

证券代码：830825

证券简称：和泰润佳

主办券商：开源证券

重庆和泰润佳股份有限公司关于前期会计差错更正后的 2022-2023
财务报表和附注(补发)

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、更正后的年度财务报表及附注

(一) 更正后的财务报表

合并资产负债表

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	一、注释 1	937,556.81	8,483,397.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	一、注释 2	153,615.68	100,000.00
应收账款	一、注释 3	64,795,252.42	55,053,801.90
应收款项融资			
预付款项	一、注释 4	1,364,977.65	6,646,086.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、注释 5	590,647.55	691,201.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、注释 6	86,881,822.21	62,552,144.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	一、注释 7	2,181,274.81	
其他流动资产	一、注释 8	9,849,663.54	6,879,871.43

流动资产合计		166,754,810.67	140,406,503.20
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	一、注释 9		3,831,046.51
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	一、注释 10	6,312,829.81	
固定资产	一、注释 11	140,687,327.96	130,489,338.43
在建工程	一、注释 12	6,538,613.50	4,306,543.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、注释 13		
无形资产	一、注释 14	12,100,934.76	12,819,148.35
开发支出			
商誉	一、注释 15	2,726,640.45	2,726,640.45
长期待摊费用	一、注释 16	1,902,408.03	
递延所得税资产	一、注释 17	4,406,184.32	3,582,130.05
其他非流动资产	一、注释 18	3,522,116.10	10,914,545.10
非流动资产合计		178,197,054.93	168,669,392.04
资产总计		344,951,865.60	309,075,895.24
流动负债：			
短期借款	一、注释 19	75,077,116.68	41,349,891.84
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	一、注释 20		669,595.00
应付账款	一、注释 21	58,487,645.05	79,158,994.42
预收款项	一、注释 22		835,000.88
合同负债	一、注释 23	703,169.43	1,602,079.71
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	一、注释 24	2,717,931.76	3,017,706.90
应交税费	一、注释 25	4,256,719.42	5,127,863.67
其他应付款	一、注释 26	1,112,272.32	4,273,530.75
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	一、注释 27	8,138,968.69	22,929,360.39
其他流动负债	一、注释 28	243,514.35	326,518.62
流动负债合计		150,737,337.70	159,290,542.18
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	一、注释 29	42,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	一、注释 30		
长期应付款	一、注释 31		7,009,153.47
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、注释 32	11,677,883.59	11,219,502.03
递延所得税负债	一、注释 17	642,383.26	784,010.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		54,320,266.85	19,012,665.97
负债合计		205,057,604.55	178,303,208.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	一、注释 33	49,743,640.00	49,743,640.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、注释 34	37,622,942.98	37,622,942.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、注释 35	10,687,992.15	9,828,512.16
一般风险准备			
未分配利润	一、注释 36	41,839,685.92	33,577,591.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		139,894,261.05	130,772,687.09
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		139,894,261.05	130,772,687.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		344,951,865.60	309,075,895.24

法定代表人：岳宇

主管会计工作负责人：涂兴明

会计机构负责人：涂兴明

母公司资产负债表

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		434,267.93	8,297,873.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		30,000.00	
应收账款	十、注释 1	39,562,322.70	37,912,346.27
应收款项融资			
预付款项		1,267,833.06	13,266,330.53
其他应收款	十、注释 2	314,219.01	1,714,714.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		70,859,432.94	49,576,464.16
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,181,274.81	
其他流动资产		9,577,622.62	5,301,490.13
流动资产合计		124,226,973.07	116,069,219.57
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			3,781,046.51
长期股权投资	十、注释 3	28,100,000.00	28,100,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,312,829.81	
固定资产		128,871,123.08	119,384,469.94
在建工程		6,538,613.50	4,306,543.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,028,948.40	11,187,864.77
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		1,680,105.00	
递延所得税资产		2,345,000.36	2,194,149.36
其他非流动资产		1,417,116.10	10,695,725.10
非流动资产合计		186,293,736.25	179,649,798.83
资产总计		310,520,709.32	295,719,018.40
流动负债：			
短期借款		60,065,297.24	36,343,047.39
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			669,595.00
应付账款		36,194,917.61	54,665,468.23
预收款项			835,000.88
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,250,050.35	2,426,933.69
应交税费		4,256,719.41	5,083,388.90
其他应付款		5,723,453.59	16,091,386.90
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,864,543.80	10,007,200.96
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,004,202.91	20,567,472.15
其他流动负债		272,390.69	1,319,184.37
流动负债合计		116,631,575.60	148,008,678.47
非流动负债：			
长期借款		42,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			4,874,387.70
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,677,883.59	11,219,502.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		53,677,883.59	16,093,889.73
负债合计		170,309,459.19	164,102,568.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本		49,743,640.00	49,743,640.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		38,720,785.61	38,720,785.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,687,992.15	9,828,512.16
一般风险准备			
未分配利润		41,058,832.37	33,323,512.43
所有者权益（或股东权益）合计		140,211,250.13	131,616,450.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		310,520,709.32	295,719,018.40

合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		187,925,475.47	299,516,220.76
其中：营业收入	一、注释 37	187,925,475.47	299,516,220.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		184,166,582.93	282,839,978.45
其中：营业成本	一、注释 37	146,159,678.41	235,588,729.44
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	一、注释 38	1,409,211.01	1,457,632.98
销售费用	一、注释 39	4,133,495.36	4,476,572.99
管理费用	一、注释 40	18,432,377.75	20,781,888.82
研发费用	一、注释 41	9,356,776.61	14,546,662.17
财务费用	一、注释 42	4,675,043.79	5,988,492.05
其中：利息费用		4,663,558.72	4,604,776.17
利息收入		44,880.66	58,928.52
加：其他收益	一、注释 43	5,559,193.44	3,525,182.00
投资收益（损失以“-”号填列）	一、注释 44		6,750.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、注释 45	-1,097,656.57	-438,802.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	一、注释 46		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、注释 47	335,735.87	89,151.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,556,165.28	19,858,523.34
加：营业外收入	一、注释 48	751,200.58	499,857.48
减：营业外支出	一、注释 49	125,053.12	440,999.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,182,312.74	19,917,381.27
减：所得税费用	一、注释 50	60,738.78	1,794,032.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,121,573.96	18,123,349.24
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）		9,121,573.96	18,123,349.24
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）		9,121,573.96	18,123,349.24
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		9,121,573.96	18,123,349.24
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		9,121,573.96	18,123,349.24
（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）		0.18	0.40
（二）稀释每股收益（元/股）		0.18	0.40

法定代表人：岳宇

主管会计工作负责人：涂兴明

会计机构负责人：涂兴明

母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业收入	十、注释 4	146,195,677.32	255,482,922.30
减：营业成本	十、注释 4	107,732,474.85	194,460,515.39

税金及附加		1,361,719.62	1,311,549.82
销售费用		3,718,888.84	4,368,798.38
管理费用		17,453,783.14	18,027,777.37
研发费用		6,140,135.77	11,926,242.01
财务费用		4,045,731.29	5,042,727.03
其中：利息费用		4,040,888.05	4,510,363.25
利息收入		41,488.58	54,377.79
加：其他收益		3,653,198.78	1,977,261.44
投资收益（损失以“-”号填列）	十、注释 5		6,750.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-547,291.66	-507,728.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		148,501.22	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,997,352.15	21,821,595.51
加：营业外收入		601,426.52	490,879.48
减：营业外支出		107,611.21	437,596.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,491,167.46	21,874,878.05
减：所得税费用		896,367.53	2,442,671.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,594,799.93	19,432,206.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,594,799.93	19,432,206.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其			

他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		8,594,799.93	19,432,206.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.43
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.43

合并现金流量表

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		185,520,221.73	342,065,853.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,357,720.89	1,334,159.05
收到其他与经营活动有关的现金	一、注释 51	5,402,601.44	4,926,441.60
经营活动现金流入小计		192,280,544.06	348,326,453.97
购买商品、接受劳务支付的现金		166,887,141.49	267,184,181.23
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		31,095,395.33	27,429,134.77
支付的各项税费		4,866,198.92	6,079,610.41
支付其他与经营活动有关的现金	一、注释 51	15,919,317.41	34,238,042.30
经营活动现金流出小计		218,768,053.15	334,930,968.71
经营活动产生的现金流量净额		-26,487,509.09	13,395,485.26
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		931,074.34	
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		931,074.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,263,058.57	35,726,570.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		31,263,058.57	35,726,570.30
投资活动产生的现金流量净额		-30,331,984.23	-35,726,570.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			41,610,066.04
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		120,606,504.70	46,606,670.92
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、注释 51		
筹资活动现金流入小计		120,606,504.70	88,216,736.96
偿还债务支付的现金		48,906,504.70	41,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,393,440.93	6,272,310.74
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	一、注释 51	17,547,046.13	17,288,729.15
筹资活动现金流出小计		69,846,991.76	64,811,039.89
筹资活动产生的现金流量净额		50,759,512.94	23,405,697.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,725.61	5,881.39
五、现金及现金等价物净增加额		-6,066,705.99	1,080,493.42
加：期初现金及现金等价物余额		7,004,262.80	5,923,769.38
六、期末现金及现金等价物余额		937,556.81	7,004,262.80

法定代表人：岳宇 主管会计工作负责人：涂兴明 会计机构负责人：涂兴明

母公司现金流量表

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		146,903,202.54	298,298,392.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,087,715.10	3,613,890.56
经营活动现金流入小计		151,990,917.64	301,912,282.59
购买商品、接受劳务支付的现金		128,582,069.28	239,156,911.76
支付给职工以及为职工支付的现金		25,156,333.44	20,300,436.43
支付的各项税费		4,056,268.02	3,636,234.54

支付其他与经营活动有关的现金		19,089,531.53	31,035,528.06
经营活动现金流出小计		176,884,202.27	294,129,110.79
经营活动产生的现金流量净额		-24,893,284.63	7,783,171.80
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		729,074.34	
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		729,074.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,952,632.19	33,882,495.11
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		25,952,632.19	33,882,495.11
投资活动产生的现金流量净额		-25,223,557.85	-33,882,495.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			41,610,066.04
取得借款收到的现金		105,606,504.70	41,606,670.92
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		105,606,504.70	83,216,736.96
偿还债务支付的现金		43,906,504.70	36,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,081,277.02	4,639,420.62
支付其他与筹资活动有关的现金		14,879,626.13	13,877,722.39
筹资活动现金流出小计		61,867,407.85	54,767,143.01
筹资活动产生的现金流量净额		43,739,096.85	28,449,593.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,725.61	5,881.39
五、现金及现金等价物净增加额		-6,384,471.24	2,356,152.03
加：期初现金及现金等价物余额		6,818,739.17	4,462,587.14
六、期末现金及现金等价物余额		434,267.93	6,818,739.17

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	49,743,640.00	-	-	-	37,622,942.98	-	-	-	10,687,992.15	-	41,839,685.92	-	139,894,261.05

单位：元

[illegible]

二、本年期初余额	44,578,640.00	-	-	-	1,177,876.94	-	-	-	7,721,801.90	-	17,560,952.97	-	71,039,271.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,165,000.00	-	-	-	36,445,066.04	-	-	-	2,106,710.26	-	16,016,638.98	-	59,733,415.28
（一）综合收益总额											18,123,349.24		18,123,349.24
（二）所有者投入和减少资本	5,165,000.00				36,445,066.04								41,610,066.04
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									2,106,710.26		-2,106,710.26		-
1.提取盈余公积									2,106,710.26		-2,106,710.26		-
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	49,743,640.00	-	-	-	37,622,942.98	-	-	-	9,828,512.16	-	33,577,591.95	-	130,772,687.09

法定代表人：岳宇

主管会计工作负责人：涂兴明

会计机构负责人：涂兴明

本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												-
4.其他												-
（三）利润分配									2,106,710.26		-2,106,710.26	-
1.提取盈余公积									2,106,710.26		-2,106,710.26	-
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	49,743,640.00	-	-	-	38,720,785.61	-	-	-	9,828,512.16	-	33,323,512.43	131,616,450.20

(二) 更正后的财务报表附注

2022 年财务报表附注

一、 合并财务报表主要项目注释

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	112,171.97	124,279.91
银行存款	7,701,611.67	6,902,051.55
其他货币资金	669,613.80	562,393.99
合计	8,483,397.44	7,588,725.45
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	669,595.00	562,393.99
诉讼冻结资金	809,539.64	1,102,562.08
合计	1,479,134.64	1,664,956.07

注释2. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	300,000.00
商业承兑汇票		
合计	100,000.00	300,000.00

于 2022 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,858,903.55	100,000.00
合计	3,858,903.55	100,000.00

注释3. 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	199,534.72	0.34	199,534.72	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	58,130,842.17	99.66	3,077,040.27	5.29	55,053,801.90
其中：账龄组合	58,130,842.17	99.66	3,077,040.27	5.29	55,053,801.90
合计	58,330,376.89	100.00	3,276,574.99	5.62	55,053,801.90

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	61,403,351.03	100.00	3,178,234.49	5.18	58,225,116.54
其中：账龄组合	61,403,351.03	100.00	3,178,234.49	5.18	58,225,116.54
合计	61,403,351.03	100.00	3,178,234.49	5.18	58,225,116.54

2. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	57,024,638.40	61,034,614.22
1—2 年	941,102.33	4,100.65
2—3 年		227,594.69
3—4 年	227,594.69	96,866.73
4—5 年	96,866.73	40,174.74
5 年以上	40,174.74	
小计	58,330,376.89	61,403,351.03
减：坏账准备	3,276,574.99	3,178,234.49
合计	55,053,801.90	58,225,116.54

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款		199,534.72				199,534.72
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,178,234.49	-101,194.22				3,077,040.27
其中：账龄组合	3,178,234.49	-101,194.22				3,077,040.27

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
合计	3,178,234.49	98,340.50				3,276,574.99

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
恒安集团及其子公司	20,824,512.02	35.70	1,042,101.59
重庆百亚卫生用品股份有限公司	14,423,330.09	24.73	721,166.50
河南舒莱卫生用品有限公司	12,153,458.20	20.84	607,672.91
重庆珍爱卫生用品有限责任公司	1,918,644.70	3.29	95,932.24
贵州卡布婴童用品有限责任公司	984,366.89	1.69	61,150.05
合计	50,304,311.90	86.25	2,528,023.29

注释4. 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	6,053,367.11	91.08	1,498,440.35	89.51
1至2年	417,182.83	6.28	110,705.09	6.61
2至3年	110,505.09	1.66	65,031.15	3.88
3年以上	65,031.15	0.98		
合计	6,646,086.18	100.00	1,674,176.59	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
LG CHEM,LTD	1,758,357.79	26.46	2022 年	货未发
国网重庆市电力公司铜梁区供电分公司	822,303.91	12.37	2022 年	服务尚未结束
开源证券股份有限公司	747,000.00	11.24	2022 年	服务尚未结束
大华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所	400,000.00	6.02	2022 年	服务尚未结束
华昊无纺布有限公司	363,466.19	5.47	2022 年	货未发
合计	4,091,127.89	61.56		

注释5. 其他应收款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	225,000.00	15.12	225,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,262,738.55	84.88	571,536.92	45.26	691,201.63
其中：账龄组合	1,262,738.55	84.88	571,536.92	45.26	691,201.63
合计	1,487,738.55	100.00	796,536.92	53.54	691,201.63

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	225,000.00	12.06	225,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,641,203.59	87.94	903,932.18	55.08	737,271.41
其中：账龄组合	1,641,203.59	87.94	903,932.18	55.08	737,271.41
合计	1,866,203.59	100.00	1,128,932.18	60.49	737,271.41

2. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	694,738.55	671,203.59
1—2 年		225,000.00
2—3 年	225,000.00	2,000.00
3—4 年		156,000.00
4—5 年	156,000.00	100,000.00
5 年以上	412,000.00	712,000.00
小计	1,487,738.55	1,866,203.59
减：坏账准备	796,536.92	1,128,932.18
合计	691,201.63	737,271.41

3. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	903,932.18		225,000.00	1,128,932.18
本期计提	67,604.74			67,604.74
本期核销	400,000.00			400,000.00
期末余额	571,536.92		225,000.00	796,536.92

4. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
重庆市个人信用担保有限公司	400,000.00

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆百亚卫生用品股份有限公司	押金保证金	265,000.00	5 年以上/一年以内	17.81	75,000.00
天津腾然国际贸易有限公司	往来款	225,000.00	2 至 3 年	15.12	225,000.00
中顺洁柔纸业股份有限公司	押金及保证金	200,000.00	1 年以内	13.44	10,000.00
重庆绅鹏实业开发有限公司	押金保证金	156,000.00	4 至 5 年	10.49	78,000.00
重庆铜梁工业园区管委会	押金保证金	144,000.00	5 年以上	9.68	144,000.00
合计		990,000.00		66.54	532,000.00

注释6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	37,991,205.05		37,991,205.05	15,126,805.80		15,126,805.80
在产品	13,286,806.65		13,286,806.65	8,041,885.27		8,041,885.27
库存商品	8,276,279.67		8,276,279.67	9,575,556.53		9,575,556.53
发出商品	875,933.52		875,933.52	1,925,082.10		1,925,082.10
周转材料	2,121,919.73		2,121,919.73	1,672,844.25		1,672,844.25
合计	62,552,144.62		62,552,144.62	36,342,173.95		36,342,173.95

注释7. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的长期应收款	2,852,703.41	671,428.60	2,181,274.81			
合计	2,852,703.41	671,428.60	2,181,274.81			

注释8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	1,577,916.08	6,677.32
保险费		65,569.04
展位费	127,560.64	196,200.94
租金		36,000.00
所得税预缴税额	4,725,904.27	5,424,360.15
服务费	448,490.44	155,379.54
待抵扣进项税		1,073,987.82
合计	6,879,871.43	6,958,174.81

注释9. 长期应收款

1.明细情况

款项性质	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
租赁保证金	4,957,143.00	535,714.30	4,421,428.70	4,957,143.00	262,857.15	4,694,285.85	
减：未实现融资收益	590,382.19		590,382.19	1,021,696.41		1,021,696.41	
减：一年内到期的长期应收款							
合计	4,366,760.81	535,714.30	3,831,046.51	3,935,446.59	262,857.15	3,672,589.44	

2.减值准备计提情况

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)	
期初余额	262,857.15			262,857.15
本期计提	272,857.15			272,857.15
期末余额	535,714.30			535,714.30

注释10. 投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
外购		
存货\固定资产\在建工程转入		
其他原因增加		
3. 本期减少金额		

项目	房屋建筑物	合计
4. 期末余额		
二. 累计折旧（摊销）		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
本期计提		
存货\固定资产\在建工程转入		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
三. 减值准备		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

注释11. 固定资产

1. 固定资产明细情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用工具	运输设备	办公设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	26,575,212.25	22,283,058.95	79,760,755.51	4,208,697.82	2,230,460.45	135,058,184.98
2. 本期增加金额	47,154,576.56	1,787,002.49	5,487,994.78	1,366,389.51	689,187.49	56,485,150.83
购置	5,841,696.15	1,787,002.49	4,293,304.54	1,366,389.51	689,187.49	13,977,580.18
在建工程转入	41,312,880.41		1,194,690.24			42,507,570.65
3. 本期减少金额				106,354.00		106,354.00
处置或报废				106,354.00		106,354.00
4. 期末余额	73,729,788.81	24,070,061.44	85,248,750.29	5,468,733.33	2,919,647.94	191,436,981.81
二. 累计折旧						
1. 期初余额	2,058,790.85	10,015,706.87	34,080,305.73	2,807,088.05	1,259,313.34	50,221,204.84
2. 本期增加金额	1,214,855.41	2,274,679.48	6,462,363.43	529,488.39	344,551.83	10,825,938.54
本期计提	1,214,855.41	2,274,679.48	6,462,363.43	529,488.39	344,551.83	10,825,938.54
3. 本期减少金额				99,500.00		99,500.00
处置或报废				99,500.00		99,500.00
4. 期末余额	3,273,646.26	12,290,386.35	40,542,669.16	3,237,076.44	1,603,865.17	60,947,643.38
三. 减值准备						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	70,456,142.55	11,779,675.09	44,706,081.13	2,231,656.89	1,315,782.77	130,489,338.43
2. 期初账面价值	24,516,421.40	12,267,352.08	45,680,449.78	1,401,609.77	971,147.11	84,836,980.14

2. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	8,175,267.97	正在办理中
合计	8,175,267.97	

注释12. 在建工程

1. 明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宽幅卫星式柔版印刷机				1,194,690.24		1,194,690.24
印刷有机废气 VOCs 处理器	1,654,251.76		1,654,251.76	1,508,620.69		1,508,620.69
铜梁新厂房（二期）				23,277,410.80		23,277,410.80
铜梁新厂房（三期）	290,988.64		290,988.64	290,988.64		290,988.64
重庆和畅包装厂房	1,194,399.05		1,194,399.05	1,194,399.05		1,194,399.05
其他	1,166,903.70		1,166,903.70	1,166,903.70		1,166,903.70
合计	4,306,543.15		4,306,543.15	28,633,013.12		28,633,013.12

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
"宽幅卫星式柔版印刷机"	1,194,690.24		1,194,690.24		
印刷有机废气 VOCs 处理器	1,508,620.69	145,631.07			1,654,251.76
铜梁新厂房（二期）	23,277,410.80	18,035,469.61	41,312,880.41		
铜梁新厂房（三期）	290,988.64				290,988.64
重庆和畅包装厂房	1,194,399.05				1,194,399.05
其他	1,166,903.70				1,166,903.70
合计	28,633,013.12	18,181,100.68	42,507,570.65		4,306,543.15

续：

工程项目名称	预算数(元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
宽幅卫星式柔版印刷机 "	1,194,690.24	100.00	99.56				自有资金
印刷有机废气 VOCs 处理器	1,654,251.76	100.00	88.74				自有资金
铜梁新厂房（二期）	25,000,000.00	100.00	10.00				自有资金
铜梁新厂房（三期）	20,000,000.00	1.45					自有资金
重庆和畅包装厂房	2,838,111.20	42.08	42.08				自有资金
其他	1,620,059.80	100.00	58.35				自有资金

工程项目名称	预算数 (元)	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
合计	52,307,113.00						

注释13. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	5,583,979.02	5,583,979.02
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	5,583,979.02	5,583,979.02
租赁到期	5,583,979.02	5,583,979.02
4. 期末余额		
二. 累计折旧		
1. 期初余额	1,489,061.04	1,489,061.04
2. 本期增加金额	1,116,795.78	1,116,795.78
本期计提	1,116,795.78	1,116,795.78
3. 本期减少金额	2,605,856.82	2,605,856.82
租赁到期	2,605,856.82	2,605,856.82
4. 期末余额		
三. 减值准备		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	4,094,917.98	4,094,917.98

注释14. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	10,697,726.58	2,891,014.42	13,588,741.00
2. 本期增加金额	1,052,351.00		1,052,351.00
购置	1,052,351.00		1,052,351.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	11,750,077.58	2,891,014.42	14,641,092.00
二. 累计摊销			
1. 期初余额	339,488.69	681,527.96	1,021,016.65
2. 本期增加金额	222,724.12	578,202.88	800,927.00
本期计提	222,724.12	578,202.88	800,927.00
3. 本期减少金额			

项目	土地使用权	专利权	合计
4. 期末余额	562,212.81	1,259,730.84	1,821,943.65
三. 减值准备			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	11,187,864.77	1,631,283.58	12,819,148.35
2. 期初账面价值	10,358,237.89	2,209,486.46	12,567,724.35

注释15. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重庆润佳包装有限公司	2,039,249.44			2,039,249.44
重庆和畅包装有限公司	687,391.01			687,391.01
合计	2,726,640.45			2,726,640.45

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
重庆润佳包装有限公司				
重庆和畅包装有限公司				
合计				

3. 商誉减值测试过程

重庆润佳包装有限公司

(1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	固定资产
资产组或资产组组合的账面价值	1,441,773.95
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系 2,039,249.44
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	3,481,023.39
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(2) 商誉减值测试的过程与方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 9.83%（税前），预测期以后的现金流量根据与预测期最后一年的现金流量保持一致。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确

定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

（3）商誉减值测试的影响

经测试，该资产组商誉暂未出现减值迹象。

重庆和畅包装有限公司

（1）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	重庆和畅包装有限公司经营性资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	14,975,989.46
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系 687,391.01
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	15,663,380.47
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

（2）商誉减值测试的过程与方法

商誉的可收回金额按照预计未来收益折现计算，其预计收益根据公司批准的五年期收益预测为基础，使用的折现率 11.91%（税前），预测期以后的收益根据与预测期最后一年的收益保持一致。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计收入、生产成本、资本性支出及其他相关费用等。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

（3）商誉减值测试的影响

经测试，该资产组商誉暂未出现现减值迹象。

注释16. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
版辊及电缆					
钢结构库房					
装修费					
其他					
合计					

注释17. 递延所得税资产和递延所得税负债

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
资产减值准备	4,491,123.64	673,668.54	4,489,759.96	673,463.99
政府补助-递延收益	11,219,502.03	1,682,925.30	12,553,120.47	1,882,968.07
税前可弥补亏损	8,170,241.42	1,225,536.21	4,548,379.53	682,256.93
合计	23,880,867.09	3,582,130.05	21,591,259.96	3,238,688.99

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
新增固定资产当期一次性扣除	41,989.40	6,298.41	49,234.76	7,385.21
非同一控制企业合并资产评估增值	2,735,670.57	777,712.06	3,673,614.76	918,403.69
合计	2,777,659.97	784,010.47	3,722,849.52	925,788.90

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	12,472.30	20,065.97
可抵扣亏损	1,696,994.53	1,641,994.36
合计	1,709,466.83	1,662,060.33

2022 年 12 月 31 日未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异系本公司子公司资产减值准备以及可抵扣亏损产生。本公司预计未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，因此本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2025	1,641,994.36	1,641,994.36	
2026	55,000.17		
合计	1,696,994.53	1,641,994.36	

注释18. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	10,461,389.00		10,461,389.00	127,389.70		127,389.70
未运行的金蝶软件	453,156.10		453,156.10	453,156.10		453,156.10
合计	10,914,545.10		10,914,545.10	580,545.80		580,545.80

注释19. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	24,900,000.00	17,450,000.00
保证借款	16,400,000.00	11,400,000.00
未到期应付利息	49,891.84	32,532.62
合计	41,349,891.84	28,882,532.62

注释 20.应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	669,595.00	562,393.99
合计	669,595.00	562,393.99

注释 21.应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	64,238,204.11	61,970,371.24
应付工程款	9,789,511.15	661,140.00
应付其他采购支出	5,131,279.16	4,183,774.47
合计	79,158,994.42	66,815,285.71

注释 22.预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收租金	835,000.88	
合计	835,000.88	

注释 23.合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,602,079.71	239,156.68
合计	1,602,079.71	239,156.68

注释 24.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
短期薪酬	2,108,956.08	26,450,372.80	25,541,621.98	3,017,706.90
离职后福利-设定提存计划		1,897,054.92	1,897,054.92	
合计	2,108,956.08	28,347,427.72	27,438,676.90	3,017,706.90

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
----	------	------	------	------

工资、奖金、津贴和补贴	2,108,956.08	23,509,414.65	22,600,663.83	3,017,706.90
职工福利费		1,500,699.52	1,500,699.52	
社会保险费		1,390,173.63	1,390,173.63	
其中：基本医疗保险费		1,224,201.82	1,224,201.82	
工伤保险费		165,971.81	165,971.81	
住房公积金		50,085.00	50,085.00	
合计	2,108,956.08	26,450,372.80	25,541,621.98	3,017,706.90

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
基本养老保险		1,838,586.44	1,838,586.44	
失业保险费		58,468.48	58,468.48	
合计		1,897,054.92	1,897,054.92	

注释 25.应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,591,641.51	1,976.82
印花税	19,241.77	37,567.37
企业所得税	1,891,814.82	
城市维护建设税	235,154.29	111,106.10
个人所得税	18,921.35	9,451.22
教育费附加	100,780.42	47,616.90
环境保护税	1,050.00	1,050.00
地方教育费附加	65,322.31	31,744.60
房产税	203,937.20	
合计	5,127,863.67	240,513.01

注释 26.其他应付款

1. 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付股利		1,218,331.77
其他应付款	4,273,530.75	10,698,336.99
合计	4,273,530.75	11,916,668.76

2. 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
普通股股利		1,218,331.77	
合计		1,218,331.77	

3. 其他应付款

1) 明细情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	850,000.00	850,000.00
购车款	253,605.23	37,498.81
保证金	184,070.00	114,070.00
拆借款	1,957,149.60	1,988,072.02
往来款	850,015.00	7,580,927.02
其他	178,690.92	127,769.14
合计	4,273,530.75	10,698,336.99

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
岳宇	850,000.00	股东资金拆借
合计	850,000.00	

注释 27.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,008,983.33	5,014,719.14
一年内到期的长期应付款	16,920,377.06	15,247,176.99
一年内到期的租赁负债		1,619,537.04
合计	22,929,360.39	21,881,433.17

注释 28.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	226,518.62	59,434.94
已背书未到期银行承兑汇票	100,000.00	300,000.00
合计	326,518.62	359,434.94

注释 29.长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	6,008,983.33	6,007,140.18
保证借款		5,007,578.96
减：一年内到期的长期借款	6,008,983.33	5,014,719.14
合计		6,000,000.00

注释 30.租赁负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁付款额		
减：未确认融资费用		
减：一年内到期的租赁负债		
合计		

注释 31.长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	23,929,530.53	39,176,707.53
减：一年内到期的长期应付款	16,920,377.06	15,247,176.99
合计	7,009,153.47	23,929,530.54

注释 32.递延收益

1. 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	12,553,120.47		1,333,618.44	11,219,502.03	详见表 2
合计	12,553,120.47		1,333,618.44	11,219,502.03	

2. 政府补助明细情况

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额（注 1）	加：其他变动（注 2）	期末余额	与资产相关/与收益相关
铜梁发改委转建设流延透气膜研发资金	8,146,666.67			1,040,000.00			7,106,666.67	与资产相关政府补助
应急物资保障体系建设补助资金-口罩生产线	2,229,166.67			250,000.00			1,979,166.67	与资产相关政府补助
和泰润佳基础项目建设补助-二期土地项目扶持资金	2,177,287.13			43,618.44			2,133,668.69	与资产相关政府补助
合计	12,553,120.47			1,333,618.44			11,219,502.03	

注释 33.股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	44,578,640.00	5,165,000.00				5,165,000.00	49,743,640.00

股本变动情况说明：

2022 年 8 月 7 日，公司召开 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于重庆和泰润佳股份有限公司股票定向发行说明书》议案，向 9 名股东定向增发股份 5,165,000 股。

注释 34.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）	967,876.94	36,445,066.04		37,412,942.98
其他资本公积	210,000.00			210,000.00
合计	1,177,876.94	36,445,066.04		37,622,942.98

资本公积的说明：

本公司通过非公开发行方式，发行 5,165,000 股新股，募集资金总额为 42,869,500 元，扣除承销费 1,259,433.96 元后实际募集资金净额为 41,610,066.04 元。上述交易完成后，本公司新增注册资本 5,165,000 元，实际募集资金净额与新增注册资本的差额 36,445,066.04 元计入资本公积-股本溢价。

注释 35.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	7,721,801.90	2,106,710.26		9,828,512.16
合计	7,721,801.90	2,106,710.26		9,828,512.16

注释 36.未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	17,560,952.97	37,176,064.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-30,629,887.62
调整后期初未分配利润	17,560,952.97	6,546,176.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,123,349.24	12,212,278.54
减：提取法定盈余公积	2,106,710.26	1,197,502.46
期末未分配利润	33,577,591.95	17,560,952.97

注释 37.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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	295,246,290.84	226,245,362.80	209,787,767.41	161,189,220.25
其他业务	4,269,929.92	9,343,366.64	1,824,470.53	1,355,347.98
合计	299,516,220.76	235,588,729.44	211,612,237.94	162,544,568.23

2. 收入按主要类别的分解信息

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
流延膜	230,214,047.25	164,430,501.58	144,130,096.00	105,748,816.00
口罩	18,257.83	101,194.50	203,492.04	616,601.08
包装袋	63,011,081.02	61,713,666.72	64,902,054.79	54,823,803.17
其他	2,002,904.74		552,124.58	
主营业务小计	295,246,290.84	226,245,362.80	209,787,767.41	161,189,220.25
其他业务收入	4,269,929.92	9,343,366.64	1,824,470.53	1,355,347.98
小计	4,269,929.92	9,343,366.64	1,824,470.53	1,355,347.98
合计	299,516,220.76	235,588,729.44	211,612,237.94	162,544,568.23

注释 38.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	255,763.99	412,013.50
教育费附加	109,613.12	176,577.19
地方教育费附加	71,210.76	117,718.13
印花税	74,732.14	74,403.22
房产税	361,857.20	78,960.00
土地使用税	578,269.33	453,400.00
车船使用税	1,281.30	3,408.26
环境保护税	4,905.14	5,109.09
其他	-	3,118.51
合计	1,457,632.98	1,324,707.90

注释 39.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	360,719.03	355,421.52
工资	1,736,209.26	1,393,032.93
广告费	762,671.59	980,343.40
会务费	34,133.17	87,114.05
汽车费用	104,317.65	308,619.24
业务招待费	217,482.11	173,814.43
邮寄费	121,726.19	37,754.15
其他	1,139,313.99	132,361.80
合计	4,476,572.99	3,468,461.52

注释 40.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	849,215.04	280,608.50
职工薪酬	4,968,613.35	4,453,013.30
福利费	1,453,203.75	1,100,844.93
社会保险费	674,041.72	407,992.61
住房公积金	10,395.00	
小车及货车费	630,889.36	664,060.89
咨询费	2,383,447.77	1,170,710.45
职工教育经费	1,300.00	
固定资产折旧及无形资产摊销	2,040,872.35	1,279,459.36
水电费	655,781.50	410,426.44
技术转让及服务	100,306.47	200,038.72
保险费	182,835.15	41,021.46
租赁费	322,435.53	637,274.04
办公费	224,669.31	202,351.75
差旅费	177,481.17	233,932.42
其他	6,106,401.35	2,119,973.34
合计	20,781,888.82	13,201,708.21

注释 41.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	9,037,530.14	11,713,125.24
职工薪酬	4,711,871.14	2,682,338.21
折旧	778,392.97	869,687.70
其他	18,867.92	100,432.48
合计	14,546,662.17	15,365,583.63

注释 42.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,820,832.48	5,111,520.04
减：利息收入	59,256.62	52,638.60
汇兑损益	-5,881.39	13,214.75
银行手续费	74,014.47	164,877.16
其他	158,783.11	222,883.85
合计	5,988,492.05	5,459,857.20

注释 43.其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,525,182.00	2,729,147.70

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
建设 PE 流延膜研发中心项目	1,040,000.00	1,040,000.00	与资产相关
应急物资保障体系建设补助资金	250,000.00	250,000.00	与资产相关
和泰润佳基础项目建设补助	43,618.44	3,634.87	与资产相关
福利企业增值税即征即退	1,327,032.31	1,003,321.16	与收益相关
研发补助补贴款		130,000.00	与收益相关
2019 年度重大新产品研发成本补助		120,000.00	与收益相关
企业自主创新补贴款		75,000.00	与收益相关
2018-2019 年质量品牌奖		50,000.00	与收益相关
2020 年度知识产权资助奖励		30,000.00	与收益相关
科技计划补贴款		25,000.00	与收益相关
2021 年第二批重庆市中小微企业发展专项资金	200,000.00		与收益相关
2021 年企业研发补助金	210,000.00		与收益相关
2020 年工业企业税收奖励	200,000.00		与收益相关
重庆市铜梁区科学技术局关于高新技术企业拟补助	200,000.00		与收益相关
稳岗补贴	53,294.00	900.00	与收益相关
其他	1,237.25	1,291.67	与收益相关
合计	3,525,182.00	2,729,147.70	

注释 44.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	6,750.00	32,550.00
合计	6,750.00	32,550.00

注释 45.信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-438,802.39	-1,195,695.16
合计	-438,802.39	-1,195,695.16

注释 46. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失		

合 计		
-----	--	--

注释 47.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	89,151.42	
合计	89,151.42	

注释 48.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
无需支付的货款	215,360.00	62,410.31	215,360.00
罚款收入	271,045.99	124,514.60	271,045.99
其他	13,451.49	4,136.33	13,451.49
合计	499,857.48	191,061.24	499,857.48

注释 49.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
滞纳金		20,173.00	
罚款	40,000.00	200.00	40,000.00
非流动资产毁损报废损失	319,224.76		319,224.76
其他	31,774.79	9,493.78	31,774.79
合计	440,999.55	79,866.78	440,999.55

注释 50.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	993,276.48	-70,225.35
递延所得税费用	800,755.55	-217,504.94
合计	1,794,032.03	-287,730.29

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	19,917,381.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,987,607.19
子公司适用不同税率的影响	-13,634.98
调整以前期间所得税的影响	-449.42

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失影响	989,843.55
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	12,665.01
研发加计扣除	-2,181,999.32
所得税费用	1,794,032.03

注释 51.现金流量表附注

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
往来款	3,502,796.25	9,629,969.78
政府补助	864,531.25	2,613,443.16
其他	559,114.10	315,890.27
合计	4,926,441.60	12,559,303.21

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
往来款	10,165,551.07	9,101,788.56
经营费用	23,631,491.68	19,501,160.43
其他	440,999.55	1,052,006.76
合计	34,238,042.30	29,654,955.75

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据保证金、冻结资金		2,665,421.00
形成融资租赁的售后回租交易收到的现金		45,089,000.00
合计		47,754,421.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费及利息支出	17,288,729.15	13,775,648.27
以分期付款购建固定资产、无形资产等各期支付的现金		170,499.96
支付票据保证金、冻结资金		1,102,562.08
合计	17,288,729.15	15,048,710.31

注释 52.现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	18,123,349.24	12,212,278.54
加：信用减值损失	438,802.39	1,195,695.16
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,825,938.54	10,798,263.07
使用权资产折旧	1,116,795.78	1,489,061.04
无形资产摊销	800,927.00	653,305.17
长期待摊费用摊销		97,176.22
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）	-89,151.42	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	319,224.76	
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）	5,988,492.05	5,459,857.20
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,750.00	-32,550.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-343,441.06	-1,830,535.49
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-141,778.43	-287,332.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	-26,209,970.67	-16,999,329.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,450,155.60	-18,911,734.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,498,712.52	28,847,406.46
其他	1,524,490.16	
经营活动产生的现金流量净额	13,395,485.26	22,691,560.58
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,004,262.80	5,923,769.38
减：现金的期初余额	5,923,769.38	7,126,128.56
现金及现金等价物净增加额	1,080,493.42	-1,202,359.18

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	7,004,262.80	5,923,769.38
其中：库存现金	112,171.97	124,279.91
可随时用于支付的银行存款	6,892,090.83	5,799,489.47
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	7,004,262.80	5,923,769.38

注释 53.所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	669,595.00	票据保证金

项目	余额	受限原因
货币资金	809,539.64	诉讼冻结资金
固定资产（房屋建筑物）	23,674,873.08	借款抵押
固定资产（机械设备）	31,330,382.16	售后融资回租抵押
无形资产	10,144,283.36	借款抵押
合计	66,628,673.24	

注释 54.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	49,203.46	6.9646	342,682.42

注释 55.政府补助

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助		1,333,618.44	详见附注五注释 29
计入其他收益的政府补助	2,191,563.56	2,191,563.56	详见附注五注释 37
合计	2,191,563.56	3,525,182.00	

二、合并范围的变更

本期公司未发生合并范围的变更。

三、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆润佳包装有限公司	重庆	重庆	印刷和记录媒介复制业	100.00		非同一控制下企业合并
重庆和畅新材料科技有限公司	重庆	重庆	科技推广和应用服务业	100.00		设立
重庆和致包装制品有限公司	重庆	重庆	印刷和记录媒介复制业	100.00		设立
重庆和畅包装有限公司	重庆	重庆	印刷和记录媒介复制业	100.00		非同一控制下企业合并

四、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2022 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	100,000.00	
应收账款	58,330,376.89	3,276,574.99
其他应收款	1,487,738.55	796,536.92
长期应收款（含一年内到期的款项）	4,366,760.81	535,714.30
合计	64,284,876.25	4,608,826.21

本公司的主要客户为恒安集团及其子公司\重庆百亚卫生用品股份有限公司\河南舒莱卫生用品有限公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 86.25%（2021 年 12 月 31 日 87.49%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
非衍生金融负债						
短期借款	41,349,891.84		41,349,891.84			41,349,891.84
应付账款	79,158,994.42		79,158,994.42			79,158,994.42
其他应付款	4,273,530.75		4,273,530.75			4,273,530.75
长期应付款	23,929,530.53		16,920,377.06	7,009,153.47		23,929,530.53
合计	148,711,947.54		141,702,794.07	7,009,153.47		148,711,947.54

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	28,882,532.62	28,882,532.62	28,882,532.62		

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	562,393.99	562,393.99	562,393.99		
应付账款	66,815,285.71	66,815,285.71	66,815,285.71		
其他应付款	11,916,668.76	11,916,668.76	11,916,668.76		
长期应付款	23,929,530.54	23,929,530.54		23,929,530.54	
一年内到期的非流动负债	21,881,433.17	21,881,433.17	21,881,433.17		
合计	153,987,844.79	153,987,844.79	130,058,314.25	23,929,530.54	

（三）市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、租赁负债、长期应付款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本年度公司无利率互换安排。

五、 关联方及关联交易

（一） 本企业的控股股东及实际控制人的情况

本公司的实际控制人为岳宇、廖著敏、岳劲夫。

（二） 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

（三） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
皮国春	股东
杜娟	股东
岳劲夫	股东董事
刘文艺	股东董事、副总经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
涂兴明	股东董事、财务总监、董事会秘书

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
廖著敏、岳宇	重庆和泰润佳股份有限公司	7,500,000.00	2022-6-28	2023-6-28	否
廖著敏、岳宇	重庆和泰润佳股份有限公司	7,400,000.00	2022-12-26	2023-12-22	否
廖著敏、岳宇	重庆和泰润佳股份有限公司	6,000,000.00	2021-7-27	2023-7-26	否
廖著敏、岳宇	重庆和泰润佳股份有限公司	1,400,000.00	2022-8-30	2023-8-24	否
廖著敏、岳宇	重庆和泰润佳股份有限公司	5,000,000.00	2022-3-2	2023-2-27	否
廖著敏、岳宇	重庆和泰润佳股份有限公司	10,000,000.00	2022-7-8	2025-7-7	否
廖著敏、岳宇	重庆和泰润佳股份有限公司	5,000,000.00	2022-4-18	2023-4-12	否
廖著敏、岳宇、重庆和泰润佳股份有限公司	重庆和畅包装有限公司	3,000,000.00	2022-6-1	2023-5-31	否
廖著敏、岳宇、重庆和泰润佳股份有限公司	重庆和畅包装有限公司	2,000,000.00	2022-6-1	2023-5-31	否
重庆和泰润佳股份有限公司	廖著敏	1,700,000.00	2018-11-22	2023-11-22	否
重庆和畅包装有限公司、重庆和畅新材料科技有限公司、岳宇、刘文艺、岳劲夫、廖著敏	重庆和泰润佳股份有限公司	10,000,000.00	2021-1-18	2024-1-18	否
重庆和畅包装有限公司、重庆和畅新材料科技有限公司、岳宇、刘文艺、岳劲夫、廖著敏	重庆和泰润佳股份有限公司	5,000,000.00	2021-2-18	2024-2-18	否
重庆和畅包装有限公司、重庆和畅新材料科技有限公司	重庆和泰润佳股份有限公司	5,000,000.00	2021-2-25	2024-2-25	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
司、岳宇、刘文艺、岳劲夫、廖著敏					
岳宇、廖著敏、刘文艺	重庆和泰润佳股份有限公司	5,714,286.00	2021-8-13	2024-8-13	否
岳宇、廖著敏、刘文艺	重庆和泰润佳股份有限公司	5,714,286.00	2021-6-11	2024-6-11	否
岳宇、廖著敏、刘文艺	重庆和泰润佳股份有限公司	11,428,571.00	2021-6-24	2024-6-24	否
重庆和泰润佳股份有限公司、重庆和畅新材料科技有限公司、岳宇、廖著敏	重庆和畅包装有限公司	5,000,000.00	2021-10-25	2024-10-5	否
重庆和泰润佳股份有限公司、重庆和畅新材料科技有限公司、岳宇、廖著敏	重庆和畅包装有限公司	2,000,000.00	2021-10-25	2024-10-5	否
合计		98,857,143.00			

3. 关联方资金拆借

（1）向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
岳宇	850,000.00	2018-11-19	2023-11-19	
合计	850,000.00			

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,501,652.11	1,529,728.25

5. 关联方应收应付款项

（1）本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	岳劲夫	7,621.80	381.09		

（2）本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	岳宇	850,000.00	850,000.00

六、 股份支付

本期未发生股份支付事项。

七、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司与厦门欧化实业有限公司合同纠纷

因本公司与厦门欧化实业有限公司就货物的退货存在纠纷，对方于 2022 年 11 月 28 日起诉本公司拖欠货款 44,510.00 元及相应利息，并冻结本公司银行存款 59,539.64 元。本公司于 2022 年 12 月及 2023 年 1 月分别支付货款及利息后，厦门欧化实业有限公司申请撤诉并解除本公司的银行存款的冻结。本公司于 2023 年 2 月 8 日收到撤诉裁定，该项诉讼已完结。

2. 本公司与广州银顺环保实业有限公司合同纠纷

因公司认定广州银顺环保实业有限公司的货物存在质量问题，故未付货款。对方于 2022 年 2 月 27 日起诉本公司拖欠货款 749,197.00 元及相应利息，并冻结本公司银行存款 750,000.00 元，本公司于 2023 年 1 月支付货款本金及利息，该案执行完毕，银顺公司申请解除冻结本公司银行存款，该项诉讼已完结。

3. 除上述事项外，本公司不存在应披露未披露的重要或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项说明

（一） 前期会计差错

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的规定，经公司董事会批准，本公司对前期重要的差错进行了更正，并对本财务报表进行了追溯重述。更正后，前期差错更正对 2021 年财务状况及经营成果的具体影响情况如下本公司对上述前期差错采用追溯重述法进行更正，相应对 2021 年度合并财务报表进行了追溯调整，追溯调整对合并财务报表相关科目的影响具体如下：

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
货币资金	7,518,265.09	2,417.07	7,520,682.16

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
应收票据		300,000.00	300,000.00
应收账款	75,421,412.20	-17,196,295.66	58,225,116.54
预付款项	1,909,439.87	-235,263.28	1,674,176.59
其他应收款	5,855,718.72	-5,118,447.31	737,271.41
存货	60,231,960.03	-23,889,786.08	36,342,173.95
一年内到期的非流动资产	459,826.84	-459,826.84	
其他流动资产		6,958,174.81	6,958,174.81
长期应收款		3,672,589.44	3,672,589.44
固定资产	85,530,118.80	-693,138.66	84,836,980.14
在建工程	29,001,602.24	-368,589.12	28,633,013.12
使用权资产		4,094,917.98	4,094,917.98
无形资产	12,575,286.61	-7,562.26	12,567,724.35
长期待摊费用	337,709.57	-337,709.57	
递延所得税资产	1,518,839.64	1,719,849.35	3,238,688.99
其他非流动资产		580,545.80	580,545.80
资产合计	280,360,179.61	-30,978,124.33	249,382,055.28
短期借款	39,897,251.76	-11,014,719.14	28,882,532.62
应付账款	60,708,474.58	6,106,811.13	66,815,285.71
合同负债	204,272.19	34,884.49	239,156.68
应付职工薪酬	584,000.00	1,524,956.08	2,108,956.08
应交税费	2,935,617.03	-2,695,104.02	240,513.01
一年内到期的非流动负债	14,259,035.47	7,622,397.70	21,881,433.17
其他流动负债	26,555.38	332,879.56	359,434.94
长期借款		6,000,000.00	6,000,000.00
租赁负债		2,573,802.01	2,573,802.01
长期应付款	25,560,077.28	-1,630,546.74	23,929,530.54
递延收益	8,146,666.67	4,406,453.80	12,553,120.47
递延所得税负债	929,689.26	-3,900.36	925,788.90
负债合计	153,251,639.62	13,257,914.51	166,509,554.13
盈余公积	8,551,908.70	-830,106.80	7,721,801.90
未分配利润	63,047,692.05	-43,405,932.04	19,641,760.01
股东权益合计	71,599,600.75	-44,236,038.84	27,363,561.91
营业收入	228,983,579.76	-18,929,842.65	210,053,737.11
营业成本	170,252,872.07	-7,718,303.84	162,534,568.23
税金及附加	1,296,987.03	3,408.26	1,300,395.29
销售费用	3,065,275.50	274,350.02	3,339,625.52
管理费用	12,474,991.17	-810,264.96	11,664,726.21
研发费用	15,682,147.26	-316,563.63	15,365,583.63

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
财务费用	4,102,443.31	1,335,163.89	5,437,607.20
其他收益	4,656,434.83	-1,927,287.13	2,729,147.70
投资收益		32,550.00	32,550.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-218,822.96	-976,872.20	-1,195,695.16
利润总额（亏损以“-”号填列）	26,657,669.75	-14,569,241.72	12,088,428.03
所得税费用	445,231.98	-963,090.50	-517,858.52
净利润（净亏以“-”号填列）	26,212,437.77	-13,606,151.22	12,606,286.55

（二）分部信息

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

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

2. 本公司以塑胶制品为主要经营产品，生产经营地在重庆，按照上述会计政策，公司不存在有区别经济特征的两个或多个经营分部。

十、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	199,534.72	0.50	199,534.72	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	39,951,661.42	99.50	2,039,315.15	5.10	37,912,346.27
其中：账龄组合	39,592,203.91	98.61	2,039,315.15	5.15	37,552,888.76
关联方组合	359,457.51	0.90			359,457.51
合计	40,151,196.14	100.00	2,238,849.87	5.58	37,912,346.27

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提预期信用损失的应收账款	40,823,957.30	100.00	2,012,715.04	4.93	38,811,242.26
其中：账龄组合	39,564,152.67	96.91	2,012,715.04	5.09	37,551,437.63
关联方组合	1,259,804.63	3.09			1,259,804.63
合计	40,823,957.30	100.00	2,012,715.04	4.93	38,811,242.26

2. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	38,624,187.41	40,238,050.90
1—2年	941,102.33	
2—3年		224,654.03
3—4年	224,654.03	1,794.86
4—5年	1,794.86	359,457.51
5年以上	359,457.51	
小计	40,151,196.14	40,823,957.30
减：坏账准备	2,238,849.87	2,012,715.04
合计	37,912,346.27	38,811,242.26

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款		199,534.72				199,534.72
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,012,715.04	26,600.11				2,039,315.15
其中：账龄组合	2,012,715.04	26,600.11				2,039,315.15
合计	2,012,715.04	226,134.83				2,238,849.87

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
恒安集团及其子公司	20,560,772.57	51.21	1,028,914.62
河南舒莱卫生用品有限公司	8,386,448.06	20.89	419,322.40
重庆百亚卫生用品股份有限公司	5,236,303.33	13.04	261,815.17
咸阳雅尔艾服装有限公司	682,896.44	1.70	34,144.82
凤翔禧福祥商贸有限公司	568,364.59	1.42	28,418.23
合计	35,434,784.99	88.26	1,772,615.24

注释2. 其他应收款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	225,000.00	9.38	225,000.00	100	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,173,310.92	90.62	458,596.25	21.10	1,714,714.67
其中：账龄组合	903,925.09	37.69	458,596.25	50.73	445,328.84
其中：合并范围内关联方组合	1,269,385.83	52.93			1,269,385.83
合计	2,398,310.92	100.00	683,596.25	28.50	1,714,714.67

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	225,000.00	13.24	225,000.00	100	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,474,410.00	86.76	819,860.00	55.61	654,550.00
其中：账龄组合	1,474,410.00	86.76	819,860.00	55.61	654,550.00
其中：合并范围内关联方组合	8,650.00	0.51			8,650.00
合计	1,699,410.00	100.00	1,044,860.00	61.48	654,550.00

2. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,696,100.92	597,760.00
1—2 年	560.00	228,000.00
2—3 年	228,000.00	5,650.00
3—4 年	5,650.00	156,000.00
4—5 年	156,000.00	
5 年以上	312,000.00	712,000.00
小计	2,398,310.92	1,699,410.00
减：坏账准备	683,596.25	1,044,860.00
合计	1,714,714.67	654,550.00

3. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	819,860.00		225,000.00	1,044,860.00
期初余额在本期				
本期计提	38,736.25			38,736.25
本期核销	400,000.00			400,000.00
期末余额	458,596.25		225,000.00	683,596.25

4. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
重庆市个人信用担保有限公司	400,000.00

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆和畅包装有限公司	往来款	1,257,225.83	1 年以内 /1 至 2 年 /2 至 3 年 /3 至 4 年	52.42	
重庆百亚卫生用品股份有限公司	押金保证金	265,000.00	5 年以上/ 一年以内	11.05	75,000.00
天津腾然国际贸易有限公司	往来款	225,000.00	2 至 3 年	9.38	225,000.00
重庆绅鹏实业开发有限公司	押金保证金	156,000.00	4 至 5 年	6.50	78,000.00
重庆铜梁工业园区管委会	押金保证金	144,000.00	5 年以上	6.00	144,000.00
合计		2,047,225.83		85.35	522,000.00

注释 3. 长期股权投资

1. 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	28,100,000.00		28,100,000.00
合 计	28,100,000.00		28,100,000.00

(续上表)

项 目	期初数		
-----	-----	--	--

	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计	10,000,000.00		10,000,000.00

2. 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
重庆润佳包装有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
重庆四平泰兴塑料包装有限公司		18,100,000.00		18,100,000.00
小 计	10,000,000.00	18,100,000.00		28,100,000.00

(续上表)

被投资单位	本期计提减值准备	减值准备期末数
重庆润佳包装有限公司		
重庆四平泰兴塑料包装有限公司		
小 计		

注释 4.营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	233,336,097.03	169,152,886.24	159,375,930.05	117,990,241.23
其他业务	22,146,825.27	25,307,629.15		
合计	255,482,922.30	194,460,515.39	159,375,930.05	117,990,241.23

注释 5.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	6,750.00	32,550.00
合计	6,750.00	32,550.00

十一、 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	-230,073.34	
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）	2,198,149.69	

项目	金额	说明
债务重组损益	6,750.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	378,082.69	
减：所得税影响额	305,594.10	
合计	2,047,314.94	

（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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.82	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.47	0.35	0.35

2023 年财务报表附注

一、合并财务报表主要项目注释

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		112,171.97
银行存款	937,556.81	7,701,611.67
其他货币资金		669,613.80
合计	937,556.81	8,483,397.44
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		669,595.00
诉讼冻结资金		809,539.64
合计		1,479,134.64

注释2. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	153,615.68	100,000.00
商业承兑汇票		

合计	153,615.68	100,000.00
----	------------	------------

于 2023 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,541,850.10	153,615.68
合计	6,541,850.10	153,615.68

注释3. 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	809,563.86	1.17	809,563.86	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	68,403,782.54	98.83	3,608,530.12	5.28	64,795,252.42
其中：账龄组合	68,403,782.54	98.83	3,608,530.12	5.28	64,795,252.42
合计	69,213,346.40	100.00	4,418,093.98	6.38	64,795,252.42

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	199,534.72	0.34	199,534.72	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	58,130,842.17	99.66	3,077,040.27	5.29	55,053,801.90
其中：账龄组合	58,130,842.17	99.66	3,077,040.27	5.29	55,053,801.90
合计	58,330,376.89	100.00	3,276,574.99	5.62	55,053,801.90

2. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	67,450,826.10	57,024,638.40
1—2 年	947,862.65	941,102.33

2—3 年	452,994.24	
3—4 年		227,594.69
4—5 年	225,648.05	96,866.73
5 年以上	136,015.36	40,174.74
小计	69,213,346.40	58,330,376.89
减：坏账准备	4,418,093.98	3,276,574.99
合计	64,795,252.42	55,053,801.90

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	199,534.72	610,029.14				809,563.86
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,077,040.27	531,489.85				3,608,530.12
其中：账龄组合	3,077,040.27	531,489.85				3,608,530.12
合计	3,276,574.99	1,141,518.99				4,418,093.98

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
重庆百亚卫生用品股份有限公司	13,391,209.76	19.35	669,560.49
河南舒莱卫生用品有限公司	12,713,724.15	18.37	635,686.21
恒安集团及其子公司	7,993,932.21	11.55	399,696.61
广东亿利铭卫生用品有限公司	5,533,973.28	8.00	276,698.66
泉州润鑫卫生用品有限公司	5,173,940.34	7.48	258,697.02
合计	44,806,779.74	64.75	2,240,338.99

注释4. 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	820,403.59	60.10	6,053,367.11	91.08
1至2年	477,382.03	34.97	417,182.83	6.28
2至3年	2,160.88	0.16	110,505.09	1.66
3年以上	65,031.15	4.76	65,031.15	0.98
合计	1,364,977.65	100.00	6,646,086.18	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
大华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所	400,000.00	29.30	2022年	服务尚未结束
成都天龙油墨有限公司	322,045.00	23.59	2023年	货未发
遂宁成达机械有限公司	103,776.11	7.60	2023年	货未发
重庆欣德力化工产品有限公司	77,899.57	5.71	2023年	货未发
中国石油天然气股份有限公司重庆铜梁销售分公司	80,054.24	5.86	2023年	货未发
合计	983,774.92	72.06		

注释5. 其他应收款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	252,300.00	20.89	252,300.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	955,307.75	79.11	364,660.20	38.17	590,647.55
其中：账龄组合	955,307.75	79.11	364,660.20	38.17	590,647.55
合计	1,207,607.75	100.00	616,960.20	51.09	590,647.55

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其	225,000.00	15.12	225,000.00	100.00	

他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,262,738.55	84.88	571,536.92	45.26	691,201.63
其中：账龄组合	1,262,738.55	84.88	571,536.92	45.26	691,201.63
合计	1,487,738.55	100.00	796,536.92	53.54	691,201.63

2. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	179,411.59	694,738.55
1—2 年	494,196.16	
2—3 年		225,000.00
3—4 年	225,000.00	
4—5 年		156,000.00
5 年以上	309,000.00	412,000.00
小计	1,207,607.75	1,487,738.55
减：坏账准备	616,960.20	796,536.92
合计	590,647.55	691,201.63

3. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	571,536.92		225,000.00	796,536.92
期初余额在本期				
—转入第三阶段	-1,365.00		1,365.00	
本期计提	-205,511.72		25,935.00	-179,576.72
本期核销				
期末余额	364,660.20		252,300.00	616,960.20

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆百亚卫生用品股份有限公司	押金保证金	365,000.00	1 至 2 年，5 年以上	30.23	185,000.00
天津腾然国际贸易有限公司	往来款	225,000.00	3 至 4 年	18.63	225,000.00

司					
中顺洁柔纸业股份有限公司	押金保证金	200,000.00	1-2 年	16.56	20,000.00
重庆铜梁工业园区管委会	押金保证金	144,000.00	5 年以上	11.92	144,000.00
金光纸业(中国)投资有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	8.28	5,000.00
合计	—	1,034,000.00	—	85.62	579,000.00

注释6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	34,509,635.57		34,509,635.57	37,991,205.05		37,991,205.05
在产品	14,898,211.68		14,898,211.68	13,286,806.65		13,286,806.65
库存商品	34,648,800.25		34,648,800.25	8,276,279.67		8,276,279.67
发出商品	375,377.44		375,377.44	875,933.52		875,933.52
周转材料	2,449,797.27		2,449,797.27	2,121,919.73		2,121,919.73
合计	86,881,822.21		86,881,822.21	62,552,144.62		62,552,144.62

注释7. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的长期应收款	2,852,703.41	671,428.60	2,181,274.81			
合计	2,852,703.41	671,428.60	2,181,274.81			

注释8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	3,542,142.67	1,577,916.08
所得税预缴税额	5,676,997.90	4,725,904.27

其他	630,522.97	576,051.08
合计	9,849,663.54	6,879,871.43

注释9. 长期应收款

1. 明细情况

款项性质	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
租赁保证金	2,957,143.00	671,428.60	2,285,714.40	4,957,143.00	535,714.30	4,421,428.70	
减：未实现融资收益	104,439.59		104,439.59	590,382.19		590,382.19	
减：一年内到期的长期应收款	2,852,703.41	671,428.60	2,181,274.81				
合计				4,366,760.81	535,714.30	3,831,046.51	

2. 减值准备计提情况

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)	
期初余额	535,714.30			535,714.30
期初余额在本期				
一转入第三阶段	-50,000.00		50,000.00	
本期计提	85,714.30		50,000.00	135,714.30
其他变动	-571,428.60		-100,000.00	-671,428.60
期末余额				

注释10. 投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	6,547,142.99	6,547,142.99
外购		
存货\固定资产\在建工程转入	6,547,142.99	6,547,142.99
其他原因增加		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,547,142.99	6,547,142.99

二. 累计折旧（摊销）		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	234,313.18	234,313.18
本期计提		
存货\固定资产\在建工程转入	234,313.18	234,313.18
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	234,313.18	234,313.18
三. 减值准备		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	6,312,829.81	6,312,829.81
2. 期初账面价值		

注释11. 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用工具	运输设备	办公设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	73,729,788.81	24,070,061.44	85,248,750.29	5,468,733.33	2,919,647.94	191,436,981.81
2. 本期增加金额	9,279,723.38	3,026,088.47	17,667,276.42	352,250.00	350,749.89	30,676,088.16
购置		3,026,088.47	14,709,516.89	352,250.00	350,749.89	18,438,605.25
在建工程转入	9,279,723.38		2,957,759.53			12,237,482.91
3. 本期减少金额	6,547,142.99			1,098,130.11		7,645,273.10
处置或报废				1,098,130.11		1,098,130.11
转入投资性房地产	6,547,142.99					6,547,142.99
4. 期末余额	76,462,369.20	27,096,149.91	102,916,026.71	4,722,853.22	3,270,397.83	214,467,796.87
二. 累计折旧						
1. 期初余额	3,273,646.26	12,290,386.35	40,542,669.16	3,237,076.44	1,603,865.17	60,947,643.38
2. 本期增加金额	2,490,349.36	2,334,953.47	7,579,616.11	680,979.71	484,031.70	13,569,930.35
本期计提	2,490,349.36	2,334,953.47	7,579,616.11	680,979.71	484,031.70	13,569,930.35
3. 本期减少金额	234,313.18			502,791.64		737,104.82
处置或报废				502,791.64		502,791.64
转入投资性房地产	234,313.18					234,313.18
4. 期末余额	5,529,682.44	14,625,339.82	48,122,285.27	3,415,264.51	2,087,896.87	73,780,468.91
三. 减值准备						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	70,932,686.76	12,470,810.09	54,793,741.44	1,307,588.71	1,182,500.96	140,687,327.96

2. 期初账面价值	70,456,142.55	11,779,675.09	44,706,081.13	2,231,656.89	1,315,782.77	130,489,338.43
-----------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	----------------

2. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	10,358,905.80	正在办理中
合计	10,358,905.80	

注释12. 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
印刷有机废气 VOCs 处理器				1,654,251.76		1,654,251.76
铜梁新厂房（三期）	290,988.64		290,988.64	290,988.64		290,988.64
重庆和畅包装厂房	1,194,399.05		1,194,399.05	1,194,399.05		1,194,399.05
其他	108,009.73		108,009.73	1,166,903.70		1,166,903.70
8 栋 18#流延机	4,442,477.90		4,442,477.90			
仓库及机修车间工程	271,338.18		271,338.18			
二期工程-房屋装修	231,400.00		231,400.00			
合计	6,538,613.50		6,538,613.50	4,306,543.15		4,306,543.15

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
印刷有机废气 VOCs 处理器	1,654,251.76		1,654,251.76		
铜梁新厂房（三期）	290,988.64				290,988.64
重庆和畅包装厂房	1,194,399.05				1,194,399.05
二期厂房结算		9,582,192.28	9,582,192.28		
8 栋 18#流延机		4,442,477.90			4,442,477.90
合计	3,139,639.45	14,024,670.18	11,236,444.04		5,927,865.59

续：

工程项目名称	预算数 (元)	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
印刷有机废气 VOCs 处理器	1,654,251.76	100.00	100.00				自有资金
铜梁新厂房（三期）	20,000,000.00	1.45	1.45				自有资金
重庆和畅包装厂房	2,838,111.20	42.08	42.08				自有资金
二期厂房结算	9,582,192.28	100.00	100.00				自有资金
8 栋 18#流延机	5,027,000.00	88.37	88.37				自有资金
合计	39,101,555.24	—	—				

注释13. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
租赁到期		
4. 期末余额		
二. 累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
本期计提		
3. 本期减少金额		
租赁到期		
4. 期末余额		
三. 减值准备		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

注释14. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一. 账面原值			

1. 期初余额	11,750,077.58	2,891,014.42	14,641,092.00
2. 本期增加金额		79,094.03	79,094.03
购置		79,094.03	79,094.03
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	11,750,077.58	2,970,108.45	14,720,186.03
二. 累计摊销			
1. 期初余额	562,212.81	1,259,730.84	1,821,943.65
2. 本期增加金额	235,001.55	562,306.07	797,307.62
本期计提	235,001.55	562,306.07	797,307.62
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	797,214.36	1,822,036.91	2,619,251.27
三. 减值准备			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	10,952,863.22	1,148,071.54	12,100,934.76
2. 期初账面价值	11,187,864.77	1,631,283.58	12,819,148.35

注释15. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重庆润佳包装有限公司	2,039,249.44			2,039,249.44
重庆和畅包装有限公司	687,391.01			687,391.01
合计	2,726,640.45			2,726,640.45

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
重庆润佳包装有限公司				
重庆和畅包装有限公司				
合计				

3. 商誉减值测试过程

重庆润佳包装有限公司

(1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	固定资产
资产组或资产组组合的账面价值	1,441,773.95

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系 2,039,249.44
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	3,481,023.39
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

（2）商誉减值测试的过程与方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 9.83%（税前），预测期以后的现金流量根据与预测期最后一年的现金流量保持一致。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

（3）商誉减值测试的影响

经测试，该资产组商誉暂未出现减值迹象。

重庆和畅包装有限公司

（1）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	重庆和畅包装有限公司经营性资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	14,975,989.46
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	按照收购日支付的对价与可辨认净资产公允价值差异分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值系 687,391.01
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	15,663,380.47
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

（2）商誉减值测试的过程与方法

商誉的可收回金额按照预计未来收益折现计算，其预计收益根据公司批准的五年期收益预测为基础，使用的折现率 11.91%（税前），预测期以后的收益根据与预测期最后一年的收益保持一致。

减值测试中采用的其他关键数据包括：预计收入、生产成本、资本性支出及其他相关费用等。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

(3) 商誉减值测试的影响

经测试，该资产组商誉暂未出现现减值迹象。

注释16. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
版辊及电缆		527,223.50	71,479.06		455,744.44
钢结构库房		728,155.34	242,718.45		485,436.89
装修费		443,999.99	127,681.57		316,318.42
其他		649,363.21	4,454.93		644,908.28
合计		2,348,742.04	446,334.01		1,902,408.03

注释17. 递延所得税资产和递延所得税负债

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
资产减值准备	5,568,883.64	835,332.55	4,491,123.64	673,668.54
政府补助-递延收益	11,677,883.59	1,751,682.54	11,219,502.03	1,682,925.30
税前可弥补亏损	12,127,794.87	1,819,169.23	8,170,241.42	1,225,536.21
合计	29,374,562.10	4,406,184.32	23,880,867.09	3,582,130.05

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
新增固定资产当期一次性扣除	35,752.18	5,362.83	41,989.40	6,298.41
非同一控制企业合并资产评估增值	1,797,726.38	637,020.43	2,735,670.57	777,712.06
合计	1,833,478.56	642,383.26	2,777,659.97	784,010.47

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	137,599.14	117,702.57
可抵扣亏损	1,746,418.07	1,696,994.53

合计	1,884,017.21	1,814,697.10
----	--------------	--------------

2023 年 12 月 31 日未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异系本公司子公司资产减值准备以及可抵扣亏损产生。本公司预计未来能否取得 用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，因此本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2025	1,641,994.36	1,641,994.36	
2026	55,000.17	55,000.17	
2027			
2028	49,423.54		
合计	1,746,418.07	1,696,994.53	

注释18. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	3,068,960.00		3,068,960.00	10,461,389.00		10,461,389.00
未运行的金蝶软件	453,156.10		453,156.10	453,156.10		453,156.10
合计	3,522,116.10		3,522,116.10	10,914,545.10		10,914,545.10

注释19. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	40,000,000.00	24,900,000.00
保证借款	35,000,000.00	16,400,000.00
未到期应付利息	77,116.68	49,891.84
合计	75,077,116.68	41,349,891.84

注释20. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		669,595.00
合计		669,595.00

注释21. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	47,821,738.22	64,238,204.11
应付工程款	6,141,594.70	9,789,511.15
应付其他采购支出	4,524,312.13	5,131,279.16
合计	58,487,645.05	79,158,994.42

注释22. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收租金		835,000.88
合计		835,000.88

注释23. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	703,169.43	1,602,079.71
合计	703,169.43	1,602,079.71

注释24. 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
短期薪酬	3,017,706.90	28,442,670.83	28,742,445.97	2,717,931.76
离职后福利-设定提存计划		2,338,025.59	2,338,025.59	
合计	3,017,706.90	30,780,696.42	31,080,471.56	2,717,931.76

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
工资、奖金、津贴和补贴	3,017,706.90	24,612,703.21	24,912,478.35	2,717,931.76
职工福利费		1,950,749.32	1,950,749.32	
社会保险费		1,553,613.30	1,553,613.30	
其中：基本医疗保险费		1,327,780.73	1,327,780.73	
工伤保险费		225,832.57	225,832.57	

住房公积金		325,605.00	325,605.00	
合计	3,017,706.90	28,442,670.83	28,742,445.97	2,717,931.76

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
基本养老保险		2,257,678.92	2,257,678.92	
失业保险费		80,346.67	80,346.67	
合计		2,338,025.59	2,338,025.59	

注释25. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,647,143.93	2,591,641.51
印花税	41,079.95	19,241.77
企业所得税	1,870,902.09	1,891,814.82
城市维护建设税	120,702.96	235,154.29
个人所得税	3,997.58	18,921.35
教育费附加	51,729.84	100,780.42
环境保护税	1,050.00	1,050.00
地方教育费附加	34,486.56	65,322.31
房产税	485,626.51	203,937.20
合计	4,256,719.42	5,127,863.67

注释26. 其他应付款

1. 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	1,112,272.32	4,273,530.75
合计	1,112,272.32	4,273,530.75

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

2. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来		850,000.00
购车款	81,356.39	253,605.23
保证金	280,000.00	184,070.00
拆借款		1,957,149.60

往来款	750,915.93	850,015.00
其他		178,690.92
合计	1,112,272.32	4,273,530.75

注释27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,042,731.96	6,008,983.33
一年内到期的长期应付款	6,096,236.73	16,920,377.06
一年内到期的租赁负债		
合计	8,138,968.69	22,929,360.39

注释28. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	89,898.67	226,518.62
已背书未到期银行承兑汇票	153,615.68	100,000.00
合计	243,514.35	326,518.62

注释29. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	25,000,000.00	6,008,983.33
保证借款	17,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款		6,008,983.33
合计	42,000,000.00	

注释 30.租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		
减：未确认融资费用		
减：一年内到期的租赁负债		
合计		

注释 31.长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	6,096,236.73	23,929,530.53
减：一年内到期的长期应付款	6,096,236.73	16,920,377.06

合计		7,009,153.47
----	--	--------------

注释 32.递延收益

1. 明细情况

项目		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助		11,219,502.03	2,240,000.00	1,781,618.44	11,677,883.59	详见表 2
合计		11,219,502.03	2,240,000.00	1,781,618.44	11,677,883.59	

2. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额（注 1）	加：其他变动（注 2）	期末余额	与资产相关/与收益相关
铜梁发改委转建设流延透气膜研发资金	7,106,666.67		1,040,000.00			6,066,666.67	与资产相关政府补助
应急物资保障体系建设补助资金-口罩生产线	1,979,166.67		250,000.00			1,729,166.67	与资产相关政府补助
和泰润佳基础项目建设补助-二期土地项目扶持资金	2,133,668.69		43,618.44			2,090,050.25	与资产相关政府补助
经信委发 2021 年民营十条项目奖补资金		2,240,000.00	448,000.00			1,792,000.00	与资产相关政府补助
合计	11,219,502.03	2,240,000.00	1,781,618.44			11,677,883.59	

注释 33.股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	49,743,640.00						49,743,640.00

注释 34.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）	37,412,942.98			37,412,942.98
其他资本公积	210,000.00			210,000.00
合计	37,622,942.98			37,622,942.98

注释 35.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	9,828,512.16	859,479.99		10,687,992.15
合计	9,828,512.16	859,479.99		10,687,992.15

注释 36.未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	33,577,591.95	17,560,952.97
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	33,577,591.95	17,560,952.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,121,573.96	18,123,349.24
减：提取法定盈余公积	859,479.99	2,106,710.26
期末未分配利润	41,839,685.92	33,577,591.95

注释 37.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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	179,544,346.20	136,962,966.99	295,246,290.84	226,245,362.80
其他业务	8,381,129.27	9,196,711.42	4,269,929.92	9,343,366.64
合计	187,925,475.47	146,159,678.41	299,516,220.76	235,588,729.44

2. 收入按主要类别的分解信息

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
流延膜	102,927,042.40	76,397,497.85	230,214,047.25	164,430,501.58

口罩	301,734.59	1,114,033.51	18,257.83	101,194.50
包装袋	76,296,985.14	59,422,846.66	63,011,081.02	61,713,666.72
其他	18,584.07	28,588.97	2,002,904.74	
主营业务小计	179,544,346.20	136,962,966.99	295,246,290.84	226,245,362.80
其他业务收入	8,381,129.27	9,196,711.42	4,269,929.92	9,343,366.64
其他业务小计	8,381,129.27	9,196,711.42	4,269,929.92	9,343,366.64
合计	187,925,475.47	146,159,678.41	299,516,220.76	235,588,729.44

注释 38.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	56,756.17	255,763.99
教育费附加	24,324.07	109,613.12
地方教育费附加	18,080.68	71,210.76
印花税	54,774.04	74,732.14
房产税	650,447.18	361,857.20
土地使用税	595,928.00	578,269.33
车船使用税		1,281.30
环境保护税	5,432.76	4,905.14
其他	3,468.11	-
合计	1,409,211.01	1,457,632.98

注释 39.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,157,587.78	1,736,209.26
交通差旅费	871,160.83	465,036.68
广告费	404,372.54	762,671.59
会务费	144,499.43	34,133.17
业务招待费	1,396,837.20	217,482.11
邮寄费	58,301.89	121,726.19
其他	100,735.69	1,139,313.99
合计	4,133,495.36	4,476,572.99

注释 40.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	8,273,524.32	7,107,553.82
咨询及服务费	2,401,751.67	2,483,754.24

业务招待费	1,060,031.16	849,215.04
折旧及摊销	3,708,448.37	2,040,872.35
车辆费用	799,304.00	630,889.36
水电费	633,365.26	655,781.50
保险费	107,930.19	182,835.15
租赁费		322,435.53
办公费	415,523.70	224,669.31
差旅费	289,572.88	177,481.17
其他	742,926.20	6,106,401.35
合计	18,432,377.75	20,781,888.82

注释 41.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	3,713,282.28	9,037,530.14
人工成本	4,808,893.65	4,711,871.14
折旧	812,208.61	778,392.97
其他	22,392.07	18,867.92
合计	9,356,776.61	14,546,662.17

注释 42.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,663,558.72	5,820,832.48
减：利息收入	44,880.66	59,256.62
汇兑损益	6,725.61	-5,881.39
银行手续费	30,974.71	74,014.47
其他	18,665.41	158,783.11
合计	4,675,043.79	5,988,492.05

注释 43.其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,559,193.44	3,525,182.00

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
建设 PE 流延膜研发中心项目	1,040,000.00	1,040,000.00	与资产相关
应急物资保障体系建设补助资金	250,000.00	250,000.00	与资产相关
和泰润佳基础项目建设补助	43,618.44	43,618.44	与资产相关
经信委发 2021 年民营十条项目奖补资金	448,000.00		与资产相关
福利企业增值税即征即退	1,357,720.89	1,327,032.31	与收益相关
先进制造业增值税加计抵减	1,223,905.91		与收益相关
“国家专精特新、小巨人”企业奖励	500,000.00		与收益相关
高新技术企业补助	100,000.00		与收益相关
2022 年区级科技项目补助	75,000.00		与收益相关
2022 年民营十条项目奖补	200,000.00		与收益相关
经信委 2022 年第五批市工业和信息化专项资金	60,000.00		与收益相关
2022 年区级科技项目补助	50,000.00		与收益相关
2021 年第二批重庆市中小微企业发展专项资金		200,000.00	与收益相关
2021 年企业研发补助金	140,000.00	210,000.00	与收益相关
2020 年工业企业税收奖励		200,000.00	与收益相关
重庆市铜梁区科学技术局关于高新技术企业拟补助		200,000.00	与收益相关
稳岗补贴	70,184.00	53,294.00	与收益相关
其他	764.20	1,237.25	与收益相关
合计	5,559,193.44	3,525,182.00	

注释 44.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益		6,750.00
合计		6,750.00

注释 45.信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,097,656.57	-438,802.39
合计	-1,097,656.57	-438,802.39

注释 46. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失		
合 计		

注释 47.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	335,735.87	89,151.42
合计	335,735.87	89,151.42

注释 48.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
无需支付的货款	366,288.54	215,360.00	366,288.54
罚款收入	184,921.85	271,045.99	184,921.85
赔偿款	145,900.00		145,900.00
其他	54,090.19	13,451.49	54,090.19
合计	751,200.58	499,857.48	751,200.58

注释 49.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	71,000.00	50,000.00	71,000.00
滞纳金	129.13		129.13
罚款		40,000.00	
非流动资产毁损报废损失		319,224.76	
其他	53,923.99	31,774.79	53,923.99
合计	125,053.12	440,999.55	125,053.12

注释 50.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	1,026,420.26	993,276.48
递延所得税费用	-965,681.48	800,755.55
合计	60,738.78	1,794,032.03

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	9,182,312.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,377,346.91
子公司适用不同税率的影响	6,932.02
调整以前期间所得税的影响	-14,097.16
不可抵扣的成本、费用和损失影响	245,644.12
本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,466.01
研发及残疾人工资加计扣除	-1,558,553.12
所得税费用	60,738.78

注释 51.现金流量表附注

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
往来款	697,866.67	3,502,796.25
政府补助	4,659,854.11	864,531.25
其他	44,880.66	559,114.10
合计	5,402,601.44	4,926,441.60

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
往来款	2,672,431.72	10,165,551.07
经营费用	13,192,961.70	23,631,491.68
其他	53,923.99	440,999.55
合计	15,919,317.41	34,238,042.30

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费及利息支出	17,528,380.72	17,288,729.15
担保费支出	18,665.41	

合计	17,547,046.13	17,288,729.15
----	---------------	---------------

注释 52.现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	9,121,573.96	18,123,349.24
加：信用减值损失	1,097,656.57	438,802.39
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,569,930.35	10,825,938.54
使用权资产折旧		1,116,795.78
无形资产摊销	797,307.62	800,927.00
长期待摊费用摊销	446,334.01	
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）	-335,735.87	-89,151.42
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		319,224.76
财务费用（收益以“－”号填列）	4,688,949.74	5,988,492.05
投资损失（收益以“－”号填列）		-6,750.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-824,054.27	-343,441.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-141,627.21	-141,778.43
存货的减少（增加以“－”号填列）	-24,329,677.59	-26,209,970.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,413,349.41	-1,450,155.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-22,164,816.99	2,498,712.52
其他		1,524,490.16
经营活动产生的现金流量净额	-26,487,509.09	13,395,485.26
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	937,556.81	7,004,262.80
减：现金的期初余额	7,004,262.80	5,923,769.38
现金及现金等价物净增加额	-6,066,705.99	1,080,493.42

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	937,556.81	7,004,262.80
其中：库存现金		112,171.97

可随时用于支付的银行存款	937,556.81	6,892,090.83
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	937,556.81	7,004,262.80

注释 53.所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
投资性房地产	6,312,829.81	借款抵押
固定资产(房屋建筑物)	60,573,780.96	借款抵押
固定资产（机械设备）	17,553,423.34	售后融资回租抵押
无形资产	9,930,328.83	借款抵押
合计	94,370,362.94	

注释 54.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	49,203.46	6.9646	342,682.42

注释 55.政府补助

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	2,240,000.00	1,781,618.44	详见附注一注释 32
计入其他收益的政府补助	3,777,575.00	3,777,575.00	详见附注一注释 43
合计	6,017,575.00	5,559,193.44	

二、合并范围的变更

本期公司未发生合并范围的变更。

三、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆润佳包装有限公司	重庆	重庆	印刷和记录媒介复制业	100.00		非同一控制下企业合并
重庆和畅新材料科技有限	重庆	重庆	科技推广和	100.00		设立

公司			应用服务业			
重庆和致包装制品有限公司	重庆	重庆	印刷和记录媒介复制业	100.00		设立
重庆和畅包装有限公司	重庆	重庆	印刷和记录媒介复制业	100.00		非同一控制下企业合并

四、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方

单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	153,615.68	
应收账款	69,213,346.40	4,418,093.98
其他应收款	1,207,607.75	616,960.20
长期应收款（含一年 内到期的款项）	2,852,703.41	671,428.60
合计	73,427,273.24	5,706,482.78

本公司的主要客户为恒安集团及其子公司\重庆百亚卫生用品股份有限公司\河南舒莱卫生用品有限公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 64.75%（2022 年 12 月 31 日 86.25%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二） 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					
	账面价值	未折现 合同金 额	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
非衍生金融负债						
短期借款	75,077,116.68		75,077,116.68			75,077,116.68
应付账款	58,487,645.05		58,487,645.05			58,487,645.05
其他应付款	1,112,272.32		1,112,272.32			1,112,272.32
长期应付款（含一 年内到期的款项）	8,138,968.69		8,138,968.69			8,138,968.69
长期借款	42,000,000.00			42,000,000.00		42,000,000.00
合计	184,816,002.74		142,816,002.74	42,000,000.00		184,816,002.74

项目	期初余额					
	账面价值	未折现 合同金 额	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
非衍生金融负债						
短期借款	41,349,891.84		41,349,891.84			41,349,891.84
应付账款	79,158,994.42		79,158,994.42			79,158,994.42
其他应付款	4,273,530.75		4,273,530.75			4,273,530.75
长期应付款	23,929,530.53		16,920,377.06	7,009,153.47		23,929,530.53
合计	148,711,947.54		141,702,794.07	7,009,153.47		148,711,947.54

（三） 市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、租赁负债、长期应付款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本年度公司无利率互换安排。

五、 关联方及关联交易

（一） 本企业的控股股东及实际控制人的情况

本公司的实际控制人为岳宇、廖著敏、岳劲夫。

(二) 本公司的子公司情况详见附注三在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
涂兴明	股东董事、财务总监、董事会秘书
陈方毅	股东董事
桑志强	董事
刘文艺	股东
蹇刚	股东、监事会主席
王忠	股东、股东监事
向顺成	股东、股东监事

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
岳宇、廖著敏	重庆和畅包装有限公司	10,000,000.00	2023-6-1	2027-6-1	否
岳宇、廖著敏	重庆和畅包装有限公司	5,000,000.00	2023-10-25	2027-10-23	否
重庆和泰润佳股份有限公司、重庆和畅新材料科技有限公司、岳宇、廖著敏	重庆和畅包装有限公司	5,000,000.00	2021-10-25	2024-10-5	否
重庆和泰润佳股份有限公司、重庆和畅新材料科技有限公司、岳宇、廖著敏	重庆和畅包装有限公司	2,000,000.00	2021-10-25	2024-10-5	否
岳宇、廖著敏、刘文艺	重庆和泰润佳股份有限公司	5,714,286.00	2021-8-13	2024-8-13	否
岳宇、廖著敏、刘文艺	重庆和泰润佳股份有限公司	5,714,286.00	2021-6-11	2024-6-11	否
岳宇、廖著敏、刘文艺	重庆和泰润佳股份有限公司	11,428,571.00	2021-6-24	2024-6-24	否

岳宇、廖著敏	重庆和泰润佳股份有限公司	5,000,000.00	2023-4-11	2024-4-11	否
岳宇、廖著敏	重庆和泰润佳股份有限公司	5,000,000.00	2023-3-27	2024-3-27	否
岳宇	重庆和泰润佳股份有限公司	22,000,000.00	2023-6-19	2027-6-19	否
岳宇	重庆和泰润佳股份有限公司	8,000,000.00	2023-7-7	2027-7-7	否
岳宇、廖著敏	重庆和泰润佳股份有限公司	10,000,000.00	2023-2-16	2024-2-15	否
岳宇、廖著敏	重庆和泰润佳股份有限公司	10,000,000.00	2023-1-17	2027-1-16	否
岳宇、廖著敏、重庆和畅包装有限公司	重庆和泰润佳股份有限公司	15,000,000.00	2023-8-29	2028-8-28	否
岳宇、廖著敏、重庆和畅包装有限公司	重庆和泰润佳股份有限公司	10,000,000.00	2023-9-7	2028-9-6	否
岳宇、廖著敏	重庆和泰润佳股份有限公司	10,000,000.00	2023-4-28	2029-4-27	否
岳宇、廖著敏	重庆和泰润佳股份有限公司	10,000,000.00	2023-5-30	2029-5-23	否
合计		149,857,143.00			

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,083,937.52	1,501,652.11

4. 关联方应收应付款项

（1）本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	岳劲夫			7,621.80	381.09

（2）本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	岳宇		850,000.00

六、 股份支付

本期未发生股份支付事项。

七、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在应披露未披露的重要或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项说明

（一） 前期会计差错

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

（二） 分部信息

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

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

2. 本公司以塑胶制品为主要经营产品，生产经营地在重庆，按照上述会计政策，公司不存在有区别经济特征的两个或多个经营分部。

十、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	809,563.86	1.89	809,563.86	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	41,672,909.74	98.09	2,110,587.04	5.06	39,562,322.70
其中：账龄组合	41,058,716.51	96.65	2,110,587.04	5.14	38,948,129.47
关联方组合	614,193.23	1.45			614,193.23
合计	42,482,473.60	100.00	2,920,150.90	6.87	39,562,322.70

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	199,534.72	0.50	199,534.72	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	39,951,661.42	99.50	2,039,315.15	5.10	37,912,346.27
其中：账龄组合	39,592,203.91	98.61	2,039,315.15	5.15	37,552,888.76
关联方组合	359,457.51	0.90			359,457.51
合计	40,151,196.14	100.00	2,238,849.87	5.58	37,912,346.27

2. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	40,498,683.06	38,624,187.41
1—2 年	947,862.65	941,102.33
2—3 年	452,994.24	
3—4 年		224,654.03
4—5 年	222,707.39	1,794.86
5 年以上	360,226.26	359,457.51
小计	42,482,473.60	40,151,196.14
减：坏账准备	2,920,150.90	2,238,849.87
合计	39,562,322.70	37,912,346.27

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	199,534.72	610,029.14				809,563.86
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,039,315.15	71,271.89				2,110,587.04
其中：账龄组合	2,039,315.15	71,271.89				2,110,587.04
合计	2,238,849.87	681,301.03				2,920,150.90

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
河南舒莱卫生用品有限公司	7,739,068.90	18.22	386,953.45
恒安集团及其子公司	6,449,232.93	15.18	322,461.65
重庆百亚卫生用品股份有限公司	5,184,646.95	12.20	259,232.35
泉州润鑫卫生用品有限公司	4,120,754.50	9.70	206,037.73
厦门烨荣晟科技有限公司	3,605,000.78	8.49	180,250.04
合计	27,098,704.06	63.79	1,354,935.22

注释2. 其他应收款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	225,000.00	28.92	225,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	553,091.59	71.08	238,872.58	43.19	314,219.01
其中：账龄组合	547,431.59	70.35	238,872.58	43.64	308,559.01
合并范围内关联方组合	5,660.00	0.73			5,660.00
合计	778,091.59	100.00	463,872.58	59.62	314,219.01

续：

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

单项计提预期信用损失的其他应收款	225,000.00	9.38	225,000.00	100	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,173,310.92	90.62	458,596.25	21.10	1,714,714.67
其中：账龄组合	903,925.09	37.69	458,596.25	50.73	445,328.84
合并范围内关联方组合	1,269,385.83	52.93			1,269,385.83
合计	2,398,310.92	100.00	683,596.25	28.50	1,714,714.67

2. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	5,660.00	1,696,100.92
1—2年	487,431.59	560.00
2—3年	60,000.00	228,000.00
3—4年		5,650.00
4—5年		156,000.00
5年以上	225,000.00	312,000.00
小计	778,091.59	2,398,310.92
减：坏账准备	463,872.58	683,596.25
合计	314,219.01	1,714,714.67

3. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	458,596.25		225,000.00	683,596.25
期初余额在本期				
本期计提	-219,723.67			-219,723.67
本期核销				
期末余额	238,872.58		225,000.00	463,872.58

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆百亚卫生用品股份有限公司	押金保证金	265,000.00	1 至 2 年，5 年	34.06	85,000.00

			以上		
天津腾然国际贸易有限公司	往来款	225,000.00	3 至 4 年	28.92	225,000.00
重庆铜梁工业园区管委会	押金保证金	144,000.00	5 年以上	18.51	144,000.00
重庆腾泰货运有限公司	押金保证金	40,000.00	1 年以内	5.14	2,000.00
耿立平	备用金	30,000.00	1 至 2 年	3.86	3,000.00
合计		704,000.00		90.49	459,000.00

注释 3. 长期股权投资

1. 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	28,100,000.00		28,100,000.00
合 计	28,100,000.00		28,100,000.00

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00
合 计	10,000,000.00		10,000,000.00

2. 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
重庆润佳包装有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
重庆四平泰兴塑料包装有限公司		18,100,000.00		18,100,000.00
小 计	10,000,000.00	18,100,000.00		28,100,000.00

(续上表)

被投资单位	本期计提减值准备	减值准备期末数
重庆润佳包装有限公司		

重庆四平泰兴塑料包装有限公司		
小 计		

注释 4.营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,868,239.00	79,605,600.79	233,336,097.03	169,152,886.24
其他业务	40,327,438.32	28,126,874.06	22,146,825.27	25,307,629.15
合计	146,195,677.32	107,732,474.85	255,482,922.30	194,460,515.39

注释 5.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益		6,750.00
合计		6,750.00

十一、 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	335,735.87	
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）	2,977,566.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	626,147.46	
减：所得税影响额	591,148.78	
合计	3,348,301.19	

（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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.74	0.1834	0.1834
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.27	0.1161	0.1161

重庆和泰润佳股份有限公司

董事会

2025-06-04