

证券代码：835540

证券简称：旭辉股份

主办券商：长江证券



# 旭辉股份

NEEQ : 835540

## 天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司

Tianjin Xuhuihengyuan Plastic Packaging Corp.



食品级、化工品级、危化品级塑料包装



医用防护服、口罩、隔离衣、鞋套



药品包装

## 半年度报告

# 2022

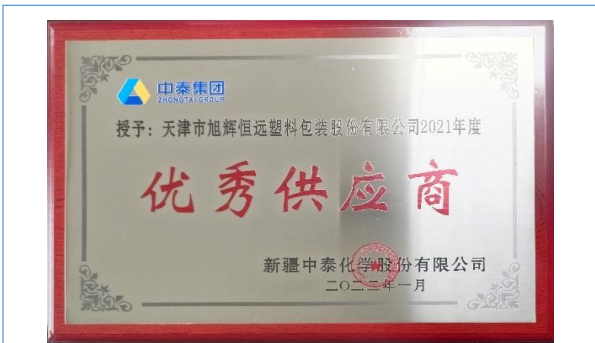
## 2022 年公司半年度大事记



旭辉股份在和谐劳动关系创建活动中，被命名为“市级劳动关系和谐企业”。2022年1月，公司获得该项证书。



2022年1月，旭辉股份被天津市包装技术协会评为“会长单位”。



2022年1月，旭辉股份被新疆中泰化学股份有限公司评为“优秀供应商”。



2022年1月，旭辉股份董事长王旭辉被选举为天津包装技术协会第五届理事会副会长。



2022年1月，旭辉股份天津市总工会授予“天津市职工教育培训示范点”荣誉称号。



2022年1月，旭辉股份被授予“新时代先进民兵分队”荣誉称号。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	15
第五节	股份变动和融资 .....	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	19
第七节	财务会计报告 .....	21
第八节	备查文件目录 .....	84

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王旭辉、主管会计工作负责人张学海及会计机构负责人（会计主管人员）张学海保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
受下游产业发展状况影响的风险	公司所属细分行业为塑料丝、绳及编织品制造,塑料编织制品行业作为中间产品行业,其市场需求受下游产业影响较大。目前,公司的塑料编织袋主要应用于化工产品(危险化学品为主)及食品的内、外包装。因此,下游等化工产业的发展状况对本公司的生产经营会产生影响。
原材料价格波动的风险	公司生产的主要原材料为聚丙烯和聚乙烯,其价格是影响行业盈利水平的重要因素之一。塑料制品上游树脂供应商大部分处于充分竞争阶段,行业内企业有很大的选择余地,但议价能力有限。PE、PP属于石油化工行业下游产品,其价格受国际原油市场价格波动影响较大。受原油价格及全球疫情扩散等影响,导致公司生产所需的主要原材料价格不稳定,会对公司的成本控制造成影响。
公司治理风险	股份公司设立后,逐步建立健全了法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。公司股份进入全国中小企业股份转让系统后,新的制度对公司治理提出了更高的要求。公司管理层正在逐渐学习新制度,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,

	公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
政府补助变化风险	2022年上半年计入当期损益的政府补助为110,800.02元,主要包括宝坻区人力资源和社会保障局一次性就业补贴、摊销二期土地补贴等。如果上述相关政府扶持政策出现不利变化,将对公司的经营业绩产生一定不利影响。
实际控制人不当控制风险	报告期末,公司股东王旭辉持有公司26,261,000股,占公司股份总数的57.79%,公司股东厉艳荣持有公司16,075,200股,占公司股份总数的35.38%,且二人为夫妻关系,股权相对集中。股东在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。如果公司实际控制人进行不当控制,则可能造成实际控制人不当控制的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、旭辉股份	指	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司
股东大会	指	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司股东大会
董事会	指	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司董事会
监事会	指	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
复合	指	将两层或多层不同材料的薄膜复合,主要用于包装
PE	指	聚乙烯,是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂
PP	指	聚丙烯,是丙烯经聚合制得的一种热塑性树脂
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司
英文名称及缩写	Tianjin Xuhuihengyuan Plastic Packaging Corp. XUHUI CORP.
证券简称	旭辉股份
证券代码	835540
法定代表人	王旭辉

### 二、 联系方式

董事会秘书	王广菊
联系地址	天津市宝坻区口东工业区福德路6号
电话	022-82509996
传真	022-82488168
电子邮箱	894828416@qq.com
公司网址	www.xuhuicorp.com
办公地址	天津市宝坻区口东工业区福德路6号
邮政编码	301822
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年12月1日
挂牌时间	2016年1月8日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-塑料制品业（C292）-塑料丝、绳及编织品制造（C2923）
主要业务	塑料编织袋、集装袋和纸塑复合编织袋的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	塑料编织袋、集装袋和纸塑复合编织袋的研发、生产与销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	45,440,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（王旭辉）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王旭辉、厉艳荣），一致行动人为（王广菊）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91120224681869229X	否
注册地址	天津市宝坻区口东工业区福德路6号	否
注册资本（元）	45,440,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区淮海路88号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	长江证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### （一）盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	119,228,890.83	84,539,199.99	41.03%
毛利率%	20.40%	7.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,875,956.79	-5,357,016.97	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,304,633.21	-5,518,261.54	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.29%	-3.90%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.58%	-4.02%	-
基本每股收益	0.1733	-0.1200	-

##### （二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	361,350,139.76	324,717,990.10	11.28%
负债总计	211,060,581.17	179,899,991.38	17.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	150,289,558.59	144,817,998.72	3.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.31	3.19	3.76%
资产负债率%（母公司）	58.41%	55.40%	-
资产负债率%（合并）	0%	0%	-
流动比率	125.77%	124.47%	-
利息保障倍数	4.99	1.67	-

##### （三）营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,391,189.71	-14,978,075.17	-
应收账款周转率	2.70	1.59	-
存货周转率	1.16	0.77	-



**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.28%	1.67%	-
营业收入增长率%	41.03%	-16.03%	-
净利润增长率%	247.02%	-39.40%	-

**（五） 补充财务指标**

□适用 √不适用

**二、 主要经营情况回顾****（一） 业务概要****商业模式**

公司主要从事塑料编织袋、集装袋、纸塑复合编织袋和塑料薄膜袋的研发、生产与销售，根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》规定，公司所属行业为：橡胶和塑料制品业（C29）。2020 年公司新增一次性使用医用口罩、一次性使用医用防护服两项产品以支持疫情防控工作，保障社会物资储备。公司现已获得 7 个药包材产品注册登记，产品正在与制药企业进行关联审评工作。

自成立以来，公司一直专注于高端塑料包装的研发、生产与销售，用于包装化工产品（PVC、聚丙烯、聚乙烯、氢氧化钠、氢氧化钾、硝酸铵、硝酸钾、尿素、硅铁、硅粉、铝铁、铝块、熔金的化学助剂等）、矿石、食品（食用玉米淀粉、食用纯碱、食品级氢氧化钠、药用蔗糖、坚果）和动物牧草等。

公司深耕塑料包装行业多年，为国内众多知名氯碱企业和化工外贸进出口公司提供产品与服务，其中包括多家央企和上市公司，且已出口产品至多个国家。公司采用研发、生产、销售为一体的经营模式。在采购方面，公司根据产品质量的稳定性及生产能力持续性等原则选择原材料供应商，并与主要原材料优质供应商保持长期稳定的合作关系，满足公司生产需要。在销售方面，公司主要通过同行业推介、产品的口碑宣传、参与投标、参加行业会议、网络推广等方式拓展公司知名度。在生产方面，公司采用“以销定产”的预订单方式组织生产，在与客户签订合同后，根据订单确定生产量，保持合理库存，产品生产完工后验收入库，并按客户要求将产品配送到指定地点，根据客户的验收合格单确定收入。在研发方面，公司采取自主研发为主、与高校合作研发为辅的模式来提升产品科技含量、促进产品升级换代、改良创新生产工艺、提升改造生产设备等。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

**与创新属性相关的认定情况**

与最近一期年度报告相比是否有更新

□有更新 √无更新

“专精特新”认定	□国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	公司“高新技术企业”认定情况：公司高新技术企业发证时间为 2019 年 10 月 28 日，有效期三年，证书编号：GR201912000407，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》[国科发（2016）32 号]。

**(二) 经营情况回顾****1、资产负债结构分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	17,094,939.08	4.73%	6,927,778.04	2.13%	146.76%
应收票据	75,482,207.75	20.89%	71,992,660.21	22.17%	4.85%
应收账款	36,880,997.33	10.21%	33,116,629.27	10.20%	11.37%
存货	68,302,209.74	18.90%	63,746,978.17	19.63%	7.15%
其他流动资产	657,674.76	0.18%	0.00	0.00%	
固定资产	64,543,777.75	17.86%	67,795,312.39	20.88%	-4.80%
在建工程	40,942,917.54	11.33%	35,793,203.79	11.02%	14.39%
无形资产	20,185,502.77	5.59%	20,419,053.61	6.29%	-1.14%
短期借款	112,483,741.34	31.13%	68,520,000.00	21.10%	64.16%
长期借款	24,000,000.00	6.64%	23,000,000.00	7.08%	4.35%
长期待摊费用	241,666.86	0.07%	491,666.82	0.15%	-50.85%
递延所得税资产	1,479,497.02	0.41%	6,595,290.32	2.03%	-77.57%
其他非流动资产	360,000.00	0.10%	904,721.75	0.28%	-60.21%
应付账款	7,493,441.69	2.07%	9,792,605.01	3.02%	-23.48%
合同负债	3,934,715.99	1.09%	3,962,826.77	1.22%	-0.71%
应付职工薪酬	5,399,243.75	1.49%	5,696,714.67	1.75%	-5.22%
应交税费	3,469,915.07	0.96%	1,634,380.00	0.50%	112.31%
其他应付款	10,952,577.71	3.03%	3,368,096.69	1.04%	225.19%
一年内到期的非流动负债	9,414,992.19	2.61%	10,564,991.53	3.25%	-10.89%
其他流动负债	26,604,672.08	7.36%	45,818,233.68	14.11%	-41.93%
应收款项融资	8,502,674.80	2.35%	117,116.11	0.04%	7,160.04%
预付款项	12,224,043.06	3.38%	3,536,842.47	1.09%	245.62%
其他应收款	6,935,043.52	1.92%	6,463,329.47	1.99%	7.30%
其他权益工具投资	7,516,987.78	2.08%	6,817,407.68	2.10%	10.26%
资产合计	361,350,139.76	-	324,717,990.10	-	11.28%

**项目重大变动原因：**

- 1、货币资金本期期末同比期初金额增加 146.76%，主要是由于今年新增信用贷款未使用增加所致。
- 2、短期借款本期期末同比期初金额增加 64.16%，主要是信用风险较高的应收票据贴现增加所致。
- 3、长期待摊费用本期期末同比期初金额减少 50.85%，主要是金融服务费摊销所致。
- 4、递延所得税资产本期期末同比期初金额减少 77.57%，主要是存货跌价准备核销减少递延所得税资产所致。

- 5、其他非流动资产本期期末同比期初金额减少 60.21%，主要是设备工程款重分类减少所致。
- 6、应交税费本期期末同比期初金额增加 112.31%，主要是应交增值税及附加和所得税享受延缓纳税所致。
- 7、其他应付款本期期末同比期初金额增加 225.19%，主要是向股东分配利润应付股利增加所致。
- 8、其他流动负债本期期末同比期初金额减少 41.93%，主要是已背书未终止确认的应收票据减少所致。
- 9、应收款项融资本期期末同比期初金额增加 7160.04%，主要是信用级别较高的应收票据增加所致。
- 10、预付款项本期期末同比期初金额增加 245.62%，主要是生产需要备货支付的预付材料款增加所致。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	119,228,890.83	-	84,539,199.99	-	41.03%
营业成本	94,909,365.41	79.60%	77,870,193.40	92.11%	21.88%
毛利率	20.40%	-	7.89%	-	-
销售费用	517,006.92	0.43%	4,382,754.60	5.18%	-88.20%
管理费用	3,847,442.06	3.23%	4,705,553.21	5.57%	-18.24%
研发费用	5,147,187.54	4.32%	4,525,153.73	5.35%	13.75%
财务费用	2,388,245.14	2.00%	2,925,154.16	3.46%	-18.35%
信用减值损失	-2,005,102.33	-1.68%	279,011.84	0.33%	-818.64%
资产减值损失	0.00	0.00%	-5,150,596.26	-6.09%	100.00%
其他收益	110,800.02	0.09%	565,973.44	0.67%	-80.42%
投资收益	0.00	0.00%	21.86	0.00%	-100.00%
资产处置收益	6,971.83	0.01%			
汇兑收益	5,102.62	0.00%			
营业利润	13,613,847.14	11.42%	-5,022,572.95	-5.94%	371.05%
营业外收入	3,507.50	0.00%	3,674.86	0.00%	-4.55%
营业外支出	625,604.55	0.52%	379,970.66	0.45%	64.65%
净利润	7,875,956.79	6.61%	-5,357,016.97	-6.34%	247.02%
营业税金及附加	928,670.80	0.78%			
经营活动产生的现金流量净额	6,391,189.71	-	-14,978,075.17	-	142.67%
投资活动产生的现金流量净额	-6,838,344.00	-	-19,540,554.03	-	65.00%
筹资活动产生的现金流量净额	10,614,315.33	-	37,769,383.34	-	-71.90%

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入本期同比上年同期增加 41.03%，主要是本期纸塑编织袋和防护服订单比上年同期增加所致。
- 2、销售费用本期同比上年同期减少 88.20%，主要是本期运费减少所致。
- 3、信用减值损失本期同比上年同期减少 818.64%，主要是由于本期青海宜化胜诉回款冲减计提坏账准备所致。
- 4、其他收益本期同比上年同期减少 80.42%，主要是本期政府补贴减少所致。

- 5、营业利润本期同比上年同期增加 371.05%，主要是：第一、收入同比上年同期增加 41.03%，其中防护服收入本期同比上年同期增加 393.12%；第二、公司加强成本费用管理，成本、费用同比上年同期均有所下降所致。
- 6、营业外支出本期同比上年同期增加 64.65%，主要是本期公益性捐赠支出比上年同期增加所致。
- 7、经营活动产生的现金流量净额本期较上期金额同比上升 142.67%，主要是公司在保证正常生产经营基础上，加强销售回款和存货库存管控，提高了应收账款周转率和存货周转率，随着销售收入增长，销售商品提供劳务收到现金增加、采购商品接受劳务支付现金相对减少所致。
- 8、投资活动产生的现金流量净额本期较上期金额同比增加 65%，主要是公司固定资产投资减少所致。
- 9、筹资投资活动产生的现金流量净额本期较上期金额同比减少 71.90%，主要是公司借款减少所致。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	6,971.83
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	110,800.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-622,097.05
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-504,325.20</b>
所得税影响数	-75,648.78
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-428,676.42</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

#### （一） 主要控股参股公司基本情况

适用  不适用

单位：元

公司名称	公司	主要	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

	类型	业务					
天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司	参股公司	吸收公众存款、发放短期贷款、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑和贴现；从事同业拆借；从事银行卡业务等	100,000,000	938,313,085.85	150,339,753.67	10,504,494.95	13,991,600.05

说明：报告期内无来源于参股公司天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司的投资收益。我公司自 2013 年 12 月 20 日起，持有天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司 500 万股，占该公司总股本的 5%。

## （二）主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司	与公司从事业务无关联性	投资

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

为积极响应国家精准扶贫号召，助力全面建成小康社会，旭辉股份全力支持精准扶贫活动，于报告期内通过区委区政府、宝坻区慈善协会联系，向对口帮扶地区捐款 20 万元。

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，上海新冠疫情严重，公司向上海宝山区定点捐赠了 10000 件医用防护服。在 300 余位职工连夜赶制的情况下，公司于第一时间将防护服运送到了防疫一线工作人员手中，为防疫工作贡献了力量。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	0	

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

注释：报告期内，公司关联方王旭辉先生、厉艳荣女士无偿为公司银行贷款提供担保、公司关联方天津市亿范长兴模具铸造有限公司无偿为公司贷款提供抵押担保。

2022年发生的关联交易内容为：公司关联方为公司向中国工商银行股份有限公司天津宝坻支行申请的1200万元贷款提供抵押和担保、为公司向中国建设银行股份有限公司天津宝坻支行申请的5000万元的流动资金贷款提供担保、为公司向渤海银行天津花苑支行申请的500万元贷款提供担保、为公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司天津宝坻区支行申请的500万元贷款提供担保。

公司关联方为上述借款提供无偿担保，有利于公司经营发展，不会损害公司及其他股东的利益。

#### （四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	对所持股份自愿锁定承诺	2015年10月6日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年10月6日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年10月6日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	避免关联交易承诺	2015年10月6日		正在履行中
公开转让说明书	其他	避免关联交易承诺	2015年10月6日		正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内不存在超期未履行完毕的承诺事项。

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	24,060,842.78	6.66%	银行借款抵押
机器设备	固定资产	抵押	15,535,304.00	4.30%	银行借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	20,185,502.77	5.59%	银行借款抵押
总计	-	-	59,781,649.55	16.55%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述受限资产为公司经营发展需要，不会对公司发展带来不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、 普通股股本情况

#### （一） 普通股股本结构

单位：股



股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	12,706,100	27.96%	0	12,706,100	27.96%
	其中：控股股东、实际控制人	10,584,800	23.29%	0	10,584,800	23.29%
	董事、监事、高管	262,500	0.58%	-9,000	253,500	0.56%
	核心员工	1,340,000	2.95%	61,500	1,401,500	3.08%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	32,733,900	72.04%	0	32,733,900	72.04%
	其中：控股股东、实际控制人	31,751,400	69.88%	0	31,751,400	69.88%
	董事、监事、高管	787,500	1.73%	-59,000	728,500	1.60%
	核心员工	120,000	0.26%	51,500	171,500	0.38%
总股本		45,440,000	-	0	45,440,000	-
普通股股东人数						55

### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内的股本结构变动主要涉及公司董事换届以及三位核心员工离职情况。其中，周东坡为新任董事，周连明为离任董事，涉及办理限售及股份性质变动。报告期内，核心员工李爱军先生、王莹女士、李广静女士离职。

### （二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王旭辉	26,261,000	0	26,261,000	57.79%	19,695,000	6,566,000	0	0
2	厉艳荣	16,075,200	0	16,075,200	35.38%	12,056,400	4,018,800	0	0
3	王广森	310,000	0	310,000	0.68%	232,500	77,500	0	0
4	王旭春	300,000	0	300,000	0.66%	0	300,000	0	0
5	王广菊	300,000	0	300,000	0.66%	225,000	75,000	0	0
6	王旭朝	300,000	0	300,000	0.66%	0	300,000	0	0
7	孟伟	180,000	0	180,000	0.40%	0	180,000	0	0
8	厉静荣	170,000	0	170,000	0.37%	127,500	42,500	0	0
9	汪洋	148,800	0	148,800	0.33%	0	148,800	0	0
10	潘亚荣	120,000	0	120,000	0.26%	0	120,000	0	0
合计		44,165,000	-	44,165,000	97.19%	32,336,400	11,828,600	0	0

#### 普通股前十名股东间相互关系说明：

王旭辉与厉艳荣是夫妻关系，王广菊是王旭辉与厉艳荣之女，王旭辉与王旭朝、王旭春是兄弟关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王旭辉	董事长兼总经理	男	1970年10月	2022年3月7日	2025年3月7日
厉艳荣	董事兼副总经理	女	1970年8月	2022年3月7日	2025年3月7日
张学海	董事兼财务负责人	男	1972年9月	2022年3月7日	2025年3月7日
周东坡	董事	男	1974年7月	2022年3月7日	2025年3月7日
唐忠启	董事	男	1978年9月	2022年3月7日	2025年3月7日
王广菊	董事会秘书	女	1993年3月	2022年3月7日	2025年3月7日
王广森	副总经理	男	1981年3月	2022年3月7日	2025年3月7日
厉静荣	监事会主席	女	1973年7月	2022年3月7日	2025年3月7日
张旭阳	职工代表监事	女	1988年4月	2022年3月7日	2025年3月7日
王占东	监事	男	1966年5月	2022年3月7日	2025年3月7日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事王旭辉与董事厉艳荣为夫妻关系。

公司董事会秘书王广菊为董事王旭辉和董事厉艳荣之女。

#### (二) 变动情况

##### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周连明	董事	离任	无	换届选举
周东坡	无	新任	董事	换届选举

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

##### 1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
周东坡	董事	32,000	0	32,000	0.07%	0	0
合计	-	32,000	-	32,000	0.07%	0	0

**2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：**

周东坡，男，1974年7月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1992年10月至2000年9月，任宝坻区何仇供销社腌制厂会计；2000年10月至2015年6月，任美发食品有限公司生产部部长；2015年7月至今，任天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司库房主任。

**（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**二、 员工情况****（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	8	7
生产人员	380	419
销售人员	19	15
财务人员	7	6
采购人员	3	3
研发人员	78	70
员工总计	495	520

**（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	35	0	3	32

**核心员工的变动情况：**

报告期内，公司核心员工李爱军、王莹、李广静离职。  
公司正常经营活动未因此受到重大影响。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五（一）	17,094,939.08	6,927,778.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	附注五（二）	75,482,207.75	71,992,660.21
应收账款	附注五（三）	36,880,997.33	33,116,629.27
应收款项融资	附注五（四）	8,502,674.80	117,116.11
预付款项	附注五（五）	12,224,043.06	3,536,842.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五（六）	6,935,043.52	6,463,329.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五（七）	68,302,209.74	63,746,978.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五（八）	657,674.76	
<b>流动资产合计</b>		<b>226,079,790.04</b>	<b>185,901,333.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	附注五（九）	7,516,987.78	6,817,407.68
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	附注五（十）	64,543,777.75	67,795,312.39
在建工程	附注五（十一）	40,942,917.54	35,793,203.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注五（十二）	20,185,502.77	20,419,053.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五（十三）	241,666.86	491,666.82
递延所得税资产	附注五（十四）	1,479,497.02	6,595,290.32
其他非流动资产	附注五（十五）	360,000.00	904,721.75
<b>非流动资产合计</b>		135,270,349.72	138,816,656.36
<b>资产总计</b>		361,350,139.76	324,717,990.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五（十六）	112,483,741.34	68,520,000.00
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			
应付账款	附注五（十七）	7,493,441.69	9,792,605.01
预收款项			
合同负债	附注五（十八）	3,934,715.99	3,962,826.77
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	附注五（十九）	5,399,243.75	5,696,714.67
应交税费	附注五（二十）	3,469,915.07	1,634,380.00
其他应付款	附注五（二十一）	10,952,577.71	3,368,096.69
其中：应付利息		169,894.13	91,071.42
应付股利		2,999,040.00	
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	附注五（二十二）	9,414,992.19	10,564,991.53
其他流动负债	附注五（二十三）	26,604,672.08	45,818,233.68
<b>流动负债合计</b>		179,753,299.82	149,357,848.35
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	附注五（二十四）	24,000,000.00	23,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	附注五（二十五）		264,998.68
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注五（二十六）	6,929,733.18	7,004,533.20
递延所得税负债	附注五（十四）	377,548.17	272,611.15
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		31,307,281.35	30,542,143.03
<b>负债合计</b>		211,060,581.17	179,899,991.38
<b>所有者权益：</b>			
股本	附注五（二十七）	45,440,000.00	45,440,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五（二十八）	43,533,424.26	43,533,424.26
减：库存股			
其他综合收益	附注五（二十九）	2,139,439.61	1,544,796.53
专项储备			
盈余公积	附注五（三十）	11,671,922.09	11,671,922.09
一般风险准备			
未分配利润	附注五（三十一）	47,504,772.63	42,627,855.84
归属于母公司所有者权益合计		150,289,558.59	144,817,998.72
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		150,289,558.59	144,817,998.72
<b>负债和所有者权益总计</b>		361,350,139.76	324,717,990.10

法定代表人：王旭辉

主管会计工作负责人：张学海

会计机构负责人：张学海

**（二） 利润表**

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		119,228,890.83	84,539,199.99
其中：营业收入	附注五（三十二）	119,228,890.83	84,539,199.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		107,737,917.87	94,999,352.66
其中：营业成本	附注五（三十二）	94,909,365.41	77,870,193.40
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	附注五（三十三）	928,670.80	590,543.56
销售费用	附注五（三十四）	517,006.92	4,382,754.60
管理费用	附注五（三十五）	3,847,442.06	4,705,553.21
研发费用	附注五（三十六）	5,147,187.54	4,525,153.73
财务费用	附注五（三十七）	2,388,245.14	2,925,154.16
其中：利息费用	附注五（三十七）	2,144,817.52	2,697,084.10
利息收入	附注五（三十七）	11,555.34	21,671.43
加：其他收益	附注五（三十八）	110,800.02	565,973.44
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五（三十八）		21.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五（四十）	2,005,102.33	-279,011.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注五（四十一）		5,150,596.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五（四十二）	6,971.83	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		13,613,847.14	-5,022,572.95
加：营业外收入	附注五（四十三）	3,507.50	3,674.86
减：营业外支出	附注五（四十四）	625,604.55	379,970.66
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,991,750.09	-5,398,868.75
减：所得税费用	附注五（四十五）	5,115,793.30	-41,851.78
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,875,956.79	-5,357,016.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-5,357,016.97
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	附注五（四十六）	7,875,956.79	-5,357,016.97



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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,875,956.79	-5,357,016.97
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		594,643.08	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		594,643.08	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		594,643.08	
（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		594,643.08	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		8,470,599.87	-5,357,016.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		8,470,599.87	-5,357,016.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1733	-0.1200
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1733	-0.1200

法定代表人：王旭辉

主管会计工作负责人：张学海

会计机构负责人：张学海

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		85,425,958.05	74,563,885.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		352,878.29	102,284.04
收到其他与经营活动有关的现金	附注五(四十七)	35,137,795.44	34,121,076.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>120,916,631.78</b>	<b>108,787,245.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		86,395,844.29	98,128,393.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,007,516.63	18,073,693.11
支付的各项税费		4,833,486.60	3,531,033.25
支付其他与经营活动有关的现金	附注五(四十七)	5,288,594.55	4,032,201.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>114,525,442.07</b>	<b>123,765,321.08</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,391,189.71</b>	<b>-14,978,075.17</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,000.00	20,001.00
取得投资收益收到的现金			21.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			56,486.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

<b>投资活动现金流入小计</b>		100,000.00	76,508.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,838,344.00	19,597,061.89
投资支付的现金			20,001.00
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		100,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		6,938,344.00	19,617,062.89
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-6,838,344.00	-19,540,554.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		65,606,800.00	87,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注五(四十七)	5,500,000.00	50,021,244.69
<b>筹资活动现金流入小计</b>		71,106,800.00	137,021,244.69
偿还债务支付的现金		56,703,412.88	82,289,848.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,189,071.79	2,336,887.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	附注五(四十七)	1,600,000.00	14,625,125.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		60,492,484.67	99,251,861.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		10,614,315.33	37,769,383.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	10,167,161.04	3,250,754.14
加：期初现金及现金等价物余额		6,926,178.04	5,777,322.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		17,093,339.08	9,028,076.71

法定代表人：王旭辉

主管会计工作负责人：张学海

会计机构负责人：张学海

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明：

公司于 2022 年 6 月 8 日召开了第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议审议通过了《2021 年年度权益分派预案的议案》，并提交 2022 年第三次临时股东大会审议通过。以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.66 元（含税）。报告期后，权益分派已实施完毕，本次权益分派共计派发现金红利 2,999,040.00 元。

(二) 财务报表项目附注

## 天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司

### 2022年1-6月财务报表附注

(除特别说明外，金额单位：元 币种：人民币)

#### 一、公司基本情况

天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为天津市旭辉恒远塑料包装有限公司，于 2015 年 9 月 24 日由王旭辉、厉艳荣共同发起设立的股份有限公司。2018 年 5 月 16 日，公司取得天津市市场和质量监督管理委员会核发的最新企业法人营业执照，统一社会信用代码：91120224681869229X，公司于 2016 年 1 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

经过历年的增发新股等，截止 2022 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 4544 万股，注册资本、股本为 4544 万元人民币；注册地址：天津市宝坻区口东工业区福德路 6 号；法定代表人：王旭辉；最终控制人为王旭辉。

公司经营范围：许可项目：食品用塑料包装容器工具制品生产；包装装潢印刷品印刷；医护人员防护用品生产（II 类医疗器械）；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；医用口罩生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：货物进出口；塑料制品销售；食品用塑料包装容器工具制品销售；包装服务；塑料制品制造；纸制品销售；产业用纺织制成品制造；产业用纺织制成品销售；医用包装材料制造；纺织专用设备制造；纺织专用设备销售；印刷专用设备制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；包装专用设备销售；包装专用设备制造；日用口罩（非医用）生产；日用口罩（非医用）销售；医护人员防护用品生产（I 类医疗器械）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；总质量 4.5 吨及以下普通货运车辆道路货物运输（除网络货运和危险货物）；服装制造；针纺织品及原料销售；普通玻璃容器制造；服装服饰批发；玻璃仪器制造；玻璃仪器销售；包装材料及制品销售；工程塑料及合成树脂销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

公司主要从事橡胶和塑料制品业。

公司主要产品有：塑料编织袋、集装袋和纸塑复合编织袋；防护服、口罩。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 08 月 23 日批准报出。

## 二、财务报表编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）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、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况及 2022 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### （二）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## （六）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按当期平均汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益），均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或其他综合收益。

### 3、外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## （七）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本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。

## 1、金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2、金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。



### 3、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收

到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

## 5、金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿

交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### （八）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### 1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

## 2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

## 3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## 4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 5、各类金融资产信用损失的确定方法

### （1）应收票据

对于应收票据无论是否含有重大融资成分，本公司均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。

如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失。

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较高的银行
商业承兑汇票	本组合以应收票据的账龄作为信用风险特征

注：信用风险较低的承兑银行为已上市的大型国有、股份制商业银行，如中国银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司、中国邮政储蓄银行股份有限公司、交通银行等。

## （2）应收账款及合同资产

对于应收账款和合同资产无论是否含有重大融资成分，本公司均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。

如果有客观证据表明某项应收账款或合同资产已经发生信用减值，则本公司对该应收账款或合同资产单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项应收账款或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，在组合基础上计算预期信用损失。

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本组合以应收款项或合同资产的账龄作为信用风险特征。

## （3）其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
关联方、保证金，押金、备用金组合	关联方之间应收款项及保证金，押金、备用金性质款项

## （4）组合中，以账龄作为信用风险特征计提预期信用损失的方法

账龄	应收票据计提比例%	应收账款和合同资产计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内	0.50	0.50	1.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

## （九）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

### 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

#### (十) 合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、(九)金融工具减值。

#### (十一) 持有待售资产

##### 1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

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，即公司已经就一项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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或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。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资

产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### 4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### （十二）长期股权投资

#### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

##### （1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。

##### （2）长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。



公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

### ③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（五）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### **（十三）固定资产**

#### **1、固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### **2、折旧方法**

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5	6.33-9.50
运输工具	年限平均法	10	5	9.50
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三（十七）“长期资产减值”。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### （十四）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调

整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三（十七）“长期资产减值”。

## （十五）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本

化。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

### （十六）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### 1、无形资产的计价方法

##### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，

以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

本公司的无形资产包括土地使用权等。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50.00	使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核

## 3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

**研究阶段：**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**开发阶段：**在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三（十七）“长期资产减值”。

#### （十七）长期资产减值

资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

#### （十八）长期待摊费用



对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## （十九）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

## （二十）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，本公司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

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

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) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (二十一) 收入

### 1、销售商品收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本

公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用合理方法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司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。

## 2. 交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

## 3. 公司收入确认的具体方法

公司在产品发运至客户，客户取得相关产品控制权时确认收入，公司承担运费时，将产品运送到客户所在地，取得客户签收单时确认收入；客户承担运费时，在产品发出时取得运输单时，确认收入。

### （二十二）合同成本

#### 1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### 2、合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3、合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### 4、合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业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；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当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应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。

## （二十三）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本，政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并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。

(2) 用于补偿公司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。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常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。

### 3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有

当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十五）租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

### 1、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

### 2、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- （1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考

虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### 3、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

## (二十六) 其他重要的会计政策、会计估计

### 1、重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

#### (1) 所得税

本公司在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

#### (2) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### **(3) 固定资产的可使用年限**

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

### **(4) 非金融长期资产减值**

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

### **(5) 坏账准备计提**

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

### **(6) 存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## **(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更**



## 1、重要会计政策变更及依据

报告期内，公司未发生会计政策变更的事项。

## 2、会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更的事项。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的70%为计税依据	1.2%
	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	12%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### （二）税收优惠及批文

本公司于2019年10月28日取得高新技术企业证书，从2019年1月1日至2021年12月31日期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

## 五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明上年年末余额的均为期末余额。）

### （一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	76,132.21	29,711.91
银行存款	17,018,806.87	6,898,066.13
其他货币资金		
合计	<b>17,094,939.08</b>	<b>6,927,778.04</b>
其中：存放在境外的款项总额		

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
ETC 业务保证金	1,600.00	1,600.00
合计	<b>1,600.00</b>	<b>1,600.00</b>

## (二) 应收票据

### 1、应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	75,542,583.54	72,063,864.20
商业承兑汇票		
小 计	75,542,583.54	72,063,864.20
减：坏账准备	60,375.79	71,203.99
合 计	<b>75,482,207.75</b>	<b>71,992,660.21</b>

### 2、坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用减值损失	71,203.99		10,828.20		60,375.79
合计	<b>71,203.99</b>		10,828.20		60,375.79

### 3、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,574,832.95	71,970,100.34
商业承兑汇票		
合 计	<b>13,574,832.95</b>	<b>71,970,100.34</b>

## (三) 应收账款

### 1、按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	34,552,880.82	31,603,108.35
1 至 2 年	162,173.50	161,208.55
2 至 3 年	16,661.84	1,142,175.60
3 至 4 年	4,333,469.22	5,937,194.55
4 至 5 年	4,955,952.30	629,774.60
5 年以上	854,240.48	3,966,721.84
小 计	<b>44,875,378.16</b>	<b>43,440,183.49</b>
减：坏账准备	7,994,380.83	10,323,554.22
合 计	<b>36,880,997.33</b>	<b>33,116,629.27</b>

## 2、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	6,248,943.65	13.93	6,248,943.65	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	38,626,434.51	86.07	1,745,437.18	4.52	36,880,997.33
其中：					
账龄组合	38,626,434.51	86.07	1,745,437.18	4.52	36,880,997.33
合 计	<b>44,875,378.16</b>	<b>100.00</b>	<b>7,994,380.83</b>	<b>17.81</b>	<b>36,880,997.33</b>

(续)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,248,943.65	14.39	6,248,943.65	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,191,239.84	85.61	4,074,610.57	10.96	33,116,629.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	<b>43,440,183.49</b>	<b>100</b>	<b>10,323,554.22</b>	<b>23.76</b>	<b>33,116,629.27</b>

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古原龙化工有限公司	5,470,471.65	5,470,471.65	100.00	失信被执行人
鄂尔多斯市华翔化工有限责任公司	551,424.00	551,424.00	100.00	账龄较长且涉诉
天津市神虎化工有限公司	172,875.00	172,875.00	100.00	账龄较长且涉诉
天津市滨海天成化工有限公司	54,173.00	54,173.00	100.00	账龄较长且涉诉
合计	<b>6,248,943.65</b>	<b>6,248,943.65</b>	<b>100.00</b>	—

(2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,550,342.82	172,751.71	0.5
1 至 2 年	161,946.00	16,194.60	10
2 至 3 年	16,661.84	3,332.37	20
3 至 4 年	2,668,684.96	800,605.49	30
4 至 5 年	952,491.76	476,245.88	50
5 年以上	276,307.13	276,307.13	100
合计	<b>38,626,434.51</b>	<b>1,745,437.18</b>	

## 3、坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,323,554.22		2,329,173.39		7,994,380.83
合计	<b>10,323,554.22</b>		<b>2,329,173.39</b>		<b>7,994,380.83</b>

## 4、本期实际核销的应收账款情况

无

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 28,589,065.34 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 63.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,082,478.27 元。

债务人名称	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
上海金山石化物流股份有限公司	9,325,399.58	20.78	46,627.00
内蒙古原龙化工有限公司	6,790,874.11	15.13	33,954.37
新疆中泰化学阜康能源有限公司	5,470,471.65	12.19	2,966,885.30
新疆库尔勒中泰石化有限责任公司	3,715,000.00	8.28	18,575.00
青海宜化化工有限责任公司	3,287,320.00	7.33	16,436.60
合计	<b>28,589,065.34</b>	<b>63.71</b>	<b>3,082,478.27</b>

## (四) 应收款项融资

## 1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	8,502,674.80	117,116.11
应收账款		
合计	<b>8,502,674.80</b>	<b>117,116.11</b>

## 2、应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	117,116.11		8,385,558.69		8,502,674.80	
应收账款						
合计	<b>117,116.11</b>		<b>8,385,558.69</b>		<b>8,502,674.80</b>	

## (五) 预付款项

## 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,843,191.32	96.88	3,287,426.73	88.9
1-2 年	315,375.74	2.58	249,415.74	11.1
2-3 年	65,476.00	0.54		
3 年以上				
合计	<b>12,224,043.06</b>	<b>100</b>	<b>3,536,842.47</b>	<b>100</b>

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	河南铭信工程监理咨询有限公司	80,000.00	未达到结算条件
2	天津晟隆环境科技有限公司	58,000.00	未达到结算条件
合计		138,000.00	/

## 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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
秦皇岛市恒捷塑料有限公司	原材料供应商	3,579,405.00	29.28	2022 年	未达到结算条件
美克（上海）精细化工有限公司	原材料供应商	2,920,500.00	23.89	2022 年	未达到结算条件
北京龙华世新化工有限公司	原材料供应商	2,020,800.00	16.53	2022 年	未达到结算条件
河北省雄县龙华橡塑有限公司	原材料供应商	1,524,600.00	12.47	2022 年	未达到结算条件
日照华泰纸业业有限公司	原材料供应商	513,568.00	4.20	2022 年	未达到结算条件
合计		<b>10,558,873.00</b>	<b>86.37</b>	/	/

## (六) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,935,043.52	6,463,329.47
合 计	6,935,043.52	6,463,329.47

## 1、其他应收款

## (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,866,238.94	4,326,830.38
1 至 2 年	13,000.00	300,000.01
2 至 3 年	1,550,000.01	1,327,001.38
3 至 4 年	77,381.38	2,380.00
4 至 5 年		1,400,000.00
5 年以上	2,236,980.00	886,980.00
小 计	8,743,600.33	8,243,191.77
减：坏账准备	1,808,556.81	1,779,862.30
合 计	6,935,043.52	6,463,329.47

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	2,065,000.00	2,306,001.38
往来款	6,678,600.33	5,937,190.39
小 计	8,743,600.33	8,243,191.77
减：坏账准备	1,808,556.81	1,779,862.30
合 计	6,935,043.52	6,463,329.47

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	1,779,862.30			1,779,862.30
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	28,694.51			28,694.51
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	1,808,556.81			1,808,556.81

## (4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,779,862.30	28,694.51			1,808,556.81
合计	1,779,862.30	28,694.51			1,808,556.81

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
天津东旺包装制品股份有限公司	往来款	2,676,600.00	1年以内	30.61	26,766.00
远东宏信(天津)融资租赁公司	保证金	1,500,000.00	2-3年	17.16	
内蒙古原龙化工有限公司	往来款	1,400,000.00	5年以上	16.01	1,400,000.00
秦皇岛市恒捷塑料有限公司	往来款	1,100,000.00	1年以内	12.58	11,000.00
天津市强隆国际贸易有限公司	往来款	1,000,000.00	1年以内	11.44	10,000.00
合计	——	7,676,600.00	——	87.80	1,447,766.00

## (七) 存货

## 1、存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,683,858.75		23,683,858.75	23,984,338.73	4,161,729.36	19,822,609.37
在产品	3,971,875.87		3,971,875.87	40,209,474.87	28,009,661.01	12,199,813.86
库存商品	40,646,475.12		40,646,475.12	31,724,554.94		31,724,554.94
合计	68,302,209.74		68,302,209.74	95,918,368.54	32,171,390.37	63,746,978.17

## 2、存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,161,729.36			4,161,729.36		
在产品	28,009,661.01			28,009,661.01		
库存商品						
合计	32,171,390.37			32,171,390.37		

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	11,368.67	
预交所得税	646,306.09	
<b>合计</b>	<b>657,674.76</b>	

### （九）其他权益工具投资

#### 1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司	7,516,987.78	6,817,407.68
<b>合计</b>	<b>7,516,987.78</b>	<b>6,817,407.68</b>

#### 2、非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司		2,516,987.78			对被投资单位不控制或不具有重大影响且属于非交易性权益工具投资	
<b>合计</b>		<b>2,516,987.78</b>				

### （十）固定资产

#### 1、总表情况

##### （1）分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	64,543,777.75	67,795,312.39
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>64,543,777.75</b>	<b>67,795,312.39</b>

#### 2、固定资产

##### （1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 上年年末余额	52,541,080.72	56,341,897.93	3,244,348.70	969,047.77	3,629,799.39	116,726,174.51
2. 本期增加金额		554,513.28		5,400.00	15,476.88	575,390.16
(1) 购置		554,513.28		5,400.00	15,476.88	575,390.16
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额		31,274.49				31,274.49



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
(1) 处置或报废		31,274.49				31,274.49
4. 期末余额	52,541,080.72	56,865,136.72	3,244,348.70	974,447.77	3,645,276.27	117,270,290.18
二、累计折旧						
1. 上年年末余额	19,788,900.92	24,000,091.42	1,729,425.76	844,559.29	2,567,884.73	48,930,862.12
2. 本期增加金额	1,259,666.22	2,107,860.97	183,295.80	46,870.71	204,698.51	3,802,392.21
(1) 计提	1,259,666.22	2,107,860.97	183,295.80	46,870.71	204,698.51	3,802,392.21
3. 本期减少金额		6,741.90				6,741.90
(1) 处置或报废		6,741.90				6,741.90
4. 期末余额	21,048,567.14	26,101,210.49	1,912,721.56	891,430.00	2,772,583.24	52,726,512.43
三、减值准备						
1. 上年年末余额						
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						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	31,492,513.58	30,763,926.23	1,331,627.14	83,017.77	872,693.03	64,543,777.75
2. 上年年末账面价值	32,956,448.56	32,141,244.95	1,511,970.09	123,734.13	1,061,914.66	67,795,312.39

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	32,965,499.39	17,430,195.39		15,535,304.00	机器设备

## (3) 用于抵押的固定资产

## ①、按类别列示

类别	账面原值	累计折旧	账面净值	抵押担保方式
房屋建筑物	42,700,010.21	18,639,167.43	24,060,842.78	最高额抵押
机器设备	32,965,499.39	17,430,195.39	15,535,304.00	抵押担保
合计	<b>75,665,509.60</b>	<b>36,069,362.82</b>	<b>39,596,146.78</b>	

## ②、按明细列示

项目	账面原值	账面净值	抵押合同	抵押金额
----	------	------	------	------

项目	账面原值	账面净值	抵押合同	抵押金额
津（2016）宝坻区不动产权第 1023331 号	42,700,010.21	24,060,842.78	HTC120710000YBDB202000001	50,000,000.00
机器设备	5,417,400.50	2,821,840.16	FEHTJ20DH15Z83-G-01 FEHTJ20DH15Z83-O-02	5,300,000.00
机器设备	27,548,098.89	12,713,463.84	FEHTJ19DH1LESR-G-01 FEHTJ19DH1LESR-G-02	21,200,000.00

### （十一）在建工程

#### 1、总表情况

##### （1）分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	40,942,917.54	35,793,203.79
工程物资		
合计	40,942,917.54	35,793,203.79

#### 2、在建工程

##### （1）在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	40,942,917.54		40,942,917.54	35,793,203.79		35,793,203.79
合计	<b>40,942,917.54</b>		<b>40,942,917.54</b>	<b>35,793,203.79</b>		35,793,203.79

##### （2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	上年年末余额	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
第五车间	35,114,810.36	5,149,713.75			40,264,524.11
食品间库房	43,226.55				43,226.55
新彩钢库房	635,166.88				635,166.88
合计	<b>35,793,203.79</b>	<b>5,149,713.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40,942,917.54</b>

### （十二）无形资产

#### 1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.上年年末余额	23,355,084.91			23,355,084.91

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	23,355,084.91			23,355,084.91
二、累计摊销				
1. 上年年末余额	2,936,031.30			2,936,031.30
2. 本期增加金额	233,550.84			233,550.84
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	3,169,582.14			3,169,582.14
三、减值准备				
1. 上年年末余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,185,502.77			20,185,502.77
2. 上年年末账面价值	20,419,053.61			20,419,053.61

## 2、期末不存在未办妥产权证书的土地使用权情况

## 3、用于抵押的无形资产

## (1) 按类别列示

类别	账面原值	账面净值	抵押担保金额	抵押担保方式
土地使用权	23,355,084.91	20,185,502.77	100,000,000.00	最高额抵押

## (2) 按明细列示

项目	账面原值	账面净值	抵押合同	抵押金额
津（2018）宝坻区不动 产权第 1007387 号	15,795,084.91	14,452,502.77	1238A004202000052001	50,000,000.00
津（2016）宝坻区不动 产权第 1023331 号	7,560,000.00	5,733,000.00	HTC120710000YBDB202000001	50,000,000.00

## (十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
服务费	491,666.82		249,999.96		241,666.86

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计	491,666.82		249,999.96		241,666.86

## (十四) 递延所得税资产/递延所得税负债

## 1、递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	9,863,313.47	1,479,497.02	43,968,602.03	6,595,290.32
合计	9,863,313.47	1,479,497.02	43,968,602.03	6,595,290.32

## 2、递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
其他权益工具投资	2,516,987.67	377,548.15	1,817,407.67	272,611.15
合计	2,516,987.67	377,548.15	1,817,407.67	272,611.15

## (十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
工艺品	360,000.00	360,000.00
工程款		544,721.75
合计	360,000.00	904,721.75

## (十六) 短期借款

## 1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款	66,606,800.00	56,000,000.00
保证借款		
银行承兑汇票贴现	45,876,941.34	12,520,000.00
合计	112,483,741.34	68,520,000.00

## 2、期末不存在已逾期未偿还的短期借款情况

## 3、短期借款的贷款单位及借款期限等明细列示如下

项目	贷款金额	年利率(%)	借款条件	借款日期	还款日期
中国工商银行股份有限公司天津宝坻支行	12,000,000.00	4.80	抵押	2021-12-21	2022-12-20

项目	贷款金额	年利率(%)	借款条件	借款日期	还款日期
中国建设银行股份有限公司宝坻支行	44,606,800.00	3.70	抵押	2022-5-11	2023-6-10
渤海银行天津花苑支行	5,000,000.00	3.70	信用	2022-6-13	2023-6-12
中国邮政储蓄银行股份有限公司天津宝坻区支行	5,000,000.00	4.62	信用	2022-6-20	2023-6-19
<b>合计</b>	<b>66,606,800.00</b>				

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五（十）及（十二）。

### （十七）应付账款

#### 1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	6,293,885.10	7,759,812.49
1-2年	110,596.01	930,139.94
2-3年	31,050.00	49,286.47
3年以上	1,057,910.58	1,053,366.11
<b>合计</b>	<b>7,493,441.69</b>	<b>9,792,605.01</b>

#### 2、账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常州市永明机械制造有限公司	890,268.91	未到结算期
<b>合计</b>	<b>890,268.91</b>	——

### （十八）合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同未履约货款	3,934,715.99	3,962,826.77
<b>合计</b>	<b>3,934,715.99</b>	<b>3,962,826.77</b>

### （十九）应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,696,714.67	18,643,680.99	18,941,151.91	5,399,243.75
二、离职后福利-设定提存计划		1,099,489.05	1,099,489.05	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>5,696,714.67</b>	<b>19,743,170.04</b>	<b>20,040,640.96</b>	<b>5,399,243.75</b>

#### 2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,202,787.29	17,418,418.26	17,410,918.26	5,210,287.29
二、职工福利费		75,569.03	75,569.03	0.00
三、社会保险费		657,593.31	657,593.31	0.00
其中：医疗保险费		549,350.40	549,350.40	0.00
工伤保险费		74,925.06	74,925.06	0.00
生育保险费		33,317.85	33,317.85	0.00
四、住房公积金		143,732.00	143,732.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	493,927.38	348,368.39	653,339.31	188,956.46
六、短期带薪缺勤				0.00
七、短期利润分享计划				0.00
合计	5,696,714.67	18,643,680.99	18,941,151.91	5,399,243.75

### 3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		1,066,171.20	1,066,171.20	
2. 失业保险费		33,317.85	33,317.85	
3. 企业年金缴费				
合计		1,099,489.05	1,099,489.05	

### (二十) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	3,056,897.28	1,437,009.02
城市维护建设税	234,447.12	111,926.60
教育费附加	100,477.36	47,968.55
地方教育费附加	66,984.91	31,979.03
资源税		
环境保护税		
印花税	11,108.40	5,496.80
合计	3,469,915.07	1,634,380.00

### (二十一) 其他应付款

#### 1、总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	169,894.13	91,071.42
应付股利	2,999,040.00	
其他应付款	7,783,643.58	3,277,025.27

项目	期末余额	上年年末余额
合计	10,952,577.71	3,368,096.69

**2、应付利息**

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	119,223.77	44,307.52
长期借款应付利息	50,670.36	46,763.90
合计	169,894.13	91,071.42

**3、应付股利**

项目	期末余额	上年年末余额
应付股利	2,999,040.00	
合计	2,999,040.00	

**4、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	7,582,521.53	2,582,021.53
员工往来款	201,122.05	201,327.61
旭辉股份工会委员会		493,676.13
合计	7,783,643.58	3,277,025.27

**(2) 账龄超过1年的重要其他应付款**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
森麦（天津）科技有限公司	2,085,875.00	未达到结算条件
合计	2,085,875.00	/

**(二十二) 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	6,500,000.00	5,000,000.00
一年内到期的长期应付款	2,914,992.19	5,564,991.53
合计	9,414,992.19	10,564,991.53

**(二十三) 其他流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	511,513.08	515,167.48
已背书未终止确认的应收票据	26,093,159.00	45,303,066.20
合计	26,604,672.08	45,818,233.68

**（二十四）长期借款****1、长期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款	30,500,000.00	28,000,000.00
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	6,500,000.00	5,000,000.00
合计	24,000,000.00	23,000,000.00

**2、长期借款明细**

项目	贷款金额	年利率（%）	借款条件	借款日期	还款日期	一年内到期	贷款余额
天津农村商业银行股份有限公司宝坻中心支行	30,500,000.00	5.74	抵押	2020-12-24	2025-12-23	6,500,000.00	24,000,000.00
合计	30,500,000.00					6,500,000.00	24,000,000.00

**（二十五）长期应付款****1、总表情况**

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款		264,998.68
专项应付款		
合计		264,998.68

**2、长期应付款**

项目	上年年末余额	期末余额
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	2,914,992.19	5,829,990.21
减：一年内到期的长期应付款	2,914,992.19	5,564,991.53
合计		264,998.68

注：截至 2021 年 12 月 31 日，本公司未确认融资费用的余额为人民币 193,450.53 元。

**（二十六）递延收益****1、递延收益情况**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,004,533.20		74,800.02	6,929,733.18	基建政府补助
合计	7,004,533.20		74,800.02	6,929,733.18	/

**2、涉及政府补助的项目明细**



负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期减少				其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
			冲减营业成本	冲减管理费用	计入其他收益	计入营业外收入			
基建补助	7,004,533.20				74,800.02			6,929,733.18	与资产相关
合计	7,004,533.20				74,800.02			6,929,733.18	

## (二十七) 股本

项目	上年年末余额	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	45,440,000.00						45,440,000.00

## (二十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	43,533,424.26			43,533,424.26
合计	43,533,424.26			43,533,424.26

## (二十九) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本年所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属母公司	税后归属少数股东	同一控制下企业合并影响	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	1,544,796.53	699,580.10	104,937.02				2,139,439.61
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其他综合收益合计	1,544,796.53	699,580.10	104,937.02				2,139,439.61

## (三十) 盈余公积

## 1、盈余公积明细

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,671,922.09				11,671,922.09
合计	11,671,922.09				11,671,922.09

## (三十一) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	42,627,855.84	39,334,396.10
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	42,627,855.84	39,334,396.10

项目	本期	上期
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,875,956.79	3,293,459.74
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,999,040.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	47,504,772.63	42,627,855.84

### （三十二）营业收入和营业成本

#### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	118,878,925.70	94,884,087.85	81,940,195.55	75,449,460.19
其他业务	349,965.13	25,277.56	2,599,004.44	2,420,733.21
合计	<b>119,228,890.83</b>	<b>94,909,365.41</b>	<b>84,539,199.99</b>	<b>77,870,193.40</b>

#### 2、合同产生的收入情况

合同分类	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
一、商品类型				
塑料编织袋	51,757,637.73	47,017,176.53	51,099,852.91	52,275,551.75
纸塑编织袋	19,822,016.09	19,669,139.19	7,930,075.30	7,504,687.56
集装袋	20,802,676.02	15,130,970.19	12,249,285.08	8,124,625.62
内衬	493,665.83	479,458.02	577,761.17	1,038,330.24
编织布	418,274.91	320,983.62	4,358,155.60	3,421,201.63
口罩	108,694.71	66,917.19	291,858.40	92,144.16
防护服	24,388,845.39	11,329,285.30	4,945,849.56	2,458,858.35
其他	1,087,115.02	870,157.81	487,357.53	534,060.88
合计	118,878,925.70	94,884,087.85	81,940,195.55	75,449,460.19
二、按经营地区分类				
国内	116,636,353.05	94,250,164.44	79,906,983.32	75,002,052.26
国外	2,242,572.65	633,923.41	2,033,212.23	447,407.93
三、按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	118,878,925.70	94,884,087.85	81,940,195.55	75,449,460.19
在某一时段内转让				
合计	<b>118,878,925.70</b>	<b>94,884,087.85</b>	<b>81,940,195.55</b>	<b>75,449,460.19</b>

**（三十三）税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	298,157.93	109,040.44
教育费附加	127,781.97	47,411.36
地方教育费附加	85,187.98	33,193.65
房产税	241,918.64	241,918.64
土地使用税	101,153.55	101,153.55
车船使用税	6,950.00	7,843.40
印花税	59,707.80	21,557.58
资源税		23,700.00
环境保护税	7,812.93	4,724.94
合计	<b>928,670.80</b>	<b>590,543.56</b>

**（三十四）销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		3,391,714.40
车辆费	62,725.61	138,709.31
职工薪酬	379,134.25	694,816.11
差旅费	10,293.63	31,288.85
其他	64,853.43	126,225.93
合计	<b>517,006.92</b>	<b>4,382,754.60</b>

**（三十五）管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,319,910.23	1,446,840.35
中介服务费	504,400.91	754,307.06
折旧费	894,197.09	1,077,195.23
业务招待费	45,706.50	624,059.20
摊销费	241,488.69	233,550.84
办公费	45,175.40	78,810.86
财产综合险	22039.73	
职工保险	45,012.42	46,993.30
工会经费	348,368.39	80,000.00
职工教育经费		46,481.98
机物料消耗		18,403.54
差旅费		2,428.50
其他	381,142.70	296,482.35

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<b>3,847,442.06</b>	<b>4,705,553.21</b>

**(三十六) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	3,531,693.51	3,262,044.08
直接材料	804,510.02	442,264.74
直接动力	168,247.78	92,079.15
累计折旧	586,474.56	586,475.86
其他费用	56,261.67	142,289.90
合计	<b>5,147,187.54</b>	<b>4,525,153.73</b>

**(三十七) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,144,817.52	2,697,084.10
减：利息收入	11,555.34	21,671.43
手续费	260,085.58	260,281.03
汇兑损益	-5,102.62	-10,539.54
合计	<b>2,388,245.14</b>	<b>2,925,154.16</b>

**(三十八) 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
宝坻区人力资源和社会保障局一次性就业补贴	36,000.00		与收益相关
天津市非公企业劳动竞赛十大示范单位补助资金		50,000.00	与收益相关
摊销二期土地补贴	74,800.02	74,800.02	与资产相关
个税代扣代缴手续费返还		17,573.42	与收益相关
天津市宝坻区市场监督管理局专利资助费		3,600.00	与收益相关
天津市宝坻区生态环境局补助		420,000.00	与收益相关
合计	<b>110,800.02</b>	<b>565,973.44</b>	/

**(三十九) 投资收益**

项目	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产确认收益		21.86
合计		21.86

**（四十）信用减值损失**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
应收票据坏账损失	-10,828.20	-32,500.00
应收账款坏账损失	-2,022,968.64	-547,873.30
其他应收款坏账损失	28,694.51	859,385.14
合 计	-2,005,102.33	279,011.84

**（四十一）资产减值损失**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
存货跌价损失		-5,150,596.26
合 计		<b>-5,150,596.26</b>

**（四十二）资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	6,971.83	
其中：固定资产处置	6,971.83	
在建工程处置		
生产性生物资产处置		
无形资产处置		
非流动资产债务重组利得或损失小计		
非货币性资产交换利得或损失小计		
合 计	6,971.83	

**（四十三）营业外收入**

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
其他利得	3,507.50		3,507.50
盘盈利得		200	
非流动资产处置利得		3,474.86	
合 计	<b>3,507.50</b>	<b>3,674.86</b>	<b>3,507.50</b>

**（四十四）营业外支出**

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
公益性捐赠支出	625,602.51	200,000.00	625,602.51
违约及罚款支出	2.04	1,091.02	2.04
非流动资产毁损报废损失		178,879.64	
其他支出			

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
合计	<b>625,604.55</b>	<b>379,970.66</b>	625,604.55

**(四十五) 所得税费用****1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,689,220.95	
递延所得税费用	1,426,572.35	-41,851.78
合计	<b>5,115,793.30</b>	<b>-41,851.78</b>

**(四十六) 持续经营净利润及终止经营净利润**

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	7,875,956.79	7,875,956.79	3,293,459.74	3,293,459.74
终止经营净利润				
合计	<b>7,875,956.79</b>	<b>7,875,956.79</b>	<b>3,293,459.74</b>	<b>3,293,459.74</b>

**(四十七) 现金流量表项目****1、收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	34,871,877.21	32,155,227.59
政府补助	36,000.00	473,600.00
收回往来经营保证金	214,107.84	1,470,577.77
利息收入	15,810.39	21,671.43
合计	<b>35,137,795.44</b>	<b>34,121,076.79</b>

**2、支付其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	494,039.02	316,336.82
费用类款项	4,504,021.57	3,084,773.55
支付往来经营保证金	108,000.00	430,000.00
营业外支出	182,533.96	201,091.02
合计	<b>5,288,594.55</b>	<b>4,032,201.39</b>

**3、收到其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	100,000.00	50,021,244.69
合计	100,000.00	50,021,244.69

## 4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	5,500,000.00	14,625,125.00
合计	5,500,000.00	14,625,125.00

## (四十八) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	7,875,956.79	-5,357,016.97
加：资产减值准备	0	4,871,584.42
信用减值损失	-2,005,102.33	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,970,256.07	3,673,735.68
使用权资产折旧		
无形资产摊销	233,550.84	233,550.84
长期待摊费用摊销	249,999.96	249,999.96
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)	-6971.83	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		175,404.78
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	2,144,817.52	2,697,084.10
投资损失(收益以“－”号填列)	0.00	-21.86
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	5,115,793.30	-41,851.78
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	104,937.02	
存货的减少(增加以“－”号填列)	27,616,158.80	-1,285,334.93
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-24,798,388.93	10,263,215.63
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-14,109,817.50	-502,274.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,391,189.71	14,978,075.17
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动:</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补充资料	本期金额	上期金额
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	17,093,339.08	9,028,076.71
减：现金的上年年末余额	6,926,178.04	5,777,322.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	10,167,161.04	3,250,754.14

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	17,093,339.08	6,926,178.04
其中：库存现金	76,132.21	29,711.91
可随时用于支付的银行存款	17,017,206.87	6,896,466.13
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,093,339.08	6,926,178.04
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### （四十九）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,600.00	见本附注五（一）
固定资产	39,596,146.78	见本附注五（十）
无形资产	20,185,502.77	见本附注五（十二）
合计	59,783,249.55	

### （五十）外币货币性项目

#### 1、外币货币性项目

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	0.46	6.7114	3.09
其中：美元	0.46	6.7114	3.09
应收账款	71.93	6.7114	482.75
其中：美元	71.93	6.7114	482.75
合同负债：	226,150.91	6.7114	1,517,789.22
其中：美元	226,151.91	6.7114	1,517,795.93



## 六、关联方及关联交易

### （一）本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是王旭辉、厉艳荣。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司股东王旭辉持有公司股份 2626.10 万股，占比 57.79%，厉艳荣持有公司股份 1607.52 万股，占比 35.38%，王旭辉和厉艳荣双方系配偶关系，合计持股 93.17%，因此本公司最终控制方是王旭辉、厉艳荣。

### （二）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
天津市亿范长兴模具铸造有限公司	共同控股股东
天津宝坻浦发村镇银行股份有限公司	参股公司，持股比例 5%
天津人文宝地旅游发展有限公司	直系亲属控股公司
天津旭辉红色旅游发展有限公司	直系亲属控股公司
王广涛	控股股东直系亲属
王广菊	控股股东直系亲属、董事会秘书
张学海	财务负责人、董事
周东坡	董事
唐忠启	董事
王广森	副总经理
厉静荣	监事会主席
张旭阳	职工代表监事
王占东	监事

### （三）关联交易情况

#### 1、关联担保情况

##### （1） 本公司作为被担保方

担保方	单位	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
天津市亿范长兴模具铸造有限公司、王旭辉、厉艳荣	中国工商银行股份有限公司天津宝坻支行	12,000,000.00	2021-12-21	2022-12-20	否
王旭辉、厉艳荣	中国建设银行股份有限公司宝坻支行	50,000,000.00	2022-5-11	2023-6-10	否
王旭辉、厉艳荣	天津农村商业银行股份有限公司宝坻中心支行	50,000,000.00	2020-12-24	2025-12-23	否

担保方	单位	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
王旭辉、厉艳荣	渤海银行天津花苑支行	5,000,000.00	2022-6-13	2023-6-12	否
王旭辉、厉艳荣	中国邮政储蓄银行股份有限公司天津宝坻区支行	5,000,000.00	2022-6-20	2023-6-19	否
天津市亿范长兴模具铸造有限公司、王旭辉、厉艳荣、王广菊、王广涛	远东宏信（天津）融资租赁有限公司	5,300,000.00	2020-3-28	2023-3-28	否
天津市亿范长兴模具铸造有限公司、王旭辉、厉艳荣、王广菊、王广涛	远东宏信（天津）融资租赁有限公司	21,200,000.00	2019-12-26	2022-12-26	否

## 2、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,046,041.70	1,257,807.07

## 七、承诺及或有事项

- (一) 截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。
- (二) 截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,971.83	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	110,800.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当		

项目	金额	说明
期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-622,097.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-504,325.20	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	-75,648.78	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	-428,676.42	

## （二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.29%	0.1733	0.1733
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.58%	0.1828	0.1828

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

天津市旭辉恒远塑料包装股份有限公司

二〇二二年八月二十三日