

# 苏州华源控股股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李炳兴、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，投资者及相关人士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“第四节 经营情况讨论与分析”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 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第九节 公司债相关情况 .....	39
第十节 财务报告 .....	43
第十一节 备查文件目录 .....	143

## 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
华源包装	指	苏州华源包装股份有限公司，华源控股前身，2017年1月更名为苏州华源控股股份有限公司
华源有限	指	吴江市华源印铁制罐有限责任公司，华源控股前身
控股股东	指	李志聪先生
实际控制人	指	李炳兴先生，陆杏珍女士，李志聪先生
成都华源	指	华源印铁制罐（成都）有限公司，公司控股子公司
广州华源	指	华源包装（广州）有限公司，公司全资子公司
天津华源	指	华源包装（天津）有限公司，公司全资子公司
中鲈华源	指	苏州华源中鲈包装有限公司，公司全资子公司
咸宁华源	指	华源包装（咸宁）有限公司，公司全资子公司
香港华源	指	华源包装（香港）有限公司，公司全资子公司
邛崃华源	指	成都海宽华源包装有限公司，公司控股子公司
佛山华源	指	华源包装（佛山）有限公司，公司全资子公司
海宽华源智能装备	指	苏州海宽华源智能装备有限公司，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
青岛华源	指	青岛海宽华源包装有限公司，公司全资子公司
苏州华源瑞杰	指	苏州华源瑞杰包装新材料有限公司，公司全资子公司
太仓瑞杰	指	太仓瑞杰包装新材料有限公司，苏州华源瑞杰全资子公司
天津华源瑞杰	指	天津华源瑞杰包装材料有限公司，苏州华源瑞杰全资子公司
上海顺源	指	上海顺源国际贸易有限公司，香港华源全资子公司
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
润天智	指	深圳市润天智数字设备股份有限公司，公司参股公司
普莱特投资	指	苏州普莱特投资有限公司，公司关联方
普莱特环保	指	苏州普莱特环保新材料有限公司，普莱特投资全资子公司，公司关联方
奥瑞金	指	奥瑞金科技股份有限公司及其子分公司的统称，公司客户、供应商、关联方
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会

深交所、交易所	指	深圳证券交易所
国海证券	指	国海证券股份有限公司
广发证券	指	广发证券股份有限公司
中伦、中伦律师事务所	指	北京市中伦律师事务所
天健、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
东方金诚	指	东方金诚国际信用评估有限公司
报告期、本报告期	指	2019 年半年度，即 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
马口铁	指	两面镀锡的冷轧低碳薄钢板或钢带，具有耐腐蚀、无毒、强度高、延展性好的特性，通常用作包装
化工罐	指	用于包装化学原料、油漆及润滑油等化工用品，以马口铁为主要原材料制成的金属罐
印涂铁	指	经涂布、印刷制成的马口铁，一般为金属包装的中间产品
金属盖	指	用于蔬菜、果酱和调味品等食品的包装配套，包括皇冠盖、旋开盖、铝防伪瓶盖和易开盖等，以马口铁和铝材为主要材料制成
食品罐	指	用于包装酱料、水果、肉类、水产品、奶粉等食品，以马口铁为主要原材料制成的金属罐
饮料罐	指	用于包装各类饮料、啤酒等，以马口铁或铝材为主要原材料制成的金属罐
杂罐	指	用于包装固体食品、日用文具、桌上用品、医药、玩具和礼品等，以马口铁为主要原材料制成的金属罐
覆膜铁	指	由高分子树脂薄膜和钢板组成的一种环保复合材料
配件	指	金属包装的顶盖和底盖，以及焊耳等辅材，一般以马口铁为原材料制成
UV 印铁技术	指	UV 是英文 Ultraviolet Rays 的缩写，即紫外线。UV 印铁技术是利用特殊油墨在一定波长范围内的紫外线照射下，能快速行程理化性能稳定、表面亮度高的大分子立体网状墨层这一特性的马口铁印刷技术。该技术具有环保、高效的特点。
塑料颗粒	指	聚丙烯（PP）、聚乙烯（PE）、线性低密度聚乙烯（LLDPE）、高密度聚乙烯（HDPE）、聚对苯二甲酸乙二醇酯（PET）等瑞杰科技塑料包装原材料，用于生产不同性能的塑料包装
色母	指	色母粒，也叫色种，是一种新型高分子材料专用色剂，色母主要用于塑料制品的配色

## 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
变更后的股票简称（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	李炳兴		

### 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	苏州市吴江区桃源镇桃乌公路 1948 号	苏州市吴江区桃源镇桃乌公路 1948 号
电话	0512-63857748	0512-63857748
传真	0512-63852178	0512-63852178
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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 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）	780,982,981.21	585,975,026.73	33.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,839,172.14	39,684,479.77	-34.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	22,964,153.09	39,193,947.22	-41.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,964,236.13	-135,154,615.49	-117.73%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.14	-42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.14	-42.86%
加权平均净资产收益率	1.74%	3.82%	-2.08%
	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）	2,329,129,669.71	2,311,006,696.65	0.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,490,561,830.03	1,434,054,644.96	3.94%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	311,018,608
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0831

#### 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：人民币元

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）	-10,411.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,811.13	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,339,035.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,363,778.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,943,123.18	
减：所得税影响额	850,339.99	
少数股东权益影响额（税后）	26,730.79	
合计	2,875,019.05	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司的主营业务

公司主营业务为金属包装产品的研发、生产及销售，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，是国内金属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。同时为进一步完善公司产品结构、增强持续盈利能力、拓展未来发展空间，公司积极介入金属盖、食品罐、杂罐和印涂铁业务。此外，公司2018年度成功并购瑞杰科技，瑞杰科技成为公司控股子公司，注塑类包装容器、吹塑类包装容器和家具家电类产品等塑料制品亦成为公司主要收入来源之一。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。成功并购瑞杰科技后，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。
金属盖	主要用于蔬菜、果酱和调味品等食品的包装配套。金属盖在公司收入中占比逐步提高。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良好的技术，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。
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，可实现公司的多元化发展，提高公司的抗风险能力。
杂罐	主要用于固体食品、日用文具、桌上用品、医药、玩具和礼品的包装。目前，杂罐占公司收入比重较低，但产品附加值高。
印涂铁	主要为各类金属包装产品配套印涂各种图案。由于化工罐品种规格多、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，特别在UV光固化领域取得了较大进展，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。
注塑类包装容器	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，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。
吹塑类包装容器	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。
家具家电类产品	产品主要为靠背、底座等部件产品，按照客户要求和委托，通过各种材料、结构、造型的运用，广泛应用于家电、工具、家具和机械等行业能够满足多行业的各类不同需求。

### （三）经营模式

#### 1、采购模式

公司对于马口铁等金属包装主要原材料以及塑料颗粒等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单位请购方式。

#### 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，公司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，将发挥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

公司主要化工罐客户为阿克苏、立邦、艾仕得（原杜邦）、PPG、佐敦、中涂化工、叶氏化工等涂料行业高端优质客户，合作年限均超过十年以上，建立起了稳定可靠且相互依赖的战略合作关系。近年来，公司在上述客户的供应商地位越来越高，合作关系不断深化发展。瑞杰科技拥有壳牌、美孚、康普顿、汉高、立邦等优质客户，与公司的客户有较多重叠和一致，在公司并购瑞杰科技之后，能有利于拓展优质客户，迅速获取优质客户资源，有利于提高公司市场知名度和市场拓展能力，稳定客户资源。

#### 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，瑞杰科技多年来秉承“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，并且与常州大学每年签有产学研协议，“校企合作，产学双赢”。

#### 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。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。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、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较年初减少 8,758.86 万元，减少 100%，主要系公司投资的润天智转为持有待售所致
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （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。

公司现有金属包装主要产品涉及“圆罐、钢提桶、方桶”3大系列，1,000多个品种，涵盖0.25-25L所有标准规格，拥有马口铁厚度从0.16mm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、家具家电类产品等，注塑类包装容器包括“圆桶、直桶、椭圆桶”，拥有1L-25L的规格，能够及时满足客户的需求。

#### （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、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、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。

### **（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，公司可以及时、快速满足客户的需求，公司与客户之间黏性强，公司产品竞争力大。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用户提供更贴身、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、全球知名金属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校合作，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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年以来，国内经济继续推进供给侧改革，结构调整不断深入，在创新创业、“一带一路”等一系列政策的支撑下，实现企稳回升，经济活力、动力和潜力不断释放，稳定性、协调性和可持续性明显增强，实现了平稳健康发展。国民经济的稳定发展、居民收入的增长、城镇化进程的深化都进一步提升了国内消费需求总量，从而推动了包装行业的持续发展。但包装行业也遇到了许多重大困难和严峻挑战：主要原材料价格大幅上涨，部分上游合作伙伴遭遇最严环保整治，人力成本持续上升，对公司的经营管理水平和生产成本控制提出了新的挑战。报告期内，公司全体员工在管理层的带领下，认真贯彻执行董事会制定的年度经营计划，继续发挥产能规模、研发创新、质量保证等优势，通过持续加大内部管控力度，持续实施“定岗定编，减员增效，节能降耗，精益生产”等措施，控制和降低制造成本，提升资源利用率，稳定和拓展现有品牌客户群的订单规模，开发新客户。报告期内，公司实现营业总收入78,098.30万元，较上年同期增长33.28%；实现归属于上市公司股东的净利润2,583.92万元，较上年同期下降34.89%；其中金属包装及塑料包装销售收入分别为54,528.09万元、22,436.50万元，占营业收入的比重分别为69.82%、28.73%。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	780,982,981.21	585,975,026.73	33.28%	主要系公司并购重组瑞杰科技所致
营业成本	625,680,859.05	460,531,375.30	35.86%	主要系公司并购重组瑞杰科技所致
销售费用	29,246,331.18	20,081,961.53	45.63%	主要系公司并购重组瑞杰科技所致
管理费用	33,070,605.58	25,737,279.95	28.49%	主要系公司并购重组瑞杰科技所致
财务费用	19,741,363.49	3,308,044.93	496.77%	主要系公司成功发行可转换公司债券按实际利率计提利息支出所致
所得税费用	8,062,467.71	8,654,944.61	-6.85%	
研发投入	26,449,576.78	15,440,339.71	71.30%	主要系公司并购重组瑞杰科技及母公司加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	23,964,236.13	-135,154,615.49	-117.73%	主要系公司购买材料支出减少所致

投资活动产生的现金流量净额	-364,557,568.45	-88,845,949.74	310.33%	主要系公司购买保本型理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-54,513,587.64	125,771,430.64	-143.34%	主要系公司归还短期借款所致
现金及现金等价物净增加额	-395,685,121.04	-97,952,203.89	303.96%	主要系公司购买保本型理财产品所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	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	780,982,981.21	100%	585,975,026.73	100%	33.28%
分行业					
金属包装业	545,280,943.90	69.82%	527,492,770.53	90.02%	3.37%
塑料包装业	224,365,042.92	28.73%	46,271,677.45	7.90%	384.89%
其他	11,336,994.39	1.45%	12,210,578.75	2.08%	-7.15%
分产品					
化工罐	457,024,588.13	58.52%	435,494,866.46	74.32%	4.94%
杂罐	1,591,280.56	0.20%	1,538,535.33	0.26%	3.43%
金属盖	30,575,569.21	3.92%	24,451,332.50	4.17%	25.05%
食品罐	13,691,455.24	1.75%	14,076,406.64	2.40%	-2.73%
印刷加工	40,911,325.16	5.24%	51,931,629.60	8.86%	-21.22%
注塑产品	162,469,056.06	20.80%	33,519,324.84	5.72%	384.70%
吹塑产品	60,950,590.90	7.80%	11,764,541.43	2.01%	418.09%
家具家电产品	945,395.96	0.12%	987,811.18	0.17%	-4.29%
其他	12,823,719.99	1.64%	12,210,578.75	2.08%	5.02%
分地区					
华东地区	343,027,807.72	43.92%	239,164,097.91	40.81%	43.43%
华南地区	141,206,915.49	18.08%	101,332,936.22	17.29%	39.35%
华北地区	140,812,918.29	18.03%	74,232,083.81	12.67%	89.69%
西南地区	96,106,300.13	12.31%	99,197,764.19	16.93%	-3.12%
华中地区	59,829,039.58	7.66%	72,048,144.60	12.30%	-16.96%

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：人民币元

	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						
金属包装业	545,280,943.90	432,070,890.52	20.76%	3.37%	4.51%	-0.86%
塑料包装业	224,365,042.92	182,457,278.92	18.68%	384.89%	384.19%	0.12%
分产品						
化工罐	457,024,588.13	361,841,274.23	20.83%	4.94%	6.48%	-1.14%
注塑产品	162,469,056.06	127,581,953.72	21.47%	384.70%	374.69%	1.66%
分地区						
华东地区	343,027,807.72	262,295,626.25	23.54%	43.43%	46.68%	-1.69%
华南地区	141,206,915.49	118,841,913.48	15.84%	39.35%	47.16%	-4.46%
西南地区	96,106,300.13	82,862,852.19	13.78%	-3.12%	1.35%	-3.80%
华北地区	140,812,918.29	117,073,049.29	16.86%	89.69%	86.74%	1.32%

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、塑料包装业营业收入和注塑产品收入与去年同期相比增加384.89%、384.70%，主要系公司2018年6月份将瑞杰科技纳入合并报表范围所致；

2、华东地区营业收入及营业成本与去年同期相比增长43.43%、46.68%，主要系公司2018年6月份将瑞杰科技纳入合并报表范围所致；

3、华南地区营业收入及营业成本与去年同期相比增长39.35%、47.16%，主要系公司2018年6月份将瑞杰科技纳入合并报表范围所致；

4、华北地区营业收入及营业成本与去年同期相比增长89.69%、86.74%，主要系公司2018年6月份将瑞杰科技纳入合并报表范围所致。

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	194,807,387.88	8.36%	120,363,085.95	6.40%	1.96%	
应收账款	426,538,166.03	18.31%	401,280,290.78	21.32%	-3.01%	
存货	266,160,505.19	11.43%	332,940,496.38	17.69%	-6.26%	主要系公司减少库存备货所致
投资性房地产	2,247,270.47	0.10%	2,401,154.15	0.13%	-0.03%	
长期股权投资		0.00%	91,962,009.28	4.89%	-4.89%	主要系公司投资的润天智转为持有待售所致
固定资产	419,440,870.76	18.01%	369,475,923.54	19.63%	-1.62%	
在建工程	53,028,659.86	2.28%	65,487,541.95	3.48%	-1.20%	
短期借款	245,000,100.00	10.52%	310,595,362.50	16.50%	-5.98%	主要系公司归还短期借款所致
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)					690,000,000.00	355,000,000.00	335,000,000.00
上述合计	0.00				690,000,000.00	355,000,000.00	335,000,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,095,843.13	承兑汇票保证金、电费保证金、合同履行保证金
其他非流动资产	1,000,000.00	蝴蝶商业大厦商铺被抵押产权证过户手续无法办理
合计	12,095,843.13	

## 五、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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	0.00	0.00	0.00	690,000,000	355,000,000	3,363,778.08	335,000,000	募集资金 自有资金
合计	0.00	0.00	0.00	690,000,000	355,000,000	3,363,778.08	335,000,000	--

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、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。

### 7、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

募集资金总额	39,381.00
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	2,457.13
已累计投入募集资金总额	2,470.05
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1734号”文核准，公司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；扣除承销及保荐费用、审计与验资费用、律师费用、发行手续费及其他费用共计人民币6,066,037.72元，实际募集资金净额为人民币393,933,962.28元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年12月03日出具了天健验[2018]3-68号《验证报告》予以确认。公司对募集资金进行专户管理，保证专款专用。截止2019年6月30日，公司报告期内实际使用募集资金2,457.13万元，报告期内收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为347.51万元；累计已使用募集资金2,470.05万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为353.45万元。截止2019年6月30日，公司募集资金余额为人民币37,264.4万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>	

## （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										
1.清远华源年产3,960万只化工罐及印铁项目	否	29,639.64	29,639.64	2,457.13	2,470.05	8.33%	2020年12月31日	0	不适用	否
2.咸宁华源年产1,730万只印铁制罐项目	否	9,741.36	9,741.36	0	0	0.00%	2020年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,381	39,381	2,457.13	2,470.05	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	39,381	39,381	2,457.13	2,470.05	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
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	适用 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及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2019 年 04 月 26 日召开了第三届董事会第十四次会议，并于 2019 年 05 月 20 日召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于使用自有资金购买理财产品的议案》和《关于使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品或券商收益凭证的议案》，同意公司使用最高不超过人民币 10,000 万元的自有资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、风险可控、稳健的理财产品或结构性存款，以增加公司现金资产收益；同意公司使用最高不超过人民币 35,000 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、有保本约定的银行理财产品或券商收益凭证，以提高暂时闲置募集资金的使用效率。购买理财产品的额度在股东大会审议通过之日起至 2019 年年度股东大会召开之日之间可以滚动使用，并授权董事长行使该项投资决策权。截至 2019 年 6 月 30 日，公司使用暂时闲置募集资金 35,500 万元资金购买了理财产品，其余 1,764.4 万元存放于公司募集资金专户。
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。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2019 年 08 月 15 日	详见公司在巨潮资讯网披露的公告《2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、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：人民币元

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
成都华源	子公司	金属包装产品生产	1600 万元	84,690,831.88	59,424,691.84	72,688,965.44	1,496,192.34	1,247,227.57
天津华源	子公司	金属包装产品生产	4,000 万元	122,393,965.89	45,504,999.31	56,059,095.07	1,028,117.64	1,720,225.00
广州华源	子公司	金属包装产品生产	6,200 万元	105,604,908.55	85,432,020.06	94,515,348.74	1,285,830.86	965,936.92
咸宁华源	子公司	金属包装产品生产	13,000 万元	229,294,187.32	179,295,482.38	77,756,940.70	9,689,126.54	7,592,185.80
中鲈华源	子公司	金属包装产品生产	8,000 万元	134,048,398.29	117,155,036.02	92,966,539.41	3,222,097.05	2,192,938.14
邛崃华源	子公司	金属包装产品生产	10,000 万元	135,893,679.55	93,820,898.26	53,253,410.22	741,758.75	741,847.35
佛山华源	子公司	金属包装产品生产	500 万元	21,191,887.91	14,887,225.75	21,584,853.08	4,170,371.90	3,118,917.91
青岛华源	子公司	金属包装产品生产	2,000 万元	13,827,810.75	12,749,874.16	13,834,838.63	-69,531.74	-69,531.74
香港华源	子公司	贸易	500 万美元	40,747,619.62	40,747,619.62		43,477.28	43,477.28
海宽智能装备	子公司	机械设备产品	1,000 万元	19,088,983.6	12,504,219.2	2,795,092.09	14,425.65	11,523.36

		生产		2	1			
广州清远华源	子公司	金属包装产品生产	2,000 万元	43,863,538.51	19,149,078.51		-264,285.78	-264,285.98
苏州华源瑞杰	子公司	塑料包装产品生产和研发	3,000 万元	86,632,754.70	8,324,762.08	15,066,825.39	-12,650,159.01	-13,683,328.42
常州瑞杰	子公司	塑料包装产品生产	10,720 万元	296,900,890.72	248,961,541.22	227,460,679.88	26,809,324.70	22,773,977.99

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场需求变化的风险

公司产品应用于建筑涂料、汽车涂料、家用电器涂料以及润滑油、涂料等行业，这些行业的市场需求受国家宏观经济和国民收入水平的影响较大。近年来全球经济的发展整体呈现不稳定态势，各区域经济发展的轮动性及周期性不确定因素增加，不排除未来出现全球经济增长放缓，居民可支配收入减少的情况，这些都影响包装行业市场的需求。另外随着我国对房地产行业宏观调控力度的加强，作为与房地产行业密切相关的化工涂料行业发展也受到一定影响，本公司作为化工涂料行业的下游行业也不可避免受到一定程度不利影响。同时，受到润滑油、涂料等行业整体需求量的影响，公司塑料包装业务也将受到一定影响。

### 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。公司作为国内金属包装化工罐行业的优势企业，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、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。

#### 4、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。

#### 5、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。

#### 6、募投资项目不能达到预期效益的风险

募集资金投资项目的可行性分析是公司基于发行阶段经济形势、市场环境、行业发展趋势及实际经营状况做出的，尽管公司已经对募集资金投资项目的经济效益进行了审慎测算，认为公司募集资金投资项目的收益良好、项目可行，公司也将强化募集资金的监管措施，加快推进募投项目进度，争取早日实现项目预期收益，但由于募集资金投资项目的收益测算为预测性信息，市场发展和宏观经济形势具有不确定性，如果募集资金不能及时到位、市场环境发生重大不利变化及行业竞争加剧，将会对项目的实施进度和公司的预期收益产生不利影响。

#### 7、收购子公司业务整合风险

公司2018年度完成收购塑料包装企业瑞杰科技为公司控股子公司。瑞杰科技在润滑油、涂料等细分领域的塑料包装具有较强优势，拥有一批如美孚、壳牌、康普顿等优质客户资源。公司收购瑞杰科技后将导入现有涂料包装客户资源，充分融合双方在生产、技术、管理、客户等方面的优势和经验，减少市场竞争，迅速在塑料包装细分市场上做大做强。但本次收购完成后，公司如对瑞杰科技业务整合不力，将会导致本次收购无法达到预期经济效益。

#### 8、实际控制人内部控制风险

报告期末，公司实际控制人李炳兴先生、陆杏珍女士、李志聪先生持有公司173,437,558股，占公司总股本的55.77%，处于绝对控股地位。作为公司的实际控制人，上述人员可以通过行使表决权及管理职能等方式对公司人事、经营、决策进行影响和控制，如果公司治理结构不健全，可能会影响公司和其他股东的利益。

## 第五节 重要事项

### 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	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	13.45%	2019 年 01 月 18 日	2019 年 01 月 19 日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-012）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	13.15%	2019 年 03 月 22 日	2019 年 03 月 23 日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-035）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	54.27%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网上披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-062）

#### 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、本报告期利润分配或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。

### 三、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。

#### 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

公司报告期末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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十二、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。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
奥瑞金科技股份有限公司及其子公司	报告期内离任未满十二个月的原独立董事张月红女士担任独立董事的公司	生产经营	销售彩印马口铁	以市场价格为基础,经双方平等协商自愿签订的协议确定。	协议定价	1,798.37	5.01%	2,000	否	按合同约定的方式进行结算	无	2019年04月29日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于2019年度日常关联交易预计的公告》
上海济仕新材料科技有限公司、湖北奥瑞金制罐有限公司、成都奥瑞金包装有限公司	报告期内离任未满十二个月的原独立董事张月红女士担任独立董事的公司	生产经营	购买覆膜铁、马口铁等原材料	以市场价格为基础,经双方平等协商自愿签订的协议确定。	协议定价	16.84	0.06%	30	否	按合同约定的方式进行结算	无	2019年04月29日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于2019年度日常关联交易预计的公告》

苏州普 莱特投 资有限 公司及 其子公 司	公司实 际控制 人控制 的公司	生产经 营	销售 商品、 提供 劳务； 工程 建设	以市场价 格为基 础，经双 方平等协 商自愿签 订的协议 确定。	协议定 价	0	0.00%	5,000	否	按合同 约定的 方式进 行结算	无	2019年 04月29 日	详见公 司在巨 潮资讯 网披露 的《关 于 2019 年度日 常关联 交易预 计的公告》
合计						1,815.21	--	7,030	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告 期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用）				无									

## 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、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。

## 十四、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栋和19栋的厂房，租赁面积13,342.02平方米，租赁期限二年，自2018年7月1日起至2020年6月30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，租赁期限三年，自2019年4月1日起至2022年3月31日。

3、苏州华源和青岛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2,922.00平方米，租赁期限五年，自2015年6月1日起至2020年5月31日。

4、上海顺源向上海通益仓储有限公司租赁其位于上海自由贸易试验区菲拉路45号的房屋，租赁面积30平方米，租赁期限三年，自2018年7月31日起至2021年7月30日。

5、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，租赁期限五年，自2018年5月1日起至2023年4月30日。

6、太仓瑞杰向苏州佳发铸造工业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，租赁期限八年，自2018年6月15日起至2026年6月14日。

7、常州瑞杰向常州市红塔模塑有限公司租赁其位于常州市新北区天山路2-8号的厂房，合计租赁面积10,147.90平方米，租赁期限五年，自2015年5月1日起至2020年4月30日。

8、常州瑞杰向常州市红塔模塑有限公司租赁其位于常州市新北区天山路2-8号的厂房，合计租赁面积1,920.00平方米，租赁期限四年，自2016年9月1日起至2020年4月30日。

9、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，租赁期限两年，自2019年5月1日起至2021年4月30日。

10、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11,061.04平方米，租赁期限七年，自2015年7月20日起至2022年7月20日。

11、珠海瑞杰向迪山实业（珠海）有限公司租赁其位于珠海市平沙镇升平大道中268号迪山工业园A区6号的房屋，合计租赁面积3,246.27平方米，租赁期限延期三年，自2018年9月1日起至2021年8月31日。

12、珠海瑞杰向迪山实业（珠海）有限公司租赁其位于珠海市平沙镇升平大道中268号4号的房屋，合计租赁面积3,245.53平方米，租赁期限延期三年，自2018年9月1日起至2021年8月31日。

13、常州瑞祥塑料向常州市武进礼嘉泡沫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6,211.00平方米，租赁期限一年，自2019年1月1日起至2019年12月31日。

14、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，合计租赁面积1,800.00平方米，租赁期限十年，自2017年1月10日起至2027年1月9日。

15、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，合计租赁面积7,000.00平方米，租赁期限十年，自2015年7月1日起至2025年6月30日。

16、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，合计租赁面积105.00平方米，租赁期限十年，自2016年10月1日起至2026年9月30日。

17、成都瑞航塑料向成都华源租赁其位于四川省成都经济技术开发区南一路98号2栋的房屋，合计租赁面积500平方米，租赁期限三年，自2018年1月1日起至2020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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广州轻工工贸集团有限公司	广州华源	厂房	152.48	2018年07月01日	2020年06月30日	0	无	无	否	无
常州市红塔模塑有限公司	常州瑞杰	厂房	107.81	2015年05月01日	2020年04月30日	0	无	无	否	无
天津市隆顺金属制品有限公司	天津瑞杰塑料	厂房	103.07	2015年07月20日	2022年07月20日	0	无	无	否	无
苏州佳发铸造工业有限公司	太仓瑞杰	厂房	197.75	2018年06月15日	2026年06月14日	0	无	无	否	无
天津鼎昇科技有限公司	天津华源瑞杰	厂房	141.85	2018年05月01日	2023年04月30日	0	无	无	否	无

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

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	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	日期							
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 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
太仓瑞杰包装新材料有限公司	2018 年 04 月 20 日	6,000	2018 年 10 月 22 日	6,000	一般保证	8 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				6,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			60,000	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 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	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)			60,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				6,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			60,000	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				4.03%				
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)				0				
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)				0				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（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

无

## （2）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。

## 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、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

否

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、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。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 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	151,222,827	49.34%	6,878,900			-2,328,000	4,550,900	155,773,727	50.09%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	4,374,241	1.43%						4,374,241	1.41%
3、其他内资持股	146,848,586	47.92%	6,878,900			-2,328,000	4,550,900	151,399,486	7.42%
其中：境内法人持股	21,179	0.01%						21,179	0.01%
境内自然人持股	146,827,407	47.91%	6,878,900			-2,328,000	4,550,900	151,378,307	7.41%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	155,236,908	50.66%				7,841	7,841	155,244,749	49.91%
1、人民币普通股	155,236,908	50.66%				7,841	7,841	155,244,749	49.91%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	306,459,735	100.00%	6,878,900			-2,320,159	4,558,741	311,018,476	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

1、根据公司 2018 年 2 月 1 日收到的中国证监会证监许可[2018]222 号文《关于核准苏州华源控股股份有限公司向王卫红等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司以发行股份及支付现金相结合的方式购买瑞杰科技部分股权并募集配套资金事项获得审核通过。公司发行股份募集配套资金部分股份发行数

量为 6,878,900 股，发行价格为 6.9 元/股，新增股份上市日期为 2019 年 1 月 24 日，均为有限售条件股份，限售时间为自发行上市之日起 12 个月；

2、公司 2018 年 9 月 25 日召开的 2018 年第五次临时股东大会审议通过了《关于终止 2016 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解除限售的全部限制性股票的议案》，决定终止实施 2016 年限制性股票激励计划，回购并注销已授予但尚未解除限售的限制性股票 2,328,000 股，回购价格为 12.735 元/股 $\times$ (1+同期银行存款利率)，具体回购价格为 13.7095 元/股。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健验[2019]3-6 号验资报告，对公司减少注册资本及股本的情况进行了审验，审验结果为：公司变更后的注册资本人民币 311,010,635 元，股本人民币 311,010,635 元。2019 年 3 月 15 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购注销手续；

3、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》（以下简称“《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。自转股日 2019 年 6 月 3 日至 2019 年 6 月 28 日，华源转债因转股减少数量 490 张，转股数量为 7,841 股，因此相比于本报告期期初，报告期末公司无限售条件股份增加 7,841 股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、根据公司 2018 年 2 月 1 日收到的中国证监会证监许可[2018]222 号文《关于核准苏州华源控股股份有限公司向王卫红等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司以发行股份及支付现金相结合的方式购买瑞杰科技部分股权并募集配套资金事项获得审核通过。公司发行股份募集配套资金部分股份发行数量为 6,878,900 股，发行价格为 6.9 元/股，新增股份上市日期为 2019 年 1 月 24 日，均为有限售条件股份，限售时间为自发行上市之日起 12 个月；

2、公司 2018 年 9 月 25 日召开的 2018 年第五次临时股东大会审议通过了《关于终止 2016 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解除限售的全部限制性股票的议案》，决定终止实施 2016 年限制性股票激励计划，回购并注销已授予但尚未解除限售的限制性股票 2,328,000 股，回购价格为 12.735 元/股 $\times$ (1+同期银行存款利率)，具体回购价格为 13.7095 元/股。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健验[2019]3-6 号验资报告，对公司减少注册资本及股本的情况进行了审验，审验结果为：公司变更后的注册资本人民币 311,010,635 元，股本人民币 311,010,635 元。2019 年 3 月 15 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购注销手续；

3、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》（以下简称“《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。自转股日 2019 年 6 月 3 日至 2019 年 6 月 28 日，华源转债因转股减少数量 490 张，转股数量为 7,841 股，因此相比于本报告期期初，报告期末公司无限售条件股份增加 7,841 股。

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 2018 年 9 月 25 日召开的 2018 年第五次临时股东大会审议通过了《关于终止 2016 年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解除限售的全部限制性股票的议案》，决定终止实施 2016 年限制性股票激励计划，回购并注销已授予但尚未解除限售的限制性股票 2,328,000 股，回购价格为 12.735 元/股×(1+同期银行存款利率)，具体回购价格为 13.7095 元/股。2019 年 3 月 15 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购注销手续。

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

报告期内，公司总股本由报告期初的 30,645.9735 万股增加至 31,101.8476 万股，使报告期内基本每股收益被摊薄，基本每股收益降低。

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	94,814,874	0	0	94,814,874	高管锁定股	按照董监高减持股份的相关规定办理
李炳兴	30,219,247	0	0	30,219,247	高管锁定股	按照董监高减持股份的相关规定办理
陆林才	1,888,946	0	0	1,888,946	高管锁定股	按照董监高减持股份的相关规定办理
张辛易	1,008,284	0	0	1,008,284	高管锁定股	按照董监高减持股份的相关规定办理
邵娜	387,741	0	0	387,741	高管锁定股	按照董监高减持股份的相关规定办理
钟玮玮	0	0	2,898,500	2,898,500	并购瑞杰科技发行股份募集配套资金产生的首发后限售股	股份发行上市日（2019年1月24日）起12个月后可解除限售
王亲强	0	0	1,081,900	1,081,900	并购瑞杰科技发行股份募集配套	股份发行上市日（2019年1月24

					资金产生的首发后限售股	日)起 12 个月后可解除限售
沈根法	0	0	2,898,500	2,898,500	并购瑞杰科技发行股份募集配套资金产生的首发后限售股	并购瑞杰科技发行股份募集配套资金产生的首发后限售股
94 名因并购瑞杰科技发行股份购买资产获得公司首发后限售股的股东	20,575,735	0	0	20,575,735	并购瑞杰科技发行股份购买资产产生的首发后限售股	业绩承诺方王卫红、潘凯按照《业绩补偿协议》的约定逐年解除限售;其余 92 名股东股份发行上市日(2018 年 7 月 27 日)起 12 个月后可解除限售
16 名因终止实施 2016 年限制性股票激励计划而回购注销的股权激励限售股	2,328,000	0	-2,328,000	0	限制性股票激励计划终止,股份回购注销	2019 年 3 月 5 日已完成回购注销
合计	151,222,827	0	4,550,900	155,773,727	--	--

### 3、证券发行与上市情况

根据公司2018年2月1日收到的中国证监会证监许可[2018]222号文《关于核准苏州华源控股股份有限公司向王卫红等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司以发行股份及支付现金相结合的方式购买瑞杰科技部分股权并募集配套资金事项获得审核通过。公司发行股份募集配套资金部分股份发行数量为6,878,900股，发行价格为6.9元/股，新增股份上市日期为2019年1月24日，均为有限售条件股份，限售时间为自发行上市之日起12个月。

## 二、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	18,909		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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李志聪	境内自然人	40.65%	126,419,832	0	94,814,874	31,604,958	质押	60,900,000
李炳兴	境内自然人	12.96%	40,292,330	0	30,219,247	10,073,083	质押	27,500,000

陆杏珍	境内自然人	2.16%	6,725,396	0	0	6,725,396		
苏州国发融富创业投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.10%	6,540,164	0	0	6,540,164		
吴江东方国发创业投资有限公司	境内非国有法人	2.07%	6,424,664	-22,800	0	6,424,664		
王卫红	境内自然人	1.89%	5,863,227	0	5,863,227	0		
潘凯	境内自然人	1.88%	5,862,576	0	5,862,576	0		
上海联升创业投资有限公司	国有法人	1.41%	4,374,241	0	4,374,241	0		
钟玮玮	境内自然人	0.93%	2,898,500	2,898,500	2,898,500	0		
沈根法	境内自然人	0.93%	2,898,500	2,898,500	2,898,500	0		
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、陆杏珍为一致行动人和公司实际控制人；苏州国发融富创业投资企业(有限合伙)、吴江东方国发创业投资有限公司为一致行动人。							
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					
李志聪	31,604,958	人民币普通股	31,604,958					
李炳兴	10,073,083	人民币普通股	10,073,083					
陆杏珍	6,725,396	人民币普通股	6,725,396					
苏州国发融富创业投资企业(有限合伙)	6,540,164	人民币普通股	6,540,164					
吴江东方国发创业投资有限公司	6,424,664	人民币普通股	6,424,664					
陆杏坤	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
沈华加	1,797,328	人民币普通股	1,797,328					
张婷文	1,241,400	人民币普通股	1,241,400					
陆烟	810,000	人民币普通股	810,000					
陆林才	722,982	人民币普通股	722,982					
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、陆杏珍为一致行动人和公司实际控制人；陆杏坤、陆林才与实际控制人存在关联关系；苏州国发融富创业投资企业(有限合伙)、吴江东方国发创业投资有限公司为一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券	不适用							

业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	
---------------------	--

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。

### 三、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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的 限制性股票 数量(股)
李炳兴	董事长	现任	40,292,330	0	0	40,292,330	0	0	0
李志聪	副董事长	现任	126,419,832	0	0	126,419,832	0	0	0
张辛易	董事、总经理	现任	1,771,046	0	0	1,451,046	320,000	-320,000	0
邵娜	董事、副经理、董事会秘书、财务总监	现任	890,322	0	0	610,322	280,000	-280,000	0
王卫红	董事	现任	5,863,227	0	0	5,863,227	0	0	0
曹生麟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
章军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周中胜	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王芳	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
周建强	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘凯	监事	现任	5,862,576	0	0	5,862,576	0		0
高顺祥	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈美文	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆林才	副总经理	现任	2,891,928	0	0	2,611,928	280,000	-280,000	0
合计	--	--	183,991,261	0	0	183,111,261	880,000	-880,000	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
苏州华源控股股份有限公司可转换公司债券	华源转债	128049	2018年11月27日	2024年11月27日	39,995.1	第一年：0.50% 第二年：0.70% 第三年：1.00% 第四年：1.50% 第五年：2.00% 第六年：3.00%	采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一利息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日（2018年11月27日）。每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。报告期内计息日尚不满一年。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	东方金诚国际信用评估有限公司			办公地址	北京朝阳区朝外西街3号兆泰国际中心11层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）				不适用			

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1734号”文核准，公司于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元，募集资金总额为400,000,000.00元，债券期限为6年，扣除承销及保荐费用、审计与验资费用、律师费用、发行手续费及其他本次发行相关费用总计人民币6,066,037.72元后，实际募集资金净额为人民币393,933,962.28元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年12月4日出具了天健验[2018]3-68号《验证报告》予以确认。公司对募集资金采取专户存储制度，截至2019年6月30日，公司可转债募集资金余额为人民币37,264.4万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的额）。
期末余额（万元）	37,264.4
募集资金专项账户运作情况	公司可转债募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年12月4日出具了天健[2018]3-68号《验证报告》予以确认。2019年半年度实际使用募集资金2,457.13万元，2019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347.51万元，截至2019年6月30日，公司可转债募集资金余额为人民币37,264.4万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

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元，债券期限为6年。东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）作为公司本次可转债发行的评级机构，确定公司主体信用等级为AA-，评级展望为稳定，债券信用等级为AA-。

2019年6月25日，东方金诚向公司出具了《信用等级通知书》，对公司及“华源转债”信用状况进行了跟踪评级，维持公司主体信用等级为AA-，评级展望为稳定，同时维持“华源转债”的信用等级为AA-。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司可转债担保方东方恒业控股有限公司（以下简称“东方恒业”）和公司第一大股东李志聪按照各自比例为“华源转债”的本金及利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的合理费用提供担保。东方恒业和李志聪分别承担担保债务的85%和15%。东方恒业所提供的担保方式为连带责任保证担保，李志聪以其持有的华源控股股票提供质押担保。同时，李志聪将为东方恒业所承担部分提供连带责任保证反担保。此外，李志聪对“华源转债”本金及由此产生的利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的合理费用提供全额连带责任保证担保。

报告期内，“华源转债”增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司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	304.38%	260.19%	44.19%
资产负债率	35.78%	37.73%	-1.95%
速动比率	220.41%	197.74%	22.67%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	4.19	19.2	-78.18%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30% 的主要原因

适用  不适用

- 1、流动比率比较去年同期增长44.19%，主要系公司成功发行可转换公司债券货币资金增加所致；
- 2、速动比率比较去年同期增长22.67%，主要系公司成功发行可转换公司债券货币资金增加所致；
- 3、EBITDA利息保障倍数较去年同期下降78.18%，主要系公司成功发行可转换公司债券按实际利率计提利息所致。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未发行其他债券和债务融资工具。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司及子公司合计获得银行授信130,000万元，实际取得银行借款14,500万元，归还银行借款21,293.75万元。公司按时足额偿还银行贷款。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司可转债《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用、可转债的转股安排等事项。

### 十三、报告期内发生的重大事项

不适用

### 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是  否

## 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：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：苏州华源控股股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	194,807,387.88	584,803,500.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	335,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	110,085,116.58	74,546,777.24
应收账款	426,538,166.03	391,524,720.07
应收款项融资		
预付款项	66,648,225.05	51,685,556.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,434,806.33	3,868,185.68
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	266,160,505.19	276,703,247.39
合同资产		
持有待售资产	87,854,845.62	13,425,297.54
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,406,380.96	27,550,611.26
流动资产合计	1,524,935,433.64	1,424,107,897.01
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		87,588,568.98
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,247,270.47	2,324,212.31
固定资产	419,440,870.76	411,259,144.12
在建工程	53,028,659.86	57,075,429.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	108,808,284.62	109,094,496.01
开发支出		
商誉	192,666,882.77	192,666,882.77
长期待摊费用	20,312,133.25	20,078,092.14
递延所得税资产	6,690,134.34	4,311,973.42
其他非流动资产	1,000,000.00	2,500,000.00
非流动资产合计	804,194,236.07	886,898,799.64
资产总计	2,329,129,669.71	2,311,006,696.65
流动负债：		
短期借款	245,000,100.00	322,431,100.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	55,670,000.00	14,898,400.00
应付账款	160,408,488.40	159,851,515.30
预收款项	5,389,337.24	5,298,128.95
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	14,576,718.89	16,214,760.59
应交税费	12,283,324.46	12,755,350.65
其他应付款	7,670,816.96	15,890,913.56
其中：应付利息	1,437,711.68	638,844.56
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	500,998,785.95	547,340,169.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	291,879,164.42	281,885,319.30
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	4,500,000.00	4,500,000.00
递延收益	18,737,531.74	19,450,311.89

递延所得税负债	17,131,333.35	18,862,909.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	332,248,029.51	324,698,540.83
负债合计	833,246,815.46	872,038,709.88
所有者权益：		
股本	311,018,476.00	306,459,735.00
其他权益工具	96,650,337.07	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	687,097,604.32	772,319,997.47
减：库存股		30,229,080.00
其他综合收益	78,452.13	75,672.37
专项储备		
盈余公积	46,205,289.55	46,205,289.55
一般风险准备		
未分配利润	349,511,670.96	339,223,030.57
归属于母公司所有者权益合计	1,490,561,830.03	1,434,054,644.96
少数股东权益	5,321,024.22	4,913,341.81
所有者权益合计	1,495,882,854.25	1,438,967,986.77
负债和所有者权益总计	2,329,129,669.71	2,311,006,696.65

法定代表人：李炳兴

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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	128,590,957.65	481,361,682.03
交易性金融资产	335,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	24,853,068.42	21,210,927.68
应收账款	186,794,616.85	194,346,590.11
应收款项融资		

预付款项	33,096,822.14	29,552,734.67
其他应收款	145,124,508.24	111,095,872.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	76,354,241.21	78,670,183.05
合同资产		
持有待售资产	87,854,845.62	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,108,861.65
流动资产合计	1,017,669,060.13	917,346,851.44
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	939,502,437.33	1,025,091,006.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,247,270.47	2,324,212.31
固定资产	76,310,878.84	81,793,166.46
在建工程	5,730,265.23	4,604,290.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,355,047.16	9,569,900.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,139,052.55	13,307,816.25
递延所得税资产	2,140,970.54	1,525,164.19
其他非流动资产	1,000,000.00	2,500,000.00
非流动资产合计	1,048,425,922.12	1,140,715,556.03
资产总计	2,066,094,982.25	2,058,062,407.47
流动负债：		

短期借款	225,000,000.00	321,931,100.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	75,670,000.00	14,898,400.00
应付账款	53,240,880.95	61,223,898.49
预收款项	1,811,551.53	1,761,779.26
合同负债		
应付职工薪酬	5,270,467.75	6,065,599.20
应交税费	3,980,604.04	2,231,880.63
其他应付款	54,679,943.28	43,144,698.04
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		
流动负债合计	419,653,447.55	451,257,355.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	291,879,164.42	281,885,319.30
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	15,300,796.84	16,807,296.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	307,179,961.26	298,692,615.75
负债合计	726,833,408.81	749,949,971.37
所有者权益：		
股本	311,018,476.00	306,459,735.00

其他权益工具	96,650,337.07	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	694,811,344.72	780,033,737.87
减：库存股		30,229,080.00
其他综合收益	-10,769.15	-13,275.99
专项储备		
盈余公积	45,030,871.92	45,030,871.92
未分配利润	191,761,312.88	206,830,447.30
所有者权益合计	1,339,261,573.44	1,308,112,436.10
负债和所有者权益总计	2,066,094,982.25	2,058,062,407.47

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	780,982,981.21	585,975,026.73
其中：营业收入	780,982,981.21	585,975,026.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	739,647,694.18	530,055,003.65
其中：营业成本	625,680,859.05	460,531,375.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,458,958.10	4,956,002.23
销售费用	29,246,331.18	20,081,961.53
管理费用	33,070,605.58	25,737,279.95
研发费用	26,449,576.78	15,440,339.71
财务费用	19,741,363.49	3,308,044.93

其中：利息费用	19,780,409.16	3,767,856.35
利息收入	826,325.77	375,380.18
加：其他收益	2,341,846.19	1,062,674.74
投资收益（损失以“－”号填列）	3,652,250.34	962,701.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	263,769.80	962,701.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,364,360.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,677,463.70	-9,080,126.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,967.30	104,389.69
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	36,283,591.86	48,969,661.78
加：营业外收入	272,743.80	409,676.58
减：营业外支出	2,247,013.40	972,239.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,309,322.26	48,407,098.40
减：所得税费用	8,062,467.71	8,654,944.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,246,854.55	39,752,153.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,246,854.55	39,752,153.79
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	25,839,172.14	39,684,479.77
2.少数股东损益	407,682.41	67,674.02
六、其他综合收益的税后净额	2,779.76	1,092.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,779.76	1,092.15

（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	2,779.76	1,092.15
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,506.84	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	272.92	1,092.15
9.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	26,249,634.31	39,753,245.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,841,951.90	39,685,571.92
归属于少数股东的综合收益总额	407,682.41	67,674.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.14
（二）稀释每股收益	0.08	0.14

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	379,448,301.45	314,408,193.33
减：营业成本	323,341,402.96	256,267,333.98
税金及附加	1,670,410.91	1,449,280.33
销售费用	8,458,278.55	8,524,987.59
管理费用	14,808,371.94	15,306,260.63
研发费用	11,140,226.05	8,841,253.51
财务费用	18,014,596.47	3,022,441.66
其中：利息费用	18,331,042.82	3,436,046.46
利息收入	960,276.79	305,979.63
加：其他收益	461,660.00	314,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,597,325.66	962,701.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	263,769.80	962,701.26
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）	-335,747.46	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,342,765.37	-3,280,926.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.12	84,691.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,395,493.52	19,077,102.09
加：营业外收入	152,539.32	77,946.22
减：营业外支出	822,725.55	787,453.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	725,307.29	18,367,595.17

减：所得税费用	243,909.96	2,100,102.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	481,397.33	16,267,492.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	481,397.33	16,267,492.72
（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	2,506.84	
（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	2,506.84	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,506.84	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	483,904.17	16,267,492.72
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	2019 年半年度	2018 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	648,612,016.90	535,180,236.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		656,183.53
收到其他与经营活动有关的现金	9,596,964.00	34,871,677.20
经营活动现金流入小计	658,208,980.90	570,708,097.71
购买商品、接受劳务支付的现金	427,275,855.21	565,368,775.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	85,739,009.50	62,258,233.81

支付的各项税费	48,812,599.38	37,351,152.15
支付其他与经营活动有关的现金	72,417,280.68	40,884,551.88
经营活动现金流出小计	634,244,744.77	705,862,713.20
经营活动产生的现金流量净额	23,964,236.13	-135,154,615.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	358,363,778.08	
取得投资收益收到的现金	24,702.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	160,601.21	802,418.24
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	3,920,800.00	130,000.00
投资活动现金流入小计	362,469,881.75	932,418.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,027,450.20	54,229,604.23
投资支付的现金	690,000,000.00	
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		35,548,763.75
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	727,027,450.20	89,778,367.98
投资活动产生的现金流量净额	-364,557,568.45	-88,845,949.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	47,464,410.00	
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	135,005,100.00	311,660,100.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	182,469,510.00	311,660,100.00
偿还债务支付的现金	212,436,100.00	91,099,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,972,606.08	60,455,675.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,574,391.56	34,333,394.00

筹资活动现金流出小计	236,983,097.64	185,888,669.36
筹资活动产生的现金流量净额	-54,513,587.64	125,771,430.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-578,201.08	276,930.70
五、现金及现金等价物净增加额	-395,685,121.04	-97,952,203.89
加：期初现金及现金等价物余额	579,396,665.79	214,617,583.71
六、期末现金及现金等价物余额	183,711,544.75	116,665,379.82

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	383,311,762.95	226,388,202.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	83,801,124.48	51,618,528.65
经营活动现金流入小计	467,112,887.43	278,006,731.36
购买商品、接受劳务支付的现金	244,404,323.77	319,280,201.75
支付给职工以及为职工支付的现金	27,570,777.86	26,174,382.85
支付的各项税费	13,711,965.69	14,089,164.49
支付其他与经营活动有关的现金	136,864,282.61	66,736,476.62
经营活动现金流出小计	422,551,349.93	426,280,225.71
经营活动产生的现金流量净额	44,561,537.50	-148,273,494.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	348,333,555.86	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,168,513.52	582,856.51
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	55,831,216.66	
投资活动现金流入小计	405,333,286.04	582,856.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	827,391.46	3,449,400.11
投资支付的现金	682,438,000.00	96,875,900.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	51,500,000.00	
投资活动现金流出小计	734,765,391.46	100,325,300.11
投资活动产生的现金流量净额	-329,432,105.42	-99,742,443.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	47,464,410.00	
取得借款收到的现金	115,000,000.00	296,560,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	162,464,410.00	296,560,500.00
偿还债务支付的现金	211,931,100.00	76,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,955,880.19	60,202,112.46
支付其他与筹资活动有关的现金	1,286,391.56	29,333,394.00
筹资活动现金流出小计	235,173,371.75	165,535,506.46
筹资活动产生的现金流量净额	-72,708,961.75	131,024,993.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-530,202.79	249,329.99
五、现金及现金等价物净增加额	-358,109,732.46	-116,741,614.42
加：期初现金及现金等价物余额	476,134,846.98	175,098,469.59
六、期末现金及现金等价物余额	118,025,114.52	58,356,855.17

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	306,459,735.00				772,319,997.47	30,229,080.00	75,672.37		46,205,289.55		339,223,030.57		1,434,054,644.96	4,913,341.81	1,438,967,986.77
加：会计政策变更				96,662,178.	-96,662,178.										

				.19	19										
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初余 额	306,4 59,73 5.00			96,66 2,178 .19	675,65 7,819. 28	30,229 ,080.0 0	75,672 .37		46,205 ,289.5 5		339,22 3,030. 57		1,434, 054,64 4.96	4,913, 341.81	1,438, 967.98 6.77
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	4,558 ,741. 00			-11,8 41.12	11,439 ,785.0 4	-30,22 9,080. 00	2,779. 76				10,288 ,640.3 9		56,507 ,185.0 7	407,68 2.41	56,914 ,867.4 8
(一)综合收益 总额							2,779. 76				25,839 ,172.1 4		25,841 ,951.9 0	407,68 2.41	26,249 ,634.3 1
(二)所有者投 入和减少资本	4,558 ,741. 00			-11,8 41.12	11,439 ,785.0 4	-30,22 9,080. 00							46,215 ,764.9 2		46,215 ,764.9 2
1. 所有者投入 的普通股	6,878 ,900. 00				39,299 ,118.4 4								46,178 ,018.4 4		46,178 ,018.4 4
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	-2,32 8,000 .00				-27,90 1,080. 00	-30,22 9,080. 00									
4. 其他	7,841 .00			-11,8 41.12	41,746 .60								37,746 .48		37,746 .48
(三)利润分配											-15,55 0,531. 75		-15,55 0,531. 75		-15,55 0,531. 75
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											-15,55 0,531. 75		-15,55 0,531. 75		-15,55 0,531. 75

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	311,018,476.00			96,650,337.07	687,097,604.32		78,452.13		46,205,289.55		349,511,670.96		1,490,561,830.03	5,321,024.22	1,495,882,854.25

上期金额

单位：元

项目	2018 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	288,120,000.00				387,479,263.28	58,611,540.00	75,076.20		45,673,782.65		342,752,968.06		1,005,489.55	0.19	1,005,489,550.19	
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	288,120,000.00			387,479,263.28	58,611,540.00	75,076.20		45,673,782.65		342,752,968.06		1,005,489.55		1,005,489,550.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,339,735.00			287,115,902.87	-28,944,701.62	1,092.15				-17,939,520.23		316,461,911.41	4,822,611.79	321,284,523.20
（一）综合收益总额						1,092.15				39,684,479.77		39,685,571.92	67,674.02	39,753,245.94
（二）所有者投入和减少资本	18,339,735.00			287,115,902.87	-28,475,460.00							333,931,097.87		333,931,097.87
1. 所有者投入的普通股	18,339,735.00			285,681,905.00								304,021,640.00		304,021,640.00
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				1,433,997.87	-28,475,460.00							29,909,457.87		29,909,457.87
4. 其他														
（三）利润分配					-469,241.62					-57,624,000.00		-57,154,758.38		-57,154,758.38
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					-469,241.62					-57,624,000.00		-57,154,758.38		-57,154,758.38
4. 其他														



前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	306,459,735.00			96,662,178.19	683,371,559.68	30,229,080.00	-13,275.99		45,030,871.92	206,830,447.30		1,308,112,436.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,558,741.00			-11,841.12	11,439,785.04	-30,229,080.00	2,506.84			-15,069,134.42		31,149,137.34
（一）综合收益总额							2,506.84			481,397.33		483,904.17
（二）所有者投入和减少资本	4,558,741.00			-11,841.12	11,439,785.04	-30,229,080.00						46,215,764.92
1. 所有者投入的普通股	6,878,900.00				39,299,184.44							46,178,018.44
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	-2,328,000.00				-27,901,080.00	-30,229,080.00						
4. 其他	7,841.00			-11,841.12	41,746.60							37,746.48
（三）利润分配										-15,550,531.75		-15,550,531.75
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,550,531.75		-15,550,531.75
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	311,018,476.00				96,650,337.07	694,811,344.72		-10,769.15		45,030,871.92	191,761,312.88	1,339,261,573.44

上期金额

单位：元

项目	2018 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	288,120,000.00				395,008,040.20	58,611,540.00	-10,840.30		44,499,365.02	258,553,285.21		927,558,310.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	288,120,000.00				395,008,040.20	58,611,540.00	-10,840.30		44,499,365.02	258,553,285.21		927,558,310.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	18,339,735.00				287,115,902.87	-28,944,701.62				-41,356,507.28		293,043,832.21
(一)综合收益总额										16,267,492.72		16,267,492.72
(二)所有者投	18,339				287,115,	-28,475,						333,931,09

入和减少资本	,735.00				902.87	460.00					7.87
1. 所有者投入的普通股	18,339,735.00				285,681,905.00						304,021,640.00
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					1,433,997.87	-28,475,460.00					29,909,457.87
4. 其他											
(三)利润分配						-469,241.62			-57,624,000.00		-57,154,758.38
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配						-469,241.62			-57,624,000.00		-57,154,758.38
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	306,459,735.00				682,123,943.07	29,666,838.38	-10,840,300.00		44,499,365.02	217,196,777.93		1,220,602,142.34

### 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）前身系原吴江市华源印铁制罐有限责任公司（以下简称华源有限公司），华源有限公司系由李炳兴、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。华源有限公司以2011年9月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2011年11月8日在苏州市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311,018,476.00元，股份总数311,018,476股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股155,773,727股；无限售条件的流通股份A股155,244,749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。主要经营活动为生产与销售金属包装容器、塑料制品。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2019年8月13日第三届董事会第十六次会议批准对外报出。

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和常州瑞杰新材料科技有限公司等21家子公司纳入本期合并财务报表范围。

### 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、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

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。

## 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，采用交易发生日即期汇率的近似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、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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，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。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

8) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

9) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

10) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

11) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

12) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

13) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

14) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

15) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

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。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据及应收账款

### 1) 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
应收票据——银行承兑汇票	承兑人	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
应收票据——商业承兑汇票	承兑人	
应收账款——除常州瑞杰新材料科技有限公司外，集团其他销售主体组合	销售主体类型	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——常州瑞杰新材料科技有限公司销售主体组合	销售主体类型	
应收账款——合并范围内的应收款项组合	客户类型	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——常州瑞杰新材料科技有限公司销售主体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

## 12、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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的其他应收款

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金和保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收暂付款组合	款项性质	
其他应收款——合并范围内的关联往来款组合	款项性质	
其他应收款——应收其他款组合	款项性质	

## 13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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。

## 14、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。

## 15、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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。

## 16、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。

## 17、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
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

## 18、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。

## 19、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。

## 20、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

### 21、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、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。

### 22、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。

### 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

#### (1) 销售商品

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。

#### (2) 提供劳务

本公司提供印刷加工劳务，于加工完成后的产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由客户验收后确认加工收入。

#### (3) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其

现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

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）。

### 31、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年半年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。	第三届董事会第十六次会议审议通过	本会计政策变更对公司财务报表相关科目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果不产生任何影响。
公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。	第三届董事会第十六次会议审议通过	本会计政策变更对公司财务报表相关科目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果不产生任何影响。
公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。	第三届董事会第十六次会议审议通过	本会计政策变更对公司未来财务报表相关科目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果不产生任何影响。

#### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年半年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	466,071,497.31	应收票据	74,546,777.24
		应收账款	391,524,720.07
应付票据及应付账款	174,749,915.30	应付票据	14,898,400.00
		应付账款	159,851,515.30

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	584,803,500.84	584,803,500.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	74,546,777.24	74,546,777.24	
应收账款	391,524,720.07	391,524,720.07	
应收款项融资			
预付款项	51,685,556.99	51,685,556.99	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,868,185.68	3,868,185.68	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	276,703,247.39	276,703,247.39	

合同资产			
持有待售资产	13,425,297.54	13,425,297.54	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	27,550,611.26	27,550,611.26	
流动资产合计	1,424,107,897.01	1,424,107,897.01	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	87,588,568.98	87,588,568.98	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,324,212.31	2,324,212.31	
固定资产	411,259,144.12	411,259,144.12	
在建工程	57,075,429.89	57,075,429.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	109,094,496.01	109,094,496.01	
开发支出			
商誉	192,666,882.77	192,666,882.77	
长期待摊费用	20,078,092.14	20,078,092.14	
递延所得税资产	4,311,973.42	4,311,973.42	
其他非流动资产	2,500,000.00	2,500,000.00	
非流动资产合计	886,898,799.64	886,898,799.64	
资产总计	2,311,006,696.65	2,311,006,696.65	
流动负债：			
短期借款	322,431,100.00	322,431,100.00	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	14,898,400.00	14,898,400.00	
应付账款	159,851,515.30	159,851,515.30	
预收款项	5,298,128.95	5,298,128.95	
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	16,214,760.59	16,214,760.59	
应交税费	12,755,350.65	12,755,350.65	
其他应付款	15,890,913.56	15,890,913.56	
其中：应付利息	638,844.56	638,844.56	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	547,340,169.05	547,340,169.05	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	281,885,319.30	281,885,319.30	
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	4,500,000.00	4,500,000.00	

递延收益	19,450,311.89	19,450,311.89	
递延所得税负债	18,862,909.64	18,862,909.64	
其他非流动负债			
非流动负债合计	324,698,540.83	324,698,540.83	
负债合计	872,038,709.88	872,038,709.88	
所有者权益：			
股本	306,459,735.00	306,459,735.00	
其他权益工具		96,662,178.19	96,662,178.19
其中：优先股			
永续债			
资本公积	772,319,997.47	675,657,819.28	-96,662,178.19
减：库存股	30,229,080.00	30,229,080.00	
其他综合收益	75,672.37	75,672.37	
专项储备			
盈余公积	46,205,289.55	46,205,289.55	
一般风险准备			
未分配利润	339,223,030.57	339,223,030.57	
归属于母公司所有者权益合计	1,434,054,644.96	1,434,054,644.96	
少数股东权益	4,913,341.81	4,913,341.81	
所有者权益合计	1,438,967,986.77	1,438,967,986.77	
负债和所有者权益总计	2,311,006,696.65	2,311,006,696.65	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	481,361,682.03	481,361,682.03	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	21,210,927.68	21,210,927.68	
应收账款	194,346,590.11	194,346,590.11	

应收款项融资			
预付款项	29,552,734.67	29,552,734.67	
其他应收款	111,095,872.25	111,095,872.25	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	78,670,183.05	78,670,183.05	
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	1,108,861.65	1,108,861.65	
流动资产合计	917,346,851.44	917,346,851.44	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,025,091,006.31	1,025,091,006.31	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,324,212.31	2,324,212.31	
固定资产	81,793,166.46	81,793,166.46	
在建工程	4,604,290.16	4,604,290.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,569,900.35	9,569,900.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13,307,816.25	13,307,816.25	
递延所得税资产	1,525,164.19	1,525,164.19	
其他非流动资产	2,500,000.00	2,500,000.00	
非流动资产合计	1,140,715,556.03	1,140,715,556.03	

资产总计	2,058,062,407.47	2,058,062,407.47	
流动负债：			
短期借款	321,931,100.00	321,931,100.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	14,898,400.00	14,898,400.00	
应付账款	61,223,898.49	61,223,898.49	
预收款项	1,761,779.26	1,761,779.26	
合同负债			
应付职工薪酬	6,065,599.20	6,065,599.20	
应交税费	2,231,880.63	2,231,880.63	
其他应付款	43,144,698.04	43,144,698.04	
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			
流动负债合计	451,257,355.62	451,257,355.62	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	281,885,319.30	281,885,319.30	
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	16,807,296.45	16,807,296.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	298,692,615.75	298,692,615.75	

负债合计	749,949,971.37	749,949,971.37	
所有者权益：			
股本	306,459,735.00	306,459,735.00	
其他权益工具		96,662,178.19	-96,662,178.19
其中：优先股			
永续债			
资本公积	780,033,737.87	683,371,559.68	-96,662,178.19
减：库存股	30,229,080.00	30,229,080.00	
其他综合收益	-13,275.99	-13,275.99	
专项储备			
盈余公积	45,030,871.92	45,030,871.92	
未分配利润	206,830,447.30	206,830,447.30	
所有者权益合计	1,308,112,436.10	1,308,112,436.10	
负债和所有者权益总计	2,058,062,407.47	2,058,062,407.47	

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
资本公积	772,319,997.47	-96,662,178.19	675,657,819.28
其他权益工具		96,662,178.19	96,662,178.19

② 2019年1月1日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则	新金融工具准则
-----	---------	---------

	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	584,803,500.84	摊余成本	584,803,500.84
应收票据	摊余成本	74,546,777.24	摊余成本	74,546,777.24
应收账款	摊余成本	391,524,720.07	摊余成本	391,524,720.07
其他应收款	摊余成本	3,868,185.68	摊余成本	3,868,185.68
短期借款	摊余成本	322,431,100.00	摊余成本	322,431,100.00
应付票据	摊余成本	14,898,400.00	摊余成本	14,898,400.00
应付账款	摊余成本	159,851,515.30	摊余成本	159,851,515.30
其他应付款	摊余成本	15,890,913.56	摊余成本	15,890,913.56
应付债券	摊余成本	281,885,319.30	摊余成本	281,885,319.30

③ 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
<b>A. 金融资产</b>				
摊余成本				
货币资金	584,803,500.84			584,803,500.84
应收票据	74,546,777.24			74,546,777.24
应收账款	391,524,720.07			391,524,720.07
其他应收款	3,868,185.68			3,868,185.68
以摊余成本计量的总金融资产	1,054,743,183.83			1,054,743,183.83
<b>B. 金融负债</b>				
摊余成本				
短期借款	322,431,100.00			322,431,100.00
应付票据	14,898,400.00			14,898,400.00
应付账款	159,851,515.30			159,851,515.30
其他应付款	15,890,913.56			15,890,913.56
应付债券	281,885,319.30			281,885,319.30
以摊余成本计量的总金融负债	794,957,248.16			794,957,248.16

④ 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款	18,204,553.60			18,204,553.60
其他应收款	931,737.32			931,737.32

3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019

年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
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	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

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%
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%
嘉善恒辉塑料制品有限公司	20%
成都瑞航塑料制品有限公司	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、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为GR201632002178，有效期三年，发证时间：2016年11月30日。因高新技术企业证书即将到期，本公司正在申请高新企业认证复核，本期暂减按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、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为GR201642000235，有效期三年，发证时间：2016年12月13日。因高新技术企业证书即将到期，华源包装（咸宁）有限公司正在申请高新企业认证复核，本期暂减按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. 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GR201832005894,有效期三年,发证时间:2018年11月30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。

#### 5. 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GR201812000146,有效期三年,发证时间:2018年11月23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。

#### 6. 珠海瑞杰包装制品有限公司

珠海瑞杰包装制品有限公司于2017年11月9日被认定为高新技术企业,证书编号为GR201744003997,有效期三年。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。

#### 7. 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。本公司之子公司嘉善恒辉塑料制品有限公司、成都瑞航塑料制品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

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务局 海关总署公告2019年第39号),增值税一般纳税人(以下称纳税人)发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%税率的,税率调整为13%;原适用10%税率的,税率调整为9%;纳税人购进农产品,原适用10%扣除率的,扣除率调整为9%;纳税人购进用于生产销售或委托加工13%税率货物的农产品,按照10%的扣除率计算进项税额;原适用16%税率且出口退税率为16%的出口货物,出口退税率调整至13%。原适用10%税率且出口退税率为10%的出口货物、跨境应税行为,出口退税率调整为9%;适用13%税率的境外旅客购物离境退税物品,退税率为11%;适用9%税率的境外旅客购物离境退税物品,退税率为8%。该公告自2019年4月1日起执行。

本公司及各子公司从2019年4月1日起增值税税率由原适用16%税率调整为13%。

## 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	222,032.37	352,460.70
银行存款	183,489,511.70	579,044,204.41
其他货币资金	11,095,843.81	5,406,835.73
合计	194,807,387.88	584,803,500.84
其中：存放在境外的款项总额	31,355.51	32,673.64

其他说明

期末使用受到限制的其他货币资金共计11,095,843.13元，其中：银行承兑保证金10,565,843.13元、电费保证金340,000.00元、合同履行保证金190,000.00元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	335,000,000.00	
其中：		
其他	335,000,000.00	
合计	335,000,000.00	

其他说明：无

## 3、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
银行承兑票据	92,852,111.44	62,826,461.78
商业承兑票据	17,233,005.14	11,720,315.46
合计	110,085,116.58	74,546,777.24

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	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据	111,960,116.58	100.00%	875,000.00	0.79%	110,085,116.58	75,134,425.43	100.00%	587,648.19	0.78%	74,546,777.24
其中：										
其中：银行承兑汇票	92,852,111.44	83.68%			92,852,111.44	62,826,461.78	83.62%			62,826,461.78
商业承兑汇票	18,108,005.14	16.32%	875,000.00	4.83%	17,233,005.14	12,307,963.65	16.38%	587,648.19	4.77%	11,720,315.46
合计	111,960,116.58	100.00%	875,000.00	0.79%	110,085,116.58	75,134,425.43	100.00%	587,648.19	0.78%	74,546,777.24

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	92,852,111.44		
商业承兑汇票	18,108,005.14	875,000.00	4.83%

确定该组合依据的说明：

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	
商业承兑汇票	587,648.19	287,351.81			875,000.00
合计	587,648.19	287,351.81			875,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	104,704,825.41	
合计	104,704,825.41	

## 4、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	3,531,195.22	0.79%	3,531,195.22	100.00%		1,660,680.77	0.41%	1,660,680.77	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	444,165,115.15	99.21%	17,626,949.12	3.97%	426,538,166.03	408,068,592.90	99.59%	16,543,872.83	4.05%	391,524,720.07
其中：										
其中：账龄组合①	332,611,556.63	74.29%	17,401,065.16	5.23%	315,210,491.47	303,573,661.92	74.09%	16,133,680.66	5.31%	287,439,981.26
账龄组合②	111,553,558.52	24.92%	225,883.96	0.20%	111,327,674.56	104,494,930.98	25.50%	410,192.17	0.39%	104,084,738.81
合计	447,696,310.37	100.00%	21,158,144.34	4.73%	426,538,166.03	409,729,273.67	100.00%	18,204,553.60	4.44%	391,524,720.07

按单项计提坏账准备：

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
第一名	1,183,027.25	1,183,027.25	100.00%	预计无法收回
第二名	707,222.00	707,222.00	100.00%	预计无法收回
第三名	597,123.75	597,123.75	100.00%	预计无法收回
第四名	356,778.00	356,778.00	100.00%	预计无法收回
第五名	348,835.02	348,835.02	100.00%	预计无法收回
第六名	330,709.20	330,709.20	100.00%	预计无法收回
第七名	7,500.00	7,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,531,195.22	3,531,195.22	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	324,387,020.75	16,219,351.05	5.00%
1-2 年	4,774,167.26	477,416.72	10.00%
2-3 年	3,391,533.60	678,306.72	20.00%
3-4 年	46,920.50	14,076.15	30.00%
5 年以上	11,914.52	11,914.52	100.00%
合计	332,611,556.63	17,401,065.16	--

确定该组合依据的说明：

除常州瑞杰新材料科技有限公司外，集团其他销售主体组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
90 天以内	107,035,879.32		
90 天-1 年	4,517,679.20	225,883.96	5.00%
小 计	111,553,558.52	225,883.96	0.20%

确定该组合依据的说明：

常州瑞杰新材料科技有限公司销售主体组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款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）	435,940,579.27
1 至 2 年	4,774,167.26
2 至 3 年	3,391,533.60
3 年以上	58,835.02
3 至 4 年	46,920.50
5 年以上	11,914.52
合计	444,165,115.15

## （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	
单项计提坏账准备	1,660,680.77	1,870,514.45			3,531,195.22
按组合计提坏账准备	16,543,872.83	1,085,676.29		2,600.00	17,626,949.12
合计	18,204,553.60	2,956,190.74		2,600.00	21,158,144.34

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
雨虹公司	2,600.00

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	104,896,909.85	23.43	5,279,958.07
第二名	50,391,152.08	11.26	2,519,557.60
第三名	45,202,004.41	10.10	1,777,746.38
第四名	33,976,111.80	7.59	
第五名	24,898,383.43	5.56	1,219,221.21
小计	259,364,561.57	57.94	10,796,483.26

## 5、应收款项融资

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

## 6、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	65,875,049.11	98.84%	51,519,470.14	99.68%
1至2年	773,175.94	1.16%	121,086.85	0.23%

2至3年			45,000.00	0.09%
合计	66,648,225.05	--	51,685,556.99	--

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(%)
第一名	23,691,749.46	35.55
第二名	11,720,138.32	17.59
第三名	3,848,546.93	5.77
第四名	1,730,940.00	2.60
第五名	1,120,450.42	1.68
小计	42,111,825.13	63.19

其他说明：无

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,434,806.33	3,868,185.68
合计	8,434,806.33	3,868,185.68

### (1) 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
押金保证金	3,867,558.87	3,678,555.07
应收暂付款	5,227,644.39	880,235.21
其他	392,158.54	241,132.72
合计	9,487,361.80	4,799,923.00

#### 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	931,737.32			
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	120,818.15			
2019 年 6 月 30 日余额	1,052,555.47			

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）	7,324,164.40
1 年以内	7,324,164.40
1 至 2 年	767,282.40
2 至 3 年	140,250.00
3 年以上	1,255,665.00
3 至 4 年	884,430.00
4 至 5 年	109,990.00
5 年以上	261,245.00
合计	9,487,361.80

3) 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	应收暂付款项	4,178,364.12	1 年以内	44.04%	208,918.21
第二名	押金保证金	692,450.00	3-4 年	7.30%	203,735.00
第三名	押金保证金	533,682.00	1 年以内	5.63%	26,684.10
第四名	押金保证金	500,000.00	1-2 年、4-5 年	5.27%	90,000.00
第五名	押金保证金	352,800.00	1-2 年、2-3 年、5 年以上	3.72%	170,560.00
合计	--	6,257,296.12	--	65.96%	699,897.31

## 8、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	82,861,968.69	513,544.07	82,348,424.62	88,809,785.89	429,220.21	88,380,565.68
在产品	44,040,439.70	341,222.57	43,699,217.13	52,893,308.06	25,422.79	52,867,885.27
库存商品	34,459,075.71	175,225.23	34,283,850.48	49,048,545.54	1,685,644.05	47,362,901.49
在途物资	9,344,970.59		9,344,970.59	13,830,445.09		13,830,445.09
半成品	70,521,632.70	5,545,825.90	64,975,806.80	54,250,104.87	1,627,067.54	52,623,037.33
发出商品	7,986,077.62	51,622.55	7,934,455.07	6,930,074.13	236,814.81	6,693,259.32
委托加工物资	21,413,861.98		21,413,861.98	14,159,235.38		14,159,235.38
低值易耗品	2,159,918.52		2,159,918.52	785,917.83		785,917.83
合计	272,787,945.51	6,627,440.32	266,160,505.19	280,707,416.79	4,004,169.40	276,703,247.39

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

## (2) 存货跌价准备

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	429,220.21	84,323.86				513,544.07
在产品	25,422.79	341,222.57		25,422.79		341,222.57
库存商品	1,685,644.05	377,075.03		1,887,493.85		175,225.23
半成品	1,627,067.54	5,323,219.69		1,404,461.33		5,545,825.90
发出商品	236,814.81	51,622.55		236,814.81		51,622.55
合计	4,004,169.40	6,177,463.70		3,554,192.78		6,627,440.32

### 2) 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	
在产品、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存货售出
库存商品、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存货售出

## 9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长期股权投资	87,854,845.62		87,854,845.62	105,544,508.00		2020年04月30日
合计	87,854,845.62		87,854,845.62	105,544,508.00		--

其他说明：无

## 10、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证、抵扣进项税额	26,343,756.44	24,861,190.60
预缴企业所得税	531,346.91	2,689,420.66
增值税留抵税额	2,491,359.62	
预缴城市维护建设税	19,958.97	
预缴教育费附加	11,975.42	
预缴地方教育附加	7,983.60	
合计	29,406,380.96	27,550,611.26

其他说明：无

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市润天智数字设备股份有限公司	87,588,568.98			263,769.80	2,506.84					87,854,845.62	0
小计	87,588,568.98			263,769.80	2,506.84					87,854,845.62	0

合计	87,588,568.98			263,769.80	2,506.84				87,854,845.62	0	
----	---------------	--	--	------------	----------	--	--	--	---------------	---	--

其他说明：无

## 12、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	2,998,754.90	487,523.35		3,486,278.25
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	2,998,754.90	487,523.35		3,486,278.25
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,065,305.10	96,760.84		1,162,065.94
2.本期增加金额	71,359.50	5,582.34		76,941.84
(1) 计提或摊销	71,359.50	5,582.34		76,941.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,136,664.60	102,343.18		1,239,007.78
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	1,862,090.30	385,180.17		2,247,270.47
2.期初账面价值	1,933,449.80	390,762.51		2,324,212.31

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	419,440,870.76	411,259,144.12
合计	419,440,870.76	411,259,144.12

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	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	207,524,349.54	399,625,941.35	19,771,708.35	36,212,195.66	663,134,194.90
2.本期增加金额	563,572.68	28,950,377.30	189,370.19	3,913,443.01	33,616,763.18
(1) 购置		3,730,063.18	189,370.19	3,344,176.60	7,263,609.97
(2) 在建工程转入	235,387.35	25,220,314.12		569,266.41	26,024,967.88
(3) 企业合并增加					
3) 暂估调整	328,185.33				328,185.33

3.本期减少金额		743,328.84	81,196.58	488,186.15	1,312,711.57
(1) 处置或报废		742,293.44	81,196.58	107,171.56	930,661.58
2) 暂估调整		1,035.40			1,035.40
3) 转入存货				381,014.59	381,014.59
4.期末余额	208,087,922.22	427,832,989.81	19,879,881.96	39,637,452.52	695,438,246.51
二、累计折旧					
1.期初余额	46,412,521.83	166,301,530.70	14,169,697.98	24,571,635.55	251,455,386.06
2.本期增加金额	4,818,690.06	16,896,797.08	1,034,000.14	2,194,049.27	24,943,536.55
(1) 计提	4,818,690.06	16,896,797.08	1,034,000.14	2,194,049.27	24,943,536.55
3.本期减少金额		663,877.72	77,136.75	48,220.51	789,234.98
(1) 处置或报废		663,877.72	77,136.75	48,220.51	789,234.98
4.期末余额	51,231,211.89	182,534,450.07	15,126,561.37	26,717,464.30	275,609,687.63
三、减值准备					
1.期初余额		413,580.10		6,084.62	419,664.72
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		31,976.60			31,976.60
(1) 处置或报废		31,976.60			31,976.60
4.期末余额		381,603.50		6,084.62	387,688.12
四、账面价值					
1.期末账面价值	156,856,710.33	244,918,621.92	4,753,320.59	12,912,217.92	419,440,870.76
2.期初账面价值	161,111,827.71	232,910,830.55	5,602,010.37	11,634,475.49	411,259,144.12

## (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	6,254,310.90	5,872,707.40	381,603.50		
电子设备及其他	128,943.00	122,858.38	6,084.62		

小 计	6,383,253.90	5,995,565.78	387,688.12		
-----	--------------	--------------	------------	--	--

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
吴江五套商品房	994,866.60	开发商尚未办理整个楼盘房产证
咸宁员工宿舍	6,000,595.03	待其他工程完工后一起办理
成都海宽厂房	29,034,851.37	于 2019 年 7 月 15 日已办妥房产证
小 计	36,030,313.00	

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	53,028,659.86	57,075,429.89
合计	53,028,659.86	57,075,429.89

### (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
咸宁工程项目	158,428.09		158,428.09	158,428.09		158,428.09
成都海宽工程项目				248,234.69		248,234.69
设备安装	30,466,202.90		30,466,202.90	47,171,824.71		47,171,824.71
清远工程项目	17,913,429.47		17,913,429.47	5,882,924.47		5,882,924.47
中鲈二期工程项目	1,238,183.37		1,238,183.37	1,219,950.14		1,219,950.14
中鲈瓶盖线项目	2,537,700.26		2,537,700.26	2,394,067.79		2,394,067.79
装修款	714,715.77		714,715.77			
合计	53,028,659.86		53,028,659.86	57,075,429.89		57,075,429.89

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
咸宁工 程项目	97,413,6 00.00	158,428. 09				158,428. 09	0.16%					其他
成都海 宽工程 项目	30,000,0 00.00	248,234. 69		235,387. 35	12,847.3 4		116.29%	100.00%				其他
清远工 程项目	268,428, 000.00	5,882,92 4.47	12,030,5 05.00			17,913,4 29.47	6.67%	6.67%				募股资 金
中鲈二 期工程 项目	7,200,00 0.00	1,219,95 0.14	2,262,23 3.23		2,244,00 0.00	1,238,18 3.37	48.36%	48.36%				其他
中鲈瓶 盖线项 目		2,394,06 7.79	187,032. 47		43,400.0 0	2,537,70 0.26						
设备安 装		47,171,8 24.71	10,163,5 74.39	25,789,5 80.53	1,079,61 5.67	30,466,2 02.90						
其他装 修款			1,832,44 3.03		1,117,72 7.26	714,715. 77						
合计	403,041, 600.00	57,075,4 29.89	26,475,7 88.12	26,024,9 67.88	4,497,59 0.27	53,028,6 59.86	--	--				--

## 15、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	107,025,973.41	14,717,684.13		2,368,727.81	124,112,385.35
2.本期增加金 额	2,244,000.00				2,244,000.00
(1) 购置					
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
在建工程转入	2,244,000.00				2,244,000.00

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	109,269,973.41	14,717,684.13		2,368,727.81	126,356,385.35
二、累计摊销					
1.期初余额	11,874,013.34	1,507,369.07		1,636,506.93	15,017,889.34
2.本期增加金额	1,101,261.33	1,276,360.63		152,589.43	2,530,211.39
(1) 计提	1,101,261.33	1,276,360.63		152,589.43	2,530,211.39
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,975,274.67	2,783,729.70		1,789,096.36	17,548,100.73
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	96,294,698.74	11,933,954.43		579,631.45	108,808,284.62
2.期初账面价值	95,151,960.07	13,210,315.06		732,220.88	109,094,496.01

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：0。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中鲈华源二期土地	9,600,747.13	正在准备资料，计划办理中
小 计	9,600,747.13	

其他说明：无

## 16、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
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
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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	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	248,369,528.35
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	193,080,654.61
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	441,450,182.96
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：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的税前折现率12.96%，预测期以后的现金流量按照永续稳定期计算推断得出，该增长率和橡胶、塑料制品包装行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

## 17、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	7,278,369.14	2,536,227.85	1,220,524.74		8,594,072.25
可转债担保费	12,799,723.00		1,081,662.00		11,718,061.00
合计	20,078,092.14	2,536,227.85	2,302,186.74		20,312,133.25

## 18、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	31,677,211.62	5,551,465.96	20,085,545.03	3,365,715.98
内部交易未实现利润	4,996,696.87	1,057,953.08	4,112,838.79	857,638.43
递延收益	538,101.98	80,715.30	590,793.38	88,619.01
合计	37,212,010.47	6,690,134.34	24,789,177.20	4,311,973.42

### (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	12,203,576.67	1,830,536.51	13,503,684.88	2,025,552.74
可转换公司债券权益影响	102,005,312.34	15,300,796.84	112,048,642.98	16,807,296.45
固定资产加速折旧影响			150,302.26	30,060.45
合计	114,208,889.01	17,131,333.35	125,702,630.12	18,862,909.64

### (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		6,690,134.34		4,311,973.42
递延所得税负债		17,131,333.35		18,862,909.64

#### (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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	26,582,910.82	12,238,540.29
资产减值准备	2,526,676.63	6,665,288.20
内部交易未实现利润	502,712.21	1,309,485.32
递延收益	1,487,938.78	1,587,134.69
合计	31,100,238.44	21,800,448.50

#### (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
2021 年	625,771.12	1,221,956.97	
2022 年	617,986.43	2,687,554.64	
2023 年	10,654,034.12	8,102,783.11	
2024 年	14,457,282.53		
无期限结转	227,836.62	226,245.57	
合计	26,582,910.82	12,238,540.29	--

### 19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
蝴蝶商业大厦商铺	1,000,000.00	2,500,000.00
合计	1,000,000.00	2,500,000.00

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		55,431,100.00
信用借款	245,000,100.00	267,000,000.00
合计	245,000,100.00	322,431,100.00

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	55,670,000.00	14,898,400.00
合计	55,670,000.00	14,898,400.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 22、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	141,713,755.29	136,829,775.39
应付工程款	1,264,094.00	998,350.00
应付设备款	12,473,603.78	15,629,527.17
其他	4,957,035.33	6,393,862.74
合计	160,408,488.40	159,851,515.30

## 23、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	5,389,337.24	5,298,128.95
合计	5,389,337.24	5,298,128.95

## 24、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	16,136,897.87	78,207,984.89	79,869,047.18	14,475,835.58
二、离职后福利-设定提存计划	77,862.72	5,813,765.11	5,790,744.52	100,883.31
三、辞退福利		50,038.72	50,038.72	
合计	16,214,760.59	84,071,788.72	85,709,830.42	14,576,718.89

### (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	15,402,493.07	67,457,012.28	69,017,436.60	13,842,068.75
2、职工福利费	212,280.57	4,748,626.31	4,887,416.91	73,489.97
3、社会保险费	47,316.12	3,086,357.05	3,069,046.25	64,626.92
其中：医疗保险费	39,929.60	2,588,513.81	2,571,342.53	57,100.88
工伤保险费	5,390.04	241,894.23	243,421.53	3,862.74
生育保险费	1,996.48	255,949.01	254,282.19	3,663.30
4、住房公积金	20,725.00	2,095,559.00	2,081,762.00	34,522.00
5、工会经费和职工教育经费	454,083.11	820,430.25	813,385.42	461,127.94
合计	16,136,897.87	78,207,984.89	79,869,047.18	14,475,835.58

### (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	75,866.24	5,646,525.05	5,624,565.05	97,826.24
2、失业保险费	1,996.48	167,240.06	166,179.47	3,057.07
合计	77,862.72	5,813,765.11	5,790,744.52	100,883.31

**25、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,680,098.35	7,080,798.06
企业所得税	4,249,877.69	3,967,338.18
个人所得税	126,051.31	155,230.39
城市维护建设税	388,906.68	456,112.20
教育费附加	205,541.08	225,384.59
地方教育附加	113,747.73	135,696.87
房产税	338,112.80	337,338.82
土地使用税	112,377.79	260,982.77
其他	68,611.03	136,468.77
合计	12,283,324.46	12,755,350.65

**26、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,437,711.68	638,844.56
其他应付款	6,233,105.28	15,252,069.00
合计	7,670,816.96	15,890,913.56

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	1,166,564.60	166,666.67
短期借款应付利息	271,147.08	472,177.89
合计	1,437,711.68	638,844.56

重要的已逾期未支付的利息情况：无

**(2) 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	208,908.89	221,069.34

处置持有待售资产预收款	4,940,800.00	13,450,000.00
未付股权款		438,000.00
股份回购款		1,020,000.00
其他	1,083,396.39	122,999.66
合计	6,233,105.28	15,252,069.00

## 27、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	291,879,164.42	281,885,319.30
合计	291,879,164.42	281,885,319.30

### (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	期初数	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末数
可转换公司债券	400,000,000.00	2018-11-27	6年	400,000,000.00	281,885,319.30		1,000,000.01	10,042,845.12		49,000.00	291,879,164.42
合计	--	--	--	400,000,000.00	281,885,319.30		1,000,000.01	10,042,845.12		49,000.00	291,879,164.42

### (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。

公司自转股日2019年6月3日至6月30日，可转换公司债券因转股减少金额为49,000.00元，减少数量490张；转股价格为7.52元/股，转股数量为7841股，占可转换公司债券转股前公司已发行股份总额的0.0025%。

## 28、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量纠纷	4,500,000.00	4,500,000.00	
合计	4,500,000.00	4,500,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

## 29、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	19,450,311.89		712,780.15	18,737,531.74	注
合计	19,450,311.89		712,780.15	18,737,531.74	--

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	16,929,526.69			550,178.55			16,379,348.14	与资产相关
产业扶持资金	342,857.13			10,714.29			332,142.84	与资产相关
工业节能专项资金	217,500.00			15,000.00			202,500.00	与资产相关
2015 年技术改造专项资金	188,161.52			14,490.72			173,670.80	与资产相关
2016 年技术改造专项资金	185,131.86			23,200.68			161,931.18	与资产相关
成都技术改造专项资金	1,587,134.69			99,195.91			1,487,938.78	与资产相关
小 计	19,450,311.89			712,780.15			18,737,531.74	与资产相关

其他说明：

注：1)根据《关于下达咸宁华源印铁制罐有限公司基础设施建设费用的通知》(咸开管发〔2013〕52

号), 湖北咸宁经济开发区管委会拨付给华源包装(咸宁)有限公司(原名咸宁华源印铁制罐有限公司)2,040.40万元用于基础设施建设。

2)根据《咸宁高新区关于拨付工业项目基础建设基金与产业扶持基金的通知》(咸高管发〔2016〕5号), 湖北咸宁高新技术产业园区管委会拨付给华源包装(咸宁)有限公司(原名咸宁华源印铁制罐有限公司)150.00万元用于基础建设。

3)根据《湖北咸宁高新区关于拨付工业项目产业扶持基金的通知》(咸高管发〔2016〕89号), 湖北咸宁高新技术产业园区管委会拨付给华源包装(咸宁)有限公司(原名咸宁华源印铁制罐有限公司)40.00万元用于产业基金扶持。

4)根据《津南区工业经委关于下达津南区2015年工业节能专项资金计划的通知》(津南工经发〔2016〕11号), 天津市津南区工业经济委员会拨付给天津瑞杰塑料制品有限公司30万元用于伺服机改造。

5)根据《津南区工业经委关于拨付2015年区级技术改造项目专项资金的通知》(津南工经发〔2016〕6号), 天津市津南区工业经济委员会拨付给天津瑞杰塑料制品有限公司25.82万元用于设备改造。

6)根据《关于对2016年区级技术改造项目予以专项资金支持的请示》(津南工经报〔2017〕35号), 天津市津南区工业经济委员会拨付给天津瑞杰塑料制品有限公司23.54万元用于设备改造。

7)根据《邛崃市经济科技和信息化局转发成都市经济和信息化委员会关于组织开展2017年成都市新上规模企业奖励申报工作的通知》(成经信财〔2018〕52号), 邛崃市经济科技和信息化局2018年拨付给成都海宽华源包装有限公司162.02万元用于购买机器设备。

### 30、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	306,459,735.00	6,878,900.00			-2,320,159.00	4,558,741.00	311,018,476.00

其他说明:

1)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向王卫红等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2018〕222号)核准, 公司获准非公开发行募集配套资金不超过47,560,800.00元。公司于2019年1月10日通过向钟玮玮、沈根法和王亲强定向增发方式发行人民币普通股(A股)股票6,878,900股, 每股面值1元, 发行价为每股人民币6.90元, 由钟玮玮、沈根法和王亲强以货币资金缴纳出资认购。本次定向增发业务增加股本6,878,900.00元, 增加资本公积-股本溢价39,299,118.44元。上述定向增发业务, 业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并由其出具验资报告(天健验〔2019〕3-2号)。

2)根据公司于2018年9月6日召开的第三届董事会第八次会议和2018年9月25日召开的2018年第五次临时股东大会审议通过《关于终止2016年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解除限售的全部限制性股票的议案》, 公司终止实施2016年限制性股票激励计划, 回购并注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票2,328,000股, 回购价格为12.535元/股 $\times$ (1+同期银行存款利率)。本次回购注销减少注册资本2,328,000.00元, 减少资本公积(股本溢价)27,901,080.00元。上述减资业务, 业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并由其于2019年2月28日出具验资报告(天健验〔2019〕3-6号)。

3)根据《公司公开发行可转换债券募集说明书》的相关规定, 公司自转股日2019年6月3日至6月30日, 可转换公司债券因转股减少金额为49,000.00元, 减少数量490张; 转股价格为7.52元/股, 转股数量为7,841股, 占可转换公司债券转股前公司已发行股份总额的0.0025%。

### 31、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

#### (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		96,662,178.19				11,841.12		96,650,337.07
合计		96,662,178.19				11,841.12		96,650,337.07

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) 由于会计政策变更，影响期初数调增96,662,178.19元。公司参照同类债券的市场利率作为实际利率计算应付债券负债的现值计入应付债券，应付债券面值与其现值差额作为债券权益成份公允价值计入其他权益工具，发行费用在债券的负债现值和权益成份公允价值之间分摊。

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。

### 32、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）	667,251,726.53	40,627,256.60	29,187,471.56	678,691,511.57
其他资本公积	8,406,092.75			8,406,092.75
合计	675,657,819.28	40,627,256.60	29,187,471.56	687,097,604.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 1) 本期股本溢价变动

股本溢价增加40,585,510.00元系定向增发业务所致；增加41,746.60元系可转换公司债券转股所致；导致本期资本公积-股本溢价合计增加40,627,256.60元。

股本溢价减少27,901,080.00元系回购注销限制性股票所致；减少1,286,391.56元系定向增发业务发行费所致；导致本期资本公积-股本溢价合计减少29,187,471.56元。

#### 2) 本期其他资本公积变动

由于会计政策变更，影响其他资本公积期初数调减96,662,178.19元。

### 33、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	30,229,080.00		30,229,080.00	

合计	30,229,080.00		30,229,080.00	
----	---------------	--	---------------	--

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少30,229,080.00元系回购限制性股票减少所致。

### 34、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	75,672.37	2,779.76				2,779.76	78,452.13
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-13,275.99	2,506.84				2,506.84	-10,769.15
外币财务报表折算差额	88,948.36	272.92				272.92	89,221.28
其他综合收益合计	75,672.37	2,779.76				2,779.76	78,452.13

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

### 35、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	46,205,289.55			46,205,289.55
合计	46,205,289.55			46,205,289.55

### 36、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	339,223,030.57	342,752,968.06
调整后期初未分配利润	339,223,030.57	342,752,968.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,839,172.14	53,507,969.41
减：提取法定盈余公积		531,506.90
应付普通股股利	15,550,531.75	56,506,400.00

期末未分配利润	349,511,670.96	339,223,030.57
---------	----------------	----------------

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。

### 37、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	769,645,986.82	614,528,169.44	573,764,447.98	451,122,633.04
其他业务	11,336,994.39	11,152,689.61	12,210,578.75	9,408,742.26
合计	780,982,981.21	625,680,859.05	585,975,026.73	460,531,375.30

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明: 无

### 38、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	1,938,773.79	1,563,527.90
教育费附加	947,518.96	772,319.97
房产税	1,061,958.87	1,014,093.24
土地使用税	446,247.98	720,748.37
印花税	436,446.67	353,211.45
地方教育附加	613,873.89	494,420.84
其他	14,137.94	37,680.46
合计	5,458,958.10	4,956,002.23

### 39、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	20,738,865.97	11,941,760.49

薪酬费用	4,101,876.14	2,546,224.52
业务招待费	1,979,148.15	4,071,073.02
产品质量赔偿	28,000.00	304,738.88
其他	2,398,440.92	1,218,164.62
合计	29,246,331.18	20,081,961.53

#### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	13,912,603.55	10,114,650.51
办公费	2,195,956.20	1,203,168.51
折旧费及摊销	6,057,724.91	3,355,716.19
中介机构费用	4,062,728.57	2,144,655.69
差旅费	1,718,732.16	1,681,942.38
业务招待费	1,992,211.72	1,871,442.65
股份支付		1,433,997.87
其他	3,130,648.47	3,931,706.15
合计	33,070,605.58	25,737,279.95

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	9,155,144.04	5,999,739.60
技术服务费	2,104,750.24	2,290,565.09
试验物料消耗	10,828,452.50	4,275,099.04
折旧和摊销	1,550,860.44	1,008,851.07
房租水电费	1,029,283.63	601,321.55
维修费	767,427.74	735,918.07
其他	1,013,658.19	528,845.29
合计	26,449,576.78	15,440,339.71

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	19,780,409.16	3,767,856.35
减：利息收入	826,325.77	375,380.18
汇兑损失	569,610.64	-275,838.55
手续费及其他	217,669.46	191,407.31
合计	19,741,363.49	3,308,044.93

#### 43、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	712,780.15	569,674.74
与收益相关的政府补助	1,626,254.91	493,000.00
个税手续费返还	2,811.13	
合计	2,341,846.19	1,062,674.74

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	263,769.80	962,701.26
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,363,778.08	
其他以摊余成本计提的金融资产	24,702.46	
合计	3,652,250.34	962,701.26

#### 45、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	-3,364,360.70	
合计	-3,364,360.70	

#### 46、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-7,194,373.84

二、存货跌价损失	-6,177,463.70	-1,885,753.15
十四、其他	-1,500,000.00	
合计	-7,677,463.70	-9,080,126.99

#### 47、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	-3,967.30	104,389.69

#### 48、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
政府补助		280,000.00	
非流动资产毁损报废利得	60,541.94		60,541.94
无法支付款项	65,770.00		65,770.00
罚没收入	2,088.60		2,088.60
其他	144,343.26	129,676.58	144,343.26
合计	272,743.80	409,676.58	272,743.80

#### 49、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	1,042,388.00	852,319.61	1,042,388.00
非流动资产毁损报废损失	91,688.36	51,684.01	91,688.36
赔偿支出	1,033,339.10		1,033,339.10
其他	79,597.94	68,236.34	79,597.94
合计	2,247,013.40	972,239.96	2,247,013.40

#### 50、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	12,170,115.31	9,897,096.09
递延所得税费用	-4,107,647.60	-1,242,151.48
合计	8,062,467.71	8,654,944.61

## (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	34,309,322.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,146,398.34
子公司适用不同税率的影响	-218,928.96
调整以前期间所得税的影响	1,364,237.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	263,913.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-433,651.87
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	3,362,137.34
返利的影响	-702,841.26
其他	-718,796.38
所得税费用	8,062,467.71

## 51、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	75,672.37	2,779.76				2,779.76		78,452.13
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-13,275.99	2,506.84				2,506.84		-10,769.15
外币财务报表折算差额	88,948.36	272.92				272.92		89,221.28
其他综合收益合计	75,672.37	2,779.76				2,779.76		78,452.13

注：期初余额、期末余额对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初余额+税后归属于母公司的其他综合收益=期末余额。本期发生额对应利润表中的其他综合收益项目，本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。

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

## 52、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
票据等保证金	6,542,813.73	31,874,609.74
政府补助	1,626,254.91	773,000.00
其他	1,427,895.36	2,224,067.46
合计	9,596,964.00	34,871,677.20

### (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	24,122,409.69	17,281,323.90
支付的管理费用	10,874,175.11	10,185,513.03
支付的研发费用	14,181,540.38	8,431,749.04
票据等保证金	12,231,821.81	3,307,069.38
其他	11,007,333.69	1,678,896.53
合计	72,417,280.68	40,884,551.88

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款		130,000.00
持有待售资产预收款	3,920,800.00	
合计	3,920,800.00	130,000.00

### (4) 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
----	-------	-------

支付限售股回购款		29,333,394.00
资金拆借款		5,000,000.00
支付发行费用	1,286,391.56	
收购少数股东股权款	438,000.00	
票据融资贴现利息	850,000.00	
合计	2,574,391.56	34,333,394.00

### 53、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,246,854.55	39,752,153.79
加：资产减值准备	11,041,824.40	9,080,126.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,014,896.05	18,175,125.61
无形资产摊销	2,535,793.73	1,338,360.97
长期待摊费用摊销	1,220,524.74	641,469.79
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）	3,967.30	-104,389.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	31,146.42	51,684.01
财务费用（收益以“-”号填列）	19,828,764.48	3,491,894.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,652,250.34	-962,701.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,378,160.92	-1,207,512.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,729,486.68	-34,639.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,746,293.09	-18,217,878.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,794,237.58	-320,604,072.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,848,306.89	131,976,041.70
其他		1,469,720.85
经营活动产生的现金流量净额	23,964,236.13	-135,154,615.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	183,711,544.75	116,665,379.82
减：现金的期初余额	579,396,665.79	214,617,583.71
现金及现金等价物净增加额	-395,685,121.04	-97,952,203.89

## (2) 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	183,711,544.75	579,396,665.79
其中：库存现金	222,032.37	352,460.70
可随时用于支付的银行存款	183,489,511.70	579,044,204.41
可随时用于支付的其他货币资金	0.68	0.68
三、期末现金及现金等价物余额	183,711,544.75	579,396,665.79

## 54、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

## 55、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	11,095,843.13	承兑汇票保证金、电费保证金、合同履行保证金
其他非流动资产	1,000,000.00	蝴蝶商业大厦商铺被抵押产权证过户手续无法办理
合计	12,095,843.13	--

## 56、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	--	--	274,765.90
其中：美元	39,938.99	6.8747	274,568.58
欧元	0.29	7.8276	2.27
港币	220.94	0.8797	194.35
英镑	0.08	8.7500	0.70

应收账款	--	--	405,887.09
其中：美元	59,040.70	6.8747	405,887.09
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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。

## 57、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	15,643,812.43	其他收益	510,000.00
基础设施建设费	1,285,714.26	其他收益	40,178.55
产业扶持资金	342,857.13	其他收益	10,714.29
工业节能专项资金	217,500.00	其他收益	15,000.00
2015 年技术改造专项资金	188,161.52	其他收益	14,490.72
2016 年技术改造专项资金	185,131.86	其他收益	23,200.68
成都技术改造专项资金	1,587,134.69	其他收益	99,195.91
高质量发展产业政策补助	234,000.00	其他收益	234,000.00
商标战略及质量强区建设项目奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
优秀人才奖	27,660.00	其他收益	27,660.00
经济工作先进奖励	36,000.00	其他收益	36,000.00
高质量发展扶持资金	20,000.00	其他收益	20,000.00

税费奖励	640,000.00	其他收益	640,000.00
专利授权奖励	43,000.00	其他收益	43,000.00
企业扶持资金	409,208.00	其他收益	409,208.00
科技创新驱动奖励	4,000.00	其他收益	4,000.00
稳岗补贴款	2,420.53	其他收益	2,420.53
其他	9,966.38	其他收益	9,966.38

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

报告期内公司合并范围未发生变更

## 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
成都海宽华源包装有限公司[注 2]	邛崃	邛崃	制造业	75.00%	25.00%	设立
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 [注3]	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

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。

[注3]: 根据常州瑞杰新材料科技有限公司于2018年12月7日召开的股东会决议, 审议通过本公司分别受让原股东沈家生所持瑞杰科技公司0.0610%股权、出资额41,000.00元, 余冬林所持瑞杰科技公司0.0268%股权、出资额18,000.00元, 哈尔滨伟创投资管理有限公司所持瑞杰科技公司0.0089%股权、出资额6,000.00元, 李秋华所持瑞杰科技公司0.0060%股权、出资额4,000.00元, 高博所持瑞杰科技公司0.0030%股权、出资额2,000.00元, 吴丽萍所持瑞杰科技公司0.0030%股权、出资额2,000.00元; 瑞杰科技公司增加注册资本4,000.00万元, 其中股东邓水平认缴2,381.00元、许荣民认缴1,190.00元、杨绍芳认缴595.00元; 其余39,995,834.00元由本公司认缴。本次增资后瑞杰科技公司注册资本变更为10,720.00万元, 其中本公司持股99.9299%、少数股东持股0.0701%, 并于2018年12月29日办理了股权变更手续。截止2019年6月30日本公司未对认缴出资实缴、少数股东于2019年6月30日认缴出资4,166.00元缴足。

## (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%	23,796.63		274,242.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明: 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	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
常州瑞杰新材料科技有限公司	253,110,955.34	43,789,935.38	296,900,890.72	47,401,247.52	538,101,989.80	47,939,349.50	238,899,109.20	48,342,063.80	287,241,173.00	60,432,755.94	620,853,839.80	61,053,609.77

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	227,460,679.88	22,773,977.99	22,773,977.99	-11,685,666.77	46,500,904.22	3,195,453.42	3,195,453.42	9,574,672.30

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		87,588,568.98
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	263,769.80	962,701.26
--综合收益总额	263,769.80	962,701.26
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

## 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。

### (一) 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. 本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## (1) 银行存款

本公司将银行存款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2019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57.94%(2018年12月31日：54.63%)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。

## 2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

项 目	2019年 1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
未来12个月预期信用损失（第一阶段，自初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具）								
其他应收款	931,737.32	120,818.15						1,052,555.47
小 计	931,737.32	120,818.15						1,052,555.47
整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目）								
应收票据	587,648.19	287,351.81						875,000.00
应收账款	18,204,553.60	2,956,190.74				2,600.00		21,158,144.34
小 计	18,792,201.79	3,243,542.55				2,600.00		22,033,144.34
合 计	19,723,939.11	3,364,360.70				2,600.00		23,085,699.81

## (二) 流动风险

流动风险，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	245,000,100.00	250,664,796.27	250,664,796.27		
应付票据	55,670,000.00	55,670,000.00	55,670,000.00		
应付账款	160,408,488.40	160,408,488.40	160,408,488.40		
其他应付款	7,670,816.96	7,670,816.96	7,670,816.96		
预计负债	4,500,000.00	4,500,000.00	4,500,000.00		
应付债券	291,879,164.42	399,964,445.21	20,438,242.88	41,613,368.07	337,912,834.26
小 计	765,128,569.78	878,878,546.84	499,352,344.51	41,613,368.07	337,912,834.26

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上

银行借款	322,431,100.00	330,237,116.00	330,237,116.00		
应付票据	14,898,400.00	14,898,400.00	14,898,400.00		
应付账款	159,851,515.30	159,851,515.30	159,851,515.30		
其他应付款	15,890,913.56	15,890,913.56	15,890,913.56		
预计负债	4,500,000.00	4,500,000.00	4,500,000.00		
应付债券	281,885,319.30	400,000,000.00	20,113,006.03	62,190,275.72	317,696,718.25
小计	799,457,248.16	925,377,944.86	545,490,950.89	62,190,275.72	317,696,718.25

### (三) 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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币180,000,000.00元(2018年12月31日：人民币322,431,100.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 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		335,000,000.00		335,000,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		335,000,000.00		335,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		335,000,000.00		335,000,000.00

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。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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	40.65	40.65
李炳兴(李志聪之父亲)	32052519630114**** *	江苏省吴江市桃源镇桃源路		12.96	12.96
陆杏珍(李志聪之母亲)	32052519641212**** *	上海市黄浦区方斜路		2.16	2.16

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
奥瑞金科技股份有限公司[注 2]	公司原董事担任独立董事的公司
湖北奥瑞金制罐有限公司[注 2]	公司原董事担任独立董事的公司控制的公司
成都奥瑞金包装有限公司[注 2]	公司原董事担任独立董事的公司控制的公司
江苏奥瑞金包装有限公司[注 2]	公司原董事担任独立董事的公司控制的公司
临沂奥瑞金印铁制罐有限公司[注 2]	公司原董事担任独立董事的公司控制的公司
上海济仕新材料科技有限公司[注 2]	公司原董事担任独立董事的公司控制的公司
苏州普莱特环保新材料有限公司	实际控制人控股公司
苏州宜特加建筑工程有限公司	实际控制人控股公司
江苏吴江农村商业银行股份有限公司[注 1]	公司董事配偶父亲曾担任监事的公司

其他说明

注1：公司董事配偶父亲于2017年8月辞任江苏吴江农村商业银行股份有限公司的监事一职，截止2018年8月辞任满十二个月，故从2018年9月开始江苏吴江农村商业银行股份有限公司不属于公司的关联方。

注2：公司原独立董事于2018年3月任期届满不再担任独立董事，截止2019年3月辞任满十二个月，故从2019年4月开始其担任独立董事的公司或控制的公司不属于公司的关联方。

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海济仕新材料科技有限公司	采购覆膜铁				
上海济仕新材料科技有限公司	覆膜铁加工	26,476.29			316,144.06
湖北奥瑞金制罐有限公司	采购马口铁				48,480.57
成都奥瑞金包装有限公司	采购马口铁	141,957.03			2,590,373.87

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北奥瑞金制罐有限公司	彩印铁加工	16,893,618.43	38,405,371.03
成都奥瑞金包装有限公司	彩印铁加工	859,784.02	2,771,540.78
江苏奥瑞金包装有限公司	彩印铁加工		-33,317.09
湖北奥瑞金制罐有限公司	销售彩印铁		1,037,027.72
成都奥瑞金包装有限公司	销售彩印铁	230,343.42	2,161,433.22
奥瑞金科技股份有限公司	销售彩印铁		225,731.05
临沂奥瑞金印铁制罐有限公司	销售彩印铁		34,322.34
湖北奥瑞金制罐有限公司	销售马口铁		5,627,772.92
苏州普莱特环保新材料有限公司	提供维修服务		136,300.21

##### (2) 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	1,731,700	2,028,000

**(3) 其他关联交易**

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
江苏吴江农村商业银行股份有限公司	存款利息收入		63,004.30
	年度存款发生额		242,052,376.39

**5、关联方应收应付款项**
**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	成都奥瑞金包装有限公司			600,000.00	
小计				600,000.00	
应收账款					
	奥瑞金科技股份有限公司			828,418.53	41,420.93
	湖北奥瑞金制罐有限公司			33,727,413.65	1,686,370.68
	成都奥瑞金包装有限公司			5,055,055.06	252,752.75
	苏州普莱特环保新材料有限公司			16,046.00	802.30
	苏州宜特加建筑工程有限公司			15,330.56	766.53
小计				39,642,263.80	1,982,113.19

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	上海济仕新材料科技有限公司		498,409.44
	成都奥瑞金包装有限公司		1,105,499.70
	湖北奥瑞金制罐有限公司		988,159.16

小 计			2,592,068.30
-----	--	--	--------------

## 6、关联方承诺

公司实际控制人李炳兴、陆杏珍、李志聪在首次公开发行时作出承诺：公司及其分子公司所租赁的房产，若租赁期满后无法续租，由此产生的拆除、搬迁、重置等成本费用和经营损失由实际控制人承担。

## 7、其他

## 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

## 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

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1年以内	18,139,840.60
1-2年	12,741,121.94
2-3年	11,560,511.68
3年以上	22,789,333.07
小 计	65,230,807.29

## 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

## 十五、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，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、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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
主营业务收入	545,280,943.90	225,403,173.24	1,038,130.32	769,645,986.82
主营业务成本	432,070,890.52	183,495,409.24	1,038,130.32	614,528,169.44
资产总额	2,255,838,528.34	573,508,088.97	500,216,947.60	2,329,129,669.71
负债总额	787,507,900.32	113,181,862.74	67,442,947.60	833,246,815.46

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	1,302,736.77	0.67%	1,302,736.77	100.00%		945,958.77	0.47%	945,958.77	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	192,431,503.49	99.33%	5,636,886.64	2.93%	186,794,616.85	200,174,502.44	99.53%	5,827,912.33	2.91%	194,346,590.11
其中：										
合计	193,734,240.26	100.00%	6,939,623.41	3.58%	186,794,616.85	201,120,461.21	100.00%	6,773,871.10	3.37%	194,346,590.11

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
第一名	597,123.75	597,123.75	100.00%	预计无法收回
第二名	356,778.00	356,778.00	100.00%	预计无法收回
第三名	348,835.02	348,835.02	100.00%	预计无法收回
合计	1,302,736.77	1,302,736.77	--	--

单位：元

账龄	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1年以内	112,433,295.60	5,621,664.78	5.00	
1-2年	29,353.40	2,935.34	10.00	
2-3年	1,860.00	372.00	20.00	
5年以上	11,914.52	11,914.52	100.00	
合计	112,476,423.52	5,636,886.64	--	--

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内的应收款项	79,955,079.97		
合计	79,955,079.97		--

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）	112,433,295.60
1年以内（含1年）	112,433,295.60
1至2年	29,353.40
2至3年	1,860.00
3年以上	11,914.52
5年以上	11,914.52
合计	112,476,423.52

### （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	
单项计提坏账准备	945,958.77	356,778.00			1,302,736.77
按组合计提坏账准备	5,827,912.33	-191,025.69			5,636,886.64
合计	6,773,871.10	165,752.31			6,939,623.41

### （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	68,951,732.52	35.59	
第二名	55,373,183.68	28.58	2,768,938.18
第三名	9,590,164.43	4.95	479,508.22
第四名	8,302,187.03	4.29	415,109.35
第五名	6,318,877.72	3.26	315,943.89
小计	148,536,145.38	76.67	3,979,499.64

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	145,124,508.24	111,095,872.25
合计	145,124,508.24	111,095,872.25

### (1) 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
押金保证金	100,000.00	150,000.00
应收暂付款	4,751,805.82	612,746.82
合并范围内的关联方往来	140,460,842.71	110,362,262.77
其他	61,000.00	20,000.00
合计	145,373,648.53	111,145,009.59

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	145,303,648.52
1 年以内（含 1 年）	145,303,648.52
1 至 2 年	70,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	145,373,648.52

#### 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	
其他应收款	49,137.34	200,002.95		249,140.29
合计	49,137.34	200,002.95		249,140.29

## 3) 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	往来款	66,950,000.00	1 年以内、1-2 年	46.05%	
第二名	往来款	28,711,498.49	1 年以内	19.75%	
第三名	往来款	23,779,200.00	1 年以内、4-5 年	16.36%	
第四名	往来款	20,700,480.00	1 年以内	14.24%	
第五名	应收暂付款	4,178,364.12	1 年以内	2.87%	208,918.21
合计	--	144,319,542.61	--	99.27%	208,918.21

## 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	939,502,437.33		939,502,437.33	937,502,437.33		937,502,437.33
对联营、合营企业投资				87,588,568.98		87,588,568.98
合计	939,502,437.33		939,502,437.33	1,025,091,006.31		1,025,091,006.31

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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			140,443,100.00		
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	14,500,000.00			14,500,000.00		
苏州海宽华源智能装备有限公司	8,000,000.00	2,000,000.00		10,000,000.00		
华源包装(清远)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
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	402,774,000.00			402,774,000.00		
合计	937,502,437.33	2,000,000.00		939,502,437.33		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市润天智数字设备股份有限公司	87,588,568.98			263,769.80	2,506.84					87,854,845.62	
小计	87,588,568.98			263,769.80	2,506.84					87,854,845.62	
合计	87,588,568.98			263,769.80	2,506.84					87,854,845.62	

## 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	346,905,286.71	292,978,739.90	294,930,864.85	237,311,084.27
其他业务	32,543,014.74	30,362,663.06	19,477,328.48	18,956,249.71
合计	379,448,301.45	323,341,402.96	314,408,193.33	256,267,333.98

是否已执行新收入准则

是  否

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	263,769.80	962,701.26
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,333,555.86	
合计	3,597,325.66	962,701.26

## 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	-10,411.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,811.13	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,339,035.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,363,778.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,943,123.18	
减：所得税影响额	850,339.99	
少数股东权益影响额	26,730.79	
合计	2,875,019.05	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

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	1.74%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.55%	0.07	0.07

## 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

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有公司法定代表人签名的公司《2019年半年度报告全文》及其摘要。