



新中德

NEEQ: 430683

武汉新中德塑机股份有限公司

WUHAN XINZHONGDE PLASTIC MACHINERY CO.,LTD



年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人谢国祥、主管会计工作负责人周丹华及会计机构负责人（会计主管人员）周丹华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

豁免披露客户前五名具体客户信息和供应商前五名具体客户信息，前五名客户信息涉及到商业秘密，已与部分客户签订相关保密协议。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	15
第四节	股份变动、融资和利润分配	17
第五节	公司治理	20
第六节	财务会计报告	24
附件	会计信息调整及差异情况	69

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	董秘办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	武汉新中德塑机股份有限公司
主办券商	指	申万宏源承销保荐
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
塑料机械	指	简称塑机，指塑料加工中所用的各类机械和装置，是生产塑料制品所用机械的统称。
吹膜生产线	指	又称吹膜机，它将干燥塑料粒子加入料斗，在将塑料粒子向前推移过程中通过外部加热将其熔化。熔融的塑料经机头过滤杂质后从模头模口出来，经风环吹胀、冷却成型，由牵引装置按一定的速度牵引，最终有卷取装置将薄膜卷成筒。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	武汉新中德塑机股份有限公司		
英文名称及缩写	WUHAN XINZHONGDE PLASTIC MACHINERY CO.,LTD SYNZONED		
法定代表人	谢国祥	成立时间	2004年6月2日
控股股东	控股股东为谢国祥	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为谢国祥，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3523 制造业-专用设备制造业-化工、木材、非金属加工专用设备制造-塑料加工专用设备制造		
主要产品与服务项目	吹膜生产线		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	新中德	证券代码	430683
挂牌时间	2014年4月10日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	21,700,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号世纪商贸11层		
联系方式			
董事会秘书姓名	邓玲	联系地址	武汉市蔡甸经济开发区常福新城
电话	027-69573006	电子邮箱	xzdsj@xzdsj.com
传真	027-69573009		
公司办公地址	武汉市蔡甸经济开发区常福新城	邮政编码	430120
公司网址	www.xzdsj.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91420114761234151E		
注册地址	湖北省武汉市蔡甸经济开发区常福新城		
注册资本（元）	21,700,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

商业模式：

本公司是塑料机械行业的生产商，拥有核心的专利技术、高素质专业化的研发团队，立足于塑料吹膜生产线系列产品，通过自主研发、生产，对下游市场进行销售。公司亦可根据客户的需求，进行不同配置塑料吹膜生产线的研发制造。公司通过为客户提供吹膜生产线等产品，实现战略发展和价值提升。公司销售网络成熟，覆盖面广。公司经过多年的发展，已经建立了一支专业的营销团队，形成了一个立体化的市场格局。同时公司还与多家知名包装企业进行合作，逐步形成了多样化的服务合作网络。

1、公司的采购模式

公司采购主要采用询价方式，通过对比质量、价格、服务等多方面因素选定物资供应商，供应商根据公司的订单提供货物，经检验合格后入库。公司持续进行供应商管理，目前已与几大主要供应商建立了稳定、良好的合作关系。

2、公司的生产模式

公司生产部每月根据销售计划单及库存情况编制生产计划，按计划安排生产。生产人员按工艺流程规定的消耗定额指标组织生产，填写领料单，仓库根据领料单发货。各生产班组操作人员严格执行生产控制程序，依照工艺流程进行规范生产。品质部对生产过程进行监控，并对自制半成品、产成品的质量进行检测，按批次对产品进行验收，确保产品质量。

3、公司的销售模式

公司产品主要采取直接销售的销售方式。公司设有专门的销售部门，负责产品销售与市场推广。公司当前的重点销售区域包括北京、上海、浙江、广州、福建、山东、河北等城市。公司还积极参加国内外各种展会，通过展会有效提高公司产品的知名度，以便吸引更多下游客户。

4、公司的盈利模式

公司通过自主研发、制造塑料吹膜生产线，向下游客户销售，获取收入及利润。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

经营计划实现情况

2023 年公司实现营业收入 118,916,789.78 元，同比上升 36.22%，利润总额和净利润分别为 6,354,132.53 元和 6,267,370.51 元，同比下降 38.95%和 34.42%，截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产为 80,462,518.88 元，净资产为 56,672,439.61 元。

1、技术创新及产品研发技术创新及产品研发

公司一直以来重视新技术、新产品的研发，报告期内，公司继续加大研发投入。报告期内，公司进行了四大新产品的研发工作，分别是：“重包装薄膜设备”、“新型中心收卷机”、“小型三层共挤内冷模头”、“带动力展平辊装置”。截止报告期末，公司获得有效专利 28 项，其中 26 项为实用新型，2 项为发明专利。

2、研发投入

公司自成立以来，高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提高。

研发项目	研发资金（万元）
重包装薄膜设备	324.53
新型中心收卷机	148.11

小型三层共挤内冷模头	94.89
带动力展平辊装置	78.33

3、完善公司治理结构，提升规范运作水平

报告期间，公司全面完善了管理制度体系，梳理了股东大会、董事会、监事会之间的新机制，以及与管理层之间的关系，重视内控体系的建设和完善，进一步提高公司治理水平。报告期内公司坚持实行重大事项的集体决策，初步建成较为完善和系统的内控体系，完善建立了责权分明、各司其责、相互制衡、有效监督的科学运行管理模式。

4、周期波动对公司经营情况的影响

公司处于塑料机械行业，在行业中处于领先地位，技术创新程度较高，加上公司十分注重产品开发的广度和深度，能满足客户不同的需求。从多年来公司发展行业经济周期的对比来看，周期性波动对公司有一定的影响，但影响程度不大。

未来，公司仍将致力于以吹膜生产线产品的研发、生产和销售，紧跟国际、国内前沿技术，保持技术、人才、市场领先水平，不断完善产品种类，形成开发、产业两条线，既保证产品的创新跟进，又兼顾满足顾客需求，加快科技成果转化步伐，科学规划产品结构，降低产品市场重合度，在产品和服务上充分发挥差异化战略，突出优势，吸纳行业优势资源，不断扩大市场份额，将公司做成塑料机械领域的民族品牌。

公司 2024 年度经营计划

2024 年，公司将继续秉承多年以来的企业经营策略，专注于吹膜生产线的研发、设计、生产和销售及服务，坚持自主研发和技术创新，以多层共挤技术和智能制造为核心，继续完善和研制新型功能膜专用设备，在确保 2024 年度营业收入、营业利润、净利润等财务指标较 2023 年度持续、稳定、快速增长的基础上，围绕企业发展战略，重点抓好以下各方面的工作：

1、公司将继续秉承多年以来的企业经营策略，继续专注于吹膜生产线的研发、设计、生产和销售及服务，坚持自主研发和技术创新。公司将以市场为导向，以客户为核心，进一步细化营销策略和市场，调整优化市场营销策略，加强客户关系的维护，开拓新地域市场，提升品牌知名度与影响力。一方面公司将继续深化与高校科研单位的技术合作，实现在智能控制系统等方面的突破。另一方面公司也将继续加大技术创新的投入，以更高技术含量的产品和更高服务水平面对市场，并以高品质产品占领更广市场。

2、继续加大市场开拓的力度，继续加大市场宣传和营销力度。另一方面，公司要结合自身在资本市场的形象和品牌影响力，与国际性原料厂商继续加大合作力度。

3、扩充研发团队

公司已建立起了一支具备丰富经验的研发团队，未来公司将通过外部引进、内部培养等方式扩充研发团队，逐步提高研发人员素质，并计划采取薪酬激励等措施保持研发队伍的稳定性。目前，公司已建立了较为完善的技术创新机制，对公司研发流程、项目申报、专利申报、专业人才引进等方面做出了具体的规定。未来，随着研发规模、研发投入的增加，公司将进一步完善技术创新机制，充分发挥员工的个人创新能力和积极性，以提高创新能力和效率。

4、加强与塑料供应商、科研单位合作

多年来，公司积极开展与塑料原料供应商、高校科研单位的合作。公司将继续深化与埃克森美孚、SABIC、陶氏化学等大型企业的合作。

5、人力资源管理在 2024 年仍将是公司经营管理中极为重要的环节，根据 2024 年的经营目标，公司将继续大力开发人力资源，将通过内部培养人才及外部引进人才相结合的方式加强技术人员的储备，系统的引进人才、用好人才、留住人才，努力创造一流的工作和生活环境。报告期内，公司将完善招聘管理、绩效管理、薪酬管理、培训管理、企业文化建设等方面，不断继续完善、高效、灵活的人才培养和管理机制，通过培养、引进等方式，扩充公司发展所需的各种人才，尤其是技术研发人员。与此同时，公司将实施人才培养计划，采用内部岗位培训等多种形式对员工进行业务培训，不断提高

业务技能。建立对各类人才有持久吸引力的绩效评价体系和激励机制，保持公司人才资源稳定，实现人力资源的可持续发展。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2022 年被认定为国家级专精特新小巨人。有利于加快公司转型升级步伐，增强核心竞争力。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	118,916,789.78	87,295,612.79	36.22%
毛利率%	19.45%	20.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,267,370.51	9,557,169.97	-34.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,433,992.70	6,288,836.85	65.91%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.44%	19.64%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	19.04%	12.925%	-
基本每股收益	0.29	0.44	-34.36%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	80,462,518.88	105,303,375.78	-23.59%
负债总计	23,790,079.27	51,860,306.68	-54.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,672,439.61	53,443,069.10	6.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.61	2.46	6.04%
资产负债率%（母公司）	29.57%	49.25%	-
资产负债率%（合并）	29.57%	49.25%	-
流动比率	2.93	1.81	-
利息保障倍数	79.26	25.32	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	33,134,747.33	4,620,763.76	617.08%
应收账款周转率	16.43	13.17	-
存货周转率	5.03	2.01	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%

总资产增长率%	-23.59%	4.39%	-
营业收入增长率%	36.22%	-24.34%	-
净利润增长率%	-34.42%	-19.69%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	17,318,583.00	21.52%	22,635,316.78	21.50%	-23.49%
应收票据	100,000.00	0.12%	7,826,156.34	7.43%	-98.72%
应收账款	5,904,544.65	7.34%	8,568,501.32	8.14%	-31.09%
存货	11,135,148.74	13.84%	26,969,719.24	25.61%	-58.71%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	8,577,989.53	10.66%	10,330,148.49	9.81%	-16.96%
在建工程					
无形资产	1,699,132.46	2.11%	1,752,648.38	1.66%	-3.05%
短期借款			19,900,000.00	18.90%	
长期借款					
交易性金融资产	32,539,400.02	40.44%	23,032,659.78	21.87%	41.28%

项目重大变动原因：

1. 应收票据

2023 年公司的应收票据为 100,000 元，较上年同期减少 98.72%，主要原因系为了更好的进一步增加资产的流动性，年底将大部分付款以票据支付所致。

2、应收账款

2023 年公司的应收账款为 5,904,544.65 元，较上年同期减少 31.92%，主要原因系公司加强了应收账款管理所致。

3、存货

2023 年公司的存货为 11,135,148.74 元，较上年同期减少 58.71%，主要原因系公司加强存货管理，同时本期末销售较上期增加所致。

4、交易性金融资产

2023 年公司的交易性金融资产为 32,539,400.02 元，较上年同期增加 41.28%，主要原因系今年增加了投资理财金额所致。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	118,916,789.78	-	87,295,612.79	-	36.22%
营业成本	95,784,678.12	80.55%	69,764,990.18	79.92%	37.30%
毛利率%	19.45%	-	20.08%	-	-
销售费用	1,956,387.44	1.65%	2,025,243.59	2.32%	-3.4%
管理费用	3,136,829.44	2.64%	2,663,560.07	3.05%	17.77%
研发费用	6,458,649.56	5.43%	5,057,345.63	5.79%	27.71%
财务费用	230,019.21	0.19%	381,108.94	0.44%	-39.64%
信用减值损失	68,139.42	0.06%	-323,171.47	-0.37%	121.08%
资产减值损失			0		
其他收益	1,346,448.45	1.13%	539,163.75	0.62%	149.73%
投资收益			-258,145.74	-0.30%	
公允价值变动收益	-5,721,259.76	-4.81%	3,558,049.78	4.08%	-260.80%
资产处置收益	-20,531.03	-0.02%			
汇兑损益					
营业利润	6,354,132.53	5.34%	10,408,009.39	11.92%	-38.95%
营业外收入			6,030.00	0.01%	
营业外支出					
净利润	6,267,370.51	5.27%	9,557,169.97	10.95%	-34.42%

项目重大变动原因：

1、营业收入

2023 年公司营业收入为 118,916,789.78 元，较上年同期增加 36.22%，主要原因系今年销售市场情况良好，合同订单增加所致。

2、营业成本

2023 年公司营业成本为 95,784,678.12 元，较上年同期增加 37.30%，主要原因系今年销售较去年增加，订单增加，成本也随之增加。

3、财务费用

2023 年公司财务费用为 230,019.21 元，较上年同期减少 39.64%，主要原因系今年减少银行借款，贷款利息减少所致。

4、信用减值损失

2023 年公司信用减值损失为 68,139.42，较上年同期增加 121.08%，主要原因系本期期末应收账款收款情况良好冲抵了上期信用减值准备。

5、其他收益

2023 年公司其他收益为 1,346,448.45 元，较上年同期增加 149.73%，主要原因系本期收到专精特新和增值税加计抵免补贴所致。

6、公允价值变动收益

2023 年公司公允价值变动收益为-5,721,259.76 元，较上年同期减少 260.80%，主要原因系本年度基金理财亏损导致公允价值变动减少。

7、营业利润

2023 年公司营业利润为 6,354,132.53 元，较上年同期减少 38.95%，主要系今年出售基金亏损导致营业利润减少。

8、净利润

2023 年公司净利润为 6,267,370.51 元，较上年同期减少 34.42%，主要系本期营业利润减少导致净利润也减少。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	116,919,977.63	85,205,771.73	37.22%
其他业务收入	1,996,812.15	2,089,841.06	-4.45%
主营业务成本	94,555,544.56	68,184,009.54	-86.13%
其他业务成本	1,229,133.56	1,580,980.64	-22.25%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
膜泡内冷牵引旋转复合薄膜生产线	106,139,811.2	84,553,663.85	20.34%	33.06%	34.35%	-3.62%
牵引旋转复合薄膜生产线	1,902,654.86	1,573,122.308	17.32%	357.45%	364.70%	-6.93%
模头旋转复合薄膜生产线	9,182,821.26	7,588,580.366	17.36%	73.64%	70.34%	10.16%

按地区分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，客户对高端产品的需求交高，内冷吹膜机更能满足客户对产品的青睐，所以内冷吹膜机还是在产品中占主导地位，收入占比更高。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占	是否存在关联关
----	----	------	-------	---------

			比%	系
1	abc	4,424,778.76	3.72%	否
2	bcd	4,008,849.56	3.37%	否
3	cde	3,522,123.89	2.96%	否
4	def	3,893,805.31	3.27%	否
5	efg	3,318,584.07	2.79%	否
合计		19,168,141.59	16.12%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 2	15,549,407.00	21.25%	否
2	供应商 1	10,876,263.75	14.86%	否
3	供应商 4	4,082,335.20	5.58%	否
4	供应商 5	3,961,220.00	5.41%	否
5	供应商 3	3,742,459.00	5.11%	否
合计		38,211,684.95	52.21%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	33,134,747.33	4,620,763.76	617.08%
投资活动产生的现金流量净额	-15,227,000.00	-10,321,946.60	-47.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,027,798.81	9,471,844.76	-343.12%

现金流量分析：

2023 年经营活动产生的现金流量净额较去年上升，主要原因系今年销售额较去年上升现金流增加。
2023 年投资活动产生的现金流量净额较去年下降，主要原因系今年增加了部分基金理财所致。
2023 年筹资活动产生的现金流量净额较去年下降，主要原因系今年归还了银行借款所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
券商理财产品	自有资金	34,702,610	0	不存在
合计	-	34,702,610	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场波动风险	公司所处行业为塑料加工专用设备制造（代码：C3523）；根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于专用设备制造业（代码：C35）。专用设备制造业作为我国传统产业，未来仍将保持持续增长，但行业发展的周期性波动依然存在。受到国家宏观经济发展的影响。
行业政策风险	塑料机械行业是国家重点扶持的产业之一，国家对行业的监管程度也比较高，包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，从而可能对本公司生产经营带来不利影响。未来国家行业监管政策的变化还可能进一步提高公司经营成本，影响公司的盈利水平，引起公司的业绩波动。
市场风险	目前，国内塑料机械行业厂家众多，随着新进企业的增多以及国外知名塑料机械厂商的陆续进入，国外技术转移的步伐加快，市场竞争将逐步加剧。虽然公司产品在同类产品中具有一定的技术优势，但如果公司在激烈的市场竞争中不能及时全面地提高产品的市场竞争力，将面临市场份额下降的风险。
收入对单一产品较为依赖的风险	公司吹膜生产线最近三年实现的销售收入占当期主营业务收入占主营业务收入的 100%，为公司核心产品。目前在收入结构上，公司主营产品还未完全摆脱单一来源，在一定程度上存

	在对单一产品的依赖风险
技术进步风险	食品包装、医药包装等行业的快速发展，对塑料包装产品提出越来越高的要求：要求塑料包装产品既要具备良好的机械性能，包括材料抗拉伸强度、耐撕裂、耐冲击强度等；还要具备优良的化学稳定性，不与内装产品发生任何化学反应，确保内装产品的安全；同时要具备较好的耐温性，满足高温消毒和低温贮藏的需求。这些都促使塑料包装产品生产线不断优化技术，提升性能。
核心技术人员流失风险	拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。
综合管理水平亟待提高的风险	现阶段公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。为此公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2013年12月31日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2013年12月31日		挂牌	规范关联交易、避免同业竞争)	规范关联交易、避免同业竞争	正在履行中
其他	2013年12月31		挂牌	规范关联	规范关联交易、	正在履行中

	日			交易、避免同业竞争	避免同业竞争	
--	---	--	--	-----------	--------	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
工业厂房	工业厂房	抵押	2,756,962.68	3.43%	为补充公司流动资金，公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司武汉蔡甸支行贷款。
土地	土地	抵押	1,699,132.46	2.11%	为补充公司流动资金，公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司武汉蔡甸支行贷款。
ETC	押金	质押	500.00	-	办理公司车辆 ETC 押金。
总计	-	-	4,456,595.14	5.54%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司已经于 2023 年 3 月还完中国邮政银行贷款，但厂房土地尚未解押，对公司暂无影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	8,029,000	37%	0	8,029,000	37%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,634,650	16.7495%	100	3,634,750	16.75%	
	董事、监事、高管	4,394,250	20.25%	0	4,394,250	20.25%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,671,000	63%	0	13,671,000	63%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,300,250	38.25%	0	8,300,250	38.25%	
	董事、监事、高管	5,370,750	24.75%	0	5,370,750	24.75%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		21,700,000	-	0	21,700,000	-	
普通股股东人数							11

股本结构变动情况：

适用 不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	谢国祥	11,934,900	100	11,935,000	55%	8,300,250	3,634,750	0	0
2	陈美德	3,038,000	0	3,038,000	14%	2,278,500	759,500	0	0
3	谢志航	1,952,000	0	1,952,000	8.9954%	0	1,952,000	0	0
4	邹冲	1,627,500	0	1,627,500	7.5%	1,220,625	406,875	0	0
5	陈卫兵	1,627,500	0	1,627,500	7.5%	1,220,625	406,875	0	0
6	周玉鹏	651,000	0	651,000	3%	0	651,000	0	0
7	吴春富	651,000	0	651,000	3%	488,250	162,750	0	0
8	严明武	217,000	0	217,000	1%	162,750	54,250	0	0
9	张雯华	1,000	-210	790	0.0036%	0	790	0	0

10	迟重然	0	110	110	0.0005%	0	110	0	0
合计		21,699,900	0	21,699,900	99.9995%	13,671,000	8,028,900	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东之间不存在关联关系，不存在一致行动人情况。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为谢国祥先生。谢国祥先生持有公司股份1193.5 万股，持股比例为55%。

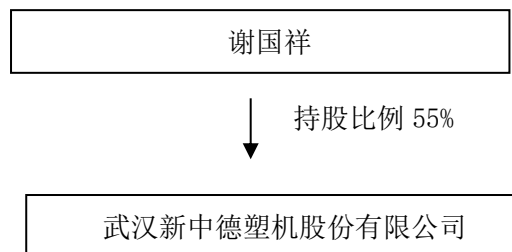
公司于2004 年6 月2 日设立，注册资本2170 万元，注册号为91420114761234151E，法定代表人为谢国祥。

谢国祥先生简历：

谢国祥，男，1965 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985 年8 月至1995 年10 月于湖北省轻工业机械厂任职；1996 年1 月至2000 年12 月于湖北华润塑胶有限公司任副总经理；2000 年12 月至2004 年6 月于武汉钟德塑料机械有限公司任总经理；2004 年6 月至2013 年11 月任有限公司执行董事、总经理。自2012 年3 月任湖北省包装联合会理事、蔡甸区工商联执委、湖北光彩事业蔡甸分会理事，任政协蔡甸区第七届常务会委员。2013 年11 月至今，任股份公司董事长兼财务总监。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

公司控制股东、实际控制人情况



三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2023 年 4 月 26 日	1.4	0	0
合计	1.4	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

在报告期内已实施完权益分派。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.4	0	0

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
谢国祥	董事长、财务总监	男	1965年1月	2023年4月26日	2026年4月25日	11,935,000	0	11,935,000	55%
陈美德	董事、总经理	男	1965年10月	2023年4月26日	2026年4月25日	3,038,000	0	3,038,000	14%
鲁勇刚	董事	男	1975年10月	2023年4月26日	2026年4月25日	0	0	0	0%
邹冲	董事、副总经理	男	1965年7月	2023年4月26日	2026年4月25日	1,627,500	0	1,627,500	7.5%
陈卫兵	董事	男	1966年7月	2023年4月26日	2026年4月25日	1,627,500	0	1,627,500	7.5%
吴春富	监事会主席	男	1954年9月	2023年4月26日	2026年4月25日	651,000	0	651,000	3%
严明武	监事	男	1967年2月	2023年4月26日	2026年4月25日	217,000	0	217,000	1%
刘华周	职工监事	男	1967年10月	2023年3月29日	2026年3月28日	0	0	0	0%
邓玲	董事会秘书	女	1984年11月	2023年5月11日	2026年5月10日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

不存在关联关系，不存在一致行动人情况。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	13	0	0	13
生产人员	58	0	8	50
销售人员	10	0	0	10
技术人员	18	0	0	18
财务人员	3	0	0	3
员工总计	102	0	8	94

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	9	9
专科	34	34
专科以下	58	50
员工总计	102	94

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司将完善招聘管理、绩效管理、薪酬管理、培训管理、企业文化建设等方面，不断继续完善、高效、灵活的人才培养和管理机制，通过培养、引进等方式，扩充公司发展所需的各种人才，尤其是技术研发人员。与此同时，公司将实施人才培训计划，采用内部岗位培训等多种形式对员工进行业务培训，不断提高业务技能。建立对各类人才有持久吸引力的绩效评价体系和激励机制，保持公司人才资源稳定，实现人力资源的可持续发展。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、

监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 监事会对监督事项的意见

公司监事会在报告期内会议的召集、通知、召开会议、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》的要求规范运行。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策；独立承担责任与风险，未受到公司控股股东干涉及控制，亦未因控股股东而使公司的自主经营权受到影响。

Z

2、人员独立：公司董事、监事及高级管理人员均按照法律法规的要求合法产生；公司 总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在与本公司业务相同或相似 或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳 动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

3、资产完整独立：公司合法拥有与目前业务有关的房屋、设备等资产的所有权及使用权。

4、机构独立：公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管 理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的 其他企业，不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的行为。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守内控管理制度，执行情况良好。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	[2024]京会兴审字第 00410001 号			
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层			
审计报告日期	2024 年 3 月 28 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	施薇 1 年	黄庆庆 5 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	11 年			
会计师事务所审计报酬（万 元）	12			

审 计 报 告

[2024]京会兴审字第

00410001 号

武汉新中德塑机股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉新中德塑机股份有限公司（以下简称新中德公司）财务报表（以下简称财务报表），包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新中德公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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，我们独立于新中德公司，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、 其他信息

新中德公司管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括新中德公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，

我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估新中德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新中德公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督新中德公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- 1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
 - 2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
 - 3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
 - 4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新中德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新中德公司不能持续经营。
 - 5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- 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。

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	17,318,583.00	22,635,316.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	32,539,400.02	23,032,659.78
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	100,000.00	7,826,156.34
应收账款	五、（四）	5,904,544.65	8,568,501.32
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	626,660.60	539,805.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	56,352.70	61,156.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	11,135,148.74	26,969,719.24
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、（八）	2,129,768.64	3,499,719.52
流动资产合计		69,810,458.35	93,133,034.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	8,577,989.53	10,330,148.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五、(十)	1,699,132.46	1,752,648.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十一)	374,938.54	87,544.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,652,060.53	12,170,341.57
资产总计		80,462,518.88	105,303,375.78
流动负债:			
短期借款	五、(十三)		19,900,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十四)	3,697,553.05	9,679,811.20
预收款项			
合同负债	五、(十五)	16,189,281.22	16,664,452.72
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十六)	573,763.67	669,738.07
应交税费	五、(十七)	1,224,874.77	2,246,218.37
其他应付款			
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(十八)	2,104,606.56	2,166,378.85
流动负债合计		23,790,079.27	51,326,599.21
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、(十一)		533,707.47
其他非流动负债			
非流动负债合计			533,707.47
负债合计		23,790,079.27	51,860,306.68
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(十九)	21,700,000.00	21,700,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十)	56,024.00	56,024.00
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十一)	5,780,431.57	5,153,694.52
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十二)	29,135,984.04	26,533,350.58
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		56,672,439.61	53,443,069.10
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		56,672,439.61	53,443,069.10
负债和所有者权益(或股东权益)总计		80,462,518.88	105,303,375.78

法定代表人: 谢国祥

主管会计工作负责人: 周丹华

会计机构负责人: 周丹华

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入		118,916,789.78	87,295,612.79
其中：营业收入	五、(二十三)	118,916,789.78	87,295,612.79
利息收入	五、(二十三)		
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		108,235,454.33	80,403,499.72
其中：营业成本		95,784,678.12	69,764,990.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十四)	668,890.56	511,251.31
销售费用	五、(二十五)	1,956,387.44	2,025,243.59
管理费用	五、(二十六)	3,136,829.44	2,663,560.07
研发费用	五、(二十七)	6,458,649.56	5,057,345.63
财务费用	五、(二十八)	230,019.21	381,108.94
其中：利息费用		81,187.63	428,155.24
利息收入		57,269.77	12,215.67
加：其他收益	五、(二十九)	1,346,448.45	539,163.75
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)		-258,145.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	-5,721,259.76	3,558,049.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	68,139.42	-323,171.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	-20,531.03	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,354,132.53	10,408,009.39
加：营业外收入	五、(三十四)		6,030.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,354,132.53	10,414,039.39
减：所得税费用	五、(三十五)	86,762.02	856,869.42

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,267,370.51	9,557,169.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,267,370.51	9,557,169.97
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,267,370.51	9,557,169.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.29	0.44
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：谢国祥

主管会计工作负责人：周丹华

会计机构负责人：周丹华

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		143,143,836.78	74,661,326.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	897,152.10	551,379.42
经营活动现金流入小计		144,040,988.88	75,212,705.81
购买商品、接受劳务支付的现金		91,591,219.98	55,044,663.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,838,103.66	10,584,528.28
支付的各项税费		5,459,144.12	2,818,479.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	3,017,773.79	2,144,270.49
经营活动现金流出小计		110,906,241.55	70,591,942.05
经营活动产生的现金流量净额		33,134,747.33	4,620,763.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		21,772,000.00	10,810,522.38
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		1,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		21,773,000.00	10,810,522.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,132,468.98
投资支付的现金		37,000,000	20,000,000

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		37,000,000.00	21,132,468.98
投资活动产生的现金流量净额		-15,227,000.00	-10,321,946.60
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		9,900,000.00	19,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			39,219.55
筹资活动现金流入小计		9,900,000.00	19,939,219.55
偿还债务支付的现金		29,800,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,127,798.81	467,374.79
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			
筹资活动现金流出小计		32,927,798.81	10,467,374.79
筹资活动产生的现金流量净额		-23,027,798.81	9,471,844.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-196,682.30	42,288.39
五、现金及现金等价物净增加额		-5,316,733.78	3812950.31
加：期初现金及现金等价物余额		22,634,816.78	18,821,866.47
六、期末现金及现金等价物余额		17,318,083.00	22,634,816.78

法定代表人：谢国祥

主管会计工作负责人：周丹华

会计机构负责人：周丹华

4. 其他												
(三) 利润分配									626,737.05	-3,664,737.05		-3,038,000.00
1. 提取盈余公积									626,737.05	-626,737.05		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,038,000.00		-3,038,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	21,700,000.00				56,024.00				5,780,431.57	29,135,984.04		56,672,439.61

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	21,700,000.00				56,024.00				4,197,977.52		17,931,897.61		43,885,899.13
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	21,700,000.00				56,024.00				4,197,977.52		17,931,897.61		43,885,899.13
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									955,717.00		8,601,452.97		9,557,169.97
（一）综合收益总额											9,557,169.97		9,557,169.97
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									955,717.00		-955,717.00		
1. 提取盈余公积									955,717.00		-955,717.00		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	21,700,000.00				56,024.00				5,153,694.52		26,533,350.58	53,443,069.10

法定代表人：谢国祥

主管会计工作负责人：周丹华

会计机构负责人：周丹华

武汉新中德塑机股份有限公司

2023 年度财务报表附注

(金额单位：元 币种：人民币)

一、公司基本情况

武汉新中德塑机股份有限公司（以下简称“本公司”）系武汉新中德塑料机械有限公司整体变更设立的股份有限公司。

公司的统一社会信用代码：91420114761234151E，住所：武汉蔡甸经济开发区常福新城，法定代表人：谢国祥。

公司经营范围：塑料机械、普通机械、塑料制品的生产及销售；货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）。

本财务报表业经公司全体董事于 2024 年 3 月 28 日批准报出。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
----	-------

重要的单项计提坏账准备的应收款项	有客观证据表明某单项应收款项的信用风险较其所在组合其他应收款项发生了明显变化且金额大于 200 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元
本期重要的应收款项核销	占应收款项 10%以上，且金额超过 200 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	占应付账款 10%以上，且金额超过 200 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	占合同负债 10%以上，且金额超过 200 万元

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存

收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可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，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在短期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具抵销

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

5、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

6、金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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、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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加判断标准

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

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

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

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（十）存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十一）合同资产

本公司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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、十“预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

（十二）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，并且使用寿命超过一个会

计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备、装修等。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
装修	年限平均法	3.00	0.00	33.33

（十三）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账

价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“三、(二十三)长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
专利权	10	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十六）合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十七）职工薪酬

职工薪酬是指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。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、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的,适用关于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。在报告期末,将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数;因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额,确认为利息费用。

于资产负债表日,对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整,以反映当前的最佳估计数。

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

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

(3) 质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据,但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少,均可能影响未来年度的损益。

(4) 回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保,并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况,这项准备的任何增加或减少,均可能影响未来年度的损益。

(十九) 收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

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

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法：

公司主要销售塑料机械。产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品交付给购货方，并经客户验收确认，且产品销售收入金额已确定，产品相关的成本能够可靠的计量。

（二十）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

1. 取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

2. 履行合同发生的成本

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，将其作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费

用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

(2) 该成本增加了企业未来用于履行(包括持续履行)履约义务的资源;

(3) 该成本预期能够收回。

3. 合同成本摊销和减值

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列第一项减去第二项的差额时,企业对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款(1)减(2)的差额高于合同成本账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十一) 政府补助

政府补助,是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十三）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司与所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
- 9、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 11、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

- 12、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 13、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 15、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 16、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

除上述列示的本公司的关联方之外，下列各方构成关联方：

本公司的合营企业与本公司的其他合营企业或联营企业。

（二十四）重要会计政策和会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率 (%)
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7
教育费附加	实缴增值税、消费税	3
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	1.5
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据	1.2
企业所得税	应纳税所得额	15

(二) 税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于 2021 年 11 月 15 日取得高新技术企业证书，从 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。

(三) 其他说明

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2023 年 12 月 31 日，“期初”指 2023 年 1 月 1 日，“本期”指 2023 年度，“上期”指 2022 年度。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	17,318,568.11	22,635,301.89
其中：存放财务公司款项		
其他货币资金	14.89	14.89
合计	17,318,583.00	22,635,316.78
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	500.00	500.00
因资金集中管理支取受限的资金		

受限资金为 ETC 保证金。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,539,400.02	23,032,659.78
其中：基金投资	32,539,400.02	23,032,659.78
合计	32,539,400.02	23,032,659.78

该交易性金融资产为公司购入的基金产品。

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.00	7,826,156.34
商业承兑票据		
合计	100,000.00	7,826,156.34

2、 期末公司已质押的应收票据：无。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,993,464.10	
商业承兑票据		
合计	16,993,464.10	-

4、 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

5、 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	100,000.00	100.00	-	-	100,000.00	7,826,156.34	100.00	-	-	7,826,156.34
其中：组合 1	100,000.00	100.00		-	100,000.00	7,826,156.34	100.00		-	7,826,156.34
合计	100,000.00	/	-	/	100,000.00	7,826,156.34	/	-	/	7,826,156.34

(四) 应收账款

1、 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	4,281,602.80
1 至 2 年	1,854,322.14
2 至 3 年	100,000.00
3 至 4 年	5,000.00
合计	6,240,924.94

2、 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	6,240,924.94	100.00	336,380.29	100.00	5,904,544.65	9,152,132.65	100.00	583,631.33	100.00	8,568,501.32
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
信用特征组合	6,240,924.94	100.00	336,380.29	100.00	5,904,544.65	9,152,132.65	100.00	583,631.33	100.00	8,568,501.32
特定风险组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	6,240,924.94	/	336,380.29	/	5,904,544.65	9,152,132.65	/	583,631.33	/	8,568,501.32

(2) 按信用特征组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	4,281,602.80	128,448.08	3.00
1-2年	1,854,322.14	185,432.21	10.00
2-3年	100,000.00	20,000.00	20.00
3-4年	5,000.00	2,500.00	50.00
合计	6,240,924.94	336,380.29	/

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-247,251.04 元。

4、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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江恒乐包装材料有限公司	1,700,000.00	27.24	51,000.00
正定致盛塑料制品有限公司	690,000.00	11.06	69,000.00
四川天辉包装材料有限公司	500,000.00	8.01	15,000.00
临沂千源包装印刷有限公司	398,000.00	6.38	11,940.00
浙江德盛新材料科技有限公司	362,523.94	5.81	36,252.39
合计	3,650,523.94	58.49	183,192.39

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	626,660.60	100.00	539,805.19	100.00
1-2年	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	626,660.60		539,805.19	

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
北京雅展展览服务有限公司	供应商	267,597.60	42.70	预付采购款
中国石油化工股份有限公司	供应商	112,400.00	17.94	预付采购款
广州奥格尔展览有限公司	供应商	89,445.00	14.27	预付采购款
广州市豪嘉包装印刷机械有限公司	供应商	67,500.00	10.77	预付采购款
SEW-传动设备有限公司	供应商	43,920.00	7.01	预付采购款
合计		580,862.60	92.69	/

(六) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	56,352.70	61,156.04
合计	56,352.70	61,156.04

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	56,352.70
合计	56,352.70

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应扣社保公积金	56,352.70	61,156.04
合计	56,352.70	61,156.04

(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1月1日余额				-
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段		-		-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转入第三阶段			-	-
--转回第二阶段		-		-
--转回第一阶段	-			-
本期计提				-
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2021 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-

(七) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	10,991,802.52		10,991,802.52	26,721,638.37		26,721,638.37
在产品	143,346.22		143,346.22	248,080.87		248,080.87
合计	11,135,148.74	-	11,135,148.74	26,969,719.24	-	26,969,719.24

2、存货跌价准备和合同履约成本减值准备

公司存货在报告期末未发现存货跌价迹象，无需计提存货跌价准备。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,129,768.64	3,499,719.52
合计	2,129,768.64	3,499,719.52

(九) 固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,577,989.53	10,330,148.49
固定资产清理		
合计	8,577,989.53	10,330,148.49

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	装修费	机器设备	运输工具	办公工具	电子设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	13,255,133.00	2,881,285.00	8,167,629.33	4,871,283.22	85,642.08	259,623.66	29,520,596.29
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 购置							
3.本期减少金额	-	-	-	240,088.49	-	-	240,088.49
(1) 处置或报废				240,088.49			240,088.49
4.期末余额	13,255,133.00	2,881,285.00	8,167,629.33	4,631,194.73	85,642.08	259,623.66	29,280,507.80
二、累计折旧							
1.期初余额	7,743,526.20	2,114,101.00	4,584,383.05	4,476,345.87	70,417.97	201,673.71	19,190,447.80
2.本期增加金额	633,118.20	430,008.00	577,679.76	50,955.98	5,038.24	33,942.79	1,730,742.97
(1) 计提	633,118.20	430,008.00	577,679.76	50,955.98	5,038.24	33,942.79	1,730,742.97
3.本期减少金额	-	-	-	218,672.50	-	-	218,672.50
(1) 处置或报废				218,672.50			218,672.50
4.期末余额	8,376,644.40	2,544,109.00	5,162,062.81	4,308,629.35	75,456.21	235,616.50	20,702,518.27
三、减值准备							
1.期初余额							-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1.期末账面价值	4,878,488.60	337,176.00	3,005,566.52	322,565.38	10,185.87	24,007.16	8,577,989.53
2.期初账面价值	5,511,606.80	767,184.00	3,583,246.28	394,937.35	15,224.11	57,949.95	10,330,148.49

截至资产负债表日，公司无闲置资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租出的固定资产、无未办妥权证的固定资产。

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,675,798.00	2,675,798.00
2.本期增加金额	-	-
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	2,675,798.00	2,675,798.00
二、累计摊销		
1.期初余额	923,149.62	923,149.62
2.本期增加金额	53,515.92	53,515.92
(1) 计提	53,515.92	53,515.92
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	976,665.54	976,665.54
三、减值准备		
1.期初余额		-
2.本期增加金额	-	-

项目	土地使用权	合计
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,699,132.46	1,699,132.46
2.期初账面价值	1,752,648.38	1,752,648.38

本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

(十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	336,380.29	50,457.04	583,631.33	87,544.70
公允价值计量差异	2,163,209.98	324,481.50		
合计	2,499,590.27	374,938.54	583,631.33	87,544.70

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生工具的估值			3,558,049.78	533,707.47
合计	-	-	3,558,049.78	533,707.47

(十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	500.00	公司办理车辆 ETC 押金
固定资产	2,756,962.68	银行抵押贷款
无形资产	1,699,132.46	银行抵押贷款
合计	4,456,595.14	

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		19,900,000.00
合计	-	19,900,000.00

(十四) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	3,697,553.05	9,679,811.20
合计	3,697,553.05	9,679,811.20

无账龄超过1年或逾期的重要应付账款

(十五) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	16,189,281.22	16,664,452.72
合计	16,189,281.22	16,664,452.72

无账龄超过1年的重要合同负债。

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	669,738.07	10,059,908.67	10,155,883.07	573,763.67
二、离职后福利-设定提存计划		682,220.59	682,220.59	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	669,738.07	10,742,129.26	10,838,103.66	573,763.67

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	669,738.07	8,862,024.89	8,957,999.29	573,763.67
二、职工福利费		610,051.66	610,051.66	-
三、社会保险费	-	434,712.12	434,712.12	-
其中：医疗保险费		407,144.64	407,144.64	-
工伤保险费		27,567.48	27,567.48	-
生育保险费				-
四、住房公积金		142,320.00	142,320.00	-
五、工会经费和职工教育经费		10,800.00	10,800.00	-
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划				-
合计	669,738.07	10,059,908.67	10,155,883.07	573,763.67

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		653,632.44	653,632.44	-
2、失业保险费		28,588.15	28,588.15	-
3、企业年金缴费				-
合计	-	682,220.59	682,220.59	-

(十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	348,762.95	1,320,096.70
城市维护建设税	24,233.43	92,943.77
教育费附加	10,462.99	39,910.19
地方教育费附加	6,974.34	26,605.77
房产税	29,344.09	29,344.09
城镇土地使用税	11,300.08	11,300.08
个人所得税	55,102.05	60,330.25
企业所得税	738,694.84	665,687.52
合计	1,224,874.77	2,246,218.37

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2104606.56	2,166,378.85
合计	2104606.56	2,166,378.85

(十九) 股本

项目	期初余额	本次增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,700,000.00					-	21,700,000.00

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)				-
其他资本公积	56,024.00			56,024.00
合计	56,024.00	-	-	56,024.00

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,153,694.52	626,737.05		5,780,431.57
任意盈余公积				-
储备基金				-
企业发展基金				-
其他				-
合计	5,153,694.52	626,737.05	-	5,780,431.57

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	26,533,350.58	17,931,897.61
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	26,533,350.58	17,931,897.61
加：本期净利润	6,267,370.51	9,557,169.97
减：提取法定盈余公积	626,737.05	955,717.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,038,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	29,135,984.04	26,533,350.58

（二十三）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	116,919,977.63	94,555,544.56	85,205,771.73	68,184,009.54
其他业务	1,996,812.15	1,229,133.56	2,089,841.06	1,580,980.64
合计	118,916,789.78	95,784,678.12	87,295,612.79	69,764,990.18

（二十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	270,873.06	183,155.02
教育费附加	116,088.52	78,572.16
地方教育费附加	77,392.39	52,381.45
房产税	117,376.36	117,376.36
土地使用税	45,200.32	45,200.32
印花税	41,959.91	34,566.00
合计	668,890.56	511,251.31

（二十五）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,137,783.31	900,529.77
业务宣传费	252,055.56	270,138.90
薪酬	566,548.57	854,574.92
合计	1,956,387.44	2,025,243.59

（二十六）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	50,260.75	48,820.85

项目	本期发生额	上期发生额
工资	410,489.10	553,555.01
福利费	269,392.64	371,921.48
工会经费	10,800.00	14,400.00
社保	241,400.00	195,035.92
修理费	45,312.24	63,342.34
招待费	780,958.16	371,138.05
电话费	30,828.79	31,506.12
车辆费用	91,974.32	91,419.46
无形资产摊销	53,515.92	53,515.92
财产保险	57,104.12	49,301.55
折旧	532,715.91	508,987.68
外部机构服务费	462,553.13	305,605.83
其它	99,524.36	5,009.86
合计	3,136,829.44	2,663,560.07

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
新型三层共挤模头		2,400,767.89
新型上牵引旋转装置		1,184,508.97
新型下牵引装置		813,853.17
新型自动收卷机		658,215.60
重包装薄膜设备	3,245,295.87	
新型中心收卷机	1,489,138.94	
小型三层共挤内冷模头	940,904.13	
带动力展平辊装置	783,310.62	
合计	6,458,649.56	5,057,345.63

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	81,187.63	428,155.24
减：利息收入	57,269.77	12,215.67
利息净支出	23,917.86	415,939.57
汇兑损益	196,682.30	-42,288.39
手续费支出	9,419.05	7,457.76
合计	230,019.21	381,108.94

(二十九) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税返还	1,938.15	1,743.75
中央外经贸发展专项资金	3,200.00	500,000.00

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	26,133.00	37,420.00
专精特新补贴	800,000.00	
增值税加计抵免	515,177.30	
合计	1,346,448.45	539,163.75

(三十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		-258,145.74
合计	-	-258,145.74

(三十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,721,259.76	3,558,049.78
合计	-5,721,259.76	3,558,049.78

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	68,139.42	-323,171.47
合计	68,139.42	-323,171.47

(三十三) 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置	-20,531.03	
合计	-20,531.03	-

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与企业日常活动无关的政府补 助			
其他		6,030.00	
合计	-	6,030.00	-

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	907,863.33	414,407.53

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-821,101.31	442,461.89
合计	86,762.02	856,869.42

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	6,354,132.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	953,119.88
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	73,724.23
研发费用加计扣除的影响	-940,082.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	
所得税费用	86,762.02

(三十六) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	57,269.77	12,215.67
收到政府补助等的资金	839,882.33	539,163.75
合计	897,152.10	551,379.42

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	9,419.05	7,457.76
付现的费用	3,008,354.74	2,136,812.73
合计	3,017,773.79	2,144,270.49

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	/	/
净利润	6,267,370.51	9,557,169.97
加: 信用减值准备	-68,139.42	323,171.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,730,742.97	1,802,903.62
使用权资产折旧		
无形资产摊销	53,515.92	53,515.92
长期待摊费用摊销		

补充资料	本期金额	上期金额
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）	20,531.03	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,721,259.76	-3,558,049.78
财务费用（收益以“-”号填列）	277,869.93	385,866.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-	258,145.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-287,393.84	-48,475.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-533,707.47	490,937.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,834,570.50	15,637,385.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,746,151.24	-3,989,266.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,628,023.80	-16,292,541.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,134,747.33	4,620,763.76
2. 不涉及现金收支的重大活动：	/	/
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	/	/
现金的期末余额	17,318,083.00	22,634,816.78
减：现金的期初余额	22,634,816.78	18,821,866.47
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	-5,316,733.78	3,812,950.31

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,318,083.00	22,634,816.78
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	17,318,068.11	22,634,801.89
可随时用于支付的其他货币资金	14.89	14.89
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,318,083.00	22,634,816.78
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十八）政府补助

1、政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计当期损益的金额
个税返还	1,938.15	其他收益	1,938.15
中央外经贸发展专项资金	3,200.00	其他收益	3,200.00
稳岗补贴	26,133.00	其他收益	26,133.00

种类	金额	列报项目	计当期损益的金额
专精特新补贴	800,000.00	其他收益	800,000.00
贷款贴息	8,611.18	财务费用	8,611.18

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的控股方情况：控股股东为谢国详。

(二) 本企业合营和联营企业情况：无

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈美德	董事、总经理
邹冲	董事、副总经理
陈卫兵	董事
鲁勇刚	董事
刘华周	监事
严明武	本公司股东、监事
吴春富	本公司股东、监事会主席
邓玲	董秘

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无。

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

3、关联租赁情况：无。

4、关联担保情况：无。

5、关联方资金拆借：无。

6、关联方资产转让、债务重组情况：无。

7、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,269,580.00	1,291,037.00

8、其他关联交易

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日不存在对外重要承诺。

(二) 或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至报告批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,531.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	839,882.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,721,259.76	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-4,901,908.46	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	-735,286.27	
非经常性损益净额	-4,166,622.19	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	11.44	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.04	0.48	0.48

武汉新中德塑机股份有限公司

二〇二四年三月二十八日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-20,531.03
计入当期损益的政府补助	839,882.33
持有交易性金融资产和其它债权投资取得的投资收益	-5,721,259.76
非经常性损益合计	-4,901,908.46
减：所得税影响数	-735,286.27
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-4,166,622.19

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用