

公司代码：603499

公司简称：翔港科技



上海翔港包装科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 8 月

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席了董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人董建军、主管会计工作负责人曹峻及会计机构负责人（会计主管人员）刘国梁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”部分。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	36

备查文件目录	公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章财务报表；
	公司第二届董事会第四十三次会议决议、公司第二届监事会第三十一次会议决议
	报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公告原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、股份公司、翔港科技	指	上海翔港包装科技股份有限公司
翔港有限、有限公司	指	上海翔港印务有限公司（本公司的前身）
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
督导机构、保荐机构、主承销商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
律师、国浩	指	国浩律师（上海）事务所
会计师、普华永道	指	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、万元
翔湾投资	指	上海翔湾投资咨询有限公司
翔港创投	指	上海翔港创业投资有限公司
瑾亭化妆品	指	上海瑾亭化妆品有限公司
久塑科技	指	久塑科技（上海）有限公司
擎扬科技	指	擎扬包装科技（上海）有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	上海翔港包装科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海翔港包装科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海翔港包装科技股份有限公司监事会
《公司章程》	指	上海翔港包装科技股份有限公司章程
《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》
报告期内	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海翔港包装科技股份有限公司
公司的中文简称	翔港科技
公司的外文名称	Shanghai Sunglow Packaging Technology Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Sunglow Packaging Technology
公司的法定代表人	董建军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋钰锟	董颖异
联系地址	上海市浦东新区康桥西路666号	上海市浦东新区康桥西路666号
电话	021-20979819-866	021-20979819-866
传真	021-58126086	021-58126086
电子信箱	yukun.song@sunglow-tec.com	dyy@sunglow-tec.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区泥城镇翠波路299号
公司注册地址的历史变更情况	2006年8月成立时,住所为上海市南汇区芦潮港镇渔港路1111号; 2011年4月,公司注册地址变更为浦东新区康桥镇康桥西路666号2幢; 2016年11月,公司注册地址变更为上海市浦东新区泥城镇兴隆村8组14幢; 2017年6月,公司注册地址变更为上海市浦东新区泥城镇翠波路299号。
公司办公地址	上海市浦东新区泥城镇翠波路299号
公司办公地址的邮政编码	201306
公司网址	http://www.sunglow-tec.com
电子信箱	xg@sunglow-tec.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区康桥西路666号公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	翔港科技	603499	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	288,362,410.20	202,173,700.37	42.63
归属于上市公司股东的净利润	-8,228,983.09	3,451,279.45	-338.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-9,948,707.07	2,477,001.79	-501.64
经营活动产生的现金流量净额	24,810,521.96	-33,780,650.13	173.45
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	596,734,328.95	600,817,820.43	-0.68
总资产	1,113,830,124.09	932,774,190.46	19.41

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0411	0.0175	-334.86
稀释每股收益(元/股)	-0.0411	0.0175	-334.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0496	0.0126	-493.65
加权平均净资产收益率(%)	-1.33	0.61	减少1.94个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-1.61	0.44	减少2.05个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-15,847.11	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司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	2,146,443.4	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	8,978.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-97,458.95	
所得税影响额	-322,391.83	
合计	1,719,723.98	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司的主营业务

公司作为国内优秀的印刷包装一体化解决方案供应商，自成立至今始终致力于以彩盒、标签等相关包装印刷产品的研发、生产和销售，主要为日化、食品等领域的企业提供全方位的包装印刷服务。公司包装印刷产品主要包括彩盒、标签两大系列。近两年，公司通过新设瑾亭化妆品、并购久塑科技和擎扬科技等公司逐步实现由外包材业务向外包材、内包材和内容物(化妆品 OEM)业务扩展，致力于向“成为日化产品一体化集成供应商”的发展目标迈进。

（二）公司的经营模式

公司现有业务（包括开始逐步开展的化妆品 OEM 代工业务）的经营模式是按照下游客户的订单需求组织生产，属于典型的“以销定产”业务模式。公司已经建立了完善的生产和销售服务体系，随着公司持续地投入技术改造、工艺升级和完善装备配套，在印刷包装业务基础上，将努力给客户包括包装结构设计优化、图文平面设计优化、信息防伪及身份识别可追溯方案在内的更多的个性化、高科技的增值服务，以及日化产品的 OEM 业务。

（三）公司所处行业情况说明

印刷行业是一个全球性的市场，但各个地区的发展水平有所不同，目前世界印刷行业仍主要集中在北美、欧洲、亚洲等经济发达的国家或新兴市场主体，美国、欧洲和亚洲约各占全球印刷市场的三分之一。发达国家在印刷市场具有较为明显的技术优势，起到了引领市场技术方向的作用；而新兴市场国家近年来经济高速增长，印刷市场容量急剧扩张，尤其以中国、印度等为代表的新兴市场国家印刷工业在整体上呈现了快速向上的发展势头，市场总量快速提升。

具体到国内而言，公司产品所处的印刷行业经过近三十年的快速发展，业已逐步形成了诸多的内部细分行业，涉及出版、包装、纸制品、化妆品、食品、烟草、塑料、电子等多个产业，其产品广泛用于国民经济生活的各个领域。随着社会经济的发展和生活水平的进步，印刷业持续壮大，并逐渐形成了一个主要趋向知识化、信息化发展方向的产业经济体系。作为印刷子行业的包装印刷业，近年来随着行业规模化企业不断引进先进技术和设备，以及下游市场需求的增长，发展也较为迅速。

随着信息化浪潮对传统印刷的冲击进一步加剧，行业内的企业并购行为日趋活跃，各个国家不同程度地出现了产业集中化提高、企业数量减少的情况，整个印刷市场面临新一轮洗牌。

印刷行业上市公司大多数营收规模仅在 10~30 亿元左右，相对于万亿市场总量来说体量很小，最大企业市场份额仅仅约为 0.3%，与国际印刷市场相比，中国的印刷行业集中度明显偏低。而从产品的差异性来看，中国印刷企业在市场细分领域各有特色，如报纸印刷、书刊印刷、烟包印刷、标签印刷和瓦楞纸印刷等，而一般的商业印刷和包装印刷企业星罗棋布，数量庞大的中小印刷企业瓜分同一市场，呈现同质化竞争以及低水平扩张的市场现状。

中国印刷业市场较为分散，市场集中度偏低。由于参与竞争的企业数量众多，且在全国范围内进行竞争，在宏观层面的竞争较为激烈；而在微观层面，由于行业细分领域众多，不同主营业务企业在某一领域内因技术先进、特色鲜明而具有较强的竞争力，竞争程度稍显缓和。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

1、从一体化业务模式向一站式集成供应商发展

公司自成立以来，一直以“包装让生活更美好”为企业使命，将日化、食品行业作为产品覆盖的核心领域，通过历年的研发投入及技术积累，已经逐步形成了从产品设计、方案优化、加工生产到第三方采购与包装产品物流配送、供应商库存管理以及辅助包装作业的一体化业务模式。

传统的包装印刷产品生产商往往只能获取生产环节的利润，而公司作为一体化包装解决方案供应商，能够为客户提供包装设计、结构设计、工艺研发等全方位、多层次的技术支持，深度介入了下游产业链，与下游客户结成更密切的业务联系，在提高产品附加值，获取较高利润的同时，也满足了客户更高层次的需求。

同时，近两年，公司通过子公司瑾亭化妆品积极开拓化妆品OEM业务和先后收购主营内包材的久塑科技、擎扬科技，实现了为日化类客户提供外包材、内包材、内容物（化妆品）的一站式服务，在此模式下，公司可在提高外包材、内包材、化妆品加工综合接单联动能力的基础上，更好地提升客户粘性。

2、技术研发与设备工艺优势

公司作为上海市高新技术企业，上海市科技小巨人企业以及上海包装印刷工程技术研究中心的主要合作单位，始终将产品与工艺研发、技术创新的结合作为首要工作，逐步建立了在同行业中具有一定先发优势的技术平台。公司拥有具备前瞻性眼光的研发团队，从事图文设计、结构设计、新品开发、材料测试等工作，通过新研发项目的投入与实施，带动公司整体工艺水平的提高，并对新项目、新研发技术成果进行积极转化，在UV逆向工艺、仿哑膜特黑工艺、C平方工艺、冷烫印刷工艺、猫眼印刷工艺、高网线柔印彩色工艺、炫彩包装印刷工艺、磁性变色包装印刷工艺、抗静电包装工艺、纳米灭菌包装工艺等领域已取得一定的研发成果。公司也紧跟信息时代大数据发展方向，逐步在技术研发和工艺升级上向“互联网+包装”这一新兴领域倾斜，陆续成功开发了AR包装、消费者互动智能包装、防伪追溯包装等一系列前沿领先的技术。

公司通过与上海市科委、高校机构建立产学研结合的研发体系，先后立项、新建了诸如LED—UV印刷技术、RFID印刷技术、二维码包装设计开发等多个工艺技术研发项目。此外，公司还与客户进行联合技术开发，通过模切、糊盒工艺的调整改进，使得公司所生产的包装印刷产品能够满足客户高速自动化生产线的相关需求。

公司在生产与研发方面设备先进、种类齐全，拥有曼罗兰5色、6色、7色UV印刷机以及高配置曼罗兰8色+2UV+联机冷烫+联机自动检测印刷机等多条国际顶级包装印刷生产线，并配套了博

斯特全自动模切机、高速糊盒机、全自动丝网机、可变数据喷码机等国际先进的后道生产加工设备，有力地填补了国内印刷行业高端印刷工艺的空白，也提升了区域印刷行业机器设备的自动化与国际化水平。

3、品牌及客户优势

一般而言，包装印刷产品供应商在被用户接受并成为长期合作供应商之前需要经过严格的产品考核、评审和认证过程，而在成为认证供应商后，包装印刷企业与客户之间将保持较高的粘度。经过多年的经营，公司在行业中逐步积累了丰富的客户资源，通过了国内集团化客户和国际知名客户的多种严格认证，主要客户涵盖了联合利华、上海家化、雅诗兰黛、百雀羚、相宜本草、纳爱斯等日化行业内诸多优秀企业，并在此过程中培育起品质信赖度，建立起了稳定的长期合作关系，成为其供应商体系中不可或缺的重要组成部分。

公司的主要下游客户分别在其所处的领域占据细分市场优势地位，产品需求相对稳定，为公司业务的持续稳定发展奠定了基础；同时，该等客户对产品设计和质量等方面要求严格，其需求产品或服务的附加值也较高，一定程度上提高了公司外包材、内包材、化妆品业务门槛，有利于保持并提升公司市场竞争力。

4、完善的质量保障体系

品质管控能力是包装印刷企业的核心竞争力之一，公司建立了完善的ISO9001质量管理体系，质量控制和管理制度能够得到有效执行，实现了每批产品从原材料采购到产品出库的全程质量控制。同时在产品生产全过程中设置了有效的关键质量控制点，将机器设备的联线检测与IPQC抽样检验相结合，在产品端实现全过程质量监控，从而更好地满足了客户的要求。

公司将“质量精益求精，服务尽善尽美，控制经营风险，确保产品安全”作为总的质量方针，制定了“顾客投诉小于 1.3%”、“成品检验合格率大于 98%”、“月产品安全达标 100%”等多项质量指标，通过质量考核体系的监控，确保各项指标的顺利实现。

除此之外，公司还配备了具有国内领先水准的包装产品测试设备，通过严格的产品质量检测和检验，对产品质量层层把关，迄今为止公司未因产品质量问题和客户发生过重大纠纷。得益于严格的产品质量控制，公司在客户中树立了良好的品牌形象，为公司形成稳定的客户群奠定了良好的基础。

5、绿色环保优势

绿色印刷已经成为包装印刷业的未来发展趋势，公司目前拥有多家国际知名客户，这些知名客户一般多具有较强的社会责任感和环保意识，对供应商的产品原材料、生产工艺的环保性有着非常高的要求，这些严格的要求也推动了公司实施符合可持续发展的绿色印刷环保理念。

公司一贯大力提倡绿色生产加工，推广数字化工作流程，随着公司近年来不断推动技改措施，加快技术升级，在提升公司产品的环保技术指标，增加了产品和服务的附加值的的同时，也一定程度上提高了细分行业的技术壁垒，拉大了差异化竞争的空间。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司重点围绕“强化内部管控制度、提升产品科技含量、开拓订单协同效应、推进智能环保制造、建设内部激励体系、积极承担社会责任”六项工作为主线，实抓外部机遇、提升内部效率、开源节流降本、继续做大做优主营业务，并在此基础上积极探索产业链衍生产品市场（从外包材向内包材以及日化内容物 OEM 领域的一体化发展），争取创造新的盈利增长点。报告期内，在公司董事会的领导下，通过公司管理层和全体员工的共同努力，公司保持了主营业务收入稳定增长的态势。

报告期内，公司持续在研发创新方面加大投入，继续完善创新机制，积极把握市场变化趋势的同时紧跟客户需求，不仅在新材料、新结构、新工艺方面持续投入，持续开发、优化防伪追溯包装、AR 包装、消费者互动智能包装等前沿技术，提供给客户更多高科技含量的增值服务。在化妆品代工领域，公司始终坚持以创新为核心，以客户为导向，在积极拓展化妆品 OEM 业务的同时，积极完善扩充公司化妆品配方库，开拓化妆品 ODM 业务，在提升公司业务规模的同时，积极提升化妆品业务的盈利能力。

报告期内，公司持续开拓国际国内市场的同时，继续加强目标客户的有效项目管理，组建针对不同客户的项目开发和维护团队，整合内部资料以支持销售开拓市场。公司不断完善、丰富产品线，力求确保在精品礼盒、食品吸塑等产品上呈现产品特色的同时，实现在电子消费产品领域和烟草包装领域的业务突破。

报告期内，公司进一步加强与重点客户的深度合作，通过深入推进化妆品代工业务，与公司母公司的印刷包材业务和久塑科技、擎扬科技的内包材业务行程协同联动效应，进一步提升公司一体化服务水平，降低客户的采购成本，增加客户粘性。报告期内，公司已实现部分客户在外包材、内包材、内容物在内的日化类一站式采购订单的突破。

报告期内，公司各业务板块营业收入均取得了不同程度的增长，实现合并报表营业收入 28,836.24 万元，同比增长 42.63%，其中瑾亭化妆品实现营业收入 2,041.37 万元，同比增长 251.63%，经营活动产生的现金流量净额 2,481.05 万元，同比增长 173.45%。但受到包装印刷产业链上游原材料价格大幅上涨、人工成本以及报告期内较去年同期的社保优惠政策取消等因素影响，导致公司包装印刷业务和内包材业务的毛利率下降，相关业务的净利润水平较上年同期减少，报告期内，公司整体实现归属于上市公司股东净利润-822.90 万元，同比减少 338.43%，同时，公司化妆品 OEM 业务仍处于初期开拓阶段，业务规模尚未完全覆盖成本费用，报告期内，瑾亭化妆品仍亏损 914.62 万元，同比减少 29.42%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	288,362,410.20	202,173,700.37	42.63
营业成本	251,448,180.46	156,478,562.54	60.69
销售费用	9,004,599.48	10,574,968.67	-14.85
管理费用	21,829,528.91	19,733,362.00	10.62
财务费用	6,776,259.52	2,335,647.98	190.12
研发费用	15,942,330.58	10,232,113.15	55.81
经营活动产生的现金流量净额	24,810,521.96	-33,780,650.13	173.45
投资活动产生的现金流量净额	-136,232,370.01	-49,956,454.84	-172.70
筹资活动产生的现金流量净额	55,031,536.41	176,106,969.10	-68.75

营业收入变动原因说明：报告期内营业收入较上年同期增加 42.63%，主要原因为包装印刷业务、包装容器业务和化妆品业务的收入增加所致。

营业成本变动原因说明：报告期内营业成本较上年同期增加 60.69%，主要原因为包装印刷业务、包装容器业务和化妆品业务的成本增加、原材料价格和人工成本上涨及执行新收入准则将运费归入成本的影响所致。

销售费用变动原因说明：报告期内销售费用较上年同期减少 14.85%，主要原因为执行新收入准则将运费归入成本的影响及薪酬费用和业务费用增加所致。

管理费用变动原因说明：报告期内管理费用较上年同期增加 10.62%，主要原因为合并范围内新增子公司擎扬科技的管理费用增加所致。

财务费用变动原因说明：报告期内财务费用较上年同期增加 190.12%，主要原因为可转债利息费用及银行贷款利息费用增加所致。

研发费用变动原因说明：报告期内研发支出较上年同期增加 55.81%，主要原因为研发新产品新技术的支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内经营活动产生的现金流量较上年同期增加 173.45%，主要原因为收到客户的货款以及租金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 172.70%，主要原因为购买子公司股权的现金支出增加及收回的定期存款减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 68.75%，主要原因为发行可转换债券募集资金减少所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	105,376,450.81	9.46	161,788,548.21	17.34	-34.87	收购子公司股权支付股权转让款所致
应收款项	216,615,962.32	19.45	185,337,194.45	19.87	16.88	营业收入增加所致
存货	101,949,349.28	9.15	85,030,561.08	9.12	19.90	营业收入增加所致
投资性房地产	49,500,021.50	4.44	48,502,094.32	5.20	2.06	装修工程完工结转所致
固定资产	342,775,580.30	30.77	298,760,256.76	32.03	14.73	新增子公司瑞丰光电的厂房所致
在建工程	24,952,883.52	2.24	14,043,919.76	1.51	77.68	烟包礼盒未完工设备增加所致
使用权资产	67,835,887.65	6.09			100.00	执行新租赁准则租赁厂房计入使用权资产所致
短期借款	10,000,000.00	0.90			100.00	子公司久塑科技流动资金贷款增加所致
合同负债	6,667,619.68	0.60	3,225,526.18	0.35	106.71	预收客户货款增加所致
长期借款	48,217,857.14	4.33			100.00	并购子公司瑞丰光电项目贷款增加所致
租赁负债	60,294,469.25	5.41			100.00	执行新租赁准则租赁厂房应付款计入租赁负债所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用□不适用

(1) 资产规模

境外资产 275,063.56（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.02%。

(2) 境外资产相关说明

√适用□不适用

境外资产主要为境外子公司的银行存款及固定资产。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

公司于 2021 年 2 月 9 日、2 月 25 日分别召开了第二届董事会第三十六次会议和 2021 年第一次临时股东大会，先后审议通过了《关于收购上海瑞丰光电子有限公司 100%股权的议案》，同意公司以人民币 10,533 万元收购孙向东先生持有的上海瑞丰光电子有限公司（以下可简称“瑞丰光电子”）100%股权。瑞丰光电子已于 2021 年 4 月完成了前述股权转让的相关工商登记手续，并取得了由中国（上海）自由贸易试验区临港新片区市场监督管理局核发的新《营业执照》，瑞丰光电子成为公司全资子公司。

根据公司的发展规划和资金安排，公司于 2021 年 4 月 27 日与中国民生银行股份有限公司上海自贸试验区临港新片区支行（以下可简称“民生银行”或“贷款行”）签订了人民币 0.63 亿元的并购贷款合同，期限为 66 个月。该笔并购贷款以公司持有的瑞丰光电子 100%股权作为质押，并以瑞丰光电子的厂房及土地作为抵押。公司于同日与民生银行签订质押合同，瑞丰光电子于同日与民生银行签订抵押担保合同。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

企业名称	上海瑾亭化妆品有限公司	久塑科技(上海)有限公司
持股比例	100%	70%
主营业务	化妆品	包装容器
投资金额（万元）	12,350.00	4,000.00
总资产（万元）	15,389.48	14,581.34
净资产（万元）	8,715.78	7,065.23
营业收入（万元）	2,041.37	8,094.03
营业利润（万元）	-914.62	421.88
净利润（万元）	-914.62	420.66

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、 市场竞争加剧风险

目前，国内包装印刷市场企业众多，市场集中度不高，竞争较为激烈，各区域的包装印刷公司均未能在全国市场上占据绝对优势，而从欧美等发达国家印刷市场的发展历史经验来看，我国包装印刷市场集中度的逐步提高将是必然趋势。公司是目前国内为知名日化、食品企业提供包装印刷服务的主要企业之一，具有一定的市场优势；但若公司不能迅速扩大生产规模，在巩固现有客户的同时不断拓展新的客户和市场领域，将会面临市场占有率下降的风险。

2、 税收优惠变动风险

公司作为高新技术企业，根据现行企业所得税法的规定，高新技术企业将享受税率优惠政策，执行 15% 的所得税税率。

自 2016 年 5 月 1 日起，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号）及国家税务总局关于发布《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》的公告（国家税务总局公告 2016 年第 33 号）的规定，对符合条件的安置残疾人的单位和个体工商户（以下称纳税人），实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法，安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县适用的经省人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。

2016 年 10 月 10 日，民政部下发了《关于做好取消福利企业资格认定事项有关工作的通知》（民发〔2016〕180 号），决定自本通知发布之日起废止《民政部关于印发〈福利企业资格认定办法〉的通知》（民发〔2007〕103 号）及《民政部办公厅关于换发〈福利企业证书〉的通知》（民办函〔2012〕387 号），并取消福利企业资格认定事项。

虽然自 2016 年 10 月起，民政部已经取消关于社会福利企业资格认定事项，但是对于符合条件的安置残疾人员就业的企业仍可根据《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号）及国家税务总局关于发布《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》的公告（国家税务总局公告 2016 年第 33 号）的规定继续享受相关税收优惠。

如若公司在高新技术企业证书有效期满后不能通过复审，或相关高新技术企业及安置残疾人员就业所享有的税收优惠政策发生不利调整，将给公司的经营成果带来一定影响。

3、 毛利率下滑风险

报告期内，公司的主营业务毛利率呈下降趋势，主要是受原材料纸张价格上升、公司职工人

数增加和平均工资上涨、公司市场策略等因素共同导致。如果未来市场竞争进一步加剧、原材料纸张价格及人力成本的持续上升，公司主营业务毛利率可能存在进一步下降的风险，从而影响到公司的盈利能力。

4、公司募投项目化妆品业务推进不如预期的风险

公司化妆品 OEM 业务面临着产业政策变化、市场环境变化、消费者需求变化等诸多可能导致项目延期或无法实施，或者导致投资项目不能产生预期收益的不确定性因素。公司如果不能有效地开拓市场并积极提升自身实力以面对诸多不确定因素，将导致公司不能在竞争中占据优势，从而存在不能产生预期收益的风险。

5、业绩下滑的风险

受前述各项潜在风险因素的影响，且报告期内，公司主营业务受上游原材料价格大幅上涨等因素影响，导致公司报告期内毛利率下降，业绩下滑乃至归属于上市公司股东净利润为负，如若公司在未来不能持续降本增效，开源节流，公司业绩将面临持续下滑的风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 25 日	上海证券交易所网站 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2021-02-26/603499_20210226_7.pdf	2021 年 2 月 26 日	本次会议全部议案表决通过, 审议《关于收购上海瑞丰光电子有限公司 100% 股权的议案》, 详情请见公告, 公告编号: 2021-019
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-05-19/603499_20210519_1.pdf	2021 年 5 月 19 日	本次会议全部议案表决通过, 审议《2020 年度董事会工作报告》等 8 项议案, 详情请见公告, 公告编号: 2021-038

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内, 公司共召开 2 次股东大会, 所有议案均获通过。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
凌云	董事会秘书、投资总监及法务总监	离任
宋钰锟	董事会秘书、投资总监及法务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 5 月 28 日召开第二届董事会第四十二次会议, 审议通过了《关于变更董事会秘书的议案》, 公司原董事会秘书、投资总监及法务总监凌云先生因个人原因, 申请辞去其所担任的前述职务。公司董事会聘任宋钰锟先生为公司董事会秘书, 同时担任公司投资总监及法务总监, 任期自董事会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。

三、 利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司完成《2018 年限制性股票激励计划（修订稿）》已授予但尚未解除限售的限制性股票 913,595 股的回购注销手续	《关于部分限制性股票回购注销实施的公告》 (http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-03-24/603499_20210324_1.pdf)
2021 年 5 月 28 日，公司第二届董事会第四十二次会议和第二届监事会第三十次会议审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第三期解锁条件成就的议案》，2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第三期解除限售条件成就，符合解除限售条件的激励对象共 53 名，可解除限售的限制性股票数量共计 76.8634 万股，已于 2021 年 6 月 9 日可上市流通。	《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第三期解除限售条件成就的公告》 (http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-05-29/603499_20210529_1.pdf) 《公司关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第三期解锁暨上市公告》 (http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-06-04/603499_20210604_2.pdf)
2021 年 5 月 28 日，公司第二届董事会第四十二次会议和第二届监事会第三十次会议审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象限制性股票的议案》，拟回购注销 70,560 股限制性股票，本议案尚需提交股东大会审议。	《关于回购注销部分限制性股票的公告》 (http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2021-05-29/603499_20210529_7.pdf)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用□不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人董建军	本人目前直接或间接投资的企业自身未从事与翔港科技相同或类似的业务，本人也没有为他人经营与翔港科技相同或类似的业务；在本人作为翔港科技的控股股东及实际控制人期间，本人不会直接或间接从事与翔港科技相同或相似的经营活。上述承诺在本人被认定为翔港科技实际控制人期间持续有效，如违反上述承诺，承诺人愿意承担因此而给翔港科技造成的全部经济损失。	长期有效	是	是		
	解决同业竞争	公司股东董旺生(实际控制人董建军父亲)	本人/本企业直接或间接投资的企业自身未从事与翔港科技相同或类似的业务，本人/本企业也没有为他人经营与翔港科技相同或类似的业务；如因本人/本企业违反本承诺而导致翔港科技遭受损失、损害和开支，将由本人/本企业予以全额赔偿。在本人/本企业作为翔港科技股东期间，本人/本企业不会直接或间接从事与翔港科技相同或相似的经营活。	长期有效	是	是		
	解决同业竞争	公司股东上海翔湾投资咨询有限公司(董建	本人/本企业直接或间接投资的企业自身未从事与翔港科技相同或类似的业务，本人/本企业也没有为他人经营与翔港科技相同或类似的业务；如因本人/本企业违反本承诺而导致翔港科技遭	长期有效	是	是		

		军与董旺生 100%控股)	受损失、损害和开支，将由本人/本企业予以全额赔偿。在本人/本企业作为翔港科技股东期间，本人/本企业不会直接或间接从事与翔港科技相同或相似的经营活					
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海翔港包装科技股份有限公司	柳州益菱汽车投资发展有限公司	上海市浦东新区康桥路666号一号楼7030平方米及三号楼一层3222平方米	14,240,319.35	2019年10月1日	2025年11月30日	4,273,813.08	公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。	报告期内为公司贡献净利润427万元	否	无

租赁情况说明
无

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0.00				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											24,000,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											20,000,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											20,000,000.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）											3.35				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无				
担保情况说明											无				

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,833,149	0.91	0	0	0	-1,682,229	-1,682,229	150,920	0.07
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	1,833,149	0.91	0	0	0	-1,682,229	-1,682,229	150,920	0.07
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	1,833,149	0.91	0	0	0	-1,682,229	-1,682,229	150,920	0.07
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	200,317,522	99.09	0	0	0	771,507	771,507	201,089,029	99.93
1、人民币普通股	200,317,522	99.09	0	0	0	771,507	771,507	201,089,029	99.93
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	202,150,671	100	0	0	0	-910,722	-910,722	201,239,949	100

2、股份变动情况说明

√适用□不适用

1、2021年3月26日，公司回购注销共计913,595股已授予股权激励对象但尚未解锁的限制性股票（具体内容详见公司2021-023号公告）；

2、报告期内公司可转债共计转股数为2,873股（具体内容详见公司2021-027号公告、2021-049号公告）；

3、2018年限制性股票激励计划首次授予部分第三期解除限售条件成就，符合解除限售条件的激励对象共53名，可解除限售的限制性股票数量共计76.8634万股，已于2021年6月9日可上市流通。

（具体内容详见公司2021-040号公告、2021-044号公告）

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
曹峻	68,600	39,200	-29,400	0	股权激励限售	2021年6月9日
汤慧	68,600	39,200	-29,400	0	股权激励限售	2021年6月9日
宋莉娜	68,600	39,200	-29,400	0	股权激励限售	2021年6月9日
凌云	58,800	0	-29,400	29,400	股权激励限售	
其他限制性股票激励对象	1,568,549	651,034	-795,995	121,520	股权激励限售	
合计	1,833,149	768,634	-913,595	150,920	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,491
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
董建军	-17,600,000	74,701,300	37.12	0	质押	27,925,532	境内自然人
上海翔湾投资咨询有限公司	0	44,438,100	22.08	0	质押	3,600,000	境内非国有法人

上海牧鑫资产管理有限公司一牧鑫青铜2号私募证券投资基金	17,600,000	17,600,000	8.75	0	无	0	境内非国有法人
董旺生	-473,500	5,787,100	2.88	0	无	0	境内自然人
上海通怡投资管理有限公司一通怡东风12号私募证券投资基金	470,000	4,470,000	2.22	0	无	0	境内非国有法人
孙建昌	0	2,256,654	1.12	0	无	0	境内自然人
孙延昌	-1,000	1,514,852	0.75	0	无	0	境内自然人
杜兴荣	106,696	963,536	0.48	0	无	0	境内自然人
北京雅宝路老番街服装市场有限公司	-700	802,516	0.40	0	无	0	境内非国有法人
于晓辉	354,800	666,000	0.33	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
	数量		种类	数量			
董建军	74,701,300		人民币普通股	74,701,300			
上海翔湾投资咨询有限公司	44,438,100		人民币普通股	44,438,100			
上海牧鑫资产管理有限公司一牧鑫青铜2号私募证券投资基金	17,600,000		人民币普通股	17,600,000			
董旺生	5,787,100		人民币普通股	5,787,100			
上海通怡投资管理有限公司一通怡东风12号私募证券投资基金	4,470,000		人民币普通股	4,470,000			
孙建昌	2,256,654		人民币普通股	2,256,654			
孙延昌	1,514,852		人民币普通股	1,514,852			
杜兴荣	963,536		人民币普通股	963,536			
北京雅宝路老番街服装市场有限公司	802,516		人民币普通股	802,516			
于晓辉	666,000		人民币普通股	666,000			
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，董建军为公司控股股东、实际控制人，同时担任上海翔湾投资咨询有限公司的执行董事，持有该公司99.75%的股份，董旺生持有该公司0.25%的股份；董旺生为董建军父亲。牧鑫青铜2号私募证券投资基金单一投资人为董婷婷，董建军为董婷婷的父亲。其他股东是否存在关联关系不明。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用√不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
董建军	董事	92,301,300	74,701,300	-17,600,000	协议转让
曹峻	董事	98,000	68,600	-29,400	回购注销首次授予限制性股票第二期已授予未解禁的股票
汤慧	董事	80,500	51,100	-29,400	回购注销首次授予限制性股票第二期已授予未解禁的股票
宋莉娜	董事	98,000	68,600	-29,400	回购注销首次授予限制性股票第二期已授予未解禁的股票
凌云	高管	58,800	29,400	-29,400	回购注销预留授予限制性股票第一期已授予未解禁的股票

其它情况说明

□适用√不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用√不适用

(三) 其他说明

□适用√不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用√不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

公司于 2020 年发行了 2,000,000 张（200,000 手）可转换公司债券（以下简称“可转债”或“翔港转债”），每张面值 100 元，发行总额 20,000 万元。

本次发行的申请先后经公司 2019 年 1 月 7 日召开的第二届董事会第五次会议、2019 年 1 月 24 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过。公司聘请了国金证券股份有限公司担任本次可转债发行的保荐机构（主承销商）。

公司随后于 2019 年 12 月 27 日召开了第二届董事会第十九次会议，于 2020 年 1 月 16 日召开了 2020 年第一次临时股东大会审议，通过了关于延长公司公开发行可转换公司债券有效期的相关议案。

公司前述可转换公司债券的发行事宜于 2019 年 11 月 22 日通过了中国证券监督管理委员会发行审核委员会的审核，并于 2020 年 1 月 3 日收到了中国证券监督管理委员会出具的“证监许可[2019]2702 号文”的核准批复。

“翔港转债”经上海证券交易所“[2020]74 号”自律监管决定书同意，已于 2020 年 3 月 31 日在上海证券交易所上市交易。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	翔港转债		
期末转债持有人数	4,818		
本公司转债的担保人	董建军		
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无		
前十名转债持有人情况如下：			
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)	
中国工商银行股份有限公司一天弘添利债券型证券投资基金（LOF）	9,355,000	5.80	
中国民生银行股份有限公司—安信稳健增值灵活配置混合型证券投资基金	7,273,000	4.51	

招商银行股份有限公司—安信稳健增利混合型证券投资基金	5,500,000	3.41
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资恒泰88号私募证券投资基金	4,200,000	2.60
兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	3,590,000	2.22
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资184号私募证券投资基金	2,637,000	1.63
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资195号私募证券投资基金	2,570,000	1.59
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资227号私募证券投资基金	2,239,000	1.39
中融国际信托有限公司—中融—墨砺29号证券投资集合资金信托计划	1,983,000	1.23
深圳市林园投资管理有限责任公司—林园投资200号私募证券投资基金	1,970,000	1.22

(三) 报告期转债变动情况

单位：元币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
翔港转债	161,448,000	31,000	0	0	161,417,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	翔港转债
报告期转股额（元）	31,000
报告期转股数（股）	2,873
累计转股数（股）	3,582,220
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	1.7911
尚未转股额（元）	161,417,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	80.7085

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元币种：人民币

可转换公司债券名称			翔港转债	
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020年7月1日	10.77	2020年7月2日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日	2020年5月28日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了《2019年度利润分配预案》，公

		报》、上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)	司决定以 2019 年年度利润分配方案实施时的股权登记日的公司总股本为基数进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 4 股，同时以 2019 年年度利润分配方案实施时的股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 0.80 元(含税)，剩余未分配利润结转以后年度。根据《上海翔港公开发行可转换公司债券募集说明书》相关规定，在翔港转债发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）使公司股份发生变化时，将进行转股价格的调整。公司本次发放现金股利后，转股价格 $P1=(P0-D)/(1+n)$ 。其中 P0 为调整前转股价格 15.16 元/股，D 为每股派送现金股利 0.08 元/股。因此，本次调整后转股价格为： $P1=(15.16-0.08)/(1+0.4) \approx 10.77$ 元/股，调整价格自 2020 年 7 月 1 日（除权除息日）起生效。
截止本报告期末最新 转股价格			10.77

(六)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

不适用。

(七)转债其他情况说明

不适用。

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：上海翔港包装科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七(1)	105,376,450.81	161,788,548.21
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			
应收账款	七(5)、十七(1)	216,615,962.32	185,337,194.45
应收款项融资	七(6)	13,490,818.81	8,185,265.85
预付款项	七(7)	3,729,026.43	3,024,274.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七(8)、十七(2)	11,033,573.33	9,776,498.51
其中：应收利息		15,050.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七(9)	101,949,349.28	85,030,561.08
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七(12)	43,494.16	
其他流动资产	七(13)	20,699,254.11	25,804,830.88
流动资产合计		472,937,929.25	478,947,173.06
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七(16)	64,316.06	94,331.01
长期股权投资	十七(3)		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七(20)	49,500,021.50	48,502,094.32
固定资产	七(21)	342,775,580.30	298,760,256.76
在建工程	七(22)	24,952,883.52	14,043,919.76
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七(25)	67,835,887.65	
无形资产	七(26)	86,278,887.16	35,365,306.39
开发支出			
商誉	七(28)	28,209,587.21	19,624,076.49
长期待摊费用	七(29)	32,074,312.57	31,507,102.51
递延所得税资产	七(30)	3,895,289.41	4,006,683.81
其他非流动资产	七(31)	5,305,429.46	1,923,246.35
非流动资产合计		640,892,194.84	453,827,017.40
资产总计		1,113,830,124.09	932,774,190.46
流动负债：			
短期借款	七(32)	10,000,000.00	
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	七(35)	70,073,201.65	45,501,678.86
应付账款	七(36)	112,769,503.46	86,156,131.72
预收款项	七(37)	416,272.26	237,887.06
合同负债	七(38)	6,667,619.68	3,225,526.18
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	七(39)	10,435,271.98	11,477,078.99
应交税费	七(40)	1,656,463.60	2,851,311.87
其他应付款	七(41)	12,397,238.21	28,864,790.79
其中：应付利息		43,144.50	
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	七(43)	12,905,534.46	
其他流动负债	七(44)	1,273,077.58	1,098,284.68
流动负债合计		238,594,182.88	179,412,690.15
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七(45)	48,217,857.14	
应付债券	七(46)	133,278,860.73	128,043,116.33
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七(47)	60,294,469.25	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七(51)	3,197,079.79	3,342,769.80
递延所得税负债	七(30)	12,317,669.01	549,630.56
其他非流动负债			

非流动负债合计		257,305,935.92	131,935,516.69
负债合计		495,900,118.80	311,348,206.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七(53)	201,239,949.00	202,150,671.00
其他权益工具	七(54)	28,590,729.82	28,596,220.64
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七(55)	238,058,889.16	243,601,531.32
减：库存股	七(56)	842,158.00	11,447,469.28
其他综合收益	七(57)	-20,328.67	-19,363.98
专项储备			
盈余公积	七(59)	20,538,626.06	20,538,626.06
一般风险准备			
未分配利润	七(60)	109,168,621.58	117,397,604.67
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		596,734,328.95	600,817,820.43
少数股东权益		21,195,676.34	20,608,163.19
所有者权益（或股东权益）合计		617,930,005.29	621,425,983.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,113,830,124.09	932,774,190.46

公司负责人：董建军

主管会计工作负责人：曹峻

会计机构负责人：刘国梁

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：上海翔港包装科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七(1)	83,110,839.45	134,852,851.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七(5)、十七(1)	140,779,924.52	134,651,229.26
应收款项融资	七(6)	13,490,818.81	8,185,265.85
预付款项	七(7)	2,064,805.36	1,962,077.56
其他应收款	七(8)、十七(2)	7,165,322.31	27,492,310.77
其中：应收利息		15,050.00	
应收股利			
存货	七(9)	51,362,142.98	46,362,762.68
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	七(13)	19,172,881.72	19,917,327.37
流动资产合计		317,146,735.15	373,423,824.97

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七(3)	328,611,650.00	196,457,830.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七(20)	41,252,270.77	39,591,818.43
固定资产	七(21)	208,631,673.87	216,458,383.44
在建工程	七(22)	17,323,129.72	10,716,669.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七(26)	30,977,240.45	31,506,298.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七(30)	3,827,442.27	3,642,572.87
其他非流动资产	七(31)	571,249.58	544,671.00
非流动资产合计		631,194,656.66	498,918,243.42
资产总计		948,341,391.81	872,342,068.39
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七(35)	70,073,201.65	45,501,678.86
应付账款	七(36)	47,824,502.40	54,145,601.08
预收款项	七(37)		26,057.15
合同负债	七(38)	4,106,759.95	1,162,536.98
应付职工薪酬	七(39)	5,250,373.86	6,590,089.81
应交税费	七(40)	300,374.66	674,837.91
其他应付款	七(41)	7,814,712.96	16,216,643.23
其中：应付利息		43,144.50	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七(43)	4,612,142.86	
其他流动负债	七(44)	946,904.55	151,129.81
流动负债合计		140,928,972.89	124,468,574.83
非流动负债：			
长期借款	七(45)	48,217,857.14	
应付债券	七(46)	133,278,860.73	128,043,116.33
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	七(51)	3,008,090.81	3,141,175.73
递延所得税负债	七(30)		
其他非流动负债			
非流动负债合计		184,504,808.68	131,184,292.06
负债合计		325,433,781.57	255,652,866.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七(53)	201,239,949.00	202,150,671.00
其他权益工具	七(54)	28,590,729.82	28,596,220.64
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七(55)	238,884,414.14	243,601,531.32
减：库存股	七(56)	842,158.00	11,447,469.28
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七(59)	20,538,626.06	20,538,626.06
未分配利润	七(60)	134,496,049.22	133,249,621.76
所有者权益（或股东权益）合计		622,907,610.24	616,689,201.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		948,341,391.81	872,342,068.39

公司负责人：董建军

主管会计工作负责人：曹峻

会计机构负责人：刘国梁

合并利润表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	七(61)、十七(4)	288,362,410.20	202,173,700.37
其中：营业收入		288,362,410.20	202,173,700.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		305,535,743.86	199,818,212.63
其中：营业成本	七(61)、十七(4)	251,448,180.46	156,478,562.54
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	七(62)	534,844.91	463,558.29
销售费用	七(63)	9,004,599.48	10,574,968.67
管理费用	七(64)	21,829,528.91	19,733,362.00
研发费用	七(65)	15,942,330.58	10,232,113.15
财务费用	七(66)	6,776,259.52	2,335,647.98
其中：利息费用		7,504,177.94	4,112,103.82

利息收入		997,976.01	1,801,472.78
加：其他收益	七(67)	8,946,854.16	4,894,716.25
投资收益（损失以“-”号填列）	七(68)		11,835.68
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七(71)	1,260,958.23	-1,816,727.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七(72)	-270,990.10	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七(73)	-15,847.11	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,252,358.48	5,445,311.99
加：营业外收入	七(74)	18,978.47	1,232,237.53
减：营业外支出	七(75)	10,000.00	55,123.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,243,380.01	6,622,426.43
减：所得税费用	七(76)	-276,385.09	-100,313.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,966,994.92	6,722,740.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,966,994.92	6,722,740.33
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,228,983.09	3,451,279.45
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,261,988.17	3,271,460.88
六、其他综合收益的税后净额		-964.69	4,613.10
（一）归属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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-964.69	4,613.10
(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		-964.69	4,613.10
(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		-6,967,959.61	6,727,353.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,229,947.78	3,455,892.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,261,988.17	3,271,460.88
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0411	0.0175
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0411	0.0175

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：董建军

主管会计工作负责人：曹峻

会计机构负责人：刘国梁

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	七(61)、十七(4)	171,207,923.21	138,649,809.99
减：营业成本	七(61)、十七(4)	147,539,366.81	108,660,299.38
税金及附加	七(62)	339,848.81	326,532.69
销售费用	七(63)	5,958,676.38	8,821,616.80
管理费用	七(64)	10,140,470.48	12,200,738.74
研发费用	七(65)	7,546,979.73	6,661,939.80
财务费用	七(66)	5,275,179.15	2,268,983.65
其中：利息费用		6,102,018.38	4,020,368.12
利息收入		941,407.65	1,767,220.80
加：其他收益	七(67)	5,167,502.46	3,218,341.56
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）			

净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七(71)	1,474,222.23	-986,149.13
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七(73)	-186.43	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,048,940.11	1,941,891.36
加:营业外收入	七(74)	13,564.81	1,139,626.54
减:营业外支出	七(75)		54,969.80
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,062,504.92	3,026,548.10
减:所得税费用	七(76)	-183,922.54	17,541.44
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,246,427.46	3,009,006.66
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,246,427.46	3,009,006.66
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)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			
六、综合收益总额		1,246,427.46	3,009,006.66
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0062	0.0153
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0062	0.0152

公司负责人:董建军

主管会计工作负责人:曹峻

会计机构负责人:刘国梁

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		276,341,664.79	171,097,336.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		11,281,333.48	10,388,432.64
收到其他与经营活动有关的现金	七-78-(1)	17,405,960.77	9,242,181.44
经营活动现金流入小计		305,028,959.04	190,727,950.18
购买商品、接受劳务支付的现金		177,648,516.21	152,197,252.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		72,963,777.85	48,512,343.17
支付的各项税费		8,424,309.28	7,176,083.68
支付其他与经营活动有关的现金	七-78-(2)	21,181,833.74	16,622,921.32
经营活动现金流出小计		280,218,437.08	224,508,600.31
经营活动产生的现金流量净额		24,810,521.96	-33,780,650.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			11,835.68
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			
投资活动现金流入小计			10,011,835.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,996,623.14	28,784,505.33
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		105,235,746.87	31,183,785.19
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		136,232,370.01	59,968,290.52

投资活动产生的现金流量净额		-136,232,370.01	-49,956,454.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			193,867,924.53
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		62,830,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		62,830,000.00	193,867,924.53
偿还债务支付的现金			13,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,136,262.01	3,018,964.90
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	七-78-(6)	6,662,201.58	881,990.53
筹资活动现金流出小计		7,798,463.59	17,760,955.43
筹资活动产生的现金流量净额		55,031,536.41	176,106,969.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21,785.76	18,433.09
五、现金及现金等价物净增加额		-56,412,097.40	92,388,297.22
加：期初现金及现金等价物余额		161,788,548.21	77,767,033.23
六、期末现金及现金等价物余额		105,376,450.81	170,155,330.45

公司负责人：董建军

主管会计工作负责人：曹峻

会计机构负责人：刘国梁

母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		173,647,297.26	130,028,681.92
收到的税费返还		3,083,728.63	3,844,436.91
收到其他与经营活动有关的现金	七-78-(1)	35,575,817.65	5,872,470.38
经营活动现金流入小计		212,306,843.54	139,745,589.21
购买商品、接受劳务支付的现金		117,242,332.58	111,046,847.24
支付给职工及为职工支付的现金		36,286,674.41	31,868,193.52
支付的各项税费		5,132,739.98	4,701,204.35
支付其他与经营活动有关的现金	七-78-(2)	8,280,744.24	26,607,251.92
经营活动现金流出小计		166,942,491.21	174,223,497.03
经营活动产生的现金流量净额		45,364,352.33	-34,477,907.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
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			
投资活动现金流入小计			10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长		16,724,712.59	16,288,105.71

期资产支付的现金			
投资支付的现金		132,153,820.00	62,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		148,878,532.59	79,088,105.71
投资活动产生的现金流量净额		-148,878,532.59	-69,088,105.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			193,867,924.53
取得借款收到的现金		52,830,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		52,830,000.00	193,867,924.53
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		1,042,324.51	2,938,017.20
支付其他与筹资活动有关的现金	七-78-(6)		871,202.53
筹资活动现金流出小计		1,042,324.51	3,809,219.73
筹资活动产生的现金流量净额		51,787,675.49	190,058,704.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响		-15,507.26	13,877.34
五、现金及现金等价物净增加额		-51,742,012.03	86,506,568.61
加：期初现金及现金等价物余额		134,852,851.48	70,917,241.86
六、期末现金及现金等价物余额		83,110,839.45	157,423,810.47

公司负责人：董建军

主管会计工作负责人：曹峻

会计机构负责人：刘国梁

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	202,150,671.00			28,596,220.64	243,601,531.32	11,447,469.28	-19,363.98		20,538,626.06		117,397,604.67		600,817,820.43	20,608,163.19	621,425,983.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	202,150,671.00			28,596,220.64	243,601,531.32	11,447,469.28	-19,363.98		20,538,626.06		117,397,604.67		600,817,820.43	20,608,163.19	621,425,983.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-910,722.00			-5,490.82	-5,542,642.16	-10,605,311.28	-964.69				-8,228,983.09		-4,083,491.48	587,513.15	-3,495,978.33
(一)综合收益总额							-964.69				-8,228,983.09		-8,229,947.78	1,261,988.17	-6,967,959.61
(二)所有者投入和减少资本	-910,722.00			-5,490.82	-5,542,642.16	-10,605,311.28							4,146,456.30	-674,475.02	3,471,981.28

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				54,504.86								54,504.86		54,504.86
4. 其他	-910,722.00		-5,490.82	-5,597,147.02	-10,605,311.28							4,091,951.44	-674,475.02	3,417,476.42
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏														

损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	201,239,949.00			28,590,729.82	238,058,889.16	842,158.00	-20,328.67	20,538,626.06		109,168,621.58		596,734,328.95	21,195,676.34	617,930,005.29	

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	141,846,460.00				265,566,659.95	11,391,103.20	-13,360.13		19,150,525.21		122,186,982.19		537,346,164.02	1,225,112.32	538,571,276.34	
加：会计政策变更																
前期差																

错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	141,846,460.00			265,566,659.95	11,391,103.20	-13,360.13		19,150,525.21		122,186,982.19		537,346,164.02	1,225,112.32	538,571,276.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-9,800.00		60,747,417.79	272,276.56		4,613.10				-7,895,653.35		53,118,854.10	16,391,727.86	69,510,581.96
(一)综合收益总额						4,613.10				3,451,279.45		3,455,892.55	3,271,460.88	6,727,353.43
(二)所有者投入和减少资本	-9,800.00		60,747,417.79	272,276.56								61,009,894.35	13,120,266.98	74,130,161.33
1.所有者投入的普通股	-9,800.00			-79,478.00								-89,278.00	13,120,266.98	13,030,988.98
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额				351,754.56								351,754.56		351,754.56
4.其他			60,747,417.79									60,747,417.79		60,747,417.79
(三)利润分配										-11,346,932.80		-11,346,932.80		-11,346,932.80
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-11,346,932.80		-11,346,932.80		-11,346,932.80
4.其他														
(四)所有者														

权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	141,836,660.00		60,747,417.79	265,838,936.51	11,391,103.20	-8,747.03		19,150,525.21		114,291,328.84		590,465,018.12	17,616,840.18	608,081,858.30	

公司负责人：董建军

主管会计工作负责人：曹峻

会计机构负责人：刘国梁

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,150,671.00			28,596,220.64	243,601,531.32	11,447,469.28			20,538,626.06	133,249,621.76	616,689,201.50

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,150,671.00		28,596,220.64	243,601,531.32	11,447,469.28			20,538,626.06	133,249,621.76	616,689,201.50	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-910,722.00		-5,490.82	-4,717,117.18	-10,605,311.28				1,246,427.46	6,218,408.74	
（一）综合收益总额									1,246,427.46	1,246,427.46	
（二）所有者投入和减少资本	-910,722.00		-5,490.82	-4,717,117.18	-10,605,311.28					4,971,981.28	
1. 所有者投入的普通股				54,504.86							
2. 其他权益工具持有者投入资本	-910,722.00		-5,490.82	-4,771,622.04	-10,605,311.28						
3. 股份支付计入所有者权益的金额										110,844.64	
4. 其他										4,861,136.64	
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	201,239,949.00			28,590,729.82	238,884,414.14	842,158.00			20,538,626.06	134,496,049.22	622,907,610.24

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	141,846,460.00				265,566,659.95	11,391,103.20			19,150,525.21	132,103,646.93	547,276,188.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	141,846,460.00				265,566,659.95	11,391,103.20			19,150,525.21	132,103,646.93	547,276,188.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,800.00			60,747,417.79	272,276.56					-8,337,926.14	52,671,968.21
（一）综合收益总额										3,009,006.66	3,009,006.66
（二）所有者投入和减少资本	-9,800.00			60,747,417.79	272,276.56						61,009,894.35
1. 所有者投入的普通股	-9,800.00				-79,478.00						-89,278.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					351,754.56						351,754.56
4. 其他				60,747,417.79							60,747,417.79
（三）利润分配										-11,346,932.80	-11,346,932.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,346,932.80	-11,346,932.80
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	141,836,660.00			60,747,417.79	265,838,936.51	11,391,103.20			19,150,525.21	123,765,720.79	599,948,157.10

公司负责人：董建军

主管会计工作负责人：曹峻

会计机构负责人：刘国梁

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

上海翔港包装科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在中国上海市注册的股份有限公司，总部地址为上海市浦东新区康桥路 666 号。本公司及其子公司（以下合称“本集团”）主要从事包装印刷产品、包装容器和化妆品的开发、生产和销售，本公司所属行业为印刷和记录媒介复制业。

本公司前身为原上海翔港印务有限公司，于 2015 年 11 月 9 日经批准在该公司基础上采用整体变更方式设立为股份有限公司，并经上海市工商行政管理局核准登记，企业法人统一社会信用代码为 91310115792736664G。经中国证券监督管理委员会 2017 年 9 月 15 日颁发的证监许可[2017]1688 号“关于核准上海翔港包装科技股份有限公司首次公开发行股票批复”的批准，公司公开发行人民币普通股 2,500 万股，并于 2017 年 10 月 16 日在上海证券交易所挂牌上市交易。本公司控股股东及最终控制方为自然人董建军。

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数为 201,239,949 股，每股面值 1.00 元，股本总计 201,239,949 元。

本公司及其子公司经营范围为：包装科技、印务技术领域的技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让，包装印刷、其他印刷(凭许可证经营)，纸质包装、PET 包装、标签、塑料制品的生产、销售，设计、制作各类广告，信息技术服务，软件的开发、销售，电脑设备及配件、传感器、五金机械电子设备及配件、打印耗材、包装材料、工艺礼品、文化用品、音响器材、木制品、建筑装潢材料、模具的销售，自有房屋租赁，物业管理，从事货物及技术的进出口业务，道路货物运输，化妆品生产及销售，消毒剂生产(不含危险化学品)，货物进出口(依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见合并财务报表范围，本年度新纳入合并范围的子公司为上海瑞丰光电有限公司。

本财务报表由本公司董事会于 2021 年 8 月 27 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海翔港创业投资有限公司
合肥上翔日化有限公司
上海瑾亭化妆品有限公司
翔港科技（美国）有限公司
久塑科技（上海）有限公司

擎扬包装科技（上海）有限公司

上海瑞丰光电子有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及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》的披露规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量、存货的计价方法、投资性房地产折旧、固定资产折旧和无形资产摊销、商誉减值准备、收入的确认时点和所得税及递延所得税资产等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本财务报表以人民币列示。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用□不适用

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。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团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：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融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，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类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。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团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。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。此类金融资产主要包括应收款项融资等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii)减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

组合一	银行承兑汇票
组合二	低风险客户
组合三	一般风险客户
组合四	应收合并范围内公司款项
组合五	租赁费
组合六	押金和保证金
组合七	其他

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及考虑新冠疫情后未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑新冠疫情后未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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，虽然本集团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控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 权益工具

权益工具，是指能证明拥有某一方在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本集团发行的永续债不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，且不存在须用或可用本集团自身权益工具进行结算的安排，本集团将其分类为权益工具。

(d) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

参见金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

参见金融工具

13. 应收款项融资

√适用□不适用

参见金融工具

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

参见金融工具

15. 存货

√适用□不适用

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用分次摊销法、包装物采用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见金融工具

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

(a) 投资成本确定

非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金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；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利

或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋及建筑物	10-20年	5.00%	4.75%-9.50%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无

形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用□不适用

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他设备及模具等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用□不适用

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	10-40年	5.00%	2.38%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-10年	5.00%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	4-5年	5.00%	19.00%-23.75%
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5年	0.00%-5.00%	19.00%-33.33%
模具	年限平均法	3-10年	0.00%-5.00%	9.50%-33.33%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

25. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建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利息费用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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，公司作为承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。公司的使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励 相关金额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；
- (4) 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约 定状态预计将发生的成本。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及电脑软件等，以成本计量。

- (a) 土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。
- (b) 电脑软件按预计受益期 10 年平均摊销。
- (c) 专利权按预计受益期 5 至 10 年平均摊销。
- (d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

- (e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本集团将内部研究开发项目支出，根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用□不适用

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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金融工具。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费等。本集团在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

见第十节财务报告之五、42。

35. 预计负债

适用 不适用

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备列示为预计负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

36. 股份支付

适用 不适用

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本集团实施的限制性股票计划作为以权益结算的股份支付进行核算。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入当期损益，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，并以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期损益。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，本集团不确认成本或费用，除非该可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

本集团修改股份支付计划条款时，如果修改增加了所授予权益工具的公允价值，本集团根据修改前后的权益工具在修改日公允价值之间的差额相应确认取得服务的增加。如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团按照修改后的可行权条件核算；如果本集团以不利于职工的方式修改可行权条件，核算时不予以考虑，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。如果本集团取消了所授予的权益工具，则于取消日作为加速行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

如果本集团需要按事先约定的回购价格回购未解锁而失效或作废的限制性股票，本集团按照限制性股票的数量以及相应的回购价格确认负债及库存股。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(a) 销售商品

本集团将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户验收且双方签署货物交接单后确认收入。本集团给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本集团已收客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债。

本集团向客户提供基于销售数量的销售折扣，本集团根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。

(b) 提供劳务

本集团对外提供的劳务收入，在向客户交付服务成果时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将与智能数字化相关的政府补助冲减相关资产的账面价值，将其他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、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债

表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

- 本集团内该纳税主体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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

以上会计政策适用于 2020 年度及以前。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

以上会计政策适用于 2020 年度及以前。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用

(1) 租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别

资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

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。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①使用权资产 使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十节财务报告之五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

②租赁负债 租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：**A.**该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；**B.**增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终

止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注五、42（2）的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人） 售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

(1) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 采用会计政策的关键判断

(i) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

(ii) 信用风险显著增加的判断

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日(即，已发生违约)，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

(b) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。用于估计预期信用损失的重要宏观经济假设包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境的变化等，并在此基础上建立了不同的宏观经济情景，其中关键参数包括国内生产总值、消费者物价指数等，其中，最主要使用的国内生产总值指标在“有利”、“基准”及“不利”情景下的数值分别为 8.2%、6.0% 及 4.8%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。于 2020 年度，本集团为及时反映新冠疫情对金融工具预期信用损失的影响，对预期信用损失模型中的前瞻性参数进行更新。

(ii) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为资产组和资产组组合的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的较高者，其计算需要采用会计估计(附注四(14))。

本集团在进行商誉减值测试时，采用预计未来现金流量的现值确定其可收回金额。由于新冠

肺炎疫情的发展和防控存在不确定性，预计未来现金流量的现值计算中所采用的增长率、毛利率及税前折现率亦存在不确定性。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(iii) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。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。

如附注三(a)所述，本公司及部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25% 的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
企业会计准则第 21 号——租赁	第二届董事会第四十次会议	使用权资产、租赁负债、其他应付款、一年内到期的非流动负债

其他说明：

会计政策变更概述

财政部（以下简称“财政部”）于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号（以下简称新租赁准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件要求，公司对原采用的相关会计政策进行相应调整。

2、2021 年 4 月 27 日，公司召开第二届董事会第四十次会议及第二届监事会第二十九次会议，以同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票的表决结果审议通过了《关于会计政策变更的议案》。本次会计政策变更无需提交公司股东大会审议。

会计政策变更情况

（一）会计政策变更日期

公司按照财政部上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

（二）变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（三）变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司按照财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号）相关规定执行以上会计政策。

（四）会计政策变更原因

财政部（以下简称“财政部”）于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号（以下简称新租赁准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

（五）会计政策变更主要内容

财政部于 2018 年 12 月修订并发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 修订）（财会〔2018〕35 号），本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的要求，本次公司会计政策变更的主要内容如下：

1.新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；

2.对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

3.对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；

4.对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益；

5.按照新租赁准则及上市规则要求，在披露的财务报告中调整租赁业务的相关内容。

根据新租赁准则，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，对公司财务报表不会产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益情形。

本次会计政策变更对公司的影响

财政部于 2018 年 12 月修订并发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 修订）（财会〔2018〕35 号），本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的要求，公司将根据首次执

行新租赁准则的影响数，调整 2021 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。本次执行新租赁准则后，将相应增加公司 2021 年期初资产总额、负债总额 7,193.39 万元，对净资产无影响。执行新租赁准则对公司 2021 年期初数具体影响如下：

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
资产			
使用权资产		71,933,924.90	71,933,924.90
负债			
其他应付款	29,176,529.43	28,809,301.79	-367,227.64
一年内到期的非流动负债		8,275,377.54	8,275,377.54
租赁负债		64,025,775.00	64,025,775.00

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	161,788,548.21	161,788,548.21	
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			
应收账款	185,337,194.45	185,337,194.45	
应收款项融资	8,185,265.85	8,185,265.85	
预付款项	3,024,274.08	3,024,274.08	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,776,498.51	9,776,498.51	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	85,030,561.08	85,030,561.08	
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	25,804,830.88	25,804,830.88	
流动资产合计	478,947,173.06	478,947,173.06	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	94,331.01	94,331.01	
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	48,502,094.32	48,502,094.32	
固定资产	298,760,256.76	298,760,256.76	
在建工程	14,043,919.76	14,043,919.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		71,933,924.90	71,933,924.90
无形资产	35,365,306.39	35,365,306.39	
开发支出			
商誉	19,624,076.49	19,624,076.49	
长期待摊费用	31,507,102.51	31,507,102.51	
递延所得税资产	4,006,683.81	4,006,683.81	
其他非流动资产	1,923,246.35	1,923,246.35	
非流动资产合计	453,827,017.40	525,760,942.30	71,933,924.90
资产总计	932,774,190.46	1,004,708,115.36	71,933,924.90
流动负债：			
短期借款			
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	45,501,678.86	45,501,678.86	
应付账款	86,156,131.72	86,156,131.72	
预收款项	237,887.06	237,887.06	
合同负债	3,225,526.18	3,225,526.18	
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	11,477,078.99	11,477,078.99	
应交税费	2,851,311.87	2,851,311.87	
其他应付款	28,864,790.79	28,497,563.15	-367,227.64
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,275,377.54	8,275,377.54
其他流动负债	1,098,284.68	1,098,284.68	
流动负债合计	179,412,690.15	187,320,840.05	7,908,149.9
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	128,043,116.33	128,043,116.33	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		64,025,775.00	64,025,775.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,342,769.80	3,342,769.80	
递延所得税负债	549,630.56	549,630.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计	131,935,516.69	195,961,291.69	64,025,775.00
负债合计	311,348,206.84	383,282,131.74	71,933,924.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	202,150,671.00	202,150,671.00	
其他权益工具	28,596,220.64	28,596,220.64	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	243,601,531.32	243,601,531.32	
减：库存股	11,447,469.28	11,447,469.28	
其他综合收益	-19,363.98	-19,363.98	
专项储备			
盈余公积	20,538,626.06	20,538,626.06	
一般风险准备			
未分配利润	117,397,604.67	117,397,604.67	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	600,817,820.43	600,817,820.43	
少数股东权益	20,608,163.19	20,608,163.19	
所有者权益（或股东权益） 合计	621,425,983.62	621,425,983.62	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	932,774,190.46	1,004,708,115.36	71,933,924.90

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部（以下简称“财政部”）于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号（以下简称新租赁准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

根据新租赁准则，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。同时按新租赁准则要求进行会计报表披露，并根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本次执行新租赁准则后，将相应增加公司2021年期初资产总额、负债总额7,193.39万元，对净资产无影响。执行新租赁准则对公司2021年期初数具体影响如下：

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
资产			
使用权资产		71,933,924.90	71,933,924.90
负债			
其他应付款	29,176,529.43	28,809,301.79	-367,227.64
一年内到期的非流动负债		8,275,377.54	8,275,377.54
租赁负债		64,025,775.00	64,025,775.00

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	134,852,851.48	134,852,851.48	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	134,651,229.26	134,651,229.26	
应收款项融资	8,185,265.85	8,185,265.85	
预付款项	1,962,077.56	1,962,077.56	
其他应收款	27,492,310.77	27,492,310.77	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	46,362,762.68	46,362,762.68	
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	19,917,327.37	19,917,327.37	
流动资产合计	373,423,824.97	373,423,824.97	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	196,457,830.00	196,457,830.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	39,591,818.43	39,591,818.43	
固定资产	216,458,383.44	216,458,383.44	
在建工程	10,716,669.59	10,716,669.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,506,298.09	31,506,298.09	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,642,572.87	3,642,572.87	
其他非流动资产	544,671.00	544,671.00	
非流动资产合计	498,918,243.42	498,918,243.42	
资产总计	872,342,068.39	872,342,068.39	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	45,501,678.86	45,501,678.86	
应付账款	54,145,601.08	54,145,601.08	
预收款项	26,057.15	26,057.15	
合同负债	1,162,536.98	1,162,536.98	
应付职工薪酬	6,590,089.81	6,590,089.81	
应交税费	674,837.91	674,837.91	
其他应付款	16,216,643.23	16,216,643.23	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	151,129.81	151,129.81	
流动负债合计	124,468,574.83	124,468,574.83	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	128,043,116.33	128,043,116.33	
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	3,141,175.73	3,141,175.73	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	131,184,292.06	131,184,292.06	
负债合计	255,652,866.89	255,652,866.89	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	202,150,671.00	202,150,671.00	
其他权益工具	28,596,220.64	28,596,220.64	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	243,601,531.32	243,601,531.32	
减：库存股	11,447,469.28	11,447,469.28	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,538,626.06	20,538,626.06	
未分配利润	133,249,621.76	133,249,621.76	
所有者权益（或股东权益）	616,689,201.50	616,689,201.50	

合计			
负债和所有者权益(或股东权益)总计	872,342,068.39	872,342,068.39	

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	16%、13%、9%、6%及 5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、21%及 25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海翔港包装科技股份有限公司	15%
上海翔港创业投资有限公司	25%
合肥上翔日化有限公司	25%
上海瑾亭化妆品有限公司	25%
上海瑾亭商贸有限公司	25%
翔港(美国)有限公司	21%
久塑科技(上海)有限公司	15%
擎扬包装科技(上海)有限公司	15%
上海瑞丰光电子有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(a) 企业所得税

本公司及子公司久塑科技(上海)有限公司于 2020 年分别取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号分别为 GR202031004899 和 GR202031003615), 该证书的有效期为 3 年。本公司的子公司擎扬包装科技(上海)有限公司于 2019 年取得国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201931003094), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 本年度本公司、久塑科技(上海)有限公司及擎扬包装科技(上海)有限公司适用的企业所得税税率为 15%(2020 年度: 本公司适用的企业所得税税率为 15%)。

(b) 增值税

本公司及子公司久塑科技(上海)有限公司分别享受国家税务总局关于发布《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》的公告(国家税务总局公告 2016 年第 33 号)第九条规定的优惠政策: 每位残疾人每年可退还的增值税税额, 由区县(含县级市、旗)适用的经省(含自治区、直辖市、计划单列市)人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	262,433.46	164,556.93
银行存款	105,114,016.48	161,623,990.41
其他货币资金	0.87	0.87
合计	105,376,450.81	161,788,548.21
其中: 存放在境外的款项总额	267,796.08	25,044.85

其他说明:

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	220,622,568.92
1 年以内小计	220,622,568.92
1 至 2 年	138,837.58
2 至 3 年	2,301,193.48
3 年以上	533,142.20
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	223,595,742.18

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,578,697.52	1.15	2,578,697.52	100.00		2,578,697.52	1.34	2,578,697.52	100.00	
其中：										
上海靓讯工贸有限公司	2,055,633.02	0.92	2,055,633.02	100.00		2,055,633.02	1.07	2,055,633.02	100.00	
西藏皇鼎圣草生物科技有限公司	523,064.50	0.23	523,064.50	100.00		523,064.50	0.27	523,064.50	100.00	
按组合计提坏账准备	221,017,044.66	98.85	4,401,082.34	1.99	216,615,962.32	190,415,298.60	98.66	5,078,104.15	2.67	185,337,194.45
其中：										
低风险客户	66,838,782.37	29.89	62,618.42	0.09	66,776,163.95	97,823,586.59	50.69	1,250,992.23	1.28	96,572,594.36
一般风险客户	154,178,262.29	78.72	4,338,463.92	2.81	149,839,798.37	92,591,712.00	47.98	3,827,111.92	4.13	88,764,600.08
合计	223,595,742.18	/	6,979,779.86	/	216,615,962.32	192,993,996.12	/	7,656,801.67	/	185,337,194.45

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海靓讯工贸有限公司	2,055,633.02	2,055,633.02	100.00	因经营异常且财务困难，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
西藏皇鼎圣草生物科技有限公司	523,064.50	523,064.50	100.00	因经营异常且财务困难，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
合计	2,578,697.52	2,578,697.52	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用√不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：低风险客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	65,199,705.13	59,950.35	0.09
逾期1年以内	1,639,077.24	2,668.07	0.16
逾期1-2年			

逾期 2 年以上			
合计	66,838,782.37	62,618.42	0.09

组合计提项目：一般客户

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	141,475,919.46	2,790,794.57	1.97
逾期 1 年以内	12,307,867.09	1,177,406.88	9.57
逾期 1-2 年	138,837.58	114,624.31	82.56
逾期 2 年以上	255,638.16	255,638.16	100.00
合计	154,178,262.29	4,338,463.92	2.81

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,578,697.52					2,578,697.52
按组合计提坏账准备	5,078,104.15		677,021.81			4,401,082.34
合计	7,656,801.67		677,021.81			6,979,779.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	70,921,094.54	-1,577,725.64	31.72%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、 应收款项融资**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资	13,490,818.81	8,185,265.85
合计	13,490,818.81	8,185,265.85

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,729,026.43	100.00	3,023,114.08	99.96
1至2年			1,160.00	0.04
2至3年				
3年以上				
合计	3,729,026.43	100.00	3,024,274.08	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况适用 不适用

于2021年6月30日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付账款总额比例

余额前五名的预付款项总额	2,261,310.90	60.64%
--------------	--------------	--------

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	15,050.00	
应收股利		
其他应收款	11,018,523.33	9,776,498.51
合计	11,033,573.33	9,776,498.51

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	15,050.00	
委托贷款		
债券投资		
合计	15,050.00	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
	10,723,330.41
1年以内小计	10,723,330.41
1至2年	277,600.00
2至3年	554,403.90
3年以上	68,966.87
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	11,624,301.18

(2). 按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收租赁费	4,840,409.10	3,436,206.53
应收押金和保证金	1,900,607.14	3,286,768.53
应收出口退税款	3,252,850.60	3,068,991.97
应收残疾人退税补贴	1,142,697.95	627,218.23
其他	487,736.39	547,027.52
合计	11,624,301.18	10,966,212.78

(3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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)	
2021年1月1日余	869,022.12		320,692.15	1,189,714.27

额				
2021年1月1日余额在本期				
--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	263,244.27		320,692.15	583,936.42
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	605,777.85			605,777.85

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段租赁费组合	87,495.37	19,738.78				107,234.15
第一阶段押金和保证金组合	559,308.97		559,308.97			0.00
第一阶段其他组合	222,217.78	276,325.92				498,543.70
第三阶段押金和保证金组合	320,692.15		320,692.15			
合计	1,189,714.27	296,064.70	880,001.12			605,777.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海市浦东新区税务局	残疾人退税补贴及出口退税款	4,395,548.55	一年以内	37.81	475,429.90
柳州益菱汽车投资发展有限公司	租赁费	747,529.62	一年以内	6.43	19,062.01
上海臻龙置业有限公司	押金	545,228.90	2-3年	4.69	13,903.34
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	保证金	504,729.83	一年以内	4.34	12,870.61
上海燎申智城中镁科技有限公司	租赁押金	240,459.87	一年以内	2.07	6,131.73
合计	/	6,433,496.77	/	55.34	527,397.59

(7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
上海市浦东新区税务所	残疾人退税补贴	1,142,697.95	一年以内	根据残疾人集中就业企业增值税退税申请表，预计将于一年以内全额收取

其他说明：

无

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值
原材料	26,077,788.44		26,077,788.44	20,841,148.09		20,841,148.09
在产品	14,895,222.79		14,895,222.79	11,613,939.52		11,613,939.52
库存商品	58,772,514.89	605,140.53	58,167,374.36	52,612,020.74	665,691.86	51,946,328.88
周转材料	40,658.27		40,658.27	18,342.16		18,342.16
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	2,768,305.42		2,768,305.42	610,802.43		610,802.43
合计	102,554,489.81	605,140.53	101,949,349.28	85,696,252.94	665,691.86	85,030,561.08

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	665,691.86			60,551.33		605,140.53
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	665,691.86			60,551.33		605,140.53

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用√不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用√不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	43,494.16	
合计	43,494.16	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	1,526,372.39	3,702,247.25
待认证进项税额	19,172,881.72	22,102,583.63
合计	20,699,254.11	25,804,830.88

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	64,316.06		64,316.06	94,331.01		94,331.01	16.72%
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	64,316.06		64,316.06	94,331.01		94,331.01	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用**(2). 非交易性权益工具投资的情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	62,989,872.12			62,989,872.12
2. 本期增加金额	4,353,058.45			4,353,058.45
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,353,058.45			4,353,058.45
(3) 企业合并增加	0.00			0.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	67,342,930.57			67,342,930.57
二、累计折旧和累计摊销				

1. 期初余额	14,487,777.80			14,487,777.80
2. 本期增加金额	3,355,131.27			3,355,131.27
(1) 计提或摊销	3,355,131.27			3,355,131.27
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,842,909.07			17,842,909.07
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	49,500,021.50			49,500,021.50
2. 期初账面价值	48,502,094.32			48,502,094.32

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

21、固定资产

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	342,775,580.30	298,760,256.76
固定资产清理		
合计	342,775,580.30	298,760,256.76

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	模具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	123,336,557.03	287,302,049.30	9,326,577.05	22,079,383.58	12,306,739.73	454,351,306.69
2.本期增加金额	56,793,349.78	3,454,935.36	988,599.78	1,130,075.53	438,805.32	62,805,765.77
(1) 购置		1,321,395.53	972,704.78	611,096.97		2,905,197.28
(2) 在建工程转入	271,798.19	2,133,539.83		518,978.56	438,805.32	3,363,121.90
(3) 企业合并增加	56,521,551.59		15,895.00			56,537,446.59
3.本期减少金额	0.00	961,538.30	84,446.90	2,247.14	0.00	1,048,232.34
(1) 处置或报废		961,538.30	84,446.90	2,137.93		1,048,123.13
(2) 外币报表折算差额				109.21		109.21
4.期末余额	180,129,906.81	289,795,446.36	10,230,729.93	23,207,211.97	12,745,545.05	516,108,840.12
二、累计折旧						
1.期初余额	10,062,888.59	128,973,675.17	4,828,256.01	9,998,833.85	1,727,396.32	155,591,049.94
2.本期增加金额	1,722,854.11	12,538,740.03	694,225.58	2,305,078.74	1,332,569.21	18,593,467.67
(1) 计提	1,722,854.11	12,538,740.03	694,225.58	2,305,078.74	1,332,569.21	18,593,467.67
3.本期减少金额		838,002.65	11,365.18	1,889.95		851,257.78
(1) 处置或报废		838,002.65	11,365.18	1,861.86		851,229.69
(2) 外币报表折算差额				28.09		28.09
4.期末余额	11,785,742.70	140,674,412.55	5,511,116.41	12,302,022.64	3,059,965.53	173,333,259.83
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	168,344,164.11	149,121,033.81	4,719,613.52	10,905,189.34	9,685,579.52	342,775,580.30
2.期初账面价值	113,273,668.44	158,328,374.13	4,498,321.04	12,080,549.75	10,579,343.41	298,760,256.76

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用√不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用√不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	24,952,883.52	14,043,919.76
工程物资		
合计	24,952,883.52	14,043,919.76

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
卷烟包装生产设备项目	10,428,168.45		10,428,168.45	8,417,221.64		8,417,221.64
自动化物流系统项目	1,020,135.57		1,020,135.57	1,020,135.57		1,020,135.57
瑾亭厂房装修项目	290,185.21		290,185.21	144,668.51		144,668.51
其他	13,214,394.29		13,214,394.29	4,461,894.04		4,461,894.04
合计	24,952,883.52		24,952,883.52	14,043,919.76		14,043,919.76

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
卷烟包装生产设备项目	27,000,000.00	8,417,221.64	2,010,946.81			10,428,168.45	38.62	38.62%				自有资金
自动化物流系统项目	26,000,000.00	1,020,135.57				1,020,135.57	95.00	95.00%				自有资金
瑾亭厂房装修项目	4,500,000.00	144,668.51	771,265.32	625,748.62		290,185.21	91.32	90.00				募集资金
其他设备		4,461,894.04	20,312,892.29	4,510,796.64	7,049,595.40	13,214,394.29						自有资金
合计	57,500,000	14,043,919.76	23,095,104.42	5,136,545.26	7,049,595.40	24,952,883.52	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁厂房	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	71,933,924.90	71,933,924.90

2. 本期增加金额	253,955.78	253,955.78
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	72,187,880.68	72,187,880.68
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	4,351,993.03	4,351,993.03
(1) 计提	4,351,993.03	4,351,993.03
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,351,993.03	4,351,993.03
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	67,835,887.65	67,835,887.65
2. 期初账面价值	71,933,924.90	71,933,924.90

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	36,424,093.50	3,586,224.30		3,926,082.38	43,936,400.18
2. 本期增加金额	51,938,240.72			18,407.08	51,956,647.80
(1) 购置				18,407.08	18,407.08
(2) 内部研发					

(3)企业合并增加	51,938,240.72				51,938,240.72
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	88,362,334.22	3,586,224.30		3,944,489.46	95,893,047.98
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,834,125.27	354,626.91		1,382,341.61	8,571,093.79
2. 本期增加金额	620,200.19	206,451.38		216,415.46	1,043,067.03
(1) 计提	620,200.19	206,451.38		216,415.46	1,043,067.03
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,454,325.46	561,078.29		1,598,757.07	9,614,160.82
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	80,908,008.76	3,025,146.01		2,345,732.39	86,278,887.16
2. 期初账面价值	29,589,968.23	3,231,597.39		2,543,740.77	35,365,306.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
久塑科技(上海)有限公司	9,002,233.29					9,002,233.29
擎扬包装科技(上海)有限公司	10,621,843.20					10,621,843.20
上海瑞丰光电子有限公司		8,585,510.72				8,585,510.72
合计	19,624,076.49	8,585,510.72				28,209,587.21

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

本集团商誉对应的资产组的账面价值汇总如下：

	2021年6月30日	2020年12月31日
包装容器产品业务	28,209,587.21	19,624,076.49

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，预测期增长率基于管理层批准的五年期预算，稳定期增长率为预测期后所采用的增长率，与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率。本集团采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

其他说明：

□适用√不适用

29、长期待摊费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	31,477,668.61	3,024,756.73	2,453,867.41		32,048,557.93
其他	29,433.90	478,215.18	481,894.44		25,754.64
合计	31,507,102.51	3,502,971.91	2,935,761.85		32,074,312.57

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,977,905.62	1,045,924.96	8,536,952.92	1,280,736.44
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	14,615,198.60	2,192,279.79	13,468,807.64	2,020,321.15
固定资产折旧	26,198,373.60	3,929,756.04	27,285,633.14	4,092,844.97
股份支付	1,647,929.20	247,189.38	1,647,929.17	247,189.38
应付职工薪酬	7,201,477.22	1,080,221.58	9,944,813.34	1,491,722.00
应税政府补助	243,989.67	36,598.45	377,073.76	56,561.06
非同一控制企业合并资产评估增值				
合计	56,884,873.91	8,531,970.20	61,261,209.97	9,189,375.00

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	52,581,199.72	12,733,628.91	4,810,594.31	721,589.20
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
债券利息调整	28,138,139.27	4,220,720.89	33,404,883.67	5,010,732.55
合并资产评估增值				
合计	80,719,338.99	16,954,349.80	38,215,477.98	5,732,321.75

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-4,636,680.79	3,895,289.41	-5,182,691.19	4,006,683.81
递延所得税负债	4,636,680.79	12,317,669.01	5,182,691.19	549,630.56

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,799,818.18	2,988,219.54
可抵扣亏损	120,803,523.56	95,062,934.08
合计	125,603,341.74	98,051,153.62

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	8,752,786.19	8,752,786.19	
2022 年	14,854,726.61	14,854,726.61	
2023 年	27,049,826.76	18,822,143.21	
2024 年	10,932,960.48	9,075,902.93	
2025 年及以上	59,213,223.52	43,557,375.14	
合计	120,803,523.56	9,506,2934.08	/

其他说明：

□适用√不适用

31、其他非流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	5,305,429.46		5,305,429.46	1,923,246.35		1,923,246.35
合计	5,305,429.46		5,305,429.46	1,923,246.35		1,923,246.35

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

33、交易性金融负债

□适用√不适用

34、衍生金融负债

□适用√不适用

35、应付票据

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	70,073,201.65	45,501,678.86
合计	70,073,201.65	45,501,678.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付商品或服务款项	112,769,503.46	86,156,131.72
合计	112,769,503.46	86,156,131.72

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用√不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	416,272.26	237,887.06
合计	416,272.26	237,887.06

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,667,619.68	3,225,526.18
合计	6,667,619.68	3,225,526.18

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,057,078.99	62,429,018.35	64,234,276.45	9,251,820.89
二、离职后福利-设定提存计划		5,548,647.04	4,708,117.93	840,529.11
三、辞退福利	420,000.00	44,000.00	121,078.02	342,921.98
四、一年内到期的其他福利		180,000.00	180,000.00	
合计	11,477,078.99	68,201,665.39	69,243,472.40	10,435,271.98

(2). 短期薪酬列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,265,472.86	53,510,175.11	55,479,169.10	8,296,478.87
二、职工福利费	26,295.00	3,598,313.89	3,598,313.89	26,295.00
三、社会保险费	565,826.13	3,840,862.72	3,727,530.83	679,158.02
其中：医疗保险费	537,511.44	3,453,933.80	3,400,981.74	590,463.50
工伤保险费		144,847.78	121,913.91	22,933.87
生育保险费	28,314.69	242,081.14	204,635.18	65,760.65
四、住房公积金	199,485.00	1,450,744.00	1,400,340.00	249,889.00
五、工会经费和职工教育经费		28,922.63	28,922.63	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,057,078.99	62,429,018.35	64,234,276.45	9,251,820.89

(3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,380,554.43	4,565,445.26	815,109.17
2、失业保险费		168,092.61	142,672.67	25,419.94
3、企业年金缴费				
合计		5,548,647.04	4,708,117.93	840,529.11

其他说明：

√适用□不适用

	2021年6月30日	2020年12月31日
其他辞退福利	342,921.98	420,000.00

40、应交税费

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,261,789.95	2,043,330.12
消费税		
营业税		
企业所得税	14,342.93	264,591.69

个人所得税	229,444.32	257,143.91
城市维护建设税	12,989.99	20,433.30
印花税	59,569.44	162,795.73
教育费附加	64,950.04	102,166.50
其他	13,376.93	850.62
合计	1,656,463.60	2,851,311.87

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	43,144.50	
应付股利		
其他应付款	12,354,093.71	28,497,563.15
合计	12,397,238.21	28,497,563.15

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	43,144.50	
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	43,144.50	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	4,846,672.31	14,924,793.20
限制性股票回购	842,158.00	5,677,602.48
保证金、押金	5,650,190.84	4,690,351.82

预提费用	353,231.43	1,211,306.78
其他	661,841.13	1,993,508.87
合计	12,354,093.71	28,497,563.15

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

42、持有待售负债

□适用√不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,612,142.86	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	8,293,391.6	8,275,377.54
合计	12,905,534.46	8,275,377.54

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	837,915.02	419,318.40
应付可转换公司债券利息	435,162.56	678,966.28
合计	1,273,077.58	1,098,284.68

短期应付债券的增减变动：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款	48,217,857.14	
保证借款		
信用借款		
合计	48,217,857.14	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	133,278,860.73	128,043,116.33
合计	133,278,860.73	128,043,116.33

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转换公司债券	100	2020年2月28日	6年	200,000,000.00	128,043,116.33		563,421.76	5,266,744.40	594,421.76	133,278,860.73
合计	/	/	/	200,000,000.00	128,043,116.33		563,421.76	5,266,744.40	594,421.76	133,278,860.73

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司已发行可转换公司债券的负债和权益成分分拆如下：

	负债成分	权益成分	合计
可转换公司债券发行金额	154,755,113.39	45,244,886.61	200,000,000.00
直接交易费用	-6,857,403.46	-2,004,860.68	-8,862,264.14
递延所得税费用	-	-7,815,343.51	-7,815,343.51
于发行日余额	147,897,709.93	35,424,682.42	183,322,392.35
摊销	15,257,765.21		15,257,765.21
转股金额	-29,876,614.41	-6,833,952.60	-36,710,567.01
于 2021 年 6 月 30 日余额	133,278,860.73	28,590,729.82	161,869,590.55

- (i) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2702号文核准，本公司于2020年2月28日发行票面金额为100元的可转换公司债券(以下简称“可转债”)2,000,000张。此债券采用单利按年计息，票面年利率第一年为0.5%、第二年为0.8%、第三年为1.2%、第四年为1.8%、第五年为2.2%、第六年为2.8%，每年付息一次。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间(以下简称“转股期”)内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司A股股票的权利。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次发行的可转债的票面面值的118%(含最后一期年度利息)的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。
- (ii) 在本次发行可转债的转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的120%(含120%)，经相关监管部门批准(如需)，本公司有权按照债券面值的105%加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。若在上述交易日内发生过因除权、除息等引起本公司转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。此外，当本次发行的可转债未转股的票面总金额不足人民币3,000万元时，本公司有权按照债券面值的105%加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。
- (iii) 在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给本公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股(不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本)、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

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

若本公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，且该变化被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给本公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在本公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不能再行使附加回售权。

- (iv) 本次发行可转债的初始转股价格为15.16元/股。由于根据2020年5月28日股东大会决议，以2019年年度利润分配方案实施时的股权登记日的公司总股本为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增4股，同时向全体股东每10股派送现金股利0.80元(含税)，因此，截至2020

年 12 月 31 日，转股价格调整为人民币 10.77 元/股。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司累计已有面值人民币 38,583,000.00 元(账面价值为人民币 29,876,614.41 元)的可转债转为 A 股普通股，累计转股数量为 3,582,220 股。

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
厂房租赁	60,294,469.25	64,025,775.00
合计	60,294,469.25	64,025,775.00

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,342,769.80		145,690.01	3,197,079.79	
合计	3,342,769.80		145,690.01	3,197,079.79	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
互联网项 目	1,267,924.56					1,267,924.56	与资产相关

包装印刷 智能数字化项目	896,177.41					896,177.41	与资产相关
工业信息 化包装系统	600,000.00					600,000.00	与资产相关
七色机、 八色机政 府补贴	377,073.76			133,084.92		243,988.84	与资产相关
文创项目	201,594.07			12,605.09		188,988.98	与资产相关
合计	3,342,769.80			145,690.01		3,197,079.79	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积 金 转股	其他	小计	
股份 总数	202,150,671.00				-910,722.00	-910,722.00	201,239,949.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(i) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2702号文核准，本公司于2020年2月28日发行票面金额为100元的可转换公司债券(以下简称“可转债”)2,000,000张。此债券采用单利按年计息，票面年利率第一年为0.5%、第二年为0.8%、第三年为1.2%、第四年为1.8%、第五年为2.2%、第六年为2.8%，每年付息一次。可转债持有人可在可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止的期间(以下简称“转股期”)内，按照当期转股价格行使将本次可转债转换为本公司A股股票的权利。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，本公司将以本次发行的可转债的票面面值的118%(含最后一期年度利息)的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

(ii) 在本次发行可转债的转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的120%(含120%)，经相关监管部门批准(如需)，本公司有权按照债券面值的105%加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。若在上述交易日内发生过因除权、除息等引起本公司转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。此外，当本次发

行的可转债未转股的票面总金额不足人民币 3,000 万元时, 本公司有权按照债券面值的 105% 加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。

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

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

若本公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化, 且该变化被中国证监会认定为改变募集资金用途的, 可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给本公司。持有人在附加回售条件满足后, 可以在本公司公告后的附加回售申报期内进行回售, 该次附加回售申报期内不实施回售的, 不能再行使附加回售权。

(iv) 本次发行可转债的初始转股价格为 15.16 元/股。由于根据 2020 年 5 月 28 日股东大会决议, 以 2019 年年度利润分配方案实施时的股权登记日的公司总股本为基数, 进行资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 4 股, 同时向全体股东每 10 股派送现金股利 0.80 元(含税), 因此, 截至 2020 年 12 月 31 日, 转股价格调整为人民币 10.77 元/股。

截至 2021 年 6 月 30 日, 本公司累计已有面值人民币 38,583,000.00 元(账面价值为人民币 29,876,614.41 元)的可转债转为 A 股普通股, 累计转股数量为 3,582,220 股。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	1,614,480	28,596,220.64			310	5,490.82	1,614,170	28,590,729.82
合计	1,614,480	28,596,220.64			310	5,490.82	1,614,170	28,590,729.82

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

√适用□不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司累计已有面值人民币 38,583,000.00 元(账面价值为人民币 29,876,614.41 元)的可转债转为 A 股普通股，累计转股数量为 3,582,220 股。

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	241,953,602.15	1,607,129.01	5,625,457.00	237,935,274.16
其他资本公积				
股份支付	1,647,929.17	54,504.86	1,578,819.03	123,615.00
合计	243,601,531.32	1,661,633.87	7,204,276.03	238,058,889.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021 年度，本公司资本公积中股本溢价增加的原因为：本公司已实施的 2018 年限制性股票激励计划中部分股份于本年度解锁，资本公积中股份支付转入股本溢价 1,578,819.03 元；本公司可转换公司债券转股增加股本溢价 28,309.98 元。

2021 年度，本公司资本公积中股本溢价减少的原因为：本公司已实施的 2018 年限制性股票激励计划中部分股份于本年度回购并注销，因此减少股本溢价 4,799,932.02 元；本公司收购子公司瑾亭化妆品少数股东 3%的股权，收购价与收购的净资产的差额减少股本溢价 825,524.98 元。

2021 年，本公司资本公积中股份支付增加的原因为：本公司已实施的 2018 年限制性股票激励计划计提股权激励费用 54,504.86 元计入资本公积。

2021 年，本公司资本公积中股份支付减少的原因为本公司已实施的 2018 年限制性股票激励计划中部分股份于本年度解锁，资本公积中股份支付转入股本溢价 1,578,819.03 元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购股份	11,447,469.28		10,605,311.28	842,158.00
合计	11,447,469.28		10,605,311.28	842,158.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

	余额						余额
		本期所 得税前 发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所 得税 费用	税后归 属于母 公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-19,363.98					-964.69	-20,328.67
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-19,363.98					-964.69	-20,328.67
其他综合收益合计	-19,363.98					-964.69	-20,328.67

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,538,626.06			20,538,626.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	20,538,626.06			20,538,626.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	117,397,604.67	122,186,982.19
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	117,397,604.67	122,186,982.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,228,983.09	7,945,656.13
减：提取法定盈余公积		1,388,100.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		11,346,932.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	109,168,621.58	117,397,604.67

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	276,716,989.61	246,475,173.15	181,436,764.22	144,259,366.84
其他业务	11,645,420.59	4,973,007.31	20,736,936.15	12,219,195.70
合计	288,362,410.20	251,448,180.46	202,173,700.37	156,478,562.54

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	64,583.56	68,903.97
教育费附加	322,917.97	320,635.02
资源税		
房产税		
土地使用税	12,518.33	
车船使用税	11,900.00	1,200.00
印花税	119,665.11	70,376.89
其他	3,259.94	2,442.41
合计	534,844.91	463,558.29

其他说明：

无

63、销售费用

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	4,767,997.49	2,873,300.86
业务招待费用	1,808,198.02	880,020.00
水电费用	570,666.96	469,550.69
差旅费用	512,566.85	608,551.08
仓库租赁费用	311,201.20	553,252.62
折旧摊销费用	179,030.73	53,803.99
运输费用	0	4,533,328.72
其他	854,938.23	603,160.71
合计	9,004,599.48	10,574,968.67

其他说明：

无

64、管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	9,922,697.13	8,634,526.46
折旧摊销费用	3,210,470.15	2,813,221.69
中介机构费用	707,475.66	1,650,157.46
服务费用	3,018,510.00	838,362.90
业务招待费用	1,255,504.46	1,145,800.98
租赁费用	75,222.67	1,588,024.40
车辆费用	402,494.51	301,952.57
环境保护费用	417,714.36	406,400.49
办公费用	275,974.78	499,560.51
水电费用	435,710.00	235,153.21
差旅费用	188,708.44	435,647.17

股份支付费用	110,844.64	351,754.56
其他	1,808,202.11	832,799.60
合计	21,829,528.91	19,733,362.00

其他说明：
无

65、研发费用

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	11,335,833.17	7,409,556.80
物料消耗	2,531,640.44	2,078,570.16
折旧摊销费用	1,132,775.89	407,584.70
其他	942,081.08	336,401.49
合计	15,942,330.58	10,232,113.15

其他说明：
无

66、财务费用

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,504,177.94	4,112,103.82
减：利息收入	-997,976.01	-1,801,472.78
汇兑损益	149,369.32	-37,193.50
其他	120,688.27	62,210.44
合计	6,776,259.52	2,335,647.98

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
福利企业增值税退税	6,800,410.76	4,275,231.81
七色机、八色机政府补贴摊销	133,084.92	133,084.92
文创项目补贴	12,605.11	
福利人员社保帮困补助	1,837,698.80	
代扣代缴个人所得税手续费	163,054.57	486,399.52
合计	8,946,854.16	4,894,716.25

其他说明：
无

68、投资收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		11,835.68
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计		11,835.68

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	681,113.49	-1,600,646.13
其他应收款坏账损失	579,844.74	-216,081.55
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,260,958.23	-1,816,727.68

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	270,990.10	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	270,990.10	

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		
固定资产处置损失	-15,847.11	
合计	-15,847.11	

其他说明：

□适用√不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,214,259.53	
其他	18,978.47	17,978.00	19,105.76
合计	18,978.47	1,232,237.53	19,105.76

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
残疾人劳动中心补贴款		351,878.40	与收益相关
园区扶持补贴		135,000.00	与收益相关
知识产权专利补贴		2,500.00	与收益相关
稳岗补贴		238,060.00	与收益相关
就困补贴		157,833.80	与收益相关
奖励款		20,987.33	与收益相关
质量创新奖		300,000.00	与收益相关
党费下拨		5,000.00	与收益相关
防疫专项资金		3,000.00	与收益相关
合计		1,214,259.53	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		153.29	
其中：固定资产处置损失		153.29	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,000.00	54,969.80	10,000.00
合计	10,000.00	55,123.09	10,000.00

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	18,543.80	10,833.09
递延所得税费用	-294,928.89	-111,146.99
合计	-276,385.09	-100,313.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-7,243,380.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,086,507.00
子公司适用不同税率的影响	-1,182,989.20
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,020,061.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	227,507.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,245,999.64
转回前期确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	-294,928.89
研发支出、残疾人工资加计扣除及其他的影响	-2,165,405.82
所得税费用	-276,385.09

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用□不适用

详见附注七 57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	9,826,087.90	5,016,975.15
收到的政府补贴	1,695,308.97	1,217,771.80
押金、保证金等	2,024,372.37	472,059.71
利息收入	936,879.11	1,844,139.94
待抵扣进项税返还	2,084,149.78	
其他	839,162.64	691,234.84
合计	17,405,960.77	9,242,181.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
制造、管理及研发费用类款项	17,966,470.33	8,583,795.46
销售费用类款项	2,298,462.29	7,484,983.27
保证金押金等	448,717.91	62,000.00
其他	468,183.21	492,142.59
合计	21,181,833.74	16,622,921.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用√不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用√不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用√不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可转债发行费用		881,990.53
可转债利息		
租赁负债	5,162,201.58	
购买少数股东股权	1,500,000.00	
合计	6,662,201.58	881,990.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,966,994.92	6,722,740.33
加：资产减值准备	270,990.10	
信用减值损失	-1,286,416.08	1,816,727.68

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,467,698.84	4,625,101.89
使用权资产摊销	4,351,993.03	
无形资产摊销	1,027,850.49	607,526.48
长期待摊费用摊销	2,798,326.84	1,712,022.63
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)	0	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	15,847.11	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	
财务费用(收益以“-”号填列)	7,658,680.42	67,070.36
投资损失(收益以“-”号填列)	0	-11,835.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-132,606.86	186,912.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-98,285.50	-298,059.23
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,647,798.10	-15,851,475.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-36,770,009.45	-49,819,584.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	49,121,246.04	16,462,203.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	24,810,521.96	-33,780,650.13
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	105,376,450.81	170,155,330.45
减: 现金的期初余额	161,788,548.21	77,767,033.23
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	-56,412,097.40	92,388,297.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	105,330,000.00
上海瑞丰光电子有限公司	105,330,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	94,253.13
上海瑞丰光电子有限公司	94,253.13
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

取得子公司支付的现金净额	105,235,746.87
--------------	----------------

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额适用 不适用**(4) 现金和现金等价物的构成**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	105,376,450.81	161,788,548.21
其中：库存现金	262,433.46	164,556.93
可随时用于支付的银行存款	105,114,016.48	161,623,990.41
可随时用于支付的其他货币资金	0.87	0.87
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	105,376,450.81	161,788,548.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	711,539.98	6.4601	4,596,619.42

其中：美元	711,539.98	6.4601	4,596,619.42
欧元			
港币			
应收账款	770,907.60	6.4601	4,980,140.18
其中：美元	770,907.60	6.4601	4,980,140.18
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
福利企业增值税退税	6,800,410.76	其他收益	6,800,410.76
七色机、八色机政府补贴摊销	133,084.92	其他收益	133,084.92
文创项目补贴			
其他补助	450,701.11	其他收益	450,701.11
园区扶持补贴	346,400.00	其他收益	346,400.00
残疾人劳动中心补贴款	1,048,140.20	其他收益	1,048,140.20

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海瑞丰光电电子有限公司	2021年4月12日	105,330,000.00	100	收购	2021年4月12日	控制权转移时点	0.00	-574,218.85

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	上海瑞丰光电电子有限公司
--现金	105,330,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	105,330,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	96,744,489.28
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8,585,510.72

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本集团采用估值技术确定所转移非现金资产的公允价值以及所发生负债的公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	上海瑞丰光电子公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	109,135,221.85	60,431,397.03
货币资金	94,253.13	94,253.13
应收款项	565,281.41	565,281.41

存货		
固定资产	56,537,446.59	48,885,190.58
无形资产	51,938,240.72	10,886,671.91
负债：	12,390,732.57	214,776.37
借款		
应付款项	214,776.37	214,776.37
递延所得税负债	12,175,956.20	
净资产	96,744,489.28	60,216,620.66
减：少数股东权益		
取得的净资产	96,744,489.28	60,216,620.66

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本集团采用估值技术来确定上海瑞丰光电子有限公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产的评估方法为资产基础法。

无形资产的评估方法为资产基础法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用□不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海翔港创业投资有限公司	上海浦东	上海市浦东新区康桥西路666号2幢108室	投资咨询	100.00%	-	投资设立
合肥上翔日化有限公司	安徽合肥	安徽省合肥市经济技术开发区丹麓路与石鼓路交口金星商业城一期C-312、C-313	包装印刷	100.00%	-	投资设立
上海瑾亭化妆品有限公司	上海奉贤	上海市奉贤区航谊路18号2幢	化妆品生产	100.00%	-	投资设立
上海瑾亭商贸有限公司	上海浦东	上海市浦东新区泥城镇翠波路299号	产品销售	-	100.00%	投资设立
翔港科技(美国)有限公司	美国	美国	产品销售	100.00%	-	投资设立
久塑科技(上海)有限公司	上海浦东	上海市自由贸易试验区临港新片区秋兴路875号6幢	包装容器	70.00%	-	非同一控制下企业合并
擎扬包装科技(上海)有限公司	上海奉贤	上海市奉贤区光泰路1899号	包装容器	100.00%	-	非同一控制下企业合并
上海瑞丰光电子有限公司	上海浦东	中国(上海)自由贸易试验区临港新片区芦潮港路1758号1幢8650室	电子产品	100.00%	-	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
久塑科技(上	30%	1,261,988.18	0.00	21,195,676.35

海) 有限公司				

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
久塑科技（上海）有限公司	109,024,624.08	36,788,767.47	145,813,391.55	74,962,972.03	198,165.03	75,161,137.06	89,138,262.56	31,513,763.48	120,652,026.04	53,656,768.24	549,630.56	54,206,398.80

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
久塑科技（上海）有限公司	80,940,297.70	4,206,627.25	4,206,627.25	506,455.42	58,031,383.28	11,630,554.71	11,630,554.71	-10,246,604.84

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元和港币)存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

于2021年度及2020年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2021年6月30日及2020年12月31日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额较小，汇率发生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年6月30日，本集团应付债券主要为发行的可转债，金额为133,278,860.73元。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2021年度及2020年度本集团并无利率互换安排。

于2021年6月30日及2020年12月31日，本集团没有以浮动利率计算的借款，不存在重大现金流量利率风险。

(2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收账款、应收款项融资和其他应收款等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于2021年6月30日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。

(3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2021年6月30日				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
应付票据	70,073,201.65	-	-	-	70,073,201.65
应付账款	112,769,503.46	-	-	-	112,769,503.46
其他应付款	12,397,238.21	-	-	-	12,397,238.21
应付债券	856,173.44	1,937,004.00	2,905,506.00	165,487,850.00	175,186,533.44
	196,096,116.76	1,937,004.00	2,905,506.00	165,487,850.00	370,426,476.76
	2020年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
应付票据	45,501,678.86	-	-	-	45,501,678.86
应付账款	86,156,131.72	-	-	-	86,156,131.72
其他应付款	28,864,790.79	-	-	-	28,864,790.79
应付债券	131,812.82	1,293,353.26	1,940,029.97	196,958,598.19	200,323,794.24
	160,654,414.19	1,293,353.26	1,940,029.97	196,958,598.19	360,846,395.61

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收账款融资			13,490,818.81	13,490,818.81
持续以公允价值计量的资产总额			13,490,818.81	13,490,818.81
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计				

量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用□不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用□不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用□不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用□不适用

上述第三层次资产和负债变动如下：

	2021年 1月1日	新增	出售	计入投资收益	2021年 6月30日
应收款项融资	8,185,265.85	24,075,544.04	-18,769,991.08	-	13,490,818.81
资产合计	8,185,265.85	24,075,544.04	-18,769,991.08	-	13,490,818.81

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	2021年 6月30日 公允价值	估值技术	名称	输入值		可观察/不可观察
				范围	与公允价值之间的关系	
应收款项融资	13,490,818.81	现金流量折现	预期贴现率等	3.40%-5.44%	负相关	不可观察

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
无	无	无			

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是董建军

其他说明：

截至2021年6月30日公司股东董建军先生持有本公司37.12%的股权，通过上海翔湾投资咨询有限公司间接控制公司22.02%的股权，合计直接和间接持有本公司59.14%的股权及表决权，系本公司控股股东、实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海翔湾投资咨询有限公司	受实际控制人控制

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
董建军	9,786,322.06	2021年4月22日	2021年10月22日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

实际控制人董建军先生系为公司开具的银行承兑汇票向承兑人提供担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	247.75	251.83

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	768,634.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见其他说明

其他说明

限制性股票激励计划

(a) 概要

根据2018年3月8日召开的股东大会决议通过了《关于〈公司2018年限制性股票激励计划(草案)及其摘要〉的议案》，公司向包括公司高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员、骨干业务人员和关键岗位人员共74人授予限制性股票，其中首次授予132.04万股，预留29.00万股，授予价格为每股12.64元。根据激励计划方案，激励对象在服务期满前离职，股票不得解锁，且本公司须按授予价格加上银行同期存款利息回购并注销相应限制性股票。

2019年2月18日，根据公司第二届董事会第七次会议决议，公司通过定向增发的方式向魏代海等5名激励对象授予前期预留部分限制性普通股10.20万股，授予日价格为每股10.25元。

(b) 年度内限制性股票变动情况表

	2021年度	2020年度
年初发行在外的限制性股票(股)	892,114.00	1,309,392.00
本期授予的限制性股票(股)	-	-
本期资本公积转增股本的限制性股票(股)	-	523,757.00
本期行权的限制性股票(股)	-768,634.00	-
本期回购的限制性股票(股)	-	-941,035.00
期末发行在外的限制性股票(股)数	<u>123,480.00</u>	<u>892,114.00</u>
本期股份支付费用	54,504.86	428,638.18
累计股份支付费用	3,782,882.91	3,728,378.05

(c) 本计划有效期自限制性股票授予完成登记之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。

(d) 授予日限制性股票公允价值的确定方法

本集团以授予日公司股票收盘价为基准确定授予日限制性股票的公允价值。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯模型计算限制性股票公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,782,882.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	54,504.86

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用□不适用

资本性支出承诺事项

已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	21,852,400.00	25,861,200.00

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用√不适用

3、其他

□适用√不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用√不适用

2、利润分配情况

□适用√不适用

3、销售退回

□适用√不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用√不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用√不适用

(2). 未来适用法

□适用√不适用

2、债务重组

□适用√不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 2 个报告分部，分别为：

— 包装分部，负责生产并销售包装产品

— 化妆品分部，负责生产并销售化妆品产品

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	包装分部	化妆品分部	分部间抵销	合计
营业收入	269,755,692.38	20,413,726.33	1,807,008.51	288,362,410.20
其中：对外交易收入	269,260,739.32	19,101,670.88		288,362,410.20
分部间交易收入	494,953.06	1,312,055.45	1,807,008.51	
营业成本	230,054,362.81	23,200,826.16	1,807,008.51	251,448,180.46
财务费用净额	5,532,399.81	1,243,859.71		6,776,259.52
资产减值转回/(损失)	0.00	-270,990.10		-270,990.10

信用减值转回/(损失)	1,179,810.44	81,147.79		1,260,958.23
净利润/(亏损)	2,179,224.18	-9,146,219.10		-6,966,994.92
资产总额	961,544,056.37	153,894,788.38	1,608,720.66	1,113,830,124.09
负债总额	430,771,891.10	66,736,948.36	1,608,720.66	495,900,118.80

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

持有 5%(含 5%)以上表决权股份的股东以本公司股份质押情况

股东单位	质押股数 (万股)	占总股本 的比例	质权人名称	质押起始时间	质押到期日
董建军	2,792.55	13.82%	国金证券	2020年3月11日	不适用
上海翔湾投资咨询有限公司	360.00	1.78%	国泰君安证券	2020年10月15日	2021年10月15日
	<u>3,152.55</u>	<u>15.60%</u>			

公司实际控制人董建军，于 2020 年 3 月 11 日将其持有的个人股权共计 19,946,809 股，通过中国证券登记结算有限责任公司平台质押给国金证券股份有限公司，作为对 2020 年 2 月 28 日上海翔港包装科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的担保。上述股份于 2020 年 5 月转增 7,978,724 股。

本公司控股股东、实际控制人董建军控股的公司上海翔湾投资咨询有限公司将其持有的本公司首发限售股份 360 万股质押给国泰君安证券股份有限公司，并办理股权质押登记手续，质押融资金用途为偿还本公司实际控制人董建军在国金证券存续的质押融资负债。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	144,556,912.77

1年以内小计	144,556,912.77
1至2年	138,837.58
2至3年	2,301,193.48
3年以上	533,142.20
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	147,530,086.03

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,578,697.52	1.74	2,578,697.52	100.00		2,578,697.52	1.81	2,578,697.52	100.00	
其中：										
上海靓讯工贸有限公司	2,055,633.02	1.39	2,055,633.02	100.00		2,055,633.02	1.45	2,055,633.02	100.00	
西藏皇鼎圣草生物科技有限公司	523,064.50	0.35	523,064.50	100.00		523,064.50	0.37	523,064.50	100.00	
按组合计提坏账准备	144,951,388.51	98.26	4,171,464.00	2.88	140,779,924.52	139,624,159.16	98.19	4,972,929.90	3.56	134,651,229.26
其中：										
低风险客户						80,241,373.54	56.43	853,298.99	1.06	79,388,074.55
一般风险客户	144,951,388.51	100.00	4,171,464.00	2.88	140,779,924.52	59,382,785.62	41.76	4,119,630.91	6.94	55,263,154.71
合计	147,530,086.03	/	6,750,161.52	/	140,779,924.52	142,202,856.68	/	7,551,627.42	/	134,651,229.26

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海靓讯工贸有限公司	2,055,633.02	2,055,633.02	100.00	因经营异常且财务困难，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
西藏皇鼎圣草生物科技有限公司	523,064.50	523,064.50	100.00	因经营异常且财务困难，本集团认为该应收款项难以收回，因此全额计提坏账准备。
合计	2,578,697.52	2,578,697.52	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：一般客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	135,812,049.76	2,636,829.25	1.94
逾期 1 年以内	8,744,863.01	1,164,372.28	13.31
逾期 1-2 年	138,837.58	114,624.31	82.56
逾期 2 年以上	255,638.16	255,638.16	100.00
合计	144,951,388.51	4,171,464.00	2.88

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,578,697.52					2,578,697.52
按组合计提坏账准备	4,972,929.90		801,465.90			4,171,464.00
合计	7,551,627.42		801,465.90			6,750,161.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	76,959,422.49	1,530,258.40	52.17%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	15,050.00	
应收股利		
其他应收款	7,150,272.31	27,492,310.77
合计	7,165,322.31	27,492,310.77

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	15,050.00	
委托贷款		
债券投资		
合计	15,050.00	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用√不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
	7,086,490.95
1年以内小计	7,086,490.95
1至2年	157,000.00
2至3年	
3年以上	1,566.87
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	7,245,057.82

(2). 按款项性质分类

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内公司款项		21,500,000.00
应收租赁费	4,956,406.48	3,436,206.53
应收押金和保证金	894,143.37	2,480,166.43
应收残疾人退税补贴	1,142,697.95	627,218.23
其他	251,810.02	216,261.41
合计	7,245,057.82	28,259,852.60

(3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

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)	
2021年1月1日余	446,849.68		320,692.15	767,541.83

额				
2021年1月1日余额在本期				
—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	352,064.17		320,692.15	672,756.32
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	94,785.51			94,785.51

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段租赁费组合		19,738.78				19,738.78
第一阶段押金和保证金组合	446,849.68		371,802.95			75,046.73
第一阶段其他组合						
第三阶段押金和保证金组合	320,692.15		320,692.15			
合计	767,541.83	19,738.78	692,495.10			94,785.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海翔港创业投资有限公司	租赁费	4,182,336.70	一年以内	57.73	
上海市浦东新区税务所	残疾人退税补贴	1,142,697.95	一年以内	15.77	29,138.80
柳州益菱汽车投资发展有限公司	租赁费	747,529.62	一年以内	10.32	19,062.01
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	保证金	504,729.83	一年以内	6.97	12,870.61
上海百雀羚日用化学有限公司	保证金	130,000.00	一年以内	1.79	3,315.00
合计	/	6,707,294.10	/	92.58	64,386.42

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
上海市浦东新区税务所	残疾人退税补贴	1,142,697.95	一年以内	根据残疾人集中就业企业增值税退税申请表，预计将于一年以内全额收取

其他说明：

无

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	328,611,650.00		328,611,650.00	196,457,830.00		196,457,830.00
对联营、合营企业投资						
合计	328,611,650.00		328,611,650.00	196,457,830.00		196,457,830.00

(1) 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海翔港创业投资有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
合肥上翔日化有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
上海瑾亭化妆品有限公司	97,000,000.00	26,500,000.00		123,500,000.00		
翔港科技(美国)有限公司	708,030.00	323,820.00		1,031,850.00		
久塑科技(上海)有限公司	43,400,000.00			43,400,000.00		
擎扬包装科技(上海)有限公司	42,349,800.00			42,349,800.00		
上海瑞丰光电子有限公司		105,330,000.00		105,330,000.00		
合计	196,457,830.00	132,153,820.00		328,611,650.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,674,882.19	143,092,569.09	119,273,904.25	97,362,544.27
其他业务	11,533,041.02	4,446,797.72	19,375,905.74	11,297,755.11
合计	171,207,923.21	147,539,366.81	138,649,809.99	108,660,299.38

(2). 合同产生的收入情况

□适用√不适用

(3). 履约义务的说明

□适用√不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用√不适用

其他说明：

无

5、投资收益

□适用√不适用

其他说明：

无

6、其他

□适用√不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-15,847.11	
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）	2,146,443.40	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	8,978.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-322,391.83	
少数股东权益影响额	-97,458.95	
合计	1,719,723.98	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-1.33	-0.0411	-0.0411
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.61	-0.0496	-0.0496

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：董建军

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用