

上海华诚会计师事务所有限公司

SHANGHAI HUACHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



审计报告

沪华会专审字（2020）第 329 号

被审计单位：擎扬包装科技（上海）有限公司

被审计项目：2020 年 6 月 30 日资产、负债、所有者权益及

2020 年 1 月至 2020 年 6 月损益情况

报告时间：二〇二〇年七月二十日



上海华诚会计师事务所

SHANGHAI HUACHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：上海市奉贤区航南公路 5,088 弄绿庭国际大厦 719-723 室 Add: NO 5,088 Hangnan Road, Fengxian District, Shanghai

电话：(021)57,417,576 传真：(021)57,420,697 邮编：201,499 Tel: (021) 57,417,576 Fax: (021) 57,420,697 Zip:201,499

关于擎扬包装科技（上海）有限公司 2020 年 6 月 30 日资产、负债、所有者权益及 2020 年 1 月至 2020 年 6 月损益情况的审计报告

沪华会专审字（2020）第 329 号

擎扬包装科技（上海）有限公司：

我们接受委托，对擎扬包装科技（上海）有限公司（以下简称“擎扬包装公司”）2020 年 6 月 30 日的资产、负债、所有者权益及 2020 年 1 月至 2020 年 6 月损益情况进行审计。相关会计报表的编制是擎扬包装公司的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对擎扬包装公司 2020 年 6 月 30 日的资产、负债、所有者权益及 2020 年 1 月至 2020 年 6 月损益情况发表意见。

我们按照中国注册会计师审计准则计划和实施审计工作，以合理确信相关会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

在审计过程中得到擎扬包装公司领导、财务人员的大力支持和积极配合，使审计工作进展顺利。现将审计情况报告如下：

一、 单位基本情况

擎扬包装科技（上海）有限公司系由香港擎扬包装有限公司投资组建的有限责任公司（台港澳法人独资），于 2014 年 5 月 29 日成立，取得了上海市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91310120301497639U 《营业执照》。

法定代表人：陈秋火。注册资本美元 722.1256 万，实收资本折合人民币 49,580,719.66 元。其中，长期借款（美元 150 万）转增资本人民币 10,620,000.00 元，债务（美元 222.1256 万）转增资本人民币 15,726,490.07 元，于 2020 年 7 月 16 日完成市场监督管理部门的信息变更手续。

经营范围：从事包装科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；塑料制品、包装材料的生产和销售；模具加工、模具设计；化妆品、纸制品、五金制品的销售，从事货物及技术的进出口业务；商务信息咨询；包装装潢印刷。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

擎扬包装公司执行《企业会计准则》。

二、截至 2020 年 6 月 30 日财务状况

（一）资产总额	29,810,419.94 元
1、货币资金	1,719,915.08 元
其中：	
现金	13,005.92 元
银行存款	1,706,909.16 元
2、应收账款	4,955,992.79 元
其中主要债务人：	
中山市海辉塑胶制品有限公司	321,160.00 元
贝亲母婴用品（上海）有限公司	245,310.00 元
岛屋通商国际贸易（上海）有限公司	411,108.69 元
雅皇廷包装（深圳）有限公司	3,663,106.30 元
苏州安特化妆品股份有限公司	169,263.60 元

3、预付账款	1,692,794.55 元
其中主要债务人：	
上海升村包装材料有限公司	976,400.00 元
预付厂房房租	233,531.75 元
4、其他应收款	375,433.08 元
其中主要债务人：	
上海市电力公司（预付电费）	123,614.00 元
海关保证金	173,680.50 元
5、固定资产净值	20,099,797.96 元
其中：	
机器设备	16,571,722.36 元
运输设备	83,381.68 元
办公设备	364,717.91 元
电子及其他设备	1,373,351.17 元
模具	1,706,624.84 元
6、在建工程	95,575.22 元
其中：	
自动套收缩膜机	95,575.22 元
7、无形资产	70,580.51 元
其中：	
DC 三维设计平台	70,580.51 元
8、长期待摊费用	800,330.75 元
其中：	
装修类	799,132.88 元
模具类	1,197.87 元

(二) 负债总额	23,336,818.10 元
1、应付账款	12,676,008.59 元
其中主要债权人:	
中山市海辉塑胶制品有限公司	769,621.07 元
上海越兴企业发展有限公司	102,000.00 元
上海亿彩塑料有限公司	158,600.92 元
惠州市迅磁科技有限公司	134,705.00 元
浙江赫拉包装科技有限公司	636,646.08 元
上海兢赫真空涂装科技有限公司	308,984.30 元
上海映将塑胶模具有限公司	124,604.56 元
鹤山市琪瑞塑胶有限公司	540,868.45 元
上海华镜玻璃制品有限公司	345,470.60 元
上海硕荣包装科技有限公司	1,296,537.52 元
上海圣荣包装有限公司	151,423.63 元
淮安市永希金属制品有限公司	118,349.46 元
上海科品化工新材料有限公司	267,981.30 元
泰欣塑料模具（上海）有限公司	192,336.21 元
上海升村包装材料有限公司	308,759.50 元
昆山新夏塑料包装有限公司	111,720.50 元
上海世宙塑料制品厂	332,496.64 元
2、预收款项	1,751,560.00 元
其中主要债权人:	
香港擎扬包装有限公司	1,178,216.68 元
Technobeauty International Limited	513,343.32 元
上海绅度生物科技有限公司	42,000.00 元

3、应付职工薪酬	1,269,761.61 元
其中:	
工资、奖金、津贴和补贴	734,041.59 元
社会保险费	346,071.80 元
住房公积金	6,674.00 元
残保金、欠薪保障金	182,974.22 元
4、应交税费	1,476,395.99 元
其中:	
未交增值税	1,432,019.98 元
应交个人所得税	44,376.01 元
5、其他应付款	4,469,058.78 元
其中主要债权人:	
擎扬贸易（上海）有限公司	3,539,372.70 元
上海谷科物流有限公司	132,697.00 元
6、递延收益	1,694,033.13 元
其中:	
奉贤区产业转型专项技术改造补助	980,035.95 元
上海市服务业引导补助	713,997.18 元
(三) 所有者权益合计	6,473,601.84 元
1、实收资本	49,580,719.66 元
其中:	
香港擎扬包装有限公司	49,580,719.66 元
2、未分配利润	-43,107,117.82 元

三、 2020年1月至2020年6月损益情况

1、营业收入	42,195,765.95 元
2、营业成本	39,131,852.89 元
3、销售费用	1,067,281.08 元
其中主要为：	
工资	325,113.13 元
运输费	372,557.10 元
业务招待费	39,602.80 元
货代费	179,972.19 元
4、管理费用	5,470,022.28 元
其中主要为：	
工资	498,453.28 元
福利费	228,596.00 元
残保金、欠薪保障金	105,064.75 元
辞退赔偿金	489,950.32 元
年终奖	219,317.00 元
折旧费	145,278.11 元
业务招待费	119,233.27 元
长期待摊费用摊销	243,163.65 元
房租费	284,484.13 元
研发支出	1,769,393.19 元
咨询费	340,130.88 元

5、财务费用	1,003,506.37 元
其中：	
利息支出	245,032.50 元
减：利息收入	3,379.94 元
汇兑净损失	752,353.67 元
手续费	9,500.14 元
6、其他收益	346,086.04 元
其中：	
政府补助（递延收益转入）	266,966.87 元
企业培训补贴	76,128.00 元
代扣代交个调税手续费	2,991.17 元
7、资产处置收益	439,599.64 元
其中：	
处置固定资产净收益	439,599.64 元
8、营业外收入	1,242,075.87 元
其中：	
应付利息豁免	1,195,214.04 元
固定资产盘盈	30,951.73 元
账务清理	15,910.10 元
9、营业外支出	10,000.00 元
其中：	
捐赠支出	10,000.00 元

四、 审计结论

通过审计，我们认为擎扬包装公司基本能遵守国家的有关法律、法规及财经管理制度，财务报表公允的反映了擎扬包装公司 2020 年 6 月 30 日的资产、负债、所有者权益及 2020 年 1 月至 2020 年 6 月损益情况。

本报告附送：

- 1、擎扬包装公司 2020 年 6 月 30 日资产负债表
- 2、擎扬包装公司 2020 年 1 月至 2020 年 6 月利润表

上海华诚会计师事务所有限公司



中国注册会计师：

曹



中国注册会计师：

吴



报告日期：二〇二〇年七月二十日

资产负债表

编制单位: 擎扬包装科技(上海)有限公司

2020年06月30日

单位: 人民币元

项 目	行次	期末余额	期初余额	项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	-	-	短期借款	74	-	-
应收账款	2	1,719,915.08	4,940,840.33	应付账款	75	-	-
应收款项融资	9	4,955,992.79	7,686,270.29	预收账款	82	12,676,008.59	18,362,416.95
预付账款	10	-	-	☆合同负债	83	1,751,560.00	42,396,840.83
△应收分保账款	11	1,692,794.55	1,650,726.21	△吸收存款及同业存放	84	-	-
△应收分保合同准备金	13	-	-	△代理买卖证券款	86	-	-
其他应收款	14	-	-	△代理承销证券款	87	-	-
△买入返售金融资产	15	375,433.08	899,697.13	△应付职工薪酬	88	-	-
存货	16	-	-	其中: 应付工资	89	1,269,761.61	1,785,832.13
其中: 原材料	17	-	-	应付福利费	90	734,041.59	1,398,823.11
库存商品(产成品)	18	-	-	其中: 职工奖励及福利基金	91	-	-
☆合同资产	19	-	-	应交税费	92	-	-
持有待售资产	20	-	-	其中: 应交税金	93	1,476,395.99	68,519.68
一年内到期的非流动资产	21	-	-	其他应付款	94	1,476,395.99	68,519.68
其他流动资产	22	-	-	△应付手续费及佣金	95	4,469,058.78	8,593,516.04
流动资产合计	23	8,744,135.50	31,839,538.90	持有待售负债	96	-	-
非流动资产:				流动负债合计	97	-	-
可供出售金融资产	24	-	-	非流动负债:	98	-	-
☆其他债权投资	25	-	-	长期借款	101	21,642,784.97	71,207,125.63
长期应收款	28	-	-	长期应付款	102	-	-
固定资产	29	20,099,797.96	25,880,338.83	递延收益	104	-	11,478,755.70
在建工程	36	95,575.22	6,857,104.81	其他非流动负债	109	-	631,067.33
油气资产	37	-	-	非流动负债合计	110	-	-
无形资产	39	70,580.51	83,035.84	实收资本(或股本)	112	1,694,033.13	-
商誉	41	-	-	国有法人资本	114	-	-
长期待摊费用	43	800,330.75	1,243,177.17	外商资本	116	-	-
递延所得税资产	44	-	-	实收资本(或股本)净额	117	23,336,818.10	83,316,948.66
其他非流动资产	45	-	-	未分配利润	118	-	-
非流动资产合计	46	21,066,284.44	34,063,656.65	所有者权益(或股东权益)合计	119	49,580,719.66	23,234,229.59
	48	-	-	负债和所有者权益(或股东权益)总计	121	-	-
	51	-	-		124	49,580,719.66	23,234,229.59
	53	-	-		126	49,580,719.66	23,234,229.59
	69	-	-		142	-43,107,117.82	-40,647,982.70
	72	-	-		145	6,473,601.84	-17,413,753.11
资产总计	73	29,810,419.94	65,903,195.55		146	29,810,419.94	65,903,195.55

单位负责人: 陈秋火

会计机构负责人: 杨凤莲

利润表

2020年1-6月

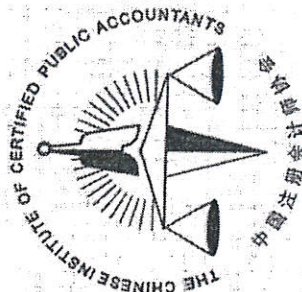
编制单位：擎扬包装科技（上海）有限公司

项 目	行次	本期金额	项 目	行次	本期金额
一、营业总收入	1	42,195,765.95		37	10,000.00
其中：营业收入	2	42,195,765.95	减：营业外支出		
△利息收入	3		四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	-2,459,135.12
△已赚保费	4		减：所得税费用	39	
△手续费及佣金收入	5		五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	-2,459,135.12
二、营业总成本	6	46,672,662.62	(一) 按所有者权益分类	41	-
其中：营业成本	7	39,131,852.89	归属于母公司所有者的净利润	42	-2,459,135.12
△利息支出	8		*少数股东损益	43	
△手续费及佣金支出	9		(二) 按经营持续性分类	44	-
△赔付支出净额	11		持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	45	-2,459,135.12
△提取保险责任准备金净额	12		六、其他综合收益的税后净额	47	
△保单红利支出	13		归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	
△分保费用	14		(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	49	
税金及附加	15		1. 重新计量设定受益计划变动额	50	
销售费用	16	1,067,281.08	2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	51	
管理费用	17	5,470,022.28	☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	52	
财务费用	19	1,003,506.37	☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	53	
其中：利息费用	20		(二) 将重分类进损益的其他综合收益	55	
利息收入	21		1. 权益法下可转损益的其他综合收益	56	
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22		☆2. 其他债权投资公允价值变动	57	
加：其他收益	24	346,086.04	3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	58	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30		b. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损	60	
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	31		七、综合收益总额	66	-2,459,135.12
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	439,599.64	归属于母公司所有者的综合收益总额	67	-2,459,135.12
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	-3,691,210.99	八、每股收益：	69	-
加：营业外收入	35	1,242,075.87	基本每股收益	70	
其中：政府补助	36		稀释每股收益	71	

所附附注系本会计报表组成部分

单位负责人：陈秋火

会计机构负责人：杨凤莲



姓名 Full name 曹玉英
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1961-01-06
 工作单位 Working unit 上海华诚会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 310226610106396



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



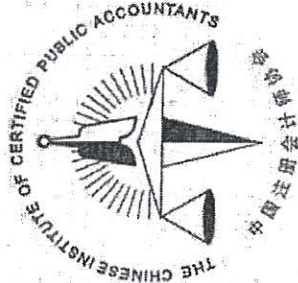
曹玉英(310000451180)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 / 月 / 日

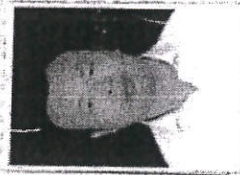
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 / 月 / 日



吴康峰
 姓名 Full name 男
 性别 Sex
 1973-01-12
 出生日期 Date of birth
 上海华威会计师事务所有限公司
 工作单位 Working unit
 340302197301120436
 身份证号码 Identify card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



吴康峰(310000451183)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



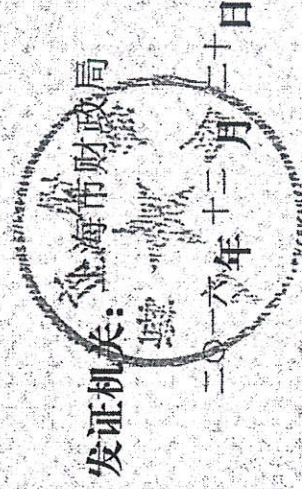
吴康峰(310000451183)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

ly /m /d

证书序号: NO. 017395

说明

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



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 上海华诚会计师事务所有限公司

主任会计师: 潘汉生

办公场所: 上海市静安区航南公路5088弄9号719、721、722、723室

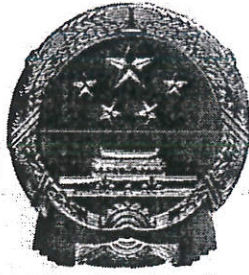
组织形式: 有限责任制

会计师事务所编号: 31000045

注册资本(出资额): 人民币120万元整

批准设立文号: 沪财会(99)167号

批准设立日期: 1999年12月27日



营业执照

统一社会信用代码 91310120630946001Y

证照编号 26000000201612120860

名称 上海华诚会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(国内合资)

住所 上海市奉贤区航南公路 5088 弄 9 号 719、721、722、723 室

法定代表人 潘汉生

注册资本 人民币 120.0000 万元整

成立日期 1999 年 12 月 21 日

营业期限 1999 年 12 月 21 日至 2029 年 12 月 20 日

经营范围 审计业务、验资、资产评估、基建审价、会计咨询、会计服务业务。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2016年 12月 12日

