

苏州华源控股股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
无			

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	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	41
第八节 可转换公司债券相关情况	42
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	44
第十节 公司债相关情况	45
第十一节 财务报告	49
第十二节 备查文件目录	157

释义

释义项	指	释义内容
华源控股、苏州华源、公司、本公司	指	苏州华源控股股份有限公司
控股股东	指	李志聪
实际控制人	指	李志聪，李炳兴，陆杏珍
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
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
奥瑞金	指	奥瑞金科技股份有限公司及其子公司、分公司的统称，为公司客户
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
报告期、本报告期	指	2020 年半年度，即 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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	苏州市吴江区平望镇中鲈开发区中鲈大道东侧	苏州市吴江区平望镇中鲈开发区中鲈大道东侧
电话	0512-86872787	0512-86872787
传真	0512-86872990	0512-86872990
电子信箱	zqb@huayuan-print.com	zqb@huayuan-print.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，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 2019 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 2019 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）	726,055,635.41	780,982,981.21	-7.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,833,376.88	25,839,172.14	15.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,235,626.62	22,964,153.09	5.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,104,648.05	23,964,236.13	154.98%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.08	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.08	25.00%
加权平均净资产收益率	1.93%	1.74%	0.19%
	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）	2,405,424,036.10	2,364,317,653.21	1.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,531,168,020.04	1,532,329,345.03	-0.08%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-38,457.32	
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）	2,721,091.85	
委托他人投资或管理资产的损益	3,270,406.51	
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	774,054.79	

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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	25,849.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,380.58	
减：所得税影响额	1,109,283.77	
少数股东权益影响额（税后）	22,531.20	
合计	5,597,750.26	--

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

（一）公司的主营业务

公司主营业务为包装产品的研发、生产及销售，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2018年成功并购瑞杰科技，注塑包装、吹塑包装等塑料制品亦成为公司主要收入来源之一。公司食品包装主要包括金属盖、食品罐、食品包装印涂铁等，目前公司已逐步布局食品包装各领域的国际、国内高端一线品牌客户，并针对客户需求做了大量研发工作，投入大量资源在食品包装的产品研发和市场布局上，并已建立起国际一流的食品安全管控体系，参与并主导多项国际、国内标准。随着目前产能的逐步释放，及新客户的不开拓，食品包装将成为公司新的利润增长点，未来公司还将加大在食品领域的研发和产能投入，并在更广阔的市场领域占据优势地位。报告期内，公司主营业务及主要经营模式未发生重大变化。

根据中国证监会2012年颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所从事的金属包装及相关业务属于C33金属制品业；按照国民经济行业分类，公司主营业务属于金属包装容器制造业。根据中国包装联合会的划分，公司属于包装行业下的金属包装，细分行业则为化工品金属包装。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。
食品包装	<p>公司食品类包装容器主要包括金属盖、食品罐、食品包装印涂铁，其中金属盖主要用于蔬菜、果酱和调味品等食品的包装配套。金属盖在公司收入的占比逐步提高。公司设立后初期金属盖为主要业务之一，积累了丰富的经验和优良的技术，未来公司将以此为依托，稳步拓展金属盖业务，力争将该项业务发展成为公司的重要业务之一。</p> <p>食品罐主要用于奶粉、营养粉和调味品以及果蔬、肉类、水产等各类加工食品的包装。目前公司在食品罐生产设备技术改造、工艺设计方面已基本成熟，并获得订单开始小批量生产，从而实现公司的多元化发展，提高公司的抗风险能力。</p> <p>食品包装印涂铁主要为各类金属包装产品配套印涂各种图案。由于金属包装品种规格多、印刷质量要求高，对印刷技术的掌握及管理要求非常高，公司在降低印刷工艺成本、提高产品质量等方面积累了丰富的经验，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。</p>
注塑包装	塑料桶是目前普遍使用的包装产品，与金属容器同为化学颜料、油漆等内容物的良好包装产品。塑料桶具有优良的密封性能、承载性能和防伪性能，及良好的储存和运输安全性能。瑞杰科技产品主要满足润滑油行业、涂料行业、粘合剂行业、化工行业、食品行业等产品包装需

	求，具有广阔的市场空间。
吹塑包装	主要满足润滑油行业、食品行业、化工行业等产品包装需求，拓展领域较广；未来可以向日用化学品小包装瓶行业进行延伸。

（三）经营模式

1、采购模式

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

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，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，发挥着越来越重要的作用和影响。包装行业未来发展前景良好。

2、稳定的客户资源

公司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。

公司塑料包装拥有壳牌、美孚、康普顿、汉高、立邦等优质客户，与公司的金属包装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，多年来秉承“关注伙伴、共同成长”、“成就客户、创业创新、诚信正直、多元共赢”的经营理念，坚持自主创新、积极进取，坚持为高端客户提供优质产品及服务，目前已发展成为所在行业中高端产品的主要生产企业之一。在国内化工罐行业和塑料包装行业，公司具有开拓新客户的比较优势。

4、成熟的生产技术

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

5、良好的上下游合作关系

公司采购规模大、需求稳定、信誉度高，已与供应商形成了良好的合作关系。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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	主要全资子公司清远华源在建设中

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

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

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

公司现有金属包装产品主要涉及“圆罐、钢提桶、方桶”3大系列，1,000多个品种，涵盖0.25-25L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。

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

（二）公司拥有稳固的高端客户群，品牌优势明显

公司市场定位较为明确，在金属包装领域坚持走高端路线，形成了长期稳定的高端客户群体，主要客户阿克苏、立邦、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。

食品包装方面，公司自2014年以来，已经陆续向食用油客户供货，相关产品主要应用在欧丽薇兰橄榄油、龙大花生油、鲁花花生油、金龙鱼食用油等，市场前景良好。

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

公司是国内少有的同时具备金属包装、塑料包装产品工艺设计改造、模具开发、生产销售、设备研制改造等完整业务链条的包装企业，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，公司在如何降低化工罐产品原材料单耗水平、提高原材料利用率方面有着独到的生产工艺和技术；
- 4、高端优质客户对产品质量要求苛刻，公司技术能力保证产品检测高于行业标准；
- 5、公司具有较强的设备技术改造能力，能够使成本较低的设备经过技术改造后，技术性能得到提升，有效降低固定资产投入规模；
- 6、公司拥有多项发明专利并在生产经营中得到有效应用，在国内包装行业具有非常明显的技术比较优势；
- 7、公司在对外合作方面，与江南大学、常州大学、全球知名包装企业东洋制罐株式会社有着良好的合作关系，公司的技术理念能紧贴国际先进技术趋势。

（六）优秀的管理团队和人才优势

公司管理团队共同创业多年，经验丰富、能力互补、凝聚力强，具有多年的金属包装行业、塑料包装行业经营管理和技术研发经验，对行业现状及发展趋势具有敏锐的洞察力和把握能力，在公司发展过程中能够快速、准确把握市场，并充分发挥高效经营决策的优势，使得公司整体经营能力得到不断提升。同时，公司根据业务发展需要和规划，不断优化人才结构，引进了部分技术人才及经营管理人才。公司积极与重点科研院校合作，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

报告期内，由于新冠肺炎疫情原因，全球经济增长态势减弱，国际贸易摩擦加剧，我国经济第一季度GDP较去年同期有较大幅度的下降，第二季度我国经济整体企稳，并实现正增长，表现出较强的韧性。公司全体员工在董事会及管理层的积极应对下，积极响应各项防疫措施，有序复工复产，通过强化产品结构调整、实行精细化管理及拓展市场等举措，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，控制和降低制造成本，提升资源利用率。报告期主要工作回顾如下：

1、公司主要荣誉

- (1) 2020年初，公司被吴江区人民政府认定为“吴江区百强企业”；
- (2) 2020年3月，公司获得桃源镇人民政府颁发的“科技创新优秀企业”证书；
- (3) 2020年5月，公司荣获两化融合管理体系评定证书；
- (4) 2020年7月，公司获得苏州市工商业联合会颁发的“苏州民营企业100强”荣誉称号；

2、市场拓展业务

公司利用多年积累的技术研发优势、营销网络优势、供应链优势、管理体系优势、品牌建设优势，紧密关注行业发展态势，紧紧围绕公司主业，在巩固战略客户份额的基础上，挖掘潜在客户，有效对接客户的实际需求，加大中小客户开发力度，努力提升高附加值工业产品的销售份额，继续保持行业竞争力。报告期内，公司实现营业总收入72,605.56万元，较上年同期下降7.03%；实现营业利润3,650.73万元，较上年同期增长0.62%；实现归属于上市公司股东的净利润2,983.34万元，较上年同期增长15.46%。

3、布局资本运作，新设募投资项目扩大公司规模，提升公司综合竞争力

2019年度，公司根据发展战略、投资项目决策要求，拟非公开发行股票进行再融资，募集金额不超过人民币19,272.4万元，拟用于塑料包装生产建设，目前非公开发行方案已于2020年8月21日收到证监会受理通知书。项目建成后，将实现塑料包装产能的优化整合，提升经营稳定性，增强公司盈利能力，提升塑料包装生产自动化水平，并配套专用研发场地，购置先进研发检测设备，提高公司研发能力。

4、技术创新

公司高度重视自身技术研发和工业技术水平的提升，更新研发设备，积极吸纳技术研发人才，同时协同各子公司积极争取国家各项创新扶持政策，为企业发展积蓄能量。报告期内，公司投入研发费用2,592.02万元，占公司营业收入的比重为3.57%。截至本报告披露日，公司共取得授权专利349项，其中发明专利66项。公司将统筹整合研发资源，不断根据技术趋势和客户需求研制开发新技术、新产品，同时将研发成果产业化，持续将科技创新能力作为企业发展的核心竞争力。

5、资源优化和集中采购

报告期内，公司继续实施合格供应商制度，根据原材料质量、供货能力、价格、售后服务等要素统一对供应商进行评定，确定合格供应商名单，并统一就采购数量、价格条件及调整机制、售后服务等主要条款与合格供应商达成年度供货协议，最大努力缓原材料涨价对公司带来的成本冲击，体现集中采购优势，提高采购议价能力，降低采购成本。

6、公司治理

公司为确保运作规范，决策有效执行，参照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《公司章程》等法律法规，不断健全、完善内控制度和公司法人治理结构，进一步规范管理体制，及时更新完善公司治理内控制度，为公司的稳步健康发展奠定了坚实的基础。

公司内控管理方面,按照公司董事会及其下设审计委员会的要求,由审计部组织有关部门和人员,从内部环境、风险评估、控制措施、信息与沟通、检查监督、财务控制等方面制定完善公司各项内部控制制度,并对其实施效果进行评价。对销售、采购等环节内部控制制度实施情况进行检查并对其更新和完善。从而使公司内部控制体系中各项内控均符合公司实际发展的需求,为增强公司自身的抗风险能力提供了有力的制度保障。

7、募投项目

2018年度,公司公开发行可转换公司债券并募集资金40,000万元,本次募集资金用于投资建设“清远年产3,960万只金属化工罐及印铁项目”和咸宁华源“年产1,730万只印铁制罐项目”。截至本报告期末,两个募投项目尚处于建设期。

8、投资者关系管理工作

报告期内,公司证券部通过证券专线、专用邮箱、深交所互动平台等多种渠道,与投资者进行交流沟通,向投资者介绍已经披露的信息内容,耐心倾听、解答投资者疑问,让投资者对公司的经营管理及战略发展方向有更进一步的了解和认识,广泛地与机构投资者以及中小投资者建立良好的沟通渠道,为公司树立良好的外部形象,提升公司的信誉和影响力。公司自2015年底上市以来连续分配现金红利,也得到了资本市场各方的广泛认可。

报告期内,公司管理层紧密围绕经营目标,严格执行董事会、股东大会的各项决议,积极开展各项经营管理活动;公司管理层全力加快创新步伐和团队建设,有力提升了公司的品牌影响力,保持了公司良好的发展态势。

二、主营业务分析

概述

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	726,055,635.41	780,982,981.21	-7.03%	
营业成本	597,098,010.73	625,680,859.05	-4.57%	
销售费用	7,543,665.37	29,246,331.18	-74.21%	主要系公司将已确认收入对应的货物运输费用调整至主营业务成本所致
管理费用	38,573,365.86	33,070,605.58	16.64%	
财务费用	19,143,072.54	19,741,363.49	-3.03%	
所得税费用	6,435,292.57	8,062,467.71	-20.18%	
研发投入	25,920,165.30	26,449,576.78	-2.00%	
经营活动产生的现金流量净额	61,104,648.05	23,964,236.13	154.98%	主要系公司客户资金充裕提前付款所致
投资活动产生的现金流	-249,146,346.63	-364,557,568.45	-31.66%	主要系公司购买保本型

量净额				理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,837,717.86	-54,513,587.64	-96.63%	主要系公司上年同期归还短期借款所致
现金及现金等价物净增加额	-189,781,214.07	-395,685,121.04	-52.04%	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：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	726,055,635.41	100%	780,982,981.21	100%	-7.03%
分行业					
金属包装业	482,445,870.75	66.45%	545,280,943.90	69.82%	-11.52%
塑料包装业	222,108,377.42	30.59%	224,365,042.92	28.73%	-1.01%
其他	21,501,387.24	2.96%	11,336,994.39	1.45%	89.66%
分产品					
化工罐	406,576,234.62	56.00%	457,024,588.13	58.52%	-11.04%
食品包装	75,869,636.13	10.45%	86,769,630.17	11.11%	-12.56%
注塑产品	138,513,748.85	19.08%	162,469,056.06	20.80%	-14.74%
吹塑产品	83,457,485.28	11.49%	60,950,590.90	7.80%	36.93%
家具家电产品	137,143.29	0.02%	945,395.96	0.12%	-85.49%
其他	21,501,387.24	2.96%	12,823,719.99	1.64%	67.67%
分地区					
华东地区	328,159,244.13	45.20%	343,027,807.72	43.92%	-4.33%
华中地区	55,945,362.36	7.71%	59,829,039.58	7.66%	-6.49%
华南地区	137,756,560.21	18.97%	141,206,915.49	18.08%	-2.44%
华北地区	114,823,680.05	15.81%	140,812,918.29	18.03%	-18.46%
西南地区	89,370,788.66	12.31%	96,106,300.13	12.31%	-7.01%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

金属包装业	482,445,870.75	388,074,262.86	19.56%	-11.52%	-10.18%	-1.20%
塑料包装业	222,108,377.42	188,174,591.98	15.28%	-1.01%	3.13%	-3.40%
分产品						
化工罐	406,576,234.62	335,157,506.53	17.57%	-11.04%	-7.37%	-3.26%
食品包装	75,869,636.13	59,361,265.50	21.76%	-12.56%	-14.39%	1.67%
注塑产品	138,513,748.85	113,232,903.96	18.25%	-14.74%	-11.25%	-3.22%
吹塑产品	83,457,485.28	68,339,083.60	18.12%	36.93%	26.44%	6.79%
分地区						
华东地区	328,159,244.13	262,919,918.62	19.88%	-4.33%	0.24%	-3.66%
华南地区	137,756,560.21	120,365,827.71	12.62%	-2.44%	1.28%	-3.22%
西南地区	89,370,788.66	76,989,163.77	13.85%	-7.01%	-7.09%	0.07%
华北地区	114,823,680.05	96,622,358.29	15.85%	-18.46%	-17.47%	-1.01%

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

其他营业收入增加 89.66%，主要是转让原材料增加收入所致；吹塑产品比上年同期增加 36.93%，主要是新客户量产所致；家具家电产品比上年同期减少 85.49%，主要是业务量减少所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,803,307.78	7.69%	主要系公司募集资金理财所致	否
公允价值变动损益	774,054.79	2.12%		否
资产减值	2,072,653.20	5.69%	主要系公司存货减值所致	否
营业外收入	190,194.07	0.52%		否
营业外支出	252,031.97	0.69%	主要系公司捐赠支出增加所致	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年期末	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	249,434,867.29	10.37%	194,807,387.88	8.36%	2.01%	主要系公司客户资金充裕提前付款所致
应收账款	455,334,491.33	18.93%	426,538,166.03	18.31%	0.62%	
存货	293,439,632.18	12.20%	266,160,505.19	11.43%	0.77%	
投资性房地产	10,812,718.31	0.45%	2,247,270.47	0.10%	0.35%	
长期股权投资	64,777,553.19	2.69%	0.00	0.00%	2.69%	主要系公司投资的润天智 2019 年同期转为持有待售金融资产所致
固定资产	410,108,440.57	17.05%	419,440,870.76	18.01%	-0.96%	
在建工程	220,662,057.70	9.17%	53,028,659.86	2.28%	6.89%	主要系公司募投项目在建所致
短期借款	290,281,417.67	12.07%	245,000,100.00	10.52%	1.55%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	17,000,000.00	774,054.79	774,054.79	-	584,000,000.00	411,000,000.00	-	190,774,054.79
上述合计	17,000,000.00	774,054.79	774,054.79	-	584,000,000.00	411,000,000.00	-	190,774,054.79
金融负债	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	-	0.00

其他变动的内容

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	3,632,592.01	承兑汇票保证金、合同履行保证金、电费保证金、ETC保证金
应收票据	2,783,307.86	票据池业务票据保证金
应收款项融资	28,710,710.64	票据池业务票据保证金
合计	35,126,610.51	

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	17,000,000.00	774,054.79		-584,000,000.00	411,000,000.00	3,142,584.32	190,774,054.79	募集资金, 其他
合计	17,000,000.00	774,054.79		-584,000,000.00	411,000,000.00	3,142,584.32	190,774,054.79	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、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
报告期投入募集资金总额	8,463.1
已累计投入募集资金总额	19,619.82
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，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商广发证券股份有限公司采用余额包销方式，于2018年11月27日向社会公开发行人可转换公司债券400万张，每张面值为人民币100.00元，共计募集资金40,000.00万元，债券期限为6年。坐扣承销和保荐费用400.00万元（含税）后的募集资金为39,600.00万元，已由主承销商广发证券股份有限公司于2018年12月3日汇入本公司募集资金监管账户。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验证报告》（天健验〔2018〕3-68号）。公司以前年度已使用募集资金11,156.72万元，2020年半年度实际使用募集资金8,463.1万元，累计已使用募集资金19,619.82万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为71.28万元，累计收到的银行保本型理财产品收益为1,263.4万元。截至2020年6月30日，募集资金余额为人民币21,095.85万元（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										
清远华源年产3960万只化工罐及印铁项目	否	29,639.64	29,639.64	6,287.5	16,565.56	55.89%	2020年12月31日	0	不适用	否
咸宁华源1730万只印铁制罐项目	否	9,741.36	9,741.36	2,175.6	3,054.27	31.35%	2020年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,381	39,381	8,463.1	19,619.83	--	--	0	--	--
合计	--	39,381	39,381	8,463.1	19,619.83	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	咸宁华源年产1,730万只印铁制罐项目未达到计划进度主要是：基建项目由总公司基建小组统一负责，由于人员、精力有限，根据紧急程度，企业先重点清远的建设，等清远项目基建完成到一定程度									

(分具体项目)	度,着手准备咸宁基建时,疫情爆发后使得进度再度推迟。
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	不适用
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	尚未使用的募集资金存放于募集资金三方监管账户,将用于后续募投项目建设;公司于 2020 年 4 月 20 日召开了第三届董事会第二十次会议,并于 2020 年 5 月 20 日召开了 2019 年年度股东大会,审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用最高不超过人民币 26,000 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 2020 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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(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
《募集资金 2020 年半年度存放与使用情况的专项报告》	2020 年 8 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com)

7、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

公司报告期末未出售重大资产。

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：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	79,514,582.85	46,223,899.06	63,918,052.02	5,531,798.71	4,478,685.38
天津华富	子公司	金属包装产品生产	4000 万元	100,731,429.67	46,792,172.05	35,543,741.92	130,146.61	84,980.21
广州华源	子公司	金属包装产品生产	6200 万元	115,517,338.50	90,035,381.49	90,423,329.47	1,615,170.23	1,223,869.81
咸宁华源	子公司	金属包装产品生产	13000 万元	243,145,268.62	201,800,575.29	69,204,170.83	10,962,462.33	8,978,768.29
中鲈华源	子公司	金属包装产品生产	8000 万元	149,506,232.09	125,780,466.21	81,396,706.08	4,623,683.97	4,030,595.04
邛崃华源	子公司	金属包装产品生产	10000 万元	131,246,949.61	117,757,529.77	53,429,189.44	14,080.54	14,422.54
佛山华源	子公司	金属包装产品生产	500 万元	29,849,102.93	19,632,488.68	21,794,746.38	3,488,062.75	2,600,414.59
青岛华源	子公司	金属包装产品生产	2000 万元	14,174,886.85	12,677,309.95	14,665,850.06	96,568.86	96,568.86
香港华源	子公司	贸易	500 万美元	42,350,245.09	42,350,245.09		24,198,743.21	24,198,743.21
海宽智能装备	子公司	机械设备产品生产	1000 万元	18,058,600.56	15,033,999.60	5,818,390.97	1,298,980.34	1,169,177.20
清远华源	子公司	金属包装产品生产	2000 万元	183,960,013.95	18,518,755.95	0.00	-277,723.32	-277,722.82

常州瑞杰	子公司	塑料包装产 品生产	10720 万元	326,613,857.31	280,636,057. 42	188,502,790. 87	11,890,216.1 3	10,078,928.4 5
苏州华源 瑞杰	子公司	塑料包装产品 生产和研发	3000 万元	118,875,910.53	1,518,136.47	57,154,028.6 4	-1,242,175.2 8	-1,248,272.9 9

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
华源瑞杰智能包装（天津）有限公司	2020 年 4 月 30 日完成工商设立	为实施公司非公开发行募投项目设立，处于建设期

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

√ 适用 □ 不适用

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	5,623.97	--	6,705.5	4,326.13	增长	30.00%	--	55.00%
基本每股收益（元/股）	0.1808	--	0.2156	0.1391	增长	29.98%	--	55.00%
业绩预告的说明	受益于下游市场需求增加及新客户开发，公司金属包装、吹塑包装、食品包装相关产品业务量持续增长，产品结构优化，技术进步，预计净利润较上年同期增长。							

十、公司面临的风险和应对措施

1、国内经济形势波动的风险

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

2、原材料价格波动带来的经营风险

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

3、商誉减值风险

为优化公司的产业布局，寻找更多的盈利增长点，公司2018年并购瑞杰科技，新增塑料包装业务，形成较大商誉。若未来宏观经济形势萎靡或瑞杰科技的市场情况、内部管理出现问题，导致经营状况和投资

整合效果不达预期，则并购形成的商誉将存在减值风险，对公司的经营业绩会造成不利影响。公司将完善法人治理结构及内部管理流程，提高管理效率及水平，密切关注其发展中所遇到的风险，强化决策的科学性，完善激励机制，提高经营团队的管理能力和稳定性，将并购交易形成的商誉对上市公司未来业绩的影响降到最低程度。

4、销售客户较为集中的风险

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

5、存货余额与应收账款账面余额较大的风险

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

6、市场竞争风险

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

第五节 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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.77%	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 13 日	巨潮资讯网《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-053）
2019 年年度股东大会	年度股东大会	49.77%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	巨潮资讯网《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-054）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.58%	2020 年 08 月 14 日	2020 年 08 月 15 日	巨潮资讯网《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-077）

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	王卫红、潘凯	股份锁定承诺	承诺人于本次交易取得的公司股份自发行结束之日起 12 个月内不得以任何方式转让；其中，若取得公司股份时承诺人用于认购公司股份的标的公司股份持续拥有权益的时间不足 12 个月，则取得的该部分公司股份自发行结束之日起 36 个月内不得以任何方式转让。同时，业绩承诺期内，承诺人当年可申请解除限售股份=通过本次交易获得的公司股份的 100%×标的公司截至当年年末累计承诺净利润数÷业绩承诺期内标的公司承诺净利润总额-截至当年年末	2018 年 07 月 27 日	2018 年 07 月 27 日至 2019 年 07 月 27 日，且业绩承诺期内分批解除限售	正常履行中

			累计应补偿的股份（若有）—累计已解除限售股份。			
王卫红、潘凯	减少和规范关联交易的承诺		本次交易完成后，承诺人及承诺人控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司发生关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，承诺人及承诺人控制的其他企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、规范性文件及公司章程等的规定，依法履行内部决策批准程序及信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。	2017年09月08日	长期	正常履行中
王卫红、潘凯	避免同业竞争的承诺		一、本次交易完成后，承诺人及承诺人控制的企业不会投资或新设任何与公司主要经营业务构成同业竞争关系的其他企业；二、如承诺人或承诺人控制的企业获得的商业机会与公司主要经营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人将立即通知公司，并尽力将该商业机会给予公司，以避免与公司形成同业竞争或潜在同业竞争，并确保公司及其他股东合法权益不受损害。三、若违反上述承诺的，将立即采取必要措施予以纠正补救；同时愿意承担因未履行承诺函所做的承诺而给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。本承诺函一经作出，即对本合伙企业/本公司/本人具有法律约束力。	2017年09月08日	长期	正常履行中
本次交易全部交易对方	资产权属的承诺		承诺人已经依法履行对标的公司的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响标的公司合法存续的情况。承诺人持有的标的公司的股份均为实际合法拥有，不存在权属纠纷，不存在信托持股、委托持股或者类似安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。本承诺函一经作出，即对本合伙企业/本公司/本人具有法律约束力。	2017年09月08日	长期	正常履行中
王卫红、潘凯	其他承诺		一、承诺人具有法定的主体资格，承诺人拥有与上市公司签署协议书和履行协议书项下权利义务的合法主体资格。二、承诺人已经依法对标的公司履行出资义务，标的公司注册资本已全部到位，不存在任何出资不实、虚假出资、	2017年09月08日	长期	正常履行中

		<p>延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应当承担的义务及责任的行为。三、标的公司系依法设立并有效存续的股份有限公司，承诺人合法持有标的公司的股份，该等股份不存在委托持股、信托持股等安排，不代表其他方的利益，且该等股份未设定任何抵押、质押等他项权利，亦未被执法部门实施扣押、查封等使其权利受到限制的其他任何不利情形；同时，承诺人保证该状态持续至该股份登记至上市公司名下。</p> <p>四、承诺人同意标的公司其他股东将其所持标的公司的全部股份及/或股权转让给上市公司时，自愿放弃对该等标的公司股份及/或股权的优先购买权（若有）。五、在承诺人与上市公司签署的协议书生效并就标的公司股份交割完毕前，承诺人保证不就各自所持标的公司的股份设置抵押、质押等任何限制性权利，保证标的公司保持正常、有序、合法经营状态，保证标的公司不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保、利润分配或增加重大债务之行为，保证标的公司不进行非法转移、隐匿资产及业务的行为。如确有需要与前述事项相关的行为，在不违反国家法律、法规及规范性文件之规定的前提下，须经上市公司书面同意后方可实施。六、承诺人保证在标的公司股份交割完毕前，标的公司或承诺人签署的所有协议或合同不存在阻碍承诺人转让标的公司股份的限制性条款（已取得同意及/或豁免的除外）。七、承诺人保证在标的公司股份交割完毕前承诺人拥有对各自所持标的公司股份的完整拥有及处分权利，不存在任何已知正在进行或潜在的影响承诺人转让标的公司股份的诉讼、仲裁或纠纷，亦不存在任何限制、阻碍承诺人转让标的公司股份的安排、事项或情形。八、标的公司的章程、内部管理制度文件及其签署的合同或协议中不存在阻碍承诺人转让所持标的公司股份的限制性条款（已取得同意及/或豁免的除外）。九、承诺人已向上市公司及其聘请的相关中介机构充分按要求披露了标的公司及承诺人所持股份的全部资料和信息，包括但不限于资产、负债、历史沿革、相关权证、业务状况、人员等所有应当披露的内容。十、本次交易前，承诺人与上市公司及其主要股东、董事、监事、高级管理人员之间不存在任何关联关系。十一、承诺人最近五年内未受到过行政处罚(与证券</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>市场明显无关的除外)、刑事处罚或者涉及与民事、经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。</p> <p>承诺人不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条规定中不得参与任何上市公司的重大资产重组的情形。十二、本次交易取得中国证监会核准后, 承诺人同意标的公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请其股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌, 并同意将标的公司的组织形式由股份有限公司变更为有限责任公司, 承诺人在相关董事会及/或股东(大)会上将就此投赞成票。十三、除非事先得到上市公司的书面同意或为本次交易目的实现而向相关专业机构进行必要咨询外, 承诺人保证采取必要措施对本次交易所涉及的资料和信息严格保密。</p>				
	除王卫红、潘凯外的其他交易对方	其他承诺	<p>一、承诺人具有法定的主体资格, 承诺人拥有与上市公司签署协议书和履行协议书项下权利义务的合法主体资格。二、承诺人已经依法对标的公司履行出资义务, 标的公司注册资本已全部到位, 不存在任何出资不实、虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应当承担的义务及责任的行为。三、标的公司系依法设立并有效存续的股份有限公司, 承诺人合法持有标的公司的股份/股权, 该等股份/股权不存在委托持股、信托持股等安排, 不代表其他方的利益, 且该等股份/股权未设定任何抵押、质押等他项权利, 亦未被执法部门实施扣押、查封等使其权利受到限制的其他任何不利情形; 同时, 承诺人保证该状态持续至该股份/股权登记至上市公司名下。四、承诺人同意标的公司其他股东将其所持标的公司的全部股份/股权转让给上市公司时, 自愿放弃对该等标的公司股份/股权的优先购买权(若有)。五、在承诺人与上市公司签署的协议书生效并就标的公司股份/股权交割完毕前, 承诺人保证不就各自所持标的公司的股份/股权设置抵押、质押等任何限制性权利。六、承诺人保证在标的公司股份/股权交割完毕前, 承诺人签署的所有协议或合同不存在阻碍承诺人转让标的公司股份/股权的限制性条款(已取得同意及/或豁免的除外)。七、承诺人保证在标的公司股份/股权交割完毕前承诺人拥有对各自所持标的公司股份/股权的完整拥有及处分权利, 不存在任何已知</p>	2017 年 09 月 08 日	长期	正常履行中

			<p>正在进行或潜在的影响承诺人转让标的公司股份/股权的诉讼、仲裁或纠纷，亦不存在任何限制、阻碍承诺人转让标的公司股份/股权的安排、事项或情形。八、标的公司的章程、内部管理制度文件及其签署的合同或协议中不存在阻碍承诺人转让所持标的公司股份/股权的限制性条款（已取得同意及/或豁免的除外）。九、承诺人已向上市公司及其聘请的相关中介机构充分按要求披露了承诺人所持股份/股权的全部资料和信息。十、本次交易前，承诺人与上市公司及其主要股东、董事、监事、高级管理人员之间不存在任何关联关系。十一、承诺人最近五年内未受到过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与民事、经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。承诺人不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条规定中不得参与任何上市公司的重大资产重组的情形。十二、本次交易取得中国证监会核准后，承诺人同意标的公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请其股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌，并同意将标的公司的组织形式由股份有限公司变更为有限责任公司，承诺人在相关董事会及/或股东（大）会上将就此投赞成票。十三、除非事先得到上市公司的书面同意或为本次交易目的的实现而向相关专业机构进行必要咨询外，承诺人保证采取必要措施对本次交易所涉及的资料和信息严格保密。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	李炳兴、李志聪、陆杏珍	减持意向	<p>对于本次公开发行前直接、间接持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持公司流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前直接、间接持有的公司股份。上述锁定期届满后两年内，本人拟减持公司股票，将通过合法方式进行减持，减持价格将不低于发行价，且遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。锁定期届满后两年内，本人转让的公司股份总额不超过股票上市之日所持有公司股份总额的 25%。如未履行上述承诺出售股票，本人将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。</p>	2015 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日至 2020 年 12 月 31 日	正常履行中
	控股股东及实	其他	<p>为使公司本次可转债填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：本人承诺不会越权</p>	2018 年 04 月	2018 年 04 月 19 日至 2024	正常履行中

	实际控制人	承诺	干预公司的经营管理活动,不会侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一,本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉;严格执行证券交易所、中国上市公司协会采取的自律监管措施以及中国证监会依法给予的监管措施;违反承诺给公司或者股东造成损失的,本人将依法承担补偿责任。	19日	年11月27日	
	全体董事以及高级管理人员	其他承诺	为使公司本次可转债填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺:1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、本人承诺对职务消费行为进行约束;3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;5、若公司后续推出股权激励政策,本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;6、作为填补回报措施相关责任主体之一,本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉;严格执行证券交易所、中国上市公司协会采取的自律监管措施以及中国证监会依法给予的监管措施;违反承诺给公司或者股东造成损失的,本人将依法承担补偿责任。	2018年04月19日	2018年04月19日至2024年11月27日	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司因与润天智实际控制人江洪就公司持有的润天智股份回购事项存在纠纷,向深圳国际仲裁院申请仲裁	11,142.06	否	已受理	因本次仲裁尚未开庭审理,目前暂无法预计对公司本期或期后利润的影响	尚未开庭	2020年08月21日	巨潮资讯网《关于公司涉及仲裁的公告》(公告编号:2020-080)

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
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	向关联人采购原材料、接受劳务及其他交易	以市场价格为基础,经双方平等协商自愿签订协议确定。	协议定价	16.47	0.00%	5,500	否	按合同约定的方式结算	无	2020年04月22日	巨潮资讯网《关于2020年度日常关联交易预计的公告》公告编号:2020-022
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	向关联人销售商品、提供劳务	以市场价格为基础,经双方平等协商自愿签订协议确定。	协议定价	0.38	0.00%	500	否	按合同约定的方式结算	无	2020年04月22日	巨潮资讯网《关于2020年度日常关联交易预计的公告》公告编

													号： 2020-0 22
合计	--	--	16.85	--	6,000	--	--	--	--	--	--	--	--
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）	不适用												

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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、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栋的厂房，租赁面积2,222.14平方米，租赁合同签订中。

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、青岛海宽华源向青岛旭昶食品有限公司租赁其坐落于青岛市城阳区棘洪滩街道张家庄社区的房屋，合计租赁面积6,072.00平方米，租赁期限三年，自2020年6月1日起至2023年5月31日。

4、天津华源瑞杰向天津鼎昇科技有限公司租赁其位于天津市津南区八里台镇工业区的房屋，合计租赁面积11,547.66平方米，租赁期限五年，自2018年5月1日起至2023年4月30日。

5、太仓瑞杰向苏州佳发重工科技有限公司租赁其位于太仓市浮桥镇金浪吴淞浜路55号的厂房，合计租赁面积14,339平方米，租赁期限八年，自2018年6月15日起至2026年6月14日。

6、太仓瑞杰向苏州佳发重工科技有限公司租赁其位于太仓市浮桥镇金浪吴淞浜路55号的厂房，合计租赁面积2,260平方米，租赁期限一年，自2019年8月31日起至2020年8月30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15043.90平方米，租赁期限双方协商；

8、常州瑞杰向常州河海经济发展有限公司租赁其位于常州市新北区汉江路127号的厂房，合计租赁面积10,715.66平方米，租赁期限五年。

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、天津瑞杰塑料向安居易（天津）物流有限公司租赁其位于天津市津南区八里台镇天华路9号的厂房，合计租赁面积3,500.00平方米，租赁期限一年，自2020年4月3日起至2021年4月2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号迪山工业园A区4号、6号的房屋，合计租赁面积6,491.80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，租赁期限两年，自2020年1月1日起至2021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。

18、成都华源昆明分公司向立邦涂料（昆明）分公司租赁其位于云南省昆明市富民县富民工业园区哨箐机械加工园的厂房，合计租赁面积800平方米，租赁期限一年，自2020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

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	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	2020年04月22日	60,000	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）			0
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	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)	0
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	3.92%		
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		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

(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、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	46,000	14,500	0
银行理财产品	自有资金	12,400	4,500	0
合计		58,400	19,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、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

公司高度重视环境保护工作，本着生产与环境和谐发展的原则，严格执行国家相关的环境保护法律法规，将清洁生产纳入公司日常管理，不断完善公司环保管理制度和方案，改进和更新环保处理设备，积极推进节能降耗，主要污染物均按国家环保标准排放和控制。报告期内，公司未发生重大的环境污染事故。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

2019年度，公司根据发展战略、投资项目决策要求，拟非公开发行进行再融资，募集金额不超过人民币19,272.4万元，募集资金拟用于塑料包装生产建设，目前非公开发行方案2020年8月21日已收到证监会受理通知书。项目建成后，将实现塑料包装产能的优化整合，提升经营稳定性，增强公司盈利能力，提升塑料包装生产自动化水平，并配套专用研发场地，购置先进研发检测设备，提高公司研发能力。

十八、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	136,267,172	43.81%				-6,878,900	-6,878,900	129,388,272	41.60%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	136,267,172	43.81%				-6,878,900	-6,878,900	129,388,272	41.60%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	136,267,172	43.81%				-6,878,900	-6,878,900	129,388,272	41.60%
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	174,756,631	56.19%				6,884,373	6,884,373	181,641,004	58.40%
1、人民币普通股	174,756,631	56.19%				6,884,373	6,884,373	181,641,004	58.40%
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	311,023,803	100.00%				5,473	5,473	311,029,276	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，新增股份上市日期为2019年1月24日，限售期一年，于2020年2月3日上市流通；

2、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1734号”文核准，公司2018年11月27日公开发行了400.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额40,000.00万元。经深交所“深证上[2018]627号”文同意，公司40,000.00万元可转换公司债券于2018年12月20日起在深交所挂牌交易，债券简称“华源转债”，债权代码“128049”。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定和《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（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2020年1月1日至2020年6月30日,华源转债因转股减少数量412张,转股数量为5,473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因可转债转股增加5,473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,新增股份上市日期为2019年1月24日,限售期一年,于2020年2月3日上市流通;

2、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1734号”文核准,公司2018年11月27日公开发行了400.00万张可转换公司债券,每张面值100元,发行总额40,000.00万元。经深交所“深证上[2018]627号”文同意,公司40,000.00万元可转换公司债券于2018年12月20日起在深交所挂牌交易,债券简称“华源转债”,债权代码“128049”。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定和《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》(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2020年1月1日至2020年6月30日,华源转债因转股减少数量412张,转股数量为5,473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因可转债转股增加5,473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

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31,102.3803万股增加至31,102.9276万股,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	89,080,402	0	0	89,080,402	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
王卫红	3,857,420	0	0	3,857,420	高管锁定股	按照董监高减持股份的相关规定办理

潘凯	3,309,432	0	0	3,309,432	高管锁定股	按照董监高减持股份的相关规定办理
钟玮玮	2,898,500	2,898,500	0	0	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，报告期末限售期满 12 个月，已解除限售	2020 年 2 月 3 日已上市流通
王亲强	1,081,900	1,081,900	0	0	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，报告期末限售期满 12 个月，已解除限售	2020 年 2 月 3 日已上市流通
沈根法	2,898,500	2,898,500	0	0	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，报告期末限售期满 12 个月，已解除限售	2020 年 2 月 3 日已上市流通
陆林才	1,469,346	0	0	1,469,346	高管锁定股	按照董监高减持股份的相关规定办理
张辛易	994,684	0	0	994,684	高管锁定股	按照董监高减持股份的相关规定办理
邵娜	457,741	0	0	457,741	高管锁定股	按照董监高减持股份的相关规定办理
合计	136,267,172	6,878,900	0	129,388,272	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		15,520	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	37.02%	115,153,870	-3620000	89,080,402	26,073,468	质押	30,130,000
李炳兴	境内自然人	12.13%	37,712,330	0	30,219,247	7,493,080	质押	17,500,000
金库骐楷（杭州）投资管理有限公司-金库成	境内非国有法人	1.99%	6,200,000	6200000	0	6,200,000		

长五号私募证券投资基金								
陆杏珍	境内自然人	1.85%	5,741,928	0	0	5,741,928		
王卫红	境内自然人	1.65%	5,143,227	0	3,857,420	1,285,807		
潘凯	境内自然人	1.42%	4,412,576	0	3,309,432	1,103,144		
钟玮玮	境内自然人	0.93%	2,898,500	0	0	2,898,500		
沈根法	境内自然人	0.93%	2,898,500	0	0	2,898,500		
金库骐楷（杭州）投资管理有限公司-金库优选三号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.77%	2,387,200	-3812800	0	2,387,200		
上海联升创业投资有限公司	国有法人	0.77%	2,380,341	-1993900	0	2,380,341		
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;金库骐楷（杭州）投资管理有限公司-金库成长五号私募证券投资基金、金库骐楷（杭州）投资管理有限公司-金库优选三号私募投资基金和钟玮玮为一致行动人。							
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	26,073,468	人民币普通股	26,073,468					
李炳兴	7,493,083	人民币普通股	7,493,083					
金库骐楷（杭州）投资管理有限公司-金库成长五号私募证券投资基金	6,200,000	人民币普通股	6,200,000					
陆杏珍	5,741,928	人民币普通股	5,741,928					
钟玮玮	2,898,500	人民币普通股	2,898,500					
沈根法	2,898,500	人民币普通股	2,898,500					
金库骐楷（杭州）投资管理有限公司-金库优选三号私募投资基金	2,387,200	人民币普通股	2,387,200					
上海联升创业投资有限公司	2,380,341	人民币普通股	2,380,341					
沈华加	1,797,328	人民币普通股	1,797,328					
吴荣千	1,600,000	人民币普通股	1,600,000					
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	李志聪、李炳兴、陆杏珍为一致行动人和公司实际控制人;金库骐楷（杭州）投资管理有限公司-金库成长五号私募证券投资基金、金库骐楷（杭州）投资管理有限公司-金库优							

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	选三号私募投资基金和钟玮玮为一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

是 否

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

四、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 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

根据相关法律法规和《苏州华源控股股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的有关规定，“华源转债”自2019年6月3日起可转换为公司股份，初始转股价格为7.58元/股。因公司发行股份购买资产并募集配套资金事项向钟玮玮等 3 名投资者非公开发行的新增股份6,878,900 股于2019年1月24 日在深圳证券交易所上市，根据《募集说明书》相关规定，华源转债的转股价格自2019年1月24日起由原来的7.58元/股调整为7.57元/股。

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

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

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股 起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
华源转债	2019年06月 03日	4,000,000	400,000,000.00	140,300.00	18,641	0.01%	399,859,700.00	99.96%

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债 持有人名称	可转债 持有人性质	报告期末持有 可转债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	UBSAG	境外法人	442,173	44,217,300.00	11.06%
2	梁小红	境内自然人	224,017	22,401,700.00	5.60%
3	中国工商银行-富国天利增长债券投资基金	其他	135,260	13,526,000.00	3.38%

4	万联证券-兴业银行-万联证券粤乾 2 号集合资产管理计划	其他	113,840	11,384,000.00	2.85%
5	富国富益进取固定收益型养老金产品-中国工商银行股份有限公司	其他	98,180	9,818,000.00	2.46%
6	中国农业银行股份有限公司-富国可转换债券证券投资基金	其他	86,423	8,642,300.00	2.16%
7	万联证券-兴业银行-万联证券粤乾周周发 1 号集合资产管理计划	其他	81,957	8,195,700.00	2.05%
8	上海蠡慧投资管理合伙企业(有限合伙)-蠡慧阿尔法契约型私募基金	其他	70,588	7,058,800.00	1.77%
9	中国工商银行股份有限公司-华夏鼎淳债券型证券投资基金	其他	62,529	6,252,900.00	1.56%
10	林碧华	境内自然人	61,354	6,135,400.00	1.53%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、报告期末公司的负债情况详见“第十一节 公司债券相关情况”之“八、截至报告期末和上年末公司的主要会计数据和财务指标”。

2、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1734号”文核准，公司于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，确定公司主体信用登记为AA-，评级展望为稳定；债券信用等级为AA-。2020年6月19日，东方金诚向公司出具了“东方金诚债跟踪评字【2020】158号”《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-。

3、本公司充裕的资金实力、稳定的资产负债结构和良好的盈利能力将为公司各项债务的偿付提供有力保障。

第九节 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	2,580,000	37,712,330	0	0	0
李志聪	副董事长	现任	118,773,870	0	3,620,000	115,153,870	0	0	0
张辛易	董事、总经理	现任	1,326,246	0	0	1,326,246	0	0	0
邵娜	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	现任	610,322	0	0	610,322	0	0	0
王卫红	董事	现任	5,143,227	0	0	5,143,227	0	0	0
江平	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	4,412,576	0	0	4,412,576	0	0	0
高顺祥	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈美文	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆林才	副总经理	现任	1,959,128	0	70,000	1,889,128			
合计	--	--	172,517,699	0	6,270,000	166,247,699	0	0	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 2019 年年报。

第十节 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	39,985.97	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期利息
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	<p>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。</p> <p>公司于2019年11月27日支付了2018年11月27日至2019年11月26日期间的利息。报告期内尚未到计息日，未付息。</p>						
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2020年6月30日，公司可转债募集资金余额为人民币21,095.85万元（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）	21,095.85
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。2020年半年度实际使用募集资金8,463.10万元，2020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8.11万元。截至2020年6月30日，公司可转债募集资金余额为人民币21,095.85万元（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-。

2020年6月19日，东方金诚向公司出具了“东方金诚债跟踪评字【2020】158号”《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	265.25%	289.57%	-24.32%
资产负债率	36.12%	34.95%	1.17%
速动比率	196.19%	224.11%	-27.92%
	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	4.44	4.19	5.97%
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

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150,000万元，实际取得银行借款17,500万元，归还银行借款14,500万元。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

公司需要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（并注明是否经审计）。

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：苏州华源控股股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	249,434,867.29	441,942,887.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	190,774,054.79	17,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,744,142.47	19,046,851.72
应收账款	455,334,491.33	422,746,494.91
应收款项融资	73,538,478.17	106,852,605.70
预付款项	63,206,520.83	31,934,753.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,575,942.63	2,995,652.24
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	293,439,632.18	286,296,415.27

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	37,782,897.91	78,946,065.30
流动资产合计	1,369,831,027.60	1,407,761,725.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	64,777,553.19	65,172,788.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,812,718.31	11,112,630.95
固定资产	410,108,440.57	416,489,504.15
在建工程	220,662,057.70	131,724,233.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	110,394,774.16	110,782,110.41
开发支出		
商誉	192,666,882.77	192,666,882.77
长期待摊费用	16,402,844.34	18,616,615.01
递延所得税资产	9,767,737.46	9,991,161.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,035,593,008.50	956,555,927.29
资产总计	2,405,424,036.10	2,364,317,653.21
流动负债：		
短期借款	290,281,417.67	260,327,209.51
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,270,000.00	36,285,100.00

应付账款	131,400,406.61	145,699,858.17
预收款项	278,356.34	4,047,624.54
合同负债	5,521,932.17	
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	15,625,823.82	19,639,354.82
应交税费	13,327,407.30	15,987,745.98
其他应付款	9,724,951.73	4,174,657.36
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	516,430,295.64	486,161,550.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	313,903,553.37	302,155,872.02
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	20,332,539.98	18,024,751.60
递延所得税负债	13,668,761.18	15,422,025.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	352,404,854.53	340,102,649.30
负债合计	868,835,150.17	826,264,199.68
所有者权益：		

股本	311,029,276.00	311,023,803.00
其他权益工具	96,628,273.93	96,638,230.13
其中：优先股		
永续债		
资本公积	687,397,958.75	687,288,779.14
减：库存股		
其他综合收益	72,693.00	73,163.06
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	389,834,528.81	391,100,080.15
归属于母公司所有者权益合计	1,531,168,020.04	1,532,329,345.03
少数股东权益	5,420,865.89	5,724,108.50
所有者权益合计	1,536,588,885.93	1,538,053,453.53
负债和所有者权益总计	2,405,424,036.10	2,364,317,653.21

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	144,124,410.15	322,133,955.10
交易性金融资产	145,774,054.79	
衍生金融资产		
应收票据	2,644,142.47	990,832.14
应收账款	184,500,365.43	182,328,010.14
应收款项融资	28,710,710.64	54,580,221.38
预付款项	36,876,551.82	11,880,085.51
其他应收款	292,934,907.80	241,320,532.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	102,013,354.65	96,402,866.34
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	3,857,311.30	41,911,931.46
流动资产合计	941,435,809.05	951,548,434.50
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,004,309,990.52	1,004,675,226.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,093,386.79	2,170,328.63
固定资产	69,920,485.39	74,848,067.72
在建工程	27,162,759.85	14,991,211.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,799,341.07	10,071,824.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,801,515.82	10,970,279.52
递延所得税资产	5,590,697.83	5,555,955.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,128,678,177.27	1,123,282,893.76
资产总计	2,070,113,986.32	2,074,831,328.26
流动负债：		
短期借款	270,281,417.67	240,327,209.51
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,270,000.00	56,285,100.00
应付账款	58,324,353.42	55,402,935.42
预收款项		2,476,771.16
合同负债	850,906.09	
应付职工薪酬	5,254,863.47	6,603,158.91
应交税费	1,258,086.76	5,368,821.61

其他应付款	58,818,583.35	54,961,275.59
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	435,058,210.76	421,425,272.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	313,903,553.37	302,155,872.02
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	300,000.00	
递延所得税负债	12,222,419.00	13,782,613.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	326,425,972.37	315,938,485.33
负债合计	761,484,183.13	737,363,757.53
所有者权益：		
股本	311,029,276.00	311,023,803.00
其他权益工具	96,628,273.93	96,638,230.13
其中：优先股		
永续债		
资本公积	695,111,699.15	695,002,519.54
减：库存股		
其他综合收益	-17,184.97	-16,292.23
专项储备		
盈余公积	45,030,871.92	45,030,871.92
未分配利润	160,846,867.16	189,788,438.37
所有者权益合计	1,308,629,803.19	1,337,467,570.73
负债和所有者权益总计	2,070,113,986.32	2,074,831,328.26

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	726,055,635.41	780,982,981.21
其中：营业收入	726,055,635.41	780,982,981.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	692,231,038.53	739,647,694.18
其中：营业成本	597,098,010.73	625,680,859.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,952,758.73	5,458,958.10
销售费用	7,543,665.37	29,246,331.18
管理费用	38,573,365.86	33,070,605.58
研发费用	25,920,165.30	26,449,576.78
财务费用	19,143,072.54	19,741,363.49
其中：利息费用	19,748,284.40	19,780,409.16
利息收入	736,902.77	826,325.77
加：其他收益	2,766,613.75	2,341,846.19
投资收益（损失以“-”号填列）	2,803,307.78	3,652,250.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-467,098.73	263,769.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	774,054.79	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,629,127.96	-3,364,360.70
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,072,653.20	-7,677,463.70
资产处置收益(损失以“-”号填列)	40,472.70	-3,967.30
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	36,507,264.74	36,283,591.86
加: 营业外收入	190,194.07	272,743.80
减: 营业外支出	252,031.97	2,247,013.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	36,445,426.84	34,309,322.26
减: 所得税费用	6,435,292.57	8,062,467.71
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	30,010,134.27	26,246,854.55
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	30,010,134.27	26,246,854.55
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	29,833,376.88	25,839,172.14
2.少数股东损益	176,757.39	407,682.41
六、其他综合收益的税后净额	-470.06	2,779.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-470.06	2,779.76
(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	-470.06	2,779.76

1.权益法下可转损益的其他综合收益	-892.74	2,506.84
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	422.68	272.92
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	30,009,664.21	26,249,634.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,832,906.82	25,841,951.90
归属于少数股东的综合收益总额	176,757.39	407,682.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.08
（二）稀释每股收益	0.10	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	343,993,863.15	379,448,301.45
减：营业成本	299,571,178.13	323,341,402.96
税金及附加	924,411.70	1,670,410.91
销售费用	2,964,923.58	8,458,278.55
管理费用	13,607,603.67	14,808,371.94
研发费用	10,694,560.35	11,140,226.05
财务费用	17,823,203.88	18,014,596.47
其中：利息费用	18,224,961.23	18,331,042.82
利息收入	413,922.23	960,276.79

加：其他收益	439,022.47	461,660.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2,491,641.26	3,597,325.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-467,098.73	263,769.80
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）	774,054.79	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-186,770.04	-335,747.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-102,414.22	-4,342,765.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,823,516.10	1,395,493.52
加：营业外收入	53,390.43	152,539.32
减：营业外支出	142,188.34	822,725.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,734,718.19	725,307.29
减：所得税费用	-422,638.82	243,909.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,157,357.01	481,397.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,157,357.01	481,397.33
（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	-892.74	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	-892.74	2,506.84
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-892.74	2,506.84
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	2,156,464.27	483,904.17
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	2020 年半年度	2019 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	754,913,563.48	648,612,016.90
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,063,475.19	
收到其他与经营活动有关的现金	97,213,197.48	9,596,964.00
经营活动现金流入小计	853,190,236.15	658,208,980.90
购买商品、接受劳务支付的现金	548,407,464.98	427,275,855.21
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	81,733,256.77	85,739,009.50
支付的各项税费	31,260,107.37	48,812,599.38
支付其他与经营活动有关的现金	130,684,758.98	72,417,280.68
经营活动现金流出小计	792,085,588.10	634,244,744.77
经营活动产生的现金流量净额	61,104,648.05	23,964,236.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	446,815,641.81	358,363,778.08
取得投资收益收到的现金	3,941,021.82	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	-44,331.63	160,601.21
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
投资活动现金流入小计	450,712,332.00	362,469,881.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,858,678.63	37,027,450.20
投资支付的现金	584,000,000.00	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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	699,858,678.63	727,027,450.20

投资活动产生的现金流量净额	-249,146,346.63	-364,557,568.45
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	175,000,000.00	135,005,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	182,469,510.00
偿还债务支付的现金	145,000,000.00	212,436,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,837,717.86	21,972,606.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	480,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	2,574,391.56
筹资活动现金流出小计	181,837,717.86	236,983,097.64
筹资活动产生的现金流量净额	-1,837,717.86	-54,513,587.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	98,202.37	-578,201.08
五、现金及现金等价物净增加额	-189,781,214.07	-395,685,121.04
加：期初现金及现金等价物余额	435,583,489.35	579,396,665.79
六、期末现金及现金等价物余额	245,802,275.28	183,711,544.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	376,866,438.04	383,311,762.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	94,008,235.53	83,801,124.48
经营活动现金流入小计	470,874,673.57	467,112,887.43
购买商品、接受劳务支付的现金	335,330,508.86	244,404,323.77
支付给职工以及为职工支付的现金	24,386,987.47	27,570,777.86
支付的各项税费	9,121,072.62	13,711,965.69
支付其他与经营活动有关的现金	156,748,502.89	136,864,282.61

经营活动现金流出小计	525,587,071.84	422,551,349.93
经营活动产生的现金流量净额	-54,712,398.27	44,561,537.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	370,815,641.81	348,333,555.86
取得投资收益收到的现金	3,629,355.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	1,168,513.52
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	374,444,997.11	405,333,286.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,783,933.88	827,391.46
投资支付的现金	480,030,000.00	682,438,000.00
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	493,813,933.88	734,765,391.46
投资活动产生的现金流量净额	-119,368,936.77	-329,432,105.42
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	175,000,000.00	115,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	162,464,410.00
偿还债务支付的现金	145,000,000.00	211,931,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,357,717.86	21,955,880.19
支付其他与筹资活动有关的现金		1,286,391.56
筹资活动现金流出小计	181,357,717.86	235,173,371.75
筹资活动产生的现金流量净额	-1,357,717.86	-72,708,961.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	96,313.69	-530,202.79
五、现金及现金等价物净增加额	-175,342,739.21	-358,109,732.46
加：期初现金及现金等价物余额	316,148,957.35	476,134,846.98
六、期末现金及现金等价物余额	140,806,218.14	118,025,114.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	311,023,803.00			96,638,230.13	687,288,779.14		73,163.06		46,205,289.55		391,100,080.15		1,532,329,345.03	5,724,108.50	1,538,053,453.53
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	311,023,803.00			96,638,230.13	687,288,779.14		73,163.06		46,205,289.55		391,100,080.15		1,532,329,345.03	5,724,108.50	1,538,053,453.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,473.00			-9,956.20	109,179.61		-470.06				-1,265,551.34		-1,161,324.99	-303,242.61	-1,464,567.60
（一）综合收益总额							-470.06				29,833,376.88		29,832,906.82	176,757.39	30,009,664.21
（二）所有者投入和减少资本	5,473.00			-9,956.20	109,179.61								104,696.41		104,696.41
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他	5,473.00			-9,956.20	109,179.61							104,696.41		104,696.41	
(三)利润分配															
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															
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	311,029,276.00			96,628,273.93	687,397,958.75		72,693.00		46,205,289.55		389,834,528.81		1,531,168,020.04	5,420,865.89	1,536,588.885.93

上期金额

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				96,662,178.19	-96,662,178.19										
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	306,459,735.00			96,662,178.19	675,657,819.28	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
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	2,779.76				10,288,640.39		56,507,185.07	407,682.41	56,914,867.48
（一）综合收益总额							2,779.76				25,839,172.14		25,841,951.90	407,682.41	26,249,634.31
（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		46,215,764.92
1. 所有者投入的普通股	6,878,900.00				39,299,118.44								46,178,018.44		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		37,746.48	
(三) 利润分配															
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															
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		1,490,561.83	5,321,024.22	1,495,882,854.25

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	311,023,803.00			96,638,230.13	695,002,519.54		-16,292.23		45,030,871.92	189,788,438.37		1,337,467,570.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	311,023,803.00			96,638,230.13	695,002,519.54		-16,292.23		45,030,871.92	189,788,438.37		1,337,467,570.73
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	5,473.00			-9,956.20	109,179.61		-892.74			-28,941,571.21		-28,837,767.54
（一）综合收益总额							-892.74			2,157,357.01		2,156,464.27
（二）所有者投入和减少资本	5,473.00			-9,956.20	109,179.61							104,696.41
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	5,473.00			-9,956.20	109,179.61							104,696.41
（三）利润分配										-31,098,928.22		-31,098,928.22
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配													-31,098,928.22		-31,098,928.22	
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	311,029,276.00			96,628,273.93	695,111,699.15								45,030,871.92	160,846,867.16		1,308,629,803.19

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	306,459,735.00				780,033,737.87	30,229,080.00	-13,275.99		45,030,871.92	206,830,447.30		1,308,112,436.10
加：会计政策变更				96,662,178.1	-96,662,178.19							

				9								
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				39,299,118.44							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

三、公司基本情况

苏州华源控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由李炳兴、陆林才、沈华加共同出资组建，于1998年6月23日在苏州市吴江工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省苏州市。公司现持有统一社会信用代码为91320500703698097R的营业执照，注册资本311,023,803.00元，股份总数311,023,803股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股143,992,344股；无限售条件的流通股份A股167,031,459股。公司股票已于2015年12月31日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司2020年8月26日第三届董事会第二十四次会议批准对外报出。

本公司将华源印铁制罐(成都)有限公司、华源包装（广州）有限公司、华源包装（天津）有限公司、苏州华源中鲈包装有限公司、华源包装（咸宁）有限公司、华源包装(香港)有限公司、成都海宽华源包装有限公司、华源包装（佛山）有限公司、青岛海宽华源包装有限公司、苏州海宽华源智能装备有限公司、华源包装(清远)有限公司、苏州华源瑞杰包装新材料有限公司、常州瑞杰新材料科技有限公司、华源瑞杰智能包装（天津）有限公司等23家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日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《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组

合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

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

按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

应收商业承兑汇票——除常州瑞杰新材料科技有限公司外，集团其他销售主体账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票——常州瑞杰新材料科技有限公司销售主体账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

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

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

3年以上	100.00
------	--------

12、应收账款

按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

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

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

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

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

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

13、应收款项融资

按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以

		及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
--	--	--

14、其他应收款

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法/移动加权平均法/月末一次加权平均法/个别计价法。

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/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下

列条件的，作为合同履行成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢

复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，

按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75

固定资产装修	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	10-12	5.00	7.92-9.50
运输工具	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，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

31、长期资产减值

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。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。

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

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

认为预计负债。

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商

品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

本公司生产金属、塑料容器产品并销售各地客户，属于在某一时点履行履约义务。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。

40、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

计入当期损益或冲减相关成本。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十四(五)之说明。

2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

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

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

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

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

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

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

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

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

2) 现金流量套期

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

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

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

3) 境外经营净投资套期

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

3. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的会计政策变更	经公司第三届董事会第二十二次会议于 2020 年 4 月 27 日决议通过，公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	无

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。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的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	422,746,494.91		422,746,494.91
应收款项融资	106,852,605.70		106,852,605.70
预收款项	4,047,624.54	-4,047,624.54	
合同负债		4,047,624.54	4,047,624.54
未分配利润	391,100,080.15		391,100,080.15
盈余公积	46,205,289.55		46,205,289.55

② 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	441,942,887.10	441,942,887.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	17,000,000.00	17,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	19,046,851.72	19,046,851.72	
应收账款	422,746,494.91	422,746,494.91	
应收款项融资	106,852,605.70	106,852,605.70	
预付款项	31,934,753.68	31,934,753.68	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,995,652.24	2,995,652.24	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	286,296,415.27	286,296,415.27	
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	78,946,065.30	78,946,065.30	
流动资产合计	1,407,761,725.92	1,407,761,725.92	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	65,172,788.67	65,172,788.67	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	11,112,630.95	11,112,630.95	
固定资产	416,489,504.15	416,489,504.15	
在建工程	131,724,233.48	131,724,233.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	110,782,110.41	110,782,110.41	
开发支出			
商誉	192,666,882.77	192,666,882.77	
长期待摊费用	18,616,615.01	18,616,615.01	
递延所得税资产	9,991,161.85	9,991,161.85	
其他非流动资产			
非流动资产合计	956,555,927.29	956,555,927.29	
资产总计	2,364,317,653.21	2,364,317,653.21	
流动负债：			
短期借款	260,327,209.51	260,327,209.51	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	36,285,100.00	36,285,100.00	
应付账款	145,699,858.17	145,699,858.17	
预收款项	4,047,624.54		-4,047,624.54
合同负债		4,047,624.54	4,047,624.54
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	19,639,354.82	19,639,354.82	
应交税费	15,987,745.98	15,987,745.98	
其他应付款	4,174,657.36	4,174,657.36	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	486,161,550.38	486,161,550.38	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	302,155,872.02	302,155,872.02	
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	18,024,751.60	18,024,751.60	
递延所得税负债	15,422,025.68	15,422,025.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计	340,102,649.30	340,102,649.30	
负债合计	826,264,199.68	826,264,199.68	
所有者权益：			
股本	311,023,803.00	311,023,803.00	
其他权益工具	96,638,230.13	96,638,230.13	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	687,288,779.14	687,288,779.14	
减：库存股			
其他综合收益	73,163.06	73,163.06	
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	391,100,080.15	391,100,080.15	
归属于母公司所有者权益合计	1,532,329,345.03	1,532,329,345.03	

少数股东权益	5,724,108.50	5,724,108.50	
所有者权益合计	1,538,053,453.53	1,538,053,453.53	
负债和所有者权益总计	2,364,317,653.21	2,364,317,653.21	

调整情况说明

② 对2020年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	322,133,955.10	322,133,955.10	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	990,832.14	990,832.14	
应收账款	182,328,010.14	182,328,010.14	
应收款项融资	54,580,221.38	54,580,221.38	
预付款项	11,880,085.51	11,880,085.51	
其他应收款	241,320,532.43	241,320,532.43	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	96,402,866.34	96,402,866.34	
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	41,911,931.46	41,911,931.46	
流动资产合计	951,548,434.50	951,548,434.50	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,004,675,226.00	1,004,675,226.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	2,170,328.63	2,170,328.63	
固定资产	74,848,067.72	74,848,067.72	
在建工程	14,991,211.82	14,991,211.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,071,824.39	10,071,824.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,970,279.52	10,970,279.52	
递延所得税资产	5,555,955.68	5,555,955.68	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,123,282,893.76	1,123,282,893.76	
资产总计	2,074,831,328.26	2,074,831,328.26	
流动负债：			
短期借款	240,327,209.51	240,327,209.51	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	56,285,100.00	56,285,100.00	
应付账款	55,402,935.42	55,402,935.42	
预收款项	2,476,771.16		-2,476,771.16
合同负债		2,476,771.16	2,476,771.16
应付职工薪酬	6,603,158.91	6,603,158.91	
应交税费	5,368,821.61	5,368,821.61	
其他应付款	54,961,275.59	54,961,275.59	
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	421,425,272.20	421,425,272.20	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券	302,155,872.02	302,155,872.02	
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	13,782,613.31	13,782,613.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	315,938,485.33	315,938,485.33	
负债合计	737,363,757.53	737,363,757.53	
所有者权益：			
股本	311,023,803.00	311,023,803.00	
其他权益工具	96,638,230.13	96,638,230.13	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	695,002,519.54	695,002,519.54	
减：库存股			
其他综合收益	-16,292.23	-16,292.23	
专项储备			
盈余公积	45,030,871.92	45,030,871.92	
未分配利润	189,788,438.37	189,788,438.37	
所有者权益合计	1,337,467,570.73	1,337,467,570.73	
负债和所有者权益总计	2,074,831,328.26	2,074,831,328.26	

调整情况说明

② 对2020年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。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的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	422,746,494.91		422,746,494.91
应收款项融资	106,852,605.70		106,852,605.70
预收款项	4,047,624.54	-4,047,624.54	
合同负债		4,047,624.54	4,047,624.54
未分配利润	391,100,080.15		391,100,080.15
盈余公积	46,205,289.55		46,205,289.55

②对2020年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

45、其他

安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

分部报告

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

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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
华源包装（咸宁）有限公司	15
华源印铁制罐(成都)有限公司	15
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
常州瑞翔塑料制品有限公司	20
苏州海宽华源智能装备有限公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

2、税收优惠

1. 本公司

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

2. 华源包装（咸宁）有限公司

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖北省2019年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕64号)、《关于湖北省2019年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕65号)要求，华源包装（咸宁）有限公司被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合认定为2019年第一批高新技术企业，证书编号为GR201942001215。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被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为GR201744003997，有效期三年，发证时间：2017年11月9日。珠海瑞杰包装制品有限公司本年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	161,749.92	277,868.83
银行存款	245,373,940.03	435,298,139.87
其他货币资金	3,899,177.34	6,366,878.40
合计	249,434,867.29	441,942,887.10
其中：存放在境外的款项总额	28,118.85	29,380.89

其他说明

期末使用受到限制的其他货币资金共计3,632,592.01元，其中：银行承兑保证金3,318,192.01元、电费保证金180,000.00元、合同履行保证金 130,000.00元、车辆ETC业务保证金4,400.00元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	190,774,054.79	17,000,000.00
其中：		
其中：理财产品	190,774,054.79	17,000,000.00
其中：		
合计	190,774,054.79	17,000,000.00

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	2,744,142.47	19,046,851.72
合计	2,744,142.47	19,046,851.72

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	2,883,307.86	100.00%	139,165.39	4.83%	2,744,142.47	20,031,000.78	100.00%	984,149.06	4.91%	19,046,851.72
其中：										
合计	2,883,307.86	100.00%	139,165.39	4.83%	2,744,142.47	20,031,000.78	100.00%	984,149.06	4.91%	19,046,851.72

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
商业承兑汇票组合	2,883,307.86	139,165.39	4.83%

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	984,149.06	87,016.33	317,000.00		615,000.00	139,165.39
合计	984,149.06	87,016.33	317,000.00		615,000.00	139,165.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	2,783,307.86
合计	2,783,307.86

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	13,260,000.00
合计	13,260,000.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,115,844.02	0.23%	1,115,844.02	100.00%		1,464,679.04	0.33%	1,464,679.04	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	475,056,053.95	99.77%	19,721,562.62	4.15%	455,334,491.33	440,163,675.36	99.67%	17,417,180.45	3.96%	422,746,494.91
其中：										
合计	476,171,897.97	100.00%	20,837,406.64	4.38%	455,334,491.33	441,628,354.40	100.00%	18,881,859.49	4.28%	422,746,494.91

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	707,222.00	707,222.00	100.00%	资不抵债无履约能力，预计无法收回
第二名	356,778.00	356,778.00	100.00%	经营不善无履约能力，预计无法收回
第三名	42,484.02	42,484.02	100.00%	客户业务负责人离职未交接对账差异，预计无法收回
第四名	7,500.00	7,500.00	100.00%	对账尾差，预计无法收回
第五名	1,860.00	1,860.00	100.00%	客户业务负责人离职未交接对账差异，预计无法收回
合计	1,115,844.02	1,115,844.02	--	--

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
除常州瑞杰新材料科技有限公司外，集团其他销售主体账龄组合	357,756,353.65	19,646,525.18	5.49%
常州瑞杰新材料科技有限公司销售主体账龄组合	117,299,700.30	75,037.43	0.06%
合计	475,056,053.95	19,721,562.61	--

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）	459,971,114.15
1至2年	10,266,723.84
2至3年	3,309,417.84
3年以上	2,624,642.14
3至4年	1,911,477.00
4至5年	701,250.62
5年以上	11,914.52

合计	476,171,897.97
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,464,679.04			348,835.02		1,115,844.02
按组合计提坏账准备	17,417,180.45	2,343,648.77		39,266.60		19,721,562.62
合计	18,881,859.49	2,343,648.77		388,101.62		20,837,406.64

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单项计提坏账准备	348,835.02
按组合计提坏账准备	39,266.60
小 计	388,101.62

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
第一名	货款	348,835.02	确认无法收回	管理层审批	否
第二名	货款	28,023.00	确认无法收回	管理层审批	否
第三名	货款	6,243.60	确认无法收回	管理层审批	否
第四名	货款	5,000.00	确认无法收回	管理层审批	否
合计	--	388,101.62	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	98,759,885.96	20.74%	4,877,427.02
第二名	57,640,378.09	12.10%	2,593,819.32

第三名	41,010,485.68	8.61%	
第四名	34,758,375.77	7.30%	1,737,918.79
第五名	16,748,122.05	3.52%	837,406.10
合计	248,917,247.55	52.27%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	73,538,478.17	106,852,605.70
合计	73,538,478.17	106,852,605.70

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：

采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	73,538,478.17		
小计	73,538,478.17		

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	62,614,173.83	99.06%	31,861,239.68	99.77%
1至2年	544,702.00	0.86%	73,514.00	0.23%
2至3年	47,645.00	0.08%		
合计	63,206,520.83	--	31,934,753.68	--

(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	32,061,857.47	50.73
第二名	9,498,526.06	15.03
第三名	2,445,687.32	3.87
第四名	1,536,150.43	2.43
第五名	1,486,139.99	2.35
小计	47,028,361.27	74.41

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,575,942.63	2,995,652.24
合计	3,575,942.63	2,995,652.24

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单项计提坏账准备		
按组合计提坏账准备	3,575,942.63	2,995,652.24
合计	3,575,942.63	2,995,652.24

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	73,895.24	195,528.84	674,274.98	943,699.06
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-24,247.49	24,247.49		
本期计提	41,410.35	122,902.49	-8,000.00	156,312.84
本期转回			25,849.98	25,849.98
2020 年 6 月 30 日余额	91,058.10	342,678.82	640,425.00	1,074,161.92

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）	1,821,161.73
1 至 2 年	1,048,107.62
2 至 3 年	1,057,450.00
3 年以上	723,385.20
3 至 4 年	75,510.20
4 至 5 年	7,450.00
5 年以上	640,425.00
合计	4,650,104.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	402,689.98		25,849.98			376,840.00
按组合计提坏账准备	541,009.08	156,312.84				697,321.92
合计	943,699.06	156,312.84	25,849.98			1,074,161.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海宝钢钢材贸易有限公司	25,849.98	正常现金收回
合计	25,849.98	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
代扣代缴社保公积金	社保公积金	2,514,021.56	1年以内	54.06%	375,753.38
苏州佳发铸造工业有限公司	押金保证金	300,000.00	1年以内	6.45%	15,000.00
苏州佳发铸造工业有限公司	押金保证金	300,000.00	1-2年	6.45%	30,000.00
广州轻工工贸集团有限公司	押金保证金	533,682.00	2-3年	11.48%	106,736.40
佛山市海天（高明）调味食品有限公司	押金保证金	400,000.00	2-3年	8.60%	80,000.00
佛山市海天（高明）调味食品有限公司		100,000.00	5年以上	2.15%	100,000.00
迪山实业(珠海)有限公司	押金保证金	200,000.00	1-2年	4.30%	20,000.00
迪山实业(珠海)有限公司	押金保证金	2,800.00	2-3年	0.06%	560.00
迪山实业(珠海)有限公司	押金保证金	120,000.00	5年以上	2.58%	120,000.00
合计	--	4,470,503.56	--	84.66%	848,049.78

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	86,975,237.53	637,882.45	86,337,355.08	83,850,379.47	637,882.45	83,212,497.02
在产品	49,670,376.24	549,286.97	49,121,089.27	42,408,174.12	1,179,490.46	41,228,683.66
库存商品	38,077,360.28	671,846.00	37,405,514.28	43,078,840.92	816,688.50	42,262,152.42
发出商品	18,324,917.81	69,110.83	18,255,806.98	4,426,041.61	81,742.91	4,344,298.70
在途物资	12,086,970.26		12,086,970.26	28,193,733.49		28,193,733.49
半成品	72,558,463.09	2,635,539.04	69,922,924.05	70,990,547.09	3,190,998.19	67,799,548.90
委托加工物资	17,024,874.64		17,024,874.64	15,299,719.68		15,299,719.68
低值易耗品	3,285,097.62		3,285,097.62	3,955,781.40		3,955,781.40
合计	298,003,297.47	4,563,665.29	293,439,632.18	292,203,217.78	5,906,802.51	286,296,415.27

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	637,882.45					637,882.45
在产品	1,179,490.46	549,286.97		1,179,490.46		549,286.97
库存商品	816,688.50	509,869.11		654,711.61		671,846.00
半成品	3,190,998.19	944,386.29		1,499,845.44		2,635,539.04
发出商品	81,742.91	69,110.83		81,742.91		69,110.83
合计	5,906,802.51	2,072,653.20		3,415,790.42		4,563,665.29

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	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证、抵扣进项税额	26,947,780.82	27,146,663.24
预缴企业所得税	710,387.95	1,236,364.65
增值税留抵税额	9,990,786.94	13,942,838.09
银行理财产品	133,942.20	36,620,199.32
合计	37,782,897.91	78,946,065.30

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

位	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
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	65,172,788.67			-467,098.73	-892.74	72,755.99				64,777,553.19	22,781,906.36
小计	65,172,788.67			-467,098.73	-892.74	72,755.99				64,777,553.19	22,781,906.36
合计	65,172,788.67			-467,098.73	-892.74	72,755.99				64,777,553.19	22,781,906.36

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	12,386,998.81	487,523.35		12,874,522.16
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	12,386,998.81	487,523.35		12,874,522.16

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,653,965.69	107,925.52		1,761,891.21
2.本期增加金额	294,330.30	5,582.34		299,912.64
（1）计提或摊销	294,330.30	5,582.34		299,912.64
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	1,948,295.99	113,507.86		2,061,803.85
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	10,438,702.82	374,015.49		10,812,718.31
2.期初账面价值	10,733,033.12	379,597.83		11,112,630.95

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	410,108,440.57	416,489,504.15
合计	410,108,440.57	416,489,504.15

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	198,382,367.22	1,288,914.30	452,274,614.73	21,052,257.59	44,481,948.18	717,480,102.02
2.本期增加金额		2,672,944.61	15,079,257.65	1,239,275.41	1,440,373.47	20,431,851.14
(1) 购置			5,549,615.70	1,239,275.41	1,272,738.07	8,061,629.18
(2) 在建工程转入		2,672,944.61	9,529,641.95		167,635.40	12,370,221.96
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			883,662.19	335,600.00	777,030.32	1,996,292.51
(1) 处置或报废				335,600.00	777,030.32	1,112,630.32
2) 转入存货			883,662.19			883,662.19
4.期末余额	198,382,367.22	3,961,858.91	466,470,210.19	21,955,933.00	45,145,291.33	735,915,660.65
二、累计折旧						
1.期初余额	55,524,685.43	223,496.18	200,094,508.75	15,797,619.08	28,962,600.31	300,602,909.75
2.本期增加金额	4,563,964.41	145,826.00	17,699,559.73	1,027,258.14	2,432,093.26	25,868,701.54
(1) 计提	4,563,964.41	145,826.00	17,699,559.73	1,027,258.14	2,432,093.26	25,868,701.54
3.本期减少金额				313,506.33	738,573.00	1,052,079.33
(1) 处置或报废				313,506.33	738,573.00	1,052,079.33
4.期末余额	60,088,649.84	369,322.18	217,794,068.48	16,511,370.89	30,656,120.57	325,419,531.96
三、减值准备						
1.期初余额			381,603.50		6,084.62	387,688.12
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额			381,603.50		6,084.62	387,688.12
四、账面价值						
1.期末账面价值	138,293,717.38	3,592,536.73	248,294,538.21	5,444,562.11	14,483,086.14	410,108,440.57
2.期初账面价值	142,857,681.79	1,065,418.12	251,798,502.48	5,254,638.51	15,513,263.25	416,489,504.15

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 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	936,394.43	截止至 2020 年 6 月 30 日开发商尚未办理整个楼盘房产证，2020 年 7 月已办妥产权证书
咸宁员工宿舍	5,286,074.40	待其他工程完工后一起办理
小 计	6,222,468.83	

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	220,662,057.70	131,724,233.48
合计	220,662,057.70	131,724,233.48

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	105,993,719.93		105,993,719.93	49,124,505.86		49,124,505.86
清远工程项目	76,851,687.24		76,851,687.24	68,594,185.06		68,594,185.06
总部厂房改造	18,496,558.57		18,496,558.57	7,230,857.00		7,230,857.00
咸宁工程项目	14,018,428.09		14,018,428.09	1,783,428.09		1,783,428.09
中鲈二期工程项目	1,851,010.65		1,851,010.65	1,355,917.77		1,355,917.77
方便桶线	1,066,893.32		1,066,893.32	1,066,893.32		1,066,893.32
软件系统升级改造	2,383,759.90		2,383,759.90			
中鲈瓶盖线项目				2,568,446.38		2,568,446.38
合计	220,662,057.70		220,662,057.70	131,724,233.48		131,724,233.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
设备安装		49,124,505.86	67,411,764.05	10,530,623.37	11,926.61	105,993,719.93						募股资金
清远工程项目	84,828,000.00	68,594,185.06	8,257,502.18			76,851,687.24	90.60%	90.60				募股资金
咸宁工程项目	38,165,000.00	1,783,428.09	14,593,490.50		2,358,490.50	14,018,428.09	36.73%	36.73				募股资金
厂房改造		7,230,857.00	11,265,701.57			18,496,558.57						其他
软件系统升级			2,383,759.90			2,383,759.90						其他

改造												
中鲈二期工程项目	14,400,000.00	1,355,917.77	495,092.88			1,851,010.65	12.85%	12.85				其他
方便桶线		1,066,893.32				1,066,893.32						其他
中鲈瓶盖线项目		2,568,446.38	104,498.23	2,672,944.61								其他
合计	137,393,000.00	131,724,233.48	104,511,809.31	13,203,567.98	2,370,417.11	220,662,057.70	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	109,269,973.41	14,717,684.13		7,000,915.10	130,988,572.64
2.本期增加金额	279,803.77			2,358,490.50	2,638,294.27

(1) 购置	279,803.77				279,803.77
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
在建工程				2,358,490.50	2,358,490.50
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	109,549,777.18	14,717,684.13		9,359,405.60	133,626,866.91
二、累计摊销					
1.期初余额	14,093,336.39	4,041,132.69		2,071,993.15	20,206,462.23
2.本期增加金 额	1,146,754.54	1,266,169.69		612,706.29	3,025,630.52
(1) 计提	1,146,754.54	1,266,169.69		612,706.29	3,025,630.52
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,240,090.93	5,307,302.38		2,684,699.44	23,232,092.75
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	94,309,686.25	9,410,381.75		6,674,706.16	110,394,774.16
2.期初账面价	95,176,637.02	10,676,551.44		4,928,921.95	110,782,110.41

值					
---	--	--	--	--	--

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 2.39%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
常州瑞杰新材料 科技有限公司	192,666,882.77					192,666,882.77
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
无						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试过程

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	常州瑞杰新材料科技有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	244,056,251.99
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元，全部分摊至资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	437,136,906.60
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉 减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

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13.64%（2019年度：13.64%），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。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,980,225.34	82,433.54	1,214,542.21		6,848,116.67
可转债担保费	10,636,389.67		1,081,662.00		9,554,727.67
合计	18,616,615.01	82,433.54	2,296,204.21		16,402,844.34

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,818,261.77	8,303,600.19	51,363,475.48	8,440,936.61
内部交易未实现利润	6,684,226.56	1,354,229.39	6,982,067.25	1,477,413.65
递延收益	732,719.18	109,907.88	485,410.58	72,811.59
合计	58,235,207.51	9,767,737.46	58,830,953.31	9,991,161.85

（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	12,216,550.32	1,446,342.18	10,929,415.75	1,639,412.37
可转换公司债券权益影响	81,482,793.33	12,222,419.00	91,884,088.69	13,782,613.31
合计	93,699,343.65	13,668,761.18	102,813,504.44	15,422,025.68

（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		9,767,737.46		9,991,161.85
递延所得税负债		13,668,761.18		15,422,025.68

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	32,524,347.26	29,047,776.72
资产减值准备	6,606,757.81	3,625,689.12
内部交易未实现利润	912,655.93	1,205,483.15
递延收益	1,289,546.98	1,388,742.88
合计	41,333,307.98	35,267,691.87

(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	547,969.83	625,050.53	
2022 年	2,011,927.19	2,011,927.19	
2023 年	7,100,934.52	7,154,913.24	
2024 年	18,831,369.75	19,025,840.51	
2025 年	3,800,416.00		
无期限结转	231,729.97	230,045.25	
合计	32,524,347.26	29,047,776.72	--

31、其他非流动资产

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	290,281,417.67	260,327,209.51
合计	290,281,417.67	260,327,209.51

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,000,000.00	
银行承兑汇票	35,270,000.00	36,285,100.00
合计	50,270,000.00	36,285,100.00

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	114,510,341.77	122,065,960.60
应付工程款	910,897.00	2,232,701.52
应付设备款	4,925,286.99	9,333,669.88
其他	11,053,880.85	12,067,526.17
合计	131,400,406.61	145,699,858.17

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无订单预收款项	278,356.34	
合计	278,356.34	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,521,932.17	4,047,624.54
合计	5,521,932.17	4,047,624.54

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,512,889.15	76,617,733.11	80,521,789.76	15,608,832.50
二、离职后福利-设定提存计划	126,465.67	929,863.06	1,039,337.41	16,991.32
合计	19,639,354.82	77,547,596.17	81,561,127.17	15,625,823.82

(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	18,733,895.18	67,103,006.24	70,867,588.90	14,969,312.52
2、职工福利费	109,569.90	4,417,407.64	4,442,820.09	84,157.45
3、社会保险费	79,358.40	2,014,978.32	2,025,212.83	69,123.89
其中：医疗保险费	70,343.74	1,730,637.30	1,738,582.44	62,398.60
工伤保险费	4,236.96	30,864.84	34,748.78	353.02
生育保险费	4,777.70	250,925.98	249,331.41	6,372.27
其他		2,550.20	2,550.20	
4、住房公积金	45,744.00	2,380,167.00	2,372,539.00	53,372.00
5、工会经费和职工教育经费	544,321.67	702,173.91	813,628.94	432,866.64
合计	19,512,889.15	76,617,733.11	80,521,789.76	15,608,832.50

(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	122,625.05	897,378.99	1,003,326.60	16,677.44
2、失业保险费	3,840.62	32,484.07	36,010.81	313.88
合计	126,465.67	929,863.06	1,039,337.41	16,991.32

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,502,804.79	7,077,711.96
企业所得税	5,340,671.51	7,517,865.00
城市维护建设税	475,130.34	388,874.40
代扣代缴个人所得税	84,472.75	165,586.27
教育费附加	269,137.72	185,109.94
地方教育附加	96,201.91	119,413.13
房产税	354,614.15	337,338.80
土地使用税	112,377.84	112,377.73
其他	91,996.29	83,468.75
合计	13,327,407.30	15,987,745.98

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,724,951.73	4,174,657.36
合计	9,724,951.73	4,174,657.36

(1) 应付利息**(2) 应付股利****(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	114,580.00	98,880.00
股份回购款	3,820,000.00	3,820,000.00
入股保证金	5,000,000.00	
其他	790,371.73	255,777.36
合计	9,724,951.73	4,174,657.36

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	313,903,553.37	302,155,872.02
合计	313,903,553.37	302,155,872.02

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
可转换公司债券	400,000,000.00	2018-11-27	6 年	400,000,000.00	302,155,872.02		1,399,299.18	10,378,277.21		29,895.04	313,903,553.37
合计	--	--	--	400,000,000.00	302,155,872.02		1,399,299.18	10,378,277.21		29,895.04	313,903,553.37

(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12月31日至2020年6月30日，可转换公司债券因转股减少票面金额为41,200.00元，减少数量412张；2019年12月31日至2020年3月31日转股价格为7.52元/股，2020年3月31日至2020年6月30日转股价格为7.42元/股，转股数量共计5,473股，占可转换公司债券转股前公司已发行股份总额的0.0018%。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

48、长期应付款

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

单位：元

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

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,024,751.60	3,071,900.00	764,111.62	20,332,539.98	注
合计	18,024,751.60	3,071,900.00	764,111.62	20,332,539.98	--

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	15,829,169.59			550,178.59			15,278,991.00	与资产相关
产业扶持资金	321,428.55			10,714.25			310,714.30	与资产相关

工业节能专项资金	187,500.00			15,000.00			172,500.00	与资产相关
2015 年技术改造专项资金	159,180.08			14,490.72			144,689.36	与资产相关
2016 年技术改造专项资金	138,730.50			23,200.68			115,529.82	与资产相关
成都技术改造专项资金	1,388,742.88			99,195.90			1,289,546.98	与资产相关
打造先进制造业基地专项资金		300,000.00					300,000.00	与资产相关
智能科技产业发展专项资金		2,771,900.00		51,331.48			2,720,568.52	与资产相关
小 计	18,024,751.60	3,071,900.00		764,111.62			20,332,539.98	

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。

8)根据《苏州市市级打造先进制造业基地专项资金管理办法》(苏财规〔2017〕9号)和《市级打造先进制造业基地专项资金管理操作流程规定》(苏经信综法〔2018〕21号)，苏州市工业和信息化局于2020年拨付给苏州华源控股股份有限公司30万元用于设备改造

9)根据《天津市关于加快推进智能科技产业发展若干政策》(津政办发[2018]9号)，天津市津南区工业和信息化局于2020年拨付给天津华源瑞杰包装材料有限公司277.19万元用于购买设备。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	311,023,803.00				5,473.00	5,473.00	311,029,276.00

其他说明：

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12月31日至2020年6月30日，可转换公司债券因转股减少票面金额为41,200.00元，减少数量412张；2019年12月31日至2020年3月31日转股价格为7.52元/股，2020年3月31日至2020年6月30日转股价格为7.42元/股，转股数量共计5,473股，占可转换公司债券转股前公司已发行股份总额的0.0018%。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(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		96,638,230.13		1,756.98		11,713.18		96,628,273.93
合计		96,638,230.13		1,756.98		11,713.18		96,628,273.93

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

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

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	678,737,174.41	36,423.62		678,773,598.03
其他资本公积	8,551,604.73	72,755.99		8,624,360.72

合计	687,288,779.14	109,179.61		687,397,958.75
----	----------------	------------	--	----------------

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36,423.62元系可转换公司债券转股所致。

2) 本期其他资本公积变动

本期其他资本公积增加72,755.99元系按权益法核算的被投资单位其他权益变动增加所致。

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	73,163.06	-470.06				-470.06	72,693.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	-16,292.23	-892.74				-892.74	-17,184.97
外币财务报表折算差额	89,455.29	422.68				422.68	89,877.97
其他综合收益合计	73,163.06	-470.06				-470.06	72,693.00

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,205,289.55			46,205,289.55
合计	46,205,289.55			46,205,289.55

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	391,100,080.15	339,223,030.57
调整后期初未分配利润	391,100,080.15	339,223,030.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,833,376.88	67,427,581.33
应付普通股股利	31,098,928.22	15,550,531.75
期末未分配利润	389,834,528.81	391,100,080.15

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	704,554,248.17	576,248,854.84	769,645,986.82	614,528,169.44
其他业务	21,501,387.24	20,849,155.89	11,336,994.39	11,152,689.61
合计	726,055,635.41	597,098,010.73	780,982,981.21	625,680,859.05

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,161,256.91	1,938,773.79
教育费附加	608,263.82	947,518.96
房产税	1,107,379.81	1,061,958.87
土地使用税	436,174.09	446,247.98
印花税	315,383.41	436,446.67
地方教育附加	299,746.60	613,873.89
其他	24,554.09	14,137.94
合计	3,952,758.73	5,458,958.10

63、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
薪酬费用	4,341,771.75	4,101,876.14
业务招待费	1,270,524.46	1,979,148.15
产品质量赔偿	351,336.36	28,000.00
折旧与摊销	180,398.34	
差旅费	672,325.40	
其他	727,309.06	2,398,440.92
合计	7,543,665.37	29,246,331.18

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	12,788,101.94	13,912,603.55
办公费	3,738,628.62	2,195,956.20
折旧费及摊销	6,022,870.25	6,057,724.91
中介机构费用	3,566,932.57	4,062,728.57
差旅费	1,625,721.35	1,718,732.16
业务招待费	7,917,102.03	1,992,211.72
其他	2,914,009.10	3,130,648.47
合计	38,573,365.86	33,070,605.58

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	9,871,571.80	9,155,144.04
技术服务费	1,888,230.14	2,104,750.24
试验物料消耗	9,849,655.40	10,828,452.50
折旧和摊销	2,232,773.90	1,550,860.44
房租水电费	1,095,907.61	1,029,283.63
维修费	662,002.05	767,427.74
其他	320,024.40	1,013,658.19
合计	25,920,165.30	26,449,576.78

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,748,284.40	19,780,409.16
减：利息收入	736,902.77	826,325.77
汇兑损失	26,575.80	569,610.64
减：汇兑收益	97,779.69	
手续费及其他	202,894.80	217,669.46
合计	19,143,072.54	19,741,363.49

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	764,111.62	712,780.15
与收益相关的政府补助[注]	1,896,158.93	1,626,254.91
代扣个人所得税手续费返还	106,343.20	2,811.13
合计	2,766,613.75	2,341,846.19

68、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	-467,098.73	263,769.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,142,584.32	3,363,778.08
其他以摊余成本计量的金融资产	127,822.19	24,702.46
合计	2,803,307.78	3,652,250.34

69、净敞口套期收益**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	774,054.79	
合计	774,054.79	

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,629,127.96	-3,364,360.70
合计	-1,629,127.96	-3,364,360.70

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,072,653.20	-6,177,463.70
十二、其他		-1,500,000.00
合计	-2,072,653.20	-7,677,463.70

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	40,472.70	-3,967.30

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得		60,541.94	
其他	190,194.07	212,201.86	190,194.07
合计	190,194.07	272,743.80	190,194.07

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	38,457.32	91,688.36	38,457.32
对外捐赠	130,899.31	1,042,388.00	130,899.31
其他	82,675.34	1,112,937.04	82,675.34

合计	252,031.97	2,247,013.40	252,031.97
----	------------	--------------	------------

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,963,375.70	12,170,115.31
递延所得税费用	-1,528,083.13	-4,107,647.60
合计	6,435,292.57	8,062,467.71

(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	36,445,426.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,466,814.03
子公司适用不同税率的影响	1,324,667.90
调整以前期间所得税的影响	835,467.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,194,989.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	627,968.24
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	383,760.50
研发费加计扣除的税额影响	-3,468,439.85
符合条件的居民企业分配股利投资收益或权益性投资收益的影响	70,064.81
所得税费用	6,435,292.57

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

票据保证金	75,678,767.04	6,542,813.73
政府补助	5,074,402.13	1,626,254.91
其他	16,460,028.31	1,427,895.36
合计	97,213,197.48	9,596,964.00

(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	3,004,554.31	24,122,409.69
支付的管理费用	19,563,633.67	10,874,175.11
支付的研发费用	5,392,014.03	14,181,540.38
票据保证金	72,951,961.30	12,231,821.81
其他	29,772,595.67	11,007,333.69
合计	130,684,758.98	72,417,280.68

(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
持有待售资产预收款		3,920,800.00
合计		3,920,800.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到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
非公开发行募集资金入股保证金	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	0.00	2,574,391.56

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,010,134.27	26,246,854.55
加：资产减值准备	3,701,781.16	11,041,824.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,163,031.84	25,014,896.05
无形资产摊销	3,031,212.86	2,535,793.73
长期待摊费用摊销	2,296,204.21	1,220,524.74
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）	-40,472.70	3,967.30
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	38,457.32	31,146.42
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-774,054.79	
财务费用（收益以“－”号填列）	16,967,857.78	19,828,764.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,803,307.78	-3,652,250.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	223,424.39	-2,378,160.92
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,753,264.50	-1,729,486.68
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,215,870.11	4,746,293.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	6,207,375.64	-103,794,237.58
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,947,861.54	44,848,306.89
经营活动产生的现金流量净额	61,104,648.05	23,964,236.13
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	245,802,275.28	183,711,544.75

减：现金的期初余额	435,583,489.35	579,396,665.79
现金及现金等价物净增加额	-189,781,214.07	-395,685,121.04

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	245,802,275.28	435,583,489.35
其中：库存现金	161,749.92	222,032.37
可随时用于支付的银行存款	245,373,940.03	183,489,511.70
可随时用于支付的其他货币资金	266,585.33	0.68
三、期末现金及现金等价物余额	245,802,275.28	435,583,489.35

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,632,592.01	承兑汇票保证金、合同履行保证金、电费保证金、ETC 保证金
应收票据	2,783,307.86	票据池业务票据保证金
应收款项融资	28,710,710.64	票据池业务票据保证金
合计	35,126,610.51	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	578,031.96
其中：美元	77,676.37	7.1434	554,875.85

欧元	0.32	7.9688	2.55
港币	25,348.00	0.9134	23,152.86
英镑	0.08	8.7500	0.70
应收账款	--	--	937,910.85
其中：美元	132,482.64	7.1434	937,910.85
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

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基础设施建设费	14,623,812.43	其他收益	510,000.00
基础设施建设费	1,205,357.16	其他收益	40,178.59
产业扶持资金	321,428.55	其他收益	10,714.25
工业节能专项资金	187,500.00	其他收益	15,000.00
2015 年技术改造专项资金	159,180.08	其他收益	14,490.72
2016 年技术改造专项资金	138,730.50	其他收益	23,200.68
成都技术改造专项资金	1,388,742.88	其他收益	99,195.90
打造先进制造业基地专项资金	300,000.00	其他收益	
智能科技产业发展专项资金	2,771,900.00	其他收益	51,331.48

高质量发展产业政策补助	242,500.00	其他收益	242,500.00
税费奖励	560,000.00	其他收益	560,000.00
专利授权奖励	8,000.00	其他收益	8,000.00
科技创新补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
高质量发展扶持资金	362,600.00	其他收益	362,600.00
2019 年经济奖励	163,000.00	其他收益	163,000.00
大气污染防治专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
三井街道科技奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
三井街道会计中心奖补资金	9,569.00	其他收益	9,569.00
稳岗补贴款	299,489.93	其他收益	299,489.93
高新技术企业认定奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
2020 年第一季度复产达产奖励	15,000.00	其他收益	15,000.00
太阳能项目补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
小 计	22,992,810.53		2,660,270.55

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

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	贸易	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	苏州	苏州	科学研究和技术服务业	100.00%		设立

司						
华源瑞杰智能包装（天津）有限公司[注 4]	天津	天津	制造业	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12月31日本公司未对认缴出资实缴、少数股东认缴出资4,166.00元已缴足。

[注4]：本公司于2020年4月27日新设成立华源瑞杰智能包装（天津）有限公司，注册资本18000万元，本公司直接持有华源瑞杰智能包装（天津）有限公司100%股权。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常州瑞杰新材料科技有限公司	0.07%	10,045.08	480,000.00	307,332.05

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常州瑞杰新材料科技有限公司	283,179,734.72	43,434,122.59	326,613,857.31	45,545,080.71	432,719.18	45,977,799.89	274,556,504.77	43,364,549.05	317,921,053.82	46,398,514.27	485,410.58	46,883,924.85

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	188,502,790.87	10,078,928.45	10,078,928.45	18,817,905.86	227,460,679.88	22,773,977.99	22,773,977.99	-11,685,666.77

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	64,777,553.19	65,172,788.67
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-467,098.73	1,344,430.31
--其他综合收益	-892.74	-3,016.24
--综合收益总额	-467,991.47	1,341,414.07

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(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. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如

交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5及五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

本公司定期/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2020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 52.27%(2019年12月31日: 52.63%)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。

(二) 流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	270,281,417.67	276,862,610.00	276,862,610.00		
应付票据	50,270,000.00	50,270,000.00	50,270,000.00		
应付账款	131,400,406.61	131,400,406.61	131,400,406.61		
其他应付款	9,724,951.73	9,724,951.73	9,724,951.73		
应付债券	313,903,553.37	399,859,700.00	20,955,356.26	40,263,963.35	338,640,380.38
小 计	775,580,329.38	868,117,668.34	489,213,324.60	40,263,963.35	338,640,380.38

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	260,327,209.51	265,634,583.84	265,634,583.84		
应付票据	36,285,100.00	36,285,100.00	36,285,100.00		
应付账款	145,699,858.17	145,699,858.17	145,699,858.17		
其他应付款	4,174,657.36	4,174,657.36	4,174,657.36		
应付债券	302,155,872.02	399,900,900.00	20,729,282.97	61,244,761.66	317,926,855.37

小 计	748,642,697.06	851,695,099.37	472,523,482.34	61,244,761.66	317,926,855.37
-----	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(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2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币140,000,000.00元(2019年12月31日：人民币150,000,000.00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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		190,774,054.79		190,774,054.79
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		190,774,054.79		190,774,054.79
2. 应收款项融资			73,538,478.17	73,538,478.17
持续以公允价值计量的资产总额		190,774,054.79	73,538,478.17	264,312,532.96
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
- 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
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

1. 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	38.19	38.19
李炳兴(李志聪之父亲)	32052519630114**** *	江苏省吴江市桃源镇桃源路		12.95	12.95
陆杏珍(李志聪之母亲)	32052519641212**** *	上海市黄浦区方斜路		1.85	1.85

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注六之说明。

4、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。

5、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	覆膜铁加工			否	26,476.29
成都奥瑞金包装有限公司	采购马口铁			否	141,957.03
苏州普莱特环保新材料有限公司	采购轿车	164,736.01	55,000,000.00	否	
小计		164,736.01		否	168,433.32

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
成都奥瑞金包装有限公司	彩印铁加工		859,784.02
成都奥瑞金包装有限公司	销售彩印铁		230,343.42

苏州宜特加建筑工程有限公司	销售配件	3,831.86	
小计		3,831.86	17,983,745.87

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,749,000.00	1,529,900.00

(8) 其他关联交易

6、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
应收账款	苏州宜特加建筑工程有限公司	4,330.00	216.50	44,440.00	2,222.00

(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	苏州普莱特环保新材料有限公司	186,151.69	

7、关联方承诺

8、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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

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	12,958,434.53
1-2年	13,211,828.39
2-3年	10,671,403.31
3年以上	20,634,713.76
小 计	57,476,379.99

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

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 仲裁

本公司因与深圳市润天智数字设备股份有限公司（以下简称“润天智”）实际控制人江洪就公司持有的润天智股份回购事项存在纠纷，向深圳国际仲裁院申请仲裁，公司于2020年8月20日收到深圳国际仲裁院出具的《关于仲裁申请的通知》。

事因本公司与润天智实际控制人江洪分别于2016年12月及2017年5月相应签署了《关于华源受让深圳市润天智数字设备股份有限公司股票之协议书》及《关于华源受让深圳市润天智数字设备股份有限公司股票协议书之补充协议》（以下合称“《回购保障协议》”），约定江洪自愿为公司受让润天智股票提供保障，如发生自公司受让润天智股票之日起12个月内润天智无法实现在境内IPO、自公司受让润天智股票之日起24个月内润天智未向中国证监会申报IPO材料或中国证监会不予受理等情形，江洪承诺以公司投资款年化利率不低于10%的价格受让公司持有的润天智股份。

因本次公告的仲裁尚未开庭审理，公司目前无法判断本次公告的仲裁对公司本期利润或期后利润的影响。公司将积极应对上述仲裁，通过法律程序积极维护自身合法权益。

2. 已获受理的非公开发行股票事项

本公司于2020年8月21日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：202237）。中国证监会依法对本公司提交的《上市公司非公开发行股票核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

本公司本次非公开发行股票事项尚需中国证监会核准，能否获得核准及最终获得核准的时间尚存在不确定性。

3. 设立子公司

本公司于2020年7月27日成立苏州华源新材料技术研发有限公司，主要经营新材料技术研发推广服务，注册资本100万。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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	482,445,870.75	222,890,926.32	782,548.90	704,554,248.17
主营业务成本	388,074,262.86	188,174,591.98	782,548.90	576,248,854.84
资产总额	2,378,141,132.95	445,489,767.84	418,206,864.69	2,405,424,036.10
负债总额	720,932,440.91	163,335,573.95	15,432,864.69	868,835,150.17

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	401,122.02	0.21%	401,122.02	100.00%		749,957.04	0.40%	749,957.04	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	190,706,161.21	99.79%	6,205,795.78	3.25%	184,500,365.43	188,442,787.08	99.60%	6,114,776.94	3.24%	182,328,010.14
其中：										
合计	191,107,283.23	100.00%	6,606,917.80	3.46%	184,500,365.43	189,192,744.12	100.00%	6,864,733.98	3.63%	182,328,010.14

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	356,778.00	356,778.00	100.00%	经营不善无履约能力，预计无法收回
第二名	42,484.02	42,484.02	100.00%	客户业务负责人离职未交接对账差异，预计无法收回
第三名	1,860.00	1,860.00	100.00%	客户业务负责人离职未交接对账差异，预计无法收回
合计	401,122.02	401,122.02	--	--

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
除常州瑞杰新材料科技有限公司外，集团其他销售主体账龄组合	123,396,861.00	6,205,795.78	5.03%
合并范围内的应收款项组合	67,309,300.21		
合计	190,706,161.21	6,205,795.78	--

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）	190,327,968.06
1至2年	334,678.63
3年以上	444,636.54
3至4年	31,600.00
4至5年	401,122.02
5年以上	11,914.52
合计	191,107,283.23

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	749,957.04			348,835.02		401,122.02
按组合计提坏账准备	6,114,776.94	102,262.44		11,243.60		6,205,795.78
合计	6,864,733.98	102,262.44		360,078.62		6,606,917.80

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	360,078.62

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
第一名	货款	348,835.02	确认无法收回	管理层审批	否
第二名	货款	6,243.60	确认无法收回	管理层审批	否
第三名	货款	5,000.00	确认无法收回	管理层审批	否
合计	--	360,078.62	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	48,163,929.27	25.20%	2,409,963.46
第二名	46,757,639.81	24.47%	
第三名	20,296,048.61	10.62%	
第四名	8,838,402.21	4.62%	490,179.93
第五名	7,696,807.93	4.03%	384,840.40
合计	131,752,827.83	68.94%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	292,934,907.80	241,320,532.43
合计	292,934,907.80	241,320,532.43

(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	50,000.00	50,000.00

社保公积金等	535,000.88	231,784.59
合并范围内的关联方往来	292,307,228.75	241,036,337.07
其他	460,448.65	422,689.98
合计	293,352,678.28	241,740,811.64

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	12,589.23	5,000.00	402,689.98	420,279.21
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-5,000.00	5,000.00		
本期计提	23,341.25			23,341.25
本期转回			25,849.98	25,849.98
2020 年 6 月 30 日余额	30,930.48	10,000.00	376,840.00	417,770.48

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）	78,556,058.28
1 至 2 年	182,740,100.00
2 至 3 年	31,679,680.00
3 年以上	376,840.00
5 年以上	376,840.00
合计	293,352,678.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准	402,689.98			25,849.98		376,840.00

备						
按组合计提坏账准备	17,589.23	23,341.25				40,930.48
合计	420,279.21	23,341.25		25,849.98		417,770.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
上海宝钢钢材贸易有限公司	25,849.98	正常现金收回
合计	25,849.98	--

4) 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	164,884,300.00	1-2 年	56.21%	
第二名	往来款	97,710,000.00	1-2 年	33.31%	
第三名	往来款	25,300,580.00	1 年以内； 2-3 年	8.62%	
第四名	往来款	4,412,348.75	1 年以内	1.50%	
第五名	社保公积金等	284,078.95	1 年以内	0.10%	14,203.95
合计	--	292,591,307.70	--	99.74%	14,203.95

2、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	939,532,437.33		939,532,437.33	939,502,437.33		939,502,437.33
对联营、合营企业投资	87,559,459.55	22,781,906.36	64,777,553.19	87,954,695.03	22,781,906.36	65,172,788.67
合计	1,027,091,896.88	22,781,906.36	1,004,309,990.52	1,027,457,132.36	22,781,906.36	1,004,675,226.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
华源印铁制罐	11,200,000.00					11,200,000.00	

(成都)有限公司											
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	10,000,000.00									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	
华源瑞杰智能包装（天津）有限公司			30,000.00							30,000.00	
合计	939,502,437.33		30,000.00							939,532,437.33	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润				
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	65,172,788.67			-467,098.73	-892.74	72,755.99				64,777,553.19	22,781,906.36
小计	65,172,788.67			-467,098.73	-892.74	72,755.99				64,777,553.19	22,781,906.36
合计	65,172,788.67			-467,098.73	-892.74	72,755.99				64,777,553.19	22,781,906.36

3、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	316,517,913.56	273,430,094.58	346,905,286.71	292,978,739.90
其他业务	27,475,949.59	26,141,083.55	32,543,014.74	30,362,663.06
合计	343,993,863.15	299,571,178.13	379,448,301.45	323,341,402.96

4、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	-467,098.73	263,769.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,830,917.80	3,333,555.86
其他以摊余成本计量的金融资产	127,822.19	
合计	2,491,641.26	3,597,325.66

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	-38,457.32	

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）	2,721,091.85	
委托他人投资或管理资产的损益	3,270,406.51	
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	774,054.79	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	25,849.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,380.58	
减：所得税影响额	1,109,283.77	
少数股东权益影响额	22,531.20	
合计	5,597,750.26	--

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	1.93%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.57%	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
- 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、公司第三届董事会第二十四次会议决议。
- 四、公司第三届监事会第二十三次会议决议。
- 五、载有公司法定代表人签字的公司《2020年半年度报告全文》及其摘要。