.48	

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

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	15,399,420.87	91.58		15,399,420.87	7,302,325.98	87.82		7,302,325.98
1-2 年	1,411,140.09	8.39		1,411,140.09	1,012,738.72	12.18		1,012,738.72
2-3 年	5,182.18	0.03		5,182.18				
合 计	16,815,743.14	100.00		16,815,743.14	8,315,064.70	100.00		8,315,064.70

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)
安信证券股份有限公司	2,000,000.00	11.89
天健会计事务所（特殊普通合伙）湖南分所	1,037,735.86	6.17
山西太钢不锈钢钢管有限公司	912,012.80	5.42
常州市同友机械科技有限公司	805,884.07	4.79
武汉久胜机械科技有限公司	755,858.66	4.49



小 计	5,511,491.39	32.76
-----	--------------	-------

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,954,147.49		49,954,147.49	32,677,897.23		32,677,897.23
在产品	55,178,140.45		55,178,140.45	72,433,296.48		72,433,296.48
自制半成品	16,952,757.46		16,952,757.46	10,838,186.98		10,838,186.98
库存商品	17,872,298.35		17,872,298.35	13,291,756.02		13,291,756.02
发出商品	19,918,968.02		19,918,968.02	40,628,762.07		40,628,762.07
委托加工物资	709,703.41		709,703.41	280,605.98		280,605.98
周转材料	1,294,575.83		1,294,575.83	763,441.36		763,441.36
合 计	161,880,591.01		161,880,591.01	170,913,946.12		170,913,946.12

6. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	122,275,428.64	7,101,581.10	115,173,847.54	73,902,194.65	4,322,963.38	69,579,231.27
合 计	122,275,428.64	7,101,581.10	115,173,847.54	73,902,194.65	4,322,963.38	69,579,231.27

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	4,322,963.38	2,778,617.72					7,101,581.10
小 计	4,322,963.38	2,778,617.72					7,101,581.10

2) 采用组合计提减值准备的合同资产



项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	122,275,428.64	7,101,581.10	5.81	73,902,194.65	4,322,963.38	5.85
小 计	122,275,428.64	7,101,581.10	5.81	73,902,194.65	4,322,963.38	5.85

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣及未认证增值税进项税额	5,203,629.35	17,680,616.32
预缴税金		43,978.26
合 计	5,203,629.35	17,724,594.58

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	177,945,385.51	90,377,838.55	1,544,141.05	5,669,219.94	1,672,052.09	277,208,637.14
本期增加金额						
1) 购置	241,948.16	5,033,825.91	163,372.57	421,646.02	179,460.19	6,040,252.85
2) 在建工程转入	4,252,140.69	32,452,550.11				36,704,690.80
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数	182,439,474.36	127,864,214.57	1,707,513.62	6,090,865.96	1,851,512.28	319,953,580.79
累计折旧						
期初数	20,201,533.01	21,486,415.54	1,004,816.23	2,025,122.87	406,863.18	45,124,750.83
本期增加金额	4,305,923.13	8,842,001.81	154,149.18	730,169.42	349,889.44	14,382,132.98
1) 计提	4,305,923.13	8,842,001.81	154,149.18	730,169.42	349,889.44	14,382,132.98
本期减少金额						



项 目	房屋及 建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合 计
1) 处置或 报废						
期末数	24,507,456.14	30,328,417.35	1,158,965.41	2,755,292.29	756,752.62	59,506,883.81
账面价值						
期 末 账 面 价 值	157,932,018.22	97,535,797.22	548,548.21	3,335,573.67	1,094,759.66	260,446,696.98
期 初 账 面 价 值	157,743,852.50	68,891,423.01	539,324.82	3,644,097.07	1,265,188.91	232,083,886.31

9. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货物及劳务服务采购款	79,978,776.19	77,418,699.16
设备及工程款	4,892,860.61	8,056,064.46
合 计	84,871,636.80	85,474,763.62

10. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	36,528,790.93	86,955,167.05
合 计	36,528,790.93	86,955,167.05

11. 预计负债

项 目	期末数	期初数
售后服务费	463,021.96	763,021.83
合 计	463,021.96	763,021.83

12. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	6,784,263.66		387,972.00	6,396,291.66



合 计	6,784,263.66		387,972.00	6,396,291.66
-----	--------------	--	------------	--------------

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益或 冲减相关成本金额[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
传统产业优化升级市级专项引导资金	2,408,333.66		281,250.00	2,127,083.66	与资产相关
纸箱制造机械项目基础设施建设补助款	4,375,930.00		106,722.00	4,269,208.00	与资产相关
小 计	6,784,263.66		387,972.00	6,396,291.66	

[注] 政府补助计入当期损益情况详见本财务报表附注六(二)5之说明

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	188,438,932.17	208,758,495.83
其他业务收入	4,897,882.45	3,783,170.84
营业成本	98,210,082.86	106,877,002.39

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
主营业务收入	420,233,714.91	413,755,011.72
其他业务收入	12,203,766.32	8,583,230.84
营业成本	217,134,096.59	218,809,131.17

(2) 公司前5名客户的营业收入情况

1) 本中期

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海源杨贸易有限公司	100,500,000.00	51.98
金红叶纸业(南通)有限公司	52,944,060.48	27.38
金红叶纸业(湖北)有限公司	6,698,349.58	3.46
金钰(清远)卫生纸有限公司	4,420,141.40	2.29



漯河市顺发新材料包装有限公司	2,416,206.35	1.25
小 计	166,978,757.81	86.37

2) 年初至本中期末

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海源杨贸易有限公司	220,513,451.33	50.99
金红叶纸业(南通)有限公司	68,095,918.06	15.75
Fiber Papertech Engineering & Trading limited	28,647,437.25	6.62
金红叶纸业(湖北)有限公司	27,108,517.75	6.27
中顺洁柔纸业股份有限公司	10,893,153.99	2.52
小 计	355,258,478.38	82.15

2. 销售费用

项 目	本中期	上年度可比中期
职工薪酬	1,355,343.36	1,043,293.32
售后维护费	1,188,809.22	1,461,309.58
差旅费	1,126,069.90	709,583.32
展览费	1,091,189.80	462,563.41
业务招待费	163,332.82	110,793.30
广告费	51,054.53	31,351.48
咨询服务费		
办公费	38,680.89	1,767.76
其他	330,026.32	3,483.91
合 计	5,344,506.84	3,824,146.08

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
职工薪酬	4,045,191.13	3,362,780.16
售后维护费	2,752,749.25	2,896,285.08
差旅费	3,257,078.19	2,281,315.74



展览费	2,104,552.99	836,629.58
业务招待费	481,621.32	256,190.44
广告费	331,710.01	87,224.14
咨询服务费	28,113.21	53,479.90
办公费	177,760.92	54,177.61
其他	586,756.97	64,022.63
合计	13,765,533.99	9,892,105.28

3. 管理费用

项目	本中期	上年度可比中期
职工薪酬	3,305,732.93	1,953,050.64
咨询服务费	654,838.19	1,254,533.43
业务招待费	272,005.10	376,795.03
折旧及摊销	1,020,677.86	497,834.73
差旅费	169,067.43	289,586.51
办公费	312,152.22	296,902.17
交通费	159,605.35	150,660.78
维修费	10,821.13	106,346.03
其他	108,004.59	25,374.06
合计	6,012,904.80	4,951,083.38

(续上表)

项目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
职工薪酬	9,758,184.89	5,975,985.77
咨询服务费	1,456,008.47	2,445,643.54
业务招待费	1,108,113.28	934,378.80
折旧及摊销	4,757,767.40	1,489,570.94
差旅费	416,606.65	536,042.56
办公费	941,182.27	621,368.16
交通费	436,508.99	282,680.12



项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中 期末
维修费	74,399.17	133,964.47
其他	438,759.40	82,357.75
合 计	19,387,530.52	12,501,992.11

4. 研发费用

项 目	本中期	上年度可比中期
职工薪酬	1,361,074.68	1,441,562.58
材料费	5,315,667.19	4,129,778.28
折旧及摊销	51,062.79	46,859.13
其他	134,741.21	98,305.02
合 计	6,862,545.87	5,716,505.01

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中 期末
职工薪酬	3,837,653.54	3,933,211.73
材料费	13,829,300.51	11,915,114.70
折旧及摊销	153,188.37	134,972.79
其他	300,653.58	199,663.05
合 计	18,120,796.00	16,182,962.27

5. 其他收益

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
与资产相关的政府补助	129,324.00	93,750.00
与收益相关的政府补助	25,803,569.57	10,980,049.51
代扣个人所得税手续费返还		
合 计	25,932,893.57	11,073,799.51

(续上表)



项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
与资产相关的政府补助	387,972.00	281,250.00
与收益相关的政府补助	41,232,432.38	50,988,925.85
代扣个人所得税手续费返还	210,294.20	
合 计	41,830,698.58	51,270,175.85

(2) 政府补助明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
传统产业优化升级市级专项引导资金	2,408,333.66		281,250.00	2,127,083.66	其他收益	修水县财政局、修水县工业和信息化局《关于下达修水县2019年传统产业优化升级县级配套专项资金的通知》(修财联指〔2020〕304号)
纸箱制造机械项目基础设施建设补助款	4,375,930.00		106,722.00	4,269,208.00	其他收益	修水县工业园管理委员会《关于向九江欧克新材料有限公司拨付基建补助款的通知》
小 计	6,784,263.66		387,972.00	6,396,291.66		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	21,281,209.30	其他收益	财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)
工业发展奖励资金	16,985,500.00	其他收益	修水县政府协议
购买奥普新项目税收奖励	701,600.00	其他收益	修水县人民政府《江西省修水县人民政府九江欧克新型材料有限公司新兴包装制造项目投资协议书》
第三批国家专精特新“小巨人”企业	500,000.00	其他收益	九江市工业和信息化局《关于下达2022年第一批省级工业发展(省级中小企业发展)专项项目计划的通知》(九工信字〔2022〕67号)
高质量发展专项资金	380,000.00	其他收益	九江市工业和信息化局《关于做好2021年市级工业和信息化高质量发展专项(第二批)资金拨付工作的通知》(九工信字〔2022〕59号)



修水工信局技术创新奖	350,000.00	其他收益	修水县人民政府办公室抄告单（修府办抄字（2022）9号）
修水就业创业服务中心稳岗补贴	317,913.08	其他收益	江西省人力资源和社会保障厅、江西省财政厅《关于做好失业保险稳岗补贴工作的通知》（赣人社字（2017）399号）
修水工信局管理创新奖	200,000.00	其他收益	修水县人民政府办公室抄告单（修府办抄字（2022）9号）
修水县商务局出口补贴款	187,800.00	其他收益	修水县商务局《关于请求兑现企业外贸出口补贴的请示》（修商务字（2022）13号）
修水工业园补助	90,000.00	其他收益	
修水工信局优秀企业家奖	50,000.00	其他收益	修水县人民政府办公室抄告单（修府办抄字（2022）9号）
三同补贴款	43,000.00	其他收益	九江市港口航运管理局《关于九江市以“直航”促“三同”扶持政策实施细则》（九港办（2019）47号）
企业吸纳就业困难人员社保补贴	5,550.00	其他收益	江西省财政厅、江西省人力资源和社会保障厅《关于印发《江西省就业补助资金管理办法》的通知》（赣财社（2019）1号）
九江工信局补助	5,000.00	其他收益	江西省工业和信息化厅、九江市人民政府《关于印发第六届江西省“天工杯”工业设计大赛工作方案的通知》（赣工信产业字（2021）175号）
修水工业园党建经费	4,360.00	其他收益	修水（九江）工业园管理委员会补贴党建活动经费
其他	130,500.00	其他收益	
小计	41,232,432.38		

6. 信用减值损失

项目	本中期	上年度可比中期
坏账损失	-2,131,310.15	3,967,942.85
合计	-2,131,310.15	3,967,942.85

（续上表）

项目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
坏账损失	-4,162,346.68	6,319,110.06



合 计	-4,162,346.68	6,319,110.06
-----	---------------	--------------

7. 资产减值损失

项 目	本中期	上年度可比中期
合同资产减值损失	-1,377,660.18	-1,095,011.76
合 计	-1,377,660.18	-1,095,011.76

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
合同资产减值损失	-2,892,617.72	-1,300,655.14
合 计	-2,892,617.72	-1,300,655.14

8. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
当期所得税费用	15,384,542.33	15,129,040.31
递延所得税费用	-326,663.08	-1,039,038.57
合 计	15,057,879.25	14,090,001.74

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
当期所得税费用	31,852,085.92	32,432,690.38
递延所得税费用	-2,557,725.31	-2,926,061.79
合 计	29,294,360.61	29,506,628.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本中期	上年度可比中期
利润总额	100,005,366.99	102,773,246.64
按母公司税率计算的所得税费用	15,000,805.03	15,415,987.00
子公司适用不同税率的影响	-238,264.15	-187,328.08
调整以前期间所得税的影响		



非应税收入的影响		
研发费用加计扣除企业所得税优惠	-1,011,735.07	-857,475.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,444.16	37,070.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,257,629.28	-318,251.80
所得税费用	15,057,879.25	14,090,001.74

(续上表)

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
利润总额	198,431,231.69	216,017,216.26
按母公司税率计算的所得税费用	29,764,684.75	32,402,582.44
子公司适用不同税率的影响	-1,343,115.21	-998,848.57
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
研发费用加计扣除企业所得税优惠	-2,700,472.59	-2,427,444.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	179,964.43	232,514.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	3,393,299.23	297,825.06
所得税费用	29,294,360.61	29,506,628.59

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为胡坚晟、胡甫晟、李燕梅，胡坚晟与胡甫晟为兄弟关系，李燕梅、胡坚晟为夫妻关系。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
胡霞群、胡敏霞	公司股东



朱世祥、曾四清	实际控制人近亲属
付调凤	胡甫晟配偶

(二) 关联方交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡甫晟、李燕梅、胡坚晟、付调凤、胡霞群、胡敏霞、朱世祥、曾四清	7,500,000.00	2021/12/26	2022/12/26	否
胡甫晟、胡坚晟	9,900,000.00	2022/5/10	2023/4/11	否

2. 关键管理人员报酬

项目	本中期	上年度可比中期
关键管理人员报酬	911,612.32	659,384.18

(续上表)

项目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
关键管理人员报酬	2,382,365.07	2,056,147.00

八、其他重要事项

(一) 重大诉讼事项

公司与陕西吾福康生物科技有限公司(以下简称吾福康)合同纠纷案

公司于2020年4月与吾福康签署了《销售合同》，约定公司向吾福康销售机器设备，合同总金额696.00万元，相关设备已于2020年交货并经双方验收合格。

吾福康以对部分产品质量存在异议为由于2021年4月向江西省九江市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令解除其与公司签订的《销售合同》，由公司返还货款696.00万元及逾期返还货款利息损失、赔偿其预期利益损失416.00万元，并承担本案诉讼费等费用。江西省九江市中级人民法院已冻结公司开立于工商银行的账户，冻结金额为499.38万元。2021年10月19日，一审判决驳回吾福康的诉讼请求。吾福康向江西省高级人民法院提起上诉。

2022年8月3日，江西省高级人民法院出具《民事裁定书》（（2022）赣民终103号），二审法院认定应就案涉产品的质量问题的委托鉴定机构进行鉴定，并在此基础上处理本案，因此裁定撤销江西省九江市中级人民法院《民事判决书》（（2021）赣04民初81号），发回



江西省九江市中级人民法院重审。截至本财务报表批准报出日，目前正在审理过程中。

(二) 资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	14,299,142.41	银行存款账户中有 13,993,834.68 元由于司法冻结被限制使用；其他货币资金 305,307.73 元为银行保函保证金
固定资产	100,505,021.00	抵押借款
无形资产	8,589,352.14	抵押借款
合计	123,393,515.55	

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项目	本中期	年初至本中期末
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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	18,236,724.00	20,339,195.08
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		



项 目	本中期	年初至本中期末
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-131,195.44	-174,662.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目		210,294.20
小 计	18,105,528.56	20,374,826.84
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,726,382.14	3,182,552.74
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	15,379,146.42	17,192,274.10

2. 公司根据《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》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《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原因说明

项 目	涉及金额		原因
	本中期	年初至本中期末	
增值税即征即退	7,696,169.57	21,281,209.30	根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税(2011)100号)规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其实际税负超过3%的部分可以享受“即征即退”的优惠政策。公司软件收入增值税即征即退与日常经营活动相关。

(二) 净资产收益率及每股收益



1. 明细情况

(1) 本中期

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.08	1.70	1.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.89	1.39	1.39

(2) 年初至本中期末

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.58	3.38	3.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.98	3.04	3.04

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	84,947,487.74	169,136,871.08
非经常性损益	B	15,379,146.42	17,192,274.10
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	69,568,341.32	151,944,596.98
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	660,482,893.31	576,628,983.43
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
计提安全生产费	I	287,892.76	-47,580.70
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	1.5	4.5
报告期月份数	K	3	9
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} + I \times \frac{J}{K}$	703,100,583.56	661,173,628.62
加权平均净资产收益率	M=A/L	12.08%	25.58%
扣除非经常损益加权平均净资产收益	N=C/L	9.89%	22.98%



项 目	序号	本中期	年初至本中期末
率			

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本中期	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	84,947,487.74	169,136,871.08
非经常性损益	B	15,379,146.42	17,192,274.10
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	69,568,341.32	151,944,596.98
期初股份总数	D	50,000,000.00	50,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告月份数	K	3	9
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	50,000,000.00	50,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	1.70	3.38
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	1.39	3.04

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	104,252,441.85	163,537,240.52	-36.25	销售回款及收到政府补助减少所致
应收账款	161,329,221.95	119,147,750.34	35.40	公司收入规模扩大, 未及时回款所致
应收款项融资	24,555,000.00	5,878,121.38	317.74	销售回款采用票据结算方式增加所致
预付款项	16,815,743.14	8,315,064.70	102.23	采购订单增加所致



资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度 (%)	变动原因说明
存货	161,880,591.01	170,913,946.12	-5.29	期初产成品生活用纸智能装备本期实现销售结转营业成本所致
合同资产	115,173,847.54	69,579,231.27	65.53	公司生活用纸智能装备收入规模扩大导致应收质保金相应增长所致
其他流动资产	5,203,629.35	17,724,594.58	-70.64	期末待抵扣及未认证增值税进项税额减少
短期借款	17,400,000.00	47,500,000.00	-63.37	本期归还银行借款所致
合同负债	36,528,790.93	86,955,167.05	-57.99	根据合同约定,公司将期初预收货款转入营业收入所致
其他流动负债	3,971,845.92	7,551,001.53	-47.40	待转销项税额减少所致
应交税费	18,960,339.47	28,633,497.75	-33.78	期初税费缴付所致
其他应付款	2,185,045.34	3,547,991.33	-38.41	2022年1-9月支付上期末应付运费等所致
利润表项目	年初至本中期末	上年年初至上年度可比中期末	变动幅度 (%)	变动原因说明
销售费用	13,765,533.99	9,892,105.28	39.16	主要系子公司九江欧克新型材料有限公司本期投产相应费用增加所致
管理费用	19,387,530.52	12,501,992.11	55.08	主要系子公司九江欧克新型材料有限公司本期投产相应费用增加所致
信用减值损失	-4,162,346.68	6,319,110.06	-165.87	应收账款坏账准备增加所致
资产减值损失	-2,778,617.72	-1,300,655.14	113.63	合同资产减值准备增加所致





营业执照 (副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 胡少先

经营范围

审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关

2022

年03

月1



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

本营业执照自2022年6月30日通过

国家市场监督管理总局监制

仅为欧克科技股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会让师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:  2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 330000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制



仅为欧克科技股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 430100020017
Nn. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1998 年 12 月 04 日
/ / / /



姓名	李剑
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1970-03-07
Date of birth	
工作单位	天隆会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit	
身份证号码	430111197003070431
Identity card No.	



仅为欧克科技股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李剑是中国注册会计师，未经李剑本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 440300480164
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 23日
Date of Issuance



姓名	姜丰丰
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1980-10-16
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通 合伙)湖南分所
Working unit	
身份证号码	432502801016301
Identity card No.	



仅为欧克科技股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明姜丰丰是中国注册会计师，未经姜丰丰本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

