

证券代码：835540

证券简称：旭辉股份

主办券商：长江证券



旭辉股份  
NEEQ: 835540

天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司  
Tianjin Xuhuihengyuan Plastic Packaging Corp.



年度报告

— 2022 —

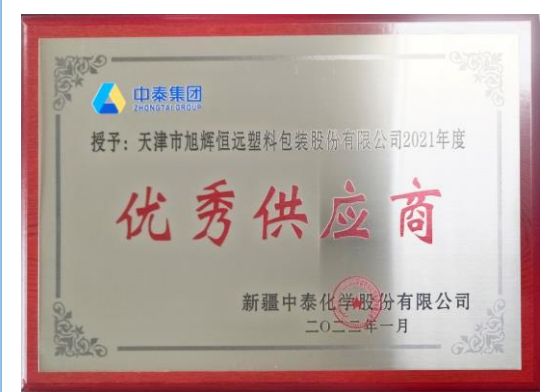
## 2022 年公司年度大事记



2022 年 4 月，公司被天津市总工会授予“天津市五一劳动奖状”。



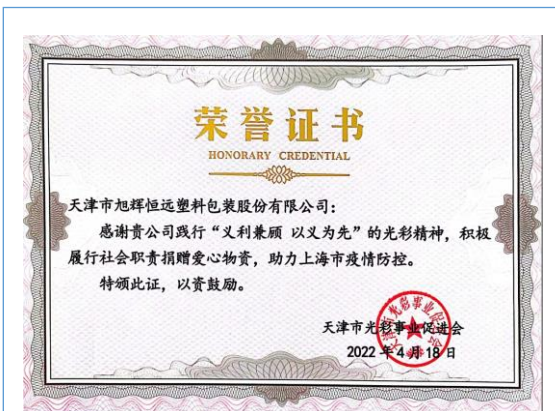
2022 年 10 月，公司被中国塑料加工工业协会塑料编织制品专业委员会授予“2021 年度塑编行业二十强企业”（行业排名：04）荣誉证书。



2022 年 1 月，公司被新疆中泰化学股份有限公司评为“2021 年度优秀供应商”。



2022 年 1 月，公司被天津市包装技术协会评为“2022-2026 年度会长单位”。



2022 年 4 月，公司捐赠爱心物资，助力上海市疫情防控，被天津市光彩事业促进会授予“光彩精神荣誉证书”。



2022 年 4 月，公司获得宝坻工匠培育选树大赛组委会授予的“金牌推荐奖”。



2022年1月，公司收到天津市总工会授予的“天津市职工教育培训示范点”荣誉证书。



2022年11月，公司获得高新技术企业证书，有效期三年。



2022年1月，公司被天津市协调劳动关系三方会议办公室命名为“市级劳动关系和谐企业”。



2022年1月，公司被中共天津市宝坻区委员会中共宝坻区人民武装部委员会授予“新时代先进民兵分队”荣誉称号。



2022年6月，公司被宝坻区民族和宗教事务委员会授予“宝坻区民族团结进步教育基地”荣誉称号。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	31
第八节	财务会计报告 .....	35
第九节	备查文件目录.....	97



## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王旭辉、主管会计工作负责人张学海及会计机构负责人（会计主管人员）张学海保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
受下游产业发展状况影响的风险	公司所属细分行业为塑料丝、绳及编织品制造，塑料编织制品行业作为中间产品行业，其市场需求受下游产业影响较大。目前，公司的塑料编织袋主要应用于化工产品（危险化学品为主）及食品的内、外包装。因此，下游等化工产业的发展状况对本公司的生产经营会产生影响。
原材料价格波动的风险	公司生产的主要原材料为聚丙烯和聚乙烯，其价格是影响行业盈利水平的重要因素之一。塑料制品上游树脂供应商大部分处于充分竞争阶段，行业内企业有很大的选择余地，但议价能力有限。PE、PP 属于石油化工行业下游产品，其价格受国际原油市场价格波动影响较大。受原油价格及全球疫情扩散等影响，导致公司生产所需的主要原材料价格不稳定，会对公司的成本控制造成影响。
公司治理风险	股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。公

	司管理层正在逐渐学习新制度,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
政府补助变化风险	2022年计入当期损益的政府补助为1,243,542.35元,主要包括市工业和信息化局防护物资生产企业贷款贴息补贴资金89.18万元、摊销二期土地补贴14.96万元、市社会保险基金管理中心发放的失业稳岗补贴9.9万元、市宝坻区市场监督管理局2020年度区级专利奖励5万元、区人力资源和社会保障局一次性就业补贴等。如果上述相关政府扶持政策出现不利变化,将对公司的经营业绩产生一定不利影响。
实际控制人不当控制风险	报告期末,公司股东王旭辉持有公司26,568,500股,占公司股份总数的58.47%,公司股东厉艳荣持有公司16,367,700股,占公司股份总数的36.02%,且二人为夫妻关系,股权相对集中。股东在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。如果公司实际控制人进行不当控制,则可能造成实际控制人不当控制的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、旭辉股份	指	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司
股东大会	指	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司股东大会
董事会	指	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司董事会
监事会	指	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的章程
《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》
复合	指	将两层或多层不同材料的薄膜复合,主要用于包装
PE	指	聚乙烯,是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂
PP	指	聚丙烯,是丙烯经聚合制得的一种热塑性树脂
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Xuhuihengyuan Plastic Packaging Corp. Xuhui Corp.
证券简称	旭辉股份
证券代码	835540
法定代表人	王旭辉

### 二、 联系方式

董事会秘书	王广菊
联系地址	天津市宝坻区口东工业区福德路6号
电话	022-82509996
传真	022-82488168
电子邮箱	894828416@qq.com
公司网址	www.xuhuicorp.com
办公地址	天津市宝坻区口东工业区福德路6号
邮政编码	301822
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年12月1日
挂牌时间	2016年1月8日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-塑料制品业（C292）-塑料丝、绳及编织品制造（C2923）
主要业务	塑料编织袋、集装袋和纸塑复合编织袋
主要产品与服务项目	塑料编织袋、集装袋和纸塑复合编织袋的研发、生产与销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	45,440,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（王旭辉）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王旭辉、厉艳荣），一致行动人为（王广菊）

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91120224681869229X	否
注册地址	天津市宝坻区口东工业区福德路6号	否
注册资本	45,440,000.00	否
不存在注册资本与总股本不一致的情况。		

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	长江证券	
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区淮海路88号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	长江证券	
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈建谋	阚耀辉
	1年	1年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层	

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用



### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	239,716,488.19	191,575,797.92	25.13%
毛利率%	17.09%	16.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,505,214.47	3,293,459.74	249.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,988,172.80	1,143,419.73	860.99%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.73%	2.31%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.38%	0.80%	-
基本每股收益	0.2532	0.0725	-

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	344,243,365.53	324,717,990.10	6.01%
负债总计	190,459,063.83	179,899,991.38	5.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	153,784,301.70	144,817,998.72	6.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.38	3.19	5.96%
资产负债率%（母公司）	55.33%	55.40%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	134.94%	124.47%	-
利息保障倍数	3.66	1.67	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	9,332,124.83	19,743,888.72	-52.73%
应收账款周转率	4.84	3.90	-
存货周转率	2.35	1.62	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.01%	18.92%	-
营业收入增长率%	25.13%	-10.59%	-
净利润增长率%	249.34%	-105.01%	-

**(五) 股本情况**

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	45,440,000	45,440,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	17,248.82
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,237,171.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-642,291.71
<b>非经常性损益合计</b>	<b>612,128.79</b>
所得税影响数	95,087.12
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>517,041.67</b>

**(八) 补充财务指标**适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 **请填写具体原因** 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司主要从事塑料编织袋、集装袋、纸塑复合编织袋和塑料薄膜袋的研发、生产与销售，根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》规定，公司所属行业为：橡胶和塑料制品业(C29)。2020 年公司新增一次性使用医用口罩、一次性使用医用防护服两项产品以支持疫情防控工作，保障社会物资储备。公司现已获得 7 个药包材产品注册登记，目前公司药品包装产品在 CDE 原辅包登记信息公示平台“与制剂共同审评审批结果”由“1”转“A”，可正式开展药品包装生产。

自成立以来，公司一直专注于高端塑料包装的研发、生产与销售，用于包装化工产品（PVC、聚丙烯、聚乙烯、氢氧化钠、氢氧化钾、硝酸铵、硝酸钾、尿素、硅铁、硅粉、铝铁、铝块、熔金的化学助剂等）、矿石、食品（食用玉米淀粉、食用纯碱、食品级氢氧化钠、药用蔗糖、坚果）和动物牧草等。公司立足塑料包装行业多年，为国内众多知名氯碱企业和化工外贸进出口公司提供产品，其中包括多家央企和上市公司，且已出口产品至多个国家。

公司采用研发、生产、销售为一体的经营模式。在采购方面，公司根据产品质量的稳定性及生产能力持续性原则选择原材料供应商，并与主要原材料优质供应商保持长期稳定的合作关系，满足公司生产需要。在销售方面，公司主要通过同行业推介、产品的口碑宣传、参与投标、参加行业会议、网络推广等方式拓展公司知名度。在生产方面，公司采用“以销定产”的预订单方式组织生产，在与客户签订合同后，根据订单确定生产量，保持合理库存，产品生产完工后验收入库，并按客户要求将产品配送到指定地点，根据客户的验收合格单确定收入。在研发方面，公司采取自主研发为主、与高校合作研发为辅的模式来提升产品科技含量、促进产品升级换代、改良创新生产工艺、提升改造生产设备等。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	--
详细情况	公司“高新技术企业”认定情况：公司高新技术企业发证时间为 2022 年 11 月 15 日，有效期三年，证书编号：GR202212000812，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》[国科发(2016)32 号]。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
----	-----

所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	13,032,755.38	3.79%	6,927,778.04	2.13%	88.12%
应收票据	71,399,723.58	20.74%	71,992,660.21	22.17%	-0.82%
应收账款	46,526,201.70	13.52%	33,116,629.27	10.20%	40.49%
存货	73,463,762.49	21.34%	63,746,978.17	19.63%	15.24%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	62,030,410.28	18.02%	67,795,312.39	20.88%	-8.50%
在建工程	41,163,766.25	11.96%	35,793,203.79	11.02%	15.00%
无形资产	19,951,951.93	5.80%	20,419,053.61	6.29%	-2.29%
商誉					
短期借款	97,459,028.75	28.31%	68,520,000.00	21.10%	42.23%
长期借款	20,000,000.00	5.81%	23,000,000.00	7.08%	-13.04%
其他流动资产	661,085.50	0.19%	0.00	0.00%	
长期待摊费用	0.00	0.00%	491,666.82	0.15%	-100.00%
递延所得税资产	1,708,914.86	0.50%	6,595,290.32	2.03%	-74.09%
其他非流动资产	461,800.00	0.13%	904,721.75	0.28%	-48.96%
应付账款	14,137,758.41	4.11%	9,792,605.01	3.02%	44.37%
合同负债	5,015,494.56	1.46%	3,962,826.77	1.22%	26.56%
应付职工薪酬	5,404,646.34	1.57%	5,696,714.67	1.75%	-5.13%
应交税费	4,286,915.51	1.25%	1,634,380.00	0.50%	162.30%
其他应付款	3,461,101.35	1.01%	3,368,096.69	1.04%	2.76%
一年内到期的非流动负债	10,900,638.36	3.17%	10,564,991.53	3.25%	3.18%
其他流动负债	16,119,110.52	4.68%	45,818,233.68	14.11%	-64.82%

应收款项融资	1,042,000.00	0.30%	117,116.11	0.04%	789.72%
预付款项	3,082,070.21	0.90%	3,536,842.47	1.09%	-12.86%
其他应收款	2,360,188.00	0.69%	6,463,329.47	1.99%	-63.48%
其他权益工具投资	7,358,735.35	2.14%	6,817,407.68	2.10%	7.94%
资产合计	344,243,365.53	-	324,717,990.10	-	6.01%

### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本期期末同比期初金额增加 88.12%，主要是由于应收票据贴现增加以备偿还银行贷款所致。
2、应收账款本期期末同比期初金额增加 40.49%，主要是销售收入增加引起应收账款增加所致
3、短期借款本期期末同比期初金额增加 42.23%，主要是信用风险较高的应收票据贴现增加所致。
4、长期待摊费用本期期末同比期初金额减少 100%，主要是金融服务费摊销减少所致。
5、递延所得税资产本期期末同比期初金额减少 74.09%，主要是存货跌价准备核销减少递延所得税资产所致。
6、其他非流动资产本期期末同比期初金额减少 48.96%，主要是设备工程款重分类减少所致。
7、应付账款本期期末同比期初金额增加 44.37%，主要是原材料采购增加所致。
8、应交税费本期期末同比期初金额增加 162.30%，主要是应交增值税及附加和所得税享受延缓纳税所致。
9、其他流动负债本期期末同比期初金额减少 64.82%，主要是已背书未终止确认的应收票据减少所致。
10、应收款项融资本期期末同比期初金额增加 789.72%，主要是信用级别较高的应收票据增加所致。
11、其他应收款本期期末同比期初金额减少 63.48%，主要是东旺包装借款归还所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	239,716,488.19	-	191,575,797.92	-	25.13%
营业成本	198,738,258.76	82.91%	159,688,777.30	83.36%	24.45%
毛利率	17.09%	-	16.64%	-	-
销售费用	964,856.73	0.40%	1,855,318.40	0.97%	-48.00%
管理费用	9,904,094.25	4.13%	11,543,771.58	6.03%	-14.20%
研发费用	7,973,567.48	3.33%	8,762,267.61	4.57%	-9.00%
财务费用	4,265,613.33	1.78%	5,295,558.56	2.76%	-19.45%
信用减值损失	-200,986.71	0.08%	-517,493.86	0.27%	-61.16%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
其他收益	1,243,542.35	0.52%	2,493,241.40	1.30%	-50.12%
投资收益	0.00	0.00%	-24,899.77	-0.01%	-100.00%
公允价值变动收益	-	-	-		



资产处置收益	17,248.82	0.01%	0.00		
汇兑收益	-8,470.03	-0.00%	6,589.77		-
营业利润	17,033,881.64	7.11%	5,072,289.64	2.65%	235.82%
营业外收入	22,296.15	0.01%	604,675.86	0.32%	-96.31%
营业外支出	664,587.86	0.28%	543,558.66	0.28%	22.27%
净利润	11,505,214.47	4.80%	3,293,459.74	1.72%	249.34%
营业税金及附加	1,896,020.46	0.79%	1,308,662.60	0.68%	44.88%

#### 项目重大变动原因：

- 1、销售费用本期同比上年同期减少 48.00%，主要是本期防护服销售人员减少，职工薪酬减少所致。
- 2、信用减值损失本期同比上年同期减少 61.16%，主要是由于本期青海宜化胜诉回款冲减计提坏账准备所致。
- 3、其他收益本期同比上年同期减少 50.12%，主要是本期政府补贴减少所致。
- 4、营业利润本期同比上年同期增加 235.82%，主要是：第一、收入同比上年同期增加 25.13%，其中防护服收入本期同比上年同期增加 332.36%；第二、公司加强成本费用管理，成本、费用同比上年同期均有所下降所致。
- 5、营业外收入本期同比上年同期减少 96.31%，主要是上年收取客户违约金较高，本期未发生所致。
- 6、营业税金及附加本期同比上年同期增加 44.88%，主要是本期销售收入引起的增值税附税增加所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	237,585,817.74	188,701,888.88	25.91%
其他业务收入	2,130,670.45	2,873,909.04	-25.86%
主营业务成本	198,259,188.91	157,082,102.72	26.21%
其他业务成本	479,069.85	2,606,674.58	-81.62%

#### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分点
塑料编织袋	110,474,272.15	93,698,843.76	15.18%	2.10%	1.11%	5.82%
纸塑编织袋	43,829,903.91	45,398,910.38	-3.58%	47.25%	57.43%	-214.95%
集装袋	40,997,303.39	32,124,000.32	21.64%	26.58%	52.21%	-37.87%
材料销售	10,047,146.95	8,213,042.77	18.25%	-21.60%	-31.02%	157.72%
口罩	185,064.20	177,680.13	3.99%	-63.26%	-21.09%	-92.78%
防护服	34,182,797.59	19,125,781.40	44.05%	332.36%	287.09%	17.45%
合计	239,716,488.19	198,738,258.76	17.09%	25.13%	24.45%	2.70%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

收入构成比例同比上年同期有所变化，主要是由于疫情原因防护服收入比上年同期增长了332.36%，同时纸塑编织袋与上年相比销量上升所致。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	上海金山石化物流股份有限公司	47,670,823.33	19.89%	否
2	新疆中泰化学阜康能源有限公司	42,762,607.65	17.84%	否
3	新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	29,205,744.27	12.18%	否
4	新疆中泰化学股份有限公司	18,079,359.22	7.54%	否
5	新疆华泰重化工有限责任公司	12,591,544.60	5.25%	否
合计		150,310,079.07	62.70%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	秦皇岛市恒捷塑料有限公司	27,437,495.00	13.84%	否
2	济宁豪帅商贸有限公司	14,908,555.00	7.52%	否
3	美克（上海）精细化工有限公司	14,600,721.25	7.36%	否
4	天津市蓟州区新艺语形制衣厂	10,448,667.38	5.27%	否
5	上海莫名雨莱塑料有限公司	9,813,936.00	4.95%	否
合计		77,209,374.63	38.94%	-

**3、 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	9,332,124.83	19,743,888.72	-52.73%
投资活动产生的现金流量净额	-6,901,282.05	-25,085,845.66	-
筹资活动产生的现金流量净额	3,683,520.83	6,513,332.03	-43.45%

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期金额同比降低 52.73%，主要是应收账款、支付的税费增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期金额同比增加 18,184,563.61 元，主要是公司固定资产投资项目投资额减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期金额同比降低 43.45%，主要是偿还债务所致。

**(三) 投资状分析****1. 主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

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	净利润
天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司	参股公司	吸收公众存款、发放短期贷款、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑和贴现；从事同业拆借；从事银行卡业务等	100,000,000	929,146,400	147,174,700	18,010,200	10,826,600

**主要参股公司业务分析**

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司	无	投资

**公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**2. 理财产品投资情况**

□适用 √不适用

**非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财**

□适用 √不适用

**3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况**

□适用 √不适用

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司主营业务、主要产品和服务、商业模式未发生重大变化，核心团队稳定。因此，公司具备良好的持续经营能力。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三）报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0

与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	0	0
委托理财	0	0
其他	7,200	7,200

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

注释：报告期内，公司关联方王旭辉先生、厉艳荣女士无偿为公司银行贷款提供担保、公司关联方天津市亿范长兴模具铸造有限公司无偿为公司贷款提供抵押担保。

2022年发生的关联交易内容为：公司关联方为公司向中国工商银行股份有限公司天津宝坻支行申请的1200万元贷款提供抵押和担保、为公司向渤海银行天津花苑支行申请的500万元贷款提供担保、为公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司天津宝坻区支行申请的500万元贷款提供担保，上述三笔贷款申请已按照公司章程由总经理审批通过；为公司向中国建设银行股份有限公司天津宝坻支行申请的5000万元的流动资金贷款提供担保，该笔贷款申请已经按照公司章程经公司第三届董事会第四次会议审议通过。

公司关联方为上述借款提供无偿担保，有利于公司经营发展，不会损害公司及其他股东的利益。

#### 报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

无。

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年10月6日	-	挂牌	对所持股份自愿锁定承诺	根据《公司法》第一百四十四条规定和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8条规定，履行股东对所持股份自愿锁定的承诺。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年10月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年10月6日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年10	-	挂牌	避免关联	持股5%以上的	正在履行中



	月6日			交易承诺	公司股东、董事、监事及高级管理人员均已作出书面承诺，避免与公司发生关联交易，如因公司生产经营需求的，将严格按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，严格履行关联交易表决和决策程序，交易将遵循市场公允或公司一般交易原则，不发生任何不规范的交易行为。	
其他	2015年10月6日	-	挂牌	避免关联交易承诺	持股5%以上的公司股东、董事、监事及高级管理人员均已作出书面承诺，避免与公司发生关联交易，如因公司生产经营需求的，将严格按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，严格履行关联交易表决和决策程序，交易将遵循市场公允或公司一般交易原则，不发生任何不规范的交易行为。	正在履行中

## 承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及

除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

报告期内，公司不存在上述情况。

#### (五)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	27,537,464.29	8.00%	银行借款抵押
机器设备	固定资产	抵押	4,886,497.84	1.42%	银行借款抵押
第五车间	在建工程	抵押	41,163,766.25	11.96%	银行借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	19,951,951.93	5.80%	银行借款抵押
应收票据	流动资产	质押	26,459,028.75	7.69%	银行借款质押
<b>总计</b>	-	-	119,998,709.06	34.86%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述受限资产为公司经营发展需要，不会对公司发展带来不利影响。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	12,706,100	27.96%	121,000	12,827,100	28.23%
	其中：控股股东、实际控制人	10,584,800	23.29%	600,000	11,184,800	24.61%
	董事、监事、高管	262,500	0.58%	-77,000	185,500	0.41%
	核心员工	1,340,000	2.95%	-382,000	958,000	2.11%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	32,733,900	72.04%	-121,000	32,612,900	71.77%
	其中：控股股东、实际控制人	31,751,400	69.88%	0	31,751,400	69.88%
	董事、监事、高管	787,500	1.73%	-51,000	736,500	1.62%
	核心员工	120,000	0.26%	-120,000	0	0%
<b>总股本</b>		45,440,000	-	0	45,440,000	-
<b>普通股股东人数</b>						54

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内的股本结构变动主要涉及：

- 1、公司董事换届情况，其中，周东坡为新任董事，周连明为离任董事，涉及办理限售及股份性质变动。
- 2、报告期内，核心员工李爱军先生、王莹女士、李广静女士离职。
- 3、公司部分股票解除限售的情况。根据公司的《2018 年第一次股票发行方案》（详见公司公告，披露日期：2018 年 1 月 11 日）及公司与认购者签订的《股份认购协议》，认购者所持股票为自愿限售股，所认购股票自授予之日起即行锁定，自愿限售期间为三年，认购对象获授股票在满足解锁条件后分期解锁。报告期内认购对象所获股票已满足分期解锁条件。其中，认购对象为核心员工的，本次解除限售为认购对象在《2018 年第一次股票发行方案》中认购股份总数的剩余 50%。认购对象为董监高人员的，解除限售还需遵从《公司法》第一百四十二条规定，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王旭辉	26,261,000	307,500	26,568,500	58.47%	19,695,000	6,873,500	0	0
2	厉艳荣	16,075,200	292,500	16,367,700	36.02%	12,056,400	4,311,300	0	0
3	王广森	310,000	0	310,000	0.68%	232,500	77,500	0	0
4	王旭朝	300,000	0	300,000	0.66%	0	300,000	0	0
5	王广菊	300,000	0	300,000	0.66%	225,000	75,000	0	0
6	汪洋	148,800	0	148,800	0.33%	0	148,800	0	0
7	厉静荣	170,000	-42,500	127,500	0.28%	127,500	0	0	0
8	潘亚荣	120,000	0	120,000	0.26%	0	120,000	0	0
9	天津浩源创新企业管理咨询有限公司	120,000	0	120,000	0.26%	0	120,000	0	0
10	周连明	100,000	0	100,000	0.22%	75,000	25,000	0	0
<b>合计</b>		43,905,000	557,500	44,462,500	97.84%	32,411,400	12,051,100	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

王旭辉与厉艳荣是夫妻关系，王广菊是王旭辉与厉艳荣之女，王旭辉与王旭朝、王旭春是兄弟关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押	天津农村商业银行股份有限公司宝坻中心支行	银行	28,000,000.00	2020-12-25	2025-12-23	5.74%
2	保证	中国工商银行股份有限公司天津宝坻支行	银行	6,000,000.00	2022-1-4	2023-1-3	4.80%
3	保证	渤海银行天津花苑支行	银行	5,000,000.00	2022-6-24	2023-6-23	3.70%
4	抵押、保证	中国建设银行股份有限公司宝坻支行	银行	50,000,000.00	2022-5-12	2023-6-10	3.70%
5	保证	交通银行北京市分行	银行	5,000,000.00	2022-12-12	2023-12-12	3.55%
6	抵押	远东国际融资租赁有限公司	非银行金融机构	10,436,500.80	2022-12-8	2025-12-7	2.44%
7	信用	中国邮政储蓄银行股份有限公司天津宝坻区支行	银行	5,000,000.00	2022-6-20	2023-6-19	4.62%
合计	-	-	-	109,436,500.80	-	-	-

## 九、 权益分派情况

## (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 6 月 23 日	0.66	0	0
合计	0.66	0	0

## 利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□适用 √不适用

## (二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.68	0	0

## 十、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
王旭辉	董事长兼总经理	男	否	1970年10月	2022年3月7日	2025年3月7日
厉艳荣	董事兼副总经理	女	否	1970年8月	2022年3月7日	2025年3月7日
张学海	董事兼财务负责人	男	否	1972年9月	2022年3月7日	2025年3月7日
周东坡	董事	男	否	1974年7月	2022年3月7日	2025年3月7日
唐忠启	董事	男	否	1978年9月	2022年3月7日	2025年3月7日
王广菊	董事会秘书	女	否	1993年3月	2022年3月7日	2025年3月7日
王广森	副总经理	男	否	1981年3月	2022年3月7日	2025年3月7日
厉静荣	监事会主席	女	否	1973年7月	2022年3月7日	2025年3月7日
张旭阳	职工代表监事	女	否	1988年4月	2022年3月7日	2025年3月7日
王占东	监事	男	否	1966年5月	2022年3月7日	2025年3月7日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					5	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事王旭辉与董事厉艳荣为夫妻关系。  
公司董事会秘书王广菊为董事王旭辉和董事厉艳荣之女。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
周连明	董事	离任	无	换届选举	无
周东坡	无	新任	董事	换届选举	无

#### 关键岗位变动情况

□适用 √不适用

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

##### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
周东坡	董事	32,000	0	32,000	0.07%	0	24,000
合计	-	32,000	-	32,000	0.07%	0	24,000

## 2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

周东坡，男，1974年7月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1992年10月至2000年9月，任宝坻区何仇供销社腌制厂会计；2000年10月至2015年6月，任美发食品有限公司生产部部长；2015年7月至今，任天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司库房主任。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

### (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人张学海具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	是	五名董事会成员，其中董事王旭辉与厉艳荣是夫妻关系，厉艳荣与张学海是表亲关系。
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

## (六) 独立董事任职履职情况

□适用 √不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	8	2	0	10
生产人员	380	0	27	353
销售人员	19	0	4	15
财务人员	7	0	0	7
采购人员	3	0	0	3
研发人员	78	0	3	75
<b>员工总计</b>	<b>495</b>	<b>2</b>	<b>34</b>	<b>463</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	15	13
专科	26	33
专科以下	454	417
<b>员工总计</b>	<b>495</b>	<b>463</b>

## 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

在薪酬政策方面，公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家和地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金；公司员工的薪酬包括薪金、绩效、奖金等，将员工的自身利益与企业发展长期利益结合起来，从而有效地调动员工的积极性和创造性，以促进企业健康、持续、稳定发展。

公司重视员工培训，关注员工的职业健康发展，每年根据公司员工情况和发展需求制定完整的培训计划，提高员工的工作热情、职业素养和专业能力，提高企业的整体水平和核心竞争力。根据不同的岗位需求和工作阶段，培训分为新员工入职培训、企业文化培训、基础岗位技能培训、关键岗位技能培训、安全培训等，使各位员工不断学习新知识、提高专业技能。

报告期内，共 1 名员工办理退休，未对公司产生重大影响。

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
王旭朝	无变动	销售部专员	300,000	0	300,000

王旭春	无变动	车间副主任	300,000	-290,000	10,000
孟伟	无变动	后续组副组长	180,000	-180,000	0
马兆华	无变动	运输队队长	100,000	-20,000	80,000
于志江	无变动	车间主任	70,000	0	70,000
张桂娟	无变动	后续组组长	55,000	0	55,000
尚永生	无变动	后续组副组长	60,000	0	60,000
韩广东	无变动	车间主任	50,000	0	50,000
周东坡	无变动	库管部部长	32,000	0	32,000
张宝同	无变动	车间主任	25,000	0	25,000
王振兴	无变动	生产部班长	22,000	0	22,000
潘玉英	无变动	后续组副组长	20,000	0	20,000
孙士河	无变动	车间主任	20,000	0	20,000
李爱军	离职	生产技术部人员	15,000	0	15,000
李小姣	无变动	人事部部长	70,000	-50,000	20,000
闫瑞娟	无变动	生产技术部人员	15,000	0	15,000
王莹	离职	销售部部长	15,000	0	15,000
王振旺	无变动	生产技术部人员	10,000	0	10,000
赵会玉	无变动	生产技术部人员	10,000	0	10,000
王志远	无变动	车间主任	10,000	0	10,000
宋贺存	无变动	质检部部长	10,000	0	10,000
王义力	无变动	生产技术部人员	10,000	0	10,000
刘伊	无变动	总经办专员	10,000	0	10,000
于杰	无变动	生产技术部人员	10,000	0	10,000
李广静	离职	生产技术部人员	5,000	0	5,000
石杰	无变动	生产技术部人员	5,000	0	5,000
翟冬春	无变动	销售部专员	5,000	0	5,000
王永祥	无变动	生产技术部人员	5,000	0	5,000
张丽荣	无变动	生产技术部人员	5,000	0	5,000
孙海剑	无变动	生产部班长	3,000	0	3,000
张立宁	无变动	生产技术部人员	3,000	0	3,000
赵宝山	无变动	生产部班长	3,000	0	3,000
王立成	无变动	生产技术部人员	3,000	0	3,000
赵长霞	无变动	生产技术部人员	2,000	0	2,000
周淑新	无变动	生产技术部人员	2,000	0	2,000

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

√适用 □不适用

报告期内，公司核心员工李爱军、王莹、李广静离职。  
公司正常经营活动未因此受到重大影响。

**三、 报告期后更新情况**

□适用 √不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有关规定等法律法规、规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

##### 1. 关于股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》等规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东享有平等地位，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，充分行使自己的权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律法规及公司章程规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

##### 2. 关于控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

##### 3. 关于监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举监事，公司监事会目前由三名监事组成，其中职工代表监事一名。公司监事能够按照监事会相关制度要求，认真履行自己的职责。

##### 4. 关于绩效考核

根据公司绩效考核制度对员工进行每月一次的考核，员工历年考核结果将记入员工发展档案，作为岗位培训、岗位轮换、岗位晋升及员工劳动合同的续签和解除的重要参考依据。

##### 5. 关于公司增强团队凝聚力

公司制定毛遂自荐式的竞聘制度，让有能力的员工人人竞聘上岗，增强了员工的主动性与责任感，同时通过微信群、企业微信公众号及网站等传播企业资讯动态，实时向员工传递企业文化、政策制度、战略文化、阶段目标，并依托党建引领企业文化，打造了集教育、休闲、健身、娱乐为一体的综合型职工活动中心。

##### 6. 关于信息披露

公司严格按照有关法律法规的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务。真实、准确、及时、完整地在指定网站进行信息披露。

### 3、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，全体监事依据《公司章程》和相关制度赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司一贯严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

### 4、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均是严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作的，在程序的完整性和合性方面不存在重大缺陷。

### 5、公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

公司于 2020 年 4 月 29 日召开第二届董事会第十二次会议，并于 2020 年 5 月 20 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对《公司章程》部分条款进行修订。详见公司于 2020 年 5 月 21 日披露的《天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司公司章程》（公告编号：2020-024）。2020 年 5 月 28 日，公司完成了新公司章程的工商变更备案登记手续，并取得了天津市市场监督管理委员会出具的《备案通知书》。

## （二） 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	7	5

### 2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	-
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	-
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	-
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	-
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	-
股东大会是否实施过征集投票权	否	-



股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	-
--	---	---

### 3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会制度要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会制度等治理制度诚实信用地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监事事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》，《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

#### 1、业务独立

公司在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有完整的产、供销系统，独立开展业务。公司独立获取收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。公司业务独立。

#### 2、资产独立

公司拥有固定的经营研发场所，对于日常经营所必须的设备、商标、专利技术等资产均拥有合法的所有权或使用权。公司资产产权明晰，独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，均未在其他单位担任除董事和监事职务以外的职务，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪的情形。公司人员独立。

#### 4、财务独立

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司财务独立。

#### 5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，

实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置的完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰，独立做出决策。公司结构独立。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。	

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司将进一步加强信息披露的管理工作，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。截至报告期末，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

## 三、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

### (三) 表决权差异安排

适用 不适用



## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/>强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴华审字（2023）第 011991 号	
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 20 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈建谋	阚耀辉
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	12 万元	

审计报告正文：

## 审 计 报 告

中兴华审字（2023）第 011991 号

天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司（以下简称“旭辉恒远”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了旭辉恒远 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的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，我们独立于旭辉恒远，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、其他信息

旭辉恒远管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括旭辉恒远 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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。

### 四、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，管理层负责评估旭辉恒远的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算旭辉恒远、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督旭辉恒远的财务报告过程。

### 五、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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈建谋  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：阚耀辉

2023年4月20日

## 二、 财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	13,032,755.38	6,927,778.04
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	六、2	71,399,723.58	71,992,660.21
应收账款	六、3	46,526,201.70	33,116,629.27
应收款项融资	六、4	1,042,000.00	117,116.11
预付款项	六、5	3,082,070.21	3,536,842.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	2,360,188.00	6,463,329.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	73,463,762.49	63,746,978.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	661,085.50	
<b>流动资产合计</b>		<b>211,567,786.86</b>	<b>185,901,333.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	六、9	7,358,735.35	6,817,407.68
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、10	62,030,410.28	67,795,312.39
在建工程	六、11	41,163,766.25	35,793,203.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	六、12	19,951,951.93	20,419,053.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、13		491,666.82
递延所得税资产	六、14	1,708,914.86	6,595,290.32
其他非流动资产	六、15	461,800.00	904,721.75
<b>非流动资产合计</b>		<b>132,675,578.67</b>	<b>138,816,656.36</b>
<b>资产总计</b>		<b>344,243,365.53</b>	<b>324,717,990.10</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、16	97,459,028.75	68,520,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、17	14,137,758.41	9,792,605.01
预收款项			
合同负债	六、18	5,015,494.56	3,962,826.77
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	六、19	5,404,646.34	5,696,714.67
应交税费	六、20	4,286,915.51	1,634,380.00
其他应付款	六、21	3,461,101.35	3,368,096.69
其中：应付利息		132,253.89	91,071.42
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	六、22	10,900,638.36	10,564,991.53
其他流动负债	六、23	16,119,110.52	45,818,233.68
<b>流动负债合计</b>		<b>156,784,693.80</b>	<b>149,357,848.35</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、24	20,000,000.00	23,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、25	6,472,835.35	264,998.68
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	六、26	6,847,724.37	7,004,533.20
递延所得税负债	六、14	353,810.31	272,611.15
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>33,674,370.03</b>	<b>30,542,143.03</b>
<b>负债合计</b>		<b>190,459,063.83</b>	<b>179,899,991.38</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、27	45,440,000.00	45,440,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、28	43,533,424.26	43,533,424.26
减：库存股			
其他综合收益	六、29	2,004,925.04	1,544,796.53
专项储备			
盈余公积	六、30	12,822,443.54	11,671,922.09
一般风险准备			
未分配利润	六、31	49,983,508.86	42,627,855.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		153,784,301.70	144,817,998.72
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>153,784,301.70</b>	<b>144,817,998.72</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>344,243,365.53</b>	<b>324,717,990.10</b>

法定代表人：王旭辉

主管会计工作负责人：张学海

会计机构负责人：张学海

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业总收入</b>		<b>239,716,488.19</b>	<b>191,575,797.92</b>
其中：营业收入	六、32	239,716,488.19	191,575,797.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>223,742,411.01</b>	<b>188,454,356.05</b>
其中：营业成本	六、32	198,738,258.76	159,688,777.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、33	1,896,020.46	1,308,662.60
销售费用	六、34	964,856.73	1,855,318.40
管理费用	六、35	9,904,094.25	11,543,771.58
研发费用	六、36	7,973,567.48	8,762,267.61
财务费用	六、37	4,265,613.33	5,295,558.56
其中：利息费用		3,813,710.59	4,920,289.69
利息收入		117,990.16	38,853.82
加：其他收益	六、38	1,243,542.35	2,493,241.40
投资收益（损失以“-”号填列）	六、39		-24,899.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、40	-200,986.71	-517,493.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、41	17,248.82	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>17,033,881.64</b>	<b>5,072,289.64</b>
加：营业外收入	六、42	22,296.15	604,675.86
减：营业外支出	六、43	664,587.86	543,558.66
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>16,391,589.93</b>	<b>5,133,406.84</b>
减：所得税费用	六、44	4,886,375.46	1,839,947.10
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>11,505,214.47</b>	<b>3,293,459.74</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,505,214.47	3,293,459.74
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		11,505,214.47	3,293,459.74
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>460,128.51</b>	<b>1,544,796.53</b>
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		460,128.51	1,544,796.53
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		460,128.51	1,544,796.53
（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		460,128.51	1,544,796.53

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		11,965,342.98	4,838,256.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,965,342.98	4,838,256.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	十一、2	0.2532	0.0725
(二) 稀释每股收益（元/股）	十一、2	0.2532	0.0725

法定代表人：王旭辉

主管会计工作负责人：张学海

会计机构负责人：张学海

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		177,646,309.28	177,175,258.08
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			
收到再保险业务现金净额			
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		1,229,772.77	102,284.04
收到其他与经营活动有关的现金	六、45（1）	1,451,635.24	9,147,702.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>180,327,717.29</b>	<b>186,425,244.35</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		114,188,164.46	118,710,627.11
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		43,065,769.25	34,305,343.88
支付的各项税费		9,214,954.55	4,832,133.22
支付其他与经营活动有关的现金	六、45（2）	4,526,704.20	8,833,251.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>170,995,592.46</b>	<b>166,681,355.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,332,124.83</b>	<b>19,743,888.72</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			170,000.00
取得投资收益收到的现金			292.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			56,486.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>226,778.23</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,901,282.05	25,142,623.89
投资支付的现金			170,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>6,901,282.05</b>	<b>25,312,623.89</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,901,282.05</b>	<b>-25,085,845.66</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		76,000,000.00	98,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、45（3）	982,500.82	46,552,352.34
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>76,982,500.82</b>	<b>144,552,352.34</b>
偿还债务支付的现金		61,000,000.00	111,231,151.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,360,883.76	4,182,744.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、45（4）	4,938,096.23	22,625,125.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>73,298,979.99</b>	<b>138,039,020.31</b>

筹资活动产生的现金流量净额		3,683,520.83	6,513,332.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,386.27	-22,519.62
五、现金及现金等价物净增加额		6,104,977.34	1,148,855.47
加：期初现金及现金等价物余额		6,926,178.04	5,777,322.57
六、期末现金及现金等价物余额		13,031,155.38	6,926,178.04

法定代表人：王旭辉

主管会计工作负责人：张学海

会计机构负责人：张学海

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	45,440,000.00				43,533,424.26				11,671,922.09		42,627,855.84		144,817,998.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余额	45,440,000.00				43,533,424.26		1,544,796.53		11,671,922.09		42,627,855.84		144,817,998.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							460,128.51		1,150,521.45		7,355,653.02		8,966,302.98
(一) 综合收益总额							460,128.51				11,505,214.47		11,965,342.98
(二) 所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者													

投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,150,521.45	-4,149,561.45				-2,999,040.00
1. 提取盈余公积								1,150,521.45	-1,150,521.45				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,999,040.00			-2,999,040.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他											
四、本期末余额	45,440,000.00			43,533,424.26		2,004,925.04	0.00	12,822,443.54		49,983,508.86	153,784,301.70

项目	2021 年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	45,440,000.00				43,533,424.26				11,671,922.09		39,334,396.10	139,979,742.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	45,440,000.00				43,533,424.26				11,671,922.09		39,334,396.10	139,979,742.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,544,796.53				3,293,459.74	4,838,256.27
（一）综合收益总额							1,544,796.53				3,293,459.74	4,838,256.27
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投												

入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他												
四、本期末余额	45,440,000.00			43,533,424.26		1,544,796.53		11,671,922.09		42,627,855.84		144,817,998.72

法定代表人：王旭辉

主管会计工作负责人：张学海

会计机构负责人：张学海

### 三、 财务报表附注

## 天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司 2022 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司概况

天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为天津市旭辉恒远塑料包装有限公司，天津市旭辉恒远塑料包装有限公司系经天津市工商行政管理局批准于 2008 年 12 月 1 日成立的有限责任公司。根据发起人协议和公司章程的规定，全体发起人同意以其拥有的天津市旭辉恒远塑料包装有限公司截至 2015 年 6 月 30 日经审计的净资产出资，整体变更为股份有限公司，公司名称变更为天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司。

2015 年 12 月 24 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]8953 号），同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。2016 年 1 月 8 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：旭辉股份，证券代码：835540。

公司企业营业执照统一社会信用代码：91120224681869229X，公司股本总数 4,544.00 万股，注册资本为 4,544.00 万元，注册地址：天津市宝坻区口东工业区福德路 6 号。

##### 2、公司经营范围及主要产品

经营范围：许可项目：食品用塑料包装容器工具制品生产；包装装潢印刷品印刷；医护人员防护用品生产（Ⅱ类医疗器械）；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；医用口罩生产。一般项目：货物进出口；塑料制品销售；食品用塑料包装容器工具制品销售；包装服务；塑料制品制造；纸制品销售；产业用纺织制成品制造；产业用纺织制成品销售；医用包装材料制造；纺织专用设备制造；纺织专用设备销售；印刷专用设备制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；包装专用设备销售；包装专用设备制造；日用口罩（非医用）生产；日用口罩（非医用）销售；医护人员防护用品生产（Ⅰ类医疗器械）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；总质量 4.5 吨及以下普通货运车辆道路货物运输（除网络货运和危险货物）；服装制造；针纺织品及原料销售；普通玻璃容器制造；服装服饰批发；玻璃仪器制造；玻璃仪器销售；包装材料及制品销售；工程塑料及合成树脂销售。

主要产品：塑料编织袋、集装袋、纸塑复合编织袋及口罩、医护人员防护用品的研发、生产与销售。

#### 3、财务报告的批准报出

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 4 月 20 日决议批准报出。

#### 二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的财务状况及2022年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2、营业周期

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

### 3、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

### 5、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 6、金融工具

在本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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外

的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需

支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 7、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计

存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

### （3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### （4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

### （5）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金

额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### （6）各类金融资产信用损失的确定方法

##### ①应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较高的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险高于银行的一般公司

##### ②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款、合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项、合同资产的账龄作为信用风险特征

##### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以其他应收款的账龄作为信用风险特征
关联方保证金，押金、备用金组合	应收取的关联方及保证金、押金、备用金性质的其他应收款

## 8、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用移动加权平均法，低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以

及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 9、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、7、金融资产减值。

## 10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利，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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。



对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公

司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 处置长期股权投资

长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位

直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 12、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5	6.33-9.50
运输工具	年限平均法	10	5	9.50
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

### 14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 15、无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

### 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合

营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 21、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

## ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 22、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商



品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司确认商品销售收入的具体原则：公司在产品发运至客户，客户取得相关产品控制权时确认收入，公司承担运费时，将产品运送到客户所在地，取得客户签收单时确认收入；客户承担运费时，在产品发出时取得运输单时，确认收入。

### 23、合同成本

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### 24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确

认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **25、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 26、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

### （1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别为房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.**租赁负债的初始计量金额；**B.**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；**C.**发生的初始直接费用；**D.**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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额

的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：**A.**固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；**C.**本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；**D.**租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；**E.**根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### ④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 100,000 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

### ⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## （2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本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。

## ②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。

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

## （3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 27、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

本公司在报告期内未发生会计政策变更。

### （2）会计估计变更

本公司在报告期内未发生会计估计变更。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴。

### 2、税收优惠及批文

2022年11月15日，公司认定为高新技术企业，并获得高新技术企业证书（证书编号：GR202212000812）。根据企业所得税法第二十八条的规定，自2022年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指2022年1月1日，“期末”指2022年12月31日，“上年年末”指2021年12月31日，“本期”指2022年度，“上期”指2021年度。

### 1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	3,257.94	29,711.91
银行存款	13,027,897.44	6,896,466.13
其他货币资金	1,600.00	1,600.00
合 计	13,032,755.38	6,927,778.04

注：其他货币资金为ETC业务保证金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	71,758,516.16	72,063,864.20
小 计	71,758,516.16	72,063,864.20
减：坏账准备	358,792.58	71,203.99
合 计	71,399,723.58	71,992,660.21

#### (2) 坏账准备情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	71,203.99	287,588.59			358,792.58
合 计	71,203.99	287,588.59			358,792.58

#### (3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,435,566.93	42,030,182.16
合 计	13,435,566.93	42,030,182.16

注：期末已贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票26,459,028.75元。

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	46,035,958.22	31,603,108.35

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 至 2 年	129,219.70	161,208.55
2 至 3 年	52,312.00	1,142,175.60
3 至 4 年	1,073,375.60	5,937,194.55
4 至 5 年	5,937,194.55	629,774.60
5 年以上	2,464,212.06	3,966,721.84
小 计	55,692,272.13	43,440,183.49
减：坏账准备	9,166,070.43	10,323,554.22
合 计	46,526,201.70	33,116,629.27

## (2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	6,979,205.79	12.53	6,979,205.79	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	48,713,066.34	87.47	2,186,864.64	4.49	46,526,201.70
其中：账龄组合	48,713,066.34	87.47	2,186,864.64	4.49	46,526,201.70
合 计	55,692,272.13	100	9,166,070.43	16.46	46,526,201.70

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	6,248,943.65	14.39	6,248,943.65	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	37,191,239.84	85.61	4,074,610.57	10.96	33,116,629.27
其中：账龄组合	37,191,239.84	85.61	4,074,610.57	10.96	33,116,629.27
合 计	43,440,183.49	100.00	10,323,554.22	23.76	33,116,629.27

## ①期末按单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古原龙化工有限公司	5,470,471.65	5,470,471.65	100.00	预期无法收回
河北盛华化工有限公司	730,262.14	730,262.14	100.00	预期无法收回
鄂尔多斯市华翔化工有限责任公司	551,424.00	551,424.00	100.00	预期无法收回

天津市神虎化工有限公司	172,875.00	172,875.00	100.00	预期无法收回
天津市滨海天成化工有限公司	54,173.00	54,173.00	100.00	预期无法收回
合 计	6,979,205.79	6,979,205.79	100.00	——

## ②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	46,035,958.22	230,179.79	0.50
1至2年	129,219.70	12,921.97	10.00
2至3年	52,312.00	10,462.40	20.00
3至4年	786,788.80	236,036.64	30.00
4至5年	23,047.56	11,523.78	50.00
5年以上	1,685,740.06	1,685,740.06	100.00
合 计	48,713,066.34	2,186,864.64	——

## (3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	10,017,349.47	-174,642.28		676,636.76	9,166,070.43
合 计	10,017,349.47	-174,642.28		676,636.76	9,166,070.43

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	期末终止确认金额
实际核销的应收账款	676,636.76
合 计	676,636.76

## 其中：重要的应收账款核销情况

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	是否因关联交易产生
青海宜化化工有限责任公司	货款及利息	676,307.13	法院调解	权利人审批	否
合 计	——	676,307.13	——	——	——

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
新疆中泰化学阜康能源有限公司	11,745,627.06	1年以内	21.09	58,728.14
上海金山石化物流股份有限公司	10,358,090.19	1年以内	18.6	51,790.45
内蒙古原龙化工有限公司	5,470,471.65	3-4年 4-5年	9.82	5,470,471.65



新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	4,484,481.21	1年以内	8.05	22,422.41
新疆华泰重化工有限责任公司	3,951,067.25	1年以内	7.09	19,755.34
合 计	36,009,737.36	—	64.65	5,623,167.99

#### 4、应收款项融资

##### (1) 应收款项融资情况

项 目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,042,000.00	117,116.11
合 计	1,042,000.00	117,116.11

##### (2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项 目	上年年末余额		本期变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	117116.11		924,883.89		1,042,000.00	
合 计	117116.11		924,883.89		1,042,000.00	

#### 5、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,602,318.47	84.43	3,287,426.73	88.90
1至2年	306,272.00	9.94	249,415.74	11.10
2至3年	173,479.74	5.63		
3年以上				
合 计	3,082,070.21	100.00	3,536,842.47	100.00

##### (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	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
秦皇岛市恒捷塑料有限公司	1,594,655.00	51.74	1年以内	未至结算期
天津市华塑新贝科技有限公司	469,260.00	15.23	1年以内	未至结算期
浙江古纤道绿色纤维有限公司	201,534.47	6.54	1年以内	未至结算期
太原市振兴制药有限责任公司	150,000.00	4.87	1-2年	未至结算期
河南铭信工程监理咨询有限公司	110,000.00	3.57	1年以内、1-2年、2-3年	未至结算期
合 计	2,525,449.47	81.95	—	—

#### 6、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,360,188.00	6,463,329.47
合 计	2,360,188.00	6,463,329.47

**其他应收款**

## (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	844,729.31	4,326,830.38
1 至 2 年	1,019,000.00	300,000.01
2 至 3 年	0.01	1,327,001.38
3 至 4 年	127,001.38	2,380.00
4 至 5 年	380.00	1,400,000.00
5 年以上	2,236,980.00	886,980.00
小 计	4,228,090.70	8,243,191.77
减：坏账准备	1,867,902.70	1,779,862.30
合 计	2,360,188.00	6,463,329.47

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	586,500.00	2,306,001.38
往来款	3,641,590.70	5,937,190.39
小 计	4,228,090.70	8,243,191.77
减：坏账准备	1,867,902.70	1,779,862.30
合 计	2,360,188.00	6,463,329.47

## (3) 坏账准备计提情况

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	整个存续期预期信用损失（已发	
年初余额	1,779,862.30			1,779,862.30
年初其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

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	整个存续期预期信用损失（已发	
本期计提	88,040.40			88,040.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,867,902.70			1,867,902.70

## (4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,779,862.30	88,040.40			1,867,902.70
合计	1,779,862.30	88,040.40			1,867,902.70

(5) 本期不存在实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
内蒙古原龙化工有限公司	往来款	1,400,000.00	5 年以上	33.11	1,400,000.00
天津市强隆国际贸易有限公司	往来款	1,000,000.00	1-2 年	23.65	100,000.00
秦皇岛市恒捷塑料有限公司	往来款	700,000.00	1 年以内	16.56	7,000.00
上海金山石化物流股份有限公司	保证金	500,000.00	5 年以上	11.83	
海南优点网络科技有限公司	往来款	74,000.00	1 年以内	1.75	740.00
合计	—	3,674,000.00	—	86.90	1,507,740.00

## 7、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	24,138,041.02		24,138,041.02
在产品	10,084,358.44		10,084,358.44
库存商品	39,241,363.03		39,241,363.03
合计	73,463,762.49		73,463,762.49

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	23,984,338.73	4,161,729.36	19,822,609.37
在产品	40,209,474.87	28,009,661.01	12,199,813.86
库存商品	31,724,554.94		31,724,554.94
合 计	95,918,368.54	32,171,390.37	63,746,978.17

## (2) 存货跌价准备/合同履约成本减值准备

项 目	上年年末余额	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	4,161,729.36			4,161,729.36		
在产品	28,009,661.01			28,009,661.01		
库存商品						
合 计	32,171,390.37			32,171,390.37		

## 8、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
多交税费	661,085.50	
合 计	661,085.50	

## 9、其他权益工具投资

## (1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	上年年末余额
天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司股权投资	7,358,735.35	6,817,407.68
合 计	7,358,735.35	6,817,407.68

## (2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本期确 认的股 利收入	累 计 利 得	累 计 损 失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的原因	其他综合 收益转入 留存收益 的原因
天津宝坻浦发 村镇银行股份 有限公司股权 投资		2,358,735.35			对被投资单位不控制 或不具有重大影响且 属于非交易性权益工 具投资	
合 计		2,358,735.35			—	—

## 10、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	62,030,410.28	67,795,312.39

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产清理		
合 计	62,030,410.28	67,795,312.39

固定资产  
(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合 计
一、账面原值						
1、上年年末余额	52,541,080.72	56,341,897.93	3,244,348.70	969,047.77	3,629,799.39	116,726,174.51
2、本期增加金额	697,846.64	958,141.61		11,883.51	101,451.71	1,769,323.47
(1) 购置	19,453.21	958,141.61		11,883.51	101,451.71	1,090,930.04
(2) 在建工程转入	678,393.43					678,393.43
3、本期减少金额		217,115.19				217,115.19
(1) 处置		217,115.19				217,115.19
4、期末余额	53,238,927.36	57,082,924.35	3,244,348.70	980,931.28	3,731,251.10	118,278,382.79
二、累计折旧						
1、上年年末余额	19,788,900.92	24,000,091.42	1,729,425.76	844,559.29	2,567,884.73	48,930,862.12
2、本期增加金额	2,351,624.20	4,224,868.77	302,992.50	67,271.21	387,372.59	7,334,129.27
(1) 计提	2,351,624.20	4,224,868.77	302,992.50	67,271.21	387,372.59	7,334,129.27
3、本期减少金额		17,018.88				17,018.88
(1) 处置		17,018.88				17,018.88
4、期末余额	22,140,525.12	28,207,941.31	2,032,418.26	911,830.50	2,955,257.32	56,247,972.51
三、减值准备						
1、上年年末余额						
2、本期增加金额						
3、本期减少金额						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	31,098,402.24	28,874,983.04	1,211,930.44	69,100.78	775,993.78	62,030,410.28
2、上年末账面价值	32,752,179.80	32,341,806.51	1,514,922.94	124,488.48	1,061,914.66	67,795,312.39

(2) 期末不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 期末用于抵押的固定资产

项 目	账面价值	抵押事项
房屋建筑物	27,537,464.29	短期银行借款
机器设备	4,886,497.84	售后租回

项 目	账面价值	抵押事项
合 计	32,423,962.13	——

**11、在建工程**

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	41,163,766.25	35,793,203.79
工程物资		
合 计	41,163,766.25	35,793,203.79

## 在建工程

## (1) 在建工程情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	41,163,766.25		41,163,766.25	35,793,203.79		35,793,203.79
合 计	41,163,766.25		41,163,766.25	35,793,203.79		35,793,203.79

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	上年年末余额	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
第五车间	35,114,810.36	6,048,955.89			41,163,766.25
合 计	35,114,810.36	6,048,955.89			41,163,766.25

## (3) 期末用于抵押的的在建工程

项 目	账面价值	抵押事项
第五车间	41,163,766.25	长期银行借款
合 计	41,163,766.25	——

**12、无形资产**

## (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、上年年末余额	23,355,084.91	23,355,084.91
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	23,355,084.91	23,355,084.91
二、累计摊销		
1、上年年末余额	2,936,031.30	2,936,031.30
2、本期增加金额	467,101.68	467,101.68
(1) 摊销	467,101.68	467,101.68

项 目	土地使用权	合 计
3、本期减少金额		
4、期末余额	3,403,132.98	3,403,132.98
三、减值准备		
1、上年年末余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	19,951,951.93	19,951,951.93
2、上年末账面价值	20,419,053.61	20,419,053.61

## (2) 期末用于抵押的无形资产

项 目	账面价值	抵押事项
土地使用权	5,657,400.00	短期银行借款
土地使用权	14,294,551.93	长期银行借款
合 计	19,951,951.93	—

## 13、长期待摊费用

项 目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
服务费	491,666.82		491,666.82		
合 计	491,666.82		491,666.82		

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,392,765.71	1,708,914.86	43,968,602.03	6,595,290.32
合 计	11,392,765.71	1,708,914.86	43,968,602.03	6,595,290.32

## (2) 递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税资产	应纳税暂时性差异	递延所得税资产
其他权益工具投资公允价值变动	2,358,735.35	353,810.31	1,817,407.67	272,611.15
合 计	2,358,735.35	353,810.31	1,817,407.67	272,611.15

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	金 额	备 注
2025 年	17,320,067.23	
2026 年	1,381,199.21	
合 计	18,701,266.44	

**15、其他非流动资产**

项 目	期 末 余 额	上 年 年 末 余 额
工艺品	436,000.00	360,000.00
预付设备款	25,800.00	544,721.75
合 计	461,800.00	904,721.75

**16、短期借款**

## (1) 短期借款分类

项 目	期 末 余 额	上 年 年 末 余 额
质押借款	26,459,028.75	12,520,000.00
抵押、保证借款	50,000,000.00	56,000,000.00
保证借款	16,000,000.00	
信用借款	5,000,000.00	
合 计	97,459,028.75	68,520,000.00

注：期末质押借款的抵押资产为银行承兑汇票，参见附注六、2 应收票据。期末抵押、保证借款的抵押资产为房屋建筑物和土地使用权，参见附注六、10 固定资产及附注六、12 无形资产，保证人为王旭辉、厉艳荣，参见附注七、3 关联方交易情况。期末保证借款的保证人为天津市亿范长兴模具铸造有限公司、王旭辉、厉艳荣，参见附注七、3 关联方交易情况。

(2) 期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

**17、应付账款**

## (1) 应付账款列示

项 目	期 末 余 额	上 年 年 末 余 额
1 年以内	12,494,577.32	7,759,812.49
1 至 2 年	640,876.26	930,139.94
2 至 3 年	10,140.00	49,286.47
3 年以上	992,164.83	1,053,366.11
合 计	14,137,758.41	7,759,812.49

(2) 期末不存在账龄超过 1 年的重要的应付账款。

项 目	期 末 余 额	未 偿 还 或 结 转 的 原 因
常州市永明机械制造有限公司	890,268.91	未到结算期
合 计	890,268.91	—



**18、合同负债**

项 目	期末余额	上年年末余额
预收合同未履约货款	5,015,494.56	3,962,826.77
合 计	5,015,494.56	3,962,826.77

**19、应付职工薪酬**

## (1) 应付职工薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,696,714.67	40,155,449.88	40,447,518.21	5,404,646.34
二、离职后福利-设定提存计划		2,618,251.04	2,618,251.04	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	5,696,714.67	42,773,700.92	43,065,769.25	5,404,646.34

## (2) 短期薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,202,787.29	37,348,441.03	37,348,441.03	5,202,787.29
2、职工福利费		212,970.22	212,970.22	
3、社会保险费		1,564,249.78	1,564,249.78	
其中：医疗保险费		1,285,719.84	1,285,719.84	
工伤保险费		199,188.98	199,188.98	
生育保险费		79,340.96	79,340.96	
4、住房公积金		282,670.00	282,670.00	
5、工会经费和职工教育经费	493,927.38	747,118.85	1,039,187.18	201,859.05
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	5,696,714.67	40,155,449.88	40,447,518.21	5,404,646.34

## (3) 设定提存计划列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,538,910.08	2,538,910.08	
2、失业保险费		79,340.96	79,340.96	
3、企业年金缴费				
合 计		2,618,251.04	2,618,251.04	

**20、应交税费**

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	3,793,795.05	1,437,009.02

项 目	期末余额	上年年末余额
城市维护建设税	278,179.88	111,926.60
教育费附加	119,219.95	47,968.55
地方教育费附加	79,479.98	31,979.03
印花税	16,240.65	5,496.80
合 计	4,286,915.51	1,634,380.00

**21、其他应付款**

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息	132,253.89	91,071.42
应付股利		
其他应付款	3,328,847.46	3,277,025.27
合 计	3,461,101.35	3,368,096.69

**(1) 应付利息**

项 目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	78,680.55	44,307.52
长期借款应付利息	53,573.34	46,763.90
合 计	132,253.89	91,071.42

**(2) 其他应付款****①按款项性质列示**

项 目	期末余额	上年年末余额
往来款	2,828,847.46	3,277,025.27
保证金	500,000.00	
合 计	3,328,847.46	3,277,025.27

**②期末不存在账龄超过 1 年的重要的其他应付款**

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
森麦（天津）科技有限公司	2,085,875.00	未达到结算条件
合 计	2,085,875.00	—

**22、一年内到期的非流动负债**

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	8,000,000.00	5,000,000.00
一年内到期的长期应付款	2,900,638.36	5,564,991.53
合 计	10,900,638.36	10,564,991.53

**23、其他流动负债**

项 目	期末余额	上年年末余额
已背书未终止确认的应收票据	15,571,153.41	45,303,066.20
合同负债对应的增值税销项	547,957.11	515,167.48
合 计	16,119,110.52	45,818,233.68

**24、长期借款**

项 目	期末余额	上年年末余额
抵押、保证借款	28,000,000.00	28,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、22）	8,000,000.00	5,000,000.00
合 计	20,000,000.00	23,000,000.00

注：期末抵押、保证借款的抵押资产为在建工程和土地使用权，参见附注六、11 在建工程及附注六、12 无形资产，保证人为王旭辉、厉艳荣，参见附注七、3 关联方交易情况。

**25、长期应付款**

项 目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	6,472,835.35	264,998.68
专项应付款)		
合 计	6,472,835.35	264,998.68

**长期应付款**

项 目	期末余额	上年年末余额
融资租赁款	9,373,473.71	5,829,990.21
减：一年内到期的部分（附注六、22）	2,900,638.36	5,564,991.53
合 计	6,472,835.35	264,998.68

**26、递延收益**

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,004,533.20		156,808.83	6,847,724.37	基建政府补助
合 计	7,004,533.20		156,808.83	6,847,724.37	——

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	上年年末余额	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	其他 变动	期末余额	与资产/收 益相关
基建政府补助	7,004,533.20			156,808.83		6,847,724.37	与资产相关
合 计	7,004,533.20			156,808.83		6,847,724.37	——

**27、股本**

项 目	上年年末余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,440,000.00						45,440,000.00

**28、资本公积**

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	43,533,424.26			43,533,424.26
合 计	43,533,424.26			43,533,424.26

**29、其他综合收益**

项 目	上年末余额	本期发生金额	
		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（或留存收益）
一、不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：其他权益工具投资公允价值变动	1,544,796.53	541,327.67	
二、将重分类进损益的其他综合收益			
其他综合收益合计	1,544,796.53	541,327.67	

(续)

项 目	本期发生金额			期末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益				
其中：其他权益工具投资公允价值变动	81,199.16	2,004,925.04		2,004,925.04
二、将重分类进损益的其他综合收益				
其他综合收益合计	81,199.16	2,004,925.04		2,004,925.04

**30、盈余公积**

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,671,922.09	1,150,521.45		12,822,443.54
合 计	11,671,922.09	1,150,521.45		12,822,443.54

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

**31、未分配利润**

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	42,627,855.84	39,334,396.10
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	42,627,855.84	39,334,396.10
加：本期归属于母公司股东的净利润	11,505,214.47	3,293,459.74
减：提取法定盈余公积	1,150,521.45	

项 目	本 期	上 期
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	2,999,040.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	49,983,508.86	42,627,855.84

### 32、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	237,585,817.74	198,259,188.91	188,701,888.88	157,082,102.72
其他业务	2,130,670.45	479,069.85	2,873,909.04	2,606,674.58
合 计	239,716,488.19	198,738,258.76	191,575,797.92	159,688,777.30

#### (2) 本期合同产生的收入情况

合同分类	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
一、商品类型				
塑料编织袋	110,474,272.15	93,698,843.76	108,198,896.24	92,672,834.00
纸塑编织袋	43,829,903.91	45,398,910.38	29,764,833.91	28,837,914.80
集装袋	40,997,303.39	32,124,000.32	32,387,625.88	21,104,949.49
内衬	1,117,294.41	1,121,584.29	1,788,471.45	1,727,508.37
编织布	613,713.05	448,123.84	7,497,203.07	7,098,497.02
口罩	185,064.20	177,680.13	503,653.09	225,175.28
防护服	34,182,797.59	19,125,781.40	7,906,091.10	4,940,921.55
其他	6,185,469.04	6,164,264.79	655,114.14	474,302.21
合 计	237,585,817.74	198,259,188.91	188,701,888.88	157,082,102.72
二、按经营地区分类				
国内	232,628,095.26	197,184,674.30	183,526,797.17	155,851,233.91
国外	4,957,722.48	1,074,514.61	5,175,091.71	1,230,868.81
合 计	237,585,817.74	198,259,188.91		
三、按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	237,585,817.74	198,259,188.91	188,701,888.88	157,082,102.72
在某一时段内转让				
合 计	237,585,817.74	198,259,188.91	188,701,888.88	157,082,102.72

### 33、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	608,564.59	305,523.91

项 目	本期金额	上期金额
教育费附加	260,813.39	130,938.81
地方教育费附加	173,875.60	87,292.54
房产税	483,837.28	483,837.28
土地使用税	202,307.10	202,307.10
车船使用税	9,064.64	9,214.64
印花税	139,496.27	49,007.10
资源税		27,444.00
环境保护税	18,061.59	13,097.22
合 计	1,896,020.46	1,308,662.60

**34、销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	689,687.35	1,215,814.42
车辆费用	128,790.80	268,099.91
差旅费	22,209.55	68,133.18
其他	124,169.03	303,270.89
合 计	964,856.73	1,855,318.40

**35、管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,147,287.12	2,924,254.01
折旧费	2,606,762.04	2,013,241.38
中介服务费	1,012,478.23	1,850,770.29
摊销费	467,101.68	467,101.68
业务招待费	322,250.70	980,735.40
职工保险	257,513.71	147,990.00
车辆费用	177,027.62	
办公费用	166,969.70	167,416.10
财产综合险	33,697.92	52,974.05
差旅费	7,178.36	16,591.87
其他	705,827.17	2,922,696.80
合 计	9,904,094.25	11,543,771.58

**36、研发费用**

项 目	本期金额	上期金额
人员人工费	6,384,153.72	6,575,415.93

项 目	本期金额	上期金额
直接材料	530,856.51	539,947.70
直接动力	550,517.84	243,795.97
累计折旧	296,776.50	1,172,950.42
其他费用	211,262.91	230,157.59
合 计	7,973,567.48	8,762,267.61

**37、财务费用**

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	3,813,710.59	4,920,289.69
减：利息收入	117,990.16	38,853.82
利息净支出	3,695,720.43	4,881,435.87
汇兑损益	8,470.03	-6,589.77
手续费等	561,422.87	420,712.46
合 计	4,265,613.33	5,295,558.56

**38、其他收益**

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	1,237,171.68	2,470,135.32	1,237,171.68
代扣个人所得税手续费返还	6,370.67	23,106.08	
合 计	1,243,542.35	2,493,241.40	1,237,171.68

**39、投资收益**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		288.23
债务重组损失		-25,188.00
合 计		-24,899.77

**40、信用减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
应收票据信用减值损失	-287,588.59	-38,703.99
应收账款信用减值损失	174,642.28	-737,647.88
其他应收款信用减值损失	-88,040.40	258,858.01
合 计	-200,986.71	-517,493.86

**41、资产处置收益**

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	17,248.82		17,248.82
合 计	17,248.82		17,248.82

**42、营业外收入**

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
罚没利得		601,201.00	
其他	22,296.15	3,474.86	22,296.15
合 计	22,296.15	604,675.86	22,296.15

**43、营业外支出**

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		178,879.64	
公益性捐赠支出	642,802.51	268,000.00	642,802.51
赞助支出	20,000.00		20,000.00
滞纳金、罚款	1,785.35	1,091.02	1,785.35
其他		95,588.00	
合 计	664,587.86	543,558.66	664,587.86

**44、所得税费用**

## (1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	4,886,375.46	1,839,947.10
合 计	4,886,375.46	1,839,947.10

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	16,391,589.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,458,738.49
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	110,272.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,404,920.59
本年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	



项 目	本期金额
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发支出加计扣除、存货跌价准备核销等的影响	3,722,285.19
所得税费用	4,886,375.46

**45、现金流量表项目**

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
往来款及保证金	238,404.06	8,236,198.41
政府补助	1,080,362.85	872,650.00
银行存款利息	117,990.16	38,853.82
其他	14,878.17	
合 计	1,451,635.24	9,147,702.23

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
往来款及保证金	1,293,881.02	2,575,175.84
经营费用	2,922,791.43	5,993,984.56
银行手续费	21,046.40	
其他	288,985.35	264,091.02
合 计	4,526,704.20	8,833,251.42

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
售后回租款	982,500.82	
往来款		46,552,352.34
合 计	982,500.82	46,552,352.34

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
融资租赁款	4,595,096.23	
融资服务费	343,000.00	
往来款		22,625,125.00
合 计	4,938,096.23	22,625,125.00

**46、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

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：		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	11,505,214.47	3,293,459.74
加：资产减值准备		
信用减值损失	200,986.71	517,493.86
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,501,993.13	7,561,155.54
无形资产摊销	467,101.68	467,101.68
长期待摊费用摊销	491,666.82	499,999.92
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）	-17,248.82	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,855,571.70	4,920,289.69
投资损失（收益以“-”号填列）		24,899.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,886,375.46	1,839,947.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		272,611.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,716,784.32	4,998,442.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,816,091.45	-30,291,865.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,973,339.45	25,640,353.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,332,124.83	19,743,888.72
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	13,031,155.38	6,926,178.04
减：现金的年初余额	6,926,178.04	5,777,322.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,104,977.34	1,148,855.47

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	13,031,155.38	6,926,178.04
其中：库存现金	3,257.94	29,711.91

项 目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的银行存款	13,027,897.44	6,896,466.13
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,031,155.38	6,926,178.04

**47、所有权或使用权受限制的资产**

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,600.00	参见附注六、1
固定资产	32,423,962.13	参见附注六、10
在建工程	41,163,766.25	参见附注六、11
无形资产	19,951,951.93	参见附注六、12
合 计	93,541,280.31	

**48、外币货币性项目**

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	1.75	6.9646	12.19
其中：美元	1.75	6.9646	12.19
合同负债	114,929.77	6.9646	800,439.88
其中：美元	114,929.77	6.9646	800,439.88

**49、政府补助**

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
天津市工业和信息化局防护物资生产企业贷款贴息补贴资金	891,800.00	其他收益	891,800.00
天津市社会保险基金管理中心发放的失业稳岗补贴	98,962.85	其他收益	98,962.85
天津市宝坻区市场监督管理局 2020 年度区级专利奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
天津市宝坻区人力资源和社会保障局一次性就业补贴	32,000.00	其他收益	32,000.00
天津市宝坻区人力资源和社会保障局一次性吸纳就业补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
天津市工业和信息化局财金处研发后补贴资金	2,100.00	其他收益	2,100.00
社会保险基金一次性扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
合计	1,080,362.85	——	1,080,362.85

### 七、关联方及关联交易

#### 1、本公司的控股股东及实际控制人

本公司的最终控制方是王旭辉、厉艳荣。本公司股东王旭辉持有公司股份 2,656.85 万股，占比 58.47%，厉艳荣持有公司股份 1,636.77 万股，占比 36.02%，王旭辉与厉艳荣双方系配偶关系，合计持股 94.49%。

#### 2、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
天津市亿范长兴模具铸造有限公司	共同控股股东
天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司	参股公司，持股比例 5%
天津人文宝地旅游发展有限公司	直系亲属控股公司
天津旭辉红色旅游发展有限公司	直系亲属控股公司
王广涛	控股股东直系亲属
王广菊	控股股东直系亲属、董事会秘书
张学海	财务负责人、董事
周东坡	董事
唐忠启	董事
王广森	副总经理
厉静荣	监事会主席
张旭阳	职工代表监事
王占东	监事

#### 3、关联方交易情况

##### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王旭辉、厉艳荣	28,000,000.00	2020年12月25日	2025年12月23日	否
王旭辉、厉艳荣、王广涛、王广菊、天津市亿范长兴模具铸造有限公司	10,436,500.80	2022年12月8日	2025年12月7日	否
王旭辉、厉艳荣	50,000,000.00	2022年5月12日	2023年6月10日	否
天津市亿范长兴模具铸造有限公司、王旭辉、厉艳荣	6,000,000.00	2022年1月4日	2023年1月3日	否
王旭辉、厉艳荣	5,000,000.00	2022年6月24日	2023年6月23日	否
王旭辉、厉艳荣	5,000,000.00	2022年6月20日	2023年6月19日	否

##### (2) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	2,494,724.91	2,260,252.50

## 八、承诺及或有事项

### 1、承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

经本公司第三届第七次董事会决议，本公司拟目前总股本为 45,440,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.68 元（含税），本次权益分派共预计派发现金红利 3,089,920.00 元。如股权登记日应分配股数与预计股数不一致的，将维持分派比例不变，并相应调整分派总额。实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。

## 十、其他重要事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大其他重要事项。

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	17,248.82	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,237,171.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-642,291.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	612,128.79	
减：非经常性损益的所得税影响数	95,087.12	
非经常性损益净额	517,041.67	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	517,041.67	

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.73	0.25	0.25
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.38	0.24	0.24

天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司

2023年4月20日

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司

二〇二三年四月二十一日