



华正股份

NEEQ : 873326

温州华正包装股份有限公司

WenZhou HuaZheng Packaging Co.,Ltd



半年度报告

— 2022 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
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	13
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	47

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。

公司负责人陈体万、主管会计工作负责人吴珊珊及会计机构负责人（会计主管人员）吴珊珊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	☐ 是 ☒ 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过半年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 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
营运资金风险	上期末、本期末，公司的资产负债率均为 89.01%；上期、本期公司的经营活动产生的现金流量净额分别为-5,319,265.99 元、-1,743,338.59 元。2022 年受疫情及行业环境、行业景气度、上下游客户结算周期等出现对公司不利变化影响，经营活动现金流量趋紧张，银行融资较多。若未来疫情及行业环境、上下游客户结算模式等仍然发生不利于公司及相关行业的变化，可能会对公司发展产生一定的影响。 应对措施：一方面，公司将通过不断提高生产运营效率、有效降低生产成本及费用、稳步增强与原有客户业务合作关系、逐渐扩大产品销售范围开发新客户等方式增强公司盈利能力及水平，使公司流动资产得以不断积累；另一方面，公司将拓展融资渠道，通过股权融资以提高公司净资产水平。
实际控制人不当控制的风险	公司共同实际控制人陈体万先生与林青云女士合计持有公司 85%的股权。若实际控制人通过行使表决权或其他方式，对公司经营与财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司及中小股东利益带来不利的影响。 应对措施：针对上述风险，公司对实际控制人不当控制的风险管理按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的

	要求，建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决等制度，并根据董事会与股东大会的决策机制实行。同时公司在日常经营管理中对生产经营决策、财务决策、人事安排决策等重要控制活动通过部门领导会议讨论与通过决定，以降低和避免实际控制人不当对控制公司经营产生的风险。
盈利能力风险	上期、本期，公司实现营业收入分别为 12,359,126.08 元、19,430,339.38 元，收入涨幅为 57.21%，公司归属于母公司所有者的扣非后净利润分别为-220,895.8 元和-714,965.88 元。公司的盈利能力相对较弱，若未来不能积极开拓市场，提高产品核心竞争力，公司的盈利能力将难以改善，对公司自身及投资者的利益都将产生较大不利影响，不利于公司的持续发展。 应对措施：公司将努力改善工艺水平，降低单位产品生产成本，提高产品毛利率水平；公司未来将注重产品研发，提高产品的技术含量，进而提高公司的竞争力；公司销售队伍将在维持现有市场和客户的情况下努力开拓新市场和新客户，扩大销量提高盈利水平。
公司治理及内控有效性不足的风险	有限公司阶段，公司治理机制不够健全，运作不够规范，管理层的治理意识薄弱。股份公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。但由于股份公司成立时间尚短，“三会”的规范运作及相关人员的规范意识、制度学习方面仍有待进一步提高，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。公司短期内存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险，将会影响公司稳定、健康发展。 应对措施：针对上述风险，公司将继续严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定规范运作“三会”，完善法人治理结构。公司管理层将在今后加强学习，在日常经营管理中严格执行各项内部规章制度，使公司朝着更加规范化的方向发展。
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、本公司、股份公司、华正股份	指	温州华正包装股份有限公司
公司章程	指	《温州华正包装股份有限公司章程》
三会议事规则	指	温州华正包装股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2022 年 1-6 月
上期	指	2021 年 1-6 月
本期末	指	2022 年 6 月 30 日
上期末	指	2021 年 6 月 30 日
上年期末	指	2021 年 12 月 31 日
BOPA 膜	指	双向拉伸尼龙薄膜
PET 膜	指	耐高温聚酯薄膜，透明性好，有光泽，尺寸稳定，适于印刷、纸袋等二次加工。
PE	指	聚乙烯（polyethylene），由乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂
吹膜	指	一种塑料加工方法，是指将塑料粒子加热融化再吹成薄膜的、一种塑料加工工艺

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	温州华正包装股份有限公司
英文名称及缩写	WenZhou HuaZheng Packaging Co., Ltd —
证券简称	华正股份
证券代码	873326
法定代表人	陈体万

二、 联系方式

董事会秘书	杨素琴
联系地址	浙江省苍南县灵溪镇山海大道 388 号
电话	15167833210
传真	0577-68800713
电子邮箱	1138093376@qq.com
公司网址	www.huazhengchen.com
办公地址	浙江省苍南县灵溪镇山海大道 388 号
邮政编码	325800
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	2014 年 10 月 22 日
挂牌时间	2019 年 8 月 7 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）-印刷和记录媒介复制业（C23）-印刷（C231）-包装装潢、其他印刷品印刷（C2319）
主要业务	种子包装袋
主要产品与服务项目	主要生产、销售塑料薄膜袋、纸塑袋、镀铝袋、塑料编织袋、塑料薄膜（不含农膜）
普通股股票交易方式	☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（陈体万）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈体万、林青云），无一致行动人

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	91330327307687409P	否
注册地址	浙江省苍南县灵溪镇山海大道 388 号	否
注册资本（元）	5,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	开源证券

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	19,430,339.38	12,359,126.08	57.21%
毛利率%	15.64%	17.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-612,939.25	-173,395.80	-253.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-714,965.88	-220,895.80	-223.67%
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）	-10.81%	-3.13%	-
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）	-12.62%	-3.98%	-
基本每股收益	-0.12	-0.03	-253.31%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	48,771,212.29	54,381,625.35	-10.32%
负债总计	43,410,135.02	48,407,608.83	-10.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,361,077.27	5,974,016.52	-10.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.07	1.19	-10.08%
资产负债率%（母公司）	89.01%	89.01%	-
资产负债率%（合并）	89.01%	89.01%	-
流动比率	0.37	0.41	-
利息保障倍数	-0.85	1.66	-

(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	-1,743,338.59	-5,319,265.99	67.23%
应收账款周转率	1.63	1.45	-
存货周转率	7.15	44.39	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.32%	19.41%	-
营业收入增长率%	57.21%	34.47%	-
净利润增长率%	-253.49%	-201.57%	-

（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

公司立足于包装装潢及其他印刷行业，通过塑料薄膜制造、印刷、喷码、复合、制袋等生产技术，生产塑料软包装袋，用于种子、饲料、复合肥、洗衣粉等的包装，产品主要销往河南、河北、山东、东北三省、甘肃、北京、安徽、湖北等地。经过多年发展，公司通过自主研发取得了 15 项实用新型专利，1 项发明专利，2022 年公司又推进自主研发取得 12 项实用新型专利。拥有成熟的生产技术、稳定的客户群体，公司产品在市场上具有较强的竞争力。报告期内，公司毛利率水平与同行相当，未发生重大变动。

（一）采购模式

公司的原材料包括塑料粒子、塑料薄膜、油墨等。其中，油墨为通用材料，塑料粒子用于生产包装袋内膜，主要用于调整包装袋厚度，公司根据订单情况进行适量储备；公司从外采购的塑料薄膜主要为 BOPA 膜及 PET 膜，用于彩印及外层复合，通常在客户下单后，公司根据客户要求采购所需原材料。公司采购的原材料在市场上均处于完全竞争状态，市场供应能够满足公司生产所需。每次采购时公司根据采购原材料的规格、供应商的报价、供货速度、给予的信用期等因素综合考虑确定供应商。经过近两年的综合考量，公司建立了合格供应商信息库，与主要供应商保持稳定的合作关系，能够保证供应的持续性。

（二）生产模式

报告期内，由于公司生产的软包装袋属于定制化产品，公司采用“以销定产”的生产模式。在客户下达订单后，公司生产部下达生产计划，指导车间员工按照计划进行生产。根据原材料的采购情况、公司排产情况、订单大小、生产工艺复杂程度等因素，公司交货期因订单而异，一般交货期在 10 天-15 天左右。

公司对于生产的产品具有严格的质量控制措施，根据国家或行业技术标准制定了质量体系相关程序文件，对于每种生产设备均制定了相应的操作规程，并对其实施情况进行监督检查。生产过程中，公司对每道工艺进行严格管控，确保产品质量的稳定性，减少原材料的损耗，降低生产成本。

（三）销售模式

报告期内，公司销售方式包括常规性销售及招投标方式。其中，常规性销售模式为客户与公司就销售价格、供货时间、质量水平等达成一致后签订销售合同。招投标方式一般是客户邀请若干家同行业塑料包装袋生产企业进行投标，重点考察供应商的图案设计、报价、质量水平、供货能力等因素，公司投标后由客户评标选择合适的供应商，然后签订合同。

报告期内，公司前五大客户主要为大型种子生产、销售企业，公司与主要客户之间采取的是内部招投标的销售模式。公司客户获取方式主要包括老客户推荐、同行业介绍等，通过客户发布的招标文件获取其采购信息，根据产品的工艺水平、当时的市场价格、采购数量等因素制作投标文件，客户考虑原材料价格、产品生产难易程度以及市场行情等因素确定价格，根据成本情况控制采购价格，一般情况下，对中标的所有供应商采用同一采购价格。若市场上原材料价格波动较大，客户也会相应调整采购价格。通

常种子包装袋业务集中在 9 月份至次年 1 月份，在结算方式上，通常是年前支付货款的 60%，剩余货款次年 4 月结清。

公司注重客户的购物体验，为提高客户粘性，产品生产过程中与客户保持良好沟通，生产完成后经检验合格方可出库。针对质量出现瑕疵、未能达到客户要求的货物，公司根据客户要求退换货。

（四）研发模式

报告期内，公司的研发主要是开发新产品及对生产工艺、流程进行改进，包括对折双边封纸塑复合袋、抗静电粉体包装袋、透气隔菌种子包装袋及喷码工艺、封口工艺、整边成型工艺等。公司通过不断开发新产品，提高客户吸引力及公司的市场竞争力。同时通过对工艺的不断改进，降低生产消耗，提高公司的盈利能力。

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

（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%	
应收账款	10,694,390.34	21.93%	9,718,869.06	17.87%	10.04%
存货	977,326.50	2.00%	3,608,270.36	6.64%	-72.91%
短期借款	19,000,000.00	38.96%	16,000,000.00	29.42%	18.75%
应付账款	5,786,088.42	11.86%	6,864,308.23	12.62%	-15.71%
合同负债	2,149,381.14	4.41%	3,335,832.35	6.13%	-35.57%
预付款项	2,242,917.62	4.60%	2,207,870.79	4.06%	1.59%
其他应付款	15,749,570.04	32.15%	20,810,927.48	38.27%	-24.32%
其他应收款	887,140.50	1.82%	1,112,563.51	2.05%	20.26%

项目重大变动原因：

- 1、应收账款：变动比例 10.04%，因本期企业第二季度扩销，导致应收账款增加；
- 2、存货：变动比例-72.91%，主要原因系本期末原材料库存减少及产成品销售增加所致；
- 3、短期借款：变动比例 18.75%，本期企业扩产导致资金紧张，追加了金融机构借款；
- 4、应付账款：变动比例-15.71%，因本期企业支付了前期供应商货款，导致应付账款减少；
- 5、其他应付款：变动比例-24.32%，主要原因是报告期内支付部分往来款项所致；
- 6、合同负债：变动比例-35.57%，主要是报告期内预收客户的业务款项减少所致。

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%	

				重%	
营业收入	19,430,339.38		12,359,126.08	-	57.21%
营业成本	16,390,798.85	84.36%	10,152,713.93	82.15%	61.44%
毛利率	15.64%	-	17.85%	-	-
销售费用	111,168.08	0.57%	475.32	0%	23,288.05%
管理费用	1,090,943.50	5.61%	1,229,598.17	9.95%	-11.28%
研发费用	973,663.70	5.01%	349,257.53	2.83%	178.78%
财务费用	356,920.00	1.84%	349,844.06	2.83%	2.02%
信用减值损失	-1,240,276.90	-6.38%	-441,008.49	-3.57%	-181.24%
其他收益	107,396.45	0.55%	0	0%	100.00%
营业利润	-659,682.29	-3.40%	-184,794.03	-1.50%	-256.98%
营业外支出	0	0%	0	0%	0%
净利润	-612,939.25	-3.15%	-173,395.8	-1.40%	-253.49%
经营活动产生的现金流量净额	-1,743,338.59	-	-5,319,265.99	-	67.23%
投资活动产生的现金流量净额	-14,630.00	-	-2,037,188.92	-	99.28%
筹资活动产生的现金流量净额	582,058.17	-	7,367,313.23	-	-92.10%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入、营业成本：变动比例分别为 57.21%、61.44%，因企业本期发生扩销，拓展了新客户，导致销售增长、成本同时增加；
- 2、销售费用：主要本期公司随着收入增长，检测费相应增长所致；
- 3、管理费用：本期管理费下降-11.28%，原办公使用的租赁房屋本期不再续租，致使管理费用下降；
- 4、营业利润及净利润：变动比例分别为-256.98%、-253.49%，营业利润下滑主要是应为本期研发投入增加所致；
- 5、投资活动产生的现金流量净额本期增加 99.28%：主要本期固定资产采购减少所致；
- 6、筹资活动产生的现金流量净额本期减少-92.1%：主要报告期内支付部分往来款项所致；
- 7、经营活动产生的现金流量净额增加 67.23%：主要是报告期内回款较为集中所致；

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	107,396.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0
非经常性损益合计	107,396.45
所得税影响数	5,369.82
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	102,026.63

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

（二） 主要参股公司业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司在疫情期间积极配合当地政府督促员工参与防疫工作，同时尽力保障员工收入，为疫情期间的社会稳定贡献自己的力量。

（二） 其他社会责任履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司积极响应国家政策，走符合国家支持产业的业务方向发展，合规经营，吸收社会人员充分就业，加大科研投入，使得公司成为科技创新企业。

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	☐ 是 ☒ 否	四. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四. 二. (二)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 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) 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	董监高	同业竞争承诺	2019年3月8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	2019年3月8日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2019年3月8日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易承诺	2019年3月8日		正在履行中

公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2019年3月8日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（代为承担社保及公积金不规范造成的经济损失的承诺）	2019年3月20日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（四） 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	18,219,251.66	37.19%	抵押借款
土地使用权	无形资产	抵押	3,401,595.00	6.94%	抵押借款
货币资金		冻结	1,089.03	0.00%	账户冻结
总计	-	-	21,621,935.69	44.13%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

本次银行抵押贷款能够解决公司经营发展的资金需求，有利于公司持续稳定经营，是合理和必要的。抵押担保借款不存在损害公司利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不会造成重大影响。

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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100%	0	5,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	4,250,000	85%	0	4,250,000	85%
	董事、监事、高管	750,000	15%	0	750,000	15%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(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%	期末持有无限售股份数量	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	陈体万	3,750,000	0	3,750,000	75%	3,750,000	0	0	0
2	陈体要	750,000	0	750,000	15%	750,000	0	0	0
3	林青云	500,000	0	500,000	10%	500,000	0	0	0
合计		5,000,000	-	5,000,000	100%	5,000,000	0	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：陈体万与林青云是夫妻关系，陈体万与陈体要是兄弟关系。									

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
陈体万	董事长	男	1978年6月	2022年3月18日	2025年3月17日
陈体祥	总经理、董事	男	1974年8月	2022年3月18日	2025年3月17日
陈体要	副总经理、董事	男	1972年8月	2022年3月18日	2025年3月17日
陈善文	董事	男	1992年12月	2022年3月18日	2025年3月17日
林青云	董事	女	1983年8月	2022年3月18日	2025年3月17日
李前儒	监事会主席	男	1990年1月	2022年3月18日	2025年3月17日
刘荣杰	职工代表监事	男	1967年2月	2022年3月18日	2025年3月17日
吴昌裕	监事	男	1978年7月	2022年3月18日	2025年3月17日
吴珊珊	财务总监	女	1985年9月	2022年3月18日	2025年3月17日
杨素琴	董事会秘书	女	1982年12月	2022年3月18日	2025年3月17日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

其中陈体万、陈体祥、陈体要为兄弟关系，陈体万与林青云为夫妻关系，陈体要与陈善文为父子关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员无其他关联关系。

(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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐适用 ☒不适用

(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	4	4
生产人员	19	12
销售人员	7	7
技术人员	7	7
财务人员	3	3
员工总计	40	33

(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

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
流动资产：			
货币资金	(二)、1	227,440.01	1,403,350.43
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	(二)、2	252,000.00	650,000.00
应收账款	(二)、3	10,694,390.34	9,718,869.06
应收款项融资			
预付款项	(二)、4	2,242,917.62	2,207,870.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(二)、5	887,140.50	1,112,563.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(二)、6	977,326.50	3,608,270.36
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	(二)、7	634,992.65	1,312,289.48
流动资产合计		15,916,207.62	20,013,213.63
非流动资产：			
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			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	(二)、8	26,697,265.92	27,812,430.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(二)、9	3,401,595.00	3,441,968.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(二)、10	2,630,973.08	3,050,856.40
递延所得税资产	(二)、11	125,170.67	63,156.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,855,004.67	34,368,411.72
资产总计		48,771,212.29	54,381,625.35
流动负债：			
短期借款	(二)、12	19,000,000.00	16,000,000.00
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	(二)、13	5,786,088.42	6,864,308.23
预收款项			
合同负债	(二)、14	2,149,381.14	3,335,832.35
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	(二)、15	148,884.68	199,694.35
应交税费	(二)、16	44,791.19	113,188.21
其他应付款	(二)、17	15,749,570.04	20,810,927.48
其中：应付利息		30,248.43	20,463.89
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(二)、18	531,419.55	1,083,658.21
流动负债合计		43,410,135.02	48,407,608.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		43,410,135.02	48,407,608.83
所有者权益：			
股本	(二)、19	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二)、20	32,604.31	32,604.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二)、21	116,130.85	116,130.85
一般风险准备			
未分配利润	(二)、22	212,342.11	825,281.36
归属于母公司所有者权益合计		5,361,077.27	5,974,016.52
少数股东权益			
所有者权益合计		5,361,077.27	5,974,016.52
负债和所有者权益总计		48,771,212.29	54,381,625.35

法定代表人：陈体万

主管会计工作负责人：吴珊珊

会计机构负责人：吴珊珊

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		19,430,339.38	12,359,126.08
其中：营业收入	(二)、23	19,430,339.38	12,359,126.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,957,141.22	12,102,911.62
其中：营业成本	(二)、23	16,390,798.85	10,152,713.93
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	(二)、24	33,647.09	21,022.61
销售费用	(二)、25	111,168.08	475.32
管理费用	(二)、26	1,090,943.50	1,229,598.17
研发费用	(二)、27	973,663.70	349,257.53
财务费用	(二)、28	356,920.00	349,844.06
其中：利息费用		355,893.49	347,100.98
利息收入		944.84	374.23
加：其他收益	(二)、29	107,396.45	
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(二)、30	-1,240,276.90	-441,008.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-659,682.29	-184794.03
加：营业外收入	(二)、31		50,000.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-659,682.29	-134,794.03
减：所得税费用	(二)、32	-46,743.04	38,601.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-612,939.25	-173,395.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-612,939.25	-173,395.80
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）		-612,939.25	-173,395.80
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
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			
七、综合收益总额		-612,939.25	-173,395.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-612,939.25	-173,395.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.12	-0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.12	-0.03

法定代表人：陈体万

主管会计工作负责人：吴珊珊

会计机构负责人：吴珊珊

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
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		18,504,081.78	11,510,922.72
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(二)、33(1)	108,341.29	50,374.23
经营活动现金流入小计		18,612,423.07	11,561,296.95
购买商品、接受劳务支付的现金		15,037,098.88	12,392,902.22
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		1,053,378.69	974,052.02
支付的各项税费		83,849.33	364,036.27
支付其他与经营活动有关的现金	(二)、33(2)	4,181,434.76	3,149,572.43
经营活动现金流出小计		20,355,761.66	16,880,562.94
经营活动产生的现金流量净额		-1,743,338.59	-5,319,265.99
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,899.62
投资活动现金流入小计			2,899.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,630.00	2,040,088.54
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,630.00	2,040,088.54
投资活动产生的现金流量净额		-14,630.00	-2,037,188.92
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		21,500,000.00	20,690,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(二)、33(3)	4,082,167.12	18,306,961.01
筹资活动现金流入小计		25,582,167.12	38,996,961.01
偿还债务支付的现金		18,500,000.00	16,720,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		346,108.95	335,022.15
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	(二)、33(4)	6,154,000.00	14,574,625.63
筹资活动现金流出小计		25,000,108.95	31,629,647.78
筹资活动产生的现金流量净额		582,058.17	7,367,313.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,175,910.42	10,858.32
加:期初现金及现金等价物余额		1,402,261.40	13,168.78

六、期末现金及现金等价物余额		226,350.98	24,027.10
----------------	--	------------	-----------

法定代表人：陈体万

主管会计工作负责人：吴珊珊

会计机构负责人：吴珊珊

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

1、 货币资金

(1) 明细情况

项目	2022-06-30	2021-12-31
库存现金	—	—
银行存款	226,350.98	1,402,261.40
其他货币资金	1,089.03	1,089.03
合计	227,440.01	1,403,350.43

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2022-06-30	2021-12-31
----	------------	------------

项目	2022-06-30	2021-12-31
银行承兑汇票	252,000.00	650,000.00
商业承兑汇票	—	—
小计	252,000.00	650,000.00
减：坏账准备	—	—
合计	252,000.00	650,000.00

(2) 期末本公司无已质押的应收票据

(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	—	252,000.00
商业承兑汇票	—	—
合计	—	252,000.00

(4) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据；

3、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

项目	2022-06-30	2021-12-31
1 年以内	2,927,344.40	6,482,823.27
1 至 2 年	6,125,137.19	2,783,728.40
2 至 3 年	2,779,141.95	1,364,070.58
3 至 4 年	855,558.69	138,055.00
4 至 5 年	138,055.00	154,772.39
5 年以上	88,792.06	—
小计	12,914,029.29	10,923,449.64
减：坏账准备	2,219,638.95	1,204,580.58
合计	10,694,390.34	9,718,869.06

(2) 应收账款分类披露

类别	2022-06-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—

类别	2022-06-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备的应收账款	12,914,029.29	100.00	2,219,638.95	17.19	10,694,390.34
其中：信用风险特征组合	12,914,029.29	100.00	2,219,638.95	17.19	10,694,390.34
合计	12,914,029.29	100.00	2,219,638.95	—	10,694,390.34

（续上表）

类别	2021-12-31				
	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	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	10,923,449.64	100.00	1,204,580.58	11.03	9,718,869.06
其中：信用风险特征组合	10,923,449.64	100.00	1,204,580.58	11.03	9,718,869.06
合计	10,923,449.64	100.00	1,204,580.58	—	9,718,869.06

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2022-06-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,927,344.40	5%	146,367.22
1 至 2 年	6,125,137.19	10%	612,513.73
2 至 3 年	2,779,141.95	30%	833,742.59
3 至 4 年	855,558.69	50%	427,779.35
4 至 5 年	138,055.00	80%	110,444.00
5 年以上	88,792.06	100%	88,792.06
合计	12,914,029.29	—	2,219,638.95

（3） 坏账准备的情况

类 别	2021-12-31	本期变动金额			2022-06-30
		计提	收回或转回	转销或核销	
预期信用损失	1,204,580.58	1,015,058.37	—	—	2,219,638.95
合 计	1,204,580.58	1,015,058.37	—	—	2,219,638.95

(4) 本期实际无核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	已计提坏账准备	占应收账款总额的比例%
北京登海种业有限公司	非关联方	1,855,500.00	1-2 年	185,550.00	14.37
		2,738,835.71	2-3 年	821,650.71	21.21
		447,937.80	3-4 年	223,968.90	3.47
温州耀神贸易有限公司	非关联方	1,287,242.82	1-2 年	128,724.28	9.97
温州立仁包装有限公司	非关联方	644,591.52	1-2 年	64,459.15	4.99
福建省泉州晶海轻化有限公司	非关联方	623,728.57	1 年以内	31,186.43	4.83
泰州市达亿包装有限公司	非关联方	300,000.80	1 年以内	15,000.04	2.32
		255,061.49	1-2 年	25,506.15	1.98
合 计	—	8,152,898.71	—	1,496,045.66	63.14

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2022-06-30		2021-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,242,917.62	100.00	1,356,886.95	61.46
1 至 2 年	—	—	850,983.84	38.54
2 至 3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合计	2,242,917.62	100.00	2,207,870.79	100.00

(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	2022-06-30	占预付款项总额的比例%	预付款账龄
苍南县金乡金达化工材料有限公司	400,000.00	17.83	1 年以内
温州协众包装材料有限公司	227,456.00	10.14	1 年以内
宁波帝高阳化工有限公司	200,000.00	8.92	1 年以内
福鼎市永欣油墨有限公司	200,000.00	8.92	1 年以内
上海中新建筑工程有限公司	117,438.48	5.24	1 年以内
合计	1,144,894.48	51.05	—

5、其他应收款

项目	2022-06-30	2021-12-31
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	887,140.5	1,112,563.51
合计	887,140.5	1,112,563.51

(1) 其他应收款按账龄披露

项目	2022-06-30	2021-12-31
1 年以内	270,000.00	1,171,119.48
1 至 2 年	—	—
2 至 3 年	900,915.00	—
3 至 4 年	—	—
4 至 5 年	—	—
5 年以上	—	—
小计	1,170,915.00	1,171,119.48
减：坏账准备	283,774.50	58,555.97
合计	887,140.50	1,112,563.51

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022-06-30	2021-12-31
保证金	1,170,915.00	1,170,915.00
往来款	—	204.48
小计	1,170,915.00	1,171,119.48
减：坏账准备	283,774.50	58,555.97
合计	887,140.50	1,112,563.51

(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	—	58,555.97	—	58,555.97
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：	—	—	—	—

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）	
——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	—	225,218.53	—	225,218.53
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
2022年6月30日余额	—	283,774.50	—	283,774.50

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	2021-12-31	本期变动金额			2022-06-30
		计提	收回或转回	转销或核销	
第一阶段	58,555.97	—	225,218.53	—	283,774.50
合 计	58,555.97	—	225,218.53	—	283,774.50

(5) 本期实际无核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末大额的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022-06-30	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
苍南县国土资源局	保证金	900,915.00	二至三年	76.94	270,274.50
福建省盐业集团有限责任公司	保证金	150,000.00	一年以内	12.81	7,500.00
德农种业股份公司	保证金	70,000.00	一年以内	5.98	3,500.00
安徽隆平高科种业有限公司	保证金	50,000.00	一年以内	4.27	2,500.00
合计	—	1,170,915.00	—	100.00	283,774.50

6、存货

(1) 存货分类

项目	2022-06-30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	977,326.50	—	977,326.50

项目	2022-06-30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品		—	
库存商品		—	
合计	977,326.50	—	977,326.50

(续上表)

项目	2021-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,608,270.36	—	3,608,270.36
低值易耗品	—	—	—
库存商品	—	—	—
合计	3,608,270.36	—	3,608,270.36

7、其他流动资产

项目	2022-06-30	2021-12-31
待认证进项税金	580,005.49	1,257,302.32
预缴企业所得税	54,987.16	54,987.16
合计	634,992.65	1,312,289.48

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2022-06-30	2021-12-31
固定资产清理		—
固定资产	26,697,265.92	27,812,430.09
合计	26,697,265.92	27,812,430.09

(2) 固定资产明细情况

项目	电子设备	机器设备	运输设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值					
1、期初余额	65,170.39	11,834,280.57	710,517.24	19,345,621.17	31,955,589.37
2、本期增加金额	7,650.00	—	—	—	7,650.00
(1) 购置	7,650.00	—	—	—	7,650.00
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—

项目	电子设备	机器设备	运输设备	房屋建筑物	合计
3、本期减少金额	—	—	—	—	—
（1）处置或报废	—	—	—	—	—
4、期末余额	72,820.39	11,834,280.57	710,517.24	19,345,621.17	31,963,239.37
二、累计折旧					
1、期初余额	24,657.64	3,051,899.57	430,569.06	636,033.01	4,143,159.28
2、本期增加金额	6,594.74	548,634.01	77,248.92	490,336.50	1,122,814.17
（1）计提	6,594.74	548,634.01	77,248.92	490,336.50	1,122,814.17
3、本期减少金额	—	—	—	—	—
（1）处置或报废	—	—	—	—	—
4、期末余额	31,252.38	3,600,533.58	507,817.98	1,126,369.51	5,265,973.45
三、减值准备					
1、期初余额	—	—	—	—	—
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、年末账面价值	41,568.01	8,233,746.99	202,699.26	18,219,251.66	26,697,265.92
2、年初账面价值	40,512.75	8,782,381.00	279,948.18	18,709,588.16	27,812,430.09

（3） 无暂时闲置的固定资产情况

（4） 期末无通过融资租赁租入的固定资产

9、无形资产

（1） 无形资产情况

项 目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	—	—
2.本期增加金额	3,741,270.00	3,741,270.00
3.本期减少金额	—	—
4.期末余额	3,741,270.00	3,741,270.00
二、累计摊销		
1.期初余额	—	—
2.本期增加金额	299,301.60	299,301.60

项 目	土地使用权	合计
(1) 计提	40,373.40	40,373.40
3.本期减少金额	—	—
4.期末余额	339,675.00	339,675.00
三、减值准备		
1.期初余额	—	—
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	3,401,595.00	3,401,595.00
2.期初账面价值	3,441,968.40	3,441,968.40

10、 长期待摊费用

项目	2022-06-30	2021-12-31
装修费	2,630,973.08	3,050,856.40
合计	2,630,973.08	3,050,856.40

11、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	2022-06-30		2021-12-31	
	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	125,170.67	2,503,413.45	63,156.83	1,263,136.55
合计	125,170.67	2,503,413.45	63,156.83	1,263,136.55

12、 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2022-06-30	2021-12-31
抵押借款、保证借款	17,000,000.00	14,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	19,000,000.00	16,000,000.00

注 1：温州华正包装股份有限公司与浙江苍南农村商业银行股份有限公司签订了合同编号为 8611320220017671 的《流动资金借款合同》，向浙江苍南农村商业银行股份有限公司借款 2,000,000.00 元，期限自 2022 年 4 月 29 日至 2023 年 4 月 28 日，借款用途：购原材料，利率 5.65%。

注 2：温州华正包装股份有限公司与中国农业银行股份有限公司签订了合同编号为 33010120220016741 的《流动资金借款合同》，向中国农业银行股份有限公司借款 7,000,000.00 元，期限自 2022 年 6 月 14 日至 2023 年 6 月 13 日，借款用途：购原材料，利率 3.65%。

注 3：温州华正包装股份有限公司与中国农业银行股份有限公司签订了合同编号为 33010320220013179 的《流动资金借款合同》，向中国农业银行股份有限公司借款 10,000,000.00 元，期限自 2022 年 6 月 14 日至 2023 年 6 月 13 日，借款用途：购原材料，利率 3.65%。

13、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2022-06-30	2021-12-31
材料款	5,706,088.42	6,159,392.70
设备款	—	5,440.00

项目	2022-06-30	2021-12-31
经营费用	80,000.00	548,973.38
往来款	—	33,880.00
工程款	—	116,622.15
合计	5,786,088.42	6,864,308.23

14、 合同负债

(1) 收款项列示

项目	2022-06-30	2021-12-31
预收货款	2,149,381.14	3,335,832.35
合计	2,149,381.14	3,335,832.35

(2) 无账龄超过 1 年的重要合同负债

15、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-06-30
一、短期薪酬	191,087.80	928,200.02	979,795.22	139,492.60
二、离职后福利-设定提存计划	8,606.55	58,422.70	57,637.17	9,392.08
合计	199,694.35	986,622.72	1,037,432.39	148,884.68

(2) 短期薪酬列示

项目	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-06-30
1、工资、奖金、津贴和补贴	182,437.00	874,889.00	927,201.00	130,125.00
2、职工福利费	—	—	—	—
3、社会保险费	7,853.52	53,311.02	52,594.22	8,570.32
其中：医疗保险费	6,705.00	45,514.67	44,902.70	7,316.97
工伤保险费	1,148.52	7,796.35	7,691.52	1,253.35
生育保险费	—	—	—	—
4、住房公积金	—	—	—	—
5、工会经费和职工教育经费	797.28	—	—	797.28
6、短期带薪缺勤	—	—	—	—

项目	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-06-30
7、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	198,941.32	928,200.02	979,795.22	148,062.92

(3) 设定提存计划情况

项目	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-06-30
一、短期薪酬	8,309.70	56,407.64	55,649.20	9,068.14
二、离职后福利-设定提存计划	296.85	2,015.06	1,987.97	323.94
合计	8,606.55	58,422.70	57,637.17	9,392.08

16、 应交税费

项目	2022-06-30	2021-12-31
增值税	—	52,196.92
个人所得税	36,940.19	52,886.49
城市维护建设税	3,016.49	2,609.85
教育附加费	1,809.90	1,565.91
地方教育附加费	1,206.61	1,043.94
印花税	1,818.00	2,885.10
合计	44,791.19	113,188.21

17、 其他应付款

项目	2022-06-30	2021-12-31
应付利息	30,248.43	20,463.89
应付股利	—	—
其他应付款	15,719,321.61	20,790,463.59
合计	15,749,570.04	20,810,927.48

(1) 其他应付款

项目	2022-06-30	2021-12-31
往来款	15,714,194.61	20,748,136.59
应付经营性费用	5,127.00	42,327.00
合计	15,719,321.61	20,790,463.59

18、 其他流动负债

项目	2022-06-30	2021-12-31
待转销项税额	279,419.55	433,658.21
已背书未到期未终止确认票据	252,000.00	650,000.00
合计	531,419.55	1,083,658.21

19、股本

项目	2021-12-31	本期增减变动（+、-）					2022-06-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00	—	—	—	—	—	5,000,000.00

20、资本公积

项目	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-06-30
资本溢价	32,604.31	—	—	32,604.31
合计	32,604.31	—	—	32,604.31

21、盈余公积

项目	2021-12-31	本期增加	本期减少	2022-06-30
法定盈余公积	116,130.85	—	—	116,130.85
任意盈余公积	—	—	—	—
合计	116,130.85	—	—	116,130.85

22、未分配利润

项目	2022-06-30	2021-12-31
调整前上期末未分配利润	825,281.36	378,691.10
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后年初未分配利润	825,281.36	378,691.10
加：本期归属于母公司股东的净利润	-612,939.25	496,211.40
减：提取法定盈余公积	—	49,621.14
提取任意盈余公积	—	—
其他股东权益结转	—	—
年末未分配利润	212,342.11	825,281.36

23、 营业收入和营业成本

(1) 明细列示

项目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,430,339.38	16,390,798.85	12,359,126.08	10,152,713.93
其他业务	—	—	—	—
合计	19,430,339.38	16,390,798.85	12,359,126.08	10,152,713.93

(1) 按品类列示

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
包装袋	19,430,339.38	12,359,126.08
合计	19,430,339.38	12,359,126.08

24、 税金及附加

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
城市维护建设税	3,168.27	7,907.40
教育费附加	1,267.31	4,744.45
地方教育附加	1,900.96	3,162.96
车船使用税	—	1,500.00
印花税	4,218.10	3,707.80
城镇土地使用税	4,791.57	—
房产税	18,300.88	—
合计	33,647.09	21,022.61

25、 销售费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
检测费	73,394.50	475.32
办公费	37,773.58	—
合计	111,168.08	475.32

26、 管理费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
装修费摊销	425,700.00	425,700.00
职工薪酬	294,686.08	276,034.90
咨询费	114,854.37	57,497.48
中介机构服务费	94,339.62	143,898.58
折旧	78,653.25	81,923.64
土地使用权摊销	40,373.40	—
差旅费	16,649.51	30,653.76
办公费	11,603.09	5,451.29
会费	9,000.00	9,000.00
业务招待费	3,802.10	6,876.00
服务费	1,132.08	1,782.08
工会经费	150.00	114.88
租赁费	—	183,486.24
保险费	—	6,713.32
修理费	—	466.00
合计	1,090,943.50	1,229,598.17

27、 研发费用

(1) 按费用归集的研发费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
人员工资	143,647.64	139,600.00
直接材料	818,618.78	205,597.69
折旧费用	11,397.28	4,059.84
合计	973,663.70	349,257.53

28、 财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息支出	355,893.49	347,100.98
减：利息收入	944.84	374.23
汇兑损益	—	—
银行手续费	1,971.35	3,117.31
合计	356,920.00	349,844.06

29、其他收益

(1) 其他收益明细如下：

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	107,396.45	—	107,396.45
合计	107,396.45	—	107,396.45

30、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,240,276.90	-441,008.49
合计	-1,240,276.90	-441,008.49

31、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
与企业日常活动无关的政府补助	—	50,000.00	—
合 计	—	50,000.00	—

32、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	15,270.80	55,667.30
递延所得税费用	-50,752.41	-17,065.53
合计	-35,481.61	38,601.77

33、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息收入	944.84	374.23
政府补助收入	107,396.45	50,000.00

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
合计	108,341.29	50,374.23

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
付现费用	1,180,154.31	1,926,968.15
银行手续费	1,971.35	3,117.31
其他往来款项	2,999,309.10	1,222,604.28
合计	4,181,434.76	3,149,572.43

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
关联方资金往来	4,082,167.12	18,306,961.01
合计	4,082,167.12	18,306,961.01

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
关联方资金往来	6,154,000.00	14,574,625.63
合计	6,154,000.00	14,574,625.63

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-612,939.25	-173,395.80
加：信用减值准备	-1,240,276.90	—
资产减值准备		441,008.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,122,814.17	425,537.24
无形资产摊销	40,373.40	187,063.50
长期待摊费用摊销	426,863.32	425,700.00
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）		—
财务费用（收益以“—”号填列）	355,893.49	347,100.98
投资损失（收益以“—”号填列）		—

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-50,752.41	-21,663.05
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		—
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,630,943.86	-234,933.09
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-950,125.17	2,420,380.37
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-5,935,425.47	-9,136,064.63
经营活动产生的现金流量净额	-1,743,338.59	-5,319,265.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		—
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	226,350.98	24,027.10
减：现金的期初余额	1,402,261.40	16,068.40
加：现金等价物的期末余额		—
减：现金等价物的期初余额		—
现金及现金等价物净增加额	-1,175,910.42	7,958.70

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2022-06-30	2021-06-30
一、现金	226,350.98	24,027.10
其中：库存现金	—	1,922.75
可随时用于支付的银行存款	226,350.98	22,104.35
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、年末现金及现金等价物余额	226,350.98	24,027.10

35、 所有权或使用权受限资产

项目	2022-06-30	受限原因
----	------------	------

项目	2022-06-30	受限原因
固定资产	18,219,251.66	抵押借款
土地	3,401,595.00	抵押借款
货币资金	1,089.03	账户冻结
合计	21,621,935.69	

四、 关联方关系及其交易

（一） 关联方及关联交易

1、 公司的控股股东

其他关联方名称	与本公司的关系	持股比例
陈体万	共同控制人、董事长	75.00%
林青云	共同控制人、董事	10.00%

2、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈体要	持股 5%以上股东、担任本公司董事、副总经理
陈体祥	董事、总经理

3、 关联方交易情况

- （1）本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- （2）本期无关联受托管理/委托管理情况
- （3）本期无关联承包情况
- （4）本期无关联租赁情况
- （5）本期关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈体万、林青云、陈体要	3000,000.00	2022/3/1	2025/2/28	否
陈体万、林青云	17,950,000.00	2021/6/28	2027/6/27	否

（6） 关联方资金拆借

关联方	2021-12-31	本期拆入	本期拆出	2022-06-30
陈体万	6,078,651.04	4,082,167.12	5,649,000.00	4,511,818.16

4、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	2022-06-30		2021-06-30	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款：				
陈体万	4,511,818.16	—	6,078,651.04	—
合计	4,511,818.16	—	6,078,651.04	—

(二) 承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止 2022 年 6 月 30 日不存在重要的承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(三) 资产负债表日后事项

本公司本期不存在其他重要事项。

(四) 其他重要事项

本公司本期不存在其他重要事项。

(五) 补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益	—
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	—
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	107,396.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—

项目	金额
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年初至合并日的当期净损益	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—
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	—
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	—
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—
小计	107,396.45
所得税影响额	5,369.82
合计	102,026.63

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.81	-0.12	-0.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-12.62	-0.14	-0.14

温州华正包装股份有限公司

2022年8月26日

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：

公司董事会办公室