



奥瑞金科技股份有限公司

向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）

奥瑞金科技股份有限公司（“奥瑞金”或“本公司”、“公司”）及董事会全体成员保证信息披露的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

本次发行证券名称及方式：本次拟发行的可转债募集资金总额不超过人民币 100,000.00 万元（含 100,000.00 万元），在考虑从募集资金中扣除 3,000.00 万元的财务性投资因素后，本次拟发行的可转债募集资金规模将减至不超过人民币 97,000.00 万元（含 97,000.00 万元）（以下简称“本次发行”），具体募集资金数额由公司股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定。

关联方是否参与本次发行：本次发行的可转换公司债券向公司原股东实行优先配售，原股东有权放弃配售权。向原股东优先配售的具体比例提请股东大会授权董事会根据发行时具体情况确定，并在本次发行的发行公告中予以披露。

一、本次发行符合《上市公司证券发行注册管理办法》向不特定对象发行证券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》及《可转换公司债券管理办法》等法律法规及规范性文件的规定，经董事会结合公司的实际情况逐项自查，公司各项条件符合现行法律法规和规范性文件中关于向不特定对象发行可转换公司债券的有关规定，公司具备向不特定对象发行可转换公司债券的资格和条件。

二、本次发行方案概要

（一）本次发行证券的种类及上市地点

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转换公司债券及未来转换的 A 股股票将在深圳证券交易所上市。



(二) 发行规模

根据相关法律法规的规定并结合公司财务状况和投资计划，本次拟发行的可转债募集资金总额不超过人民币 100,000.00 万元（含 100,000.00 万元），在考虑从募集资金中扣除 3,000.00 万元的财务性投资因素后，本次拟发行的可转债募集资金规模将减至不超过人民币 97,000.00 万元（含 97,000.00 万元）。具体募集资金数额由公司股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定。

(三) 票面金额和发行价格

本次发行的可转换公司债券按面值发行，每张面值为人民币 100 元。

(四) 债券期限

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起 6 年。

(五) 债券利率

本次发行的可转换公司债券票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，提请公司股东大会授权董事会在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

(六) 还本付息的期限和方式

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，到期归还本金和最后一年利息。

1、年利息计算

年利息指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。年利息的计算公式为：

$$I=B \times i$$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券的当年票面利率。



2、付息方式

A：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。

B：付息日：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。

C：付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

D：可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由可转换公司债券持有人承担。

（七）转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

（八）转股股数确定方式

本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量=可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额/申请转股当日有效的转股价格，并以去尾法取一股的整数倍。

可转债持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转换公司债券的票面余额及其所对应的当期应计利息。

（九）转股价格的确定及其调整

1、初始转股价格的确定依据

本次发行的可转换公司债券初始转股价格不低于募集说明书公告日前 20 个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该 20 个交易日内发生过因除权、除息引起



股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前 1 个交易日公司 A 股股票交易均价，具体初始转股价格由股东大会授权公司董事会在发行前根据市场和公司具体情况与保荐人（主承销商）协商确定。

前 20 个交易日公司股票交易均价=前 20 个交易日公司股票交易总额/该 20 个交易日公司股票交易总量；前 1 个交易日公司股票交易均价=前 1 个交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整

在本次发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送红股或转增股本： $P1=P0 \div (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P1=(P0+A \times k) \div (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P1=(P0+A \times k) \div (1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P1=P0-D$ ；

上述三项同时进行： $P1=(P0-D+A \times k) \div (1+n+k)$ 。

其中： $P1$ 为调整后转股价； $P0$ 为调整前转股价； n 为派送红股或转增股本率； A 为增发新股价或配股价； k 为增发新股或配股率； D 为每股派送现金股利。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在符合中国证监会、深圳证券交易所规定条件的上市公司信息披露媒体上刊登转股价格调整的公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股时期（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按本公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使本公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，本公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关



转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

（十）转股价格的向下修正

1、修正权限与修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85% 时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会审议表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日均价之间的较高者。同时，修正后的转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格时，公司须在符合中国证监会、深圳证券交易所规定条件的上市公司信息披露媒体上刊登股东大会决议公告，公告修正幅度和股权登记日及暂停转股期间。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日），开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。

若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

（十一）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后 5 个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，具体赎回价格由股东大会授权董事会根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。



2、有条件赎回条款

在本次发行的可转换公司债券转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司董事会有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

A：在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司 A 股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

B：当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为：

$$IA=B \times i \times t \div 365$$

其中：IA 为当期应计利息；B 为本次发行的可转换公司债券持有人持有的可转换公司债券票面总金额；i 为可转换公司债券当年票面利率；t 为计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

（十二）回售条款

1、有条件回售条款

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70% 时，可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。



本次发行可转债的最后两个计息年度，可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权，可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会、深圳证券交易所认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不能再行使附加回售权。

上述当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t \div 365$

IA：指当期应计利息；B：指本次发行的可转债持有人持有的将回售的可转债票面总金额；i：指可转债当年票面利率；t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度回售日止的实际日历天数（算头不算尾）。

（十三）转股年度有关股利的归属

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的公司 A 股股票享有与原 A 股股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有股东（含因可转债转股形成的股东）均享有当期股利，享有同等权益。

（十四）发行方式及发行对象

本次可转换公司债券的具体发行方式由公司股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）协商确定。本次可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。



（十五）向原 A 股股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券向公司原股东实行优先配售，原股东有权放弃配售权。向原股东优先配售的具体比例提请股东大会授权董事会根据发行时具体情况确定，并在本次发行的发行公告中予以披露。原 A 股股东优先配售之外和原 A 股股东放弃优先配售后部分采用网下对机构投资者发售和通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式进行，余额由承销商包销。具体发行方式由股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）在发行前协商确定。

（十六）债券持有人及债券持有人会议有关条款

在本次可转换公司债券存续期间内，当出现以下情形之一时，应当召集债券持有人会议：

- （1）公司拟变更本次可转换公司债券募集说明书的约定；
- （2）公司拟修改本次可转换公司债券持有人会议规则；
- （3）公司不能按期支付本次可转换公司债券本息；
- （4）公司发生减资（因股权激励回购股份导致的减资除外）、合并、分立、解散、重整或者申请破产；
- （5）担保人（如有）、担保物（如有）或者其他偿债保障措施（如有）发生重大变化；
- （6）公司董事会书面提议召开债券持有人会议；
- （7）单独或合计持有本次可转换公司债券未偿还债券面值总额 10% 以上的债券持有人书面提议召开债券持有人会议；
- （8）公司提出债务重组方案的；
- （9）发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；
- （10）根据法律、行政法规、中国证监会、深圳证券交易所及本规则的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

（十七）本次募集资金用途

本次拟发行的可转债募集资金总额不超过人民币 100,000.00 万元（含 100,000.00 万元），所募集资金扣除发行费用后拟用于以下项目：



单位：万元

序号	项目名称	项目总投资金额	拟使用募集资金金额
1	奥瑞金（枣庄）包装有限公司新建年产16亿只（一期9亿只）易拉罐配套项目	36,473.53	24,500.00
2	奥瑞金（佛山）包装有限公司迁建水都项目	88,000.00	75,500.00
合计		124,473.53	100,000.00

在考虑从募集资金中扣除 3,000.00 万元的财务性投资因素后，本次拟发行的可转债募集资金规模将减至不超过人民币 97,000.00 万元（含 97,000.00 万元），所募集资金扣除发行费用后拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资金额	拟使用募集资金金额
1	奥瑞金（枣庄）包装有限公司新建年产16亿只（一期9亿只）易拉罐配套项目	36,473.53	24,500.00
2	奥瑞金（佛山）包装有限公司迁建水都项目	88,000.00	72,500.00
合计		124,473.53	97,000.00

项目总投资金额高于本次募集资金使用金额部分由公司自筹解决；本次向不特定对象发行可转换公司债券实际募集资金（扣除发行费用后的净额）若不能满足上述全部项目资金需要，资金缺口由公司自筹解决。如本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。在最终确定的本次募投项目范围内，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

（十八）担保事项

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

（十九）募集资金存管

公司已经制定《募集资金管理制度》。本次发行的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中，具体开户事宜在发行前由公司董事会确定。



（二十）本次发行方案的有效期

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券方案的有效期为十二个月，自发行方案经股东大会审议通过之日起计算。本次可转债发行方案尚需经深圳证券交易所审核通过及中国证监会同意注册后方可实施，且最终以中国证监会注册的方案为准。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

（一）最近三年及一期财务报表审计情况

公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-9 月的财务报表已按照企业会计准则的规定进行编制。

公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度财务报告均经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了编号为普华永道中天审字（2020）第 10028 号、普华永道中天审字（2021）第 10028 号和普华永道中天审字（2022）第 10028 号的《审计报告》，审计意见类型均为标准无保留意见；公司 2022 年 1-9 月财务报表未经审计。

2021 年 11 月，公司完成收购香港景顺投资控股有限公司 100% 股权并完成相关股份转让及股东登记手续，本次收购前香港景顺为公司控股股东上海原龙的子公司，因此本次收购构成同一控制下的企业合并。为保证比较式财务报表的可比性和一致性，根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》等相关规定，公司编制了 2019 年度、2020 年度及 2021 年度因同一控制下合并追溯调整的合并财务报表，并经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审阅，出具了《审阅报告》（普华永道中天阅字（2023）第 0008 号）。

如无特别说明，本节引用的财务数据以公司 2019 年-2020 年追溯重述口径审阅报告、2021 年审计报告和未经审计的 2022 年 1-9 月财务报告为基础。本节中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，为四舍五入原因造成。



(二) 公司最近三年及一期的资产负债表、利润表和现金流量表

1、合并财务报表

(1) 合并资产负债表

单位：万元

资产	2022-9-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动资产：				
货币资金	91,893.71	94,185.95	103,019.68	59,318.95
衍生金融资产	1,827.15	790.75	-	-
应收账款	393,861.45	295,999.41	264,537.49	268,842.77
应收票据	18,324.32	10,717.76	-	-
应收款项融资	2,307.61	5,564.10	15,092.87	10,509.12
预付款项	24,149.55	31,811.00	26,501.18	21,909.91
其他应收款	15,251.96	9,533.13	13,944.61	10,145.15
存货	210,572.77	216,226.75	162,656.21	143,045.45
一年内到期的非流动资产	518.64	421.79	-	-
其他流动资产	11,636.18	36,612.79	27,385.89	27,247.93
流动资产合计	770,343.34	701,863.43	613,137.93	541,019.28
非流动资产：				
长期应收款	3,899.80	3,899.80	-	-
长期股权投资	273,483.74	264,469.43	257,817.93	255,247.74
其他权益工具投资	11,922.16	13,698.46	23,186.71	25,731.17
其他非流动金融资产	-	271.00	1,778.78	1,801.59
投资性房地产	9,314.65	16,621.60	16,591.89	12,440.65
固定资产	508,396.17	455,089.31	507,099.57	558,678.32
在建工程	21,621.37	35,293.38	31,446.67	15,554.00
使用权资产	15,321.41	60,104.33	-	-
无形资产	49,816.91	48,434.32	51,374.08	68,435.87
商誉	5,904.41	5,904.41	5,904.41	8,845.06
长期待摊费用	5,614.57	6,365.52	6,002.37	9,257.25
递延所得税资产	7,113.04	6,849.94	7,155.05	7,223.97
其他非流动资产	45,310.33	46,321.46	69,812.69	58,310.42
非流动资产合计	957,718.56	963,322.97	978,170.14	1,021,526.04



资产	2022-9-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
资产总计	1,728,061.91	1,665,186.41	1,591,308.08	1,562,545.32

合并资产负债表（续）

单位：万元

负债和股东权益	2022-9-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动负债：				
短期借款	257,107.11	238,285.63	216,786.06	178,408.71
衍生金融负债	506.98	-	2,058.53	951.26
应付票据	16,800.29	21,599.42	11,372.44	31,263.68
应付账款	256,752.80	250,306.90	207,948.84	256,891.69
预收款项	-	-	-	5,762.71
合同负债	10,207.01	11,962.06	6,701.06	-
应付职工薪酬	18,673.78	22,913.85	22,254.32	17,248.48
应交税费	18,870.86	17,861.01	21,876.29	13,971.06
其他应付款	22,421.38	28,987.93	28,499.89	110,619.02
一年内到期的非流动负债	98,639.66	63,192.69	111,935.15	165,146.40
其他流动负债	2,628.44	1,529.03	-	-
流动负债合计	702,608.29	656,638.53	629,432.56	780,263.01
非流动负债：				
长期借款	40,979.94	106,246.03	115,090.58	116,689.10
应付债券	-	46,873.38	54,347.38	-
租赁负债	12,010.80	15,991.52	-	-
长期应付款	100,691.61	36,334.99	45,839.04	85,784.23
长期应付职工薪酬	359.04	304.93	393.25	18,542.78
递延收益	17,342.66	20,581.19	19,142.80	347.46
递延所得税负债	5,694.37	5,795.25	7,674.05	10,443.49
其他非流动负债	923.00	923.00	881.00	961.00
非流动负债合计	178,001.42	233,050.29	243,368.10	232,768.06
负债合计	880,609.72	889,688.82	872,800.66	1,013,031.07
所有者权益：				
股本	257,326.04	244,765.20	241,631.55	235,522.56
其他权益工具	-	14,806.38	18,498.80	-
资本公积	136,020.33	86,399.54	111,656.20	8,578.34



负债和股东权益	2022-9-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
减：库存股	-	-	-	12,465.14
其他综合收益	1,640.89	-1,221.32	-11,197.96	-10,452.75
盈余公积	69,349.35	69,349.35	68,480.58	31,389.68
未分配利润	362,053.69	341,797.52	268,751.50	272,506.53
归属于母公司所有者权益合计	826,390.31	755,896.67	697,820.67	525,079.22
少数股东权益	21,061.88	19,600.91	20,686.75	24,435.04
所有者权益合计	847,452.19	775,497.59	718,507.42	549,514.25
负债和所有者权益总计	1,728,061.91	1,665,186.41	1,591,308.08	1,562,545.32

(2) 合并利润表

单位：万元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	1,086,443.84	1,388,498.03	1,154,962.69	1,034,599.03
减：营业成本	945,263.82	1,172,917.95	926,482.51	803,214.20
税金及附加	5,160.31	8,744.35	7,212.04	6,735.47
销售费用	13,737.90	15,992.25	19,192.70	38,245.58
管理费用	38,390.77	55,777.82	60,026.46	58,908.12
研发费用	2,825.24	5,029.07	6,255.02	9,706.28
财务费用	21,446.44	36,124.64	38,324.23	40,651.38
其中：利息费用	21,714.59	34,908.23	39,280.85	39,928.43
利息收入	502.28	797.62	820.21	1,102.62
加：其他收益	4,805.35	8,351.87	8,321.14	6,307.72
投资收益（损失以“-”号填列）	14,615.40	25,067.77	19,470.35	14,053.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,550.12	18,717.03	16,943.20	12,542.83
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-271.00	-1,549.78	57.19	-65.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-340.82	2,045.50	-50.37	-2,123.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-982.24	-6,015.31	-22,895.11	-5,636.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-24.98	324.60	11,422.65	2,921.29



项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,421.08	122,136.61	113,795.58	92,595.42
加：营业外收入	343.00	1,496.93	493.00	850.89
减：营业外支出	1,198.59	2,765.44	968.97	723.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,565.48	120,868.11	113,319.60	92,722.88
减：所得税费用	21,989.73	31,168.99	37,435.37	35,673.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,575.76	89,699.12	75,884.23	57,049.71
（一）按经营持续性分类			-	
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,575.76	89,699.12	75,884.23	57,049.71
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	54,346.69	90,511.72	75,630.57	56,075.17
2.少数股东损益	229.07	-812.61	253.67	974.54
五、其他综合收益的税后净额	4,871.60	3,100.09	-753.32	-6,867.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,880.18	3,070.26	-745.21	-6,857.22
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	37.59	3,002.86	-2,679.36	-6,057.28
1.重新计量设定受益计划变动额	37.59	-52.34	-41.91	169.56
2.其他权益工具投资公允价值变动	-	3,055.20	-2,637.45	-6,226.84
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,842.59	67.41	1,934.15	-799.94
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-4,684.65	2,123.04	5,638.01	-2,073.66
2.期货合约及远期外汇合同公允价值变动	745.90	876.33	-451.89	-1,117.74
3.外币财务报表折算差额	8,781.34	-2,931.97	-3,251.97	2,391.46
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-8.58	29.83	-8.11	-10.06
六、综合收益总额	59,447.36	92,799.21	75,130.92	50,182.43



项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,226.87	93,581.99	74,885.36	49,217.95
归属于少数股东的综合收益总额	220.49	-782.78	245.56	964.48
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.20	0.37	0.32	0.24
(二) 稀释每股收益	0.20	0.36	0.31	0.24

(3) 合并现金流量表

单位：万元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019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	1,077,015.23	1,462,280.38	1,252,205.95	1,077,281.77
收到的税费返还	23,203.76	6,341.21	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	7,587.17	15,396.33	16,066.35	12,537.84
经营活动现金流入小计	1,107,806.17	1,484,017.92	1,268,272.30	1,089,819.61
购买商品、接受劳务支付的现金	877,232.92	1,097,745.52	948,506.19	636,049.85
支付给职工以及为职工支付的现金	84,749.68	101,061.66	86,682.00	103,977.87
支付的各项税费	61,228.58	91,108.12	87,873.53	91,381.94
支付其他与经营活动有关的现金	58,839.09	75,821.67	67,058.45	95,405.85
经营活动现金流出小计	1,082,050.27	1,365,736.96	1,190,120.16	926,815.50
经营活动产生的现金流量净额	25,755.90	118,280.95	78,152.14	163,004.11
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	7,012.79	25,748.51	2,300.00	27,226.74
取得投资收益收到的现金	9,580.09	22,439.77	12,812.46	6,994.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,973.68	10,785.85	29,679.87	3,289.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	558.80	-



项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
收到其他与投资活动有关的现金	-	1,031.68	5,843.05	20,974.40
投资活动现金流入小计	19,566.55	60,005.81	51,194.18	58,484.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,830.61	59,332.22	48,400.40	23,053.57
投资支付的现金	7,823.15	911.00	18,775.00	50,737.89
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	129,018.48
支付其他与投资活动有关的现金	29.32	-	938.58	3,365.34
投资活动现金流出小计	45,683.07	60,243.22	68,113.98	206,175.28
投资活动产生的现金流量净额	-26,116.52	-237.41	-16,919.80	-147,690.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	255.00	-	225.00	-
取得借款收到的现金	246,456.76	290,186.30	428,313.65	353,745.31
发行债券收到的现金	-	-	108,680.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	118,476.31	34,855.31	48,941.72	193,833.47
筹资活动现金流入小计	365,188.07	325,041.61	586,160.37	547,578.77
偿还债务支付的现金	280,402.58	293,881.25	441,151.08	485,473.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,695.84	36,620.35	69,144.20	54,726.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	616.66	303.06	2,112.28	1,947.83
支付其他与筹资活动有关的现金	35,607.39	126,385.40	86,303.14	70,893.09
筹资活动现金流出小计	365,705.81	456,887.00	596,598.41	611,093.23
筹资活动产生的现金流量净额	-517.74	-131,845.39	-10,438.04	-63,514.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-450.82	-1,177.55	-232.80	2,031.84
五、现金及现金等价物净增加额	-1,329.18	-14,979.39	50,561.50	-46,169.02
加：期初现金及现金等价物余额	81,347.99	96,327.38	45,765.88	91,934.90
六、期末现金及现金等价物余额	80,018.80	81,347.99	96,327.38	45,765.88



2、母公司报表

（1）母公司资产负债表

单位：万元

资产	2022-9-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动资产：				
货币资金	32,747.58	11,939.09	24,840.05	24,724.08
衍生金融资产	-	-	-	-
应收账款	54,543.93	40,579.83	37,775.50	47,543.60
应收票据	22.61	8.00	-	-
应收款项融资	-	190.57	58.41	-
预付款项	9,356.03	10,584.14	8,195.00	11,382.08
其他应收款	459,024.66	578,585.32	493,351.02	417,339.99
其中：应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	623.41	-
存货	17,822.67	16,590.48	11,183.94	9,768.47
其他流动资产	3,078.11	3,901.21	898.12	1,872.67
流动资产合计	576,595.61	662,378.64	576,302.04	512,630.88
非流动资产：				
长期股权投资	565,238.87	561,579.48	551,103.61	515,142.50
其他权益工具投资	270.99	270.99	328.56	232.55
其他非流动金融资产	-	271.00	895.06	917.87
投资性房地产	4,827.36	4,942.22	5,095.38	-
固定资产	67,008.27	36,722.17	42,594.96	42,202.33
在建工程	761.92	19,655.98	13,393.46	7,933.93
使用权资产	1,393.97	7,274.13	-	-
无形资产	4,484.80	3,763.78	4,949.17	5,485.46
长期待摊费用	725.74	821.66	795.47	1,248.75
递延所得税资产	3,723.39	3,723.39	4,653.65	4,296.67
其他非流动资产	3,122.89	3,620.77	3,453.83	4,033.26
非流动资产合计	651,558.21	642,645.60	627,263.15	581,493.33
资产总计	1,228,153.81	1,305,024.24	1,203,565.19	1,094,124.21



母公司资产负债表（续）

单位：万元

负债和股东权益	2022-9-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动负债：				
短期借款	118,034.63	116,727.91	120,922.41	117,660.09
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据	2,223.47	1,980.04	1,139.20	16,810.27
应付账款	44,839.74	37,967.31	29,064.15	35,292.02
预收款项	-	-	-	408.20
合同负债	131.39	522.60	525.57	-
应付职工薪酬	5,178.73	10,808.40	9,546.53	5,599.61
应交税费	3,199.55	718.44	1,462.98	1,052.21
其他应付款	328,758.62	322,539.97	203,473.92	470,716.58
一年内到期的非流动负债	6,533.55	19,603.73	40,973.22	86,872.64
其他流动负债	13.82	75.37	-	-
流动负债合计	508,913.49	510,943.76	407,107.98	734,411.61
非流动负债：				
长期借款	13,900.00	55,797.74	63,059.00	67,350.00
应付债券	-	46,873.38	54,347.38	-
租赁负债	-	937.61	-	-
长期应付款	583.95	-	1,351.61	4,971.94
递延收益	1,171.98	948.25	829.81	425.36
递延所得税负债	173.30	173.30	-	-
其他非流动负债	923.00	923.00	881.00	961.00
非流动负债合计	16,752.23	105,653.28	120,468.80	73,708.30
负债合计	525,665.72	616,597.04	527,576.77	808,119.91
所有者权益：	-			
股本	257,326.04	244,765.20	241,631.55	235,522.56
其他权益工具	-	14,806.38	18,498.80	-
资本公积	97,947.66	48,337.83	34,708.06	10,435.99
减：库存股	-	-	-	12,465.14
其他综合收益	-372.08	-369.55	-740.20	-764.97
盈余公积	69,349.35	69,349.35	68,480.58	31,389.68
未分配利润	278,237.11	311,537.98	313,409.63	21,886.18



负债和股东权益	2022-9-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
所有者权益合计	702,488.09	688,427.19	675,988.41	286,004.30
负债和所有者权益总计	1,228,153.81	1,305,024.24	1,203,565.19	1,094,124.21

(2) 母公司利润表

单位：万元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	154,717.02	228,504.23	224,548.23	253,285.46
减：营业成本	135,189.35	187,068.84	170,002.76	198,820.88
税金及附加	567.87	959.37	1,133.33	1,219.13
销售费用	4,827.22	4,095.64	6,771.77	6,036.14
管理费用	14,735.45	21,477.40	24,060.04	26,442.29
研发费用	2,726.43	5,102.54	6,346.57	9,284.34
财务费用	155.75	4,016.14	12,465.01	17,989.61
其中：利息费用	6,741.04	13,295.06	14,057.11	20,071.37
利息收入	7,103.69	11,594.43	2,329.57	790.19
加：其他收益	300.15	254.37	612.02	761.63
投资收益（损失以“-”号填列）	5,563.92	7,332.79	371,083.06	17,874.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,914.40	7,008.65	6,522.31	4,053.89
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-271.00	-666.06	57.19	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11.29	138.23	11.07	-472.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	0.46	-3,770.36	-2,660.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-57.71	-14.70	292.89	151.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,061.60	12,829.40	372,054.62	9,147.99
加：营业外收入	-	22.01	7.11	13.64
减：营业外支出	366.12	2,982.62	24.52	49.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,695.48	9,868.79	372,037.21	9,112.21
减：所得税费用	-	1,181.12	1,128.16	92.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,695.48	8,687.67	370,909.05	9,019.39



项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,695.48	8,687.67	370,909.05	9,019.39
五、其他综合收益的税后净额	-2.54	370.66	24.76	-35.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	178.37	96.00	-8.76
其他权益工具公允价值变动	-	178.37	96.00	-8.76
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2.54	192.29	-71.24	-27.15
外币财务报表折算差额	-2.54	192.29	-71.24	-27.15
六、综合收益总额	1,692.94	9,058.33	370,933.82	8,983.48

(3) 母公司现金流量表

单位：万元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019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	149,666.88	231,586.89	228,146.50	233,846.96
收到的税费返还	707.08	206.05	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,886.07	1,196.38	1,749.18	4,708.44
经营活动现金流入小计	153,260.02	232,989.31	229,895.68	238,555.40
购买商品、接受劳务支付的现金	127,523.38	172,160.08	168,487.79	164,456.58
支付给职工以及为职工支付的现金	17,892.53	19,966.73	14,892.61	17,418.02
支付的各项税费	1,561.19	8,917.42	7,765.12	10,904.74
支付其他与经营活动有关的现金	17,289.77	23,189.08	22,126.81	36,727.95
经营活动现金流出小计	164,266.87	224,233.30	213,272.33	229,507.29
经营活动产生的现金流量净额	-11,006.85	8,756.01	16,623.35	9,048.11
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益收到的现金	5,673.46	6,612.85	7,821.68	3,417.24



项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,467.80	3,808.83	467.72	35.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0.46	223.80	-
收到其他与投资活动有关的现金	431,622.27	441,252.53	343,427.95	514,433.03
投资活动现金流入小计	443,763.53	451,674.68	351,941.15	517,885.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,030.83	18,590.08	22,026.63	6,316.11
投资支付的现金	4,275.00	-	33,471.00	217,327.98
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	26,830.00	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	284,236.35	511,652.44	398,988.77	432,688.24
投资活动现金流出小计	298,542.18	557,072.52	454,486.40	656,332.32
投资活动产生的现金流量净额	145,221.34	-105,397.84	-102,545.25	-138,446.70
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	123,778.00	142,157.73	152,390.00	228,490.00
发行债券收到的现金	-	-	108,680.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	230,308.41	388,136.76	382,521.14	434,150.56
筹资活动现金流入小计	354,086.41	530,294.49	643,591.14	662,640.56
偿还债务支付的现金	176,055.80	169,806.74	199,853.65	331,664.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,806.29	25,990.35	56,187.26	42,757.04
支付其他与筹资活动有关的现金	249,716.76	246,712.86	299,291.28	186,528.99
筹资活动现金流出小计	467,578.85	442,509.96	555,332.20	560,950.75
筹资活动产生的现金流量净额	-113,492.44	87,784.53	88,258.95	101,689.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	86.43	56.35	-86.19	1,418.34
五、现金及现金等价物净增加额	20,808.49	-8,800.95	2,250.86	-26,290.45
加：期初现金及现金等价物	11,939.09	20,740.04	18,489.18	44,779.63



项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
余额				
六、期末现金及现金等价物余额	32,747.58	11,939.09	20,740.04	18,489.18

（三）合并范围的变化情况

2019年度，新纳入合并报表范围内的主体有7家，其中，新设立2家，公司设立全资子公司奥瑞金（湖北）销售有限公司，控股子公司AJA Football S.A.S投资设立全资子公司奥克赛尔（上海）体育发展有限公司；非同一控制下企业合并5家，公司收购波尔亚太四家工厂波尔亚太（佛山）金属容器有限公司、波尔亚太（湖北）金属容器有限公司、波尔亚太（青岛）金属容器有限公司和波尔亚太（北京）金属容器有限公司，公司孙公司西藏瑞达新材料技术有限公司收购江西省威佰贸易有限公司；不再纳入合并范围内的主体3家，公司注销泰州奥瑞金苏萨金属包装有限公司，出售北京奥金智策传媒科技有限公司和圈码互联（北京）科技有限公司的股权。

2020年度，新纳入合并报表范围内的主体有3家，公司出资设立子公司绍兴市有伴智瑞再生资源有限公司，公司全资子公司奥瑞金（佛山）包装有限公司投资设立子公司奥瑞金（江门）包装有限公司，公司全资子公司北京奥瑞泰投资管理有限公司与公司下属全资子公司堆龙鸿晖新材料技术有限公司共同出资设立子公司咸宁宏奥智能产业发展中心合伙企业（有限合伙）。

2021年度，新纳入合并报表范围内的主体有9家，其中，公司同一控制下企业合并的公司4家，分别是香港景顺投资控股有限公司、JAMESTRONG AUSTRALASIA HOLDINGS PTY LTD、Jamestrong Packaging Australia 和 Jamestrong Packaging New Zealand；新设子公司5家，分别是奥瑞金（克东）包装有限公司、贵州奥瑞金包装有限公司、黑龙江奥瑞金印刷科技有限公司、奥瑞金（枣庄）包装有限公司、奥瑞金包装（福建）有限公司；注销子公司3家，分别是新疆奥瑞金包装容器有限公司、河南奥瑞金食品工业有限公司和香港奥瑞金贝亚有限公司。

2022年1-9月，新纳入合并报表范围内的主体有2家，为新设全资子公司承德奥瑞金包装有限公司及控股子公司北京市蓝鹏瑞驰科技有限公司。



（四）公司最近三年的主要财务指标

1、公司最近三年的主要财务指标

项目	2022-39-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动比率（倍）	1.10	1.07	0.97	0.69
速动比率（倍）	0.80	0.74	0.72	0.51
资产负债率（合并）	50.96%	53.43%	54.85%	64.83%
资产负债率（母公司）	42.80%	47.25%	43.83%	73.86%
项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率（次）	3.99	4.60	3.95	3.98
存货周转率（次）	5.73	5.98	5.79	6.25
息税折旧摊销前利润（万元）	149,545.81	220,636.90	219,563.20	188,569.80
利息保障倍数（倍）	4.43	4.34	3.85	3.29
归属于公司普通股股东的净利润（万元）	54,346.69	90,511.72	75,630.57	56,075.17
归属于公司普通股股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	51,664.69	79,849.61	52,159.25	59,246.35

注：1、流动比率=流动资产/流动负债

2、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

3、资产负债率=(负债总额/资产总额)×100%

4、毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入

5、存货周转率=营业成本/[（期初存货余额+期末存货余额）/2]

6、应收账款周转率=营业收入/[（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2]

7、每股经营活动现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

8、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本总额

9、息税折旧摊销前利润=利润总额+利息费用+折旧支出+摊销

10、利息保障倍数=(利润总额+利息支出)/利息支出

11、2022年1-9月应收账款周转率、存货周转率已进行年化处理

2、公司最近三年一期的净资产收益率与每股收益

公司最近三年一期的净资产收益率和每股收益如下：

单位：万元

明细项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	54,346.69	90,511.72	75,630.57	56,075.17
报告期归属于公司普通股股东的非	2,682.00	10,662.11	23,471.32	-3,171.18



明细项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
经常性损益				
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	51,664.69	79,849.61	52,159.25	59,246.35
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	6.73%	12.28%	13.02%	10.80%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	6.40%	10.84%	8.42%	10.55%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.37	0.32	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.19	0.33	0.22	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.36	0.31	0.24
扣除非经常性损益后的稀释每股收益（元/股）	0.19	0.32	0.22	0.25

（五）公司财务状况分析

1、资产分析

公司最近三年及一期的资产结构情况如下所示：

单位：万元

项目	2022-9-30		2021-12-31		2020-12-31		2019-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产								
货币资金	91,893.71	5.32%	94,185.95	5.66%	103,019.68	6.47%	59,318.95	3.80%
衍生金融资产	1,827.15	0.11%	790.75	0.05%	-	-	-	-
应收账款	393,861.45	22.79%	295,999.41	17.78%	264,537.49	16.62%	268,842.77	17.21%
应收票据	18,324.32	1.06%	10,717.76	0.64%	-	-	-	-
应收款项融资	2,307.61	0.13%	5,564.10	0.33%	15,092.87	0.95%	10,509.12	0.67%
预付款项	24,149.55	1.40%	31,811.00	1.91%	26,501.18	1.67%	21,909.91	1.40%
其他应收款	15,251.96	0.88%	9,533.13	0.57%	13,944.61	0.88%	10,145.15	0.65%
存货	210,572.77	12.19%	216,226.75	12.99%	162,656.21	10.22%	143,045.45	9.15%
一年内到期的非流动资产	518.64	0.03%	421.79	0.03%	-	-	-	-
其他流动资产	11,636.18	0.67%	36,612.79	2.20%	27,385.89	1.72%	27,247.93	1.74%
流动资产合计	770,343.34	44.58%	701,863.43	42.15%	613,137.93	38.53%	541,019.28	34.62%
非流动资产								
长期应收款	3,899.80	0.23%	3,899.80	0.23%	-	-	-	-



长期股权投资	273,483.74	15.83%	264,469.43	15.88%	257,817.93	16.20%	255,247.74	16.34%
其他权益工具投资	11,922.16	0.69%	13,698.46	0.82%	23,186.71	1.46%	25,731.17	1.65%
其他非流动金融资产	-	-	271.00	0.02%	1,778.78	0.11%	1,801.59	0.12%
投资性房地产	9,314.65	0.54%	16,621.60	1.00%	16,591.89	1.04%	12,440.65	0.80%
固定资产	508,396.17	29.42%	455,089.31	27.33%	507,099.57	31.87%	558,678.32	35.75%
在建工程	21,621.37	1.25%	35,293.38	2.12%	31,446.67	1.98%	15,554.00	1.00%
使用权资产	15,321.41	0.89%	60,104.33	3.61%	-	-	-	-
无形资产	49,816.91	2.88%	48,434.32	2.91%	51,374.08	3.23%	68,435.87	4.38%
商誉	5,904.41	0.34%	5,904.41	0.35%	5,904.41	0.37%	8,845.06	0.57%
长期待摊费用	5,614.57	0.32%	6,365.52	0.38%	6,002.37	0.38%	9,257.25	0.59%
递延所得税资产	7,113.04	0.41%	6,849.94	0.41%	7,155.05	0.45%	7,223.97	0.46%
其他非流动资产	45,310.33	2.62%	46,321.46	2.78%	69,812.69	4.39%	58,310.42	3.73%
非流动资产合计	957,718.56	55.42%	963,322.97	57.85%	978,170.14	61.47%	1,021,526.04	65.38%
资产总计	1,728,061.91	100.00%	1,665,186.41	100.00%	1,591,308.08	100.00%	1,562,545.32	100.00%

报告期各期末，公司资产总额分别为 1,562,545.32 万元、1,591,308.08 万元、1,665,186.41 万元和 1,728,061.91 万元。从期限结构来看，公司资产主要集中于非流动资产，各期末非流动资产占比分别为 65.38%、61.47%、57.85% 和 55.42%，非流动资产占比逐期有所下降主要由于流动资产总额逐期有所增加。

报告期各期末，公司流动资产总额呈上升趋势，2020 年末主要由于货币资金和存货期末余额增幅较大，2021 年末主要由于应收账款和存货期末余额增幅较大，2022 年 9 月末主要由于应收账款期末余额增幅较大。公司流动资产主要是与生产经营活动密切相关的货币资金、应收账款和存货，报告期各期末，合计占流动资产的比例分别为 87.10%、86.48%、86.40% 和 90.39%，占比较为稳定。

报告期各期末，公司非流动资产总额变动不大，公司非流动资产主要为固定资产、长期股权投资、无形资产和其他非流动资产，报告期各期末，四项合计占非流动资产的比例分别为 92.09%、90.59%、84.53% 和 91.57%。

2、负债分析

公司最近三年一期的负债结构情况如下所示：



单位：万元

项目	2022-9-30		2021-12-31		2020-12-31		2019-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债								
短期借款	257,107.11	29.20%	238,285.63	26.78%	216,786.06	24.84%	178,408.71	17.61%
衍生金融负债	506.98	0.06%	-	-	2,058.53	0.24%	951.26	0.09%
应付票据	16,800.29	1.91%	21,599.42	2.43%	11,372.44	1.30%	31,263.68	3.09%
应付账款	256,752.80	29.16%	250,306.90	28.13%	207,948.84	23.83%	256,891.69	25.36%
预收款项	-	-	-	-	-	-	5,762.71	0.57%
合同负债	10,207.01	1.16%	11,962.06	1.34%	6,701.06	0.77%	-	-
应付职工薪酬	18,673.78	2.12%	22,913.85	2.58%	22,254.32	2.55%	17,248.48	1.70%
应交税费	18,870.86	2.14%	17,861.01	2.01%	21,876.29	2.51%	13,971.06	1.38%
其他应付款	22,421.38	2.55%	28,987.93	3.26%	28,499.89	3.27%	110,619.02	10.92%
一年内到期的非流动负债	98,639.66	11.20%	63,192.69	7.10%	111,935.15	12.82%	165,146.40	16.30%
其他流动负债	2,628.44	0.30%	1,529.03	0.17%	-	-	-	-
流动负债合计	702,608.29	79.79%	656,638.53	73.81%	629,432.56	72.12%	780,263.01	77.02%
非流动负债								
长期借款	40,979.94	4.65%	106,246.03	11.94%	115,090.58	13.19%	116,689.10	11.52%
应付债券	-	-	46,873.38	5.27%	54,347.38	6.23%	-	-
租赁负债	12,010.80	1.36%	15,991.52	1.80%	-	-	-	-
长期应付款	100,691.61	11.43%	36,334.99	4.08%	45,839.04	5.25%	85,784.23	8.47%
长期应付职工薪酬	359.04	0.04%	304.93	0.03%	393.25	0.05%	18,542.78	1.83%
递延收益	17,342.66	1.97%	20,581.19	2.31%	19,142.80	2.19%	347.46	0.03%
递延所得税负债	5,694.37	0.65%	5,795.25	0.65%	7,674.05	0.88%	10,443.49	1.03%
其他非流动负债	923.00	0.10%	923.00	0.10%	881.00	0.10%	961.00	0.09%
非流动负债合计	178,001.42	20.21%	233,050.29	26.19%	243,368.10	27.88%	232,768.06	22.98%
负债合计	880,609.72	100.00%	889,688.82	100.00%	872,800.66	100.00%	1,013,031.07	100.00%

报告期各期末，公司负债总额分别为 1,013,031.07 万元、872,800.66 万元、889,688.82 万元和 880,609.72 万元。从期限结构来看，公司负债主要集中于流动负债，各期末流动负债占比分别为 77.02%、72.12%、73.81% 和 79.79%，流动负债占比基本保持稳定。



报告期各期末，公司流动负债存在一定波动，2020 年末流动负债下降较多主要由于应付账款、其他应付款和一年内到期的非流动负债下降较多。2022 年 9 月末流动负债增加较多主要由于短期借款和一年内到期的非流动负债有所增加。公司流动负债主要是短期借款、应付账款和一年内到期的非流动负债，三者合计占流动负债的比例分别为 76.95%、85.26%、84.03% 和 87.18%。

报告期各期末，公司非流动负债总额基本稳定，公司非流动负债主要为长期借款和长期应付款，报告期各期末，两者合计占非流动负债的比例分别为 86.99%、66.14%、61.18% 和 79.59%，2020 年末占比下降较多主要由于公司 2020 年发行可转换公司债券导致应付债券增加。2022 年 9 月末增加较多主要由于公司 2020 年发行的可转换公司债券于 2022 年 3 月停止转股、提前赎回并摘牌。

（六）偿债及运营能力分析

1、偿债能力分析

报告期内，公司具体各项偿债能力指标如下：

指标	2022-9-30	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动比率（倍数）	1.10	1.07	0.97	0.69
速动比率（倍数）	0.80	0.74	0.72	0.51
资产负债率（合并）	50.96%	53.43%	54.85%	64.83%
指标	2022年 1-9月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
息税折旧摊销前利润（万元）	149,545.81	220,636.90	219,563.20	188,569.80
利息保障倍数（倍数）	4.43	4.34	3.85	3.29

（1）流动比率、速动比率、资产负债率分析

报告期各期末，公司流动比率分别为 0.69 倍、0.97 倍、1.07 倍和 1.10 倍，速动比率分别为 0.51 倍、0.72 倍、0.74 倍和 0.80 倍，合并资产负债率分别为 64.83%、54.85%、53.43% 和 50.96%。

报告期各期末，公司流动比率和速动比率逐步提升，公司的短期偿债能力得到逐步提升，目前流动比率和速动比率保持在较为合理的水平，公司在流动性方面不存在重大风险。公司合并资产负债率逐步降低，公司具备较强的长期偿债能力。



（2）息税折旧摊销前利润和利息保障倍数分析

报告期内，公司息税折旧摊销前利润分别为 188,569.80 万元、219,563.20 万元、220,636.90 万元和 149,545.81 万元，利息保障倍数分别为 3.29 倍、3.85 倍、4.34 倍和 4.43 倍。

报告期内，公司息税折旧摊销前利润和利息保障倍数较高且整体呈现上升趋势，公司偿债能较强。

2、运营能力分析

报告期内，公司资产周转能力的财务指标如下：

单位：次

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款周转率	3.99	4.60	3.95	3.98
存货周转率	5.73	5.98	5.79	6.25

注：2022 年 1-9 月数据已年化处理。

报告期内，公司应收账款周转率分别为 3.98 次、3.95 次、4.60 次和 3.99 次，基本稳定。公司应收账款周转率较高，账龄较短，基本在 1 年以内。此外，公司应收账款对象主要为国内外知名的饮料及食品企业，这些企业资金实力较强、信誉良好，应收账款不能收回的风险较小。

报告期内，公司存货周转率分别为 6.25 次、5.79 次、5.98 次和 5.73 次，基本稳定。公司存货周转率较高，存货周转速度较快，体现了公司较强的存货管理能力和营运能力。

（七）盈利能力分析

报告期内，具体的盈利指标情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
营业收入	1,086,443.84	1,388,498.03	1,154,962.69	1,034,599.03
营业利润	77,421.08	122,136.61	113,795.58	92,595.42
利润总额	76,565.48	120,868.11	113,319.60	92,722.88
净利润	54,575.76	89,699.12	75,884.23	57,049.71
归属于母公司股东的净利润	54,346.69	90,511.72	75,630.57	56,075.17



项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
扣非后归属于母公司股东的净利润	51,664.69	79,849.61	52,159.25	59,246.35

报告期内，公司营业收入分别为 1,034,599.03 万元、1,154,962.69 万元、1,388,498.03 万元和 1,086,443.84 万元，2019 年-2021 年营业收入保持较快的增长趋势。2022 年 1-9 月，受宏观经济下行、下游市场需求减弱和新冠疫情等因素影响，公司营业收入增速有所放缓。

报告期内，公司净利润分别为 57,049.71 万元、75,884.23 万元、89,699.12 万元和 54,575.76 万元，2020 年、2021 年净利润保持了较快的增长趋势，2022 年 1-9 月，净利润有所下降，主要受市场大宗原材料价格上涨等因素的影响。

四、本次向不特定对象发行的募集资金用途

本次拟发行的可转债募集资金总额不超过人民币 100,000.00 万元（含 100,000.00 万元），所募集资金扣除发行费用后拟用于以下项目：

序号	项目名称	项目总投资金额	拟使用募集资金金额
1	奥瑞金（枣庄）包装有限公司新建年产 16 亿只（一期 9 亿只）易拉罐配套项目	36,473.53	24,500.00
2	奥瑞金（佛山）包装有限公司迁建水都项目	88,000.00	75,500.00
合计		124,473.53	100,000.00

在考虑从募集资金中扣除 3,000.00 万元的财务性投资因素后，本次拟发行的可转债募集资金规模将减至不超过人民币 97,000.00 万元（含 97,000.00 万元），所募集资金扣除发行费用后拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资金额	拟使用募集资金金额
1	奥瑞金（枣庄）包装有限公司新建年产 16 亿只（一期 9 亿只）易拉罐配套项目	36,473.53	24,500.00
2	奥瑞金（佛山）包装有限公司迁建水都项目	88,000.00	72,500.00
合计		124,473.53	97,000.00

注：该项目总投资备案金额为 5.1 亿元，本次募集资金仅涉及一期项目，一期项目备案金额约 3.6 亿元。



项目总投资金额高于本次募集资金使用金额部分由公司自筹解决；本次向不特定对象发行可转换公司债券实际募集资金（扣除发行费用后的净额）若不能满足上述全部项目资金需要，资金缺口由公司自筹解决。如本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。在最终确定的本次募投项目范围内，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

五、公司利润分配情况

（一）公司现行利润分配政策

1、利润分配的形式

公司采取积极的现金、股票或者现金与股票相结合的方式，并依据法律法规及监管规定的要求切实履行股利分配政策。具备现金分红条件的，优先采取现金分红方式。

2、利润分配的期间间隔

原则上公司利润分配的期间间隔为每年进行年度分红，在有条件的情况下，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。

3、现金分红的具体条件和比例

（1）现金分红的具体条件

公司当年盈利、可供分配利润为正且公司现金充裕、无重大投资计划或重大资金支出等事项发生，实施现金分红不会影响公司后续持续经营，公司进行现金分红。

（2）现金方式分配股利的具体条件和比例

在符合届时法律法规和监管规定的前提下，原则上公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。



4、利润分配应履行的审议程序

(1) 董事会制订年度利润分配方案、中期利润分配方案，利润分配方案中应说明当年未分配利润的使用计划，并确定当年以现金方式分配的股利占当年实现的可供分配利润的具体比例及是否额外采取股票股利分配方式，独立董事应对利润分配方案进行审核并独立发表审核意见，监事会应对利润分配方案进行审核并提出审核意见，其中外部监事应对监事会审核意见无异议，公告董事会决议时应同时披露独立董事、监事会的审核意见；

(2) 董事会审议通过利润分配方案后报股东大会审议批准，股东大会审议利润分配方案时，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决；

(3) 独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题；

(4) 股东大会批准利润分配方案后，公司董事会须在股东大会结束后两个月内完成股利（或股份）的派发事项，存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

5、利润分配政策的调整

如因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化、公司重大投资计划需要等原因而需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并提请股东大会审议通过。董事会拟定调整利润分配政策议案过程中应以股东权益保护为出发点，征求独立董事及监事会意见，并在股东大会提案中详细论证和说明原因，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。独立董事、监事会应当对利润分配政策调整方案发表意见，其中外部监事应对监事会意见无异议。股东大会应当采用网络投票方式为公众股东提供参会表决条件。

公司应在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况。公司董事会应在年度报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则，公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司经营业务。公司当年



盈利但董事会未做出现金分红预案的，应在年度报告中披露未做出现金分红预案的原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事发表的独立意见。

（二）最近三年利润分配方案

1、2019 年度利润分配方案

2019 年 8 月 23 日，公司第三届董事会 2019 年第五次会议审议通过《关于 2019 年半年度利润分配方案的议案》，分配方案如下：以扣除回购专户上已回购股份后的总股本 2,333,135,240 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.08 元（含税），共分配现金红利人民币 251,978,606 元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

2020 年 4 月 29 日，公司第三届董事会 2020 年第三次会议审议通过《2019 年度利润分配方案》，分配方案如下：以扣除回购注销因公司层面业绩考核未能满足限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件所涉及的 10 名激励对象合计持有的限制性股票 4,418,072 股后的总股本 2,350,807,528 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.63 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

2、2020 年度利润分配方案

2020 年 8 月 20 日，公司第四届董事会 2020 年第二次会议审议通过《关于 2020 年半年度利润分配方案的议案》，分配方案如下：以公司 2020 年半年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.17 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。如在利润分配方案实施前公司总股本发生变化的，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

2021 年 4 月 16 日，公司第四届董事会 2021 年第三次会议审议通过《2020 年度利润分配方案》，分配方案如下：拟以公司 2020 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。如在利润分配方案实施前公司总股本发生变化的，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。



3、2021 年度利润分配方案

2022 年 4 月 21 日，公司第四届董事会 2022 年第二次会议审议通过《2021 年度利润分配方案》，分配方案如下：以公司总股本 2,573,260,436 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.36 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。若在利润分配方案披露至实施期间，公司总股本如因增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

（三）公司最近三年现金分红金额及比例

单位：万元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 ^注	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润比例
2019 年度	40,007.95	68,324.34	58.56%
2020 年度	37,175.16	70,743.02	52.55%
2021 年度	34,996.34	90,511.72	38.66%
最近三年归属于上市公司股东的年均净利润			76,526.36
最近三年累计现金分红占最近三年实现的年均可分配利润的比例			146.59%

注：“合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润”均分别引自经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度财务报告。2019 年度及 2020 年度归属于上市公司普通股股东的净利润为追溯调整前的数据。

特此公告。

奥瑞金科技股份有限公司

董事会

2023年2月23日