

# 苏州华源控股股份有限公司

2022 年半年度报告



二〇二二年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李志聪、主管会计工作负责人邵娜及会计机构负责人(会计主管人员)蔡昌玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性的陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关认识应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险及应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
一、公司简介	8
二、联系人和联系方式	8
三、其他情况	8
四、主要会计数据和财务指标	9
五、境内外会计准则下会计数据差异	9
六、非经常性损益项目及金额	10
第三节 管理层讨论与分析	11
一、报告期内公司从事的主要业务	11
二、核心竞争力分析	13
三、主营业务分析	14
四、非主营业务分析	16
五、资产及负债状况分析	16
六、投资状况分析	17
七、重大资产和股权出售	20
八、主要控股参股公司分析	20
九、公司控制的结构化主体情况	21
十、公司面临的风险和应对措施	21
第四节 公司治理	23
一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况	23
二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况	23
三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况	23
四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况	23
第五节 环境和社会责任	24
一、重大环保问题情况	24
二、社会责任情况	24
第六节 重要事项	25

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项.....	25
二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况.....	25
三、违规对外担保情况.....	25
四、聘任、解聘会计师事务所情况.....	25
五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明.....	25
六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明.....	25
七、破产重整相关事项.....	25
八、诉讼事项.....	25
九、处罚及整改情况.....	26
十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况.....	26
十一、重大关联交易.....	26
十二、重大合同及其履行情况.....	27
十三、其他重大事项的说明.....	30
十四、公司子公司重大事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况.....	31
一、股份变动情况.....	31
二、证券发行与上市情况.....	33
三、公司股东数量及持股情况.....	33
四、董事、监事和高级管理人员持股变动.....	35
五、控股股东或实际控制人变更情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	36
第九节 债券相关情况.....	37
一、企业债券.....	37
二、公司债券.....	37
三、非金融企业债务融资工具.....	37
四、可转换公司债券.....	37
五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%.....	39
六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标.....	39
第十节 财务报告.....	40

一、审计报告	40
二、财务报表	40
三、公司基本情况	57
四、财务报表的编制基础	58
五、重要会计政策及会计估计	58
六、税项	79
七、合并财务报表项目注释	82
八、合并范围的变更	116
九、在其他主体中的权益	116
十、与金融工具相关的风险	118
十一、公允价值的披露	121
十二、关联方及关联交易	122
十三、股份支付	123
十四、承诺及或有事项	124
十五、资产负债表日后事项	124
十六、其他重要事项	124
十七、母公司财务报表主要项目注释	125
十八、补充资料	130

## 备查文件目录

- 一、载有董事长签字并盖章的 2022 年半年度报告原件；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表；
- 三、第四届董事会第八次会议决议；
- 四、第四届监事会第八次会议决议；
- 五、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 六、备查文件存放地点：公司证券部办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
华源控股、苏州华源、公司、本公司	指	苏州华源控股股份有限公司
控股股东	指	李志聪
实际控制人	指	李志聪，李炳兴，陆杏珍
咸宁华源	指	华源包装（咸宁）有限公司，公司全资子公司
清远华源	指	华源包装（清远）有限公司，公司全资子公司
瑞杰科技	指	常州瑞杰新材料科技有限公司，公司控股子公司
天津华源瑞杰智能包装	指	华源瑞杰智能包装（天津）有限公司，公司全资子公司
润天智	指	深圳市润天智数字设备股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本报告期	指	2022 半年度，即 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
立邦	指	立邦涂料是世界著名的涂料制造商，是世界上最早的涂料公司之一，旗下拥有立邦涂料（成都）有限公司、立邦涂料（中国）有限公司、立邦涂料（清远）有限公司、立邦新型材料（上海）有限公司咸宁分公司、广州立邦涂料有限公司、立邦投资有限公司、雅士利涂料（苏州）有限公司、廊坊立邦涂料有限公司等，公司客户
阿克苏	指	阿克苏诺贝尔太古漆油（广州）有限公司、阿克苏诺贝尔太古漆油（上海）有限公司、阿克苏诺贝尔装饰涂料（廊坊）有限公司、阿克苏诺贝尔防护涂料（苏州）有限公司、阿克苏诺贝尔涂料（天津）有限公司、阿克苏诺贝尔涂料（嘉兴）有限公司、阿克苏诺贝尔涂料（东莞）有限公司、AKZO NOBEL SWIRE PAINTS LIMITED、阿克苏诺贝尔太古漆油（成都）有限公司、阿克苏诺贝尔功能涂料（常州）有限公司、上海国际油漆有限公司、阿克苏诺贝尔功能涂料（上海）有限公司等的统称，公司客户
壳牌	指	荷兰皇家壳牌集团（SHELL），世界第一大石油公司，旗下拥有浙江壳牌化工石油有限公司、壳牌（天津）润滑油有限公司、壳牌（天津）石油化工有限公司、壳牌（珠海）润滑油有限公司、壳牌（上海）技术有限公司等，公司客户
美孚	指	埃克森美孚公司（Exxon Mobil Corporation）是世界最大的非政府石油天然气生产商，总部位于美国，2018 年财富 500 强排名第二，公司客户
奥瑞金	指	奥瑞金科技股份有限公司，下属有浙江奥瑞金包装有限公司、成都奥瑞金包装有限公司、江苏奥瑞金包装有限公司、湖北奥瑞金包装有限公司、北京奥瑞金包装容器有限公司、陕西奥瑞金包装有限公司、上海济仕新材料科技有限公司等子公司，公司客户
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华源控股	股票代码	002787
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州华源控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华源控股		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Hycan Holdings Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hycan Holdings		
公司的法定代表人	李志聪		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邵娜	杨彩云
联系地址	苏州市吴江区松陵镇夏蓉街 199 号亨通数云网智产业园 20 幢 11 楼	苏州市吴江区松陵镇夏蓉街 199 号亨通数云网智产业园 20 幢 11 楼
电话	0512-86872787	0512-86872787
传真	0512-86872990	0512-86872990
电子信箱	zqb@huayuan-print.com	zqb@huayuan-print.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	苏州市吴江区桃源镇桃乌公路 1948 号
公司注册地址的邮政编码	215236
公司办公地址	苏州市吴江区松陵镇夏蓉街 199 号亨通数云网智产业园 20 幢 11 楼
公司办公地址的邮政编码	215299
公司网址	www.huayuan-print.com
公司电子信箱	zqb@huayuan-print.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 07 月 15 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司证券部办公地址变更的公告》（公告编号：2022-053）

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用



公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载半年度报告的网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	苏州市吴江区松陵镇夏蓉街 199 号亨通数云网智产业园 20 幢 11 楼
临时公告披露的指定网站查询日期 (如有)	2022 年 07 月 15 日
临时公告披露的指定网站查询索引 (如有)	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入 (元)	1,093,474,502.48	1,122,137,618.00	-2.55%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	37,292,980.67	31,963,703.18	16.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	9,953,180.18	28,610,018.33	-65.21%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	126,760,993.81	-184,435,080.43	168.73%
基本每股收益 (元/股)	0.12	0.10	20.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.12	0.10	20.00%
加权平均净资产收益率	2.34%	2.01%	0.33%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产 (元)	2,915,948,575.84	2,861,736,955.36	1.89%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,575,432,265.04	1,578,024,318.14	-0.16%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-20,036.34	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,467,778.59	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	518,304.10	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	292,555.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,931,489.76	
减：所得税影响额	4,846,671.90	
少数股东权益影响额（税后）	3,618.77	
合计	27,339,800.49	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）公司的主营业务

公司主营业务为包装产品的研发、生产及销售，金属包装业务具备从产品工艺设计、模具开发、CTP 制版、平整剪切、涂布印刷、产品制造到设备研制等全产业链的生产、技术与服务能力；塑料包装业务同时具有注塑和吹塑的量化生产能力，是国内包装领域为数不多的拥有完整业务链的技术服务型企业。

在化工罐领域，公司已发展成为国内较具规模和盈利能力的企业之一。公司食品包装主要包括金属盖、食品罐、食品包装印涂铁等，目前公司已逐步布局食品包装各领域的国际、国内高端一线品牌客户，并针对客户需求做了大量研发工作，投入大量资源在食品包装的产品研发和市场布局上，已建立起国际一流的安全管控体系，参与并主导多项国际、国内标准。随着目前产能的逐步释放，及新客户的不断开拓，食品包装将成为公司新的利润增长点，未来公司还将加大在食品领域的研发和产能投入，并在更广阔的市场领域占据优势地位。

报告期内，公司主营业务及主要经营模式未发生重大变化。根据中国证监会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所从事的金属包装及相关业务属于 C33 金属制品业；按照国民经济行业分类，公司主营业务属于金属包装容器制造业。根据中国包装联合会的划分，公司属于包装行业下的金属包装，细分行业则为化工品金属包装。公司所从事的塑料包装及相关业务属于 C29 橡胶和塑料制品业，根据《国民经济行业分类与代码》，所属行业为 C2926 塑料包装箱及容器制造。

公司坚持自主创新，以市场为导向，通过技术开发提升产品性价比，积极响应客户的服务需求，持续改进包装产品全过程的生产与服务方式，完善业务链各环节的技术工艺，确保为客户提供优质产品。

##### （二）公司的主要产品及用途

主要产品	说明
化工罐	主要用于化学颜料、油漆及润滑油等产品的包装，公司主导产品。未来公司将通过扩建产能，自主研发和对现有生产线进行柔性自动化改造等方式不断改善产品质量和提高生产线的适应性，满足客户日益增长的需求，提高市场份额。
食品包装	<p>公司食品类包装容器主要包括金属盖、食品罐、食品包装印涂铁，其中金属盖主要用于蔬菜、果酱和调味品等食品的包装配套。金属盖在公司收入的占比逐步提高。公司设立后初期金属盖为主要业务之一，积累了丰富的经验和优良的技术，未来公司将以此为依托，稳步拓展金属盖业务，力争将该项业务发展成为公司的重要业务之一。</p> <p>食品罐主要用于奶粉、营养粉和调味品以及果蔬、肉类、水产等各类加工食品的包装。目前公司在食品罐生产设备技术改造、工艺设计方面已基本成熟，并获得订单开始小批量生产，从而实现公司的多元化发展，提高公司的抗风险能力。</p> <p>食品包装印涂铁主要为各类金属包装产品配套印涂各种图案。由于金属包装品种规格多、印刷质量要求高，对印刷技术的掌握及管理要求非常高，公司在降低印刷工艺成本、提高产品质量等方面积累了丰富的经验，申请了多项相关专利，目前该业务已发展成为公司主要利润来源之一。</p>
注塑包装	塑料桶是目前普遍使用的包装产品，与金属容器同为化学颜料、油漆等内容物的良好包装产品。塑料桶具有优良的密封性能、承载性能和防伪性能，及良好的储存和运输安全性能。瑞杰科技产品主要满足润滑油行业、涂料行业、粘合剂行业、化工行业、食品行业等产品包装需求，具有广阔的市场空间。
吹塑包装	主要满足润滑油行业、食品行业、化工行业等产品包装需求，拓展领域较广；未来可以向日用化学品小包装瓶行业进行延伸。

### （三）经营模式

#### 1、采购模式

公司对于马口铁、塑料颗粒等金属包装、塑料包装主要原材料，采用集中采购模式，而对于其他低值易耗品、零部件等辅助材料则采用需求部门请购方式。

#### 2、生产模式

公司生产模式为“以销定产+计划储备”，灵活应对市场需求。

#### 3、销售模式

公司一般与主要客户签有长期供货框架合同，在此合同框架下根据客户具体下达的订单组织生产和销售；其余一般客户则根据其即时下达的订单组织生产和销售。

#### 4、研发模式

公司重视研发工作，为研发活动提供了良好的条件，目前公司拥有独立的研发办公场所，根据市场发展趋势和技术发展趋势两方面制定研发战略。

#### 5、盈利模式

公司凭借自身的技术实力，多年制造经验和良好信誉，通过技术创新，持续改进产品质量，向客户提供性能稳定，品质可靠的化工罐和其他金属包装、塑料包装产品，并通过提供优质的技术支持为产品的销售提供保障，从而获得收入并实现盈利。

### （四）业绩驱动因素

#### 1、良好的市场前景

随着我国国民经济发展、城市化进程加快及制造业规模的不断扩大和创新体系的日益完善，包装工业在服务国家战略、适应民生需求、建设制造强国、推动经济发展等方面，发挥着越来越重要的作用和影响。包装行业未来发展前景良好。

#### 2、稳定的客户资源

公司市场定位较为明确，在金属包装领域坚持走高端路线，形成了长期稳定的高端客户群体，主要客户阿克苏、立邦、叶氏化工、中涂化工、艾仕得、PPG 等均为国际大型化工涂料企业。在与这些高端客户合作的过程中，相关客户对供应商全面、严格的审核要求促进公司在各方面不断学习、提高，受益于此，公司逐步在市场上树立起良好的品牌形象，自公司成立以来主营业务一直保持持续稳定增长的态势，报告期内公司高端客户群体得到进一步稳固。

公司塑料包装业务主要客户有壳牌、美孚、康普顿、大连石油化工、汉高等多家国内外知名企业，并且公司已建立了成熟的产品运营机制，在品牌和产品营销上积累了丰富的经验。

食品包装方面，公司自 2014 年以来已经陆续向彩印铁、瓶盖、食用油等客户供货，相关客户主要包括奥瑞金、海天、味好美、龙大、鲁花、益海嘉里、己所欲等，市场前景良好。

#### 3、良好的新客户开拓能力

公司在技术、质量、设备、管理及高端客户服务等多方面已形成较为明显的核心竞争优势，多年来秉承“关注伙伴、共同成长”、“成就客户、创业创新、诚信正直、多元共赢”的经营理念，坚持自主创新、积极进取，坚持为高端客户提供优质产品及服务，目前已发展成为所在行业中高端产品的主要生产企业之一。在国内化工罐行业和塑料包装行业，公司具有开拓新客户的比较优势。

#### 4、成熟的生产技术

公司一直专注于金属包装产品的研发及生产，积累了丰富经验，关键生产环节技术水平领先国内同行。并购瑞杰科技之后，公司也拥有了塑料包装产品的研发及生产技术。公司现拥有多项发明专利，专利技术涵盖了金属包装行业以及塑料包装行业各个生产环节，在行业内拥有明显的技术领先优势。公司在强调自主创新的同时，积极开展对外交流与合作：与江南大学建立了长期的科研合作关系，同时与日本东洋制罐株式会社建立了技术交流机制，并且与常州大学签署产学研协议，“校企合作，产学研双赢”。

## 5、良好的上下游合作关系

公司采购规模大、需求稳定、信誉度高，已与供应商形成了良好的合作关系。在金属包装主要原材料马口铁方面，公司与中国首钢集团等马口铁供应商签订了战略合作协议，获得优惠的采购价格。在塑料包装主要原材料塑料颗粒方面，供应商均为国内知名的、与瑞杰科技地理位置接近的行业龙头企业，如沙伯基础（上海）商贸有限公司、中海壳牌石油化工有限公司等。从下游市场看，由于公司产品规格齐全、质量优秀、供货稳定性高，与客户沟通渠道畅通，具有一定议价和成本转移能力。

## 二、核心竞争力分析

### （一）公司为国内领先的包装生产企业之一，产品种类齐全，满足客户多元化需求的能力较强

公司拥有金属包装和塑料包装专业化的生产、检测设备，已形成完整的产品系列和齐全的产品规格。

公司现有金属包装产品主要涉及“圆罐、钢提桶、方桶”3 大系列，1,000 多个品种，涵盖 0.25-42L 所有标准规格，拥有马口铁厚度从 0.14mm 到 0.50mm 不同规格、不同要求的化工罐生产能力，能够及时满足不同客户的多元化需求。

公司现有塑料包装主要产品为注塑类包装容器、吹塑类包装容器等，注塑类包装容器包括“圆桶、直桶、椭圆桶”，拥有 1L-25L 的规格，吹塑类包装容器主要用于润滑油行业、食品行业、化工行业等产品包装需求，能够及时满足客户的需求。

公司食品包装主要包括金属盖、食品罐、食品包装印涂铁等，目前已逐步布局食品包装各领域的国际、国内高端一线品牌客户，并针对客户需求做了大量研发工作，投入大量资源在食品包装的产品研发和市场布局上，已建立起国际一流的食物安全管控体系，参与并主导多项国际、国内标准。

### （二）公司拥有稳固的高端客户群，品牌优势明显

公司市场定位较为明确，在金属包装领域坚持走高端路线，形成了长期稳定的高端客户群体，主要客户阿克苏、立邦、叶氏化工、中涂化工、艾仕得、PPG 等均为国际大型化工涂料企业。在与这些高端客户合作的过程中，相关客户对供应商全面、严格的审核要求促进公司在各方面不断学习、提高，受益于此，公司逐步在市场上树立起良好的品牌形象，自公司成立以来主营业务一直保持持续稳定增长的态势，报告期内公司高端客户群体得到进一步稳固。

公司塑料包装业务主要客户有壳牌、美孚、康普顿、大连石油化工、汉高等多家国内外知名企业，并且公司已建立了成熟的产品运营机制，在品牌和产品营销上积累了丰富的经验。

食品包装方面，公司自 2014 年以来已经陆续向彩印铁、瓶盖、食用油等客户供货，相关客户主要包括奥瑞金、海天、味好美、龙大、鲁花、益海嘉里、己所欲等，市场前景良好。

### （三）公司拥有完整的业务链条，能够及时、快速满足客户的需求，提升公司盈利能力

公司是国内少有的同时具备金属包装、塑料包装产品工艺设计改造、模具开发、生产销售、设备研制改造等完整业务链条的包装企业，可以及时、快速满足客户的需求，公司与客户之间黏性强，产品竞争力大。同时，拥有完整业务链条也能降低公司生产成本，提升公司盈利能力。

未来，公司将以现有业务链条为基础，对其进一步完善、延伸，努力为下游客户提供全方位、一体化的产品及服务，逐步成为行业中的包装方案解决商。

### （四）公司生产布局合理，在客户响应、成本控制等方面优势明显

公司实施贴近客户布局的经营模式，在华东地区、华南地区、华北地区、西南地区、华中地区分别设有生产基地，相应为公司长江三角洲、珠江三角洲、环渤海地区、成渝经济圈及中部核心区域的相关客户提供服务。这种紧跟客户的布局优势主要体现在以下几个方面：一是提高了对客户的快速反应能力，贴近客户生产能够为其提供更贴身、更周到、更及时的服务，这是衡量一个公司核心竞争力的重要指标之一；二是物流成本大大降低，由于罐体占据空间大，运输成本占总成本的比重较高，贴近客户组织生



产大大减少了物流成本；三是满足了大客户扩张的需要，为客户的生产带来便利，增强公司与客户合作的紧密性。

#### （五）在技术领域，公司以技术革新为导向，关键环节工艺技术处于行业领先水平

公司将技术革新视为推动公司进步的源动力，一直致力于包装领域相关技术的研发和创新工作，并逐步建立起国内先进的技术研发中心，投入大量资金不断改造公司生产设备及工艺技术，取得大量技术成果，拥有多项专利技术。公司技术优势表现在：

- 1、公司拥有较强的工艺路线优化设计能力，能迅速响应客户新产品开发、促销等需求；
- 2、公司高端优质客户应中国市场环境的需要，非常重视产品的防伪性能，公司的相关技术能很好满足其需求；
- 3、化工罐生产具有小批量多批次、品种规格多的特点，产品原材料单耗一般较其他金属包装产品高，公司在如何降低化工罐产品原材料单耗水平、提高原材料利用率方面有着独到的生产工艺和技术；
- 4、高端优质客户对产品质量要求苛刻，公司技术能力保证产品检测高于行业标准；
- 5、公司具有较强的设备技术改造能力，能够使成本较低的设备经过技术改造后，技术性能得到提升，有效降低固定资产投入规模；
- 6、公司拥有多项发明专利并在生产经营中得到有效应用，在国内包装行业具有非常明显的技术比较优势；
- 7、公司在对外合作方面，与江南大学、常州大学、全球知名包装企业东洋制罐株式会社有着良好的合作关系，公司的技术理念能紧贴国际先进技术趋势。

#### （六）优秀的管理团队和人才优势

公司管理团队共同创业多年，经验丰富、能力互补、凝聚力强，具有多年的金属包装行业、塑料包装行业经营管理和技术研发经验，对行业现状及发展趋势具有敏锐的洞察力和把握能力，在公司发展过程中能够快速、准确把握市场，并充分发挥高效经营决策的优势，使得公司整体经营能力得到不断提升。同时，公司根据业务发展需要和规划，不断优化人才结构，引进了部分技术人才及经营管理人才。公司积极与重点科研院所合作，建立了良好的人才培养机制，目前公司已拥有一支专业配置完备、年龄结构合理、工作经验丰富、创新意识较强的优秀团队。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,093,474,502.48	1,122,137,618.00	-2.55%	
营业成本	947,944,468.97	950,777,305.07	-0.30%	
销售费用	9,799,308.89	10,563,749.30	-7.24%	
管理费用	53,499,880.56	45,742,786.73	16.96%	
财务费用	25,245,971.25	26,069,012.15	-3.16%	
所得税费用	847,056.03	6,652,925.88	-87.27%	主要系原材料价格上涨导致公司利润下降所致
研发投入	40,204,340.96	38,105,136.44	5.51%	
经营活动产生的现金流量净额	126,760,993.81	-184,435,080.43	168.73%	主要系公司因与润天智实际控制人江洪就公司持有的润

				天智股份回购事项存在纠纷，向深圳国际仲裁院申请仲裁，目前已达成执行和解协议，收回第一期执行款项 9,000 万元所致
投资活动产生的现金流量净额	-613,552.27	-148,901,157.83	99.59%	主要系公司购买理财产品减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-114,185,278.14	171,720,071.03	-166.50%	主要系公司借款减少、支付股权回购款增加所致
现金及现金等价物净增加额	12,282,029.64	-161,642,912.41	107.60%	主要系公司因与润天智实际控制人江洪就公司持有的润天智股份回购事项存在纠纷，向深圳国际仲裁院申请仲裁，目前已达成执行和解协议，收回第一期执行款项 9,000 万元所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动：无

#### 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,093,474,502.48	100%	1,122,137,618.00	100%	-2.55%
分行业					
金属包装	814,381,356.62	74.48%	793,913,803.29	70.75%	2.58%
塑料包装	262,001,544.92	23.96%	319,645,059.59	28.49%	-18.03%
其他	17,091,600.94	1.56%	8,578,755.12	0.76%	99.23%
分产品					
化工罐	660,851,656.16	60.44%	679,889,889.78	60.60%	-2.80%
食品包装	153,529,700.46	14.04%	114,023,913.51	10.16%	34.65%
注塑产品	164,979,287.08	15.09%	205,499,009.83	18.31%	-19.72%
吹塑产品	97,022,257.84	8.87%	114,146,049.76	10.17%	-15.00%
其他	17,091,600.94	1.56%	8,578,755.12	0.76%	99.23%
分地区					
华东地区	467,486,104.15	42.75%	491,989,855.28	43.84%	-4.98%
华中地区	137,035,350.47	12.53%	112,785,538.52	10.05%	21.50%
华南地区	210,491,946.64	19.25%	209,008,899.84	18.63%	0.71%
华北地区	141,343,831.94	12.93%	164,047,453.85	14.62%	-13.84%
西南地区	137,117,269.28	12.54%	144,305,870.51	12.86%	-4.98%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	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
分行业						
金属包装	814,381,356.62	717,701,488.80	11.87%	2.58%	7.39%	-3.95%
塑料包装	262,001,544.92	225,696,537.17	13.86%	-18.03%	-19.01%	1.04%
分产品						
化工罐	660,851,656.16	587,924,404.95	11.04%	-2.80%	2.29%	-4.42%
食品包装	153,529,700.46	129,777,083.85	15.47%	34.65%	38.78%	-2.52%

注塑产品	164,979,287.08	143,763,545.14	12.86%	-19.72%	-21.15%	1.58%
吹塑产品	97,022,257.84	81,932,992.03	15.55%	-15.00%	-14.98%	-0.02%
分地区						
华东地区	467,486,104.15	394,853,098.84	15.54%	-4.98%	-2.31%	-2.31%
华中地区	137,035,350.47	116,144,151.20	15.25%	21.50%	34.66%	-8.28%
华南地区	210,491,946.64	190,735,163.31	9.39%	0.71%	-1.91%	2.42%
西南地区	137,117,269.28	124,083,172.14	9.51%	-4.98%	-0.81%	-3.80%
华北地区	141,343,831.94	122,128,883.48	13.59%	-13.84%	-13.26%	-0.58%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	518,304.10	1.35%	主要系公司募集资金理财收益所致	否
资产减值	1,564,578.05	4.09%	主要系公司存货减值所致	否
营业外收入	26,941,529.40	70.38%	主要系公司与润天智实际控制人江洪就公司持有的润天智股份回购事项，向深圳国际仲裁院申请仲裁，目前已达成执行和解协议，收回第一期执行款项 9,000 万元，并扣除债权成本 6,300 余万元所致	否
营业外支出	1,010,039.64	2.64%	主要系公司捐赠支出所致	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	323,847,031.97	11.11%	301,749,350.19	10.54%	0.57%	
应收账款	685,112,723.35	23.50%	507,923,118.32	17.75%	5.75%	
存货	467,003,155.85	16.02%	417,444,273.05	14.59%	1.43%	
投资性房地产	24,990,950.24	0.86%	25,673,590.65	0.90%	-0.04%	
固定资产	650,467,798.43	22.31%	636,942,591.28	22.26%	0.05%	
在建工程	85,035,366.59	2.92%	127,510,365.03	4.46%	-1.54%	
使用权资产	45,423,541.72	1.56%	52,088,855.93	1.82%	-0.26%	
短期借款	532,000,000.00	18.24%	568,286,015.45	19.86%	-1.62%	
合同负债	2,861,061.60	0.10%	2,004,350.23	0.07%	0.03%	
租赁负债	29,967,571.49	1.03%	35,603,157.02	1.24%	-0.21%	

##### 2、主要境外资产情况

适用 不适用



### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值 (元)	受限原因
货币资金	41,765,948.47	承兑汇票保证金、合同履行保证金
应收款项融资	97,458,456.70	票据池业务票据保证金
合 计	139,224,405.17	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018 年	公开发行可转换公司债券募集资金	39,381	1,502.94	38,278.63	0	0	0.00%	2,828.35	存放于公司募集资金专户	0
合计	--	39,381	1,502.94	38,278.63	0	0	0.00%	2,828.35	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018] 1734 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商广发证券股份有限公司采用余额包销方式，于 2018 年 11 月 27 日向社会公开发行可转换公司债券 400 万张，每张面值为人民币 100.00 元，共计募集资金 40,000.00 万元，债券期限为 6 年。坐扣承销和保荐费用 400.00 万元（含税）后的募集资金为 39,600.00 万元，已由主承销商广发证券股份有限公司于 2018 年 12 月 3 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计与验资费用、律师费用、信息披露费用、发行手续费及材料制作费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 206.60 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 39,393.40 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2018）3-68 号）。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司 2022 年半年度实际使用募集资金 1,502.94 万元，2022 年半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 23.01 万元；累计已使用募集资金 38,278.63 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,725.98 万元。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司募集资金余额为人民币 2,828.35 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
清远华源年产 3,960 万只化工罐及印铁项目	否	29,639.64	30,776.84	0	30,776.84	103.84%	2020 年 12 月 31 日	-144.02	否	否
咸宁华源年产 1,730 万只印铁制罐项目	否	9,741.36	9,741.36	1,502.94	7,501.79	77.01%	2022 年 12 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,381	40,518.2	1,502.94	38,278.63	--	--	-144.02	--	--
超募资金投向										
不适用										

超募资金投向小计	--	0				--	--		--	--
合计	--	39,381	40,518.2	1,502.94	38,278.63	--	--	-144.02	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“清远华源年产 3,960 万只化工罐及印铁项目”未达到预计效益，主要系该项目为投产初期，产能未完全释放所致；									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2019 年 1 月 2 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，截至 2018 年 12 月 3 日的自筹资金预先投入募集资金投资项目共计 1,172.13 万元。公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的部分自筹资金，置换金额合计 1,172.13 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额	不适用									

及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>尚未使用的募集资金存放于募集资金三方监管账户及购买银行发行的结构性存款；将用于后续募投项目建设。</p> <p>公司于 2022 年 4 月 20 日召开了第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议，并于 2022 年 5 月 19 日召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高不超过人民币 3,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、保本的金融机构理财产品。使用暂时闲置募集资金进行现金管理的额度在授权期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，期间可以滚动使用，并授权公司董事长最终审定并签署相关实施协议或合同等文件。报告期内用闲置募集资金进行现金管理如下：公司于 2022 年 3 月 28 日购买中信银行吴江支行发行的结构性存款 1,400 万元，6 月 30 日到期，实际收益 11.89 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
咸宁华源	子公司	金属包装产品生产	20000 万元	394,222,464.58	313,486,943.07	141,214,685.16	6,091,681.75	6,000,710.07
常州瑞杰	子公司	塑料包装产品生产	10720 万元	392,142,631.15	285,061,829.98	216,375,104.10	8,311,227.48	7,933,423.83

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明：无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、国内经济形势波动的风险

包装行业发展受到整体宏观经济形势的影响。公司为包装行业内知名企业，凭借较为优质的客户资源及较强竞争优势的包装产品，近年来整体营业收入呈现上升趋势。但是鉴于当前新冠疫情反复，国内外经济形势复杂多变，不确定性因素较多，如未来宏观经济增速进一步放缓，将可能对公司的生产经营产生不利影响。

### 2、原材料价格波动带来的经营风险

公司金属包装生产所用的主要原材料为马口铁，塑料包装生产所用的主要原材料为塑料颗粒，其价格波动会直接影响到公司的盈利水平。作为国内包装行业的优势企业，公司与主要客户建立了相互依存的长期稳定合作关系和合理的成本转移机制，具有一定的成本转嫁能力。但如果主要原材料价格在双方协商确定的价格有效期内出现较大幅度上涨或期间价格上涨幅度不足以触发协议约定的重新调整条件或双方就调价事项无法达成一致，则公司仍将面临由此带来的经营风险。

### 3、商誉减值风险

为优化公司的产业布局，寻找更多的盈利增长点，公司 2018 年并购瑞杰科技，新增塑料包装业务，形成商誉 19,266.69 万元。公司已计提商誉减值 8,389.22 万元，剩余商誉 10,877.47 万元。若未来宏观经济形势萎靡或瑞杰科技的市场情况、内部管理出现问题，导致经营状况和投资整合效果不达预期，则并购形成的商誉将继续存在减值风险，对公司的经营业绩会造成不利影响。公司将完善法人治理结构及内部管理流程，提高管理效率及水平，密切关注其发展中所遇到的风险，将并购交易形成的商誉对上市公司未来业绩的影响降到最低程度。

### 4、销售客户较为集中的风险

公司主要从事包装产品的研发、生产及销售，主要客户为阿克苏、立邦、叶氏化工、中涂化工、艾仕得、PPG、壳牌、美孚、康普顿、大连石油化工、汉高等国际大型企业。由于化工涂料行业、润滑油行业高端市场集中度较高，加之公司目前产能有限，决定了公司现阶段主要为国际大型企业提供服务为主，客户相对集中。公司为行业内领先企业，产品质量与服务水平均得到主要客户的认同，双方建立了长期稳定、相互依存的合作关系，业务规模及合作领域不断扩大。鉴于下游高端市场集中度较高的行业特性，未来该等客户仍将是公司的重要客户。虽然长期稳定的合作关系使公司的销售具有稳定性和持续性，但如果这些客户的经营环境发生改变或因其它原因与本公司终止业务关系，可能会对公司的经营及财务状况带来不利影响。

### 5、存货余额与应收账款账面余额较大的风险

公司存货构成主要以原材料、在产品、半成品和库存商品为主。较大金额的存货将会占用公司大量的流动资金，从而影响公司的经营业绩，如公司存货管理水平未能得到进一步提高，在未来随着公司业务增长，存货余额可能继续增加，将会占用较大的流动资金，可能对公司的经营产生一定的影响。公司主要客户为大型化工涂料、润滑油企业，信誉度较高，通常能在信用期内正常付款。公司已针对客户的资信情况建立了健全的资信评估和应收账款管理体系，公司目前的应收账款监控体系严格有效，但随着公司客户数量的增加和应收账款总额的增大，仍存在发生坏账损失的风险。

#### 6、市场竞争风险

与同行业企业相比，公司作为国内领先的包装企业之一，产销规模、综合实力、产品质量和服务均取得了较为明显的相对领先优势，但市场份额仍有待进一步提高。为响应行业发展趋势，公司亦有计划进一步扩大产销规模。随着国内包装行业主要企业产销规模不断扩大，公司未来仍面临着行业内其他企业以价格等为手段的市场竞争，可能会挤压公司的利润空间。因此公司存在因市场竞争加剧而带来的业绩下滑风险。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	47.85%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 20 日	刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-041）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王芳	监事会主席	离任	2022 年 05 月 19 日	因工作岗位调整辞去公司监事会主席及审计部负责人职务
杨彩云	监事	离任	2022 年 05 月 19 日	因《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》第 4.4.4 条：“公司现任监事不得担任董事会秘书”、第 4.4.7 条：“证券事务代表的任职条件参照第 4.4.4 条执行”的原因辞去公司监事职务
沈轶	监事会主席	被选举	2022 年 05 月 19 日	被选举为监事会主席
钟燕飞	监事	被选举	2022 年 05 月 19 日	被选举为监事

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息：不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司积极响应国家环保政策，严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范。公司始终遵循绿色发展理念，认真落实各项环保管理制度，不断推进节能减排与环境保护工作。同时，公司也将环境保护理念融入并落实到战略决策和业务各个层面，共同助力社会和谐发展。

### 二、社会责任情况

公司自成立以来，坚持诚信经营，依法纳税，注重在经营发展的同时履行社会责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权益，确保股东和投资者充分行使权利，诚信对待供应商和客户，使员工合法权益得到保障并获得充分关怀。关注热心公益事业，通过设立高校奖学金、爱心捐赠等各种形式持续投身公益慈善事业。报告期内，公司在力所能及的范围内，对地方慈善、教育、文化等方面给予了积极的支持。



## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
------------	----------	----------	----------	---------------	--------------	------	------

公司与润天智实际控制人江洪就公司持有的润天智股份回购事项存在纠纷，目前已签署和解协议	13,675.86	否	审理结束，已签署执行和解协议	胜诉	已收到第一期款项 9,000 万元	2022 年 06 月 16 日	详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司涉及仲裁的进展公告》（公告编号：2022-046）
--	-----------	---	----------------	----	----------------------	------------------	---

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、广州华源向广州轻工工贸集团有限公司租赁其位于广州经济技术开发区永和经济区新业路 46 号自编 8 栋 101 房、9 栋、16 栋的厂房，其中 8 栋 101 房、9 栋厂房租赁面积 2,222.14 平方米，租赁期至 2025 年 8 月 31 日；16 栋厂房租赁面积 1334.46 平方米，租赁期自 2021 年 1 月 8 日至 2026 年 12 月 31 日。

2、佛山华源向佛山市奥尼斯洁具有限公司租赁其坐落于广东省佛山市高明区杨和镇和丽路 39 号（车间四）的厂房，租赁面积 3,964.00 平方米，租赁期至 2023 年 3 月 31 日。

3、青岛海宽华源向青岛旭昶食品有限公司租赁其坐落于青岛市城阳区棘洪滩街道张家庄社区的房屋，合计租赁面积 6,072.00 平方米，租赁期自 2020 年 6 月 1 日起至 2023 年 5 月 31 日。

4、天津华源瑞杰向天津鼎昇科技有限公司租赁其位于天津市津南区八里台镇工业区的房屋，合计租赁面积 11,547.66 平方米，租赁期自 2018 年 5 月 1 日起至 2023 年 4 月 30 日。

5、太仓瑞杰向苏州佳发重工科技有限公司租赁其位于太仓市浮桥镇金浪吴淞浜路 55 号的厂房，合计租赁面积 14,339 平方米，租赁期自 2018 年 6 月 15 日起至 2026 年 6 月 14 日。

6、太仓瑞杰向苏州佳发重工科技有限公司租赁其位于太仓市浮桥镇金浪吴淞浜路 55 号的厂房，合计租赁面积 2,260 平方米，租赁期自 2021 年 9 月 1 日起至 2022 年 8 月 31 日。

7、常州瑞杰向常州河海经济发展有限公司租赁其位于常州市新北区汉江路 127 号的厂房，合计租赁面积 10,715.66 平方米，租赁期自 2021 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

8、常州瑞杰向平湖市凯达粉末涂料有限公司租赁其位于平湖市当湖街道虹霞 88 号的厂房，合计租赁面积 550.00 平方米，租赁期自 2021 年 5 月 1 日至 2023 年 4 月 30 日。

9、天津瑞杰塑料向天津市隆顺金属制品有限公司租赁其位于天津八里台工业园区建设四支路 11 号的厂房，合计租赁面积 12,741.04 平方米，租赁期自 2015 年 7 月 20 日起至 2024 年 7 月 19 日。

10、珠海瑞杰向迪山实业（珠海）有限公司租赁其位于珠海市金湾区平沙镇升平大道中 268 号 4 号、6 号、8 号房屋，其中 4 号、6 号厂房合计租赁面积 6,491.80 平方米，租赁期自 2021 年 9 月 1 日起至 2026 年 8 月 31 日；8 号厂房租赁面积 2417.19 平方米，租赁期自 2021 年 4 月 21 日起至 2026 年 8 月 31 日。

11、常州瑞翔塑料向常州武进区礼嘉久益包装厂租赁其位于常州市武进区礼嘉镇陆庄村的厂房及仓库食堂，合计租赁面积 6,211 平方米，租赁期自 2022 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日。

12、常州瑞杰青岛分公司向王宝坤租赁其位于大沽河工业区三区的房屋，租赁面积 1,800.00 平方米，租赁期自 2017 年 1 月 10 日起至 2027 年 1 月 9 日；租赁面积 7,000.00 平方米，租赁期自 2015 年 7 月 1 日起至 2025 年 6 月 30 日；租赁面积 105.00 平方米，租赁期自 2016 年 10 月 1 日起至 2026 年 9 月 30 日。

13、成都华源昆明分公司向立邦涂料（昆明）分公司租赁其位于云南省昆明市富民县富民工业园区哨箐机械加工园的厂房，合计租赁面积 1200 平方米，租赁期自 2022 年 2 月 23 日至 2023 年 2 月 22 日。

14、苏州华源将其位于苏州市吴江区桃源镇桃乌公路东侧的厂房租赁给江苏东洋钢板新材料科技有限公司，合计租赁面积 2150 平方米，租赁期限一年，自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

15、清远华源将其位于广东省清远市清城区石角镇广清产业园广州路 16 号厂房租赁给广州市雷斯诺包装制品有限公司，合计租赁面积 3591.6 平方米，租赁期自 2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

16、清远华源将其位于广东省清远市清城区石角镇广清产业园广州路 16 号厂房租赁给丽美佳新材料科技（清远）有限公司，合计租赁面积 5953.50 平方米，租赁期自 2022 年 4 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

17、上海顺源将其位于上海市闵行区华漕镇联友路 88 弄 6 号的房屋租赁给金库骐楷（杭州）投资管理有限公司上海分公司，合计租赁面积 267.27 平方米，租赁期自 2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	公告披露日期					有)	(如有)			担保
无										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		64,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		70,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						6,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		64,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		70,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						6,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										3.81%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										6,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										6,000
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	1,400	0	0	0
银行理财产品	自有资金	1,500	1,500	0	0
合计		2,900	1,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	89,587,985	28.35%				5,634,598	5,634,598	95,222,583	30.14%
3、其他内资持股	89,587,985	28.35%				5,634,598	5,634,598	95,222,583	30.14%
境内自然人持股	89,587,985	28.35%				5,634,598	5,634,598	95,222,583	30.14%
二、无限售条件股份	226,387,426	71.65%				-	-	220,754,862	69.86%
1、人民币普通股	226,387,426	71.65%				-	-	220,754,862	69.86%
三、股份总数	315,975,411	100.00%				2,034	2,034	315,977,445	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2021年5月19日，公司召开2020年年度股东大会，选举了公司第四届董事会非独立董事、独立董事、第四届监事会非职工代表监事。同日公司第四届董事会第一次会议审议通过了关于选举公司董事长、董事会各专门委员会、聘任公司高级管理人员等议案。公司现任董董事、高管李志聪先生、邵娜女士、沈华加先生、陆林才先生所持股份按照相关股份限售要求锁定75%。因此报告期内公司有限售条件股份及无限售条件股份数量有所变动。

2、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1734号”文核准，公司2018年11月27日公开发行了400.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额40,000.00万元。经深交所“深证上[2018]627号”文同意，公司40,000.00万元可转换公司债券于2018年12月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“华源转债”，债权代码“128049”。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定和《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本次发行的可转债转股期限自发行结束之日（2018年12月3日）起满六个月后的第一个交易日（2019年6月3日）起至可转换公司债券到期日（2024年11

月 27 日) 止。自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日, 华源转债因转股减少 150 张, 转股数量为 2,034 股, 相比于本报告期期初, 报告期末公司因可转债转股增加 2,034 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

参见上文“股份变动的原因”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2022 年 5 月 4 日召开第四届董事会第七次会议, 逐项审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》, 同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分人民币普通股 A 股股份 (以下简称“本次回购”)。本次回购股份资金总额不低于人民币 4,000 万元 (含) 且不超过人民币 8,000 万元 (含), 回购股份的价格不超过 7.5 元/股 (含), 且不高于董事会通过回购股份决议前三十个交易日公司股票交易均价的 150%。回购股份的实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起 3 个月。具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。本次回购股份的用途为用于维护公司价值及股东权益所必需, 回购后的股份将在披露回购结果暨股份变动公告十二个月后采用集中竞价交易方式减持, 并在披露回购结果暨股份变动公告后三年内完成减持。若未能在相关法律法规规定的期限内转让完毕, 未转让部分股份将履行相关程序后予以注销。

上述具体内容详见公司于 2022 年 5 月 5 日、2022 年 5 月 10 日在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于回购公司股份方案的公告》 (公告编号: 2022-034)、《回购股份报告书》 (公告编号: 2022-038)。

截至 2022 年 8 月 2 日, 公司本次回购股份方案已实施完毕。具体如下:

1、2022 年 5 月 11 日, 公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份, 回购股份的数量为 1,000,000 股, 占公司股份总数的比例为 0.3165%, 最高成交价为人民币 5.24 元/股, 最低成交价为人民币 5.16 元/股, 支付总金额为人民币 5,200,523.84 元 (不含交易费用)。详见公司于 2022 年 5 月 12 日在《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于首次回购股份的公告》 (公告编号: 2022-040)。

2、根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》的相关规定, 回购期间, 公司分别于回购股份占上市公司总股本的比例每增加 1%、每月的前三个交易日对相关事项进行了披露, 具体内容详见公司 2022 年 6 月 2 日、6 月 24 日、7 月 5 日、7 月 21 日、7 月 30 日在《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于回购股份比例超过总股本 1%暨回购进展的公告》 (公告



编号：2022-043）、《关于回购股份比例达到 1%暨回购股份总数超过总股本 2%的公告》（公告编号：2022-048）、《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2022-049）、《关于回购股份比例达到 1%暨回购股份总数超过总股本 3%的公告》（公告编号：2022-054）、《关于回购股份比例达到 1%暨回购股份总数超过总股本 4%的公告》（公告编号：2022-057）。

3、截至 2022 年 8 月 2 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 12,700,000 股，占公司目前总股本比例的 4.02%，最高成交价为 6.39 元/股，最低成交价为 5.16 元/股，支付的总金额为 72,672,579.60 元（不含交易费用）。鉴于本次回购股份的回购金额已达到回购方案中的回购金额下限，未超过回购金额上限，公司本次回购股份计划实施完毕，实施情况符合既定的《回购报告书》的要求。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李志聪	86,365,402		5,634,598	92,000,000	高管锁定股	在任期间所持股份按 75%锁定
陆林才	1,416,846			1,416,846	高管锁定股	在任期间所持股份按 75%锁定
沈华加	1,347,996			1,347,996	高管锁定股	在任期间所持股份按 75%锁定
邵娜	457,741			457,741	高管锁定股	在任期间所持股份按 75%锁定
合计	89,587,985	0	5,634,598	95,222,583	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,792	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	------------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李志聪	境内自然人	35.48%	112,123,870	0	92,000,000	20,123,870	质押	56,080,000
李炳兴	境内自然人	11.94%	37,712,330	0	0	37,712,330		
元龙嘉利（上海）投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.99%	6,300,000	0	0	6,300,000		
王卫红	境内自然人	1.34%	4,225,827	-717,400	0	4,225,827		
陆杏珍	境内自然人	0.78%	2,471,928	0	0	2,471,928		
李光宇	境内自然人	0.71%	2,246,966	85,966	0	2,246,966		
陆林才	境内自然人	0.60%	1,889,128	0	1,416,846	472,282		
沈华加	境内自然人	0.57%	1,797,328	0	1,347,996	449,332		
李胜军	境内自然人	0.55%	1,752,971	-869,145	0	1,752,971		
万华	境内自然人	0.54%	1,705,300	64,199	0	1,705,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	李志聪、李炳兴、陆杏珍三人为一致行动人和公司实际控制人							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	截至报告期末，苏州华源控股股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 7,270,000 股，占总股本的 2.30%。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
李炳兴	37,712,330					人民币普通股	37,712,330	
李志聪	20,123,870					人民币普通股	20,123,870	
元龙嘉利（上海）投资合伙企业（有限合伙）	6,300,000					人民币普通股	6,300,000	
王卫红	4,225,827					人民币普通股	4,225,827	
陆杏珍	2,471,928					人民币普通股	2,471,928	
李光宇	2,246,966					人民币普	2,246,966	

		普通股	
万华	1,705,300	人民币普通股	1,705,300
UBS AG	1,625,297	人民币普通股	1,625,297
广发证券股份有限公司-中庚小盘价值股票型证券投资基金	1,590,100	人民币普通股	1,590,100
中国民生银行股份有限公司-金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	1,576,721	人民币普通股	1,576,721
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	李志聪、李炳兴、陆杏珍三人为一致行动人和公司实际控制人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1734号”文核准，公司 2018 年 11 月 27 日公开发行了 400.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 40,000.00 万元。经深交所“深证上[2018]627 号”文同意，公司 40,000.00 万元可转换公司债券于 2018 年 12 月 20 日起在深交所挂牌交易，债券简称“华源转债”，债券代码“128049”。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定和《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本次发行的可转债转股期限自发行结束之日（2018 年 12 月 3 日）起满六个月后的第一个交易日（2019 年 6 月 3 日）起至可转换公司债券到期日（2024 年 11 月 27 日）止。

公司可转债初始转股价格为 7.58 元/股，因公司发行股份购买资产并募集配套资金事项向钟玮玮等 3 名投资者非公开发行的新增股份 6,878,900 股于 2019 年 1 月 24 日在深圳证券交易所上市，根据《募集说明书》相关规定，华源转债的转股价格自 2019 年 1 月 24 日起由原来的 7.58 元/股调整为 7.57 元/股。

公司 2019 年 5 月 22 日披露《2018 年年度权益分派方案实施公告》（公告编号：2019-063），2018 年度权益分派方案为：向全体股东每 10 股派发 0.5 元（含税）现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，除权除息日为 2019 年 5 月 30 日。根据《募集说明书》相关规定，华源转债的转股价格自 2019 年 5 月 30 日由 7.57 元/股调整为 7.52 元/股。

公司 2020 年 5 月 30 日披露《2019 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2020-056），2019 年度权益分派方案为：以权益分派股权登记日的总股本为基数向全体股东每 10 股派发 1.0 元（含税）现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本，除权除息日为 2020 年 6 月 5 日。根据《募集说明书》相关规定，华源转债的转股价格自 2020 年 6 月 5 日起由原来的 7.52 元/股调整为 7.42 元/股。

公司 2021 年 6 月 4 日披露《2020 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-045），2020 年度权益分派方案为：以权益分派股权登记日的总股本为基数向全体股东每 10 股派发 0.5 元（含税）现金

股利，不送红股，不以资本公积金转增股本，除权除息日为 2021 年 6 月 11 日。根据《募集说明书》相关规定，华源转债的转股价格自 2021 年 6 月 11 日起由原来的 7.42 元/股调整为 7.37 元/股。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
华源转债	2019年6月3日至2024年11月27日	4,000,000	400,000,000.00	36,856,100.00	4,966,810	1.60%	363,143,900.00	90.79%

## 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	中国工商银行—富国天利增长债券投资基金	其他	121,807	12,180,700.00	3.35%
2	林碧华	境内自然人	118,330	11,833,000.00	3.26%
3	中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	其他	70,618	7,061,800.00	1.94%
4	上海蠡慧投资管理合伙企业(有限合伙)—蠡慧阿尔法契约型私募投资基金	其他	70,588	7,058,800.00	1.94%
5	高骏	境内自然人	67,540	6,754,000.00	1.86%
6	深圳市前海禾丰正则资产管理有限公司—禾丰灵活配置五期私募证券投资基金	其他	60,142	6,014,200.00	1.66%
7	深圳市前海禾丰正则资产管理有限公司—禾丰莞信一期私募证券投资基金	其他	60,000	6,000,000.00	1.65%
8	中国工商银行股份有限公司—财资管积极收益债券型发起式证券投资基金	其他	56,452	5,645,200.00	1.55%
9	广州胜冠投资管理企业(有限合伙)—胜冠志得添利1号私募证券投资基金	其他	56,400	5,640,000.00	1.55%
10	翟建琴	境内自然人	50,210	5,021,000.00	1.38%

## 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期内，公司及子公司合计获得银行授信 226,000 万元，实际取得银行借款 29,900 万元，归还银行借款 33,062.5 万元。公司按时足额偿还银行贷款。本报告期末公司的负债情况等指标详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。公司资信情况良好，资产结构合理，可以合理安排兑付资金。

本报告期，评级机构东方金诚国际信用评估有限公司给予公司可转债信用级别为 AA-，未发生变化。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.8639	1.8666	-0.14%
资产负债率	45.80%	44.69%	1.11%
速动比率	1.2498	1.3305	-6.07%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	995.32	2,861	-65.21%
EBITDA 全部债务比	8.37%	7.33%	1.04%
利息保障倍数	2.51	2.6	-3.46%
现金利息保障倍数	12.77	-18.86	-167.71%
EBITDA 利息保障倍数	4.4	4.15	6.02%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：苏州华源控股股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	323,847,031.97	301,749,350.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	25,350,000.00	51,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	15,004,034.85	8,024,365.01
应收账款	685,112,723.35	507,923,118.32
应收款项融资	97,458,456.70	202,432,158.97
预付款项	117,472,890.04	68,976,836.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,486,761.48	59,411,810.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	467,003,155.85	417,444,273.05
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	36,098,763.41	76,453,970.44
流动资产合计	1,773,833,817.65	1,693,415,883.96
非流动资产：		



发放贷款和垫款		
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	24,990,950.24	25,673,590.65
固定资产	650,467,798.43	636,942,591.28
在建工程	85,035,366.59	127,510,365.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,423,541.72	52,088,855.93
无形资产	183,580,401.31	180,942,095.11
开发支出		
商誉	108,774,645.87	108,774,645.87
长期待摊费用	21,765,155.38	18,878,085.36
递延所得税资产	16,746,678.65	16,136,557.19
其他非流动资产	5,330,220.00	1,374,284.98
非流动资产合计	1,142,114,758.19	1,168,321,071.40
资产总计	2,915,948,575.84	2,861,736,955.36
流动负债：		
短期借款	532,000,000.00	568,286,015.45
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	33,003,529.25	33,018,949.91
应付账款	323,039,791.51	246,136,426.19
预收款项	151,984.14	10,359.78
合同负债	2,861,061.60	2,004,350.23
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	18,183,059.52	25,976,248.02
应交税费	25,103,602.77	14,759,416.24
其他应付款	659,919.61	1,178,254.61
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	16,299,276.99	15,567,547.92
其他流动负债	371,938.01	265,460.74
流动负债合计	951,674,163.40	907,203,029.09
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	323,832,222.18	312,457,462.39
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,967,571.49	35,603,157.02
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,513,775.00	17,432,216.24
递延所得税负债	4,452,935.19	6,082,139.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	383,766,503.86	371,574,975.54
负债合计	1,335,440,667.26	1,278,778,004.63
所有者权益：		
股本	315,977,445.00	315,975,411.00
其他权益工具	87,755,700.77	87,759,325.60
其中：优先股		
永续债		
资本公积	719,735,676.56	719,722,435.68
减：库存股	39,898,018.00	
其他综合收益	76,496.15	75,161.97
专项储备		
盈余公积	53,294,820.69	53,294,820.69
一般风险准备		
未分配利润	438,490,143.87	401,197,163.20
归属于母公司所有者权益合计	1,575,432,265.04	1,578,024,318.14
少数股东权益	5,075,643.54	4,934,632.59
所有者权益合计	1,580,507,908.58	1,582,958,950.73
负债和所有者权益总计	2,915,948,575.84	2,861,736,955.36

法定代表人：李志聪    主管会计工作负责人：邵娜    会计机构负责人：蔡昌玲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	151,782,512.69	117,186,558.35
交易性金融资产	25,350,000.00	11,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	13,606,049.34	96,633,072.36

应收账款	352,010,251.24	332,136,296.85
应收款项融资	44,419,456.38	109,224,724.15
预付款项	80,474,746.98	57,651,420.91
其他应收款	155,664,688.68	558,588,248.83
其中：应收利息		
应收股利		
存货	123,428,106.07	130,344,587.17
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,600,140.68	21,949,946.79
流动资产合计	956,335,952.06	1,434,714,855.41
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,317,351,085.60	940,074,741.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,797,512.68	1,862,561.27
固定资产	110,182,711.56	113,544,428.78
在建工程	19,703,088.44	13,129,891.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,889,097.90	17,010,010.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,032,500.23	7,248,887.08
递延所得税资产	6,346,728.38	7,413,511.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,479,302,724.79	1,100,284,032.36
资产总计	2,435,638,676.85	2,534,998,887.77
流动负债：		
短期借款	404,000,000.00	521,786,015.45
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	101,003,529.25	64,018,949.91
应付账款	111,444,057.85	153,457,581.34
预收款项		
合同负债	1,414,306.42	14,784,711.33
应付职工薪酬	4,723,360.75	6,356,260.83

应交税费	1,420,328.60	631,237.78
其他应付款	122,921,005.58	71,056,638.99
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	183,859.84	1,922,012.47
流动负债合计	747,110,448.29	834,013,408.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	323,832,222.18	312,457,462.39
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	3,778,873.74	5,215,008.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	327,611,095.92	317,672,470.65
负债合计	1,074,721,544.21	1,151,685,878.75
所有者权益：		
股本	315,977,445.00	315,975,411.00
其他权益工具	87,755,700.77	87,759,325.60
其中：优先股		
永续债		
资本公积	727,354,654.97	727,341,414.09
减：库存股	39,898,018.00	
其他综合收益	-11,853.21	-11,853.21
专项储备		
盈余公积	52,120,403.06	52,120,403.06
未分配利润	217,618,800.05	200,128,308.48
所有者权益合计	1,360,917,132.64	1,383,313,009.02
负债和所有者权益总计	2,435,638,676.85	2,534,998,887.77

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,093,474,502.48	1,122,137,618.00
其中：营业收入	1,093,474,502.48	1,122,137,618.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,082,322,055.78	1,076,854,349.57

其中：营业成本	947,944,468.97	950,777,305.07
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	5,628,085.15	5,596,359.88
销售费用	9,799,308.89	10,563,749.30
管理费用	53,499,880.56	45,742,786.73
研发费用	40,204,340.96	38,105,136.44
财务费用	25,245,971.25	26,069,012.15
其中：利息费用	25,413,475.23	24,208,812.03
利息收入	1,940,859.20	452,028.10
加：其他收益	5,493,915.67	4,031,999.67
投资收益（损失以“-”号填列）	518,304.10	842,260.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-3,230,494.19	-5,916,106.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,564,578.05	-4,569,097.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-20,036.34	30,280.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,349,557.89	39,702,604.23
加：营业外收入	26,941,529.40	1,909,318.13
减：营业外支出	1,010,039.64	2,766,825.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,281,047.65	38,845,096.67
减：所得税费用	847,056.03	6,652,925.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,433,991.62	32,192,170.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,433,991.62	32,192,170.79
2.终止经营净利润（净亏损以		

“一”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	37,292,980.67	31,963,703.18
2. 少数股东损益	141,010.95	228,467.61
六、其他综合收益的税后净额	1,334.18	-257.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,334.18	-257.53
(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	1,334.18	-257.53
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	1,334.18	-257.53
7. 其他		
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	37,435,325.80	32,191,913.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,294,314.85	31,963,445.65
归属于少数股东的综合收益总额	141,010.95	228,467.61
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.12	0.10
(二) 稀释每股收益	0.12	0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李志聪 主管会计工作负责人：邵娜 会计机构负责人：蔡昌玲

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	483,717,141.09	603,402,213.91
减：营业成本	435,800,299.55	540,846,744.92
税金及附加	1,376,943.81	1,324,854.73
销售费用	2,311,408.84	4,062,851.30
管理费用	19,569,379.59	17,707,131.34
研发费用	14,885,868.65	15,614,677.86
财务费用	23,819,614.64	23,478,477.42

其中：利息费用	22,413,533.34	23,423,230.62
利息收入	505,998.15	178,508.63
加：其他收益	546,716.15	719,644.59
投资收益（损失以“-”号填列）	205,504.11	95,611,523.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	6,163,262.66	-656,578.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,560,549.25	-1,092,675.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,691,440.32	94,949,390.17
加：营业外收入	26,563,551.98	591,394.66
减：营业外支出	750,331.43	2,067,124.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,121,780.23	93,473,660.66
减：所得税费用	-368,711.34	-989,330.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,490,491.57	94,462,991.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,490,491.57	94,462,991.28
（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	17,490,491.57	94,462,991.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	974,079,615.78	1,104,505,492.82
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	24,623,596.40	4,259,143.12
收到其他与经营活动有关的现金	145,064,891.40	139,105,863.91
经营活动现金流入小计	1,143,768,103.58	1,247,870,499.85
购买商品、接受劳务支付的现金	807,645,768.67	1,062,041,557.66
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		
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	118,358,328.49	111,122,934.42
支付的各项税费	23,199,057.84	50,125,697.12
支付其他与经营活动有关的现金	67,803,954.77	209,015,391.08
经营活动现金流出小计	1,017,007,109.77	1,432,305,580.28
经营活动产生的现金流量净额	126,760,993.81	-184,435,080.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	65,000,000.00	200,167,310.89
取得投资收益收到的现金	837,296.77	674,949.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,244.94	112,330.00
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	65,859,541.71	200,954,590.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,473,093.98	129,572,347.93



投资支付的现金	29,000,000.00	220,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		283,400.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,473,093.98	349,855,747.93
投资活动产生的现金流量净额	-613,552.27	-148,901,157.83
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	299,000,000.00	473,213,213.48
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	299,000,000.00	473,213,213.48
偿还债务支付的现金	353,931,500.00	276,946,843.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,040,364.38	24,546,299.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		159,425.79
支付其他与筹资活动有关的现金	48,213,413.76	
筹资活动现金流出小计	413,185,278.14	301,493,142.45
筹资活动产生的现金流量净额	-114,185,278.14	171,720,071.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	319,866.24	-26,745.18
五、现金及现金等价物净增加额	12,282,029.64	-161,642,912.41
加：期初现金及现金等价物余额	269,799,053.86	316,507,635.02
六、期末现金及现金等价物余额	282,081,083.50	154,864,722.61

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	501,151,143.00	479,220,367.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	126,927,725.95	147,856,028.93
经营活动现金流入小计	628,078,868.95	627,076,396.79
购买商品、接受劳务支付的现金	413,592,147.51	543,667,730.89
支付给职工以及为职工支付的现金	29,927,179.10	30,862,918.62
支付的各项税费	6,593,419.25	14,597,529.71
支付其他与经营活动有关的现金	40,360,236.48	184,794,926.08
经营活动现金流出小计	490,472,982.34	773,923,105.30
经营活动产生的现金流量净额	137,605,886.61	-146,846,708.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,000,000.00	170,000,000.00
取得投资收益收到的现金	205,504.11	95,611,523.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	42,539,000.00	
投资活动现金流入小计	67,744,504.11	265,611,523.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,306,846.46	31,000,978.71
投资支付的现金	32,990,000.00	220,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		283,400.00
支付其他与投资活动有关的现金	51,000,000.00	185,400,000.00
投资活动现金流出小计	96,296,846.46	436,684,378.71
投资活动产生的现金流量净额	-28,552,342.35	-171,072,855.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	299,000,000.00	442,213,213.48
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	299,000,000.00	442,213,213.48
偿还债务支付的现金	332,431,500.00	257,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,040,364.38	24,386,873.51
支付其他与筹资活动有关的现金	39,898,018.00	
筹资活动现金流出小计	383,369,882.38	281,386,873.51
筹资活动产生的现金流量净额	-84,369,882.38	160,826,339.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	75,202.98	-17,881.79
五、现金及现金等价物净增加额	24,758,864.86	-157,111,105.62
加：期初现金及现金等价物余额	95,399,699.36	206,966,277.20
六、期末现金及现金等价物余额	120,158,564.22	49,855,171.58

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	315,975,411.00			87,759,325.60	719,722,435.68		75,161.97		53,294,820.69		401,197,163.20		1,578,024,318.4	4,934.59	1,582,958,950.73
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	315,975,411.00			87,759,325.60	719,722,435.68		75,161.97		53,294,820.69		401,197,163.20		1,578,024,318.4	4,934.59	1,582,958,950.73

	00			0	68				9		20		8.1		0.7
													4		3
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,034.00	0.00	0.00	-3,624.83	13,240.88	39,898.01	1,334.18	0.00	0.00	0.00	37,292.98		-2,592.10	141,010.95	-2,451.15
（一）综合收益总额							1,334.18				37,292.98		37,294.31	141,010.95	37,435.32
（二）所有者投入和减少资本	2,034.00	0.00	0.00	-3,624.83	13,240.88	39,898.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-39,886.36	0.00	39,886.36
1. 所有者投入的普通股						39,898.01							39,898.01		39,898.01
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,034.00			-3,624.83	13,240.88								11,650.05		11,650.05
3. 股份支付计入所有者权益的金额															0.00
4. 其他															0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积															0.00
2. 提取一般风险准备															0.00
3. 对所有者（或股东）的分配															0.00
4. 其他															0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）															0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）															0.00

3. 盈余公积弥补亏损															0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															0.00
5. 其他综合收益结转留存收益															0.00
6. 其他															0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取															0.00
2. 本期使用															0.00
(六) 其他															0.00
四、本期期末余额	315,977,445.00	0.00	0.00	87,755,700.77	719,735,676.56	39,898,018.00	76,496.15	0.00	53,294,820.69	0.00	438,490,143.87		1,575,432,265.04	5,075,643.54	1,580,507,908.58

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	315,975,140.00			87,759,809.07	719,720,668.86		75,754.94		46,205,289.55		406,505,591.99		1,576,242,252.41	5,540,327.24	1,581,782,579.65	
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	315,977,445.00			87,755,700.77	719,735,676.56		76,496.15		53,294,820.69		438,490,143.87		1,575,432,265.04	5,075,643.54	1,580,507,908.58	

初余额	5,140.00			,809.07	0,666.86		.94		,289.55		5,591.99		242,252.41	327.24	782,579.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					196,427.18		-257.53				16,172,064.37		16,368,234.02	165,041.82	16,533,275.84
（一）综合收益总额							-257.53				31,963,703.18		31,963,445.65	228,467.61	32,191,913.26
（二）所有者投入和减少资本					196,427.18								196,427.18		196,427.18
1. 所有者投入的普通股					196,427.18								196,427.18		196,427.18
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											-15,791,638.81		-15,791,638.81	-63,425.79	-15,855,064.60
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,791,638.81		-15,791,638.81	-63,425.79	-15,855,064.60
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公															

积转增资本 (或股本)																
3. 盈余公 积弥补亏损																
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益																
5. 其他综 合收益结转 留存收益																
6. 其他																
(五) 专项 储备																
1. 本期提 取																
2. 本期使 用																
(六) 其他																
四、本期期 末余额	315 ,97 5,1 40. 00			87, 759 ,80 9.0 7	719 ,91 7,0 94. 04		75, 497 .41		46, 205 ,28 9.5 5		422 ,67 7,6 56. 36		1,5 92, 610 ,48 6.4 3		5,7 05, 369 .06	1,5 98, 315 ,85 5.4 9

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	315,9 75,41 1.00			87,75 9,325 .60	727,3 41,41 4.09		- 11,85 3.21		52,12 0,403 .06	200,1 28,30 8.48		1,383 ,313, 009.0 2
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	315,9 75,41 1.00			87,75 9,325 .60	727,3 41,41 4.09		- 11,85 3.21		52,12 0,403 .06	200,1 28,30 8.48		1,383 ,313, 009.0 2
三、本期增 减变动金额	2,034 .00			- 3,624	13,24 0.88	39,89 8,018				17,49 0,491		- 22,39

(减少以“—”号填列)				.83		.00				.57		5,876.38
(一) 综合收益总额										17,490,491.57		17,490,491.57
(二) 所有者投入和减少资本	2,034.00			-3,624.83	13,240.88	39,898,018.00						-39,886,367.95
1. 所有者投入的普通股						39,898,018.00						-39,898,018.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,034.00			-3,624.83	13,240.88							11,650.05
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提												

取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	315,977,445.00			87,755,700.77	727,354,654.97	39,898,018.00	-11,853.21		52,120,403.06	217,618,800.05		1,360,917,132.64

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	315,975,140.00			87,759,809.07	727,339,645.27		-11,853.21		45,030,871.92	152,121,285.23		1,328,214,898.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	315,975,140.00			87,759,809.07	727,339,645.27		-11,853.21		45,030,871.92	152,121,285.23		1,328,214,898.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										78,671,352.47		78,671,352.47
（一）综合收益总额										94,462,991.28		94,462,991.28
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-		-
										15,79		15,79
										1,638		1,638
										.81		.81
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-		-
										15,79		15,79
										1,638		1,638
										.81		.81
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	315,975,140.00			87,759,809.07	727,339,645.27			-11,853.21		45,030,871.92	230,792,637.70	1,406,886,250.75

### 三、公司基本情况

苏州华源控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由李炳兴、陆林才、沈华加共同出资组建，于 1998 年 6 月 23 日在苏州市吴江工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省苏州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320500703698097R 的营业执照，注册资本 315,975,140.00 元，股份总数

315,977,445 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 95,222,583 股；无限售条件的流通股份 A 股 220,754,862 股。公司股票已于 2015 年 12 月 31 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属金属制品、塑料制品行业。主要经营活动为金属包装制品、塑料制品的研发、生产和销售。产品主要有：化工罐、食品罐、金属盖、注塑类包装容器、吹塑类包装容器、家具家电类产品等。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 24 日第四届董事会第八次会议批准对外报出。

本公司将华源印铁制罐(成都)有限公司、华源包装(广州)有限公司、华源包装(天津)有限公司、苏州华源中鲈包装有限公司、华源包装(咸宁)有限公司、华源包装(香港)有限公司、成都海宽华源包装有限公司、华源包装(佛山)有限公司、青岛海宽华源包装有限公司、苏州海宽华源智能装备有限公司、华源包装(清远)有限公司、苏州华源瑞杰包装新材料有限公司、常州瑞杰新材料科技有限公司、华源瑞杰智能包装(天津)有限公司、苏州华源新材料技术研发有限公司、苏州展瑞国际贸易有限公司等 25 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产

有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2、外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

### 4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5、金融工具减值



### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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。

除上述计量方法以外的金融资产，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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 11、应收票据

具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票——除常州瑞杰新材料科技有限公司外，集团其他销售主体账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票——常州瑞杰新材料科技有限公司销售主体账龄组合		

## 12、应收账款

具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——除常州瑞杰新材料科技有限公司外，集团其他销售主体账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——常州瑞杰新材料科技有限公司销售主体账龄组合		
应收账款——合并范围内的应收款项组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——除常州瑞杰新材料科技有限公司外，集团其他销售主体账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00



3) 应收账款、应收商业承兑汇票——常州瑞杰新材料科技有限公司销售主体账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
90 天以内 (含, 下同)	0
90 天-1 年	5.00
1-2 年	30.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

13、应收款项融资：无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产：无

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### 1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

**19、债权投资：无**

**20、其他债权投资：无**

**21、长期应收款：无**

**22、长期股权投资**

1、共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

### 4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
固定资产装修	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	10-12	5.00	7.92-9.50
运输工具	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法：无

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。



## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2、借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3、借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

27、生物资产：无

28、油气资产：无

29、使用权资产：无

30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	43-50

办公软件	5
专利权	5-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 内部研究开发支出会计政策：无

### 31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债：无

### 34、职工薪酬

#### (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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。



(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，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，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债：无

## 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 37、股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具：无

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 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；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司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；(2) 公司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；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3、收入确认的具体方法

本公司生产金属、塑料容器产品并销售各地客户。本公司将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由客户验收后确认收入。产品交付验收后，客户具有自行销售产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险；外销业务以将货物送至保税仓库作为确认收入时点，根据合同、报关单、提单等资料，开具发票并确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：无

#### 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的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或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

##### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计：无

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

### 1、终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；



(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 2、采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

### (3) 套期会计处理

#### 1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

## 2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

## 3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

## 3、与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

# 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部	5%、13%

	分为应交增值税	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除10-50%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
华源包装（咸宁）有限公司	15%
华源印铁制罐（成都）有限公司	15%
苏州华源中鲈包装有限公司	15%
常州瑞杰新材料科技有限公司	15%
天津瑞杰塑料制品有限公司	15%
珠海瑞杰包装制品有限公司	15%
华源包装（香港）有限公司	16.5%
成都瑞航塑料制品有限公司	20%
常州瑞翔塑料制品有限公司	20%
苏州海宽华源智能装备有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 1. 本公司

本公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR201932004648，有效期三年，发证时间：2019 年 12 月 5 日。本期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

### 2. 华源包装（咸宁）有限公司

华源包装（咸宁）有限公司被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR201942001215，有效期三年，发证时间：2019 年 11 月 15 日。本期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

### 3. 华源印铁制罐（成都）有限公司

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）、四川省国家税务局《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》（四川省国家税务局公告 2012 年第 7 号），四川省成都市龙泉驿区国家税务局出具龙国税通（510112140465760 号）的税务事项通知书，准予华源印铁制罐（成都）有限公司自 2013 年 1 月 1 日起，企业所得税暂按 15% 的税率缴纳。



#### 4. 苏州华源中鲈包装有限公司

苏州华源中鲈包装有限公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR202032011301，有效期三年，发证时间：2020 年 12 月 2 日。苏州华源中鲈包装有限公司本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

#### 5. 常州瑞杰新材料科技有限公司

常州瑞杰新材料科技有限公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR202132002989，有效期三年，发证时间：2021 年 11 月 3 日。常州瑞杰新材料科技有限公司本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

#### 6. 天津瑞杰塑料制品有限公司

天津瑞杰塑料制品有限公司被天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR202112001249，有效期三年，发证时间：2021 年 10 月 9 日。天津瑞杰塑料制品有限公司本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

#### 7. 珠海瑞杰包装制品有限公司

珠海瑞杰包装制品有限公司被广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR202044001384，有效期三年，发证时间：2020 年 10 月 9 日。珠海瑞杰包装制品有限公司本年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

#### 8. 小型微利企业优惠税率

根据《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）的规定，税务总局发布了《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在现行优惠政策基础上，再减半征收所得税。小型微利企业和个体工商户不区分征收方式，均可享受减半政策。

本公司之子公司成都瑞航塑料制品有限公司、常州瑞翔塑料制品有限公司、苏州海宽华源智能装备有限公司本期符合小型微利企业相关规定，按 20% 所得税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,540.11	159,905.33
银行存款	281,933,703.07	269,638,981.33
其他货币资金	41,792,788.79	31,950,463.53
合计	323,847,031.97	301,749,350.19
其中：存放在境外的款项总额	26,673.12	25,338.94

其他说明：

期末使用受到限制的其他货币资金共计 41,765,948.47 元，其中：银行承兑保证金 41,623,948.47 元、合同履约保函等保证金 142,000.00 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

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	25,350,000.00	51,000,000.00
其中：		
理财产品	25,350,000.00	51,000,000.00
其中：		
合计	25,350,000.00	51,000,000.00

其他说明：无

### 3、衍生金融资产：无

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	15,004,034.85	8,024,365.01
合计	15,004,034.85	8,024,365.01

单位：元

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的应收票据	5,940,000.00	27.31%	5,940,000.00	100.00%		5,940,000.00	41.29%	5,940,000.00	100.00%	
其中:										
商业承兑汇票	5,940,000.00	27.31%	5,940,000.00	100.00%		5,940,000.00	41.29%	5,940,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收票据	15,807,468.69	72.69%	803,433.84	5.08%	15,004,034.85	8,446,700.02	58.71%	422,335.01	5.00%	8,024,365.01
其中:										
商业承兑汇票	15,807,468.69	72.69%	803,433.84	5.08%	15,004,034.85	8,446,700.02	58.71%	422,335.01	5.00%	8,024,365.01
合计	21,747,468.69	100.00%	6,743,433.84	31.01%	15,004,034.85	14,386,700.02	100.00%	6,362,335.01	44.22%	8,024,365.01

按单项计提坏账准备：5,940,000.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
保定储宇商贸有限公司	5,940,000.00	5,940,000.00	100.00%	与河北晨阳工贸集团有限公司疑似关联方，预计无法收回
合计	5,940,000.00	5,940,000.00		

按组合计提坏账准备：803,433.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	15,807,468.69	803,433.84	5.08%
合计	15,807,468.69	803,433.84	

确定该组合依据的说明：：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	5,940,000.00					5,940,000.00
按组合计提坏	422,335.01	381,098.83				803,433.84

账准备						
合计	6,362,335.01					6,743,433.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

- (3) 期末公司已质押的应收票据：无
- (4) 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：无
- (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无
- (6) 本期实际核销的应收票据情况：无

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	11,767,982.00	1.62%	11,767,982.00	100.00%		11,865,500.35	2.19%	11,865,500.35	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	716,739,588.71	98.38%	31,626,865.36	4.41%	685,112,723.35	530,421,343.60	97.81%	22,498,225.28	4.24%	507,923,118.32
其中：										
合计	728,507,570.71	100.00%	43,394,847.36	5.96%	685,112,723.35	542,286,843.95	100.00%	34,363,725.63	6.34%	507,923,118.32

按单项计提坏账准备：11,767,982.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河北晨阳工贸集团有限公司	10,134,890.48	10,134,890.48	100.00%	资不抵债无履约能力，预计无法收回
保定储宇商贸有限公司	799,341.00	799,341.00	100.00%	与资不抵债的河北晨阳工贸集团有限公司疑是关联方
东昊石油集团有限公司	707,222.00	707,222.00	100.00%	资不抵债无履约能力预计无法收回

其他 8 家客户	126,528.52	126,528.52	100.00%	经营不善、资不抵债等预计无法收回
合计	11,767,982.00	11,767,982.00		

按组合计提坏账准备：31,626,865.36

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
除常州瑞杰新材料科技有限公司外，集团内其他销售主体账龄组合	602,094,079.25	31,306,858.72	5.20%
常州瑞杰新材料科技有限公司销售主体账龄组合	114,645,509.46	320,006.64	0.28%
合计	716,739,588.71	31,626,865.36	

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	710,561,935.55
1 至 2 年	4,070,997.06
2 至 3 年	10,304,182.70
3 年以上	3,570,455.40
3 至 4 年	2,284,211.98
4 至 5 年	135,408.50
5 年以上	1,150,834.92
合计	728,507,570.71

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	11,865,500.35		-97,518.35			11,767,982.00
按组合计提坏账准备	22,498,225.28	9,105,444.94	23,195.14			31,626,865.36
合计	34,363,725.63	9,105,444.94	-74,323.21			43,394,847.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
第一名	189,904,824.47	26.07%	9,216,704.91
第二名	126,001,161.81	17.30%	6,269,671.00
第三名	38,755,550.00	5.32%	1,937,777.50
第四名	35,986,932.72	4.94%	102.15
第五名	23,901,083.49	3.28%	1,195,054.17
合计	414,549,552.49	56.91%	

(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

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	97,458,456.70	202,432,158.97
合计	97,458,456.70	202,432,158.97

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：无

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	117,449,072.10	99.98%	68,975,705.03	100.00%
1 至 2 年	23,817.94	0.02%	1,131.96	0.00%
合计	117,472,890.04		68,976,836.99	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(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	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
第一名	56,918,440.39	48.45
第二名	15,662,345.77	13.33
第三名	7,054,686.06	6.01
第四名	5,092,067.90	4.33
第五名	3,491,205.25	2.97
小 计	88,218,745.37	75.09

其他说明：无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,486,761.48	59,411,810.99
合计	6,486,761.48	59,411,810.99

(1) 应收利息：无

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利：无

(3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转债权款		60,137,373.57
押金保证金	5,116,718.73	4,145,973.90
社保公积金	974,012.83	933,757.53
其他	1,615,300.99	1,572,508.29
合计	7,706,032.55	66,789,613.29

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	

2022年1月1日余额	154,083.34	6,573,263.96	650,455.00	7,377,802.30
2022年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-44,816.93	44,816.93		
本期计提	46,331.73	-5,825,582.96	-2,440.00	-5,781,691.23
本期转回			376,840.00	376,840.00
2022年6月30日余额	155,598.14	792,497.93	271,175.00	1,219,271.07

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	3,116,526.27
1至2年	2,672,433.28
2至3年	364,948.00
3年以上	1,552,125.00
3至4年	955,100.00
4至5年	319,850.00
5年以上	277,175.00
合计	7,706,032.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	1,743,400.00	1年以内 1-2年	22.62%	168,685.00
第二名	押金保证金	800,000.00	3-4年 4-5年 1年以内	10.38%	250,000.00
第三名	押金保证金	500,000.00	3-4年 5年以上	6.49%	220,000.00
第四名	押金保证金	500,000.00	1年以内	6.49%	25,000.00
第五名	押金保证金	472,800.00	1年以内/3-5年	6.14%	188,900.00
合计		4,016,200.00		52.12%	852,585.00



- 6) 涉及政府补助的应收款项：无
- 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无
- 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	146,084,169.95	3,468,982.76	142,615,187.19	122,280,288.02	4,390,541.61	117,889,746.41
在产品	34,953,835.39	279,376.94	34,674,458.45	66,953,071.78	1,406,341.79	65,546,729.99
库存商品	61,638,602.03	1,768,617.67	59,869,984.36	50,631,136.46	1,928,593.63	48,702,542.83
合同履约成本	99,184.79		99,184.79	139,466.75		139,466.75
发出商品	34,775,222.49	4,028.80	34,771,193.69	16,859,099.12	65,041.37	16,794,057.75
在途物资	24,846,166.70		24,846,166.70	38,659,247.71		38,659,247.71
半成品	153,416,076.61	5,323,483.64	148,092,592.97	99,267,586.01	4,284,087.15	94,983,498.86
委托加工物资	14,475,966.82		14,475,966.82	30,318,312.52		30,318,312.52
低值易耗品	7,558,420.88		7,558,420.88	4,410,699.44	29.21	4,410,670.23
合计	477,847,645.66	10,844,489.81	467,003,155.85	429,518,907.81	12,074,634.76	417,444,273.05

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,390,541.61	145,229.68		1,066,788.53		3,468,982.76
在产品	1,406,341.79			1,126,964.85		279,376.94
库存商品	1,928,593.63	84,640.74		244,616.70		1,768,617.67
半成品	4,284,087.15	1,703,100.66		663,704.17		5,323,483.64
发出商品	65,041.37	4,028.80		65,041.37		4,028.80
低值易耗品	29.21			29.21		
合计	12,074,634.76	1,936,999.88		3,167,144.83		10,844,489.81

## 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的原材料领用进一步加工及售出
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的在产品领用进一步加工及售出
半成品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的半成品领用进一步加工及售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的成品售出
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的发出商品售出
低值易耗品	相关产品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的低值易耗品领用进一步加工及售出

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
未实现销售商品的运费	139,466.75	99,184.79	139,466.75		99,184.79
小 计	139,466.75	99,184.79	139,466.75		99,184.79

10、合同资产：无

11、持有待售资产：无

12、一年内到期的非流动资产：无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证、抵扣进项税额	22,499,076.45	30,725,467.73
预缴企业所得税	1,747,302.25	2,161,782.46
增值税留抵税额	11,852,384.71	33,209,424.15
预缴增值税		7,296.10
银行理财产品		10,350,000.00
合计	36,098,763.41	76,453,970.44

其他说明：无

14、债权投资：无

15、其他债权投资：无

16、长期应收款：无

17、长期股权投资：无

18、其他权益工具投资：无

19、其他非流动金融资产：无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	29,002,621.31	487,523.35		29,490,144.66
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	29,002,621.31	487,523.35		29,490,144.66
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,686,299.13	130,254.88		3,816,554.01
2. 本期增加金额	677,058.07	5,582.34		682,640.41
(1) 计提或摊销	677,058.07	5,582.34		682,640.41
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转				

出				
4. 期末余额	4,363,357.20	135,837.22		4,499,194.42
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	24,639,264.11	351,686.13		24,990,950.24
2. 期初账面价值	25,316,322.18	357,268.47		25,673,590.65

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	650,467,798.43	636,942,591.28
合计	650,467,798.43	636,942,591.28

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	323,335,386.43	1,288,914.30	633,257,945.22	25,146,877.81	65,586,636.23	1,048,615,759.99
2. 本期增加金额	17,565,230.05		31,600,539.22	325,677.87	2,378,611.56	51,870,058.70
(1) 购置			4,229,161.08	262,492.03	1,198,788.52	5,690,441.63
(2) 在建工程转入	17,565,230.05		27,371,378.14	63,185.84	1,179,823.04	46,179,617.07

(3) ) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			737,573.52	71,589.74	19,305.55	828,468.81
(1) ) 处置或报废			737,573.52	71,589.74	19,305.55	828,468.81
4. 期末余额	340,900,616.48	1,288,914.30	664,120,910.92	25,400,965.94	67,945,942.24	1,099,657,349.88
二、累计折旧						
1. 期初余额	77,400,819.50	713,283.62	277,023,621.94	17,752,252.34	38,455,118.30	411,345,095.70
2. 本期增加金额	7,398,553.92	122,446.86	25,834,000.49	1,097,258.38	3,481,059.08	37,933,318.73
(1) ) 计提	7,398,553.92	122,446.86	25,834,000.49	1,097,258.38	3,481,059.08	37,933,318.73
3. 本期减少金额			330,585.47	68,010.25	18,340.27	416,935.99
(1) ) 处置或报废			330,585.47	68,010.25	18,340.27	416,935.99
4. 期末余额	84,799,373.42	835,730.48	302,527,036.96	18,781,500.47	41,917,837.11	448,861,478.44
三、减值准备						
1. 期初余额			328,073.01			328,073.01
2. 本期增加金额						
(1) ) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) ) 处置或报废						
4. 期末余额			328,073.01			328,073.01
四、账面价值						
1. 期末账面价值	256,101,243.06	453,183.82	361,265,800.95	6,619,465.47	26,028,105.13	650,467,798.43
2. 期初账面价值	245,934,566.93	575,630.68	355,906,250.27	7,394,625.47	27,131,517.93	636,942,591.28

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,975,028.90	5,646,955.89	328,073.01		

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产：无

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

## (5) 固定资产清理：无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	85,035,366.59	127,510,365.03
合计	85,035,366.59	127,510,365.03

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
设备安装	31,529,859.11		31,529,859.11	55,818,932.36		55,818,932.36
咸宁工程项目	3,615,441.77		3,615,441.77	14,023,145.07		14,023,145.07
总部厂房改建	17,208,374.39		17,208,374.39	11,144,151.94		11,144,151.94
中鲈二期工程项目	22,577,895.64		22,577,895.64	19,810,373.28		19,810,373.28
华源瑞杰总部管理办公楼	6,994,221.12		6,994,221.12	26,239,451.17		26,239,451.17
智能天津工程项目	2,915,332.43		2,915,332.43	330,063.21		330,063.21
其他	194,242.13		194,242.13	144,248.00		144,248.00
合计	85,035,366.59		85,035,366.59	127,510,365.03		127,510,365.03

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
设备		55,81	15,56	28,26	11,58	31,52						其他

安装		8,932 .36	3,066 .40	2,174 .41	9,965 .24	9,859 .11						
咸宁 工程 项目	38,16 5,000 .00	14,02 3,145 .07	3,452 ,296. 70		13,86 0,000 .00	3,615 ,441. 77	51.97 %	50.00 %				其他
总部 厂房 改建	55,00 0,000 .00	11,14 4,151 .94	6,272 ,187. 06	207,9 64.61		17,20 8,374 .39	95.50 %	95.00 %				其他
中鲈 二期 工程 项目	29,40 0,000 .00	19,81 0,373 .28	2,767 ,522. 36			22,57 7,895 .64	76.79 %	80.00 %				其他
华源 瑞杰 总部 管理 办公 楼	31,17 6,440 .00	26,23 9,451 .17		17,56 5,230 .05	1,680 ,000. 00	6,994 ,221. 12	84.16 %	90.00 %				其他
智能 天津 工程 项目	60,00 0,000 .00	330,0 63.21	2,585 ,269. 22			2,915 ,332. 43	4.86%	5.00%				其他
其他		144,2 48.00	208,0 73.39	144,2 48.00	13,83 1.26	194,2 42.13						其他
合计	213,7 41,44 0.00	127,5 10,36 5.03	30,84 8,415 .13	46,17 9,617 .07	27,14 3,796 .50	85,03 5,366 .59						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

(4) 工程物资：无

23、生产性生物资产：无

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	67,231,576.42	1,520,884.27	667,327.04	69,419,787.73
2. 本期增加金额	1,931,013.80			1,931,013.80
租入	1,931,013.80			1,931,013.80
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	69,162,590.22	1,520,884.27	667,327.04	71,350,801.53
二、累计折旧				
1. 期初余额	16,879,573.23	308,359.91	142,998.66	17,330,931.80

2. 本期增加金额	8,295,522.93	229,305.76	71,499.32	8,596,328.01
(1) 计提	8,295,522.93	229,305.76	71,499.32	8,596,328.01
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	25,175,096.16	537,665.67	214,497.98	25,927,259.81
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	43,987,494.06	983,218.60	452,829.06	45,423,541.72
2. 期初账面价值	50,352,003.19	1,212,524.36	524,328.38	52,088,855.93

其他说明：无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	179,434,234.90	14,717,684.13		23,425,523.48	217,577,442.51
2. 本期增加金额				8,468,888.45	8,468,888.45
(1) 购置				7,265,094.33	7,265,094.33
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
在建工程转入				1,203,794.12	1,203,794.12
3. 本期减少金额				5,128.21	5,128.21
(1) 处置				5,128.21	5,128.21
4. 期末余额	179,434,234.90	14,717,684.13		31,889,283.72	226,041,202.75
二、累计摊销					
1. 期初余额	19,696,409.94	9,105,811.45		7,833,126.01	36,635,347.40



2. 本期增加金额	1,807,377.60	1,266,169.69		2,757,034.96	5,830,582.25
(1) 计提	1,807,377.60	1,266,169.69		2,757,034.96	5,830,582.25
3. 本期减少金额				5,128.21	5,128.21
(1) 处置				5,128.21	5,128.21
4. 期末余额	21,503,787.54	10,371,981.14		10,585,032.76	42,460,801.44
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	157,930,447.36	4,345,702.99		21,304,250.96	183,580,401.31
2. 期初账面价值	159,737,824.96	5,611,872.68		15,592,397.47	180,942,095.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例：无

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

27、开发支出：无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
		企业合并形成的		处置		
常州瑞杰新材料科技有限公司	192,666,882.77					192,666,882.77
合计	192,666,882.77					192,666,882.77

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

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
		计提		处置		
常州瑞杰新材料科技有限公司	83,892,236.90					83,892,236.90
合计						

商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	常州瑞杰新材料科技有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	235,876,890.70
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	108,774,645.87 元，全部分摊至资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	344,651,536.57
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

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：无

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,041,352.97	4,200,578.15	2,226,689.88		14,015,241.24
可转债担保费	6,309,741.67		1,081,662.00		5,228,079.67
吹塑机模具	526,990.72	2,371,516.10	261,764.91	114,907.44	2,521,834.47
合计	18,878,085.36	6,572,094.25	3,570,116.79	114,907.44	21,765,155.38

其他说明：无

**30、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**

单位：元

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	85,602,109.32	15,420,002.79	76,421,194.35	13,877,252.08
内部交易未实现利润	6,187,087.93	1,168,410.51	4,080,072.93	739,499.84
可抵扣亏损	1,055,102.34	158,265.35	8,204,124.70	1,230,618.70
递延收益			1,266,604.26	289,186.57
合计	92,844,299.59	16,746,678.65	89,971,996.24	16,136,557.19

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

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
非同一控制企业合并资产评估增值	4,493,742.93	674,061.45	5,780,877.49	867,131.63
可转换公司债券权益影响	25,192,491.60	3,778,873.74	34,766,720.68	5,215,008.26
合计	29,686,234.53	4,452,935.19	40,547,598.17	6,082,139.89

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		16,746,678.65		16,136,557.19
递延所得税负债		4,452,935.19		6,082,139.89

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	70,873,050.64	63,960,772.95
资产减值准备	1,208,099.72	11,970,342.72
递延收益		16,165,611.98
内部交易未实现利润	69,871.22	1,712,362.41
合计	72,151,021.58	93,809,090.06

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	4,879,883.74	7,100,934.52	
2024 年	18,571,757.69	18,571,757.69	
2025 年	7,329,329.13	7,329,329.13	
2026 年	30,727,104.52	30,727,104.52	
2027 年	8,465,633.77		
无期限结转	899,341.79	231,647.09	
合计	70,873,050.64	63,960,772.95	

其他说明：无

**31、其他非流动资产**

单位：元

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	5,330,220.00		5,330,220.00	1,374,284.98		1,374,284.98

合计	5,330,220.00		5,330,220.00	1,374,284.98		1,374,284.98
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

其他说明：无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	532,000,000.00	568,286,015.45
合计	532,000,000.00	568,286,015.45

短期借款分类的说明：无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

### 33、交易性金融负债：无

### 34、衍生金融负债：无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,003,529.25	33,018,949.91
合计	33,003,529.25	33,018,949.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	296,207,290.56	208,687,481.68
应付工程款	1,294,855.62	1,469,097.01
应付设备款	6,031,020.96	13,476,771.36
其他	19,506,624.37	22,503,076.14
合计	323,039,791.51	246,136,426.19

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都市昶泰制罐设备有限公司	425,472.00	设备尾款未到支付时间
浙江金鹰食品机械有限公司	161,970.00	设备返回供应商进行部分改造
河北天听建设集团有限公司	147,134.00	工程尾款未支付

合计	734,576.00	--
----	------------	----

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无订单预收款项	151,984.14	10,359.78
合计	151,984.14	10,359.78

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,861,061.60	2,004,350.23
合计	2,861,061.60	2,004,350.23

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,892,381.82	102,653,279.16	110,445,819.21	18,099,841.77
二、离职后福利-设定提存计划	83,866.20	7,896,916.67	7,897,565.12	83,217.75
三、辞退福利		7,566.00	7,566.00	
合计	25,976,248.02	110,557,761.83	118,350,950.33	18,183,059.52

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,082,367.36	89,829,759.88	97,542,939.82	17,369,187.42
2、职工福利费	126,821.09	4,816,847.30	4,907,956.39	35,712.00
3、社会保险费	60,231.66	4,012,254.36	4,012,708.67	59,777.35
其中：医疗保险费	50,828.00	3,538,536.39	3,538,929.39	50,435.00
工伤保险	6,862.26	256,435.40	256,477.06	6,820.60

费				
生育保险费	2,541.40	212,029.53	212,049.18	2,521.75
其他		5,253.04	5,253.04	
4、住房公积金	53,247.00	2,872,557.00	2,871,571.00	54,233.00
5、工会经费和职工教育经费	569,714.71	1,121,860.62	1,110,643.33	580,932.00
合计	25,892,381.82	102,653,279.16	110,445,819.21	18,099,841.77

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	81,324.80	7,393,930.96	7,394,559.76	80,696.00
2、失业保险费	2,541.40	502,985.71	503,005.36	2,521.75
合计	83,866.20	7,896,916.67	7,897,565.12	83,217.75

其他说明：无

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,915,623.83	6,350,587.63
企业所得税	6,306,978.29	6,797,699.33
个人所得税	139,927.36	179,175.43
城市维护建设税	878,714.51	398,901.69
教育费附加	403,442.11	194,637.17
地方教育附加	295,289.81	107,778.81
房产税	749,482.26	440,426.14
土地使用税	271,267.54	165,160.19
印花税	142,842.97	121,211.40
其他	34.09	3,838.45
合计	25,103,602.77	14,759,416.24

其他说明：无

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	659,919.61	1,178,254.61
合计	659,919.61	1,178,254.61

(1) 应付利息：无

(2) 应付股利：无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	202,646.26	458,421.59
应付暂收款	300,617.07	418,867.83
其他	156,656.28	300,965.19
合计	659,919.61	1,178,254.61

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

42、持有待售负债：无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	16,299,276.99	15,567,547.92
合计	16,299,276.99	15,567,547.92

其他说明：无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	371,938.01	265,460.74
合计	371,938.01	265,460.74

短期应付债券的增减变动：无

45、长期借款：无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	323,832,222.18	312,457,462.39
合计	323,832,222.18	312,457,462.39

**(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
可转换公司债券	400,000,000.00	2018-11-27	6年	400,000,000.00	312,457,462.39		1,815,678.23	9,569,965.68		10,884.12	323,832,222.18
合计				400,000,000.00	312,457,462.39		1,815,678.23	9,569,965.68		10,884.12	323,832,222.18

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

根据公司 2017 年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州华源控股股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2018〕1734 号）核准，获准公司向社会公开发行面值总额 4 亿元可转换公司债券。

公司于 2018 年 11 月 27 日发行可转换公司债券 4 亿元，发行数量 400 万张，每张面值 100 元；可转换公司债券的期限为自发行之日起六年，即自 2018 年 11 月 27 日至 2024 年 11 月 27 日，于 2018 年 12 月 20 日上市；债券利率第一年为 0.5%、第二年为 0.7%、第三年为 1%、第四年为 1.5%、第五年为 2%、第六年为 3%；采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息；转股期限：自发行结束之日（2018 年 12 月 3 日）起满六个月后的第一个交易日（2019 年 6 月 3 日）起至可转换公司债券到期日（2024 年 11 月 27 日）止。

公司 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日，可转换公司债券因转股减少票面金额为 15,000.00 元，减少数量 150 张，转股价格为 7.37 元/股，转股数量共计 2,034 股，占可转换公司债券转股前公司已发行股份总额的 0.00065%。

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：无**
**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	34,185,682.10	39,053,822.05
减：未确认融资费用	-4,218,110.61	-3,450,665.03
合计	29,967,571.49	35,603,157.02

其他说明：无



48、长期应付款：无

49、长期应付职工薪酬：无

50、预计负债：无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,432,216.24	9,100,000.00	1,018,441.24	25,513,775.00	
合计	17,432,216.24	9,100,000.00	1,018,441.24	25,513,775.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设费	13,628,455.33			550,178.58			13,078,276.75	与资产相关
产业扶持资金	278,571.45			10,714.26			267,857.19	与资产相关
工业节能专项资金	127,500.00			15,000.00			112,500.00	与资产相关
2015 年技术改造专项资金	101,217.20			14,490.72			86,726.48	与资产相关
2016 年技术改造专项资金	45,927.78			23,200.68			22,727.10	与资产相关
成都技术改造专项资金	991,959.28			99,195.90			892,763.38	与资产相关
智能科技产业发展专项资金	2,258,585.20			153,994.44			2,104,590.76	与资产相关
清远技术改造专项资金		9,100,000.00		151,666.66			8,948,333.34	与资产相关
小计	17,432,216.24			1,018,441.24			25,513,775.00	与资产相关

其他说明：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(五)3 之说明

52、其他非流动负债：无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	315,975,41				2,034.00	2,034.00	315,977,44

	1.00						5.00
--	------	--	--	--	--	--	------

其他说明：其他增加详见附注本财务报表五(一)29 之说明

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成份公允价值		87,759,325.60		639.68		4,264.51		87,755,700.77
合计		87,759,325.60		639.68		4,264.51		87,755,700.77

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

- 1) 本期增加系可转换公司债券转股，对应的权益成份公允价值确认的递延所得税负债转回所致。
- 2) 本期减少系可转换公司债券转股，对应的权益成份公允价值同比例减少所致。

其他说明：无

## 55、资本公积

单位：元

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）	711,243,586.94	13,240.88		711,256,827.82
其他资本公积	8,478,848.74			8,478,848.74
合计	719,722,435.68	13,240.88		719,735,676.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		39,898,018.00		39,898,018.00
合计		39,898,018.00		39,898,018.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	75,161.97	1,334.18				1,334.18		76,496.15
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	11,853.21	-						11,853.21
外币 财务报表 折算差额	87,015.18	1,334.18				1,334.18		88,349.36
其他综合 收益合计	75,161.97	1,334.18				1,334.18		76,496.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

#### 58、专项储备：无

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,294,820.69			53,294,820.69
合计	53,294,820.69			53,294,820.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

#### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	401,197,163.20	406,505,591.99
调整后期初未分配利润	401,197,163.20	406,505,591.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,292,980.67	31,963,703.18
应付普通股股利		15,791,638.81
期末未分配利润	438,490,143.87	422,677,656.36

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,076,382,901.54	943,398,025.97	1,113,558,862.88	946,979,144.01
其他业务	17,091,600.94	4,546,443.00	8,578,755.12	3,798,161.06
合计	1,093,474,502.48	947,944,468.97	1,122,137,618.00	950,777,305.07

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
化工罐	660,851,656.16			
食品包装	153,529,700.46			
注塑产品	164,979,287.08			
吹塑产品	97,022,257.84			
其他	17,091,600.94			
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	1,093,474,502.48			

与履约义务相关的信息：不适用

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,404,740.48	1,654,472.26
教育费附加	711,470.54	888,400.07
房产税	1,661,765.80	1,146,094.59
土地使用税	747,226.51	651,622.80
印花税	612,932.82	628,050.98
地方教育费附加	474,313.50	470,998.10
其他	15,635.50	156,721.08
合计	5,628,085.15	5,596,359.88

其他说明：无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	5,570,221.22	5,630,621.35
业务招待费	1,507,141.55	2,760,002.95
产品质量赔偿		13,184.00
折旧与摊销	78,934.54	116,576.16
差旅费	742,471.73	1,162,474.94

服务费	970,900.00	
其他	929,639.85	880,889.90
合计	9,799,308.89	10,563,749.30

其他说明：无

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	15,702,458.66	15,730,695.20
办公费	6,004,606.39	3,234,887.51
折旧与摊销	9,726,411.17	6,994,870.85
中介机构费用	6,871,601.49	5,487,989.58
差旅费	836,915.76	2,488,214.01
业务招待费	7,563,378.77	6,861,628.52
其他	6,794,508.32	4,944,501.06
合计	53,499,880.56	45,742,786.73

其他说明：无

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	13,301,092.10	12,198,892.04
技术服务费	571,642.72	2,615,759.09
试验物料消耗	18,695,322.65	17,332,498.84
折旧和摊销	2,438,883.85	2,607,602.57
房租水电费	3,330,162.74	2,191,479.17
维修费	1,256,259.57	527,312.73
其他	610,977.33	631,592.00
合计	40,204,340.96	38,105,136.44

其他说明：无

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,413,475.23	24,208,812.03
减：利息收入	1,940,859.20	452,028.10
汇兑损失	1,500,661.97	26,487.65
手续费及其他	272,693.25	2,285,740.57
合计	25,245,971.25	26,069,012.15

其他说明：无

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,018,441.24	866,774.58

与收益相关的政府补助	4,417,658.98	3,138,364.83
代扣个人所得税手续费返还	57,815.45	26,860.26
合计	5,493,915.67	4,031,999.67

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	518,304.10	842,260.10
合计	518,304.10	842,260.10

其他说明：无

## 69、净敞口套期收益：无

## 70、公允价值变动收益：无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,230,494.19	-5,916,106.79
合计	-3,230,494.19	-5,916,106.79

其他说明：无

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,564,578.05	-4,569,097.39
合计	-1,564,578.05	-4,569,097.39

其他说明：无

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-20,036.34	30,280.21

## 74、营业外收入

单位：元

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
非流动资产毁损报废利得	4,189.53		4,189.53
无法支付款项	116,784.01	558,196.37	116,784.01

违约补偿收入	100,655.96		100,655.96
其他	228,261.39	1,351,121.76	228,261.39
江洪回款	26,491,638.51		26,491,638.51
合计	26,941,529.40	1,909,318.13	26,941,529.40

计入当期损益的政府补助：无

## 75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	603,000.00	882,000.00	603,000.00
非流动资产毁损报废损失	4,544.77	797,472.44	4,544.77
赔偿支出	5,760.85	60,100.00	5,760.85
非常损失		742,707.01	
无法收回款项		7,545.88	
赞助支出	142,160.00	87,290.00	142,160.00
罚款及滞纳金	7,938.93	8,875.45	7,938.93
其他	246,635.09	180,834.91	246,635.09
合计	1,010,039.64	2,766,825.69	1,010,039.64

其他说明：无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,085,742.51	9,804,436.08
递延所得税费用	-2,238,686.48	-3,151,510.20
合计	847,056.03	6,652,925.88

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	38,281,047.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,742,157.15
子公司适用不同税率的影响	-88,976.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	839,006.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,455,639.93
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	2,571,254.23
研发经费加计扣除的影响	-5,494,080.13
前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-345,116.46
税率变动的的影响	78,451.48
所得税费用	847,056.03

其他说明：无

## 77、其他综合收益

详见附注五(一)35 之说明

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	35,346,830.48	133,289,841.41
政府补助	13,525,580.58	3,138,364.83
其他	6,192,480.34	2,677,657.67
江洪回款	90,000,000.00	
合计	145,064,891.40	139,105,863.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	4,193,001.50	4,816,551.79
支付的管理费用	27,655,798.18	23,040,298.41
支付的研发费用	8,677,808.75	12,193,996.67
票据、履约保函保证金	19,090,000.00	162,697,503.93
其他	8,187,346.34	6,267,040.28
合计	67,803,954.77	209,015,391.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限售股款	39,898,018.00	
租金	8,315,395.76	
合计	48,213,413.76	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无



**79、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	37,433,991.62	32,192,170.79
加：资产减值准备	4,795,072.24	10,485,204.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,610,376.80	31,239,731.66
使用权资产折旧	8,596,328.01	
无形资产摊销	5,836,164.59	4,143,878.74
长期待摊费用摊销	3,570,116.79	1,984,431.52
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）	20,036.34	-30,280.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-3,224.25	797,472.44
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	26,213,932.60	23,663,112.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-518,304.10	-842,260.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-610,121.46	-1,522,945.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,629,204.70	-1,628,565.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	-51,187,914.23	-55,622,063.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-44,958,516.17	-343,450,942.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	100,592,259.73	114,155,974.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	126,760,993.81	-184,435,080.43
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	282,081,083.50	154,864,722.61
减：现金的期初余额	269,799,053.86	316,507,635.02
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	12,282,029.64	-161,642,912.41

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	282,081,083.50	269,799,053.86
其中：库存现金	120,368.96	159,905.33
可随时用于支付的银行存款	281,935,874.22	269,638,981.33
可随时用于支付的其他货币资金	24,840.32	167.20
三、期末现金及现金等价物余额	282,081,083.50	269,799,053.86

其他说明：无

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,765,948.47	承兑汇票保证金、合同履行保证金
应收款项融资	97,458,456.70	票据池业务票据保证金
合计	139,224,405.17	

其他说明：无

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

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	683,655.15	6.7114	4,588,283.18
欧元	0.36	7.0084	2.52
港币	25,373.03	0.8657	21,965.34
英镑	0.08	8.1365	0.65
应收账款			
其中：美元	72,974.73	6.7114	489,762.60
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司子公司华源包装(香港)有限公司经营地为香港，记账本位币为美元，报告期内记账本位币未发生变化。

83、套期：无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基础设施建设费	550,178.58	其他收益	550,178.58
产业扶持资金	10,714.26	其他收益	10,714.26
工业节能专项资金	15,000.00	其他收益	15,000.00
2015年技术改造专项资金	14,490.72	其他收益	14,490.72
2016年技术改造专项资金	23,200.68	其他收益	23,200.68
成都技术改造专项资金	99,195.90	其他收益	99,195.90
智能科技产业发展专项资金	153,994.44	其他收益	153,994.44
清远技术改造专项资金	151,666.66	其他收益	151,666.66
高质量发展产业政策补助	2,800,000.00	其他收益	2,800,000.00
科技创新驱动奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
高新技术企业认定奖励经费	214,800.00	其他收益	214,800.00
稳岗补贴款	497,254.21	其他收益	497,254.21
税费奖励	239,000.00	其他收益	239,000.00
专利奖励	129,000.00	其他收益	129,000.00
高质量发展产业政策补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
博士后工作资助	60,000.00	其他收益	60,000.00

制造业基地专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
商务发展专项资金	32,900.00	其他收益	32,900.00
资源和社会保障服务中心	10,000.00	其他收益	10,000.00
其他	4,704.77	其他收益	4,704.77

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他：无

## 八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并：无

3、反向购买：无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动：无

6、其他：无

## 九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

### (1) 企业集团的构成

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	
华源印铁制罐(成都)有限公司[注 1]	成都	成都	制造业	70.00%	30.00%	设立
华源包装(广州)有限公司	广州	广州	制造业	100.00%		设立
苏州华源中鲈包装有限公司	苏州	苏州	制造业	100.00%		设立
华源包装(咸宁)有限公司	咸宁	咸宁	制造业	100.00%		设立
华源包装(香港)有限公司	香港	香港		100.00%		设立
成都海宽华源	邛崃	邛崃	制造业	75.00%	25.00%	设立

包装有限公司 [注 2]						
华源包装(佛山)有限公司	佛山	佛山	制造业	100.00%		设立
青岛海宽华源包装有限公司	青岛	青岛	制造业	100.00%		设立
华源包装(天津)有限公司	天津	天津	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
苏州海宽华源智能装备有限公司	苏州	苏州	制造业	100.00%		设立
华源包装(清远)有限公司	清远	清远	制造业	100.00%		设立
常州瑞杰新材料科技有限公司	常州	常州	制造业	99.93%		非同一控制下企业合并
苏州华源瑞杰包装新材料有限公司	苏州	苏州	科学研究和技术服务业	100.00%		设立
华源瑞杰智能包装(天津)有限公司	天津	天津	制造业	100.00%		设立
苏州华源新材料技术研发有限公司	苏州	苏州	新材料技术研发推广服务	100.00%		设立
苏州展瑞国际贸易有限公司	苏州	苏州	金属材料销售	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

[注 1] 本公司直接持有华源印铁制罐(成都)有限公司 70.00%的股权, 通过全资子公司华源包装(香港)有限公司持有 30.00%的股权

[注 2] 本公司直接持有成都海宽华源包装有限公司 75.00%的股权, 通过全资子公司华源包装(香港)有限公司持有 25.00%的股权

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常州瑞杰新材料科技有限公司	0.07%	141,010.95		5,075,643.54

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明: 无

其他说明: 无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

	产				债				产				债			
常州瑞杰新材料科技有限公司	307,640,689.44	84,501,941.71	392,142,631.15	90,620,264.04	16,460,537.13	107,080,801.17	330,728,145.20	87,711,995.57	418,440,140.77	119,743,782.95	21,567,951.67	141,311,734.62				

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常州瑞杰新材料科技有限公司	216,375,104.10	7,933,423.83	7,933,423.83	-16,772,081.01	259,789,535.96	14,514,368.78	14,514,368.78	10,055,468.88

其他说明：无

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无
- 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无
- 3、在合营安排或联营企业中的权益：无
- 4、重要的共同经营：无
- 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无
- 6、其他：无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1、信用风险管理实务

### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

### 2、违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

### 3、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

4、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）5、五（一）7 之说明。

### 5、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1、货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2、应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

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 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 56.91%（2021 年 12 月 31 日：48.95%）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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### 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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	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	532,000,000.00	539,921,862.26	539,921,862.26		
应付票据	33,003,529.25	33,003,529.25	33,003,529.25		
应付账款	323,039,791.51	323,039,791.51	323,039,791.51		
其他应付款	659,919.61	659,919.61	659,919.61		
一年内到期的非流动负债	16,299,276.99	17,332,651.15	17,332,651.15		
应付债券	323,832,222.18	363,143,900.00	18,664,920.84	344,478,979.16	
租赁负债	29,967,571.49	34,185,682.10		24,786,204.67	9,399,477.43
小 计	1,258,802,311.03	1,311,287,335.88	932,622,674.62	369,265,183.83	9,399,477.43

（续上表）

项 目	上年年末数				
	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	568,286,015.45	576,672,680.33	576,672,680.33		
应付票据	33,018,949.91	33,018,949.91	33,018,949.91		



应付账款	246,136,426.19	246,136,426.19	246,136,426.19		
其他应付款	1,178,254.61	1,178,254.61	1,178,254.61		
一年内到期的非流动负债	15,567,547.92	18,885,340.26	18,885,340.26		
应付债券	312,457,462.39	363,158,900.00	18,666,679.96	344,492,220.04	
租赁负债	35,603,157.02	39,053,822.05		26,298,549.34	12,755,272.71
小 计	1,212,247,813.49	1,278,104,373.35	894,558,331.26	370,790,769.38	12,755,272.71

### 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		25,350,000.00		25,350,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		25,350,000.00		25,350,000.00
理财产品		25,350,000.00		25,350,000.00

应收款项融资			97,458,456.70	97,458,456.70
持续以公允价值计量的资产总额		25,350,000.00	97,458,456.70	122,808,456.70
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续第二层次公允价值计量项目市价结合挂钩标的的表现以浮动收益率为市价确定依据。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持有的应收款项融资公允价值与账面价值差异较小，故以账面价值作为公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：  
无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

期末公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、应付债券等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他：无

## 十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况：无

本公司的实际控制人情况

自然人姓名	身份证号码	住 址	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李志聪	32052519850915****	上海市黄浦区方斜路	实际控制人	35.48	35.48
李炳兴 (李志聪之父亲)	32052519630114****	江苏省吴江市桃源镇桃源路		11.94	11.94
陆杏珍 (李志聪之母亲)	32052519641212****	上海市黄浦区方斜路		0.78	0.78

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：无

### 4、其他关联方情况：无

### 5、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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,257,697.49	1,850,127.59

- (8) 其他关联交易：无

### 6、关联方应收应付款项：无

### 7、关联方承诺：无

### 8、其他：无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况：无

5、其他：无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他：无

## 十五、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正：无

2、债务重组：无

3、资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

1、确定报告分部考虑的因素

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报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对金属包装业务、塑料制造业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	金属包装业	塑料制造业	分部间抵销	合计
营业收入	1,455,730,037.05	297,092,150.83	659,347,685.40	1,093,474,502.48
营业成本	1,348,693,672.32	260,626,355.07	661,375,558.42	947,944,468.97
资产总额	4,453,525,855.92	517,995,700.57	2,055,572,980.65	2,915,948,575.84
负债总额	1,871,616,339.16	270,455,907.46	806,631,579.36	1,335,440,667.26

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因：无

(4) 其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他：无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	30,580.00	0.01%	30,580.00	100.00%		128,098.35	0.04%	128,098.35	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	358,631,838.22	99.99%	6,621,586.98	1.85%	352,010,251.24	338,820,768.05	99.96%	6,684,471.20	1.97%	332,136,296.85
其中：										
合计	358,662,418.22	100.00%	6,652,166.98	1.85%	352,010,251.24	338,948,866.40	100.00%	6,812,569.55	2.01%	332,136,296.85

按单项计提坏账准备：30,580.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏苏美达技术设备贸易有限公司等 3 家客户	30,580.00	30,580.00	100.00%	预计无法收回
合计	30,580.00	30,580.00		

按组合计提坏账准备：6,621,586.98

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	132,205,363.81	6,621,586.98	5.01%
合并范围内的应收款项组合	226,426,474.41		
合计	358,631,838.22	6,621,586.98	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	358,619,923.70
2 至 3 年	14,220.00
3 年以上	28,274.52
4 至 5 年	14,500.00
5 年以上	13,774.52
合计	358,662,418.22

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	128,098.35		-97,518.35			30,580.00
按组合计提坏账准备	6,684,471.20	-62,884.22				6,621,586.98
合计	6,812,569.55	-62,884.22	-97,518.35			6,652,166.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## （3） 本期实际核销的应收账款情况：无

## （4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
第一名	87,736,953.29	24.46%	
第二名	49,725,657.17	13.86%	
第三名	43,970,029.88	12.26%	
第四名	38,425,740.35	10.71%	1,921,287.02
第五名	24,338,719.07	6.79%	
合计	244,197,099.76	68.08%	

(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

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	155,664,688.68	558,588,248.83
合计	155,664,688.68	558,588,248.83

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利：无

(3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转债权款		60,137,373.57
押金保证金		60,000.00
社保公积金等	308,376.05	320,647.94
合并范围内的关联方往来	154,873,851.93	504,077,727.08
其他	537,241.58	417,140.00
合计	155,719,469.56	565,012,888.59

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	18,032.40	6,029,767.36	376,840.00	6,424,639.76
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	21,748.48	-6,014,767.36		-5,993,018.88

本期转回			376,840.00	376,840.00
2022 年 6 月 30 日余额	39,780.88	15,000.00		54,780.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	155,669,469.56
3 年以上	50,000.00
3 至 4 年	50,000.00
合计	155,719,469.56

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内的关联方往来	66,705,924.82	1 年以内	42.84%	
第二名	合并范围内的关联方往来	57,130,000.00	1 年以内	36.69%	
第三名	合并范围内的关联方往来	24,165,910.91	1-2 年	15.52%	
第四名	合并范围内的关联方往来	6,872,016.20	1 年以内	4.41%	
第五名	往来款	487,241.58	1 年以内	0.31%	24,362.08
合计		155,361,093.51		99.77%	24,362.08

6) 涉及政府补助的应收款项：无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

### 3、长期股权投资

单位：元

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
对子公司投资	1,358,116,610.76	40,765,525.16	1,317,351,085.60	980,840,266.33	40,765,525.16	940,074,741.17



合计	1,358,116,610.76	40,765,525.16	1,317,351,085.60	980,840,266.33	40,765,525.16	940,074,741.17
----	------------------	---------------	------------------	----------------	---------------	----------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
华源印铁制罐(成都)有限公司	11,200,000.00					11,200,000.00	
华源包装(广州)有限公司	62,525,700.00					62,525,700.00	
华源包装(天津)有限公司	43,203,647.33					43,203,647.33	
苏州华源中鲈包装有限公司	86,782,600.00					86,782,600.00	
华源包装(咸宁)有限公司	140,443,100.00	65,517,919.98				205,961,019.98	
华源包装(香港)有限公司	17,723,190.00					17,723,190.00	
成都海宽华源包装有限公司	95,350,200.00					95,350,200.00	
华源包装(佛山)有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
青岛海宽华源包装有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
苏州海宽华源智能装备有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
华源包装(清远)有限公司	20,000,000.00	307,768,424.45				327,768,424.45	
苏州华源瑞杰包装新材料有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
常州瑞杰新材料科技有限公司	402,022,903.84					402,022,903.84	40,765,525.16
华源瑞杰智能包装(天津)有限公司	530,000.00	3,000,000.00				3,530,000.00	
苏州华源新材料技术研发有限公司	10,000.00	990,000.00				1,000,000.00	
苏州展瑞国	283,400.00					283,400.00	

际贸易有限公司							
合计	940,074,741.17	377,276,344.43				1,317,351,085.60	40,765,525.16

(2) 对联营、合营企业投资：无

(3) 其他说明：无

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	378,645,613.56	337,360,301.25	513,193,412.99	452,319,799.65
其他业务	105,071,527.53	98,439,998.30	90,208,800.92	88,526,945.27
合计	483,717,141.09	435,800,299.55	603,402,213.91	540,846,744.92

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
化工罐	193,062,832.38			
食品包装	16,045,580.47			
内部销售	268,669,282.08			
其他	5,939,446.16			
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	483,717,141.09			

与履约义务相关的信息：不适用

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		94,936,574.21
处置交易性金融资产取得的投资收益	205,504.11	674,949.21
合计	205,504.11	95,611,523.42

6、其他：无

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,036.34	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,467,778.59	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	518,304.10	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	292,555.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,931,489.76	
减：所得税影响额	4,846,671.90	
少数股东权益影响额	3,618.77	
合计	27,339,800.49	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.34%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.62%	0.03	0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他：无