

东莞市厚威包装科技股份有限公司

# 审计报告

大信审字[2023]第 2-00727 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：京23PB6334HD





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审 计 报 告

大信审字[2023]第 2-00727 号

东莞市厚威包装科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了东莞市厚威包装科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2023 年 3 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年 1-3 月、2022 年度、2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2023 年 3 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年 1-3 月、2022 年度、2021 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，我们独立于贵公司，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、管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。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

#### 四、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

和事项。

(六)就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据,以对合并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。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年六月三十日





# 合并资产负债表

编制单位：东莞市厚威包装科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：				
货币资金	五（一）	120,025,495.57	89,671,746.56	37,971,633.79
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	五（二）	28,696,198.38	32,572,560.46	43,802,920.09
应收账款	五（三）	150,854,474.60	194,864,443.81	195,775,665.48
应收款项融资				
预付款项	五（四）	1,087,228.73	2,306,973.86	2,690,754.67
其他应收款	五（五）	4,216,782.57	4,418,676.49	3,702,301.43
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五（六）	50,574,567.45	49,642,176.28	54,104,391.10
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	五（七）	3,559,440.52	4,233,572.07	5,200,878.01
流动资产合计		359,014,187.82	377,710,149.53	343,248,544.57
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	五（八）	218,977,742.25	150,449,686.20	137,928,381.34
在建工程	五（九）	10,695,855.67	79,806,071.45	51,594,034.08
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	五（十）	35,019,246.81	38,076,096.09	35,344,921.29
无形资产	五（十一）	19,777,625.34	19,915,576.08	20,433,643.67
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五（十二）	5,080,264.21	3,802,453.62	4,361,466.02
递延所得税资产	五（十三）	7,236,803.70	7,861,139.58	7,131,785.21
其他非流动资产	五（十四）	7,473,820.61	4,975,977.01	4,859,934.00
非流动资产合计		304,261,358.59	304,887,000.03	261,654,165.61
资产总计		663,275,546.41	682,597,149.56	604,902,710.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 合并资产负债表（续）

编制单位：东莞市厚威包装科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：				
短期借款	五（十五）	72,410,580.40	74,410,580.40	94,453,450.05
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	五（十六）	40,000,000.00	40,000,000.00	
应付账款	五（十七）	44,695,443.49	63,553,102.35	75,758,699.39
预收款项	五（十八）	12,674.62	640.00	
合同负债	五（十九）	82,475.15		25,444.42
应付职工薪酬	五（二十）	7,493,509.44	9,554,788.56	7,577,979.96
应交税费	五（二十一）	12,916,695.93	17,057,480.21	18,387,410.66
其他应付款	五（二十二）	1,268,715.98	1,183,386.72	1,020,126.66
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	五（二十三）	6,316,130.91	7,804,712.70	11,559,855.41
其他流动负债	五（二十四）	8,345,719.26	8,387,357.45	9,209,641.93
流动负债合计		193,541,945.18	221,952,048.39	217,992,608.48
非流动负债：				
长期借款	五（二十五）	78,677,181.60	67,604,511.39	47,889,496.67
应付债券				
租赁负债	五（二十六）	28,215,756.48	29,469,774.98	24,948,920.73
长期应付款	五（二十七）	17,571,643.76	19,784,192.95	
长期应付职工薪酬				
预计负债	五（二十八）	1,516,245.00	1,493,295.00	1,401,720.00
递延收益				
递延所得税负债	五（十三）	6,479,882.50	6,976,496.17	5,387,402.78
其他非流动负债				
非流动负债合计		132,460,709.34	125,328,270.49	79,627,540.18
负债合计		326,002,654.52	347,280,318.88	297,620,148.66
股东权益：				
股本	五（二十九）	64,117,647.00	64,117,647.00	64,117,647.00
其他权益工具				
资本公积	五（三十）	89,624,413.14	89,624,413.14	89,624,413.14
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五（三十一）	18,756,831.71	18,756,831.71	16,116,608.67
未分配利润	五（三十二）	164,774,000.04	162,817,938.83	137,423,892.71
归属于母公司股东权益合计		337,272,891.89	335,316,830.68	307,282,561.52
少数股东权益				
股东权益合计		337,272,891.89	335,316,830.68	307,282,561.52
负债和股东权益总计		663,275,546.41	682,597,149.56	604,902,710.18

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







## 母公司资产负债表

编制单位：东莞市厚威包装科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：				
货币资金		101,311,284.19	68,030,351.05	30,441,530.99
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据		26,002,788.92	30,618,215.85	40,273,411.26
应收账款	十（一）	224,492,742.78	267,145,129.19	209,256,388.25
应收款项融资				
预付款项		354,439.17	1,029,632.35	1,195,429.26
其他应收款	十（二）	3,929,211.32	4,042,575.22	57,238,075.46
其中：应收利息				
应收股利				
存货		26,853,016.56	28,952,698.31	32,396,666.68
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		1,535,083.39	2,038,012.68	2,428,208.47
流动资产合计		384,478,566.33	401,856,614.65	373,229,710.37
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	十（三）	127,806,596.70	126,806,596.70	126,806,596.70
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		114,463,298.71	43,287,990.78	26,093,888.97
在建工程			70,208,682.19	51,296,326.83
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		24,350,469.88	27,100,404.71	33,284,843.53
无形资产		9,069,356.34	9,148,362.48	9,430,651.67
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		3,927,464.41	2,542,326.42	3,271,781.57
递延所得税资产		4,599,327.74	5,175,762.64	6,144,631.45
其他非流动资产		6,974,820.61	4,695,377.01	4,277,684.00
非流动资产合计		291,191,334.39	288,965,502.93	260,606,404.72
资产总计		675,669,900.72	690,822,117.58	633,836,115.09

法定代表人：



主管会计工作负责人：

  
印雄

会计机构负责人：

  
印雄





# 母公司资产负债表（续）

编制单位：东莞市厚威包装科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：				
短期借款		72,410,580.40	72,410,580.40	92,453,450.05
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		40,000,000.00	40,000,000.00	
应付账款		44,451,017.53	63,419,994.72	88,206,761.24
预收款项		3,422,603.77	6,001,527.34	
合同负债		11,359.32		25,444.42
应付职工薪酬		4,249,343.69	4,712,714.68	4,548,320.41
应交税费		8,981,577.52	10,706,473.45	14,012,383.39
其他应付款		35,832,029.03	33,765,699.99	29,135,719.66
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		5,977,068.04	7,469,199.85	9,830,037.96
其他流动负债		6,003,042.90	6,541,088.18	6,230,296.26
流动负债合计		221,338,622.20	245,027,278.61	244,442,413.39
非流动负债：				
长期借款		78,677,181.60	67,604,511.39	47,889,496.67
应付债券				
租赁负债		19,966,232.45	21,216,177.95	24,564,268.18
长期应付款		17,571,643.76	19,784,192.95	
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债		4,177,901.91	4,611,104.12	4,992,726.54
其他非流动负债				
非流动负债合计		120,392,959.72	113,215,986.41	77,446,491.39
负债合计		341,731,581.92	358,243,265.02	321,888,904.78
股东权益：				
股本		64,117,647.00	64,117,647.00	64,117,647.00
其他权益工具				
资本公积		113,804,824.39	113,804,824.39	113,804,824.39
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		18,232,696.93	18,232,696.93	15,592,473.89
未分配利润		137,783,150.48	136,423,684.24	118,432,265.03
股东权益合计		333,938,318.80	332,578,852.56	311,947,210.31
负债和股东权益总计		675,669,900.72	690,822,117.58	633,836,115.09

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：








## 合并利润表

编制单位：东莞市恒威包装科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-3月	2022年度	2021年度
一、营业收入	五（三十三）	110,139,980.55	587,965,704.96	569,289,711.95
减：营业成本	五（三十三）	92,201,890.94	475,314,100.03	474,121,678.81
税金及附加	五（三十四）	692,257.75	2,923,476.09	2,543,624.09
销售费用	五（三十五）	2,416,077.18	10,062,794.99	10,566,158.59
管理费用	五（三十六）	6,591,264.51	30,101,078.75	25,875,955.69
研发费用	五（三十七）	5,585,473.55	27,249,856.54	26,929,412.53
财务费用	五（三十八）	1,412,530.00	6,798,040.10	6,308,179.98
其中：利息费用		1,422,385.93	7,136,827.13	6,038,414.22
利息收入		203,495.81	286,497.90	246,127.40
加：其他收益	五（三十九）	222,053.14	2,126,112.79	2,451,445.96
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十）		-725,299.75	-294,142.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十一）	983,924.98	494,275.19	-1,488,902.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十二）	-184,759.15	-325,538.72	-241,025.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十三）		158,059.84	-1,305.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,261,705.59	37,243,967.81	23,370,772.17
加：营业外收入	五（四十四）	51,730.26	41,351.60	339,318.07
减：营业外支出	五（四十五）	185,390.85	532,901.93	1,984,333.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,128,045.00	36,752,417.48	21,725,756.79
减：所得税费用	五（四十六）	171,983.79	2,947,560.09	1,577,485.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,956,061.21	33,804,857.39	20,148,271.60
（一）按经营持续性分类：				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,956,061.21	33,804,857.39	20,148,271.60
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（净亏损以“-”号填列）		1,956,061.21	33,804,857.39	20,148,271.60
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额				
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		1,956,061.21	33,804,857.39	20,148,271.60
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		1,956,061.21	33,804,857.39	20,148,271.60
（二）归属于少数股东的综合收益总额				
七、每股收益				
（一）基本每股收益		0.03	0.53	0.31
（二）稀释每股收益		0.03	0.53	0.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







## 母公司利润表

编制单位：东莞市厚威包装科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-3月	2022年度	2021年度
一、营业收入	十（四）	110,090,709.47	632,109,845.13	620,090,067.93
减：营业成本	十（四）	97,574,433.82	549,231,169.62	546,642,011.76
税金及附加		421,584.40	1,551,141.86	1,393,716.62
销售费用		2,234,799.72	10,068,442.90	10,364,814.28
管理费用		4,346,468.79	18,504,252.36	16,380,239.07
研发费用		3,562,261.19	18,808,859.72	18,688,671.31
财务费用		1,312,785.74	6,479,744.22	5,786,595.39
其中：利息费用		1,330,398.49	6,947,040.61	5,695,724.90
利息收入		189,921.38	252,866.95	214,775.91
加：其他收益		219,766.74	1,135,379.88	1,251,410.35
投资收益（损失以“-”号填列）	十（五）		-110,788.77	-294,142.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）		975,282.53	884,632.86	-1,059,622.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-184,759.15	-325,538.72	-241,025.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）			165,163.58	-1,305.68
二、营业利润		1,648,665.93	29,215,083.28	20,489,333.44
加：营业外收入		10,740.00	13,749.81	335,667.59
减：营业外支出		156,707.00	197,433.58	400,715.57
三、利润总额		1,502,698.93	29,031,399.51	20,424,285.46
减：所得税费用		143,232.69	2,629,169.03	1,976,003.08
四、净利润		1,359,466.24	26,402,230.48	18,448,282.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,359,466.24	26,402,230.48	18,448,282.38
（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				
（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		1,359,466.24	26,402,230.48	18,448,282.38
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







## 合并现金流量表

编制单位：东莞市厚威包装科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-3月	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		168,578,525.61	619,074,667.25	620,600,674.28
收到的税费返还			20,686.63	25,927.71
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	836,077.38	8,964,307.19	8,942,101.65
经营活动现金流入小计		169,414,602.99	628,059,661.07	629,568,703.64
购买商品、接受劳务支付的现金		89,087,619.90	396,931,029.24	424,600,109.81
支付给职工以及为职工支付的现金		25,821,045.90	108,732,660.37	107,141,191.28
支付的各项税费		6,873,381.41	26,790,868.71	21,149,997.16
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十七）	6,512,470.39	31,546,931.10	41,960,404.88
经营活动现金流出小计		128,294,517.60	564,001,489.42	594,851,703.13
经营活动产生的现金流量净额		41,120,085.39	64,058,171.65	34,717,000.51
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		109,300.00	249,040.00	955.78
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		109,300.00	249,040.00	955.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,792,443.83	50,108,489.91	69,057,529.55
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		12,792,443.83	50,108,489.91	69,057,529.55
投资活动产生的现金流量净额		-12,683,143.83	-49,859,449.91	-69,056,573.77
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		15,822,670.21	117,835,595.12	153,569,496.67
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十七）		52,150,294.59	
筹资活动现金流入小计		15,822,670.21	169,985,889.71	153,569,496.67
偿还债务支付的现金		6,750,000.00	95,710,000.00	96,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,466,792.54	13,065,387.70	9,802,536.77
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	五（四十七）	5,543,229.71	64,234,324.87	16,169,227.86
筹资活动现金流出小计		13,760,022.25	173,009,712.57	122,151,764.63
筹资活动产生的现金流量净额		2,062,647.96	-3,023,822.86	31,417,732.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-145,884.48	1,467,677.21	-446,708.96
五、现金及现金等价物净增加额		30,353,705.04	12,642,576.09	-3,368,550.18
加：期初现金及现金等价物余额		47,797,511.70	35,154,935.61	38,523,485.79
六、期末现金及现金等价物余额		78,151,216.74	47,797,511.70	35,154,935.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







## 母公司现金流量表

编制单位：东莞市厚威包装科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2023年1-3月	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		158,873,179.35	630,264,417.30	631,135,642.05
收到的税费返还			20,686.63	25,927.71
收到其他与经营活动有关的现金		1,079,820.88	39,177,035.96	7,258,460.80
经营活动现金流入小计		159,953,000.23	669,462,139.89	638,420,030.56
购买商品、接受劳务支付的现金		97,337,873.90	491,486,856.60	517,915,794.29
支付给职工以及为职工支付的现金		14,346,665.39	63,055,641.50	61,859,051.54
支付的各项税费		2,760,818.87	19,416,629.76	14,289,750.94
支付其他与经营活动有关的现金		5,169,685.49	22,714,314.40	32,026,138.55
经营活动现金流出小计		119,615,043.65	596,673,442.26	626,090,735.32
经营活动产生的现金流量净额		40,337,956.58	72,788,697.63	12,329,295.24
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			237,269.67	955.78
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			237,269.67	955.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,127,787.55	35,432,403.32	50,569,040.49
投资支付的现金		1,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		11,127,787.55	35,432,403.32	50,569,040.49
投资活动产生的现金流量净额		-11,127,787.55	-35,195,133.65	-50,568,084.71
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金		15,822,670.21	115,835,595.12	151,569,496.67
收到其他与筹资活动有关的现金			12,875,000.00	
筹资活动现金流入小计		15,822,670.21	128,710,595.12	151,569,496.67
偿还债务支付的现金		4,750,000.00	93,710,000.00	96,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,463,082.12	12,969,742.83	10,128,504.39
支付其他与筹资活动有关的现金		5,454,429.71	61,596,009.60	10,958,070.91
筹资活动现金流出小计		11,667,511.83	168,275,752.43	117,266,575.30
筹资活动产生的现金流量净额		4,155,158.38	-39,565,157.31	34,302,921.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-84,438.24	502,876.71	-175,381.63
五、现金及现金等价物净增加额		33,280,889.17	-1,468,716.62	-4,111,249.73
加：期初现金及现金等价物余额		26,156,116.19	27,624,832.81	31,736,082.54
六、期末现金及现金等价物余额		59,437,005.36	26,156,116.19	27,624,832.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：东莞印厚威包装科技股份有限公司

	2023年1-3月									
	归属母公司股东权益									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益
一、上年期末余额	64,117,647.00		89,624,413.14				18,756,831.71	162,817,938.83	335,316,830.68	335,316,830.68
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	64,117,647.00		89,624,413.14				18,756,831.71	162,817,938.83	335,316,830.68	335,316,830.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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、本期期末余额	64,117,647.00		89,624,413.14				18,756,831.71	164,774,000.04	337,272,891.89	337,272,891.89

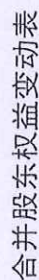
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







单位: 人民币元

编制单位: 东莞市厚威包装科技股份有限公司

2022年度

2022年度											
归属于母公司股东权益											
项 目	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年期末余额	64,117,647.00		89,624,413.14				16,116,608.67	137,423,892.71	307,282,561.52		307,282,561.52
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	64,117,647.00		89,624,413.14				16,116,608.67	137,423,892.71	307,282,561.52		307,282,561.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,640,223.04	25,394,046.12	28,034,269.16		28,034,269.16
（一）综合收益总额								33,804,857.39	33,804,857.39		33,804,857.39
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							2,640,223.04	-8,410,811.27	-5,770,588.23		-5,770,588.23
1. 提取盈余公积							2,640,223.04	-2,640,223.04			
2. 对股东的分配								-5,770,588.23	-5,770,588.23		-5,770,588.23
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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、本期期末余额	64,117,647.00		89,624,413.14				18,756,831.71	162,817,938.83	335,316,830.68		335,316,830.68

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

- 10 -





# 合并股东权益变动表

单位：人民币元

2021年度											
归属于上市公司股东权益											
项目	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年期末余额	64,117,647.00		89,624,413.14				14,271,780.43	124,891,037.58	292,904,878.15		292,904,878.15
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	64,117,647.00		89,624,413.14				14,271,780.43	124,891,037.58	292,904,878.15		292,904,878.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,844,828.24	12,532,855.13	14,377,683.37		14,377,683.37
（一）综合收益总额								20,148,271.60	20,148,271.60		20,148,271.60
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积							1,844,828.24	-7,615,416.47	-5,770,588.23		-5,770,588.23
2. 对股东的分配							1,844,828.24	-1,844,828.24			
3. 其他								-5,770,588.23	-5,770,588.23		-5,770,588.23
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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、本期期末余额	64,117,647.00		89,624,413.14				16,116,608.67	137,423,892.71	307,282,561.52		307,282,561.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：











# 母公司股东权益变动表

编制单位：东莞市恒成科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年度								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	64,117,647.00		113,804,824.39				15,592,473.89	118,432,265.03	311,947,210.31
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	64,117,647.00		113,804,824.39				15,592,473.89	118,432,265.03	311,947,210.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,640,223.04	17,991,419.21	20,631,642.25
（一）综合收益总额								26,402,230.48	26,402,230.48
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配							2,640,223.04	-8,410,811.27	-5,770,588.23
1. 提取盈余公积							2,640,223.04	-2,640,223.04	
2. 对股东的分配								-5,770,588.23	-5,770,588.23
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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、本期期末余额	64,117,647.00		113,804,824.39				18,232,696.93	136,423,684.24	332,578,852.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：东莞市厚街包美科技股份有限公司

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
一、上年期末余额	64,117,647.00		113,804,824.39				13,747,645.65	107,599,399.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	64,117,647.00		113,804,824.39				13,747,645.65	107,599,399.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,844,828.24	10,832,865.91
（一）综合收益总额								
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积							1,844,828.24	-7,615,416.47
2. 对股东的分配							1,844,828.24	-1,844,828.24
3. 其他								-5,770,588.23
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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	64,117,647.00		113,804,824.39				15,592,473.89	118,432,265.03
								311,947,210.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 东莞市厚威包装科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

#### （一）公司简介

东莞市厚威包装科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由股东马仁杰、邓越共同出资组建，于 2008 年 6 月 6 日经东莞市工商行政管理局核准登记，取得东莞市工商行政管理局核发的注册号 441900000307507 的营业执照。公司注册资金 200 万元，实收资本 200 万元，其中马仁杰以货币出资 146 万元，占比 73%；邓越以货币出资 54 万元，占比 27%。此次出资经东莞市天勤会计师事务所审验，并出具天勤验字（2008）第 1102 号验资报告验证。

2010 年 3 月 30 日，经公司股东会决议，同意公司注册资本由 200 万元变更为 500 万元，实收资本变更为 500 万元，其中马仁杰以货币增资 219 万元，邓越以货币增资 81 万元，增资后股东结构变更为：马仁杰以货币出资 365 万元，占比 73%；邓越以货币出资 135 万元，占比 27%。以上出资经东莞市仁智和会计师事务所有限公司审验，并出具仁智和内验字（2010）第 0485 号验资报告验证。

2012 年 5 月 18 日，经公司股东会决议，同意公司注册及实收资本由 500 万元变更为 1000 万元，其中马仁杰以货币增资 365 万元，邓越以货币增资 135 万元，增资后股东结构变更为：马仁杰以货币出资 730 万元，占比 73%；邓越以货币出资 270 万元，占比 27%。以上出资经东莞市信衡会计师事务所（普通合伙）审验，并出具信衡会验字（2012）第 1038 号验资报告验证。

2017 年 5 月 12 日，经公司股东会决议，同意公司注册及实收资本由 1000 万元变更为 1500 万元，其中马仁杰以货币增资 365 万元，邓越以货币增资 135 万元，增资后股东结构变更为：马仁杰以货币出资 1095 万元，占比 73%；邓越以货币出资 405 万元，占比 27%。以上出资经东莞市东大会计师事务所（普通合伙）审验，并出具东大会验字（2017）第 001 号验资报告验证。

2017 年 6 月 16 日，经公司股东会决议，同意原股东邓越将其持有的 5% 公司股权分别转



让给东莞市厚望投资合伙企业（有限合伙）3%、东莞市希望之路投资合伙企业（有限合伙）2%的股权，转让后的股权结构为：马仁杰以货币出资 1095 万元，占比 73%；邓越以货币出资 330 万元，占比 22%；东莞市厚望投资合伙企业（有限合伙）以货币出资 45 万元，占比 3%；东莞市希望之路投资合伙企业（有限合伙）以货币出资 30 万元，占比 2%。

2017 年 6 月 21 日，经公司股东会决议，同意公司注册及实收资本由 1500 万元变更为 1650 万元，增加部分由共青城汎昇投资管理合伙企业（有限合伙）、金立、李军、谢富炎、任立、张毅以货币出资 3000 万元，150 万元增加注册资本，余额 2850 万元增加资本公积。以上出资经东莞市中天永道会计师事务所（普通合伙）审验，并出具中天永道验字（2017）第 2003 号验资报告验证。

增资完成后股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额 (万元)	出资方式	出资比例 (%)
1	马仁杰	1,095.00	货币	66.3637
2	邓越	330.00	货币	20.00
3	共青城汎昇投资管理合伙企业（有限合伙）	90.00	货币	5.4545
4	东莞市厚望投资合伙企业（有限合伙）	45.00	货币	2.7273
5	东莞市希望之路投资合伙企业（有限合伙）	30.00	货币	1.8182
6	金立	15.00	货币	0.9091
7	李军	15.00	货币	0.9091
8	谢富炎	15.00	货币	0.9091
9	任立	7.50	货币	0.4545
10	张毅	7.50	货币	0.4545
合 计		1,650.00		100.00

2017 年 11 月 18 日，经股东大会决议，同意以公司截至 7 月 31 日经审计净资产 142,422,471.39 元以 2.37: 1 的比例折股投入，其中：人民币 60,000,000.00 元折合为股份公司股本，划分为等额股份共 60,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，净资产扣除折合股本后的余额 82,422,471.39 元（人民币：捌仟贰佰肆拾贰万贰仟肆佰柒拾壹元叁角玖分）计入资本公积。以上出资经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大信验字[2017]第 2-00100 号验资报告验证。

2019 年 5 月，公司根据股东邓越与张毅双方签订的股权转让协议，将张毅的全部股份以 1,833,466.33 元转让给邓越。

2019 年 6 月，经股东大会决议，同意公司注册资本及股本由 60,000,000.00 元变更为





64,117,647.00元，增加部分由深圳洪海投资企业（有限合伙）、深圳市埤鑫投资发展有限责任公司、金立、李军以货币出资2,800.00万元，4,117,647.00元增加注册资本，余额23,882,353.00元增加资本公积。

增资完成后股权结构变更为：

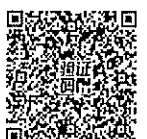
序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
1	马仁杰	39,818,182.00	62.10
2	邓越	12,272,727.00	19.14
3	共青城汎昇投资管理合伙企业（有限合伙）	3,272,727.00	5.10
4	深圳洪海投资企业（有限合伙）	2,205,882.00	3.44
5	东莞市厚望投资合伙企业（有限合伙）	1,636,363.00	2.55
6	金立	1,427,808.00	2.23
7	李军	1,133,690.00	1.77
8	东莞市希望之路投资合伙企业（有限合伙）	1,090,909.00	1.70
9	谢富炎	545,455.00	0.85
10	深圳市埤鑫投资发展有限责任公司	441,177.00	0.69
11	任立	272,727.00	0.43
合 计		64,117,647.00	100.00

2022年6月股东共青城汎昇投资管理合伙企业（有限合伙）将股权转让给股东马仁杰、邓越、刘海军，转让股权后股权结构变更为：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
1	马仁杰	42,109,091.00	65.67
2	邓越	12,970,940.00	20.23
3	深圳洪海投资企业（有限合伙）	2,205,882.00	3.44
4	东莞市厚望投资合伙企业（有限合伙）	1,636,363.00	2.55
5	金立	1,427,808.00	2.23
6	李军	1,133,690.00	1.77
7	东莞市希望之路投资合伙企业（有限合伙）	1,090,909.00	1.70
8	谢富炎	545,455.00	0.85
9	深圳市埤鑫投资发展有限责任公司	441,177.00	0.69
10	任立	272,727.00	0.43
11	刘海军	283,605.00	0.44
合 计		64,117,647.00	100.00

统一社会信用代码：91441900675225136F

注册地址：广东省东莞市大朗镇大朗水新路233号101室





法定代表人：马仁杰

注册资本：人民币陆仟肆佰壹拾壹万柒仟陆佰肆拾柒元整

企业经营范围：设计、生产、销售：包装制品、木制品；货物进出口；批发与零售业。  
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### (二) 持续经营

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

## 三、重要会计政策和会计估计

### (一) 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 2023 年 3 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年 1-3 月、2022 年度、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报



表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

中国境内企业设在境外的子公司在境外发生的交易或者事项，因受法律法规限制等境内不存在或者交易不常见，企业会计准则未作出规范的，可以将境外子公司已经进行的会计处理结果，在符合基本准则的原则下，按照国际财务报告准则进行调整后，并入境内母公司合并财务报表的相关项目。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。





#### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### (八) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用当月1日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。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，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。

##### 2. 外币财务报表折算



本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。





## (2) 金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。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。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

#### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

#### (2) 金融负债





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（或部分金融负债）。

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。

#### （十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

##### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便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流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### （2）应收款项和租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是



否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据	类似信用风险特征（账龄）
组合 1：应收客户款	本组合为向合并范围内关联方之外的客户销售或提供劳务产生的应收账款
组合 2：合并范围内关联方往来	本组合为向合并范围内关联方销售或提供劳务产生的应收账款

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。对于划分为商业承兑汇票组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为银行承兑汇票组合的应收票据，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提减值准备。

对于划分为组合的应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率(%)
1年以内	2
1至2年	10
2至3年	50
3年以上	100

合并范围内关联方往来形成的应收账款，不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于划分为商业承兑汇票组合的应收票据，基于所有合理且有依据的信息，对该应收票据坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率(%)
1年以内	2
1至2年	10
2至3年	50
3年以上	100

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法





对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据	类似信用风险特征（账龄）
组合1：应收押金、保证金	本组合为日常经常活动中应收取的押金、保证金款项
组合2：往来款及其他款项	本组合为日常经常活动中的往来款及其他应收款项
组合3：合并范围内关联方往来	本组合为日常经常活动中与合并范围内关联方产生的应收款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司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预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为应收其他款项组合的其他应收款项，基于所有合理且有依据的信息，对该其他应收款项坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内	2
1至2年	10
2至3年	50
3年以上	100

合并范围内关联方往来形成的其他应收账款，不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项其他应收账款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## （十一）存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、库存商品



(产成品)等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

# (十二) 合同资产和合同负债

## 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分),均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

## 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

# (十三) 长期股权投资

## 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的企业合并按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定;非货币性资产交换取得的长期股权投资,初始投资成本应当按照《企业会





计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00



资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	4	5	23.75
其他设备	3-5	5	19.00-31.67

#### （十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十六）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十七）无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法





本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	年限平均法
计算机软件	5-10	年限平均法

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准。

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进



行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十八) 长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

#### (十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

#### (二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照



活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### (二十三) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

#### 1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

##### (1) 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和保价等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有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。

##### (2) 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包





括退回商品的价值减损)后的余额,确认为一项资产,即应收退货成本,按照所转让商品转让时的账面价值,扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日,本公司重新估计未来销售退回情况,并对上述资产和负债进行重新计量。

### (3) 质保义务

根据合同约定、法律规定等,本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证,本公司按照三、(二十一)进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证,本公司将其作为一项单项履约义务,按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例,将部分交易价格分摊至服务类质量保证,并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时,本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

在收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,具体收入确认和计量的会计政策如下:

本公司销售商品分为内销产品和外销产品。

#### ① 内销收入确认原则

内销产品以货物发送到客户后,依据送货单形成对账单,并经客户确认无误后并签收作为控制权的转移时点,故以将货物运至指定地点且客户签收并对账无误后确认收入实现。

#### ② 外销收入确认原则

公司按照合同约定将货物发运至客户指定的港口,办妥出口手续,按照合同约定,已将商品所有权上的主要风险和报酬转移至购货方,不再对商品实施继续管理权,也未对已售出的商品实施有效控制。公司出口货物以货物运抵指定港口并完成报关手续为确认收入时点。

### (二十四) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本(“合同取得成本”)是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,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）、明确由用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。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的情况下该资产在转回日的账面价值。

## （二十五）政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的





政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十七) 租赁

### 1. 租入资产的会计处理



在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变



租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## (二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

财政部发布会计准则解释第 16 号，承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

### 2. 会计政策变更的影响

#### (1) 对合并报表的影响

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
使用权资产		47,102,423.82	47,102,423.82
负债：			
租赁负债		47,102,423.82	47,102,423.82





(2) 对母公司报表的影响

母公司报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产:			
使用权资产		43,572,372.52	43,572,372.52
负债:			
租赁负债		43,572,372.52	43,572,372.52

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

注：本公司子公司厚威集团控股有限公司是在香港特别行政区注册成立的公司，适用 16.5%的企业所得税税率。

(二) 重要税收优惠及批文

1. 根据《关于公示广东省 2019 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司 2019 年被认定为高新技术企业，2019 年至 2021 年按 15%税率征收企业所得税。

根据《关于对广东省认定机构 2022 年认定的第二批高新技术企业进行备案公示的通知》，公司 2022 年被认定为高新技术企业，2022 年至 2024 年按 15%税率征收企业所得税。

2. 根据《关于公示广东省 2019 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司河源市厚威包装有限公司 2019 年被认定为高新技术企业，2019 年至 2021 年按 15%税率征收企业所得税。

根据《关于对广东省认定机构 2022 年认定的第二批高新技术企业进行备案公示的通知》，子公司河源市厚威包装有限公司 2022 年被认定为高新技术企业，2022 年至 2024 年按 15%税率征收企业所得税。

3. 根据《关于对广东省认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，子公司江门市厚威包装有限公司 2022 年被认定为高新技术企业，2022 年至 2024 年按 15%税率征收企业所得税。



4. 根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号、财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号等文件的规定，2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

公司部分子公司满足相关要求，享受小微企业普惠性税收减免政策。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
库存现金	1,145.40	6,228.20	7,911.00
银行存款	51,708,942.64	43,189,031.48	37,749,189.85
其他货币资金	68,315,407.53	46,476,486.88	214,532.94
合计	120,025,495.57	89,671,746.56	37,971,633.79

注：2023 年 3 月 31 日，公司因司法冻结的银行存款金额为 1,753,875.00 元。

期末其他货币资金明细如下表：

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
信用卡保证金	50,000.00	50,000.00	50,000.00
履约保证金	70,403.81	70,359.84	70,154.11
信用证保证金	0.02	0.02	3,442.05
支付宝余额	103,682.35	97,889.24	90,936.78
票据保证金	40,000,000.00	40,000,000.00	
活期保证金专户	28,091,321.35	6,258,237.78	
合计	68,315,407.53	46,476,486.88	214,532.94

### (二) 应收票据

#### 1. 应收票据

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	6,033,456.11	2,421,619.03	3,867,739.60
商业承兑汇票	23,125,247.21	30,766,266.77	40,750,184.18
减：坏账准备	462,504.94	615,325.34	815,003.69
合计	28,696,198.38	32,572,560.46	43,802,920.09



2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日未终止确认的应收票据

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	3,868,448.25	2,264,146.55	2,737,330.12
商业承兑汇票	4,466,549.24	6,123,210.90	28,925,761.86
合计	8,334,997.49	8,387,357.45	31,663,091.98

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	153,582,775.28	198,457,495.59	199,323,132.47
1 至 2 年	110,520.39	146,901.84	487,772.97
2 至 3 年	487,772.97	487,772.97	
减：坏账准备	3,326,594.04	4,227,726.59	4,035,239.96
合计	150,854,474.60	194,864,443.81	195,775,665.48

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	154,181,068.64	100.00	3,326,594.04	2.16
其中：组合 1	154,181,068.64	100.00	3,326,594.04	2.16
合计	154,181,068.64	100.00	3,326,594.04	2.16

类别	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	199,092,170.40	100.00	4,227,726.59	2.12
其中：组合 1	199,092,170.40	100.00	4,227,726.59	2.12
合计	199,092,170.40	100.00	4,227,726.59	2.12

类别	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				





类别	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	199,810,905.44	100.00	4,035,239.96	2.02
其中：组合 1	199,810,905.44	100.00	4,035,239.96	2.02
合计	199,810,905.44	100.00	4,035,239.96	2.02

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2023 年 3 月 31 日			2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	153,582,775.28	2.00	3,071,655.51	198,457,495.59	2.00	3,969,149.91	199,323,132.47	2.00	3,986,462.65
1 至 2 年	110,520.39	10.00	11,052.04	146,901.84	10.00	14,690.19	487,772.97	10.00	48,777.31
2 至 3 年	487,772.97	50.00	243,886.49	487,772.97	50.00	243,886.49			
合计	154,181,068.64		3,326,594.04	199,092,170.40		4,227,726.59	199,810,905.44		4,035,239.96

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2023 年 3 月 31 日，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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华为技术有限公司	34,295,341.51	22.24	685,906.83
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	14,089,987.31	9.14	281,799.75
广东美的厨房电器制造有限公司	13,927,887.63	9.03	278,557.75
深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	10,098,344.29	6.55	201,966.89
广东汇泽峰新材料有限公司	5,891,440.88	3.82	117,828.82
合计	78,303,001.62	50.78	1,566,060.04

截止 2022 年 12 月 31 日，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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华为技术有限公司	57,949,602.38	29.11	1,158,992.05
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	19,634,108.98	9.86	392,682.18
深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	11,383,774.07	5.72	227,675.48
广东美的厨房电器制造有限公司	10,147,060.27	5.10	202,941.21
深圳市中兴康讯电子有限公司	7,064,398.47	3.55	141,287.97
合计	106,178,944.17	53.34	2,123,578.89

截止 2021 年 12 月 31 日，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	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华为技术有限公司	62,839,456.89	31.45	1,256,789.14
深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	19,766,008.77	9.89	395,320.18
广东汇泽峰新材料有限公司	15,867,625.39	7.94	317,352.51
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	15,256,897.19	7.64	305,137.94
深圳市中兴康讯电子有限公司	11,337,144.44	5.67	226,742.89
合计	125,067,132.68	62.59	2,501,342.66

#### (四) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	2023 年 3 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,087,228.73	100.00	2,305,050.70	99.92	2,681,040.22	99.64
1 至 2 年			1,923.16	0.08	6,914.45	0.26
2 至 3 年					2,800.00	0.10
合计	1,087,228.73	100.00	2,306,973.86	100.00	2,690,754.67	100.00

##### 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

截止 2023 年 3 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化销售股份有限公司广东东莞石油分公司	194,163.49	17.86
中国石化销售股份有限公司安徽马鞍山石油分公司	148,821.75	13.69
浙江前程石化股份有限公司	124,550.00	11.46
鹤山华润燃气有限公司	117,533.23	10.81
广州市晓塑商贸有限公司	53,098.68	4.88
合计	638,167.15	58.70

截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江门市新会区飞马进出口有限公司	970,995.80	42.09
中国石化销售股份有限公司广东东莞石油分公司	272,845.41	11.83
上海塑捷化工科技有限公司	160,000.00	6.94
东莞市兴华燃料贸易有限公司	135,360.00	5.87
浙江前程石化股份有限公司	133,650.00	5.79
合计	1,672,851.21	72.52



截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
马鞍山市水乡石桥智创科技有限公司	704,619.00	26.19
中国石化销售股份有限公司广东东莞石油分公司	612,181.58	22.75
上海实舜实业发展有限公司	304,215.00	11.31
广州益杉良贸易有限公司	228,847.57	8.50
广东海瀚律师事务所	180,000.00	6.69
合计	2,029,863.15	75.44

#### (五) 其他应收款

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
其他应收款项	6,491,217.33	6,623,083.28	6,393,791.69
减：坏账准备	2,274,434.76	2,204,406.79	2,691,490.26
合计	4,216,782.57	4,418,676.49	3,702,301.43

##### 1. 其他应收款项

##### (1) 按款项性质分类情况

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
押金及保证金	5,987,852.47	6,262,895.27	4,796,132.69
往来款及其他款项	503,364.86	360,188.01	1,597,659.00
减：坏账准备	2,274,434.76	2,204,406.79	2,691,490.26
合计	4,216,782.57	4,418,676.49	3,702,301.43

##### (2) 按账龄披露

账龄	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	2,114,137.33	3,424,139.28	1,772,642.69
1 至 2 年	1,533,100.00	330,980.00	1,567,976.00
2 至 3 年	1,530,276.00	1,530,276.00	1,107,866.40
3 年以上	1,313,704.00	1,337,688.00	1,945,306.60
减：坏账准备	2,274,434.76	2,204,406.79	2,691,490.26
合计	4,216,782.57	4,418,676.49	3,702,301.43

##### (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 年期初余额	2,247,155.67			2,247,155.67
本期计提	444,334.59			444,334.59
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	2,691,490.26			2,691,490.26

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年期初余额	2,691,490.26			2,691,490.26
本期计提	-487,083.47			-487,083.47
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	2,204,406.79			2,204,406.79

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）	
2023 年期初余额	2,204,406.79			2,204,406.79
本期计提	70,027.97			70,027.97
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2023 年 3 月 31 日余额	2,274,434.76			2,274,434.76

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2023 年 3 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
远东国际融资租赁有限公司	押金及保证金	2,165,000.00	1 年以内、1-2 年	33.35	161,300.00
东莞市诚晋实业投资有限公司	押金及保证金	1,126,996.00	2-3 年	17.36	563,498.00
杭州菜鸟供应链管理有限公司	押金及保证金	549,909.33	1 年以内	8.47	10,998.19
东莞市大朗镇洋鸟股份经济联合社	押金及保证金	530,000.00	3 年以上	8.16	530,000.00



单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河源市江东新区高铁新城服务中心	押金及保证金	500,000.00	3年以上	7.70	500,000.00
合计		4,871,905.33		75.04	1,765,796.19

截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
远东国际融资租赁有限公司	押金及保证金	2,165,000.00	1年以内	32.69	43,300.00
东莞市诚晋实业投资有限公司	押金及保证金	1,126,996.00	2至3年	17.02	563,498.00
东莞市大朗镇洋乌股份经济联合社	押金及保证金	530,000.00	3年以上	8.00	530,000.00
河源市江东新区高铁新城服务中心	押金及保证金	500,000.00	3年以上	7.55	500,000.00
杭州菜鸟供应链管理有限公司	押金及保证金	499,909.33	1年以内	7.55	9,998.19
合计		4,821,905.33		72.81	1,646,796.19

截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东莞市诚晋实业投资有限公司	押金及保证金	1,126,996.00	1-2年	17.63	112,699.60
东莞市威成实业投资有限公司	其他	1,085,849.00	3年以上	16.98	1,085,849.00
深圳市裕民纸品包装有限公司	押金及保证金	702,000.00	1年以内	10.98	14,040.00
东莞市大朗镇洋乌股份经济联合社	押金及保证金	530,000.00	3年以上	8.29	530,000.00
远东宏信融资租赁有限公司	押金及保证金	510,000.00	2-3年	7.98	255,000.00
合计		3,954,845.00		61.86	1,997,588.60

## (六) 存货

### 1. 存货的分类

项目	2023年3月31日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	30,275,810.90		30,275,810.90
在产品	9,401,733.68		9,401,733.68
库存商品（产成品）	10,184,344.89	249,922.13	9,934,422.76



项 目	2023 年 3 月 31 日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本 减值准备	账面价值
发出商品	962,600.11		962,600.11
合 计	50,824,489.58	249,922.13	50,574,567.45

项 目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	28,455,651.72		28,455,651.72
在产品	8,843,257.95		8,843,257.95
库存商品（产成品）	11,528,304.49	375,461.63	11,152,842.86
发出商品	1,190,423.75		1,190,423.75
合 计	50,017,637.91	375,461.63	49,642,176.28

项 目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本 减值准备	账面价值
在途物资	920,545.25		920,545.25
原材料	29,229,356.40		29,229,356.40
在产品	8,364,864.55		8,364,864.55
库存商品（产成品）	14,277,959.28	241,025.77	14,036,933.51
发出商品	1,552,691.39		1,552,691.39
合 计	54,345,416.87	241,025.77	54,104,391.10

## 2. 存货跌价准备的增减变动情况

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转销	其他	
库存商品（产成品）		241,025.77				241,025.77
合 计		241,025.77				241,025.77

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2022 年 12 月 31 日
		计提	其他	转销	其他	
库存商品（产成品）	241,025.77	325,538.72		191,102.86		375,461.63
合 计	241,025.77	325,538.72		191,102.86		375,461.63

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2023 年 3 月 31 日
		计提	其他	转销	其他	
库存商品（产成品）	375,461.63	184,759.15		310,298.65		249,922.13



项目	2023年 1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2023年3月31日
		计提	其他	转销	其他	
合计	375,461.63	184,759.15		310,298.65		249,922.13

(七) 其他流动资产

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
待认证进项税额	3,518,599.54	4,187,929.61	5,200,878.01
预缴所得税	40,840.98	45,642.46	
合计	3,559,440.52	4,233,572.07	5,200,878.01

(八) 固定资产

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
固定资产	218,977,742.25	150,449,686.20	137,928,381.34
减：减值准备			
合计	218,977,742.25	150,449,686.20	137,928,381.34

1. 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	其他设备	合计
一、账面原值						
1.2021年1月1日	55,469,614.54	103,119,463.20	3,741,790.26	1,671,634.95	8,109,347.94	172,111,850.89
2.本期增加金额	18,772,567.51	9,432,367.73	216,950.85	83,069.02	754,052.56	29,259,007.67
(1) 购置		9,432,367.73	216,950.85	83,069.02	754,052.56	10,486,440.16
(2) 在建工程转入	18,772,567.51					18,772,567.51
3.本期减少金额		370,223.82		6,229.06	423,840.10	800,292.98
(1) 处置或报废		370,223.82		6,229.06	423,840.10	800,292.98
4.2021年12月31日	74,242,182.05	112,181,607.11	3,958,741.11	1,748,474.91	8,439,560.40	200,570,565.58
二、累计折旧						
1.2021年1月1日	3,700,227.85	38,711,558.32	3,224,079.20	1,037,837.28	2,642,489.03	49,316,191.68
2.本期增加金额	2,155,528.24	9,686,792.06	285,250.30	303,762.48	1,266,652.49	13,697,985.57
(1) 计提	2,155,528.24	9,686,792.06	285,250.30	303,762.48	1,266,652.49	13,697,985.57
3.本期减少金额		243,889.42		5,917.61	122,185.98	371,993.01
(1) 处置或报废		243,889.42		5,917.61	122,185.98	371,993.01
4.2021年12月31日	5,855,756.09	48,154,460.96	3,509,329.50	1,335,682.15	3,786,955.54	62,642,184.24
三、减值准备						





项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
四、2021年12月31日账面价值	68,386,425.96	64,027,146.15	449,411.61	412,792.76	4,652,604.86	137,928,381.34

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.2022年1月1日	74,242,182.05	112,181,607.11	3,958,741.11	1,748,474.91	8,439,560.40	200,570,565.58
2.本期增加金额		25,231,960.74	312,472.72	585,405.52	2,495,389.31	28,625,228.29
(1) 购置		12,600,925.34	312,472.72	585,405.52	2,495,389.31	15,994,192.89
(2) 在建工程转入		12,631,035.40				12,631,035.40
3.本期减少金额		3,080,020.16	306,020.65	105,743.61	488,157.71	3,979,942.13
(1) 处置或报废		3,080,020.16	306,020.65	105,743.61	488,157.71	3,979,942.13
4.2022年12月31日	74,242,182.05	134,333,547.69	3,965,193.18	2,228,136.82	10,446,792.00	225,215,851.74
二、累计折旧						
1.2022年1月1日	5,855,756.09	48,154,460.96	3,509,329.50	1,335,682.15	3,786,955.54	62,642,184.24
2.本期增加金额	2,376,336.28	11,470,697.13	157,309.88	245,691.10	1,419,416.56	15,669,450.95
(1) 计提	2,376,336.28	11,470,697.13	157,309.88	245,691.10	1,419,416.56	15,669,450.95
3.本期减少金额		2,769,591.86	290,719.62	103,193.51	381,964.66	3,545,469.65
(1) 处置或报废		2,769,591.86	290,719.62	103,193.51	381,964.66	3,545,469.65
4.2022年12月31日	8,232,092.37	56,855,566.23	3,375,919.76	1,478,179.74	4,824,407.44	74,766,165.54
三、减值准备						
四、2022年12月31日账面价值	66,010,089.68	77,477,981.46	589,273.42	749,957.08	5,622,384.56	150,449,686.20

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.2023年1月1日	74,242,182.05	134,333,547.69	3,965,193.18	2,228,136.82	10,446,792.00	225,215,851.74
2.本期增加金额	71,834,372.70	513,982.30	117,472.69		219,203.54	72,685,031.23
(1) 购置		513,982.30	117,472.69		219,203.54	850,658.53
(2) 在建工程转入	71,834,372.70					71,834,372.70
3.本期减少金额		96,725.66				96,725.66
(1) 处置或报废		96,725.66				96,725.66
4.2023年3月31日	146,076,554.75	134,750,804.33	4,082,665.87	2,228,136.82	10,665,995.54	297,804,157.31
二、累计折旧						
1.2023年1月1日	8,232,092.37	56,855,566.23	3,375,919.76	1,478,179.74	4,824,407.44	74,766,165.54
2.本期增加金额	783,648.23	2,717,910.10	37,703.67	95,593.02	425,394.50	4,060,249.52
(1) 计提	783,648.23	2,717,910.10	37,703.67	95,593.02	425,394.50	4,060,249.52



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
3.本期减少金额						
4.2023年3月31日	9,015,740.60	59,573,476.33	3,413,623.43	1,573,772.76	5,249,801.94	78,826,415.06
三、减值准备						
四、2023年3月31日账面价值	137,060,814.15	75,177,328.00	669,042.44	654,364.06	5,416,193.60	218,977,742.25

(九)在建工程

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
在建工程项目	10,695,855.67	79,806,071.45	51,594,034.08
合计	10,695,855.67	79,806,071.45	51,594,034.08

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	2023年3月31日			2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东莞厚威厂房及配套设施				70,208,682.19		70,208,682.19	51,212,326.83		51,212,326.83
江门厚威厂房及配套设施	10,695,855.67		10,695,855.67	9,597,389.26		9,597,389.26	297,707.25		297,707.25
机械设备							84,000.00		84,000.00
合计	10,695,855.67		10,695,855.67	79,806,071.45		79,806,071.45	51,594,034.08		51,594,034.08

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	2021年1月1日	本期增加	转入固定资产	2021年12月31日	资金来源
东莞厚威厂房及配套设施	586,314.55	50,626,012.28		51,212,326.83	借款及自有资金
江门厚威厂房一期及配套设施	6,813,664.09	11,958,903.42	18,772,567.51		自有资金
江门厚威厂房二期及配套设施		297,707.25		297,707.25	自有资金
机械设备		84,000.00		84,000.00	借款
合计	7,399,978.64	62,966,622.95	18,772,567.51	51,594,034.08	

项目名称	2022年1月1日	本期增加	转入固定资产	2022年12月31日	资金来源
东莞厚威厂房及配套设施	51,212,326.83	18,996,355.36		70,208,682.19	借款及自有资金
江门厚威厂房二期及配套设施	297,707.25	9,299,682.01		9,597,389.26	自有资金



项目名称	2022年 1月1日	本期增加	转入固定 资产	2022年 12月31日	资金来源
机械设备	84,000.00	12,547,035.40	12,631,035.40		借款
合 计	51,594,034.08	40,843,072.77	12,631,035.40	79,806,071.45	

项目名称	2023年1月1日	本期增加	转入固定资产	2023年3月31日	资金来源
东莞厚威厂房及配套设施	70,208,682.19	1,625,690.51	71,834,372.70		借款及自有资金
江门厚威厂房二期及配套设施	9,597,389.26	1,098,466.41		10,695,855.67	自有资金
合 计	79,806,071.45	2,724,156.92	71,834,372.70	10,695,855.67	

(十)使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021年1月1日	47,102,423.82	47,102,423.82
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4 2021年12月31日	47,102,423.82	47,102,423.82
二、累计折旧		
1. 2021年1月1日		
2. 本期增加金额	11,757,502.53	11,757,502.53
(1) 计提	11,757,502.53	11,757,502.53
3. 本期减少金额		
4. 2021年12月31日	11,757,502.53	11,757,502.53
三、减值准备		
四、2021年12月31日账面价值	35,344,921.29	35,344,921.29

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2022年1月1日	47,102,423.82	47,102,423.82
2. 本期增加金额	14,136,921.82	14,136,921.82
(1) 新增租赁	14,136,921.82	14,136,921.82
3. 本期减少金额		
4 2022年12月31日	61,239,345.64	61,239,345.64
二、累计折旧		
1. 2022年1月1日	11,757,502.53	11,757,502.53
2. 本期增加金额	11,405,747.02	11,405,747.02



项目	房屋及建筑物	合计
(1) 计提	11,405,747.02	11,405,747.02
3.本期减少金额		
4.2022年12月31日	23,163,249.55	23,163,249.55
三、减值准备		
四、2022年12月31日账面价值	38,076,096.09	38,076,096.09

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2023年1月1日	61,239,345.64	61,239,345.64
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2023年3月31日	61,239,345.64	61,239,345.64
二、累计折旧		
1.2023年1月1日	23,163,249.55	23,163,249.55
2.本期增加金额	3,056,849.28	3,056,849.28
(1) 计提	3,056,849.28	3,056,849.28
3.本期减少金额		
4.2023年3月31日	26,220,098.83	26,220,098.83
三、减值准备		
四、2023年3月31日账面价值	35,019,246.81	35,019,246.81

(十一)无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2021年1月1日	20,414,205.00	1,464,045.70	21,878,250.70
2.本期增加金额		75,684.66	75,684.66
(1) 购置		75,684.66	75,684.66
3.本期减少金额			
4.2021年12月31日	20,414,205.00	1,539,730.36	21,953,935.36
二、累计摊销			
1.2021年1月1日	650,777.96	323,638.62	974,416.58
2.本期增加金额	408,284.16	137,590.95	545,875.11
(1) 计提	408,284.16	137,590.95	545,875.11
3.本期减少金额			
4.2021年12月31日	1,059,062.12	461,229.57	1,520,291.69





项目	土地使用权	软件	合计
三、减值准备			
四、2021年12月31日账面价值	19,355,142.88	1,078,500.79	20,433,643.67

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2022年1月1日	20,414,205.00	1,539,730.36	21,953,935.36
2.本期增加金额		30,902.65	30,902.65
(1) 购置		30,902.65	30,902.65
3.本期减少金额			
4.2022年12月31日	20,414,205.00	1,570,633.01	21,984,838.01
二、累计摊销			
1.2022年1月1日	1,059,062.12	461,229.57	1,520,291.69
2.本期增加金额	408,284.16	140,686.08	548,970.24
(1) 计提	408,284.16	140,686.08	548,970.24
3.本期减少金额			
4.2022年12月31日	1,467,346.28	601,915.65	2,069,261.93
三、减值准备			
四、2022年12月31日账面价值	18,946,858.72	968,717.36	19,915,576.08

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2023年1月1日	20,414,205.00	1,570,633.01	21,984,838.01
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2023年3月31日	20,414,205.00	1,570,633.01	21,984,838.01
二、累计摊销			
1.2023年1月1日	1,467,346.28	601,915.65	2,069,261.93
2.本期增加金额	102,071.04	35,879.70	137,950.74
(1) 计提	102,071.04	35,879.70	137,950.74
3.本期减少金额			
4.2023年3月31日	1,569,417.32	637,795.35	2,207,212.67
三、减值准备			
四、2023年3月31日账面价值	18,844,787.68	932,837.66	19,777,625.34

(十二) 长期待摊费用



项目	2021年1月1日	本期增加额	本期摊销额	2021年12月31日
厂区修缮工程	3,323,300.23	449,078.21	843,445.55	2,928,932.89
排污权有偿使用费	20,227.91		8,370.12	11,857.79
工程改良支出	1,145,570.34	688,974.32	445,537.57	1,389,007.09
租赁服务费	142,115.43		131,183.40	10,932.03
其他	62,209.18		41,472.96	20,736.22
合计	4,693,423.09	1,138,052.53	1,470,009.60	4,361,466.02

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期摊销额	2022年12月31日
厂区修缮工程	2,928,932.89	152,008.26	796,684.61	2,284,256.54
排污权有偿使用费	11,857.79		8,370.12	3,487.67
工程改良支出	1,389,007.09	614,405.54	488,703.22	1,514,709.41
租赁服务费	10,932.03		10,932.03	
其他	20,736.22		20,736.22	
合计	4,361,466.02	766,413.80	1,325,426.20	3,802,453.62

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期摊销额	2023年3月31日
厂区修缮工程	2,284,256.54		198,152.31	2,086,104.23
排污权有偿使用费	3,487.67		2,092.53	1,395.14
工程改良支出	1,514,709.41	1,656,356.72	178,301.29	2,992,764.84
合计	3,802,453.62	1,656,356.72	378,546.13	5,080,264.21

### (十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2023年3月31日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：						
资产减值准备	974,243.30	6,313,455.87	1,142,847.71	7,422,920.35	1,216,310.25	7,782,759.68
预计负债	227,436.75	1,516,245.00	223,994.25	1,493,295.00	350,430.00	1,401,720.00
租赁负债	6,035,123.65	36,803,054.53	6,494,297.62	39,805,083.39	5,565,044.96	36,509,269.53
小计	7,236,803.70	44,632,755.40	7,861,139.58	48,721,298.74	7,131,785.21	45,693,749.21
递延所得税负债：						
使用权	5,758,683.50	35,019,246.81	6,228,368.16	38,076,096.09	5,387,402.78	35,344,921.29



项目	2023年3月31日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
资产账面价值						
固定资产一次性扣除	721,199.00	4,807,993.31	748,128.01	4,987,520.07		
小计	6,479,882.50	39,827,240.12	6,976,496.17	43,063,616.16	5,387,402.78	35,344,921.29

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
可抵扣亏损	13,940,864.24	12,130,461.07	10,902,299.19
合计	13,940,864.24	12,130,461.07	10,902,299.19

## 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情况

年度	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
2023年	103,307.58	103,307.58	103,307.58
2024年	420,937.77	420,937.77	420,937.77
2025年	3,815,886.41	3,815,886.41	4,874,966.44
2026年	3,462,734.68	4,250,487.69	5,503,087.40
2027年	3,492,147.91	3,539,841.62	
2028年	2,645,849.89		
合计	13,940,864.24	12,130,461.07	10,902,299.19

## (十四) 其他非流动资产

项目	2023年3月31日			2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	3,961,428.60		3,961,428.60	1,479,400.00		1,479,400.00	4,638,934.00		4,638,934.00
预付工程款	809,455.01		809,455.01	793,640.01		793,640.01	221,000.00		221,000.00
预付房款	2,702,937.00		2,702,937.00	2,702,937.00		2,702,937.00			
合计	7,473,820.61		7,473,820.61	4,975,977.01		4,975,977.01	4,859,934.00		4,859,934.00

## (十五) 短期借款

### 1. 短期借款分类



项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
抵押借款	31,410,580.40	31,410,580.40	10,000,000.00
保证借款	41,000,000.00	41,000,000.00	
信用借款		2,000,000.00	62,000,000.00
商业票据融资			22,453,450.05
合计	72,410,580.40	74,410,580.40	94,453,450.05

注 2023 年 3 月 31 日抵押借款 3,141.06 万元，以公司无形资产提供抵押，同时由子公司、个人股东及配偶提供担保。  
保证借款 4,100.00 万元，由子公司及个人股东提供担保。

#### (十六) 应付票据

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
银行承兑汇票	40,000,000.00	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	40,000,000.00	

#### (十七) 应付账款

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内（含1年）	43,320,043.49	62,262,102.35	75,041,734.26
1年以上	1,375,400.00	1,291,000.00	716,965.13
合计	44,695,443.49	63,553,102.35	75,758,699.39

#### (十八) 预收款项

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内（含1年）	12,674.62	640.00	
合计	12,674.62	640.00	

#### (十九) 合同负债

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内（含1年）	82,475.15		25,444.42
合计	82,475.15		25,444.42

#### (二十) 应付职工薪酬

##### 1. 应付职工薪酬分类列示





项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
短期薪酬	6,892,575.28	101,125,739.48	100,440,334.80	7,577,979.96
离职后福利-设定提存计划		6,511,372.43	6,511,372.43	
辞退福利		189,484.05	189,484.05	
合计	6,892,575.28	107,826,595.96	107,141,191.28	7,577,979.96

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
短期薪酬	7,577,979.96	101,657,380.06	101,014,433.24	8,220,926.78
离职后福利-设定提存计划		7,424,171.91	7,254,410.13	169,761.78
辞退福利		1,627,917.00	463,817.00	1,164,100.00
合计	7,577,979.96	110,709,468.97	108,732,660.37	9,554,788.56

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年3月31日
短期薪酬	8,220,926.78	22,030,393.26	22,927,572.38	7,323,747.66
离职后福利-设定提存计划	169,761.78	1,729,373.52	1,729,373.52	169,761.78
辞退福利	1,164,100.00		1,164,100.00	
合计	9,554,788.56	23,759,766.78	25,821,045.90	7,493,509.44

## 2. 短期职工薪酬情况

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	6,892,575.28	90,126,653.96	89,441,249.28	7,577,979.96
职工福利费		7,015,858.07	7,015,858.07	
社会保险费		2,038,869.73	2,038,869.73	
其中：医疗保险费		1,713,476.77	1,713,476.77	
工伤保险费		95,877.96	95,877.96	
生育保险费		229,515.00	229,515.00	
住房公积金		1,910,951.47	1,910,951.47	
工会经费和职工教育经费		33,406.25	33,406.25	
合计	6,892,575.28	101,125,739.48	100,440,334.80	7,577,979.96

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	7,577,979.96	90,483,000.89	90,338,249.74	7,722,731.11
职工福利费		6,934,042.97	6,934,042.97	
社会保险费		2,147,240.09	2,147,240.09	
其中：医疗保险费		1,752,095.46	1,752,095.46	
工伤保险费		187,672.35	187,672.35	
生育保险费		207,472.28	207,472.28	
住房公积金		2,074,424.30	1,577,088.63	497,335.67



项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
工会经费和职工教育经费		18,671.81	17,811.81	860.00
合计	7,577,979.96	101,657,380.06	101,014,433.24	8,220,926.78

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年3月31日
工资、奖金、津贴和补贴	7,722,731.11	19,232,930.89	20,130,110.01	6,825,551.99
职工福利费		1,454,460.42	1,454,460.42	
社会保险费		822,972.95	822,972.95	
其中：生育和医疗保险费		666,003.45	666,003.45	
工伤保险费		55,470.02	55,470.02	
生育保险费		101,499.48	101,499.48	
住房公积金	497,335.67	517,449.00	517,449.00	497,335.67
工会经费和职工教育经费	860.00	2,580.00	2,580.00	860.00
合计	8,220,926.78	22,030,393.26	22,927,572.38	7,323,747.66

### 3. 设定提存计划情况

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
基本养老保险		6,382,850.75	6,382,850.75	
失业保险费		128,521.68	128,521.68	
合计		6,511,372.43	6,511,372.43	

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
基本养老保险		7,283,026.43	7,113,264.65	169,761.78
失业保险费		141,145.48	141,145.48	
合计		7,424,171.91	7,254,410.13	169,761.78

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年3月31日
基本养老保险	169,761.78	1,690,676.56	1,690,676.56	169,761.78
失业保险费		38,696.96	38,696.96	
合计	169,761.78	1,729,373.52	1,729,373.52	169,761.78

### (二十一) 应交税费

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
增值税	10,474,078.26	14,638,552.57	15,234,363.16
企业所得税	1,936,125.66	1,956,446.44	2,733,528.56
个人所得税	31,607.64	63,326.99	86,067.16
城市维护建设税	122,725.66	152,605.67	144,740.75



项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
教育费附加	72,059.46	87,973.08	85,622.96
其他税费	280,099.25	158,575.46	103,088.07
合计	12,916,695.93	17,057,480.21	18,387,410.66

(二十二) 其他应付款

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
其他应付款项	1,268,715.98	1,183,386.72	1,020,126.66
合计	1,268,715.98	1,183,386.72	1,020,126.66

1. 按款项性质列示

(1) 按款项性质列示

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
预提费用	395,436.56	451,684.92	804,281.62
押金及保证金	505,000.00	645,000.00	205,000.00
其他往来款	368,279.42	86,701.80	10,845.04
合计	1,268,715.98	1,183,386.72	1,020,126.66

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
一年内到期的租赁负债	6,316,130.91	7,804,712.70	10,797,491.66
一年内到期的长期应付款			762,363.75
合计	6,316,130.91	7,804,712.70	11,559,855.41

(二十四) 其他流动负债

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
未终止确认背书票据	8,334,997.49	8,387,357.45	9,209,641.93
待转销项税额	10,721.77		
合计	8,345,719.26	8,387,357.45	9,209,641.93

(二十五) 长期借款



项目	2023 年 3 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
抵押借款	78,677,181.60	4.0%-4.9%	67,604,511.39	4.3%-4.9%	47,889,496.67	4.3%-4.9%
合计	78,677,181.60		67,604,511.39		47,889,496.67	

注 2023 年 3 月 31 日抵押借款 7,867.72 万元,其中 4,967.72 万元以公司无形资产提供抵押,同时由子公司、个人股东及其配偶提供担保;2,900.00 万元以子公司无形资产、固定资产和公司固定资产提供抵押,同时由子公司、个人股东及其配偶提供担保。

#### (二十六) 租赁负债

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
租赁付款额	40,234,482.96	43,383,067.29	39,912,576.63
减: 未确认融资费用	5,702,595.57	6,108,579.61	4,166,164.24
减: 一年内到期的租赁负债	6,316,130.91	7,804,712.70	10,797,491.66
合计	28,215,756.48	29,469,774.98	24,948,920.73

#### (二十七) 长期应付款

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
长期应付款	17,571,643.76	19,784,192.95	
合计	17,571,643.76	19,784,192.95	

##### 1. 长期应付款

款项性质	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
融资租赁应付款	18,592,670.76	21,084,912.15	
减: 未确认融资费用	1,021,027.00	1,300,719.20	
合 计	17,571,643.76	19,784,192.95	

#### (二十八) 预计负债

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2021 年 12 月 31 日	形成原因
未决诉讼		1,401,720.00		1,401,720.00	合同纠纷
合计		1,401,720.00		1,401,720.00	

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 12 月 31 日	形成原因
未决诉讼	1,401,720.00	91,575.00		1,493,295.00	合同纠纷





项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日	形成原因
合计	1,401,720.00	91,575.00		1,493,295.00	

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年3月31日	形成原因
未决诉讼	1,493,295.00	22,950.00		1,516,245.00	合同纠纷
合计	1,493,295.00	22,950.00		1,516,245.00	

(二十九) 股本

投资者名称	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
马仁杰	42,109,091.00	42,109,091.00	39,818,182.00
邓越	12,970,940.00	12,970,940.00	12,272,727.00
共青城汎昇投资管理合伙企业(有限合伙)			3,272,727.00
深圳洪海投资企业（有限合伙）	2,205,882.00	2,205,882.00	2,205,882.00
东莞市厚望投资合伙企业（有限合伙）	1,636,363.00	1,636,363.00	1,636,363.00
金立	1,427,808.00	1,427,808.00	1,427,808.00
李军	1,133,690.00	1,133,690.00	1,133,690.00
东莞市希望之路投资合伙企业（有限合伙）	1,090,909.00	1,090,909.00	1,090,909.00
谢富炎	545,455.00	545,455.00	545,455.00
深圳市埤鑫投资发展有限责任公司	441,177.00	441,177.00	441,177.00
任立	272,727.00	272,727.00	272,727.00
刘海军	283,605.00	283,605.00	
合计	64,117,647.00	64,117,647.00	64,117,647.00

(三十) 资本公积

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年12月31日
资本溢价	89,624,413.14			89,624,413.14
合计	89,624,413.14			89,624,413.14

项目	2022年1月1日	本期增加额	本期减少额	2022年12月31日
资本溢价	89,624,413.14			89,624,413.14
合计	89,624,413.14			89,624,413.14

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年3月31日
资本溢价	89,624,413.14			89,624,413.14
合计	89,624,413.14			89,624,413.14



(三十一) 盈余公积

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	14,271,780.43	1,844,828.24		16,116,608.67
合计	14,271,780.43	1,844,828.24		16,116,608.67

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积	16,116,608.67	2,640,223.04		18,756,831.71
合计	16,116,608.67	2,640,223.04		18,756,831.71

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2023 年 3 月 31 日
法定盈余公积	18,756,831.71			18,756,831.71
合计	18,756,831.71			18,756,831.71

(三十二) 未分配利润

项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
调整前上期末未分配利润	162,817,938.83	137,423,892.71	124,891,037.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	162,817,938.83	137,423,892.71	124,891,037.58
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,956,061.21	33,804,857.39	20,148,271.60
减：提取法定盈余公积		2,640,223.04	1,844,828.24
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		5,770,588.23	5,770,588.23
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	164,774,000.04	162,817,938.83	137,423,892.71

(三十三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	2023 年 1-3 月		2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	108,869,609.08	92,201,890.94	577,315,332.00	475,197,983.50	555,490,883.01	473,633,995.54
二、其他业务小计	1,270,371.47		10,650,372.96	116,116.53	13,798,828.94	487,683.27
合计	110,139,980.55	92,201,890.94	587,965,704.96	475,314,100.03	569,289,711.95	474,121,678.81



2. 按收入确认时间分类

2023 年 1-3 月

收入确认时间	销售商品	其他业务收入
在某一时点确认	108,869,609.08	1,270,371.47

2022 年度

收入确认时间	销售商品	其他业务收入
在某一时点确认	577,315,332.00	10,650,372.96

2021 年度

收入确认时间	销售商品	其他业务收入
在某一时点确认	555,490,883.01	13,798,828.94

(三十四) 税金及附加

项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
房产税	147,330.07	562,345.50	497,090.93
土地使用税	23,451.12	120,648.02	120,648.02
城市维护建设税	227,233.40	937,153.51	840,756.32
教育费附加	134,590.27	557,121.92	496,958.53
车船使用税	89,726.77	6,663.92	7,931.36
印花税	64,421.40	336,353.98	220,298.67
其他	5,504.72	403,189.24	359,940.26
合计	692,257.75	2,923,476.09	2,543,624.09

(三十五) 销售费用

项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	1,480,158.81	5,638,927.30	5,704,680.31
折旧费	23,334.69	46,773.29	101,478.72
车辆费	59,248.69	302,433.29	298,486.17
销售服务费	356,766.25	2,351,233.60	3,004,591.09
业务招待费	279,697.64	762,738.74	396,769.87
其他	216,871.10	960,688.77	1,060,152.43
合计	2,416,077.18	10,062,794.99	10,566,158.59



(三十六) 管理费用

项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	3,854,333.56	18,838,162.08	15,428,762.31
折旧及摊销	353,002.01	1,171,213.90	968,107.97
长期待摊费用摊销	116,967.33	632,806.65	825,406.73
低值易耗品摊销	243,935.12	624,966.86	650,375.42
租赁费	160,033.49	1,387,261.94	970,678.06
业务招待费	296,311.47	977,847.76	1,153,627.27
办公差旅费	121,032.10	813,087.27	921,425.03
水电费	60,832.81	629,944.85	524,195.13
危废处置及检测费	147,537.64	536,569.15	531,390.33
中介服务费	383,853.96	2,020,909.55	1,598,467.02
其他	853,425.02	2,468,308.74	2,303,520.42
合计	6,591,264.51	30,101,078.75	25,875,955.69

(三十七) 研发费用

项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
职工薪酬	2,259,188.26	11,700,929.92	12,113,518.82
折旧费	154,588.21	793,220.49	710,467.77
租赁费	18,861.06	78,022.46	76,835.27
材料费	2,897,352.52	13,507,421.23	12,961,354.38
燃料动力费	215,436.41	876,451.33	753,072.58
其他	40,047.09	293,811.11	314,163.71
合计	5,585,473.55	27,249,856.54	26,929,412.53

(三十八) 财务费用

项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
利息费用	1,422,385.93	7,136,827.13	6,038,414.22
减：利息收入	203,495.81	286,497.90	246,127.40
减：现金折扣	25,956.92	25,684.17	104,167.71
汇兑损益	210,591.37	-662,070.31	546,184.52
手续费	9,005.43	635,465.35	73,876.35
合计	1,412,530.00	6,798,040.10	6,308,179.98





(三十九) 其他收益

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	与资产相关/ 与收益相关
河源市产业共建财政扶持政策奖补资金项目		507,300.00	507,300.00	与收益相关
东莞市工业和信息化局2020年专精特新企业技术改造补助款			358,700.00	与收益相关
东莞市工业和信息化局2021年贷款贴息补助款			119,600.00	与收益相关
东莞市工业和信息化局重点工业企业市场开拓扶持项目款			60,100.00	与收益相关
东莞市市场监督管理局2020年第二季度专利质押贷款贴息			509,810.00	与收益相关
河源市财政局2019年科创补助资金			300,000.00	与收益相关
2021年深圳龙华政府节能减排补贴			150,000.00	与收益相关
发展财政局2020年市级技术中心奖励金			100,000.00	与收益相关
大朗经济发展局倍增计划配套奖励补贴		41,880.00	15,000.00	与收益相关
东莞市科学技术局贷款贴息		366,460.00	85,617.00	与收益相关
一次性扩岗补助		7,500.00		与收益相关
一次性留工补助		409,705.00		与收益相关
鹤山市财政局2021年省级小升规奖补资金		100,000.00		与收益相关
江门市工业企业“小升规”奖励资金		50,000.00	50,000.00	与收益相关
国税退役军人增值税退税		157,500.00		与收益相关
其他补贴	82,800.00	256,029.29	141,870.00	与收益相关
个人所得税手续费返还	29,015.22	28,690.49	42,246.35	与收益相关
稳岗补贴	110,237.92	201,048.01	11,202.61	与收益相关
合计	222,053.14	2,126,112.79	2,451,445.96	

(四十) 投资收益

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度
票据贴现息		-725,299.75	-294,142.04
合计		-725,299.75	-294,142.04

(四十一) 信用减值损失

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度
应收票据信用减值损失	152,820.40	199,678.35	-71,720.99
应收账款信用减值损失	901,132.55	-192,486.63	-972,846.98



项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度
其他应收款信用减值损失	-70,027.97	487,083.47	-444,334.59
合计	983,924.98	494,275.19	-1,488,902.56

(四十二) 资产减值损失

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度
存货跌价损失	-184,759.15	-325,538.72	-241,025.77
合计	-184,759.15	-325,538.72	-241,025.77

(四十三) 资产处置收益

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度
非流动资产处置利得		158,059.84	-1,305.68
合计		158,059.84	-1,305.68

(四十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	2023年1-3月		2022年度		2021年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			8,300.00	8,300.00		
废铜处置收入					180,309.74	180,309.74
意外保险赔偿	40,990.13	40,990.13	3,710.51	3,710.51		
其他	10,740.13	10,740.13	29,341.09	29,341.09	159,008.33	159,008.33
合计	51,730.26	51,730.26	41,351.60	41,351.60	339,318.07	339,318.07

(四十五) 营业外支出

项目	2023年1-3月		2022年度		2021年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			14,000.00	14,000.00	15,000.00	15,000.00
非流动资产损坏报废损失	0.40	0.40	298,686.24	298,686.24	411,861.55	411,861.55



项目	2023 年 1-3 月		2022 年度		2021 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金及违约金	65,733.45	65,733.45	37,695.78	37,695.78	120,218.28	120,218.28
预计未决诉讼损失	22,950.00	22,950.00	91,575.00	91,575.00	1,401,720.00	1,401,720.00
其他	96,707.00	96,707.00	90,944.91	90,944.91	35,533.62	35,533.62
合计	185,390.85	185,390.85	532,901.93	532,901.93	1,984,333.45	1,984,333.45

#### (四十六) 所得税费用

##### 1. 所得税费用明细

项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	44,261.58	2,087,821.07	2,384,614.52
递延所得税费用	127,722.21	859,739.02	-807,129.33
合计	171,983.79	2,947,560.09	1,577,485.19

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
利润总额	2,128,045.00	36,752,417.48	21,725,756.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	319,206.75	5,512,862.63	3,258,863.51
子公司适用不同税率的影响	-4,540.57	82,637.97	-112,966.69
调整以前期间所得税的影响		-2,218.63	
非应税收入的影响			-1,229.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,594.83	111,166.31	234,236.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响	-129,137.38	-368,331.88	-229,094.06
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	397,674.98	533,360.93	1,082,295.75
所得税减免优惠的影响	-51,660.78	-305,652.35	-73,330.29
研发费加计扣除等影响	-396,171.64	-2,788,154.89	-2,582,184.78
其他	17.60	171,890.00	894.39
所得税费用	171,983.79	2,947,560.09	1,577,485.19

#### (四十七) 现金流量表

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金



项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
政府补助收入	222,053.14	2,126,112.79	2,451,445.96
存款利息收入	203,495.81	286,497.90	246,127.40
收到经营性往来款及其他	410,528.43	6,551,696.50	6,244,528.29
合计	836,077.38	8,964,307.19	8,942,101.65

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
费用性支出	6,007,076.14	26,532,872.44	24,992,708.67
经营租赁支出	216,306.38	2,452,125.99	2,418,963.28
支付经营性往来款及其他	289,087.87	2,561,932.67	14,548,732.93
合计	6,512,470.39	31,546,931.10	41,960,404.88

## 3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
收到融资租赁款		12,875,000.00	
票据贴现款		39,275,294.59	
合计		52,150,294.59	

## 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
租赁负债支付的现金	3,330,680.52	16,410,002.55	16,169,227.86
票据及信用证保证金		40,000,000.00	
偿还融资租赁款	2,212,549.19	7,824,322.32	
合计	5,543,229.71	64,234,324.87	16,169,227.86

## (四十八) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	1,956,061.21	33,804,857.39	20,148,271.60
加：资产减值准备	184,759.15	325,538.72	241,025.77
信用减值损失	-983,924.98	-494,275.19	1,488,902.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	4,060,249.52	15,669,450.95	13,697,985.57



项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度
使用权资产折旧	3,056,849.28	11,405,747.02	11,757,502.53
无形资产摊销	137,950.74	548,970.24	545,875.11
长期待摊费用摊销	378,546.13	1,325,426.20	1,470,009.60
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）		-158,059.84	1,305.68
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.4	298,686.24	411,861.55
净敞口套期损失（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）	1,568,270.41	5,669,149.92	6,485,123.18
投资损失（收益以“—”号填列）		725,299.75	294,142.04
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	624,335.88	-729,354.37	-6,194,532.11
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-496,613.67	1,589,093.39	5,387,402.78
存货的减少（增加以“—”号填列）	-806,851.67	4,327,778.96	-4,474,785.79
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	53,386,740.27	18,897,157.86	-48,128,128.05
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-21,946,287.28	-29,147,295.59	31,585,038.49
其他			
经营活动产生的现金流量净额	41,120,085.39	64,058,171.65	34,717,000.51
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			
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	78,151,216.74	47,797,511.70	35,154,935.61
减：现金的期初余额	47,797,511.70	35,154,935.61	38,523,485.79
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	30,353,705.04	12,642,576.09	-3,368,550.18

## 2. 现金及现金等价物

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度
一、现金	78,151,216.74	47,797,511.70	35,154,935.61
其中：库存现金	1,145.40	6,228.20	7,911.00
可随时用于支付的银行存款	49,955,067.64	41,435,156.48	35,056,087.83
可随时用于支付的其他货币资金	28,195,003.70	6,356,127.02	90,936.78
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	78,151,216.74	47,797,511.70	35,154,935.61





(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2023 年 3 月 31 日	
	账面价值	受限原因
货币资金	40,120,403.83	保证金
货币资金	1,753,875.00	诉讼冻结
固定资产	30,571,469.71	抵押借款
无形资产	18,844,787.68	抵押借款
合计	91,290,536.22	

项目	2022 年 12 月 31 日	
	账面价值	受限原因
货币资金	40,120,359.86	保证金
货币资金	1,753,875.00	诉讼冻结
固定资产	30,843,229.04	抵押借款
无形资产	18,946,858.72	抵押借款
合计	91,664,322.62	

项目	2021 年 12 月 31 日	
	账面价值	受限原因
货币资金	123,596.16	保证金
货币资金	2,693,102.02	诉讼冻结
无形资产	19,355,142.88	抵押借款
合计	22,171,841.06	

(五十) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	2023 年 3 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	1,736,471.17	6.8717	11,932,508.94
日元	20,985,302.00	0.051693	1,084,793.22
港币	2,339,297.41	0.87541	2,047,844.35
合计	—	—	15,065,146.51



项目	2022年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	1,085,407.26	6.9646	7,559,427.41
日元	20,985,302.00	0.052358	1,098,748.44
港币	1,310,153.48	0.89327	1,170,320.80
合计			9,828,496.65

项目	2021年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	650,248.51	6.3757	4,145,789.43
日元	20,985,090.00	0.055415	1,162,888.76
港币	1,565,571.06	0.81760	1,280,010.90
合计			6,588,689.09

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市厚威包装有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	EPE、吸塑产品、胶袋(0.05毫米以上)的生产与销售;包装装潢印刷品、其他印刷品印刷	100.00		同一控制下收购
厚威集团控股有限公司	中国香港	中国香港	设计、生产、销售包装制品、货物进出口	100.00		同一控制下收购
河源市厚威包装有限公司	广东省河源市	广东省河源市	设计、生产、销售:包装制品、木制品;货物进出口	100.00		直接投资
江门市厚威包装有限公司	广东省江门市	广东省江门市	设计、生产、销售:包装制品、木制品;货物进出口	100.00		直接投资
马鞍山市厚威包装有限公司	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	包装材料、木制品、纸制品、塑料制品设计、加工及销售;自营或代理各类商品和技术的进出口业务	100.00		直接投资
马鞍山市龙威包装有限公司	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	包装材料及制品销售;纸制品制造;纸制品销售;塑料制品制造;塑料制品销售		100.00	直接投资



子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
黄石市厚威包装有限公司	湖北省黄石市	湖北省黄石市	包装材料及制品销售；纸制品制造；纸和纸板容器制造；纸制品销售	100.00		直接投资
郑州市厚威包装有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	纸制品制造；纸和纸板容器制造	100.00		直接投资

## 七、关联方关系及其交易

### （一）本公司的实际控制人

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
马仁杰	65.67	65.67

### （二）本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### （三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
香港和诚工业有限公司	关联法人，公司实际控制人参股的公司
邓越	关联自然人，持股 5%以上股东、董事
刘裳	关联自然人，股东配偶
刘章炎	监事会主席

### （四）关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	2023 年 1-3 月
销售商品、提供劳务：		
香港和诚工业有限公司	销售商品	303,917.43

关联方名称	关联交易内容	2022 年度
销售商品、提供劳务：		
香港和诚工业有限公司	销售商品	1,165,618.59



关联方名称	关联交易内容	2021年度
销售商品、提供劳务：		
香港和诚工业有限公司	销售商品	846,366.78

## 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
2023年1-3月					
马仁杰、邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	3,000	2017年10月26日	2023年7月13日	未履行完毕
马仁杰、刘裳、邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	10,000	2021年5月25日	2029年5月10日	未履行完毕
马仁杰、刘裳	东莞市厚威包装科技股份有限公司	12,000	2022年1月11日	2032年1月10日	未履行完毕
马仁杰、邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	3,300	2022年8月18日	2023年6月13日	未履行完毕
马仁杰、刘裳、邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	8,000	2022年5月27日	2023年5月27日	未履行完毕
马仁杰、邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	3,000	2020年9月15日	2030年12月31日	未履行完毕
邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	1,200	2020年9月15日	2030年12月31日	未履行完毕
2022年度					
马仁杰、邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	3,000	2017年10月26日	2023年7月13日	未履行完毕
马仁杰、邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	3,000	2020年9月15日	2030年12月31日	未履行完毕
邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	1,200	2020年9月15日	2030年12月31日	未履行完毕
马仁杰、刘裳、邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	5,000	2021年4月26日	2022年10月26日	已履行完毕
马仁杰、刘裳、邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	10,000	2021年5月25日	2029年5月10日	未履行完毕
马仁杰、刘裳	东莞市厚威包装科技股份有限公司	12,000	2022年1月11日	2032年1月10日	未履行完毕
马仁杰、邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	3,300	2022年8月18日	2023年6月13日	未履行完毕
邓越、马仁杰、刘裳	东莞市厚威包装科技股份有限公司	8,000	2022年5月27日	2023年5月27日	未履行完毕
2021年度					
马仁杰、邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	3,000	2017年10月26日	2022年10月26日	未履行完毕
马仁杰、邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	3,000	2020年9月15日	2030年12月31日	未履行完毕
邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	1,200	2020年9月15日	2030年12月31日	未履行完毕
马仁杰、刘裳、邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	5,000	2021年4月26日	2029年2月8日	未履行完毕
马仁杰、刘裳、邓越	东莞市厚威包装科技股份有限公司	10,000	2021年5月25日	2029年5月10日	未履行完毕

## 3. 关键管理人员报酬



项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
关键管理人员薪酬	564,900.00	2,317,149.43	2,479,766.74

#### 4. 关联方资金拆借情况

关联方	2021 年 1 月 1 日	2021 年度借出资金	2021 年度收回资金	2021 年 12 月 31 日
邓越		508,194.44	500,000.00	8,194.44

关联方	2022 年 1 月 1 日	2022 年度借出资金	2022 年度收回资金	2022 年 12 月 31 日
邓越	8,194.44		8,194.44	

关联方	2023 年 1 月 1 日	2023 年 1-3 月借出资金	2023 年 1-3 月收回资金	2023 年 3 月 31 日
刘章炎		7,000.00	7,000.00	

### (五) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收项目

关联方	性质	2023 年 3 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
香港和诚工业有限公司	货款	86,573.11	1,731.46	187,074.52	3,741.49	92,560.12	1,851.20
邓越	借款					8,194.44	163.89
合计		86,573.11	1,731.46	187,074.52	3,741.49	100,754.56	2,015.09

### 八、承诺及或有事项

#### (一) 承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### (二) 或有事项

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

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。





## 十、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内	227,100,270.33	270,664,437.30	212,944,127.08
减：坏账准备	2,607,527.55	3,519,308.11	3,687,738.83
合计	224,492,742.78	267,145,129.19	209,256,388.25

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2023 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	227,100,270.33	100.00	2,607,527.55	1.15
其中：组合 1	130,376,377.38	57.41	2,607,527.55	2.00
组合 2	96,723,892.95	42.59		
合计	227,100,270.33	100.00	2,607,527.55	1.15

类别	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	270,664,437.30	100.00	3,519,308.11	1.30
其中：组合 1	175,965,405.60	65.01	3,519,308.11	2.00
组合 2	94,699,031.70	34.99		
合计	270,664,437.30	100.00	3,519,308.11	1.30

类别	2021 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	212,944,127.08	100.00	3,687,738.83	1.73
其中：组合 1	184,386,941.25	86.59	3,687,738.83	2.00
组合 2	28,557,185.83	13.41		
合计	212,944,127.08	100.00	3,687,738.83	1.73



(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1:

账龄	2023年3月31日			2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	130,376,377.38	2.00	2,607,527.55	175,965,405.60	2.00	3,519,308.11	184,386,941.25	2.00	3,687,738.83
合计	130,376,377.38		2,607,527.55	175,965,405.60		3,519,308.11	184,386,941.25		3,687,738.83

组合 2:

账龄	2023年3月31日			2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	96,723,892.95			94,699,031.70			28,557,185.83		
合计	96,723,892.95			94,699,031.70			28,557,185.83		



3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2023 年 3 月 31 日，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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江门市厚威包装有限公司	85,977,647.07	37.86	
华为技术有限公司	34,295,341.51	15.10	685,906.83
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	14,089,987.31	6.20	281,799.75
广东美的厨房电器制造有限公司	13,927,887.63	6.13	278,557.75
厚威集团控股有限公司	10,423,079.22	4.59	
合计	158,713,942.74	69.88	1,246,264.33

截止 2022 年 12 月 31 日，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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华为技术有限公司	57,949,602.38	21.41	1,158,992.05
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	19,634,108.98	7.25	392,682.18
深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	11,383,442.98	4.21	227,668.86
广东美的厨房电器制造有限公司	10,147,060.27	3.75	202,941.21
深圳市中兴康讯电子有限公司	7,064,398.47	2.61	141,287.97
合计	106,178,613.08	39.23	2,123,572.27

截止 2021 年 12 月 31 日，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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华为技术有限公司	62,839,456.89	29.51	1,256,789.14
江门市厚威包装有限公司	21,314,465.23	10.01	
深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	19,715,679.90	9.26	394,313.60
广东汇泽峰新材料有限公司	15,867,625.39	7.45	317,352.51
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	14,983,635.48	7.04	299,672.71
合计	134,720,862.89	63.27	2,268,127.96

(二) 其他应收款

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
其他应收款项	5,328,141.17	5,354,563.78	59,099,288.66
减：坏账准备	1,398,929.85	1,311,988.56	1,861,213.20



项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
合计	3,929,211.32	4,042,575.22	57,238,075.46

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类情况

款项性质	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
押金及保证金	4,940,083.67	5,104,433.67	4,203,937.69
往来款及其他款项	388,057.50	250,130.11	297,577.09
合并范围内关联方款项			54,597,773.88
减：坏账准备	1,398,929.85	1,311,988.56	1,861,213.20
合计	3,929,211.32	4,042,575.22	57,238,075.46

(2) 按账龄披露

账龄	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内	1,957,605.17	3,303,027.78	4,383,991.33
1至2年	1,478,100.00	139,100.00	20,749,096.65
2至3年	1,360,836.00	1,360,836.00	32,318,351.68
3年以上	531,600.00	551,600.00	1,647,849.00
减：坏账准备	1,398,929.85	1,311,988.56	1,861,213.20
合计	3,929,211.32	4,042,575.22	57,238,075.46

(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年期初余额	1,801,776.05			1,801,776.05
本期计提	59,437.15			59,437.15
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	1,861,213.20			1,861,213.20

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022年期初余额	1,861,213.20			1,861,213.20
本期计提	-549,224.64			-549,224.64
本期转回				



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	1,311,988.56			1,311,988.56

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）	
2023 年期初余额	1,311,988.56			1,311,988.56
本期计提	86,941.29			86,941.29
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2023 年 3 月 31 日余额	1,398,929.85			1,398,929.85

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2023 年 3 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
远东国际融资租赁有限公司	押金及保证金	2,165,000.00	1 年以内、1-2 年	40.63	161,300.00
东莞市诚晋实业投资有限公司	押金及保证金	1,126,996.00	2-3 年	21.15	563,498.00
杭州菜鸟供应链管理有限公司	押金及保证金	549,909.33	1 年以内	10.32	10,998.19
东莞市大朗镇洋乌股份经济联合社	押金及保证金	530,000.00	3 年以上	9.95	530,000.00
东莞市常平镇苏坑大地堂股份经济合作社	押金及保证金	240,780.00	1 年以内	4.52	4,815.60
合计		4,612,685.33		86.57	1,270,611.79

截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
远东国际融资租赁有限公司	保证金	2,165,000.00	1 年以内	40.43	43,300.00
东莞市诚晋实业投资有限公司	押金	1,126,996.00	2 至 3 年	21.05	563,498.00
东莞市大朗镇洋乌股份经济联合社	押金	530,000.00	3 年以上	9.9	530,000.00
杭州菜鸟供应链管理有限公司	保证金	499,909.33	1 年以内	9.34	9,998.19
东莞市常平镇苏坑大地堂股份经济合作社	押金	240,780.00	1 年以内	4.5	4,815.60
合计		4,562,685.33		85.22	1,151,611.79





截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
江门市厚威包装有限公司	合并范围内关联方往来款	51,099,550.53	1年以内、1-2年、2-3年	86.46	
马鞍山市厚威包装有限公司	合并范围内关联方往来款	3,498,223.35	1年以内、1-2年	5.92	
东莞市诚晋实业投资有限公司	押金	1,126,996.00	1-2年	1.91	112,699.60
东莞市威成实业投资有限公司	其他	1,085,849.00	3年以上	1.84	1,085,849.00
深圳市裕民纸品包装有限公司	保证金	702,000.00	1年以内	1.19	14,040.00
合计		57,512,618.88		97.32	1,212,588.60

### (三) 长期股权投资

项目	2023年3月31日			2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	127,806,596.70		127,806,596.70	126,806,596.70		126,806,596.70	126,806,596.70		126,806,596.70
合计	127,806,596.70		127,806,596.70	126,806,596.70		126,806,596.70	126,806,596.70		126,806,596.70

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备 期末余额
深圳市厚威包装有限公司	56,509,027.92			56,509,027.92		
厚威集团控股有限公司	297,568.78			297,568.78		
河源市厚威包装有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
江门市厚威包装有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
马鞍山市厚威包装有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	126,806,596.70			126,806,596.70		

被投资单位	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	本期计提减值准备	减值准备 期末余额
深圳市厚威包装有限公司	56,509,027.92			56,509,027.92		
厚威集团控股有限公司	297,568.78			297,568.78		
河源市厚威包装有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
江门市厚威包装有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		



被投资单位	2022年1月1日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
马鞍山市厚威包装有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	126,806,596.70			126,806,596.70		

被投资单位	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年3月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市厚威包装有限公司	56,509,027.92			56,509,027.92		
厚威集团控股有限公司	297,568.78			297,568.78		
河源市厚威包装有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
江门市厚威包装有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
马鞍山市厚威包装有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
郑州市厚威包装有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	126,806,596.70	1,000,000.00		127,806,596.70		

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	2023年1-3月		2022年度		2021年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	109,127,975.78	97,574,433.82	623,960,737.23	549,121,542.03	610,007,706.25	546,642,011.76
二、其他业务小计	962,733.69		8,149,107.90	109,627.59	10,082,361.68	
合计	110,090,709.47	97,574,433.82	632,109,845.13	549,231,169.62	620,090,067.93	546,642,011.76

##### 2. 按收入确认时间分类

###### 2023年1-3月

收入确认时间	销售商品	其他业务收入
在某一时点确认	109,127,975.78	962,733.69

###### 2022年度

收入确认时间	销售商品	其他业务收入
在某一时点确认	623,960,737.23	8,149,107.90

###### 2021年度

收入确认时间	销售商品	其他业务收入
--------	------	--------



收入确认时间	销售商品	其他业务收入
在某一时点确认	610,007,706.25	10,082,361.68

(五) 投资收益

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度
票据贴现息		-110,788.77	-294,142.04
合计		-110,788.77	-294,142.04

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	备注
1. 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		158,059.84	-1,305.68	
2. 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）	222,053.14	2,126,112.79	2,451,445.96	
3. 除上述各项之外的其他非经常性事项	-133,660.59	-491,550.33	-1,645,015.38	
4. 所得税影响额	-13,171.05	-262,837.69	7,745.90	
合计	75,221.50	1,529,784.61	812,870.80	

(二) 净资产收益率和每股收益

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		
	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2023年1-3月	2022年度	2021年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.58	10.55	6.72	0.03	0.53	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56	10.08	6.45	0.03	0.50	0.30

东莞市厚威包装科技股份有限公司

二〇二三年六月三十日





第 1 页至第 68 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:



2023.6.30

主管会计工作负责人

签名:

日期:



2023.6.30

会计机构负责人

签名:

日期:



2023.6.30





# 营业执照

本(6-1)

扫描市场主体身  
份码了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息,体验  
更多应用服务。



统一社会信用代码

91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企

经营范围 吴卫星、吴泽敏

出资额 4840万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关

2023年07月31日



(用于全国中小企业股份转让系统挂牌)



审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律规定的其它业务。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

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

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0017384

## 说明

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

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年十二月二日

中华人民共和国财政部制

仅“用于全国中小企业股份转让系统挂牌”



会计师事务所

执业证书



名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



姓名 胡涛

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1977-07-04

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码 420121770704221

Identity card No.

大信会计师事务所有限公司  
大信会计师事务所湖北分所



仅“用于全国中小企业股份转让系统挂牌”

## 年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



证书编号:  
No. of Certificate

420003204827

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2006 年 9 月 1 日

日  
/d





王静

女

1975-10-20

大信会计师事务所有限公司

大信会计师事务所有限公司湖北分所

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

# 注册会计师工作单位变更事项登记

## Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

大信有限

事务所

CPAs

仅“用于全国中小企业股份转让系统挂牌”

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 1 月 9 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

大信特普

事务所

CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 1 月 9 日

# 年度检验登记

Annual Renewal Registration



证书编号:

No. of Certificate

420003204602

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会

发证日期:

Date of Issuance

2008年

6月

日

日