



广州华研精密机械股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人包贺林、主管会计工作负责人李敏怡及会计机构负责人(会计主管人员)曾卫群声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如涉及发展战略、未来计划等方面内容的前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，存在一定的不确定性，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识并注意投资风险。公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以首次公开发行并在创业板上市后在中国登记结算公司深圳分公司登记在册的总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境和社会责任.....	49
第六节 重要事项.....	51
第七节 股份变动及股东情况.....	67
第八节 优先股相关情况.....	73
第九节 债券相关情况.....	74
第十节 财务报告.....	75

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名的 2021 年度报告文本原件；
- (二) 载有公司法定代表人、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；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章在审计报告原件；
- (四) 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；
- (五) 其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
发行人、本公司、公司、股份公司、华研精机	指	广州华研精密机械股份有限公司
华研有限	指	广州华研精密机械有限公司，公司前身
葆莱投资	指	广州市葆莱投资有限公司，公司主要股东之一，公司实际控制人控制的其它企业
旭扬投资	指	广州旭扬投资咨询有限公司，公司主要股东之一，公司实际控制人控制的其它企业
葆创投资	指	广州市葆创投资中心（有限合伙），公司股东，员工持股平台
葆康投资	指	广州葆康投资咨询有限公司，公司关联公司之一
福建勋宇	指	福建勋宇包装制品有限公司，公司控股子公司
唐山勋宇	指	唐山市勋宇包装制品有限公司，公司控股子公司
惠州勋宇	指	惠州市勋宇包装制品有限公司，公司控股子公司
六安宝创	指	六安市宝创新材料有限公司，公司控股子公司
华研药机	指	广州华研制药设备有限公司，公司控股子公司
香港华研	指	华研精密机械（香港）有限公司，公司全资子公司
肇庆三和	指	肇庆市三和塑料容器有限公司，公司实际控制人控制的其他企业
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
保荐人、保荐机构（主承销商）	指	财通证券股份有限公司
天健所、会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
海润所、律师	指	北京海润天睿律师事务所
《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》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华研精机	股票代码	301138
公司的中文名称	广州华研精密机械股份有限公司		
公司的中文简称	华研精机		
公司的外文名称（如有）	GUANGZHOU HUAYAN PRECISION MACHINERY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GZHUAYAN		
公司的法定代表人	包贺林		
注册地址	广州市增城新塘镇创立路 6 号		
注册地址的邮政编码	511340		
公司注册地址历史变更情况	公司前身华研有限成立于 2002 年 5 月 13 日，注册地址是广州市白云区罗岗云埔工业区云埔一路 23 号；2006 年 12 月因区域调整公司注册地址变更为广州市萝岗区云埔工业区云埔一路 23 号；2007 年 12 月注册地址变更为广州市萝岗区开创大道 718 号；2012 年 5 月注册地址变更为广州市增城新塘镇创立路 6 号。		
办公地址	广东省广州市增城新塘镇创立路 6 号		
办公地址的邮政编码	511340		
公司国际互联网网址	http://www.gzhuayan.com		
电子信箱	hyir@gzhuayan.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李敏怡	阮长柏
联系地址	广州市增城新塘镇创立路 6 号	广州市增城新塘镇创立路 6 号
电话	020-32638566	020-32638566
传真	020-82265209	020-82265209
电子信箱	hyir@gzhuayan.com	hyir@gzhuayan.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	媒体名称：证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报；巨潮资讯网： www.cninfo.com.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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	王振宇、赵紫静

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
财通证券股份有限公司	浙江省杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦西楼	唐为、王为丰	2021 年 12 月 15 日至 2024 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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	558,703,416.19	522,354,951.32	6.96%	456,776,191.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	98,555,162.01	78,581,022.48	25.42%	60,759,684.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	96,389,009.75	73,725,283.40	30.74%	59,074,970.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	140,747,336.39	70,031,137.29	100.98%	76,523,574.86
基本每股收益（元/股）	1.1	0.87	26.44%	0.68
稀释每股收益（元/股）	1.1	0.87	26.44%	0.68
加权平均净资产收益率	26.39%	26.35%	0.04%	24.02%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,432,130,251.30	586,614,831.68	144.13%	582,083,293.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,099,743,803.60	325,506,161.41	237.86%	270,999,043.26

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	122,270,069.89	125,056,386.46	135,540,203.10	175,836,756.74
归属于上市公司股东的净利润	19,416,055.21	25,043,986.20	23,938,174.40	30,156,946.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,375,104.48	25,461,833.31	23,938,771.63	27,613,300.33
经营活动产生的现金流量净额	66,199,015.57	-3,109,028.20	77,948,077.12	-290,728.10

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,764.15	-20,956.19	-3,358.31	
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）	1,149,630.75	7,410,407.73	1,998,101.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,205,682.75			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转		63,745.50	79,263.00	

回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,230.89	78,631.39	33,460.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	264,103.74	-2,126,320.16		
减：所得税影响额	411,134.92	444,892.22	335,432.51	
少数股东权益影响额（税后）	36,596.80	104,876.97	87,319.54	
合计	2,166,152.26	4,855,739.08	1,684,713.88	--

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

项 目	涉及金额	原因
个税手续费返还	5,348.58	个税手续费返还
熔喷非织造布生产线业务对利润总额的影响	258,755.16	熔喷非织造布生产线业务对利润总额的影响
合 计	264,103.74	

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

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司主营业务产品为瓶坯智能成型系统和瓶坯模具，主要应用于饮用水、饮料、食品、日化包装领域。

1、瓶坯成型装备行业概况

我国瓶坯成型装备行业起步较晚，经过近多年的发展，国内企业不断地研究、开发与创新，技术水平实现了一次又一次质的突破，生产设备的性能指标和稳定性不断接近国际先进水平，配套模具向群腔化、高精度、兼容性的方向不断进阶，整套装备可适用各类饮料包装要求、对接不同灌装设备，同时可提供灵活、及时的优质售后服务，具有较好的投入产出比。

瓶坯成型装备行业涉及的相关产业较多，上游行业包括钢材、电气、液压、机械加工、机床设备等相关产业；下游行业包括饮用水、饮料、食用油、日化、调味品、医药和医疗器械等高分子瓶坯应用行业。

2、行业趋势

2015年，国务院印发《中国制造2025》，提出在重点领域试点建设智能工厂、数字化车间，加快人机智能交互、工业机器人、智能物流管理技术和装备在生产过程中的应用，促进制造工艺的仿真优化、数字化控制、状态信息实时监测和自适应控制，推进制造过程智能化。中国食品和包装机械工业协会发布的《中国食品和包装机械工业“十四五”发展规划》，提出行业发展趋势为工艺创新与装备成套化、技术创新与系统集成化、食品和包装机构智能化、制造服务化等。

公司所处的瓶坯成型装备行业正朝着集成化、平台化、信息化、高产能、智能化等新兴技术方向发展，生产的主要产品瓶坯智能成型系统可通过单一操作界面对整个注塑成型过程的工艺参数进行实时数据交互和精准智能控制，满足下游厂商在系统运行中在线检测、故障诊断、统计分析、排产决策等功能需求，减少人工的参与。在快速的瓶坯成型周期中，实现从原材料到瓶坯制品的全程自动化批量生产，为客户打造高效的智能工厂。

公司所处的瓶坯成型装备行业和生产的主要产品瓶坯智能成型系统顺应食品和包装机械行业的发展趋势，能将先进的工业技术与信息技术融合，与国家倡行的工业4.0、智能制造等理念相契合，在未来发展过程中将继续得到国家相关行业政策的支持。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要业务

公司是一家主要从事瓶坯智能成型系统和瓶坯模具的设计、研发、生产和销售，同时可提供模具翻新和维修、装备升级改造、瓶坯瓶样设计、生产线规划等一系列定制瓶坯成型解决方案的高新技术企业，为下游厂商打造瓶坯制造智能工厂。

2、公司主要产品及其用途

公司的主要产品为瓶坯智能成型系统、瓶坯模具，主要用于将PET或PP等高分子材料进行高温加热，形成熔融状态物质后射进模腔，运用冷却技术使瓶坯温度低于结晶温度的范围，进而定型成为瓶坯。

(1) 瓶坯智能成型系统

瓶坯智能成型系统由射台锁模机构、瓶坯模具、取件机器人、四套周边自动化单元以及控制系统等软硬件组成。整个瓶坯成型系统可通过单一操作界面对整个注塑成型过程的工艺参数进行实时数据交互和精准智能控制，常见参数如熔体压力及温度、各段机身温度、螺杆转速、喂料量以及电机的电流电压等，实现下游厂商在系统运行中在线检测、故障诊断、统计分析、排产决策等功能。

瓶坯智能成型系统主要分为六个系列：高端Epicenter系列、中高端EcoSys系列、中端HY-D系列、小型

Econ系列、5加仑油坯HY-F系列及瓶盖HY-C系列。



图221-1 高端Epioneer-500



图221-2 中高端EcoSys-400

(2) 瓶坯模具

瓶坯模具是将高分子材料最终成型的核心部件，是影响制品外观、成型效率和精密性的关键因素，公司可单独为客户定制设计和生产，亦为公司主要产品之一。

公司瓶坯模具按照腔数划分，可分为32腔以下（不含32腔）的小型模具，32腔至96腔的中型模具，96腔以上（不含96腔）的大型模具。

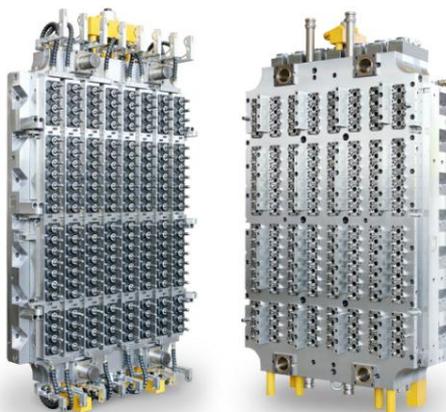


图222-1 176腔瓶坯模具

3、公司的经营模式

(1) 采购模式

公司采购内容主要包括生产性物料、生产设备和非生产性物料，其中，生产物料主要为电气元部件、定制板件或铸件、辅助设备、钢材、液压零部件、五金零配件等；生产设备主要为加工中心、平面磨床、数控车床等；非生产性物料主要为低值易耗品、工具、包装物等。

考虑到供货及时性、安全性和技术保密性，对于重要生产性物料，公司通常会选择两家供应商，同时建立了较为完善的供应商管理体系，对供应商实行严格的准入制度及后续评价制度，做到从源头控制生产物料的供应质量和生产成本。

①公司实施严格的供应商资格评审制度。采购部搜集相关资质证明资料，填写《供应商调查表》，研发、品控、财务、生产等部门相关人员组成评审小组对供应商信用资质、产品质量、技术能力等方面调查评审，对于需要提供样品试用的供应商，应要求其提供样品，交由使用部门或研发部进行样品测试。

②公司对供应商进行持续评价，动态调整。各个部门在每季度、年统计汇总相关的供应商供货信息，如综合评价供方的交检合格率、产品交付及时率、不良品率、顾客退货数、售后服务情况、开票情况、包装运输情况等，采购部依据评价结果，编制年合格供应商名录并进行分级管理，对优秀供应商给予增加采购比例，对合格供应商保持合作关系，对不合格供应商尽快予以淘汰。

（2）生产模式

公司的主要产品瓶坯智能成型系统和瓶坯模具为定制型产品，整体采用订单式生产模式，并就部分通用自制件采取库存生产模式。公司研发部根据客户需求自主设计产品图纸，经客户确认后制作生产任务单和物料清单，交由生产部门，提出物料需求计划并进行生产。

另外，公司有部分原材料需要通过外协加工方式进行生产。外协加工是指公司提供原材料和技术文件，如板件、型芯、型腔等结构件部分，由外协厂商按公司的加工要求进行热处理、硬化处理、氧化处理、深孔钻、涂层等工序。

为保证外协加工的质量，公司也建立了严格的准入制度，采取多环节质量控制措施和推行持续考评制度。

（3）销售模式

公司销售整体采用“直销为主、经销为辅”的销售模式。直销模式（包含代理直销模式）主要为公司通过展会、业务员直接拜访客户、客户主动联系、公司网站、代理商渠道等方式获取客户。经销模式是经销商、贸易商以买断的方式向公司采购产品，自行在特定区域销售。

4、公司主要的业绩驱动因素

（1）下游饮用水、饮料、食用油、日化等快消品行业客户的新增需求

①下游快消品行业体量庞大、新增需求稳定

公司所处行业和生产产品主要应用于饮用水、饮料、食用油、日化等快消品包装领域。近年来，居民在食品、饮料、日化的消费保持良好的增长趋势。根据国家统计局数据，2021年，全国粮油、食品类商品零售类累计值16,759.10亿元，同比增长10.8%；饮料类商品零售类累计值2,807.90亿元，同比增长20.4%。食品饮料包装机械行业亦保持不俗的增速，“十三五”期间我国食品和包装机械工业年均增长率预计在12%至13%左右。下游行业的增速发展将带动瓶坯智能成型系统、瓶坯模具等生产设备的市场需求，形成公司营业收入增长的重要保障。

②下游快消品行业竞争激烈，厂商推出新产品、采用新包装，不乏新进入者和新锐品牌

公司下游快消品行业的竞争程度较高，市场活力充沛，行业内的生产厂商的产品不断推陈出新、功能细分、包装更换。以软饮料行业为例，瓶装水市场着重聚焦瞄准更为精准的人群，调节不同微量元素、以迎合不同消费者的偏好和需求。2020年8月，达利食品集团旗下凉茶品牌和其正掀起一股国潮风，和其正推出“国潮古文瓶”。下游行业的充分竞争，为瓶坯成型装备市场注入了活力，进而带动公司产品的市场需求、创造营业收入增长点。同时，粮油、食品和饮料等下游快消品行业不断吸引大量新进入者和新锐品牌进入，并通过自建厂或者代工厂方式进行瓶包装生产，为瓶坯成型装备市场带来了增长动力。2020年6月，喜茶宣布旗下子品牌喜小茶推出新厂牌“喜小茶瓶装厂”，向预包装饮料市场进军；近年来，气泡水以其“口感刺激、健康品质、风味独特”的特点迎来增长狂潮，新锐品牌元气森林主打零糖零脂零卡路里，打造网

红爆款元气水、宣导安心健康奶茶概念。

③“国内大循环为主体，国内国际双循环相互促进”的发展格局为下游快消品行业提供清晰的发展思路。习近平总书记在参加全国政协十三届三次会议的经济界委员联组会时指出，面向未来，我们要把满足国内需求作为发展的出发点和落脚点，加快构建完整的内需体系，着力打通生产、分配、流通、消费各个环节，逐步形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。

扩大内需作为构建新发展格局的战略基点，在需求端要充分发挥消费的基础作用；保障和改善民生，既能让居民有钱消费和敢于消费，释放消费和投资需求潜力。我国人口众多，面积庞大，为形成强大国内市场提供了良好基础。2014年至2019年间，我国消费连续六年成为经济增长第一拉动力，2019年人均GDP首次突破1万美元大关，消费对经济增长贡献率为57.8%，“国内大循环为主体，国内国际双循环相互促进”的发展格局下，与民生息息相关的快消品行业市场需求将得到进一步的增长和释放。

（2）PET瓶坯智能成型系统应用领域扩展至乳制品、啤酒、医药等行业

PET凭借其良好的成型效率、透明度、经济性和环保可回收特性，已广泛应用饮料、食品、日化包装领域，并逐步扩展应用到奶制品、酒类、医药等包装领域，许多客户开始转向采用PET作为包装材料，例如以蒙牛优益C等乳品的包装材料由PP改用PET，海天酱油等调味品部分由玻璃瓶改用PET瓶，可口可乐等碳酸饮料由玻璃瓶改用PET瓶，飘柔洗发水等日化用品的包装材料部分由PE改用PET，液体药品和采血管包装材料由玻璃改用PET等。

（3）公司产品凭借高投入产出比逐步实现国产替代，并走向国际市场

在瓶坯成型领域，国内早期瓶坯成型设备的发展主要得益于国外优秀企业的推动和引导。华研精机是国内首批进入瓶坯成型装备领域的企业之一。华研精机依靠研发驱动的发展策略，通过长期研发创新与产品迭代，大大缩小了与国外先进产品的技术差距。公司目前已经能够最高实现176腔热流道模具的设计制造，同等规模的瓶坯成型装备的生产周期和生产效率已十分接近国际领先水平。目前公司产品在瓶坯注塑领域已经具有相当的实力，能够和国外企业正面竞争。

三、核心竞争力分析

1、研发与技术

公司建立了以“广东省省级企业技术中心”“广东省PET容器注塑岛工程技术研究中心”为依托的研发体系，制定了较为完善的全面、系统的研发项目立项、开发、验收与保护的管理制度，对研发项目实施全过程跟踪、控制，以保障研发技术的先进性及可转化程度，并建立了完善的知识产权管理体系加以保护研发成果。公司在2018年通过“知识产权管理体系”认证，2019年获得“广东省知识产权示范企业”以及国家知识产权局颁发的“国家知识产权优势企业”称号。

公司保持充分的研发投入以进行持续的技术创新，截至2021年12月31日，公司拥有包含机械设计、自动化控制技术、材料与热处理技术、计算机技术等专业的研发人员70名。近三年，公司研发投入分别为2,347.32万元和2,586.51万元、2519.15万元。公司于2008年获得“高新技术企业”称号，并分别于2011年和2014年通过复审，2017年、2020年再次通过认定。

依托公司成熟的研发体系以及专业的研发团队，通过持续的技术投入不断地进行技术提升和产品升级，取得了大量技术创新成果，并有效地应用于公司的产品中，公司主要产品的性能、效率指标处于行业领先水平。截至2021年12月31日，发行人及其子公司共拥有专利权105项，其中发明专利11项（其中1项已取得授权通知书，正在办理授权登记手续），实用新型专利91项，外观设计专利3项，另外，拥有软件著作权29项。

2、产品和服务

第一，公司多款产品代表了我国瓶坯成型技术的较高水平。公司的主打产品之一E-pioneer500/140高端瓶坯智能成型系统，是国内采用144腔液电复合直压式设计的注坯系统，具有多模腔、高速、高效、节能等众多优势，适用于大注塑量、高产量、高质量的瓶坯生产应用。2018年10月，该产品通过广东省机械行

业协会鉴定，技术水平国内领先，并顺利通过广东省经济和信息化委员会“首台套”认定。公司提供优良的产品及服务，获得了良好的市场口碑和众多客户的好评，荣获多项荣誉称号。其中：2018年公司在广州机器人与智能制造产业年评选中荣获“2018年优秀品牌奖”，2016年、2018年、2019年、2020年及2021年公司在“中国轻工业联合会和中国轻工机械协会联合举办的评选活动中获得“中国液态食品机械行业十强企业”称号，2015年和2017年公司获得了中国轻工业联合会授予的“中国轻工业百强企业”称号，2017年和2019年公司被中国轻工业联合会评为“中国轻工业装备制造行业三十强企业”，2020年及2021年公司被中国轻工业联合会评为“中国轻工业装备制造行业五十强企业”，2013年至2016年公司连续四次被全国饮料机械设备行业协作联盟评为“中国包装饮用水行业优质配套商”等。

第二，公司产品具有较高的投入产出比。公司经过多年的技术累积、自主研发与创新，与国外厂商产品的技术含量和工艺水平差距不断缩小，性能指标接近国际领先水平。

第三，公司拥有完整的产品系列。公司主要产品为瓶坯智能成型系统和瓶坯模具，同时可生产HY-CAP系列瓶盖注塑系统和HY-F250系列5加仑油坯注塑系统，以及根据客户需要，提供瓶坯制品加工、模具维修、模具重整、机器升级改造等服务，产品和服务涵盖较为全面。

3、优质的客户资源及较强的竞争实力

公司通过技术的不断创新、生产的经验积累、管理的不断完善，产品性能和服务质量获得了众多客户的认可，与国外厂家展开正面竞争，在国内外饮用水、饮料、食用油、日化用品等行业积累了丰富的客户资源，呈现国内市场公司产品不断替代国际品牌的趋势。公司的产品走出国门后也获得海外客户的认可，海外市场不断拓展。

4、较高的市场存量有利于开展模具维修等增值服务

瓶坯智能成型系统和瓶坯模具在设计使用寿命周期内均需要定期检查、维护及更换易损件，以保持有良好的使用体验。瓶坯智能成型系统定期维护包括安全装置功能检查、零部件状态检查、运动部件加注润滑油、更换各类管件、密封件、滤芯等；瓶坯模具在使用周期内需要定期清洗流道、更换易损件，且视使用情况更换部分结构件如螺口、型腔等。

公司在近二十年的经营中，生产的瓶坯智能成型系统及瓶坯模具在市场上的保有量逐年增加。截至报告期末，公司已在全球市场上出售700套以上瓶坯智能成型系统，公司将依托产品较高的市场存量，关注客户日常对瓶坯生产设备的维修保养需求，开展瓶坯智能成型系统及瓶坯模具的保养、维修、翻新及升级改造等增值服务，形成公司较高毛利率的维修保养服务及配件销售收入的来源、增强公司与客户的粘性。

四、主营业务分析

1、概述

2021年全球疫情仍不断反复，随着国内疫情防控政策的有效实施，国内经济持续恢复，但企业仍面临市场劳动力相对短缺、海运费上涨、大宗原材料价格上涨等诸多不利因素。面对国内外复杂多变的经济环境以及新冠疫情带来的市场不确定性，公司采取稳中求进的运营策略，取得了较好的成效。报告期内公司主要经营情况如下：

2021年，公司实现营业收入55,870.34万元，较上年同期增长6.96%；实现营业利润 11,980.64万元，较上年同期增长24.82%；利润总额 11,980.09万元，较上年同期增长24.73%；净利润 10,240.31万元，较上年同期增长24.45%；归属于上市公司股东的净利润 9,855.52万元。公司持续进行新产品、新工艺的研发，研发投入2,519.15万元，研发投入占营业收入比例为4.51%。报告期内，公司总营收稳定增长，高端产品销售量的增加使公司的营业利润实现了较大幅度的增长。

报告期内，公司重点开展的工作如下：

(1) 巩固国内市场，持续开拓海外市场。公司报告期内以主业为主线，在保证手持订单按时交付、与现有客户良好合作关系的基础上，通过云在线平台、电话、邮件、经销或代理渠道等多种方式发掘国内

外潜在客户，同时及时跟进已建立合作关系的客户是否有更新设备或新增设备的需求，积极开拓国内外市场，重点发展大客户、大项目和整线工程。

(2) 进一步扩充产能，提升企业综合竞争力

近年来随着经营规模的增长，公司部分生产工序已接近满负荷运转。报告期内，公司通过持续增购关键工序装备、补充关键岗位人员等方式，提高公司产品交付能力。产能的提升将缩短公司产品的交付期，进一步提升公司的竞争力。

(3) 持续进行新产品研发，巩固公司技术优势

公司以多层阻隔包装瓶坯成型技术、叠模技术、高群腔 PET 瓶坯智能成型系统优化升级及装备智能化为主要的研发方向。主要研究如何提升现有产品在智能化水平、成型周期、生产效率、节能环保、系统稳定性等方面的能力，同时研究开发多层阻隔包装瓶坯成型技术、叠模技术等前瞻性技术，增加产品系列，不断扩宽下游产品应用场景，增强提供全套塑料瓶包装成型解决方案的能力。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 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	558,703,416.19	100%	522,354,951.32	100%	6.96%
分行业					
专用设备制造	481,745,885.26	86.23%	458,996,317.07	87.87%	4.96%
瓶坯制品	71,906,527.77	12.87%	59,005,834.29	11.30%	21.86%
其他业务收入	5,051,003.16	0.90%	4,352,799.96	0.83%	16.04%
分产品					
瓶坯智能成型系统	318,128,651.29	56.94%	291,535,956.07	55.81%	9.12%
瓶坯模具	108,744,249.67	19.46%	82,016,963.45	15.70%	32.59%
瓶坯制品	71,906,527.77	12.87%	59,005,834.29	11.30%	21.86%
服务、配件及其他	54,872,984.30	9.82%	85,443,397.55	16.36%	-35.78%
其他业务收入	5,051,003.16	0.90%	4,352,799.96	0.83%	16.04%
分地区					
东北区	6,709,282.84	1.20%	27,805,674.03	5.32%	-75.87%
华北区	93,265,952.49	16.69%	95,126,160.48	18.21%	-1.96%
华东区	150,983,583.75	27.02%	99,222,319.97	19.00%	52.17%
华南区	129,902,777.32	23.25%	129,436,045.41	24.78%	0.36%
华中区	45,126,451.02	8.08%	32,668,247.47	6.25%	38.14%
西北区	14,425,508.99	2.58%	8,270,600.46	1.58%	74.42%

西南区	30,568,892.96	5.47%	21,667,131.25	4.15%	41.08%
境外	82,669,963.66	14.80%	103,805,972.29	19.87%	-20.36%
其他业务收入	5,051,003.16	0.90%	4,352,799.96	0.83%	16.04%
分销售模式					
直销	535,927,726.56	95.92%	485,946,200.24	93.03%	10.29%
经销	17,724,686.47	3.17%	32,055,951.12	6.14%	-44.71%
其他业务收入	5,051,003.16	0.90%	4,352,799.96	0.83%	16.04%

(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	481,745,885.26	286,238,388.11	40.58%	4.96%	3.93%	0.59%
瓶坯制品	71,906,527.77	42,935,191.75	40.29%	21.86%	25.98%	-1.95%
分产品						
瓶坯智能成型系统	318,128,651.29	211,434,535.29	33.54%	9.12%	8.72%	0.25%
瓶坯模具	108,744,249.67	56,683,276.40	47.87%	32.59%	23.47%	3.84%
瓶坯制品	71,906,527.77	42,935,191.75	40.29%	21.86%	25.98%	-1.95%
分地区						
华北区	93,265,952.49	59,898,302.42	35.78%	-1.96%	-10.19%	5.89%
华东区	150,983,583.75	87,504,359.48	42.04%	52.17%	49.06%	1.20%
华南区	129,902,777.32	78,656,112.66	39.45%	0.36%	3.12%	-1.62%
境外	82,669,963.66	47,667,467.02	42.34%	-20.36%	-11.02%	-6.06%
分销售模式						
直销	535,927,726.56	317,542,421.82	40.75%	10.29%	9.36%	0.50%

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	2021 年	2020 年	同比增减
瓶坯智能成型系统	销售量	台	63	65.5	-3.82%

及其他塑料加工专用设备	生产量	台	69	58.5	17.95%
	库存量	台	36	30	20.00%
瓶坯模具	销售量	腔	12,132	10,620	14.24%
	生产量	腔	11,168	9,291	20.20%
	库存量	腔	3,113	4,077	-23.64%

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	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
瓶坯智能成型系统	直接材料	172,518,594.66	52.28%	160,091,736.77	51.52%	7.76%
瓶坯智能成型系统	直接人工	15,012,442.22	4.55%	13,279,795.27	4.27%	13.05%
瓶坯智能成型系统	制造费用	23,903,498.41	7.24%	21,106,143.48	6.79%	13.25%
瓶坯模具	直接材料	22,398,766.26	6.79%	19,842,160.94	6.39%	12.88%
瓶坯模具	直接人工	14,323,956.43	4.34%	12,501,295.83	4.02%	14.58%
瓶坯模具	制造费用	19,960,553.72	6.05%	13,564,666.64	4.37%	47.15%
瓶坯制品	直接材料	1,071,800.92	0.32%	910,674.63	0.29%	17.69%
瓶坯制品	直接人工	7,903,831.80	2.40%	5,908,507.40	1.90%	33.77%
瓶坯制品	制造费用	33,959,559.03	10.29%	27,262,800.83	8.77%	24.56%
服务、配件及其他	直接材料	16,010,508.26	4.85%	32,185,146.01	10.36%	-50.25%
服务、配件及其他	直接人工	1,048,466.08	0.32%	1,200,047.63	0.39%	-12.63%
服务、配件及其他	制造费用	1,061,602.07	0.32%	1,648,555.31	0.53%	-35.60%

说明

瓶坯智能成型系统直接材料占比较高主要是因为瓶坯智能成型系统结构复杂且定制化属性较强，需采

购的原材料种类较多，规格型号多样、其价值较高。

(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）	267,145,336.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.82%
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	89,683,190.48	16.05%
2	客户 2	57,694,690.25	10.33%
3	客户 3	45,383,498.08	8.12%
4	客户 4	37,403,471.70	6.69%
5	客户 5	36,980,486.14	6.62%
合计	--	267,145,336.65	47.82%

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）	86,623,670.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.61%
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	31,989,977.76	11.30%
2	供应商 2	17,640,159.55	6.23%
3	供应商 3	16,017,525.43	5.66%
4	供应商 4	11,494,488.61	4.06%

5	供应商 5	9,481,518.78	3.35%
合计	--	86,623,670.13	30.61%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	34,865,566.35	44,086,531.53	-20.92%	主要是”根据 2021 年 12 月中国证监会发布的《监管规则适用指引-会计类第 2 号》的要求，本期将相关运输成本作为合同履约成本，确认收入时结转计入营业成本“
管理费用	44,123,273.77	33,715,471.15	30.87%	主要是调整人员工资、管理人员奖金
财务费用	282,943.54	2,298,729.10	-87.69%	主要是本期购买理财产品，收到理财产品利息增加
研发费用	25,191,526.03	25,865,106.48	-2.60%	

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
新型超大开模行程锁模机构的研究与开发	开发五加仑桶装水瓶胚注塑设备的锁模机构，解决超长瓶胚所要求的大开模行程问题，并降低成本	已结题验收，申请了 1 项发明专利，其同案申请的实用新型专利已获得授权	1、该锁模机构用于生产五加仑桶装水瓶胚；2、使用小锁模机构实现超大开模行程；3、获得相关专利权；	丰富公司产品系列，满足客户的多样化需求
小螺杆大注射量挤注一体射台的研究与开发	开发五加仑桶装水瓶胚注塑设备的射台机构，解决使用小螺杆塑化实现超大注射量等问题，并降低成本	已结题验收，申请了 3 项实用新型专利	1、该射台机构用于生产五加仑桶装水瓶胚；2、实现小螺杆塑化能达到大注射量；3、获得相关专利权	丰富公司产品系列，满足客户的多样化需求
旋转风道二次冷却吸胚机器人的研究与开发	开发配套 Epioneer-560 取坯机械手使用的辅助冷却系统，研制旋转风道及多功能风箱冷却结构，实现更短的产品成型周期	已结题验收，申请了 1 项发明专利及 2 项实用新型专利，其中 1 项实用新型专利已获得授权	1、该辅助冷却系统用于 Epioneer-560 瓶胚生产系统；2、提升瓶胚冷却效率；3、获得相关专利权	缩短瓶胚成型周期，提升公司产品竞争力
全自动瓶胚输送与	开发一种瓶胚输送与自	已结题验收，申请了	1、提升公司取坯机械手的自	丰富公司产品系列，满足客

装箱设备的研究与开发	动化装箱设备	2 项发明专利及 3 项实用新型专利, 其中 3 项实用新型专利已获得授权	动化水平; 2、获得相关专利权	户的多样化需求
熔喷设备控制系统的开发	开发配套熔喷机使用的电气控制系统	已结题验收, 获得软件著作权 1 项	1、配合熔喷机使用, 能自动完成加热、喂料、螺杆挤压、过滤、喷丝、卷绕收卷分切等动作; 2、获得软件著作权;	提升公司产品竞争力
176 腔 PET 瓶坯热流道成型模具的研究与开发	开发 176 腔的 PET 瓶坯热流道成型模具, 解决超大腔数模具的流道平衡、排气困难等问题	已结题验收, 申请了 1 项发明专利及 2 项实用新型专利, 其中 2 项实用新型专利已获得授权	1、获得新产品: 176 腔的 PET 瓶坯热流道成型模具; 2、实现大腔数模具的模腔快速排气; 3、获得相关技术的专利权;	丰富公司产品系列, 提高瓶坯生产效率
PET 瓶坯组合阻隔成型技术及其成型模具的研究与开发	开发小容量的乳品、饮料及日化 PET 瓶的组合阻隔包装方案, 解决当前这类乳品、饮料或日化瓶包装面临的技术、质量及成本问题	已结题验收, 申请了 1 项发明专利	1、获得 PET 瓶坯组合阻隔成型技术; 2、瓶坯组合吹塑后, 实现 PET 瓶的基材和阻隔层不分离; 3、获得相关技术的专利权;	丰富公司产品系列, 满足客户的多样化需求
熔喷布生产设备的研究与开发	研发 1600mm 以上的高端熔喷布生产设备	已结题验收, 申请了 1 项实用新型专利	1、新产品熔喷布生产设备能全自动生产 1600mm 以上的高端熔喷布; 2、熔喷布产量: 1200-1500kg/天;	丰富公司产品系列, 满足客户的多样化需求
基于转盘稳压直压式锁模机构的锁模机构的研究与开发	开发高速、稳定的转盘稳压直压式锁模机构, 缩短开合模时间, 提升模塑制品的生产效率, 并且兼顾合模机构的稳定和可靠运行	研究阶段, 已申请发明专利 1 项、实用新型专利 2 项	1、实现转盘稳压直压式锁模机构的快速平稳运行; 2、缩短开合模时间, 提升模塑制品的生产效率; 3、获得相关技术的专利权;	提高瓶坯生产效率, 提升公司产品竞争力
基于连续塑化技术的高效熔射机构的研究与开发	开发一款基于连续塑化技术的高效、大熔胶量的塑化系统, 每小时熔胶量达 1100kg 以上, 以满足注坯系统的生产需求	研究阶段, 已申请发明专利 1 项、实用新型专利 2 项	1、塑化系统可进行全周期塑化; 2、每小时熔胶量达 1100kg 以上; 3、获得相关技术的专利权;	提高瓶坯生产效率, 提升公司产品竞争力
基于模内喷涂技术的瓶坯喷涂及装箱设备的研究与开发	开发一种模塑制品喷涂系统, 制品全自动喷涂完成后, 配置自动装箱设备, 以配套模塑制品的全自动化生产	研究阶段, 已申请发明专利 1 项、实用新型专利 2 项	1、实现瓶胚模内喷涂, 喷涂完成后, 快速转运及装箱; 2、获得相关技术的专利权;	提供瓶坯喷涂解决方案, 满足客户的多样化需求
基于吊挂式移动滑台的瓶坯转送及自	开发一种模塑制品转运及自动装箱设备, 配套	研究阶段, 已申请发明专利 1 项、实用新	1、配合前端模塑制品生产线, 实现瓶胚的快速、稳定	缩短瓶坯成型周期, 提升公司产品竞争力

动装箱机械手的研究与开发	模塑制品生产线的全自动化生产	型专利 2 项	的接取及输送；2、获得相关技术的专利权；	
基于 PC 控制的瓶坯成型设备软件系统的研究与开发	研发基于 PC 的注坯机控制系统，本控制系统需对注坯机的各动作速度曲线作优化处理，确保机器人动作高速执行下的稳定性和同一性；对注坯机的各动作独立控制及协调执行作优化组合；将生产工艺技术在程序中作优化处理	已结题验收，获得软件著作权 2 项	1、在保证系统功能稳定的同时，硬件成本降低 8% 以上；2、配合公司注坯系统进行生产，将其生产效率提高 5% 以上；3、获得软件著作权；	降低硬件成本，提高瓶坯生产效率，提升公司产品竞争力
48 腔移液头成型模具的研究与开发	开发一款 48 腔的用于生产移液头的热流道模具，适用于 PP 材料的热成型，并开发移液头的快速成型工艺	研究阶段，已申请发明专利 1 项	1、获得新产品 48 腔移液头成型模具及其制造工艺；2、小注射量热流道结构，保证注射速度的同时，避免热流道堵塞；3、获得相关技术的专利权；	丰富公司产品系列，满足客户的多样化需求
基于多层流道技术的双色坯成型模具的研究与开发	开发一款 48 腔的用于生产双色瓶坯的热流道模具，适用于注胚系统的 PET 瓶坯设计方案	研究阶段，已申请并获得授权的实用新型专利 1 项	1、获得新产品 48 腔双色坯成型模具；2、获得双注射口同时注射成型工艺，确保双色瓶坯的成型质量；3、获得相关技术的专利权；	丰富公司产品系列，满足客户的多样化需求
全自动软袋异物灯检机	解决大输液袋装药液异物灯检问题，保障药物质量。	设备正在调试阶段	灯检速度 12000 袋/小时，满足国内产线的产能要求	用机器视觉技术取代现有人工灯检的方式软袋产品的检测效率
瓶胚灯检机	保障 PET 瓶胚外观质量	设备正在调试阶段	灯检速度 36000 支/小时，各项检测指标符合客户要求	将现有的机器视觉技术延伸至饮料、油制品行业，扩展公司发展渠道

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	70	69	1.45%
研发人员数量占比	10.37%	10.76%	-0.39%
研发人员学历			
本科	36	34	5.88%
硕士	1	1	
研发人员年龄构成			
30 岁以下	16	12	33.33%
30~40 岁	37	36	2.78%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	25,191,526.03	25,865,106.48	23,473,193.27
研发投入占营业收入比例	4.51%	4.95%	5.14%
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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	636,091,551.07	483,297,697.79	31.61%
经营活动现金流出小计	495,344,214.68	413,266,560.50	19.86%
经营活动产生的现金流量净额	140,747,336.39	70,031,137.29	100.98%
投资活动现金流入小计	572,321,219.35	5,616.00	10,190,804.90%
投资活动现金流出小计	599,677,560.34	9,199,451.00	6,418.62%
投资活动产生的现金流量净额	-27,356,340.99	-9,193,835.00	197.55%
筹资活动现金流入小计	704,869,483.44	525,000.00	134,160.85%
筹资活动现金流出小计	44,890,003.69	27,499,249.73	63.24%
筹资活动产生的现金流量净额	659,979,479.75	-26,974,249.73	2,546.70%
现金及现金等价物净增加额	771,880,741.90	31,132,511.88	2,379.34%

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、2021 年度经营活动产生的现金流量净额 14,074.73 万元，上年同期为 7,003.11 万元，增长 100.98%，主要系本年销售规模增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、2021 年度投资活动产生的现金流量净额-2,735.63 万元，上年同期为-919.38 万元，增加 1,816.25 万元。主要系购买理财产品且部分产品在报告期末未到期所致。

3、2021年度筹资活动产生的现金流量净额65,997.94万元，上年同期为-2,697.42万元，增长2546.70%，主要系股票首次公开发行募集资金到位所致。

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

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,192,882.75	1.00%	主要理财产品的利息收入	否
公允价值变动损益	12,800.00	0.01%	主要是交易性金融资产公允价值变动	否
资产减值	-453,633.83	-0.38%	存货、合同资产计提的减值准备	否
营业外收入	61,622.21	0.05%		否
营业外支出	67,155.47	0.06%		否
信用减值	-1,516,477.18	-1.27%	应收账款、其他应收账款计提的减值准备	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 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	893,360,623.30	62.38%	122,697,881.40	20.44%	41.94%	主要系首发上市募集资金到账所致。
应收账款	89,410,236.06	6.24%	77,158,029.31	12.85%	-6.61%	2021 年募集资金增加导致应收账款占比降低
合同资产	14,053,587.81	0.98%	7,595,558.01	1.27%	-0.29%	
存货	255,031,974.25	17.81%	222,853,930.46	37.12%	-19.31%	2021 年募集资金增加导致存货占比降低
投资性房地产	5,651,393.97	0.39%	6,213,648.99	1.03%	-0.64%	
长期股权投资		0.00%		0.00%		
固定资产	87,481,845.44	6.11%	94,290,963.96	15.71%	-9.60%	2021 年募集资金增加导致固定资产

						占比降低
在建工程	39,603.96	0.00%		0.00%	0.00%	募投项目“研发中心项目”图纸规划
使用权资产	12,176,342.28	0.85%	13,755,652.46	2.29%	-1.44%	
短期借款		0.00%		0.00%		
合同负债	142,727,631.16	9.97%	98,282,688.61	16.37%	-6.40%	2021 年募集资金增加导致合同负债占比降低
长期借款		0.00%		0.00%		
租赁负债	10,543,899.13	0.74%	13,210,836.23	2.20%	-1.46%	

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								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	12,800.00			583,835,300.00	571,096,700.00		12,751,400.00
上述合计	0.00	12,800.00			583,835,300.00	571,096,700.00		12,751,400.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,600,000.00	冻结资金
应收票据	1,706,989.75	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
合计	5,306,989.75	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	首次公开发行新股	70,453.65	0	0	0	0	0.00%	70,453.65	截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金应有余额为 67,721.76 万元(含利息收入扣除银行手续费的净额)，鉴于公司于报告期内用自有资金支付与发行权益性证券直接相关的外部费用 2,731.89	0

									万元，因此，截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金账面实际余额为 70,453.65 万元（包含利息收入扣除银行手续费的净额）。尚未使用的募集资金后续将陆续用于募集资金投资项目。	
合计	--	70,453.65	0	0	0	0	0.00%	70,453.65	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金应有余额为 67,721.76 万元(含利息收入扣除银行手续费的净额)，鉴于公司于报告期内用自有资金支付与发行权益性证券直接相关的外部费用 2,731.89 万元，因此，截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金账面实际余额为 70,453.65 万元（包含利息收入扣除银行手续费的净额）。尚未使用的募集资金后续将陆续用于募集资金投资项目。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 瓶坯智能成型系统扩产建设项目	否	9,803.96	9,803.96	0	0	0.00%				不适用	否
2. 高速多腔模具扩产建设项目	否	10,987.14	10,987.14	0	0	0.00%				不适用	否
3. 研发中心建设项目	否	6,719.56	6,719.56	0	0	0.00%				不适用	否

4.补充流动资金	否	3,096.13	3,096.13	0	0	0.00%					
承诺投资项目小计	--	30,606.79	30,606.79	0	0	--	--			--	--
超募资金投向											
1. 进行现金管理	否		37,108.61					不适用	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	--		37,108.61			--	--			--	--
合计	--	30,606.79	67,715.4	0	0	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金金额为 37,108.61 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，超募资金尚余资金 37,108.61 万元。根据第二届董事会第五次会议决议和 2022 年第一次临时股东大会决议使用暂时闲置的募集资金及超募资金进行现金管理，拟使用不超过人民币 60,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 根据 2022 年 4 月 18 日公司第二届董事会第六次会议通过的《关于变更部分募投项目实施地点和实施方式的议案》，为实现公司的资源优化配置，提升公司生产运营效率，公司拟将募投项目之一的“高速多腔模具扩产建设项目”实施地点由“广东省广州市黄埔区开创大道 718 号”变更为“广东省广州市增城区新塘镇创立路 6 号”。										
募集资金	适用										

金投资项目实施方式调整情况	根据 2022 年 4 月 18 日公司第二届董事会第六次会议通过的《关于变更部分募投项目实施地点和实施方式的议案》，为实现公司的资源优化配置，提升公司生产运营效率，公司拟将募投项目之一的“高速多腔模具扩产建设项目”实施方式由“旧厂房改建”变更为“利用现有厂房和新建厂房”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金应有余额为 67,721.76 万元(含利息收入扣除银行手续费的净额)，鉴于公司于报告期内用自有资金支付与发行权益性证券直接相关的外部费用 2,731.89 万元，因此，截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金账面实际余额为 70,453.65 万元（包含利息收入扣除银行手续费的净额）。尚未使用的募集资金后续将陆续用于募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
香港华研	子公司	进出口贸易业务	USD200,000.00	20,256,008.35	15,912,144.49	51,560,857.31	6,254,082.02	5,357,910.34
唐山勋宇	子公司	PET 瓶坯制品的加工、生产与销售	500 万元	20,269,226.93	1,355,013.68	8,545,648.75	456,725.72	403,997.53
福建勋宇	子公司	PET 瓶坯制品的加工、生产与销售	1,000 万元	17,382,897.63	13,497,256.49	16,138,920.53	5,504,742.44	4,099,570.74
惠州勋宇	子公司	PET 瓶坯制品的加工、生产与销售	500 万元	25,733,999.58	20,251,705.12	26,743,942.36	7,381,310.83	5,524,842.30
六安宝创	子公司	PET 瓶坯制品的加工、生产与销售	500 万元	19,497,077.71	10,430,361.82	25,187,892.38	6,407,685.38	4,373,571.46
华研药机	子公司	主要从事视觉检测系统的生产与销售	500 万元	4,850,809.98	-1,719,580.52	951,167.28	-2,085,430.42	-2,085,430.42

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

香港华研由华研精机100%控股，目前为盈利状态；唐山勋宇、福建勋宇、惠州勋宇，华研精机持有上述三个公司65%股份，目前为盈利状态；六安宝创，华研精机持有其73.2%股份，目前为盈利状态；华研药机，华研精机持有其60%股份，目前处于亏损状态。

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

1、行业竞争格局和发展趋势

(1) 行业竞争格局

①瓶坯智能成型系统领域的竞争情况

96腔及以上高端、中高端瓶坯智能成型系统全球市场的主要竞争者为国外企业，其中国外企业在全球市场占有率有较大市场份额；国内市场则主要是华研精机和赫斯基注塑系统(上海)有限公司两强竞争，总体上呈现为国产设备不断替代的趋势。

72腔及以下中端、小型瓶坯成型系统产品的技术要求相对较低，通用注塑机配置模具（通常配置72腔以下模具）及周边设备后也可用于瓶坯成型并参与市场竞争，面向的客户群体通常对于大批量、高速度的瓶坯生产要求稍弱，整体竞争较为激烈，生产厂商相对较多。

行业内能够集成应用射台锁模机构、瓶坯模具、周边自动化装备及控制系统等软硬件，提供全套PET瓶坯注塑成型解决方案的供应商较少，瓶坯智能成型系统领域的主要直接竞争对手有赫斯基注塑系统(上海)有限公司、广州一道注塑机械有限公司等。

②瓶坯模具领域的竞争情况

瓶坯模具既可内嵌于瓶坯智能成型系统之中，亦可独立销售。瓶坯模具是一个小而专的行业，该领域出现一批专业制造模具的企业参与市场竞争。在大型模具市场上主要与华研精机形成竞争关系的有：赫斯基注塑系统(上海)有限公司、广东星联精密机械有限公司等，市场份额相对集中。在中小型模具领域，技术门槛相对较低，市场参与者众多、竞争较为激烈。

(2) 行业发展趋势

根据国家统计局公布的相关数据，2021年全国饮料产量超183百万吨，同比增长12%，2021年中国饮料制造业收入同比增长13.5%。随着精准防控政策的实施，国民经济持续恢复，疫情下的饮料类快消品业务也恢复了增长。未来几年，随着国民经济的持续发展和人们生活水平的持续提高，食品饮料市场将持续保持较高的增长速度，其上游行业中的食品饮料包装机械的更新需求与新增需求也将持续增长。此外，伴随着国内食品饮料包装机械生产企业的发展壮大，技术实力和研发水平的不断提高，食品饮料包装机械的进口替代将会进一步加快。同时，国内优秀企业也将凭借高性价比等优势，进一步扩大国外业务规模，尤其是“一带一路”沿线国家和RCEP成员国，争取占领国外市场的更大份额。

瓶坯智能成型系统方面，96腔及以上高端、中高端产品，其设计制造领域具有较高的进入壁垒，其安全稳定性具有严格要求，向精密化、高速化、智能化方向发展，主要面向食品、饮料、日化等快消品大型企业客户，该类客户通常把产品性能稳定、生产效率高、节能效果好的行业品牌供应商作为第一选择，新进入者面临较高的客户、品牌壁垒。因此，96腔及以上高端、中高端瓶坯智能成型系统市场呈现向品牌企业集聚的态势，头部聚集效应明显。

模具方面，随着模具腔数的增加，技术壁垒也更高。成套高腔数瓶坯模具需要具备高制造精度、优异的流道平衡技术以及与搭配机器有效兼容、良好衔接的能力，具备持续高研发投入、良好制造能力及集成能力的企业将具有竞争优势。

2、公司发展战略及2022年度经营计划

(1) 公司发展战略

公司秉承“创新成就梦想，品质塑造未来”的经营理念，致力于发展成为全球一流的瓶坯智能成型系统生产和服务供应商。

针对公司现有产品和技术，公司将依托长期技术积累和客户资源，持续不断对现有产品进行性能升级

和品牌推广，进一步提升产品在智能化水平、成型周期、生产效率、节能环保、系统稳定性等方面的能力；市场开拓方面，充分利用我国经济快速增长、食品饮料包装机械行业快速发展和对外合作交流日益频繁的契机，不断突破技术壁垒、研发制造前瞻性产品，将产品应用至更多的境外市场，打造全球品牌知名度；生产规模方面，随着募集资金的到位，突破瓶坯智能成型系统和瓶坯模具的产能限制，增加模具业务板块对公司业绩的贡献，大力发展高速多腔瓶坯模具、瓶盖模具、提环模具和把手模具等业务，形成为客户提供完整的塑料瓶包装成型装备制造和服务方案的优势，提升整体服务能力。

公司亦制定了可行的技术迭代、产品开发和拓展规划，将依托公司产品现在市场中的较高存量，为客户提供增值的模具保养、维修等服务；同时，公司依托多年积累的瓶坯成型技术经验，围绕液态奶、啤酒、医药、医疗耗材等新型应用领域扩大公司产品类别及业务范围，争取在下游应用领域实现突破，创造新的收入增长点。

（2）2022年度经营计划

①坚持研发驱动的发展策略，进一步丰富产品种类

公司将进一步提升核心产品瓶坯智能成型系统在智能化水平、成型周期、生产效率、节能环保、系统稳定性等方面的能力；大力发展高速多腔瓶坯模具、瓶盖模具、提环模具和把手模具等业务，增加模具业务板块对公司业绩的贡献，进一步形成为客户提供完整的塑料瓶包装成型装备制造和服务方案的优势。同时，针对啤酒、化妆品、医药和大型扁平件等应用场景，公司将研究开发多层阻隔包装瓶坯成型技术、叠模技术等前瞻性技术，不断扩宽下游产品应用场景。

②稳定推进募投项目的实施，提升公司产能与研发能力

公司将凭借募投项目“瓶坯智能成型系统扩产建设项目”和“高速多腔模具扩产项目”，扩充瓶坯智能成型系统和高速多腔瓶坯模具及瓶盖模具的产能，扩大公司的生产规模。通过实施“研发中心建设项目”，进一步提升综合研究开发能力。

此外，公司将通过优化生产管理流程、提高生产效率，合理安排生产计划，密切关注原材料价格变化趋势，及时把握市场供需动向，科学有序地组织物料采购及订单排产等措施实现生产管理的改革，提升公司的交付能力和服务能力。

③立足主业，扩宽公司业务范围

对于国内市场，公司会进一步加强与国内食品饮料制造的龙头企业的沟通与业务交流，深入了解客户使用公司产品的反馈情况，针对性的提供对应的售后服务；同时密切关注此类客户的食品饮料包装制造机械及模具的更新或新增需求，以更优质的服务和更快的响应速度获取更多的订单。此外，以此类企业作为辐射点，发展行业内潜在的其他客户，建立友好的合作关系，进一步提升公司在国内市场的占有率。

对于境外市场，公司通过业务员主动联系及拜访、展会、他人介绍、客户主动联系、经销或代理渠道开展境外业务。未来公司将以东南亚、南亚、非洲等人口密度大、人均饮水量/饮奶量较大的发展中国家作为战略腹地进一步开发国际市场，发展与“一带一路”沿线国家的经济合作伙伴关系，密切关注东南亚、中西亚、中东欧等沿线国家瓶坯成型设备需求，不断突破北美洲、欧洲等市场规模较大的国家或地区市场，为公司市场开拓作出积极部署。

此外，公司将依托公司产品国内外市场中较高的市场存量，密切关注已达成合作关系的客户的食品饮料包装制造机械及模具的更新或新增需求，开拓国内外市场；同时大力开展模具保养、维修、翻新服务和机器升级改造等增值服务。

④在人才培养方面持续投入资源，提升公司治理水平

公司通过不断优化人员素质结构，培育了一批具有专业知识和丰富管理经验的核心骨干，使公司在激烈的市场竞争中保持领先。公司将根据业务发展计划制定和实施相应的人力资源发展计划和人才培养计划，通过基础培训、岗位培训、专项培训、自我学习、终生教育等方式，对内营造一个优胜劣汰的竞争环境，对外形成一个包容开放、自由灵活的交流机制；通过内部培养、外部招聘、高校合作等多个方式培养各个岗位的优秀核心骨干成员，完善与之相适应的绩效评价体系和人才激励机制，夯实企业的管理基础，促进公司可持续发展。

3、风险因素与应对策略

(1) 创新风险

随着行业技术发展，客户对于瓶坯智能成型系统的注塑量、生产周期、成型效率、运行稳定性、耗电量等性能和能耗指标提出了更高的要求，不同行业的客户亦对于塑料瓶包装的材质、光照、阻隔、外观等要求不尽相同。公司需研发新技术、新产品以响应客户需求、顺应行业发展趋势，并针对不同下游应用领域进行相应的技术开发和储备。如果公司未能敏锐把握市场动态、研发方向偏离市场预期，或在设计、研发、试验产品的过程中考虑不周或设计不当，可能导致研发项目难以成功、无法突破阶段性技术难点；技术成果难以产业化，不能及时推出更先进、更具竞争力的技术和产品，或者新技术、新产品不能得到客户和市场的认可，面临研发投入沉没和技术创新、产品升级迭代失败的风险。

公司将依托“广东省省级企业技术中心”“广东省PET容器注塑岛工程技术研究中心”研发体系，建设高水平研发队伍，提高技术成果的转化效率，保持合适的研发投入强度以巩固技术地位。

(2) 新冠疫情对公司业务开展及订单执行的影响

新型冠状病毒肺炎疫情爆发并逐步蔓延，国家及各级政府均采取了延迟复工、出行限制、道路管制、居家隔离、减少聚集等措施。在此期间，公司车间开工率不足，生产、发货计划受到一定程度拖延，也不利于安装、调试等现场服务工作的开展，收入确认和销售回款的进度放缓，因此会对公司生产经营及获取新订单造成一定的不利影响。另外，疫情可能影响上游供应商的复工时间和供货及时性，进而对公司排产计划、制造效率造成不利影响；下游客户亦可能因为消费环境变化，推迟固定资产投资计划、减慢在建工程进程，进而对公司开发客户、订单执行、回收货款及收入确认产生不利影响。

公司采取与地方政府一致的防疫政策并严格执行，且公司雇员保持了极高的疫苗接种率。公司已经采用在线平台推广、云上服务等方式促进业务发展。目前，公司也有较为充足的人员储备以应对突发事件。

(3) 募集资金投资项目风险

本次募投项目成功运行后有助于公司提高瓶坯智能成型系统和高速多腔模具的产能，并进一步提升公司的研发设计能力，对提升公司整体竞争力具有直接推动作用。但是，募集资金投资项目从建设到达产增效的耗时较长，也对公司研发技术产业化能力、市场开拓能力、管理能力也提出了更高要求，可能因为公司能力不足、下游行业需求不足、行业竞争加剧等因素，导致实现的收入不如预期。

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

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件要求，结合本公司实际情况，制定了《公司章程》及《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等公司治理相关的规则。不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。确立了由股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层组成的公司治理结构。明确了公司股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层按照相关法律、法规和规范性文件的要求各自需要履行的权利与义务。

1、股东大会制度的建立健全及运行情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定的要求，规范股东大会召集、召开及表决等程序，平等对待所有投资者使其充分行使自己的权利，切实保证中小股东的权益。

报告期内，公司共召开1次股东大会，会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。其决议内容及签署均合法、合规、真实、有效，股东依法履行股东义务、行使股东权利，切实履行公司最高权力机构的各项职责，发挥了应有的作用。公司不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、董事会制度的建立健全及运行情况

公司董事会严格依照《公司章程》及《董事会议事规则》的规定规范运行，对股东大会负责。公司董事会现任董事有7名，其中3名为独立董事。董事会设董事长1人，董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生。董事由股东大会选举或更换，任期3年。董事任期届满，可连选连任。

报告期内，公司共召开了3次董事会，上述会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。董事会会议记录内容真实、准确、完整、保存安全，会议决议做到充分准确且及时披露。董事会下设战略决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会与审计委员会。专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会工作细则履行职责，为董事会的科学决策提供了有益的补充。

3、监事会制度的建立健全及运行情况

公司监事会严格依照《公司章程》及《监事会议事规则》的规定规范运行。公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工监事。监事会设主席1名。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会形式民主选举产生。

报告期内，公司共召开了2次监事会，上述会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

4、关于绩效评价和激励约束措施

公司不断优化人员素质结构，培育了一批具有专业知识和丰富管理经验的核心骨干，使公司在激烈的市场竞争中保持领先。公司不断完善与之相适应的绩效评价体系和人才激励机制，夯实企业的管理基础，促进公司可持续发展。

5、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》《信息披露管理制度》等规定的要求，真实准确、完整、及时、公平地披露公司信息。巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为指定信息披露网站，确保所有股东能公平地获取公司信息。

6、关于投资者关系管理

公司按照相关法律法规及《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责协调投资者关系，接待股东来访，回答投资者问询，向投资者提供公司已披露信息等工作。公司通过电话、电子邮箱、投资者关系互动平台、现场接待等形式回复投资者问询，加强信息沟通、促进与投资者良性互动的同时，切实提高了公司的透明度。

7、关于相关利益者

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

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构和业务方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有完整的业务体系，可以面向市场独立经营。

1、资产完整

公司由华研有限整体变更设立，依法承继其各项资产权利，资产独立完整、权属清晰。拥有与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，享有与生产经营相关的土地使用权、生产设备及商标、专利等资产的所有权或使用权，拥有独立的原材料采购和产品销售系统；不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；发行人的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立

公司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。

公司独立开设基本存款账户，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的情形。

4、机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，设立股东大会、董事会、监事会等决策监督机构并通过相应的议事规则，建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、业务独立

公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售业务体系，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对发行人构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公允的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关 联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续 计划
同业竞争	实际控制人	肇庆三和	其他	肇庆三和规范性较差，盈利能力较差，未纳入发行人体系内	实控人出具承诺，对肇庆三和客户和业务规模进行限制，在合	实控人继续严格执行承诺，在合适的时候转让股权或将肇庆三和

					适的时候转让股 权或将肇庆三和 纳入发行人体系 内	纳入发行人体系 内。
--	--	--	--	--	------------------------------------	---------------

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
2020 年年度股东大会	年度股东大会	100.00 %	2021 年 04 月 10 日	不适用	1、《关于<广州华研精密机械股份有限公司 2020 年度董事会工作报告>的议案》 2、《关于<广州华研精密机械股份有限公司 2020 年度监事会工作报告>的议案》 3、《关于<广州华研精密机械股份有限公司 2020 年度财务决算报告>的议案》 4、《关于<广州华研精密机械股份有限公司 2021 年度财务预算报告>的议案》 5、《关于<广州华研精密机械股份有限公司 2020 年度利润分配方案>的议案》 6、《关于聘任广州华研精密机械股份有限公司 2021 年度审计机构的议案》 7、《关于<广州华研精密机械股份有限公司董事、监事 2021 年度薪酬方案>的议案》 8、《关于确认广州华研精密机械股份有限公司 2020 年度关联交易事项的议案》 9、《关于广州华研精密机械股份有限公司 2021 年度日常性关联交易预计额度的议案》 10、《关于<广州华研精密机械股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告>的议案》 11、《关于确认广州华研精密机械股份有限公司首次公开发行股票并上市报告期内财务报告及其他专项报告并批准报出的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
包贺林	董事长	现任	男	58	2020年10月13日	2023年10月13日	34,293,240	0				
温世旭	董事、总经理	现任	男	58	2020年10月13日	2023年10月13日	34,293,240	0				
李敏怡	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	女	55	2020年10月13日	2023年10月13日	0	0				
刘伟波	董事	现任	男	49	2020年10月13日	2023年10月13日	0	0				
马利军	独立董事	现任	男	42	2020年10月13日	2023年10月13日	0	0				
肖继辉	独立董事	现任	女	45	2020年10月13日	2023年10月13日	0	0				

					月 13 日	月 13 日						
陈红 香	独立董 事	现任	女	48	2020 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 13 日	0	0				
黄娟	监事会 主席、 职工监 事	现任	女	45	2020 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 13 日	0	0				
袁杰 红	监事	现任	女	53	2020 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 13 日	0	0				
林勇 波	监事	现任	男	41	2020 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 13 日	0	0				
魏朝	副总经 理	现任	男	59	2020 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 13 日	0	0				
合计	--	--	--	--	--	--	68,586 ,480	0	0	0	0	--

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

姓名	职位	专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责
包贺林	董事长	中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，大专，工程师。1986年8月至1997年1月，担任广州机械科学研究院有限公司（曾用名：机械工业部广州机床研究所）机电所副所长、工程师；1997年1月至2002年4月，担任广州市日精机电设备制造有限公司总经理；2002年5月至2016年6月，担任华研有限执行董事兼总经理；2016年6月至2017年10月，担任华研有限总经理；2017年10月至今担任公司董事长。
温世旭	董事兼总经理	中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，大专，工程师。1986年8月至1993年，担任广州机械科学研究院有限公司（曾用名：机械工业部广州机床研究所）机电所工程师；1993年至1999年，担任广东省食品机械研究所工程师；1999年至2002年，担任广州市日精机电

		设备制造有限公司董事长；2002年5月至2016年6月，担任华研有限监事；2016年6月至2017年10月，担任华研有限董事长；2017年10月至今担任公司董事兼总经理。
李敏怡	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生，本科学历，会计师。1986年7月至1991年6月，广州机械科学研究院有限公司（曾用名：机械工业部广州机床研究所）担任助理工程师；1991年7月至1995年6月，就职于广州市羊城保健食品工业公司羊城食品厂；1995年7月至2006年2月，广州市荔湾区金道中学担任会计、总务主任；2006年3月至2017年10月，担任华研有限董事、财务总监兼副总经理；2017年10月至今，担任公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。
刘伟波	董事	中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，本科学历，中级工程师。1996年7月至2000年6月，中山全立发机械有限公司担任工程师；2000年7月至2005年9月，深圳市大地城注塑机械有限公司担任研发中心主任；2005年10月至2017年10月，担任华研有限研发部经理；2017年10月至今，担任公司董事、机械研发部经理。
马利军	独立董事	中国国籍，无境外永久居留权，1979年出生，博士，教授。2007年10月至2008年12月，香港中文大学系统工程与工程管理系博士后；2007年9月至2009年6月，深圳大学管理学院，讲师；2009年6月至2011年12月，深圳大学管理学院，讲师、硕士生导师；2013年6月至2013年7月，香港大学工业与系统工程系，研究员（Research Associate）；2013年7月至2013年8月，香港城市大学管理科学系，研究员（Research Associate）；2016年2月至2016年6月，香港理工大学，应用数学系，研究员（Research Associate）；2011年12月至2016年12月，深圳大学管理学院，副教授、硕士生导师、副系主任；2016年12月至今，深圳大学管理学院，教授、硕士生导师、副系主任；兼任国家自然科学基金委通讯评审专家、深圳市政府采购评审专家、深圳市政府政策研究中心专家、深圳市公共服务人才学院培训专家；2021年2月至今兼任美格智能技术股份有限公司独立董事。2017年10月至今，担任华研精机独立董事。
肖继辉	独立董事	中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，博士，注册会计师、教授。2004年7月至今，暨南大学管理学院会计教授。兼任东莞市鼎通精密五金股份有限公司、惠州市浩明科技股份有限公司独立董事、广州市蓬勃咨询有限责任公司监事。2017年10月至今，担任华研精机独立董事。
陈红香	独立董事	中国国籍，无境外永久居留权，1973年出生，本科学历，注册会计师。1993年7月毕业于南京农业大学财务会计专业，1993年至2004年，任江铃汽车集团底盘有限公司会计主管、执行监事，2004年至2010年，任深圳市蒂爵珠宝有限公司财务总监、董事会秘书；2010年至2012年，任亚太会计师事务所高级经理；2012年至2013年，任深圳市世纪天源环保技术有限公司财务总监；2013年至今任利安达会计师事务所深圳分所合伙人。兼任深圳市雅棉数据股份有限公司独立董事、南山区专项资金管理平台评审专家、深圳市岂靡贸易有限责任公司监事。2017年10月至今，担任华研精机独立董事。
黄娟	职工监事、监事会主席	中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，本科学历。1997年7月至2003年5月，江西省奉新县商业局担任统计员；2003年9月至2009年7月，爱华特（广州）通讯有限公司担任人事专员；2009年11月至2017年10月，担任华研有限人力资源主管；2017年10月至2020年10月，担任华研精机职工监事、人力资源主管；2020年10月至今担任华研精机监事会主席、职工监事、人力资源经理。
袁杰红	监事	香港居民，1968年出生，大专学历，工程师。1988年7月至2008年9月，佛山市三水区健之宝塑料制品有限公司担任人力资源部经理；2008年10月至2010年4月，广东国珠模具制品有

		限公司担任品控部经理；2010年5月至2017年10月，担任华研有限品控部经理；2017年10月至今，担任华研精机监事、品控部经理。
林勇波	监事	中国国籍，无境外永久居留权，1980年出生，大专学历。2002年7月至2007年3月担任公司模具生产部班长；2007年3月至2017年10月，担任华研有限模具研发部主管；2017年10月至2020年10月，担任公司模具研发部主管；2020年10月至今担任华研精机监事、模具研发部主管。
魏朝	副总经理	中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生，清华大学硕士。1988年7月至1990年7月，任职北方工业大学工学部讲师；1990年8月至1996年4月任职中国机械设备进出口总公司北京公司外贸部经理；1996年5月至2003年6月，任职震雄机械厂有限公司区域销售经理；2004年1月至2016年5月，任职赫斯基北京分公司销售总经理；2016年6月至2017年1月，任职因他维思视觉检测系统（上海）有限公司总经理；2017年2月至2018年4月，担任公司销售顾问；同时从2017年5月至2018年5月，担任日博塑料销售技术顾问；2018年5月至今担任公司副总经理。

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
包贺林	葆莱投资	执行董事兼总经理	2016年03月15日		否
温世旭	旭扬投资	执行董事兼总经理	2016年02月05日		否

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
包贺林	华研制药	董事长兼总经理	2017年05月23日		否
包贺林	六安宝创	执行董事兼总经理	2017年01月09日		否
包贺林	福建勋宇	董事	2017年06月01日		否
包贺林	惠州勋宇	监事	2017年06月05日		否
包贺林	唐山勋宇	监事	2017年05月03日		否
温世旭	华研制药	董事	2017年05月23日		否
温世旭	惠州勋宇	董事	2017年06月05日		否

			日		
温世旭	香港华研	董事	2016年02月11日		否
李敏怡	葆康投资	执行董事兼总经理	2016年04月14日		否
李敏怡	唐山勋宇	董事	2018年05月04日		否
马利军	深圳大学管理学院	教授	2016年12月01日		是
马利军	美格智能技术股份有限公司	独立董事	2021年02月02日		是
肖继辉	东莞市鼎通精密五金股份有限公司	独立董事	2018年07月01日		是
肖继辉	惠州市浩明科技股份有限公司	独立董事	2020年05月19日		是
肖继辉	暨南大学管理学院	教授	2004年07月01日		是
肖继辉	广州市蓬勃咨询有限责任公司	监事	2021年03月03日		否
陈红香	利安达会计师事务所深圳分所	合伙人	2014年05月01日		是
陈红香	深圳市领优创科技有限公司	监事	2016年10月01日		否
陈红香	深圳市雅棉数据股份有限公司	独立董事	2015年09月01日		是
陈红香	深圳市岂靡贸易有限责任公司	监事	2021年02月04日		否

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

公司内部董事、监事、高级管理人员的薪酬由工资和奖金组成，并依据其所处岗位、工作年限、绩效考核结果等确定，公司董事会薪酬与考核委员会按照薪酬计划及绩效考核结果，提出具体的薪酬指标，报董事会批准后执行；公司独立董事发放年度津贴，参照其他上市公司在津贴标准拟定，并经过股东大会批准后执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
包贺林	董事长	男	58	现任	194.44	否
温世旭	董事、总经理	男	58	现任	189.73	否
李敏怡	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	55	现任	147.19	否
刘伟波	董事	男	49	现任	58.8	否
马利军	独立董事	男	42	现任	3.50	否
肖继辉	独立董事	女	45	现任	3.50	否
陈红香	独立董事	女	48	现任	3.50	否
黄娟	监事会主席、职工监事	女	45	现任	48.27	否
袁杰红	监事	女	53	现任	51.05	否
林勇波	监事	男	41	现任	49.80	否
魏朝	副总经理	男	59	现任	67.68	否
合计	--	--	--	--	817.46	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第二次会议	2021年03月19日	不适用	1、审议通过《关于<广州华研精密机械股份有限公司 2020 年度董事会工作报告>的议案》 2、审议通过《关于<广州华研精密机械股份有限公司 2020 年度总经理工作报告>的议案》 3、审议通过《关于<广州华研精密机械股份有限公司 2020 年度财务决算报告>的议案》 4、审议通过《关于<广州华研精密机械股份有限公司 2021 年度财务预算报告>的议案》 5、审议通过《关于广州华研精密机械股份有限公司 2020 年度利润分配方案的议案》 6、审议通过《关于聘任广州华研精密机械股份有限公司 2021 年度审计机构的议案》 7、审议通过《关于<广州华研精密机械股份有限公司董事、监事 2021 年度薪酬方案>的议案》 8、审议通过《关于<广州华研精密机械股份有限公司高级管理人员 2021 年度薪酬方案>的议案》

			<p>9、审议通过《关于确认广州华研精密机械股份有限公司 2020 年度关联交易事项的议案》</p> <p>10、审议通过《关于广州华研精密机械股份有限公司 2021 年度日常性关联交易预计额度的议案》</p> <p>11、审议通过《关于<广州华研精密机械股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告>的议案》</p> <p>12、审议通过《关于确认广州华研精密机械股份有限公司首次公开发行股票并上市报告期内财务报告及其他专项报告并批准报出的议案》。</p> <p>13、审议通过《关于召开广州华研精密机械股份有限公司 2020 年年度股东大会的议案》</p>
第二届董事会第三次会议	2021 年 09 月 27 日	不适用	<p>1、审议通过《关于<广州华研精密机械股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告>的议案》</p> <p>2、审议通过《关于确认广州华研精密机械股份有限公司首次公开发行股票并上市报告期内财务报告及其他专项报告并批准报出的议案》</p> <p>3、审议通过《关于拟开始实施募投项目的议案》</p>
第二届董事会第四次会议	2021 年 10 月 18 日	不适用	<p>1、审议通过《关于拟开设募集资金专用账户并授权签订募集资金账户监管协议的议案》</p> <p>2、审议通过《关于公司 2022 年职工薪酬方案的议案》</p> <p>3、审议通过《关于重新预计公司 2021 年关联交易额度的议案》</p>

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
包贺林	3	3	0	0	0	否	1
温世旭	3	3	0	0	0	否	1
李敏怡	3	3	0	0	0	否	1
刘伟波	3	3	0	0	0	否	1
马利军	3	3	0	0	0	否	1
肖继辉	3	3	0	0	0	否	1
陈红香	3	3	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内不存在董事连续两次未亲自出席董事会的情形。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规及制度的要求，勤勉尽责，积极出席相关会议，审议了董事会各项议案。董事对公司的相关合理建议均被采纳。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	陈红香（召集人）、肖继辉、刘伟波	3	2021 年 03 月 09 日	1 审议《关于 2020 年度财务决算报告的议案》、2 审议《关于 2021 年度财务预算报告的议案》、3 审议《关于 2020 年度利润分配方案的议案》、4 审议《关于聘任公司 2021 年度审计机构的议案》、5 审议《关于确认董事、监事 2021 年薪酬的议案》、6 审议《关于确认高级管理人员 2021 年薪酬的议案》、7 审议《关于确认 2020 年度关联交易事项的议案》、8 审议《关于 2021 年度日常性关联交易预计额度的议案》、9 审议《关于确认首次公开发行股票并上市报告期内财务报告及其他专项报告并批准报出的议案》、10 审议《审计委员会及内审部 2020 年度工作报告》的议案、11 审议《2020 年度内部控制评价报告》的议案	同意		
			2021 年 09 月 27 日	1 审议关于<2021 年半年度内部控制评价报告>的议案、2 审议《关于确认首次公开发行股票并上市报告期内财务报告及其他专项报告并批准报出的议案》	同意		
			2021 年 10 月 12 日	审议关于《重新预计公司 2021 年关联交易额度的议案》	同意		

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）
薪酬与考核委员会	马利军（召集人）、肖继辉、包贺林	2	2021年3月9日	1、审议通过了《关于广州华研精密机械股份有限公司董事、监事2021年度薪酬方案的议案》 2、审议通过了《关于广州华研精密机械股份有限公司高级管理人员2021年度薪酬方案的议案》	同意		
			2021年12月31日	1 审议《关于公司第二届董事会非独立董事薪酬的议案》、2 审议《关于公司第二届董事会独立董事薪酬的议案》、3 审议《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》	同意		

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）	536
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	139
报告期末在职员工的数量合计（人）	675
当期领取薪酬员工总人数（人）	675
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	389
销售人员	39
技术人员	77
财务人员	20
行政人员	150
合计	675

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	2
本科	83
专科	148
专科以下	442
合计	675

2、薪酬政策

公司在制定薪酬标准及福利制度时，积极参考行业水平、当地平均水平并结合公司实际经营状况，以提升公司在人才市场的核心竞争力为首要目标。员工薪酬主要由基本工资和绩效工资组成，具体依据公司业绩、具体岗位绩效、当地工资水平和年终考核等因素综合确定，整体主要遵循公平性、适当性、全面考核原则。公司通过不断完善薪酬与绩效管理体系，全面反映相关员工对公司的实际贡献，促进企业与员工的共同发展。

3、培训计划

公司不断优化人员素质结构，培育了一批具有专业知识和丰富管理经验的核心骨干，使公司在激烈的市场竞争中保持领先。公司不断完善人才激励机制、优化人力资源配置，通过基础培训、岗位培训、专项培训、自我学习、终生教育等方式，对内营造一个优胜劣汰、人才辈出的竞争环境，对外形成一个包容开放、自由灵活的交流机制；通过内部培养、外部招聘、高校合作等多个方式培养各个岗位的优秀核心骨干成员。

为规范公司的培训管理工作，为公司的人才梯队培养提供平台，提高员工的综合素质和专业技能，促进公司和员工长远发展，公司颁布了《培训管理程序》文件，致力于提升参训人员业务技能和综合素质，通过高管课堂及外聘讲师相结合的方式与员工共同进步。不遗余力吸引人才、培养人才、留住人才。

未来，公司将根据业务发展计划制定和实施相应的人力资源发展计划和人才培养计划，建立一支高素质的人才队伍，并不断完善与之相适应的绩效评价体系和人才激励机制，夯实企业的管理基础，促进公司可持续发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司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）	4.00

每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	120,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	48,000,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	48,000,000.00
可分配利润 (元)	208,351,686.42
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内, 公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求, 结合公司内部控制制度和评价办法, 坚持以风险导向为原则, 由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系, 对公司内部控制体系进行持续的改进和优化, 并对公司的内部控制管理进行评价。通过内部控制体系在运行、分析与评价, 有效防范了经营管理中存在的风险, 促进了内部控制目标的实现。

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
报告期内未新增、购买子公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2021 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（ 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	<p>（一）、财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>①董事、监事、高级管理人员舞弊；</p> <p>②对已公布的财务报告进行更正；</p> <p>③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④审计委员会以及内部审计部门对内部控制的监督无效。</p> <p>（二）、财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制措施或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告的控制过程存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>（三）、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>（一）、非财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>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。</p> <p>（二）、非财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>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。</p> <p>（三）、非财务报告一般缺陷的迹象包括：</p> <p>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。</p>

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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
唐山勋宇	唐山勋宇未采取措施减少废气排放	2021年8月3日，唐山市生态环境局迁西县分局以唐山勋宇未采取措施减少废气排放，违反《中华人民共和国大气污染防治法》第四十五条之规定为由，依照《中华人民共和国大气污染防治法》第一百零八条第一项规定向唐山勋宇下发《行政处罚决定书》（唐环罚字（2021）12-120号），处以5万元罚款。	依照《中华人民共和国大气污染防治法》第一百零八条第一项规定向唐山勋宇下发《行政处罚决定书》（唐环罚字（2021）12-120号），处以5万元罚款。	唐山勋宇主营业务收入及其占公司合并主营业务收入的占比均不超过2%，唐山勋宇净利润及其占发行人合并净利润的比例均不超过1%，唐山勋宇对发行人主营业务收入或净利润不具有重要影响。	唐山勋宇已缴纳罚款并完成整改，2021年8月6日，唐山市生态环境局迁西县分局出具证明：唐山勋宇已改正前述违法行为，唐山勋宇的前述违法行为不属于重大违法行为，受到的处罚不属于重大行政处罚。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司主要产品生产过程会产生废水、废气、固废和噪声，但不涉及重污染环节，参考原《上市公司环保核查行业分类管理名录》，公司所在行业不属于重污染行业，参考《重点排污单位名录管理规定（试行）》《企业环境信用评价办法（试行）》，公司不属于应当纳入重点排污单位名录管理或环境信用评价范围的重污染企业。公司对生产过程中产生的废气、废水、噪声以及固体废弃物等采取相应的处理措施并置备了必要的环保设施，采用先进的生产设备和工艺，降低单位产品能耗，降低污染物排放量，加强监督管理，所产生的污染物均达到达标排放。

公司重视环境保护责任，严格遵守国家环保方面的法律、法规和相关政策，对可能影响环境的因素进行有效管理和控制，制定并实施了环境保护管理制度和相关细化的环保管理措施。

报告期内，公司遵守环保法律、法规，在生产经营中未发生环境污染事故。

公司注重提高应对突发环境事件的应急处置能力，为了有效预防、及时控制和消除突发环境事件的危害，保证应急工作协调有序、高效运行，减少突发环境事件对环境造成的影响，维护公司正常的生产秩序。华研精机、唐山勋宇、惠州勋宇等主体编制了《突发环境事件风险评估报告》及《突发环境事件应急预案》，并在当地生态环境局完成了备案。

公司在建立突发性环境污染事件应急系统及其响应程序时，本着实事求是、切实可行的方针，贯彻坚持以下方针：“以人为本、预防为主、统一领导、分级负责”明确了突发性环境保护污染事故的预防措施及应急处置手段，最大限度的减少和消

除环境污染事故所带来的不良影响。

公司制定了废水、废气、噪声等污染因素的定期检测计划，并按计划委托正规的第三方检测单位进行检测，出具检测报告。报告期内，所检项目均合格。

此外，公司在生产过程中，从工艺设计、设备采购、设施建设、现场管理等方面，审慎考虑水、电、原材料及其他自然资源的消耗，降低单位产品能耗，提高生产效率。

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司秉承“创新成就梦想，品质塑造未来”的经营理念，将履行社会责任作为公司可持续发展和提升核心竞争力的重要举措，使其与公司发展战略、生产经营和企业文化相融合。

1、股东和债权人权益保护

公司根据各方监管要求，不断完善公司治理体系，梳理健全公司决策机制和相关制度。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定的要求，规范股东大会召集、召开及表决等程序，平等对待所有投资者使其充分行使自己的权利，切实保证中小股东的权益。

公司与债权人保持良好的沟通合作关系，严格按照与债权人签订的合同履行债务，按时偿还利息和本金，从未出现过债务违约情况。

2、职工权益保护

公司始终坚持以人为本的人才理念，认真维护员工合法权益。

公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，公司通过不断完善薪酬与绩效管理体系，全面反映相关员工对公司的实际贡献，促进企业与员工的共同发展。

公司通过基础培训、岗位培训、专项培训、自我学习、终生教育等方式，对内营造一个优胜劣汰、人才辈出的竞争环境，对外形成一个包容开放、自由灵活的交流机制；通过内部培养、外部招聘、高校合作等多个方式培养各个岗位的优秀核心骨干成员。

另外，公司开展多样化的活动丰富员工业余文化生活，并建立了多重沟通渠道，倾听员工心声，为员工创造和谐的工作氛围。

3、供应商和客户权益保护

公司将产品质量、诚信经营放在首位，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系。为客户提供良好的售后服务，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

2021年12月，公司荣获由广州市诚信示范中小企业评选组委会颁发的“广州市诚信示范中小企业”荣誉。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作。

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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	包贺林、温世旭、葆莱投资、旭扬投资	股份限售承诺	<p>(1) 自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人/本公司在发行人首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。(2) 发行人首次公开发行股票上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格(如遇除权、除息事项, 则发行价做相应调整, 下同) 或发行人首次公开发行股票上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行价格, 则本人/本公司所持发行人股份锁定期限在上述锁定期限基础上自动延长 6 个月。(3) 本人/本公司在发行人首次公开发行股票前持有的发行人股份在锁定期满后 2 年内减持的, 减持价格不得低于发行人首次公开发行价格。在锁定期满后 2 年内减持的, 本人/本公司每年减持的股份不超过本人/本公司所持发行人股份总数的 25%。(4) 本人/本公司通过证券交易所集中竞价交易减持发行人股份的, 将在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告备案减持计划, 并予以公告。本人/本公司通过其他方式减持发行人股票的, 将提前 3 个交易日予以公告。(5) 包贺林、温世旭承诺, 在担任发行人董事/高级管理人员期间, 每年转让发行人股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让直接或间接持有的发行人股份。本人在任期届满前离职的, 在就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内, 每年转让的股份不得超过本人持有公司股份总数的 25%。(6) 本人/本公司减持发行人股份将遵守相关法律、法规及规范性文件的规定。(7) 若本人/本公司未能履行上述承诺, 则本人/本公司愿意按相关法律、法规及规范性文件的规定及</p>	2020 年 07 月 22 日	长期	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			监管部门的要求承担相应的责任。			
	葆创投	股份限售承诺	(1) 自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本企业在发行人首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。(2) 本企业减持发行人股份将遵守相关法律、法规及规范性文件的规定。(3) 若本企业未能履行上述承诺, 则本企业愿意按照有关法律、法规及规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任。	2020 年 07 月 22 日	长期	正常履行中
	李敏怡、刘伟波、魏朝	股份限售承诺	(1) 自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。(2) 发行人首次公开发行股票上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格(如遇除权、除息事项, 则发行价做相应调整, 下同)或上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行价格, 则本人所持发行人股份锁定期限在上述锁定期限基础上自动延长 6 个月。(3) 本人在发行人首次公开发行股票前持有的发行人股份在锁定期满后 2 年内减持的, 减持价格不低于发行人首次公开发行价格。(4) 在担任公司董事/高级管理人员期间, 本人每年转让持有的发行人股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%; 离职后半年内, 本人不转让直接或间接持有的发行人股份。本人在任期届满前离职的, 在就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内, 每年转让的股份不得超过本人持有公司股份总数的 25%。(5) 本人减持发行人股份将遵守相关法律、法规及规范性文件的规定。(6) 若本人未能履行上述承诺, 则本人愿意按有关法律、法规及规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任。	2020 年 07 月 22 日	长期	正常履行中
	林勇波	股份限售承诺	(1) 自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。(2) 在担任发行人监事期间, 本人每年转让持有的发行人股份不超过直接或间接持有发行人股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让直接或间接持有发行人股份。本人在任期届满前离职的, 在就	2020 年 10 月 26 日	长期	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人持有公司股份总数的 25%。(3) 本人减持发行人股份将相关法律法规的规定。(4) 本人若未能履行上述承诺，则愿意按有关法律、法规及规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任。			
	包贺林、温世旭、华研精密、葆莱投资、旭扬投资、李敏怡、刘伟波、魏朝及公司上市后三年内任职的非独立董事和高级管理人员	IPO 稳定股价的措施和承诺	<p>为保护投资者利益，进一步明确公司上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价的措施，按照《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》(证监会公告[2013]42 号)的相关要求，公司制订了《广州华研精密机械股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价预案》(以下简称“《预案》”)，《预案》内容如下：(1) 启动条件公司上市之日起三年内股票收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期末经审计的每股净资产(因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整)时，公司将同控股股东、实际控制人及其控制股东、董事、高级管理人员协商一致启动稳定股价措施。(2) 终止条件稳定股价措施实施前或实施期间内，若出现以下任一情形将终止实行：①公司股票连续 20 个交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产(因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整)；②公司、控股股东、实际控制人及其控制股东、董事、高级管理人员单一会计年度或累计回购、增持金额/比例已达到具体措施规定的上限要求；③继续增持或回购公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。</p> <p>2、稳定股价措施的责任主体</p> <p>稳定股价措施的责任主体包括公司、控股股东、实际控制人及其控制的股东、公司时任非独立董事、高级管理人员、公司上市后三年内新任职的非独立董事和高级管理人员。</p> <p>3、稳定股价的具体措施及实施程序</p> <p>(1) 回购股份公司董事会应在触发股票回购义务之日起 10 个工作日内作出实施回购股份预案(包括拟回购股份数量、价格区间、回购期限及其他有关回购的内容)的决议，并提交股东大会审议。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，控股股东、实际控制人及其控</p>	2021 年 12 月 02 日	长期	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>制股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。公司回购股票，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求外，还应满足下列条件：①公司回购股票的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的净额；②公司单次或连续十二个月回购公司股份数量不超过公司发行后总股本的 2%。如果下述“③”与本项冲突的，按照本项执行；③公司单次用于回购股份的资金总额不高于上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%，且单一会计年度用于回购股份的资金总额累计不超过最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 30%；④公司回购股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；⑤公司应在股东大会决议作出之日起 5 个交易日内启动回购程序，并在 3 个月内履行完毕。</p> <p>(2) 增持股份①控股股东、实际控制人及其控制股东增持，在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内，控股股东、实际控制人及其控制股东应将增持股份的具体计划（包括增持股份的价格或价格区间，增持股份的种类、数量及占总股本的比例，增持股份的期限等）书面通知公司并由公司公告。控股股东、实际控制人及其控制股东增持公司股份应满足下列条件：A、单一年度增持公司股份的资金总额不低于控股股东、实际控制人及其控制股东上一年度从公司所获得现金分红税后金额的 20%，单一会计年度累计用于增持公司股票的资金不高于其上一年度从公司获得的现金分红税后金额的 40%；B、单次或连续十二个月增持公司股份数量不超过公司发行后总股本的 2%。如本项与上述“A、”冲突的，按照本项执行；C、增持股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；D、控股股东、实际控制人及其控制股东应在增持方案公告后 5 个交易日内启动增持程序，并在 3 个月内履行完毕。②董事和高级管理人员增持，在稳定股价措施的启动条件成就且公司、控股股东、实际控制人及其控制股东均已采取了相应的稳定股</p>			

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>价措施，但是该等措施实施完毕后公司股票的收盘价仍然低于最近一个会计年度经审计的每股净资产的情形发生后 3 个交易日内，公司董事、高级管理人员应将增持股份的具体计划（包括增持股份的价格或价格区间，增持股份的种类、数量及占总股本的比例，增持股份的期限等）书面通知公司并由公司公告。董事、高级管理人员增持公司股份应满足下列条件：A、单次用于增持公司股票的资金不少于该董事、高级管理人员上年度从公司获取的税后薪酬总和的 20%，但单一会计年度用于增持公司股票的资金总额不高于该董事、高级管理人员上年度从公司获取的税后薪酬总和的 50%；B、增持股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；C、董事、高级管理人员应在增持方案公告后 5 个交易日内启动增持程序，并在 3 个月内履行完毕。4、稳定股价的约束措施，（1）发行人的承诺，“在启动条件触发后，公司未采取稳定股价措施的，公司将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的信息披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，同时，公司将承担相应的法律责任。”（2）控股股东、实际控制人及其控制股东的承诺，在启动条件触发后，控股股东、实际控制人及其控制股东未采取稳定股价措施的：“①实际控制人需在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的信息披露媒体上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；②公司有权停止向实际控制人发放薪酬，有权停止对控股股东、实际控制人及其控制股东分配股息红利；③公司有权将相等金额的应付控股股东、实际控制人及其控制股东的现金分红予以暂时扣留，同时控股股东、实际控制人及其控制股东持有的公司股份不得转让，直至控股股东、实际控制人及其控制股东采取相应的稳定股价措施。”（3）董事和高级管理人员的承诺，在启动条件触发后，董事和高级管理人员未采取稳定股价措施的：“①董事和高级管理人员需在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的信息披露</p>			

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			媒体上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；②公司有权停止发放董事和高级管理人员的薪酬，有权停止向董事和高级管理人员分配股息红利（如适用）；③公司有权将相等金额的应付董事和高级管理人员的现金分红予以暂时扣留，董事和高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至董事和高级管理人员按《预案》的规定采取相应的稳定股价措施（如适用）。”5、特别承诺，在公司股票上市之日起三年内，公司新聘任董事、高级管理人员时，在正式聘任前将要求其遵守并签订上述承诺。如拟聘任董事、高级管理人员不遵守并签订上述承诺，则公司将不得聘任其担任董事、高级管理人员。			
	华研精密	关于填补被摊薄即期回报措施的承诺	为贯彻落实《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》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）的相关要求，保护广大投资者的利益，公司将采取以下措施填补被摊薄的即期回报：1、积极落实公司战略，努力提升盈利水平,公司将通过对既定发展战略的有效落实，保持在业内的传统优势，积极研发新产品，开拓新客户，以现有业务规模的扩大促进公司盈利水平的提升，降低由本次发行上市导致的投资者即期回报摊薄的影响。2、加强募集资金管理，加快募投项目建设，争取尽早实现募投项目收益，公司制订了《募集资金管理制度》，将在募集资金到位后将其存放于公司董事会决定的专户进行集中管理，专款专用。公司将与保荐机构、存管银行签订募集资金三方监管协议，共同监管募集资金按照承诺的用途和金额使用。本次募集资金紧密围绕公司主营业务，达产后预期收益情况良好。公司将精心组织、合理统筹，加快募投项目投资进度，争取早日达产，通过经营规模的扩大进一步提升公司业绩。3、坚持技术创新，进一步提升公司核心竞争力，公司将进一步加大研发投入，壮大研发队伍，通过对新标准的制定和新技术的研发，巩固技术优势，开发出技术水平更高、应用领域更为广泛的新产品/服务，以高附加值的产品/服务不断满足市场需求，全面提升公司的核心竞争力，从而促进公司整体盈利水平的提升。4、强化投资者分红回报，公司制定了上市后适用的分红制度，进一步确定	2021年12月02日	长期	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>了公司利润分配的总原则，明确了利润分配的条件及方式，制定了现金分红的具体条件、比例及股票股利分配的条件，完善了公司利润分配的决策程序、考虑因素和利润分配政策调整的决策程序，健全了公司分红政策的监督约束机制，保障和增加投资者合理投资的回报，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。5、完善公司治理，提高运营效率，公司将抓住上市契机，建立起较高水平的企业管理和内控制度，提高公司决策水平和战略眼光，把握市场机遇，突出公司的核心竞争优势。同时，公司也将继续改善组织运营效率，完善内控系统，提高公司的财务管理及成本费用控制水平，不断提高公司的总体盈利能力。加强对管理层的考核，将管理层薪酬水平与公司经营效益挂钩，确保管理层恪尽职守、勤勉尽责。</p>			
	包贺林、温世旭	关于填补被摊薄即期回报措施的承诺	<p>①本人不得越权干预公司的经营管理，不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，不得损害、侵占公司利益。②支持公司对本人及公司董事、高级管理人员的职务消费行为进行约束。③本人不得动用公司资产从事与公司生产经营无关的投资、消费活动。④本人支持董事会或薪酬委员会制定与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的薪酬制度。⑤公司实施股权激励（如有）时，本人支持制定与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的行权条件。⑥若违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的信息披露媒体上公开作出解释并道歉；依法承担对公司和/或股东的补偿责任；无条件接受中国证券监督管理委员会和/或证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。</p>	2021年12月02日	长期	正常履行中
	包贺林、温世旭、李敏怡、刘伟波、陈红香、肖继辉、马利军、魏朝	关于填补被摊薄即期回报措施的承诺	<p>①承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。②承诺对本人的职务消费行为进行约束。③承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。④承诺支持董事会或薪酬委员会制定与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的薪酬制度。⑤公司实施股权激励（如有）时，承诺支持制定与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的行权条件。⑥若违反该等承诺，给公</p>	2021年12月02日	长期	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			司或者股东造成损失的，本人愿意：在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的信息披露媒体上公开作出解释并道歉；依法承担对公司和/或股东的补偿责任；无条件接受中国证券监督管理委员会和/或证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。			
	华研精密	不存在欺诈发行的承诺	(1) 本公司本次发行上市不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如本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，本公司将在证券监督管理部门或其他有权部门认定本公司存在上述情形后，启动股份回购程序，回购本公司首次公开发行的全部新股。	2021年12月02日	长期	正常履行中
	包贺林、温世旭、葆莱投资、旭扬投资	不存在欺诈发行的承诺	(1) 公司本次发行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，本人/本公司将在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司存在上述情形后，启动股份回购程序，回购公司首次公开发行的全部新股。	2021年12月02日	长期	正常履行中
	华研精密	不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	(1) 本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对招股说明书的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。(2) 如果中国证监会或司法机关认定本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受实际损失的，公司将依法赔偿投资者损失。(3) 如果中国证监会或司法机关认定本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将回购首次公开发行的全部新股。	2021年12月02日	长期	正常履行中
	包贺林、温世旭、葆莱投资、旭扬投资	不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	(1) 本人/本公司确认公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人/本公司对招股说明书的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。(2) 如果中国证监会或司法机关认定公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受实际损失的，本人/本公司将依法赔偿投资者损失。(3) 如果中国证监会或司	2021年12月02日	长期	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			法机关认定公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会或司法机关等有权部门作出最终认定或生效判决后，本人/本公司将促使公司召开股东大会回购首次公开发行的全部新股，并在股东大会中投赞成票。			
	包贺林、温世旭、李敏怡、刘伟波、陈红香、肖继辉、马利军、魏朝、黄娟、袁杰红、林勇波	不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	(1) 本人确认公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对招股说明书的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。(2) 如果中国证监会或司法机关认定公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受实际损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2021年12月02日	长期	正常履行中
	包贺林、温世旭	避免同业竞争的承诺	1、截至本承诺函出具之日，除持有肇庆三和，本人及本人关系密切的家庭成员控制的企业未直接或间接投资、服务任何与发行人及其下属企业的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起，除持有肇庆三和股权外，本人及本人关系密切的家庭成员控制的企业将不直接或间接投资、服务任何与发行人及其下属企业的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。3、自本承诺函出具之日起，如发行人及其下属企业进一步拓展产品和业务范围，本人及本人关系密切的家庭成员控制的企业将不与发行人及其下属企业拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人及其下属企业拓展后的产品或业务产生竞争，则本人及本人关系密切的家庭成员控制的企业将以停止生产，将相竞争的业务或产品纳入发行人经营，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方等合法方式避免同业竞争。4、本承诺函自签署出具之日起生效。自本承诺函生效至本人作为发行人实际控制人的任何时候，本人将严格遵守并履行本承诺函项下全部义务。5、本人保证本人及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业遵守本承诺，并愿意承担因本	2021年12月02日	长期	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			人及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业因违反上述承诺而给发行人造成的全部经济损失。			
	包贺林、温世旭、葆创投资、旭扬投资	减少和规范关联交易的承诺	1、本人已向发行人首次公开发行股票并上市的中介机构提供了报告期内本人及本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的企业（以下简称“关联企业”）与发行人之间已经发生的全部关联交易，关联企业之间不存在其他任何依照相关法律、法规及规范性文件规定的应披露而未披露的关联交易。2、关联企业将尽可能地规范和减少与发行人之间的关联交易。3、关联企业如与发行人发生不可避免的关联交易，本人保证将本着公允、透明、公平的原则，严格履行关联交易决策程序。涉及到关联企业与公司的关联交易，本人将在董事会、股东大会中回避表决，同时按相关规定及时履行信息披露义务。4、本人保证不会通过关联交易非关联化的形式损害发行人及其他股东的合法权益。5、本人保证不利用自身对发行人的影响谋求发行人在业务合作等方面给予关联企业优于市场第三方的权利，不利用该类交易从事任何损害发行人利益的行为。6、为保证发行人的独立运作，本人承诺在作为发行人的持股 5% 以上股东/董事/监事/高级管理人员期间，保证关联企业与发行人在人员、财务、机构、资产、业务等方面相互独立。7、本人已经为签署本承诺函详细了解了有关法律法规，并知晓该承诺的范围；本人愿意承担由于声明不实给发行人及其他利益相关者造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2021 年 12 月 02 日	长期	正常履行中
	包贺林、温世旭、李敏怡、刘伟波、陈红香、肖继辉、马利军、魏朝、黄娟、袁杰红、林勇波、葆创	避免资金占用的承诺	1、承诺人及承诺人控制的其他单位在与发行人及其子公司发生经营性资金往来中，将严格限制占用发行人及其子公司的资金。2、承诺人及承诺人控制的其他单位不得要求发行人及其子公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出。3、承诺人及承诺人控制的其他单位不得以下列方式占用发行人及其子公司的资金：（1）有偿或无偿地拆借发行人及其子公司的资金；（2）通过银行或非银行金融机构接受发行人及其子公司提供的委托贷款；（3）接受发行人及其子公司的委托进	2021 年 12 月 02 日	长期	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	投资、旭扬投资		行投资活动；(4) 接受发行人及其子公司开具的没有真实交易背景的商业承兑汇票；(5) 接受发行人及其子公司代为偿还债务；(6) 中国证监会认定的其他方式。4、如若违反上述承诺而给发行人及其子公司或发行人股东造成损失的，承诺人愿意承担相应的赔偿责任。			
	华研精密	未能履行相关承诺事项的约束措施	(1) 如果本公司未履行招股说明书中披露的承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行承诺的原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。(2) 如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。(3) 本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在本公司领薪）。(4) 如因不可抗力导致本公司未能履行本公司在招股说明书中披露的承诺事项，本公司将采取以下措施：及时、充分披露本公司承诺未能履行的原因；向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。	2021 年 12 月 02 日	长期	正常履行中
	包贺林、温世旭、葆莱投资、旭扬投资	未能履行相关承诺事项的约束措施	(1) 如果本人/本公司未履行招股说明书中披露的承诺事项，本人/本公司将在股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行承诺的原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。(2) 如果因本人/本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本公司将依法向投资者赔偿相关损失。(3) 如果本人/本公司未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人/本公司所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人/本公司未承担前述赔偿责任期间，本人/本公司不得转让所持发行人股份。(4) 如果本人/本公司因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有。本人/本公司在获得收益或知晓未履行相关承诺事项之日起五个交易日内，应将所获收益支付至公司指定账户。(5) 如因不可抗力导致未能履行在本公司招股说明书中披露的承诺事项，本人/本公司将采取以下措施：及时、充分披露承诺未能履行的原因；向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权	2021 年 12 月 02 日	长期	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			益。			
	包贺林、温世旭、李敏怡、刘伟波、陈红香、肖继辉、马利军、魏朝、黄娟、袁杰红、林勇波	未能履行相关承诺事项的约束措施	(1) 如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项, 本人将在股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行承诺的原因并向股东和社会公众投资者道歉。(2) 如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项, 本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内, 停止从公司领取薪酬, 直至本人履行完成相关承诺事项。同时, 本人不得主动要求离职, 但可进行职务变更。(3) 如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归公司所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项之日起五个交易日内, 应将所获收益支付至公司指定账户。(4) 如果因本人未履行相关承诺事项而给公司或者其他投资者造成损失的, 本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。(5) 如因不可抗力导致未能履行在本公司招股说明书中披露的承诺事项, 本人将采取以下措施: 及时、充分披露承诺未能履行的原因; 向公司投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护投资者的权益。	2021 年 12 月 02 日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					

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

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90.1
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	王振宇、赵紫静
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5、1

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

√适用 □不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
唐山勋宇	其他	唐山勋宇未采取措施减少废气排放	被有权机关调查	依照《中华人民共和国大气污染防治法》第一百零八条第一项的规定向唐山勋宇下发《行政处罚决定书》（唐环罚字（2021）12-120号），处以5万元罚款。	不适用	不适用

整改情况说明

□ 适用 √ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

□ 适用 √ 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期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	583,835,300	12,751,400	0	0
合计		583,835,300	12,751,400	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	90,000,000.00	100.00%	1,547,332.00				1,547,332.00	91,547,332.00	76.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0.00	0.00%	5,426.00				5,426.00	5,426.00	
3、其他内资持股	90,000,000.00	100.00%	1,535,258.00				1,535,258.00	91,535,258.00	76.28%
其中：境内法人持股	21,413,520.00	23.79%	1,529,650.00				1,529,650.00	22,943,170.00	19.12%
境内自然人持股	68,586,480.00	76.21%	5,608.00				5,608.00	68,592,088.00	57.16%
4、外资持股			6,648.00				6,648.00	6,648.00	0.01%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%	6,648.00				6,648.00	6,648.00	0.01%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			28,452,668.00				28,452,668.00	28,452,668.00	23.71%
1、人民币普通股			28,452,668.00				28,452,668.00	28,452,668.00	23.71%
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	90,000,000.00	100.00%	30,000,000.00				30,000,000.00	120,000,000.00	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州华研精密机械股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3220号）同意注册，公司于2021年12月6日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股，公司股本总额变成由9,000万股变成了12,000万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州华研精密机械股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3220号）同意注册，公司于2021年12月6日首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股，每股面值1.00元，发行价为每股人民币26.17元。公司股票已于2021年12月15日在深圳证券交易所创业板上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成本公司关于首次公开发行股票登记手续。

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

2021年12月6日，公司首次公开发行人民币普通股30,000,000股，公司股本总额由90,000,000股增至120,000,000股。本期发行在外的普通股加权平均数为90,000,000股，2021年度基本每股收益为1.1元/股，稀释每股收益为1.1元/股，2021年度扣除非经常损益基本每股收益为1.07元/股，稀释每股收益为1.07元/股，2021年12月31日归属公司普通股股东的每股净资产为9.16元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股(A股)	2021年12月06日	26.17元	30,000,000	2021年12月15日	28,452,668		首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	2021年12月3日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州华研精密机械股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可(2021)3220号)同意注册，公司于2021年12月6日6向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票3,000万股，每股面值1.00元，发行价为每股人民币26.17元。

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	35,255	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,049	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
包贺林	境内自然人	28.58%	34,293,240		34,293,240	0			
温世旭	境内自然人	28.58%	34,293,240		34,293,240	0			
广州市葆莱投资有限公司	境内非国有法人	7.14%	8,573,310		8,573,310	0			
广州旭扬投资咨询有限公司	境内非国有法人	7.14%	8,573,310		8,573,310	0			
广州市葆创投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.56%	4,266,900		4,266,900	0			
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.26%	312,319	312,319		312,319			
常亮	境内自然人	0.19%	231,781	231,781		231,781			
阚婷婷	境内自然人	0.19%	229,677	229,677		229,677			
华泰金融控股（香港）有限公司—自有资金	境外法人	0.19%	226,604	226,604	166	226,438			
詹世钦	境内自然人	0.12%	149,900	149,900		149,900			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名	不适用								

股东的情况（如有）（参见注 4）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	实际控制人包贺林先生和温世旭先生存在一致行动关系，除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
华泰证券股份有限公司	312,319	人民币普通股	312,319
常亮	231,781	人民币普通股	
阚婷婷	229,677	人民币普通股	231,781
华泰金融控股（香港）有限公司—自有资金	226,438	人民币普通股	226,438
詹世钦	149,900	人民币普通股	149,900
冯金卿	119,000	人民币普通股	119,000
上海红墙泰和基金管理有限公司—金湖增强指数四期私募投资基金	112,612	人民币普通股	112,612
张治国	100,000	人民币普通股	100,000
王林旺	100,000	人民币普通股	100,000
上海靖奇投资管理有限公司—靖奇基石 2 号私募证券投资基金	91,800	人民币普通股	91,800
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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东常亮除通过普通证券账户持有 38800 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 192981 股，实际合计持有 231781 股；公司股东阚婷婷除通过普通证券账户持有 191618 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 38059 股，实际合计持有 229677 股；公司股东詹世钦除通过普通证券账户持有 25500 股外，还通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 124400 股，实际合计持有 149900 股		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：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
包贺林	中国	否
温世旭	中国	否
主要职业及职务	包贺林先生任公司法定代表人兼董事长、温世旭先生任公司董事兼总经理	
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
包贺林	本人	中国	否
温世旭	本人	中国	否
主要职业及职务	包贺林先生任公司法定代表人兼董事长、温世旭先生任公司董事兼总经理		
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	2022 年 04 月 18 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	王振宇 赵紫静

审计报告正文

审 计 报 告

天健审〔2022〕1-357 号

广州华研精密机械股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广州华研精密机械股份有限公司（以下简称华研精机公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了华研精机公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五之 39 及附注七之 61。

华研精机公司的营业收入主要来自于销售瓶坯智能成型系统、瓶坯模具和瓶坯制品。2021 年度华研精机公司营业收入为人民币 558,703,416.19 元，其中瓶坯智能成型系统、瓶坯模具和瓶坯制品业务的营业收入为人民币 498,779,428.73 元，占营业收入的 89.27%。

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

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查主要的销售合同，识别与客户取得商品控制权相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- (3) 对营业收入及毛利率按客户、合同、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库签收单或验收单等；对于出口收入，检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；
- (5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证报告期销售额；
- (6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、发货单、客户签收单、货运提单等支持性文件，评价收入是否在恰当期间确认；
- (7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五之10和附注七之5。

截至2021年12月31日，华研精机公司应收账款账面余额为人民币102,940,765.76元，坏账准备为人民币13,530,529.70元，账面价值为人民币89,410,236.06元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；
- (4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征的组合历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 分析2021年12月31日坏账准备余额与应收账款的比例，并比较前期坏账准备计提数与实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(7) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(8) 以抽样方式对应收账款实施函证程序，核实应收账款的存在及准确性；

(9) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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

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，管理层负责评估华研精机公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

华研精机公司治理层（以下简称治理层）负责监督华研精机公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对华研精机公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出

结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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华研精机公司不能持续经营。

(五) 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。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王振宇
（项目合伙人）

中国 杭州 中国注册会计师：赵紫静

二〇二二年四月十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州华研精密机械股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	893,360,623.30	122,697,881.40
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产	12,751,400.00	
衍生金融资产		
应收票据	1,706,989.75	1,546,300.00
应收账款	89,410,236.06	77,158,029.31
应收款项融资	560,579.55	4,189,788.16
预付款项	25,914,660.96	21,719,733.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,132,428.46	1,281,172.27
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	255,031,974.25	222,853,930.46
合同资产	14,053,587.81	7,595,558.01
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,999,120.07	4,658,189.02
其他流动资产	4,618,769.84	1,971,133.84
流动资产合计	1,301,540,370.05	465,671,716.05
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		1,999,120.08
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,651,393.97	6,213,648.99
固定资产	87,481,845.44	94,290,963.96
在建工程	39,603.96	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,176,342.28	

无形资产	9,496,307.53	9,855,844.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,055,612.31	646,924.68
递延所得税资产	7,241,476.00	7,137,721.09
其他非流动资产	7,447,299.76	798,892.38
非流动资产合计	130,589,881.25	120,943,115.63
资产总计	1,432,130,251.30	586,614,831.68
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		
应付账款	101,025,815.42	92,232,208.94
预收款项		
合同负债	142,727,631.16	98,282,688.61
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	24,862,468.29	21,743,169.13
应交税费	4,608,645.96	5,407,991.58
其他应付款	2,052,203.20	3,004,778.70
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	3,772,893.75	306,946.81
其他流动负债	14,323,782.09	9,677,161.36
流动负债合计	293,373,439.87	230,654,945.13
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	10,543,899.13	
长期应付款		131,889.62
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,605,681.74	12,786,738.03
递延收益	1,669,530.83	1,898,067.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,819,111.70	14,816,694.86
负债合计	319,192,551.57	245,471,639.99
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	736,275,429.25	89,121,391.52
减：库存股		
其他综合收益	-1,023,261.53	72,138.45
专项储备	7,755,217.96	6,859,826.63
盈余公积	28,384,731.50	18,952,471.10
一般风险准备		
未分配利润	208,351,686.42	120,500,333.71
归属于母公司所有者权益合计	1,099,743,803.60	325,506,161.41
少数股东权益	13,193,896.13	15,637,030.28
所有者权益合计	1,112,937,699.73	341,143,191.69
负债和所有者权益总计	1,432,130,251.30	586,614,831.68

法定代表人：包贺林

主管会计工作负责人：李敏怡

会计机构负责人：曾卫群

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	865,949,187.12	95,304,527.63
交易性金融资产	12,751,400.00	
衍生金融资产		
应收票据	1,706,989.75	860,000.00
应收账款	88,217,102.26	77,653,531.78
应收款项融资	360,000.00	3,596,887.36
预付款项	24,714,209.56	20,717,590.97
其他应收款	12,186,122.49	8,045,819.38
其中：应收利息		
应收股利	2,196,000.00	
存货	243,589,452.78	209,354,086.55
合同资产	13,732,246.16	6,810,983.21
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,301,023.88	8,808,783.82
其他流动资产	3,301,150.14	1,574,075.23
流动资产合计	1,269,808,884.14	432,726,285.93
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		3,301,023.90
长期股权投资	22,381,682.09	22,381,682.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,651,393.97	6,213,648.99
固定资产	56,785,141.26	59,684,283.35
在建工程	39,603.96	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,496,307.53	9,855,844.45
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	32,171.86	61,718.02
递延所得税资产	5,768,700.97	5,362,981.27
其他非流动资产	7,381,599.76	798,892.38
非流动资产合计	107,536,601.40	107,660,074.45
资产总计	1,377,345,485.54	540,386,360.38
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		
应付账款	95,415,182.38	84,811,585.10
预收款项		
合同负债	139,759,011.88	94,718,231.97
应付职工薪酬	23,273,270.01	20,079,496.02
应交税费	5,737,821.98	5,003,528.05
其他应付款	844,567.44	838,000.00
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	131,889.64	306,946.81
其他流动负债	14,323,782.09	9,677,161.36
流动负债合计	279,485,525.42	215,434,949.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		131,889.62
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,605,681.74	12,786,738.03
递延收益	889,166.60	999,166.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	14,494,848.34	13,917,794.29
负债合计	293,980,373.76	229,352,743.60
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	737,557,941.87	90,403,904.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,608,731.96	6,753,878.71
盈余公积	28,058,205.72	18,625,945.32
未分配利润	190,140,232.23	105,249,888.61
所有者权益合计	1,083,365,111.78	311,033,616.78
负债和所有者权益总计	1,377,345,485.54	540,386,360.38

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	558,703,416.19	522,354,951.32
其中：营业收入	558,703,416.19	522,354,951.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	439,287,524.67	420,599,983.02
其中：营业成本	329,986,540.08	310,752,003.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	4,837,674.90	3,882,141.17
销售费用	34,865,566.35	44,086,531.53
管理费用	44,123,273.77	33,715,471.15
研发费用	25,191,526.03	25,865,106.48
财务费用	282,943.54	2,298,729.10
其中：利息费用	848,843.81	257,131.30
利息收入	1,295,493.13	869,452.95
加：其他收益	1,154,979.33	7,414,767.56
投资收益（损失以“-”号填列）	1,192,882.75	
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）	12,800.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,516,477.18	-3,181,208.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-453,633.83	-10,001,382.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	119,806,442.59	95,987,145.31
加：营业外收入	61,622.21	80,433.91
减：营业外支出	67,155.47	22,758.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,800,909.33	96,044,820.51
减：所得税费用	17,397,858.63	13,758,919.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,403,050.70	82,285,900.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	102,403,050.70	82,285,900.87
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	98,555,162.01	78,581,022.48
2. 少数股东损益	3,847,888.69	3,704,878.39
六、其他综合收益的税后净额	-1,095,399.98	57,109.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,095,399.98	57,109.53
(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	-1,095,399.98	57,109.53
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	-1,095,399.98	57,109.53
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	101,307,650.72	82,343,010.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	97,459,762.03	78,638,132.01
归属于少数股东的综合收益总额	3,847,888.69	3,704,878.39
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	1.1	0.87
(二) 稀释每股收益	1.1	0.87

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

法定代表人：包贺林

主管会计工作负责人：李敏怡

会计机构负责人：曾卫群

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	476,480,843.38	442,590,112.66
减：营业成本	284,664,787.41	277,396,191.23
税金及附加	4,057,432.49	3,316,060.28
销售费用	29,969,106.78	32,369,497.14
管理费用	38,988,079.55	28,310,757.24
研发费用	24,082,197.86	23,163,040.00
财务费用	-886,340.90	1,312,095.17
其中：利息费用	13,053.25	26,083.59
利息收入	1,590,511.86	1,473,118.28
加：其他收益	899,400.04	5,842,149.74
投资收益（损失以“-”号填列）	12,496,029.35	3,147,600.00
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（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）	12,800.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,678,411.45	-1,849,071.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,027,555.99	-8,992,198.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,307,842.14	74,870,951.68

加：营业外收入	61,621.37	70,739.30
减：营业外支出	17,155.47	15,682.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	105,352,308.04	74,926,008.79
减：所得税费用	11,029,704.02	8,449,319.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	94,322,604.02	66,476,689.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	94,322,604.02	66,476,689.74
（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	94,322,604.02	66,476,689.74
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	2021 年度	2020 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	627,191,955.55	472,346,754.52
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		
收到其他与经营活动有关的现金	8,899,595.52	10,950,943.27
经营活动现金流入小计	636,091,551.07	483,297,697.79
购买商品、接受劳务支付的现金	310,790,623.86	247,819,217.63
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	93,004,187.75	74,157,423.08
支付的各项税费	41,158,327.35	34,755,317.00
支付其他与经营活动有关的现金	50,391,075.72	56,534,602.79

经营活动现金流出小计	495,344,214.68	413,266,560.50
经营活动产生的现金流量净额	140,747,336.39	70,031,137.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	572,296,729.35	
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,490.00	5,616.00
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	572,321,219.35	5,616.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,842,260.34	9,199,451.00
投资支付的现金	583,835,300.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	599,677,560.34	9,199,451.00
投资活动产生的现金流量净额	-27,356,340.99	-9,193,835.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	704,472,905.66	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	396,577.78	525,000.00
筹资活动现金流入小计	704,869,483.44	525,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,704,000.00	26,336,249.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,704,000.00	1,152,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	39,186,003.69	1,163,000.00
筹资活动现金流出小计	44,890,003.69	27,499,249.73
筹资活动产生的现金流量净额	659,979,479.75	-26,974,249.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-1,489,733.25	-2,730,540.68

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	771,880,741.90	31,132,511.88
加：期初现金及现金等价物余额	117,879,881.40	86,747,369.52
六、期末现金及现金等价物余额	889,760,623.30	117,879,881.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	536,612,622.32	398,544,562.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,090,552.72	8,955,897.53
经营活动现金流入小计	546,703,175.04	407,500,460.12
购买商品、接受劳务支付的现金	280,718,560.21	229,406,018.91
支付给职工以及为职工支付的现金	79,936,387.32	62,541,347.50
支付的各项税费	28,437,448.91	26,194,775.63
支付其他与经营活动有关的现金	39,549,138.67	41,359,982.26
经营活动现金流出小计	428,641,535.11	359,502,124.30
经营活动产生的现金流量净额	118,061,639.93	47,998,335.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	572,296,729.35	
取得投资收益收到的现金	9,100,000.00	3,147,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,490.00	5,416.00
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	581,421,219.35	3,153,016.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,085,192.30	6,312,042.75
投资支付的现金	583,835,300.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	

投资活动现金流出小计	597,920,492.30	6,312,042.75
投资活动产生的现金流量净额	-16,499,272.95	-3,159,026.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	704,472,905.66	
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	704,472,905.66	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	33,697,701.14	0.00
筹资活动现金流出小计	33,697,701.14	25,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	670,775,204.52	-25,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-474,912.01	-2,691,553.19
五、现金及现金等价物净增加额	771,862,659.49	17,147,755.88
加：期初现金及现金等价物余额	90,486,527.63	73,338,771.75
六、期末现金及现金等价物余额	862,349,187.12	90,486,527.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	90,000,000.00				89,121,391.52		72,138.45	6,859,826.63	18,952,471.10		120,500,333.71		325,506,161.41	15,637,030.28	341,143,191.69	
加：会计政策变更											-1,271,548.90		-1,271,548.90	-684,680.18	-1,956,229.08	
前期差错更正													0.00			
同一控制下企业合													0.00			

并														
其他												0.00		
二、本年期初余额	90,000,000.00			89,121,391.52		72,138.45	6,859,826.63	18,952,471.10		119,228,784.81		324,234,612.51	14,952,350.10	339,186,962.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,000,000.00			647,154,037.73		-1,095,399.98	895,391.33	9,432,260.40		89,122,901.61		775,509,191.09	-1,758,453.97	773,750,737.12
(一)综合收益总额						-1,095,399.98				98,555,162.01		97,459,762.03	3,847,888.69	101,307,650.72
(二)所有者投入和减少资本	30,000,000.00			647,154,037.73								677,154,037.73		677,154,037.73
1. 所有者投入的普通股	30,000,000.00			647,154,037.73								677,154,037.73		677,154,037.73
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												0.00		
4. 其他												0.00		
(三)利润分配								9,432,260.40		-9,432,260.40		0.00	-5,704,000.00	-5,704,000.00
1. 提取盈余公积								9,432,260.40		-9,432,260.40		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	-5,704,000.00	-5,704,000.00
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												0.00		

其他												0.00		
二、本年期初余额	90,000,000.00			89,121,391.52		15,028.92	5,990,840.49	12,304,802.13		73,566,980.20		270,999,043.26	13,084,551.89	284,083,595.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						57,109.53	868,986.14	6,647,668.97		46,933,353.51		54,507,118.15	2,552,478.39	57,059,596.54
（一）综合收益总额						57,109.53				78,581,022.48		78,638,132.01	3,704,878.39	82,343,010.40
（二）所有者投入和减少资本												0.00		
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												0.00		
4. 其他												0.00		
（三）利润分配								6,647,668.97		-31,647,668.97		-25,000,000.00	-1,152,400.00	-26,152,400.00
1. 提取盈余公积								6,647,668.97		-6,647,668.97		0.00		
2. 提取一般风险准备												0.00		
3. 对所有者（或股东）的分配										-25,000,000.00		-25,000,000.00	-1,152,400.00	-26,152,400.00
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							868,986.14						868,986.14		868,986.14
1. 本期提取							1,784,467.75						1,784,467.75		1,784,467.75
2. 本期使用							-915,481.61						-915,481.61		-915,481.61
（六）其他													0.00		
四、本期期末余额	90,000,000.00				89,121,391.52		72,138,458.26	6,859,826.63	18,952,471.10		120,500,333.71		325,506,161.41	15,637,030.28	341,143,191.69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	90,000,000.00				90,403,904.14			6,753,878.71	18,625,945.32	105,249,888.61		311,033,616.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,000,000.00				90,403,904.14			6,753,878.71	18,625,945.32	105,249,888.61		311,033,616.78

额	000.00				04.14			8.71	45.32	9,888.61		6.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000,000.00				647,154,037.73			854,853.25	9,432,260.40	84,890,343.62		772,331,495.00
（一）综合收益总额										94,322,604.02		94,322,604.02
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00				647,154,037.73							677,154,037.73
1. 所有者投入的普通股	30,000,000.00				647,154,037.73							677,154,037.73
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									9,432,260.40	-9,432,260.40		
1. 提取盈余公积									9,432,260.40	-9,432,260.40		
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							854,853.25					854,853.25
1. 本期提取							1,785,180.23					1,785,180.23
2. 本期使用							-930,326.98					-930,326.98
(六) 其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				737,557,941.87		7,608,731.96	28,058,205.72	190,140,232.23			1,083,365,111.78

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	90,000,000.00				90,403,904.14			5,990,840.49	11,978,276.35	70,420,867.84		268,793,888.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,000,000.00				90,403,904.14			5,990,840.49	11,978,276.35	70,420,867.84		268,793,888.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							763,038.22	6,647,668.97	34,829,020.77			42,239,727.96
(一) 综合收益总额										66,476,689.74		66,476,689.74
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入												

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								6,647,668.97	-31,647,668.97			-25,000,000.00
1. 提取盈余公积								6,647,668.97	-6,647,668.97			
2. 对所有者(或股东)的分配									-25,000,000.00			-25,000,000.00
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								763,038.22				763,038.22
1. 本期提取								1,678,519.83				1,678,519.83
2. 本期使用								-915,481.61				-915,481.61
(六)其他												

四、本期期末余额	90,000,000.00			90,403,904.14			6,753,878.71	18,625,945.32	105,249,888.61		311,033,616.78
----------	---------------	--	--	---------------	--	--	--------------	---------------	----------------	--	----------------

三、公司基本情况

广州华研精密机械股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广州市工商行政管理局批准，由广州华研精密机械有限公司发起设立，于2017年11月29日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为91440183737177038K的营业执照，注册资本12,000.00万元，股份总数12,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股9,154.73万股；无限售条件的流通股份A股2,845.27万股。公司股票已于2021年12月15日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属专用设备制造行业。主要经营活动为：塑料加工专用设备制造；瓶胚加工业务；制药专用设备制造；具有独立功能专用机械制造；电工机械专用设备制造；工业机器人制造；食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；日用化工专用设备制造；模具制造；机械配件零售；专用设备修理；专用设备销售。

本财务报表业经公司2022年4月19日第二届第六次董事会批准对外报出。

本公司将华研精密机械（香港）有限公司（以下简称香港华研）、唐山市勋宇包装制品有限公司（以下简称唐山勋宇）、福建勋宇包装制品有限公司（以下简称福建勋宇）、惠州市勋宇包装制品有限公司（以下简称惠州勋宇）、六安市宝创新材料有限公司（以下简称六安宝创）和广州华研制药设备有限公司（以下简称华研制药）六家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八、九之说明。

本公司将惠州勋宇、福建勋宇、唐山勋宇、六安宝创、华研制药、香港华研共6家公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本章节第八和第九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照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与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输

入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—员工备用金	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期
其他应收款—代垫社保款		
其他应收款—出口退税款		
其他应收款—合并范围内关联往来	款项性质	预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收款项及合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)	应收账款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损失率 (%)
1年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

定制产品发出采用个别计价法，发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

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，编制合同资产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

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当

期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量折旧或摊销方法1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权及软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50.00
软件	5.00

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司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) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售瓶坯智能成型系统、瓶坯模具、瓶坯制品及配件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，客户确认数量无误、质量合格，公司取得送货签收单、

验收单后确认销售收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得货运提单后确认销售收入。

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按

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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二) 分部报告

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

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。		

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三（十八）的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
使用权资产		13,755,652.46	13,755,652.46
一年内到期的非流动负债	306,946.81	2,501,045.31	2,807,992.12
租赁负债		13,210,836.23	13,210,836.23
未分配利润	120,500,333.71	-1,271,548.90	119,228,784.81
少数股东权益	15,637,030.28	-684,680.18	14,952,350.10

2) 本公司2020年度财务报表中披露的重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为17,840,665.24元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为15,711,881.54元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的差额为2,128,783.70元。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.90%。

3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债。上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

② 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

③ 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

④ 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	122,697,881.40	122,697,881.40	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,546,300.00	1,546,300.00	
应收账款	77,158,029.31	77,158,029.31	
应收款项融资	4,189,788.16	4,189,788.16	
预付款项	21,719,733.58	21,719,733.58	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,281,172.27	1,281,172.27	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	222,853,930.46	222,853,930.46	
合同资产	7,595,558.01	7,595,558.01	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,658,189.02	4,658,189.02	
其他流动资产	1,971,133.84	1,971,133.84	
流动资产合计	465,671,716.05	465,671,716.05	
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	1,999,120.08	1,999,120.08	
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,213,648.99	6,213,648.99	
固定资产	94,290,963.96	94,290,963.96	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,755,652.46	13,755,652.46
无形资产	9,855,844.45	9,855,844.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	646,924.68	646,924.68	
递延所得税资产	7,137,721.09	7,137,721.09	
其他非流动资产	798,892.38	798,892.38	
非流动资产合计	120,943,115.63	134,698,768.09	13,755,652.46
资产总计	586,614,831.68	600,370,484.14	13,755,652.46
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			
应付账款	92,232,208.94	92,232,208.94	
预收款项			
合同负债	98,282,688.61	98,282,688.61	
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	21,743,169.13	21,743,169.13	
应交税费	5,407,991.58	5,407,991.58	
其他应付款	3,004,778.70	3,004,778.70	
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	306,946.81	2,807,992.12	2,501,045.31
其他流动负债	9,677,161.36	9,677,161.36	
流动负债合计	230,654,945.13	233,155,990.44	2,501,045.31
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		13,210,836.23	13,210,836.23
长期应付款	131,889.62	131,889.62	
长期应付职工薪酬			
预计负债	12,786,738.03	12,786,738.03	
递延收益	1,898,067.21	1,898,067.21	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,816,694.86	28,027,531.09	13,210,836.23
负债合计	245,471,639.99	261,183,521.53	15,711,881.54
所有者权益：			
股本	90,000,000.00	90,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	89,121,391.52	89,121,391.52	
减：库存股			
其他综合收益	72,138.45	72,138.45	
专项储备	6,859,826.63	6,859,826.63	
盈余公积	18,952,471.10	18,952,471.10	
一般风险准备			

未分配利润	120,500,333.71	119,228,784.81	-1,271,548.90
归属于母公司所有者权益合计	325,506,161.41	324,234,612.51	-1,271,548.90
少数股东权益	15,637,030.28	14,952,350.10	-684,680.18
所有者权益合计	341,143,191.69	339,186,962.61	-1,956,229.08
负债和所有者权益总计	586,614,831.68	600,370,484.14	13,755,652.46

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	95,304,527.63	95,304,527.63	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	860,000.00	860,000.00	
应收账款	77,653,531.78	77,653,531.78	
应收款项融资	3,596,887.36	3,596,887.36	
预付款项	20,717,590.97	20,717,590.97	
其他应收款	8,045,819.38	8,045,819.38	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	209,354,086.55	209,354,086.55	
合同资产	6,810,983.21	6,810,983.21	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	8,808,783.82	8,808,783.82	
其他流动资产	1,574,075.23	1,574,075.23	
流动资产合计	432,726,285.93	432,726,285.93	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	3,301,023.90	3,301,023.90	
长期股权投资	22,381,682.09	22,381,682.09	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	6,213,648.99	6,213,648.99	
固定资产	59,684,283.35	59,684,283.35	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,855,844.45	9,855,844.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	61,718.02	61,718.02	
递延所得税资产	5,362,981.27	5,362,981.27	
其他非流动资产	798,892.38	798,892.38	
非流动资产合计	107,660,074.45	107,660,074.45	
资产总计	540,386,360.38	540,386,360.38	
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			
应付账款	84,811,585.10	84,811,585.10	
预收款项			
合同负债	94,718,231.97	94,718,231.97	
应付职工薪酬	20,079,496.02	20,079,496.02	
应交税费	5,003,528.05	5,003,528.05	
其他应付款	838,000.00	838,000.00	
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	306,946.81	306,946.81	
其他流动负债	9,677,161.36	9,677,161.36	
流动负债合计	215,434,949.31	215,434,949.31	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	131,889.62	131,889.62	
长期应付职工薪酬			
预计负债	12,786,738.03	12,786,738.03	
递延收益	999,166.64	999,166.64	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,917,794.29	13,917,794.29	
负债合计	229,352,743.60	229,352,743.60	
所有者权益：			
股本	90,000,000.00	90,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	90,403,904.14	90,403,904.14	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	6,753,878.71	6,753,878.71	
盈余公积	18,625,945.32	18,625,945.32	
未分配利润	105,249,888.61	105,249,888.61	
所有者权益合计	311,033,616.78	311,033,616.78	
负债和所有者权益总计	540,386,360.38	540,386,360.38	

调整情况说明

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、香港子公司根据注册地的相关法律计征
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
香港华研	根据注册地的相关法律计征
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 企业所得税

2020年12月1日，公司通过高新技术企业的重新认定，收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202044003346，有效期三年，公司高新技术企业资质将于2023年12月到期。根据相关税收优惠政策，公司2021年度按15%的税率计缴企业所得税。

2. 房产税、土地使用税

根据广州市黄埔区云埔税务局《关于云埔街道受疫情影响6和7月房土两税操作指引的通知》，2021年免征6月和7月的房产税（从租计征）。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	68,259.74	11,394.95
银行存款	889,692,363.56	117,868,486.45
其他货币资金	3,600,000.00	4,818,000.00
合计	893,360,623.30	122,697,881.40
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	3,600,000.00	4,818,000.00

其他说明

公司期末其他货币资金金额为3,600,000.00元，系广东省广州市增城区人民法院根据深圳市博威电气有限公司提交的财产保全申请冻结公司银行存款，其使用受限。

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	12,751,400.00	
其中：		
结构性存款	12,751,400.00	
其中：		
合计	12,751,400.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

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	1,706,989.75	1,546,300.00

合计	1,706,989.75	1,546,300.00
----	--------------	--------------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	1,706,989.75	100.00%	0.00	0.00%	1,706,989.75	1,546,300.00	100.00%	0.00	0.00%	1,546,300.00
其中：										
银行承兑汇票	1,706,989.75	100.00%	0.00	0.00%	1,706,989.75	1,546,300.00	100.00%	0.00	0.00%	1,546,300.00
合计	1,706,989.75	100.00%	0.00	0.00%	1,706,989.75	1,546,300.00	100.00%	0.00	0.00%	1,546,300.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	1,706,989.75	0.00	
合计	1,706,989.75	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,706,989.75
商业承兑票据		0.00
合计		1,706,989.75

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**(6) 本期实际核销的应收票据情况****5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,704,774.41	6.51%	6,704,774.41	100.00%		6,302,545.05	7.05%	6,302,545.05	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	96,235,991.35	93.49%	6,825,755.29	7.09%	89,410,236.06	83,064,492.00	92.95%	5,906,462.69	7.11%	77,158,029.31
其中：										
合计	102,940,765.76	100.00%	13,530,529.70	13.14%	89,410,236.06	89,367,037.05	100.00%	12,209,007.74	13.66%	77,158,029.31

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京茂宏饮料有限公司	218,714.59	218,714.59	100.00%	预计无法收回
山东茂鼎饮品有限公司	1,109,999.96	1,109,999.96	100.00%	预计无法收回
山西茂鼎饮品有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	预计无法收回
泰安汇源食品饮料有限公司	3,157,750.00	3,157,750.00	100.00%	预计无法收回
其他	318,309.86	318,309.86	100.00%	预计无法收回
小 计	6,704,774.41	6,704,774.41	100.00%	
合计	6,704,774.41	6,704,774.41	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	83,731,211.03	4,186,560.56	5.00%
1-2 年	8,438,163.37	843,816.34	10.00%
2-3 年	1,596,100.46	478,830.14	30.00%
3-4 年	2,305,936.49	1,152,968.25	50.00%
4-5 年	5,000.00	4,000.00	80.00%
5 年以上	159,580.00	159,580.00	100.00%
合计	96,235,991.35	6,825,755.29	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	84,024,086.03
1 至 2 年	8,583,066.87
2 至 3 年	1,843,653.49
3 年以上	8,489,959.37
3 至 4 年	2,981,026.44
4 至 5 年	2,200,296.73
5 年以上	3,308,636.20
合计	102,940,765.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	6,302,545.05	402,229.36				6,704,774.41
按组合计提坏账准备	5,906,462.69	919,292.60				6,825,755.29
合计	12,209,007.74	1,321,521.96				13,530,529.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	29,175,505.42	28.34%	1,458,775.27
客户 2	21,806,218.83	21.18%	1,183,057.81
客户 3	5,274,045.26	5.12%	263,702.26
客户 4	4,291,227.86	4.17%	256,775.39
客户 5	4,059,521.30	3.94%	202,976.07
合计	64,606,518.67	62.75%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	560,579.55	4,189,788.16
合计	560,579.55	4,189,788.16

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,121,856.78	93.08%	21,258,485.79	97.88%
1 至 2 年	1,476,623.84	5.70%	415,819.15	1.91%
2 至 3 年	315,650.00	1.22%		0.00%
3 年以上	530.34		45,428.64	0.21%

合计	25,914,660.96	--	21,719,733.58	--
----	---------------	----	---------------	----

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:

单位名称	期末数	未结算原因
供应商1	4,096,453.12	合同尚未执行完毕
小 计	4,096,453.12	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
供应商1	4,096,453.12	13.93
供应商2	4,089,224.98	13.91
供应商3	3,263,328.70	11.10
供应商4	2,919,807.32	9.93
供应商5	1,909,171.65	6.49
小 计	16,277,985.77	55.36

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,132,428.46	1,281,172.27
合计	2,132,428.46	1,281,172.27

(1) 应收利息

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	509,454.10	447,840.19
押金保证金	1,978,648.00	935,273.30
备用金	231,075.86	320,442.95
合计	2,719,177.96	1,703,556.44

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	10,200.77	412,183.40		422,384.17
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-798.00	798.00		
本期计提	56,964.73	107,400.60		164,365.33
2021 年 12 月 31 日余额	66,367.50	520,382.00		586,749.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,066,879.96
1 至 2 年	8,980.00
2 至 3 年	2,850.00
3 年以上	640,468.00
3 至 4 年	240,418.00

4 至 5 年	7,650.00
5 年以上	392,400.00
合计	2,719,177.96

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	
按组合计提坏账准备	422,384.17	164,365.33	0.00	0.00	0.00	586,749.50
合计	422,384.17	164,365.33	0.00	0.00	0.00	586,749.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市国际招标有限公司东莞经营部	押金保证金	800,000.00	1 年以内	29.42%	40,000.00
华润怡宝饮料（中国）投资有限公司	押金保证金	300,000.00	1 年以内，3-4 年	11.03%	105,000.00
赵虹	押金保证金	234,000.00	5 年以上	8.61%	234,000.00
费县中粮油脂工业有限公司	押金保证金	157,000.00	1 年以内	5.77%	7,850.00
统一企业（中国）投资有限公司	押金保证金	150,000.00	1 年以内	5.52%	7,500.00
合计	--	1,641,000.00	--	60.35%	394,350.00

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	98,595,032.53	4,485,918.45	94,109,114.08	104,180,459.18	6,569,091.21	97,611,367.97
在产品	43,301,543.29		43,301,543.29	24,047,888.70		24,047,888.70
库存商品	44,974,508.33	45,209.69	44,929,298.64	59,207,088.73		59,207,088.73
合同履约成本	1,157,675.42		1,157,675.42	583,276.71		583,276.71
发出商品	66,205,217.57		66,205,217.57	40,505,732.08	212,497.85	40,293,234.23
包装物	138,716.83		138,716.83	119,568.06		119,568.06
委托加工物资	5,190,408.42		5,190,408.42	991,506.06		991,506.06
合计	259,563,102.39	4,531,128.14	255,031,974.25	229,635,519.52	6,781,589.06	222,853,930.46

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,569,091.21	1,821,055.45		3,904,228.21		4,485,918.45
库存商品		45,209.69				45,209.69
发出商品	212,497.85			212,497.85		
合计	6,781,589.06	1,866,265.14		4,116,726.06		4,531,128.14

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料、发出商品、库存商品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值或相关原材料估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用或售出

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	17,353,112.34	3,299,524.53	14,053,587.81	10,268,554.30	2,672,996.29	7,595,558.01
合计	17,353,112.34	3,299,524.53	14,053,587.81	10,268,554.30	2,672,996.29	7,595,558.01

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提减值准备	280,776.92	0.00	0.00	预计无法收回
按组合计提减值准备	345,751.32	0.00	0.00	
合计	626,528.24	0.00	0.00	--

其他说明：

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,999,120.07	4,658,189.02
合计	1,999,120.07	4,658,189.02

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,808,980.20	1,971,133.84
预缴企业所得税	809,789.64	
合计	4,618,769.84	1,971,133.84

其他说明：

14、债权投资

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品				1,999,120.08		1,999,120.08	
合计				1,999,120.08		1,999,120.08	--

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

其他说明

18、其他权益工具投资

其他说明：

19、其他非流动金融资产

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

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	10,548,847.96	3,059,235.00		13,608,082.96
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,548,847.96	3,059,235.00		13,608,082.96
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	6,563,340.98	831,092.99		7,394,433.97
2.本期增加金额	501,070.26	61,184.76		562,255.02
(1) 计提或摊销	501,070.26	61,184.76		562,255.02
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,064,411.24	892,277.75		7,956,688.99
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	3,484,436.72	2,166,957.25		5,651,393.97
2.期初账面价值	3,985,506.98	2,228,142.01		6,213,648.99

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

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	87,481,845.44	94,290,963.96
合计	87,481,845.44	94,290,963.96

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	59,495,490.04	125,325,332.94	3,449,957.79	3,990,016.11	6,957,895.64	199,218,692.52
2.本期增加金额		5,714,924.66	135,830.51	266,853.05	727,201.40	6,844,809.62
(1) 购置		5,714,924.66	135,830.51	266,853.05	727,201.40	6,844,809.62
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		121,794.87	27,036.24	616,252.00		765,083.11
(1) 处置或报废		121,794.87	27,036.24	616,252.00		765,083.11
4.期末余额	59,495,490.04	130,918,462.73	3,558,752.06	3,640,617.16	7,685,097.04	205,298,419.03
二、累计折旧						
1.期初余额	23,807,473.85	69,310,253.78	2,571,755.42	3,356,095.97	5,882,149.54	104,927,728.56
2.本期增加金额	2,826,035.76	9,884,749.72	335,593.75	170,259.99	399,034.77	13,615,673.99
(1) 计提	2,826,035.76	9,884,749.72	335,593.75	170,259.99	399,034.77	13,615,673.99
3.本期减少金额		115,705.14	25,684.42	585,439.40		726,828.96
(1) 处置或报废		115,705.14	25,684.42	585,439.40		726,828.96
4.期末余额	26,633,509.61	79,079,298.36	2,881,664.75	2,940,916.56	6,281,184.31	117,816,573.59
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	32,861,980.43	51,839,164.37	677,087.31	699,700.60	1,403,912.73	87,481,845.44
2.期初账面价值	35,688,016.19	56,015,079.16	878,202.37	633,920.14	1,075,746.10	94,290,963.96

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(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
机器设备	8,265.00
电子设备	476.95
其他设备	18,810.89

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	39,603.96	
合计	39,603.96	

(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
研发中心建设项目	39,603.96		39,603.96			
合计	39,603.96		39,603.96			

(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
研发中心建设项目	67,195,600.00		39,603.96			39,603.96	0.06%	0.06%				其他
合计	67,195,600.00		39,603.96			39,603.96	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	23,629,159.45	23,629,159.45
2.本期增加金额	1,903,034.45	1,903,034.45
租入	1,903,034.45	1,903,034.45
3.本期减少金额		
4.期末余额	25,532,193.90	25,532,193.90
二、累计折旧		
1.期初余额	9,873,506.99	9,873,506.99
2.本期增加金额	3,482,344.63	3,482,344.63
(1) 计提	3,482,344.63	3,482,344.63
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	13,355,851.62	13,355,851.62
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	12,176,342.28	12,176,342.28
2.期初账面价值	13,755,652.46	13,755,652.46

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五44之说明

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	12,838,444.00			750,250.38	13,588,694.38
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					
（1）处置					
4.期末余额	12,838,444.00			750,250.38	13,588,694.38
二、累计摊销					
1.期初余额	3,145,419.27			587,430.66	3,732,849.93
2.本期增加金额	256,768.92			102,768.00	359,536.92
（1）计提	256,768.92			102,768.00	359,536.92
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	3,402,188.19			690,198.66	4,092,386.85
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	9,436,255.81			60,051.72	9,496,307.53
2.期初账面价值	9,693,024.73			162,819.72	9,855,844.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

27、开发支出

其他说明

28、商誉

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
仓库笼	541,536.91	1,220,339.84	762,697.27		999,179.48
亿赛通加密软件服务费	10,377.39		8,301.84		2,075.55
无尘车间装修工程	51,340.63		21,244.32		30,096.31
铁棚	43,669.75		19,408.78		24,260.97
合计	646,924.68	1,220,339.84	811,652.21		1,055,612.31

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,367,694.71	3,695,607.86	23,346,897.33	3,521,966.56
内部交易未实现利润	9,144,272.60	1,371,640.89	10,319,125.53	1,547,868.83
递延收益	889,166.60	133,374.99	999,166.64	149,875.00
预计负债	13,605,681.74	2,040,852.26	12,786,738.03	1,918,010.70
合计	48,006,815.65	7,241,476.00	47,451,927.53	7,137,721.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,241,476.00		7,137,721.09

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,062,658.40	2,249,640.49
可抵扣亏损	5,330,255.97	4,147,904.27
合计	6,392,914.37	6,397,544.76

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	1,438,699.17	2,110,486.32	
2023 年	1,147,346.21	1,147,346.21	
2024 年	890,071.74	890,071.74	

2025 年			
2026 年	1,854,138.85		
合计	5,330,255.97	4,147,904.27	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	7,447,299.76		7,447,299.76	798,892.38		798,892.38
合计	7,447,299.76		7,447,299.76	798,892.38		798,892.38

其他说明：

32、短期借款

33、交易性金融负债

其他说明：

34、衍生金融负债

其他说明：

35、应付票据

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
材料设备款	94,947,838.18	84,767,508.62
费用款	6,077,977.24	7,464,700.32
合计	101,025,815.42	92,232,208.94

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明:

37、预收款项**(38、合同负债**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	142,727,631.16	98,282,688.61
合计	142,727,631.16	98,282,688.61

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,743,169.13	92,393,115.18	89,273,816.02	24,862,468.29
二、离职后福利-设定提存计划		4,646,789.03	4,646,789.03	
合计	21,743,169.13	97,039,904.21	93,920,605.05	24,862,468.29

(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	21,739,297.39	83,448,456.49	80,329,519.89	24,858,233.99
2、职工福利费		3,910,590.26	3,910,590.26	
3、社会保险费		2,907,680.40	2,907,680.40	
其中: 医疗保险费		2,509,351.33	2,509,351.33	
工伤保险费		138,490.81	138,490.81	
生育保险费		259,838.26	259,838.26	
4、住房公积金		1,691,194.80	1,691,194.80	
5、工会经费和职工教育	3,871.74	435,193.23	434,830.67	4,234.30

经费				
合计	21,743,169.13	92,393,115.18	89,273,816.02	24,862,468.29

(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		4,522,597.21	4,522,597.21	
2、失业保险费		124,191.82	124,191.82	
合计		4,646,789.03	4,646,789.03	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	550,719.35	1,903,162.15
企业所得税	2,599,643.44	3,032,820.17
个人所得税	1,002,774.28	86,356.98
城市维护建设税	113,433.32	151,788.92
房产税		92,868.63
教育费附加	50,847.60	65,932.51
地方教育附加	33,898.41	43,955.01
其他	257,329.56	31,107.21
合计	4,608,645.96	5,407,991.58

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,052,203.20	3,004,778.70
合计	2,052,203.20	3,004,778.70

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(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
押金保证金	360,000.00	360,000.00
拆借款	1,190,000.00	2,165,000.00
应付暂收款	502,203.20	479,778.70
合计	2,052,203.20	3,004,778.70

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

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
一年内到期的长期应付款	131,889.64	306,946.81
一年内到期的租赁负债	3,641,004.11	2,501,045.31
合计	3,772,893.75	2,807,992.12

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五44之说明

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	14,323,782.09	9,677,161.36
合计	14,323,782.09	9,677,161.36

45、长期借款**(1) 长期借款分类****46、应付债券****47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	11,413,609.90	14,647,032.07
减：未确认融资费用	-869,710.77	-1,436,195.84
合计	10,543,899.13	13,210,836.23

其他说明

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五44之说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		131,889.62
合计		131,889.62

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款		131,889.62

其他说明：

(2) 专项应付款**49、长期应付职工薪酬**

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	13,605,681.74	12,786,738.03	根据经验百分比预提售后服务费
合计	13,605,681.74	12,786,738.03	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	999,166.64		110,000.04	889,166.60	与资产相关
未实现售后租回损益（融资租赁）	898,900.57		118,536.34	780,364.23	融资性售后租回形成
合计	1,898,067.21		228,536.38	1,669,530.83	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2018-2019年度广州市增城区创新创业领军团队(人力)项目资金	999,166.64			110,000.04			889,166.60	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

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	90,000,000.00	30,000,000.00				30,000,000.00	120,000,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州华研精密机械股份有限公司首次公开发行股票注册的批

复》（证监许可〔2021〕3220号）核准，由主承销商财通证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售与网上向持有深圳市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票30,000,000股，每股面值1元，发行价为每股人民币26.17元，募集资金总额为785,100,000.00元，坐扣保荐及承销费80,627,094.34元后的募集资金为704,472,905.66元，扣除预付保荐费、律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用27,318,867.93元后，本次募集资金净额677,154,037.73元，其中：计入实收股本30,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）647,154,037.73元。本次股本变更事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕1-111号）。

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

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）	89,121,391.52	647,154,037.73		736,275,429.25
合计	89,121,391.52	647,154,037.73		736,275,429.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增减变动详见本财务报表附注七53之说明。

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合	72,138.45	-1,095,399				-1,095,399		-1,023,2

收益		.98				.98		61.53
外币财务报表折算差额	72,138.45	-1,095,399.98				-1,095,399.98		-1,023,261.53
其他综合收益合计	72,138.45	-1,095,399.98				-1,095,399.98		-1,023,261.53

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益系子公司香港华研的外币报表折算差额

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	6,859,826.63	1,825,718.31	930,326.98	7,755,217.96
合计	6,859,826.63	1,825,718.31	930,326.98	7,755,217.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、安全监管总局《关于下发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）规定，2021年度计提安全生产费用1,825,718.31元，使用安全生产费用930,326.98元。

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	18,952,471.10	9,432,260.40		28,384,731.50
合计	18,952,471.10	9,432,260.40		28,384,731.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年度盈余公积增加9,432,260.40元，系按母公司净利润的10.00%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	120,500,333.71	73,566,980.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,271,548.90	
调整后期初未分配利润	119,228,784.81	73,566,980.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	98,555,162.01	78,581,022.48
减：提取法定盈余公积	9,432,260.40	6,647,668.97

应付普通股股利		25,000,000.00
期末未分配利润	208,351,686.42	120,500,333.71

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-1,271,548.90 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	553,652,413.03	329,173,579.86	518,002,151.36	309,501,530.72
其他业务	5,051,003.16	812,960.22	4,352,799.96	1,250,472.87
合计	558,703,416.19	329,986,540.08	522,354,951.32	310,752,003.59

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	瓶坯智能成型系统	瓶坯模具	服务、配件及其他	瓶坯制品	合计
商品类型							
其中:							
按经营地区分类			318,128,651.29	108,744,249.67	54,872,984.30	71,906,527.77	553,652,413.03
其中:							
境内			252,378,197.52	96,718,813.88	49,978,910.20	71,906,527.77	470,982,449.37
境外			65,750,453.77	12,025,435.79	4,894,074.10		82,669,963.66
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			318,128,651.29	108,744,249.67	54,872,984.30	71,906,527.77	553,652,413.03
其中:							
在某一时点确认收入			318,128,651.29	108,744,249.67	54,872,984.30	71,906,527.77	553,652,413.03
按合同期限分类							
其中:							
按销售渠道分类							
其中:							
合计							

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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	1,857,502.11	1,595,067.71
教育费附加	833,518.47	707,795.48
房产税	929,224.82	722,998.62
土地使用税	137,933.59	109,950.19
车船使用税	5,580.00	4,800.00
印花税	468,385.00	214,426.70
地方教育附加	505,818.67	471,863.69
其他	99,712.24	55,238.78
合计	4,837,674.90	3,882,141.17

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务费	11,099,845.00	10,669,137.34
职工薪酬	11,812,595.13	11,819,293.36
运费	570,603.25	6,500,640.64
差旅费	4,087,339.88	3,291,819.58
业务招待费	2,227,411.88	1,594,893.88
中介服务费	4,444,659.84	8,291,496.33
展览费	210,882.25	1,132,932.03
标书费用	12,700.00	132,891.64
其他	399,529.12	653,426.73
合计	34,865,566.35	44,086,531.53

其他说明：

根据2021年12月中国证监会发布的《监管规则适用指引—会计类第2号》的要求，本期将相关运输成本作为合同履行成本，确认收入时结转计入营业成本

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,998,970.51	21,480,258.59
中介费	4,120,318.43	2,465,683.26
折旧及摊销	1,731,030.39	1,739,772.20
办公费	1,495,013.39	1,951,119.33
业务招待费	993,127.74	594,177.85
汽车费用	560,190.85	522,847.38
技术服务费	481,874.43	615,448.38
差旅费	524,152.05	634,806.44
停工损失		1,831,354.54
其他	4,218,595.98	1,880,003.18
合计	44,123,273.77	33,715,471.15

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

材料费	12,272,635.10	13,626,837.25
职工薪酬	12,767,964.09	11,444,647.19
折旧费	53,482.72	384,211.52
租金		271,699.06
委外研发		99,193.99
其他	97,444.12	38,517.47
合计	25,191,526.03	25,865,106.48

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	848,843.81	257,131.30
减：利息收入	1,295,493.13	869,452.95
汇兑损益	363,743.38	2,729,543.21
银行手续费	365,849.48	181,507.54
合计	282,943.54	2,298,729.10

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
与资产相关的政府补助	110,000.04	100,833.36
与收益相关的政府补助	1,039,630.71	7,309,574.37
代扣个人所得税手续费返还	5,348.58	4,359.83

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,200,029.35	
应收款项融资贴现损失	-7,146.60	
合计	1,192,882.75	

其他说明：

69、净敞口套期收益**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	12,800.00	
合计	12,800.00	

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
坏账损失	-1,516,477.18	-3,181,208.29
合计	-1,516,477.18	-3,181,208.29

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	144,755.09	-6,781,589.06
十二、合同资产减值损失	-626,528.24	290,767.36
十三、其他	28,139.32	-3,510,560.56
合计	-453,633.83	-10,001,382.26

其他说明：

73、资产处置收益**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
非流动资产毁损报废利得	3,150.27	1,800.00	3,150.27
罚没收入	49,400.00	60,185.87	49,400.00
其他	9,071.94	18,448.04	9,071.94

合计	61,622.21	80,433.91	61,622.21
----	-----------	-----------	-----------

计入当期损益的政府补助：

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	16,914.42	22,756.19	16,914.42
滞纳金	240.73	2.52	240.73
罚款	50,000.00		50,000.00
其他	0.32		0.32
合计	67,155.47	22,758.71	67,155.47

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,501,613.54	15,367,571.63
递延所得税费用	-103,754.91	-1,608,651.99
合计	17,397,858.63	13,758,919.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	119,800,909.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,970,136.40
子公司适用不同税率的影响	1,719,290.04
调整以前期间所得税的影响	410.40
非应税收入的影响	-1,920.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	772,291.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-167,946.79

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	734,191.78
税法规定的额外可扣除费用的影响	-3,628,594.70
所得税费用	17,397,858.63

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七 57 之说明。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,295,493.13	869,452.95
政府补助	1,039,630.71	7,309,574.37
往来款及其他	6,564,471.68	2,771,915.95
合计	8,899,595.52	10,950,943.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现财务费用	365,849.48	181,507.53
付现管理、销售及研发费用	47,362,438.92	54,378,236.96
往来款及其他	2,662,787.32	1,974,858.30
合计	50,391,075.72	56,534,602.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	396,577.78	
企业间资金拆借		525,000.00
合计	396,577.78	525,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁款		1,163,000.00
执行新租赁准则支付的相关租金	4,439,924.92	
支付的发行费用	33,697,701.14	
企业间资金拆借	1,048,377.63	
合计	39,186,003.69	1,163,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	102,403,050.70	82,285,900.87
加：资产减值准备	1,970,111.01	13,182,590.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,116,744.25	14,691,741.47
使用权资产折旧	3,482,344.63	
无形资产摊销	420,721.68	420,721.68
长期待摊费用摊销	811,652.21	922,289.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	13,764.15	20,956.19
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-12,800.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,212,587.19	2,964,466.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,200,029.35	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-103,754.91	-1,608,651.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-31,913,946.85	39,240,542.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-17,011,302.27	-32,701,727.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	65,683,837.59	-50,066,494.95
其他	874,356.36	678,803.03
经营活动产生的现金流量净额	140,747,336.39	70,031,137.29
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	889,760,623.30	117,879,881.40
减：现金的期初余额	117,879,881.40	86,747,369.52
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	771,880,741.90	31,132,511.88

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

(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	889,760,623.30	117,879,881.40
其中：库存现金	68,259.74	11,394.95
可随时用于支付的银行存款	889,692,363.56	117,868,486.45
三、期末现金及现金等价物余额	889,760,623.30	117,879,881.40

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,600,000.00	冻结资金
应收票据	1,706,989.75	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
合计	5,306,989.75	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	7,996,205.12	6.3757	50,981,465.34
欧元	10,245.99	7.2197	73,972.97
港币	84,101.74	0.8176	68,761.58
应收账款	--	--	
其中：美元	983,415.46	6.3757	6,269,984.01
欧元			

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	216,168.00	6,3757	1,378,228.07
其他应付款			
其中：美元	1,020.73	6,3364	6,467.76

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
六安市就业服务管理中心职工失业保险基金稳定就业岗位补贴	4,759.63	其他收益	4,759.63
六安经济技术开发区管理委员会财政局财政零余额 2020 年招商优惠政策奖励（重组企业）	223,319.00	其他收益	223,319.00
六安市就业服务管理中心职工失业保险基金失业保险费返还	4,517.40	其他收益	4,517.40
知识产权优势企业项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
2017 年度高新技术企业认定受理补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00

2021 疫情防控项目企业线上 参展扶技术资金	20,400.00	其他收益	20,400.00
应对新型冠状病毒肺炎加强 企业用工保障奖励性补贴	19,000.00	其他收益	19,000.00
广州市增城区财政国库支付 中心(2021 年度广州市增城区 科技创新扶持资金)	500,000.00	其他收益	500,000.00
社保保障局失业待遇款	727.96	其他收益	727.96
社保保障局失业待遇款	1,101.53	其他收益	1,101.53
深化科技体制改革加快区域 创新体系专利补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
疫情期间失业保险支持企业 稳定岗位补贴	2,250.72	其他收益	2,250.72
2021 年脱贫人口跨省就业资 金	1,087.00	其他收益	1,087.00
唐山市失业保险减负稳岗补 贴	2,467.47	其他收益	2,467.47

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

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

无

(6) 其他说明

无

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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
无								

其他说明：

无

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
华研精密机械（香港）有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
唐山市勋宇包装制品有限公司	唐山	唐山	制造业	65.00%		同一控制下企业合并
福建勋宇包装制品有限公司	莆田	莆田	制造业	65.00%		同一控制下企业合并
惠州市勋宇包装	惠州	惠州	制造业	65.00%		同一控制下企业

制品有限公司						合并
六安市宝创新材料有限公司	六安	六安	制造业	73.20%		设立
广州华研制药设备有限公司	广州	广州	制造业	60.00%		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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
唐山市勋宇包装制品有限公司	35.00%	141,399.14		474,254.80
福建勋宇包装制品有限公司	35.00%	1,434,849.76	2,800,000.00	4,724,039.77
惠州市勋宇包装制品有限公司	35.00%	1,933,694.81	2,100,000.00	7,088,096.80
六安市宝创新材料有限公司	26.80%	1,172,117.15	804,000.00	2,795,336.97
广州华研制药设备有限公司	40.00%	-834,172.17		-1,887,832.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
唐山市勋宇包装制品有限公司	5,299,518.51	14,969,708.42	20,269,226.93	13,768,175.98	5,146,037.27	18,914,213.25	4,958,950.04	10,704,918.15	15,663,868.19	14,015,874.69		14,015,874.69

福建勋宇包装制品有限公司	6,258,661.00	11,124,236.63	17,382,897.63	1,625,289.97	2,260,351.17	3,885,641.14	8,860,719.03	9,785,817.93	18,646,536.96	701,714.62		701,714.62
惠州市勋宇包装制品有限公司	10,570,852.11	15,163,147.47	25,733,999.58	2,344,783.77	3,137,510.69	5,482,294.46	12,352,771.09	14,446,017.14	26,798,788.23	5,359,810.27		5,359,810.27
六安市宝创新材料有限公司	8,541,916.96	10,955,160.75	19,497,077.71	9,066,715.89		9,066,715.89	8,185,300.87	9,763,397.45	17,948,698.32	7,590,004.14	1,301,903.82	8,891,907.96
广州华研制药设备有限公司	4,839,234.16	11,575.82	4,850,809.98	6,570,390.50		6,570,390.50	5,156,352.77	18,633.00	5,174,985.77	4,947,331.29		4,947,331.29

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
唐山市勋宇包装制品有限公司	8,545,648.75	403,997.53	403,997.53	4,188,244.52	8,012,761.95	185,775.40	185,775.40	1,652,430.26
福建勋宇包装制品有限公司	16,138,920.53	4,099,570.74	4,099,570.74	7,972,097.05	14,892,343.75	3,626,912.34	3,626,912.34	4,096,507.91
惠州市勋宇包装制品有限公司	26,743,942.36	5,524,842.30	5,524,842.30	12,116,236.76	18,412,704.05	3,452,636.49	3,452,636.49	6,612,817.07
六安市宝创新材料有限公司	25,187,892.38	4,373,571.46	4,373,571.46	7,720,160.62	18,031,074.06	4,085,593.34	4,085,593.34	10,392,193.68
广州华研制药设备有限公司	951,167.28	-2,085,430.42	-2,085,430.42	-2,413,187.36	6,909,770.80	167,689.73	167,689.73	-484,200.44

其他说明：

(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

其他说明

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

其他说明

(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

其他说明

(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

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七4、七5、七6、七8、七10及七16之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的62.75%（2020年12月31日：63.80%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	101,025,815.42	101,025,815.42	101,025,815.42		
其他应付款	2,052,203.20	2,052,203.20	2,052,203.20		
一年内到期的非流动负债	3,772,893.75	4,362,125.95	4,362,125.95		
租赁负债	10,543,899.13	11,413,609.90		6,636,030.26	4,777,579.64
长期应付款					
小 计	117,394,811.50	118,853,754.47	107,440,144.57	6,636,030.26	4,777,579.64

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	92,232,208.94	92,232,208.94	92,232,208.94		
其他应付款	3,004,778.70	3,004,778.70	3,004,778.70		
一年内到期的非流动负债	306,946.81	320,000.04	320,000.04		
租赁负债					
长期应付款	131,889.62	133,333.35		133,333.35	
小 计	95,675,824.07	95,690,321.03	95,556,987.68	133,333.35	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2021年12月31日，本公司无银行借款（2020年12月31日：本公司无银行借款），在其他变量不变

的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七82之（1）说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			12,751,400.00	12,751,400.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			12,751,400.00	12,751,400.00
应收款项融资			560,579.55	560,579.55
持续以公允价值计量的资产总额			13,311,979.55	13,311,979.55
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

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

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

1. 持有的未到期结构性存款因购买期限较短，采用其购买成本确定其公允价值。

2. 对于持有的应收票据，由于银行承兑汇票的债务人是银行，且剩余期限较短，公允价值接近于到期值，因此采用票面金额确定其公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是包贺林、温世旭。

其他说明：

本公司控股股东为包贺林先生和温世旭先生，截至2021年12月31日，包贺林先生直接持股比例为28.58%，温世旭先生直接持股比例为28.58%，两人通过广州市葆莱投资有限公司和广州旭扬投资咨询有限公司分别间接持有公司7.14%和7.14%股权，两人合计持有本公司71.44%的股权。包贺林和温世旭先生于2020年5月27日签订一致行动协议，实际控制人为包贺林先生和温世旭先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

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
肇庆市三和塑料容器有限公司	实际控制人控制的公司
佛山市勋宇包装制品有限公司	子公司的重要少数股东
MY MOLDING SOLUTIONS INC.	高级管理人员魏朝之成年子女担任高级管理人员的企业

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

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
肇庆市三和塑料容器有限公司	销售商品	205,599.22	400,958.46
佛山市勋宇包装制品有限公司	销售商品	6,446,664.96	1,893,385.84
MY MOLDING SOLUTIONS INC.	销售商品	3,121,129.73	887,707.63
小 计		9,773,393.91	3,182,051.93

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

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
佛山市勋宇包装制品有限公司	525,000.00	2020年03月16日	2021年03月12日	
佛山市勋宇包装制品有限公司	680,000.00	2019年05月08日	2021年12月31日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,174,452.51	5,417,870.77

(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					
	肇庆市三和塑料容器有限公司	311,943.70	19,578.02	117,038.00	5,851.90
	佛山市勋宇包装制品有限公司	4,059,521.30	202,976.07	3,426.50	171.33
小 计		4,371,465.00	222,554.09	120,464.50	6,023.23

(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
小 计			
其他应付款			
	佛山市勋宇包装制品有限公司	680,000.00	1,205,000.00
小 计		680,000.00	1,205,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(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**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项****2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	48,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	48,000,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对瓶坯智能成型系统业务、瓶坯模具业务、瓶坯制品业务及服务、配件及其他业务等的经营业绩进行考核。资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	瓶坯智能成型系统	瓶坯模具	服务、配件及其他	瓶坯制品	分部间抵销	合计
主营业务收入	318,128,651.29	108,744,249.67	54,872,984.30	71,906,527.77		553,652,413.03
主营业务成本	211,434,535.29	56,683,276.40	18,120,576.42	42,935,191.75		329,173,579.86
资产总额	1,402,452,303.87			82,883,201.85	53,205,254.42	1,432,130,251.30
负债总额	304,894,628.12			37,348,864.74	23,050,941.29	319,192,551.57

(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

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五29说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五44之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	367,259.80
合 计	367,259.80

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	758,990.71
与租赁相关的总现金流出	4,439,924.92

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七(二)之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	3,277,262.68
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	3,277,262.68

2) 经营租赁资产

项 目	期末数
固定资产	27,552.84
投资性房地产	5,651,393.97
小 计	5,678,946.81

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)14之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数
1年以内	1,627,111.66
1-2年	1,904.76
2-3年	1,904.76
3-4年	1,746.03
合 计	1,632,667.21

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,704,774.41	6.65%	6,704,774.41	100.00%		6,302,545.05	7.19%	6,302,545.05	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	94,192,570.43	93.35%	5,975,468.17	6.34%	88,217,102.26	81,392,328.59	92.81%	3,738,796.81	4.59%	77,653,531.78
其中：										
合计	100,897,344.84	100.00%	12,680,242.58	12.57%	88,217,102.26	87,694,873.64	100.00%	10,041,341.86	11.45%	77,653,531.78

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京茂宏饮料有限公司	218,714.59	218,714.59	100.00%	预计无法收回
山东茂鼎饮品有限公司	1,109,999.96	1,109,999.96	100.00%	预计无法收回
山西茂鼎饮品有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00%	预计无法收回
泰安汇源食品饮料有限公司	3,157,750.00	3,157,750.00	100.00%	预计无法收回
其他	318,309.86	318,309.86	100.00%	预计无法收回
合计	6,704,774.41	6,704,774.41	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	82,069,685.71	5,975,468.17	7.28%
合并范围内关联往来组合	12,122,884.72		
合计	94,192,570.43	5,975,468.17	--

确定该组合依据的说明：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	71,769,112.71
1 至 2 年	8,553,406.74
2 至 3 年	1,779,368.88
3 年以上	18,795,456.51
3 至 4 年	3,021,527.08
4 至 5 年	12,465,293.23
5 年以上	3,308,636.20
合计	100,897,344.84

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	6,302,545.05	402,229.36				6,704,774.41
按组合计提坏账准备	3,738,796.81	2,236,671.36				5,975,468.17
合计	10,041,341.86	2,638,900.72				12,680,242.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

（3）本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	29,175,505.42	28.92%	1,458,775.27

客户 2	21,806,218.83	21.61%	1,183,057.81
唐山市勋宇包装制品有限公司	11,197,984.50	11.10%	
客户 3	4,291,227.86	4.25%	256,775.39
客户 4	4,059,521.30	4.02%	202,976.07
合计	70,530,457.91	69.90%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,196,000.00	
其他应收款	9,990,122.49	8,045,819.38
合计	12,186,122.49	8,045,819.38

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
六安宝创新材料有限公司	2,196,000.00	
合计	2,196,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	8,658,548.44	7,567,450.28
押金保证金	1,233,750.00	210,675.30
备用金	178,390.55	308,749.57
合计	10,070,688.99	8,086,875.15

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	5,200.77	35,855.00		41,055.77
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-534.00	534.00		
本期计提	55,685.73	-16,175.00		39,510.73
2021 年 12 月 31 日余额	60,352.50	20,214.00		80,566.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,997,283.51
1 至 2 年	10,494.16
2 至 3 年	4,123,933.99

3 年以上	1,938,977.33
3 至 4 年	1,917,917.33
4 至 5 年	7,650.00
5 年以上	13,410.00
合计	10,070,688.99

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	41,055.77	39,510.73				80,566.50
合计	41,055.77	39,510.73				80,566.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州华研制药设备有限公司	应收暂付款	6,000,516.28	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	59.58%	
唐山市勋宇包装制品有限公司	应收暂付款	2,210,000.00	1 年以内、2-3 年	21.94%	
深圳市国际招标有限公司东莞经营部	押金保证金	800,000.00	1 年以内	7.94%	40,000.00
费县中粮油脂工业有限公司	押金保证金	157,000.00	1 年以内	1.56%	7,850.00
统一企业（中国）投资有限公司	押金保证金	150,000.00	1 年以内	1.49%	7,500.00
合计	--	9,317,516.28	--	92.51%	55,350.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	22,381,682.09		22,381,682.09	22,381,682.09		22,381,682.09
合计	22,381,682.09		22,381,682.09	22,381,682.09		22,381,682.09

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
华研精密机械(香港)有限公司	1,340,160.00					1,340,160.00	
唐山市勋宇包装制品有限公司	2,591,572.41					2,591,572.41	
惠州市勋宇包装制品有限公司	4,273,088.72					4,273,088.72	
福建勋宇包装制品有限公司	7,516,860.96					7,516,860.96	
六安市宝创新材料有限公司	3,660,000.00					3,660,000.00	
广州华研制药设备有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	

合计	22,381,682.09					22,381,682.09	
----	---------------	--	--	--	--	---------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	472,101,899.58	283,762,149.63	438,478,492.48	276,056,040.80
其他业务	4,378,943.80	902,637.78	4,111,620.18	1,340,150.43
合计	476,480,843.38	284,664,787.41	442,590,112.66	277,396,191.23

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,296,000.00	3,147,600.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,200,029.35	
合计	12,496,029.35	3,147,600.00

6、其他**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,764.15	
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）	1,149,630.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,205,682.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,230.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	264,103.74	
减：所得税影响额	411,134.92	
少数股东权益影响额	36,596.80	
合计	2,166,152.26	--

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

项目	涉及金额	原因
个税手续费返还	5,348.58	个税手续费返还
熔喷非织造布生产线业务对利润总额的影响	258,755.16	熔喷非织造布生产线业务对利润总额的影响
合计	264,103.74	

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	26.39%	1.1	1.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.81%	1.07	1.07

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

4、其他