



公告编号：2022-017

301062

股票代码  
STOCK CODE

# 2021

# ANNUAL REPORT

## 上海艾录2021年年度报告



2022年4月

上海艾录包装股份有限公司  
SHANGHAI AILU PACKAGE CO.,LTD.



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈安康、主管会计工作负责人陆春艳及会计机构负责人(会计主管人员)陆春艳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及的未来发展展望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。公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中“(二)可能面临的风险”揭示了公司未来经营中可能面临的风险，请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本 400,391,800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。



# CONTENTS

## 目 录



上海艾录  
SHANGHAI AILU

<b>2</b>	第一节 重要提示、目录和释义
<b>7</b>	第二节 公司简介和主要财务指标
<b>12</b>	第三节 管理层讨论与分析
<b>51</b>	第四节 公司治理
<b>77</b>	第五节 环境和社会责任
<b>80</b>	第六节 重要事项
<b>96</b>	第七节 股份变动及股东情况
<b>106</b>	第八节 优先股相关情况
<b>107</b>	第九节 债券相关情况
<b>108</b>	第十节 财务报告

## 备查文件目录

（一）经公司法定代表人签名的 2021 年年度报告原件。

（二）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（三）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（四）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（五）其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券法务部

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上海艾录、艾录股份	指	上海艾录包装股份有限公司
艾录有限	指	上海艾录包装股份有限公司之前身上海艾录纸包装有限公司
股东大会	指	上海艾录包装股份有限公司股东大会
董事会	指	上海艾录包装股份有限公司董事会
监事会	指	上海艾录包装股份有限公司监事会
锐派包装	指	锐派包装技术（上海）有限公司，公司全资子公司
赢悠实业	指	上海赢悠实业有限公司，公司全资子公司
悠灿新材料	指	上海悠灿新材料有限公司，公司全资子公司
艾创包装	指	上海艾创包装科技有限公司，公司全资子公司
艾鲲新材料	指	上海艾鲲新材料科技有限公司，公司控股子公司
艾赋管理	指	艾赋（上海）品牌管理有限公司，公司参股子公司
合印科技	指	上海合印科技股份有限公司，公司参股子公司
合印网络	指	上海合印网络科技有限公司，公司参股子公司
W&H	指	Windmüller & Hödscher 的德文缩写，即德国温德默勒&霍尔舍公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期、报告期内	指	2021 年度
《公司章程》	指	《上海艾录包装股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
一体化包装解决方案	指	一体化包装解决方案，即由专业的包装解决方案供应商来完成与客户产品包装相关所有环节的分析、整理，并综合提出整体解决办法
PE 膜	指	以高压低密度聚乙烯和低压高密度聚乙烯为主材料，通过吹膜工艺制得的片状或筒状材料，用于阻隔氧气、水分等
GMP	指	Good Manufacturing Practices 的英文缩写，是一套适用于制药、食品等行业的标准
柔性化生产	指	指能够根据制造任务和生产环境变化迅速进行调整，以适应多品种小

		批量生产的生产模式
ERP	指	Enterprise Resource Planning 的英文缩写，即企业资源规划，是指建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。ERP 就是一个系统，一个对企业资源进行有效共享与利用的系统
Asprova	指	Asprova Corporation 在原有产品的基础开发了功能更强大的主力产品 Asprova APS。Asprova APS 能贯穿销售、制造、采购的整个过程，支持长期、中期、短期的全部生产计划，超越了传统的生产排产理念，成为全新的 APS 系统
CNC	指	Computerized Numerical Control 的英文缩写，即一种装有程序控制系统的自动化机床。该控制系统能够逻辑地处理具有控制编码或其他符号指令规定的程序，并将其译码，从而使机床动作并加工零件
PS	指	Polystyrene 的英文缩写，即聚苯乙烯
PA	指	聚酰胺（polyamide）的简称，系分子主链上含有许多重复的酰胺基的聚合物
EVOH	指	Ethylene Vinyl Alcohol Copolymer，乙烯/乙烯醇共物，是一种具有高阻隔性的膜材料，对气体具有极好的阻隔性，并具有良好的伸缩性、耐磨性等特征
PE	指	聚乙烯（polyethylene）的简称，是乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂
EMBA	指	高级管理人员工商管理硕士（EMBA），旨在培养具有高度政治素养、责任心和职业道德的中、高层管理者，有别于工商管理硕士（MBA），以及其他各类针对企业高级管理者的在职研修班等高级经理人发展课程（EDP）培训

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	上海艾录	股票代码	301062
公司的中文名称	上海艾录包装股份有限公司		
公司的中文简称	上海艾录		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Ailu Package Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Shanghai Ailu		
公司的法定代表人	陈安康		
注册地址	上海市金山区山阳镇阳乐路 88 号		
注册地址的邮政编码	201508		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	上海市金山区山阳镇阳达路 88 号		
办公地址的邮政编码	201508		
公司国际互联网网址	www.ailugroup.com		
电子信箱	info@ailugroup.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈雪骐	林雨竹
联系地址	上海市金山区山阳镇阳达路 88 号	上海市金山区山阳镇阳达路 88 号
电话	021-57293030-8356	021-57293030-8356
传真	021-57293096	021-57293096
电子信箱	info@ailugroup.com	info@ailugroup.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）（排名不分先后）
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	董舒、蒋雪莲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 25 层	欧阳颢、秦成栋	自公司挂牌上市之日起至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,120,149,463.10	774,912,109.29	44.55%	645,017,165.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	144,706,871.64	111,156,971.26	30.18%	64,084,107.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	140,690,772.96	107,487,419.93	30.89%	57,538,961.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,812,641.83	108,770,430.50	-79.95%	92,725,848.68
基本每股收益（元/股）	0.40	0.32	25.00%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.32	25.00%	0.18
加权平均净资产收益率	16.73%	15.66%	1.07%	10.16%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,666,557,756.32	1,306,056,889.24	27.60%	1,107,375,190.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,018,608,017.54	765,278,365.87	33.10%	654,121,394.61



公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	400,391,800
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3614

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	241,423,908.20	274,315,231.45	277,127,849.02	327,282,474.43
归属于上市公司股东的净利润	42,756,867.33	35,838,219.73	37,061,985.72	29,049,798.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,501,699.26	35,265,850.52	36,784,507.44	28,138,715.74
经营活动产生的现金流量净额	2,920,757.91	18,808,757.64	38,735,383.17	-38,652,256.89

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	151,224.14	-1,614,228.30	6,620.96	
计入当期损益的政府补助（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）	4,516,521.40	4,963,785.75	2,474,418.52	
委托他人投资或管理资产的损益	368,006.97	19,496.31	12,671.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			5,359,651.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,261,000.00	1,607,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,892.23	-335,582.39	-2,121,420.11	
减：所得税影响额	696,302.46	366,256.60	775,623.18	
少数股东权益影响额（税后）	209,459.14	258,663.44	18,174.50	
合计	4,016,098.68	3,669,551.33	6,545,145.44	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司主要从事工业用纸包装、塑料包装及智能包装系统的研发、设计、生产、销售以及服务。其中，工业用纸包装产品属于“制造业——造纸及纸制品业”，塑料包装产品属于“制造业——橡胶和塑料制品业”。

#### （一）包装行业基本情况

根据《中国国家标准GB/T4122.1-1996》，包装指为在流通过程中保护产品、方便储运、促进销售，按一定技术方法而采用的容器、材料及辅助物等的总体名称；也指为了达到上述目的而采用容器、材料和辅助物的过程中施加一定技术方法等的操作活动。

整体来看，我国包装行业呈现出规模较大、集中度较低、国内销售为主的特点。据中国包装联合会数据，2021年我国包装行业规模以上企业（年营业收入2,000万元及以上全部工业法人企业）实现主营业务收入12,041.81亿元、同比增长16.39%，累计利润总额710.56亿元、同比增长13.52%。2021年是“十四五”开局之年，国家出台了一系列稳增长的政策，消费和出口呈现阶段性反弹、国内经济在疫情后得到部分恢复，包装行业规模也随之稳步回升。同时，2016-2021年包装行业规模以上企业由7,582家增长至8,831家，但行业集中度仍然较低。

从产品类型看，包装产品可以分为纸包装、塑料包装、金属包装、玻璃包装等，其中纸包装、塑料包装均可进一步划分为硬包装和软包装，其中硬包装主要为盒、箱、桶包装，软包装一般为袋包装。据中国包装联合会数据，2021年我国包装行业细分品类中，纸和纸板容器制造、塑料薄膜制造、塑料包装箱及容器制造分别实现主营业务收入3,192.03/3,514.68/1,858.34亿元，实现利润总额132.29/249.47/112.45亿元，收入占比合计71.13%，利润总额占比合计69.55%（数据来源：中国包装联合会）。

#### （二）纸包装行业发展情况

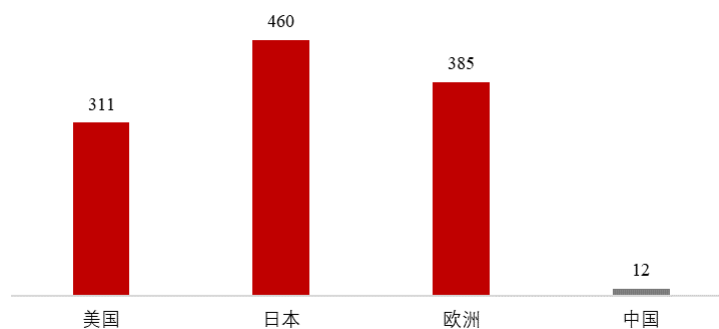
随着全球工业及消费品市场的稳步发展，近年来全球纸包装市场发展呈现平稳良好态势。据Smithers Pira数据，2014年全球纸袋包装市场规模为244.78亿美元，至2020年将达到313.16亿美元，期间复合增长率为4.19%；其中工业用纸袋包装是全球纸袋包装的重要细分市场，2014



年全球工业用纸袋包装市场规模为74.94亿美元，至2020年可达93.95亿美元，复合增长率为3.84%。

目前，我国已成为仅次于美国的全球第二大包装大国，行业整体产值较大，根据智研咨询统计数据显示，2014年我国纸袋市场规模为188亿元，至2020年行业市场规模可达245亿元，期间复合增长率为4.51%。据智研咨询发布的《2017-2023年中国包装行业深度调研及投资战略研究报告》显示，我国人均包装消费情况仅为12美元/年，与全球主要国家及地区相比仍然存在较大差距，因此包括工业用纸袋包装在内的纸包装领域未来将具有市场发展空间。

全球主要国家及地区人均包装消费情况（单位：美元/年）

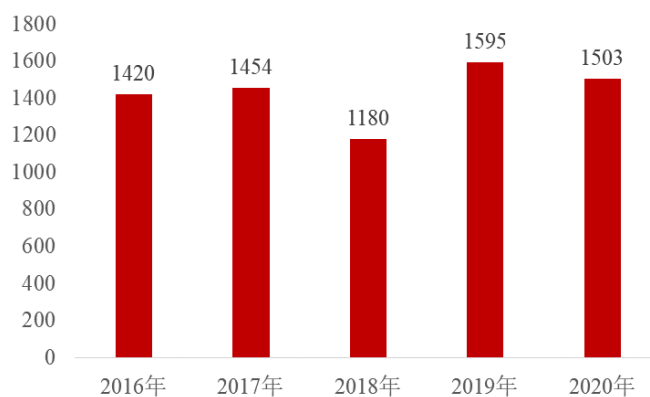


数据来源：智研咨询

### （三）塑料软包装行业发展情况

中国塑料软包装市场在经过高速发展后，目前已经进入一个平稳发展的时期。随着各种新材料、新设备和新工艺不断地涌现，我国塑料薄膜行业朝着品种多样化、专用化以及具备多功能的复合膜方向发展。

2016-2020年中国塑料薄膜行业产量（万吨）



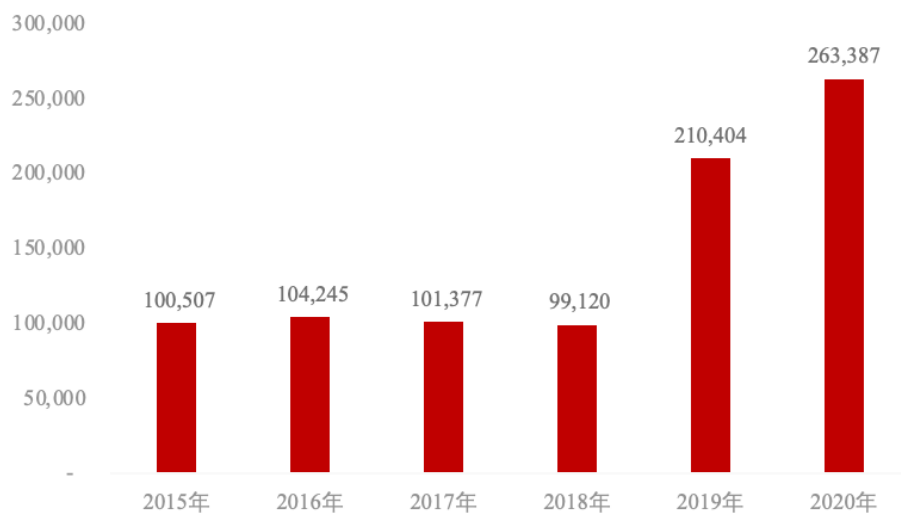
数据来源：中国包装联合会

塑料薄膜中复合膜产品可具备快速包装、一次成型、密封防潮性好、印刷性良好、满足无菌性要求、回缩性较大、束紧力持久、防撕裂性能好等特点，可广泛应用于食品、溶剂及化学药品、洗护用品、大件及各类零散物品的集束包装等特点，在塑料薄膜行业中的具有十分重要的地位。

#### （四）包装机械行业发展情况

在技术水平增强、进口替代效应逐步显现等因素的推动下，我国包装机械行业迎来了良好的发展机遇。据国家统计局统计数据，2012年金融危机之后我国包装专用设备产量企稳回升，2015-2020年间始终保持在10万台以上、处于相对历史高位。2020年我国包装专用设备产量较之2018年增长165.73%。自动化已经成为我国高端包装机械的重要发展方向。

2015-2020年我国包装专用设备产量情况（单位：台）



数据来源：中国国家统计局

#### （五）行业的周期性特点

包装行业产品广泛应用于化工工业、建材工业、食品工业、食品添加剂工业及医药工业等众多下游领域，相关市场需求量受经济发展的周期性影响而呈现一定波动。

公司工业用纸包装、塑料包装和智能包装系统的下游应用领域非常广泛，近年来行业总体需求呈现快速增长的态势，周期性特征不明显。

包装行业内企业主要根据下游客户具体需求开展方案建议、产品设计、技术研发、生产制造、售后服务等一系列生产经营活动，由于下游行业应用领域众多，业内企业获得客户订单数量取决于企业自身整体的生产制造水平及综合服务能力，因此，包装行业总体上也不存在明显的季节性特征。

#### （六）公司所处的行业地位

公司是国内领先的工业用纸包装“一体化解决方案”提供商，公司从包装产品设计、配套工艺及优化等方面，对客户提出合理化解决方案建议，协助客户提高包装作业效率、降低总体包装成本。公司是国内少数能为粉体和颗粒料产品型客户提供从设计、生产到自动化灌装“工业用纸包装一体化解决方案”的企业之一。除工业用纸包装产品外，公司近年新开发了复合塑料包装类产品，并成为妙可蓝多等公司奶酪棒产品包装的少数全球合格供应商之一。

公司下游市场涵盖化工行业、建材行业、食品行业、食品添加剂行业及医药行业等众多领域，并成功与各领域内龙头企业形成了稳定的合作关系。公司客户既包括陶氏（Dow）、巴斯夫（BASF）、沈阳化工、圣戈班（Saint-Gobain）、雀巢（Nestle）、菲仕兰（Friesland）、嘉吉（Cargill）等国外知名企业，也包括东方雨虹、立邦、华康药业、浙江医药、妙可蓝多等国内行业龙头，优质的客户群体体现了公司良好的市场声誉和品牌影响力。国内外龙头企业的认可进一步证明公司的技术水平、产品质量、综合服务能力已经具备国内外领先水准。

公司是上海市认定的科技小巨人、市级企业技术中心、上海市高新技术企业；公司品牌“艾录包装”被评定为上海市著名商标；公司产品食品包装用牛皮纸袋被认定为上海名牌产品；2019年和2020年公司被评为“上海民营制造业企业100强”；2018至2021年公司连续四年进入行业权威媒体《印刷经理人》杂志评选的“中国印刷包装企业100强”企业名单，是唯一上榜的工业用纸包装企业。

#### （七）行业政策对所处行业的影响

包装行业在我国已有悠久的发展历史，形成了较为成熟的产业链。从行业的产业政策历程来看，绿色和环保一直是包装行业政策的主要内容。

包装行业政策发展历程



数据来源：前瞻产业研究院

包装行业为国家产业政策所支持的产业，该产业涵盖了包装产品的设计、生产，包装印刷，包装原辅材料供应，包装机械以及包装设备制造等多个生产领域，其产品参与到第一至第三产业，涉及货物流通的每一个环节。因此，包装产业的发展与全球经济一体化和人类社会可持续发展息息相关，被誉为“朝阳产业”。包装行业一直被作为国民经济的重要产业得到鼓励发展，特别是改革开放以来，中共中央、国务院有关部门多次针对包装行业出台鼓励发展和规范行业的政策，体现出政府对包装行业的高度重视。

2019-2021年政府关于包装行业的政策汇总

发布时间	发布部门	政策名称	重点内容解读
2019.05	国家标准化管理委员会	《绿色包装评价方法与准则》	标准定义了“绿色包装”的内涵：在包装产品全生命周期中，在满足包装功能要求的前提下，对人体健康和生态环境危害小、资源能源消耗少的包装。标准从资源属性、能源属性、环境属性和产品属性4个方面规定了绿色包装等级评定的关键技术要求。 针对绿色包装产品低碳、节能、环保、安全的要求，规定了绿色包装评价准则、评价方法、评价报告内容和格式，其中一次性餐饮具废弃物实际回收利用率应大于75%。
2020.01	国家发改委、国家生态环境部	《关于进一步加强塑料污染治理的意见》	到2020年，率先在部分地区、部分领域禁止、限制部分塑料制品的生产、销售和使用。到2022年，一次性塑料制品消费量明显减少，替代产品得到推广，塑料废弃物资源化能源化利用比例大幅提升；在塑料污染问题突出领域和电商、快递、外卖等新兴领域，形成一批可复制、可推广的塑料减量和绿色物流模式。到2025年，塑料制品生产、流通、消费和回收处置等环节的管理制度基本建立，多元共治体系基本形成，替代产品开发应用水平进一步提升，重点城市塑料垃圾填埋量



			大幅降低，塑料污染得到有效控制。
2020.03	国家发改 委、国家 司法部	《关于加快建 立绿色生产和 消费法规政策 体系的意见》	加快建立快递、电子商务、外卖等领域绿色包装的法律、标准、政策体系，减少过度包装和一次性用品使用，鼓励使用可降解、可循环利用的包装材料、物流器具。
2020.11	国家发改 委、国家 邮政局等	《关于加快推 进快递包装绿 色转型的意见》	到2022年，快递包装领域法律法规体系进一步健全，基本形成快递包装治理的激励约束机制；制定实施快递包装材料无害化强制性国家标准，全面建立统一规范、约束有力的快递绿色包装标准体系；电商和快递规范管理普遍推行，电商快件不再二次包装比例达到85%，可循环快递包装应用规模达700万个，快递包装标准化、绿色化、循环化水平明显提升。到2025年，快递包装领域全面建立与绿色理念相适应的法律、标准和政策体系，形成贯穿快递包装生产、使用、回收、处置全链条的治理长效机制；电商快件基本实现不再二次包装，可循环快递包装应用规模达1000万个，包装减量和绿色循环的新模式、新业态发展取得重大进展，快递包装基本实现绿色转型。
2021.07	国家发改 委	《“十四五”循 环经济发展规 划》	强化快递包装绿色治理，推动电商与生产商合作，实现重点品类的快件原装直发。鼓励包装生产、电商、快递等上下游企业建立产业联盟，支持建立快递包装产品合格供应商制度，推动生产企业自觉开展包装减量化。实施快递包装绿色产品认证制度。开展可循环快递包装规模化应用试点，大幅提升循环中转袋(箱)应用比例。
2021.09	市场监督 管理总局	《限制商品过 度包装要求 食 品和化妆品》	一是规范了31类食品、16类化妆品的包装要求；二是极大地简化了商品过度包装的判定方法；三是严格限定了包装层数要求，食品中的粮食及其加工品不应超过三层包装，其他食品和化妆品不应超过四层包装。有利于引导绿色生产和消费，也有理由事先有效监管。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事工业用纸包装、塑料包装及智能包装系统的研发、设计、生产、销售以及服务。经过多年的持续发展，公司已由国内领先的工业用纸包装公司，成长为一家工业与消费包装产品皆备的软体包装一体化解决方案提供商，并通过智能化、柔性化、定制化的生产能力，为陶氏（Dow）、巴斯夫（BASF）、沈阳化工、圣戈班（Saint-Gobain）、东方雨虹、立邦、雀巢（Nestle）、菲仕兰（Friesland）、嘉吉（Cargill）和妙可蓝多等国内外知名工业及消费类企业客户提供包装解决方案所需的相关产品。

公司高度重视技术创新与研发投入，在上海市拥有2个智能化制造基地，下设工业用纸包装、塑料包装、智能包装系统3个生产板块，配备了国内外先进的流延吹膜、挤出片材、印刷、制袋、制管、复合等设备。公司拥有完善的科研设施，配备了高水平技术中心、防尘防静电

试验室、中试车间、中试设备和成套检测仪器。截至报告期末，公司已获得授权且尚在有效期内的专利共97项，其中包括21项发明专利和76项实用新型专利及外观设计专利。公司先后通过ISO9001:2015、ISO14001:2015、ISO45001:2018、ISO22000:2018、BRC、HACCP、HALAL等质量、环境、职业健康安全、食品安全领域的国际管理体系认证。同时，公司还获得了Sedex注册、ECOVALID注册等进入国际场所必需的相关资质。公司是上海市认定的科技小巨人、市级企业技术中心、上海市高新技术企业，公司品牌“艾录包装”被评定为上海市著名商标，公司产品食品包装用牛皮纸袋被认定为上海名牌产品，2019年和2020年公司被评为“上海民营制造业企业100强”，2018年至2021年公司连续四年进入行业权威媒体《印刷经理人》杂志评选的“中国印刷包装企业100强”企业名单，是唯一上榜的工业用纸包装企业。

### （一）经营成果概述

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规和《公司章程》等相关规定，切实维护公司利益和广大股东权益，不断规范运作，科学决策，积极推动公司各项业务发展。公司按照既定发展方向，努力推进各项工作，主营业务稳健发展。

公司主要从事工业用纸包装、塑料包装及智能包装系统的研发、设计、生产、销售以及服务。通过多年的运营与探索，公司掌握了粉体和颗粒类工业用纸包装研发、生产的核心技术，形成了以阀口袋、方底袋、热封口袋、缝底袋为主的产品结构，为食品、化工、建材、医药、乳制品等多个行业客户提供优质的包装产品并建立了稳定的客户基础，成为众多国内外知名工业产品生产企业的包装供应商。

同时，公司在从事工业用纸包装产品生产与销售的过程中，为满足客户对包装防水、防潮、高阻隔性等特性的要求，相继开发出了EVOH高阻隔性薄膜、迷宫通道排气等相关技术。并通过大量研发和实验，最终开发并掌握了复合塑料包装材料的配方、生产工艺、吸塑成型的核心技术。公司成功研发出了适合胶状乳制品的包装技术，目前已大量应用于奶酪棒产品的复合塑料包装，成为国内外能提供该品类包装的少数企业之一。

#### 1. 深耕主营业务，业绩稳健增长

公司经营状况良好，2021年度实现营业收入112,014.95万元，同比增长44.55%；其中，工业用纸袋包装产品实现营业收入75,275.28万元，同比增长29.14%；公司复合塑料包装产品实现营业收入27,744.70万元，同比增长93.22%；智能包装系统产品实现营业收入1,914.65万元，

同比增长31.47%。2021年度公司实现归属于上市公司股东的净利润14,470.69万元，同比增长30.18%，具有较强的盈利能力。报告期末，公司资产负债率为38.58%，流动比率为1.71，偿债能力较强。报告期末，公司货币资金余额13,512.46万元，资金较为充足，能够抵御突发性资金风险，满足公司发展的需要。

报告期内公司主营业务未发生重大变化，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 2. 深交所创业板上市，开启“二次创业”新征程

2020年12月23日，深交所发布了《创业板上市委2021年第59次审议会议结果公告》，公司首次公开发行上市申请的审议结果为：符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2021年7月12日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于同意上海艾录包装股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】2360号），同意公司首次公开发行股票注册的注册申请。

2021年9月14日，公司股票在深交所创业板上市，证券简称：上海艾录，证券代码：301062。本次上市公开发行人民币普通股（A股）48,500,000股，发行价格3.31元/股。

报告期内，公司完成了首次公开发行股票并在创业板上市发行（IPO），成功登陆国内资本市场是公司发展历史上一个重要里程碑，开启了公司“二次创业”新征程；公司成功登陆国内资本市场拓宽了融资渠道、树立了品牌优势、优化了治理结构，对公司的长期发展起到积极推动作用。

## 3. 持续研发投入，奠定坚实基础

公司自成立以来，一直秉承自主研发的理念，在工业用纸包装领域获得多项专利，并与国家超细粉末工程研究中心合作研发纳米粉体复合包装袋及生产线技术，为客户提供领先、专业的包装产品和配套技术服务。公司主要采取直接销售的经营模式，能够直接快速地掌握下游客户需求和市场变化，有利于提高公司在行业内的产品销售效率和品牌影响力。公司通过展会和平面广告等渠道进行品牌宣传，提高行业知名度。报告期内，公司收入主要来自于工业用纸包装产品和复合塑料包装产品的销售。

公司在深耕工业用纸包装业务的同时，深刻洞察包装市场潜在机遇和创新需求。在从事工业用纸包装产品生产与销售的过程中，为满足客户对包装防水、防潮、高阻隔等特性的要求，公司相继自主开发了EVOH高阻隔性薄膜、迷宫通道排气等技术。2018年起公司就探索借鉴奶粉纸袋包装内膜相关工艺，通过大量研发和实验，自主开发并掌握了适合胶状乳制品

包装的复合塑料包装材料的配方、生产工艺、吸塑成型的核心技术。目前，该研发成果已大量应用于奶酪棒产品的复合塑料包装，公司为国内外能提供该品类包装的少数企业之一。公司与妙可蓝多、山东君君等国内知名乳制品企业签订了长期合作协议、并实现了稳定批量供货。2021年，公司通过对复合塑料包装产品的研发迭代及技术创新，成功开发出集阻光、阻水、阻氧、保鲜等性能于一体的高性能复合塑料包装产品，采用该种形态包装的奶酪棒产品可以在常温条件下储藏，突破了原有奶酪棒产品需要低温冷链储藏的限制。目前，公司常温复合塑料包装产品已经正式投放市场，也实现了稳定批量供货。2019年至2021年，公司复合塑料包装产品营收分别为6,327.87万元、14,359.32万元，27,744.70万元，年复合增速109.39%。通过研发投入和产品创新，复合塑料包装产品已经成为公司业绩增长新的驱动力。

#### 4. 投资建设新基地，发展再添新动力

2021年10月12日，公司第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第九次会议审议通过了《关于拟设立全资子公司购买土地使用权并投资建设基地的议案》。

根据公司发展战略规划，公司拟在上海市金山区设立全资子公司，并计划通过“招拍挂”的方式购买位于上海市金山区的工业区地块的工业用地使用权，面积约为140.97亩。竞得土地使用权后，公司拟使用自有资金或自筹资金在该工业区地块上投资建设工业用纸包装、塑料包装和新材料等相关项目，公司拟投资约6.9亿元用于购买土地使用权和建设项目。

2021年11月11日，公司全资子公司上海艾创包装科技有限公司注册成立。相关的土地批复流程及建设工作筹划正在稳步推进中。投资建设新的生产基地符合公司战略规划及经营发展需要，有利于公司完善产业布局、进一步扩大公司产能，提升公司的核心竞争力、巩固公司行业领先地位。

### （二）主要产品及用途

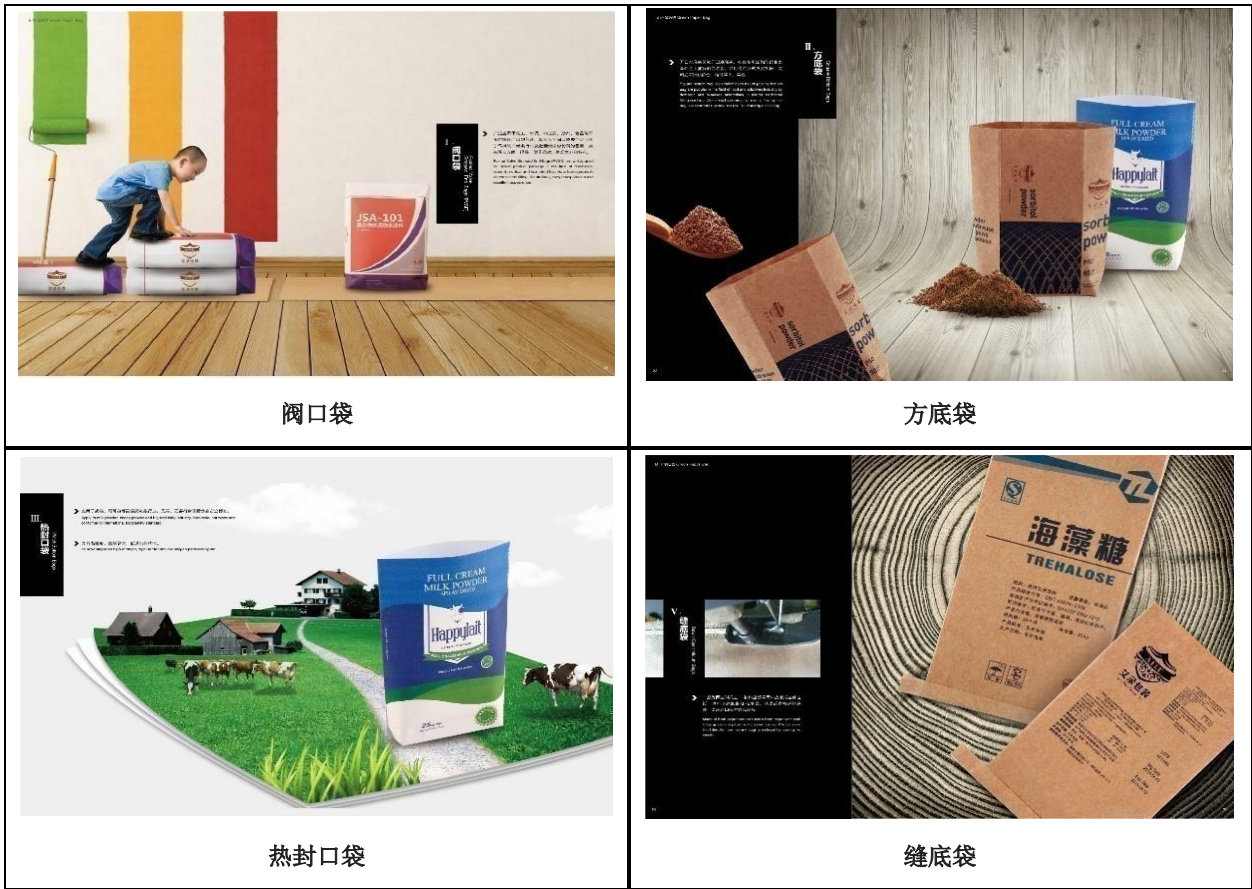
公司围绕一体化包装解决方案布局了工业用纸包装、塑料包装及智能包装系统三大产品线，各产品具体情况如下：

#### （1）工业用纸包装

工业用纸包装产品主要用于工业企业粉体和颗粒类产品的包装，在食品、化工、建材、医药中间体、添加剂等行业具有广泛的应用空间。公司工业用纸包装根据不同产品需求，具备结构合理、阻隔保鲜、灌装高速、防漏防潮、材料环保、外形美观等特点，且适应下游客



户大规模、智能化的生产要求。按形态和工艺的不同，公司产品主要分为阀口袋、方底袋、热封口袋、缝底袋四类。



## (2) 塑料包装

公司塑料包装能够针对乳制品、日化等消费类客户开发符合其产品特性的定制化产品。目前，公司塑料包装主要分为：应用于乳制品的复合塑料包装以及应用于日化产品的复合塑料包装产品、注塑包装及其他。

### ①复合塑料包装产品

公司的复合塑料包装产品具有可塑性强、阻隔性好、锁味保鲜功能强的特点，主要用于胶状乳制品的内容物包装。该产品在部分技术和性能上，处于国内外领先水平。

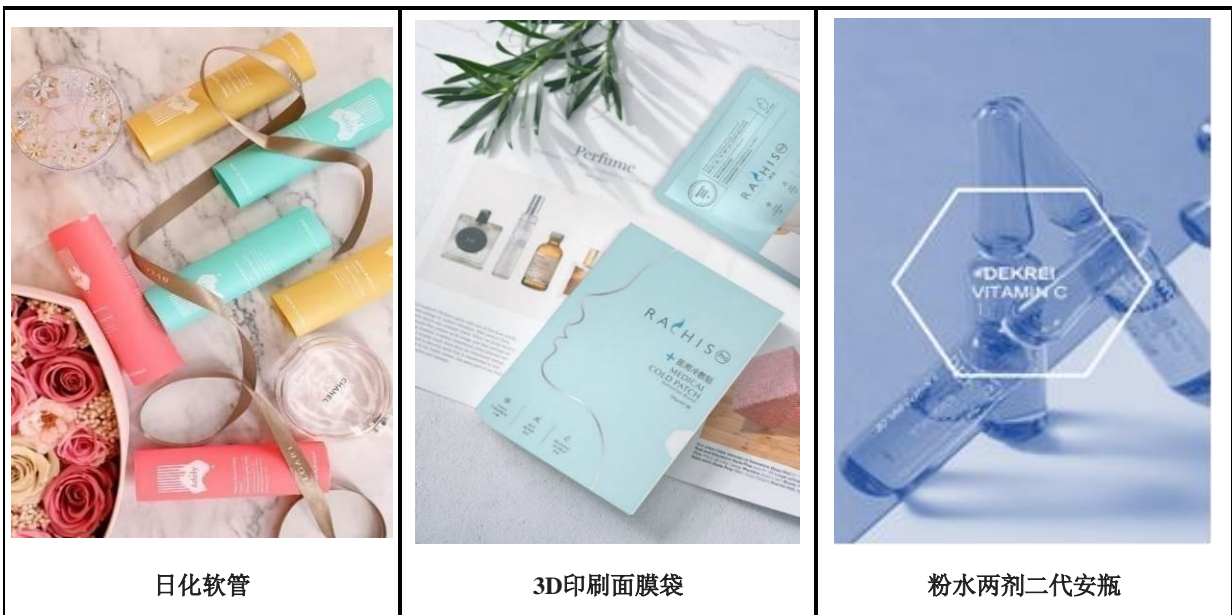


复合塑料包装产品

复合塑料包装产品

### ②注塑包装及其他

公司针对日化类产品开发出的“焊接软管”、双组份料保鲜储存“二代安瓶”、泵压式牙膏管等创新创意产品，能够配合下游客户实现产品容纳、形象塑造、市场推广等多重目的。



日化软管

3D印刷面膜袋

粉水两剂二代安瓶

### (3) 智能包装系统

粉体和颗粒料智能包装系统包括阀口袋机器人自动抓袋、计量灌装、传送和自动检测、自动码垛和自动套膜等模块，可广泛应用于产出物为粉体和颗粒状物料的化工、食品、建材、医药等行业，实现物料的洁净、高精度灌装和全流程高度自动化作业。智能包装系统是公司



一体化包装解决方案的重要组成部分，与工业用纸包装、塑料包装等产品互为补充，综合服务于客户的多元化包装需求，产品间形成良好的协同效应。



智能包装系统

### （三）主要经营模式

#### （1）主要采购模式

公司采购部全面负责生产所需设备、原辅料和五金备品备件的采购工作。公司生产所需原辅材料主要包括各类纸张、塑料粒子、PE膜和胶水等。根据采购原材料的不同，采购模式具体如下：

##### ① 订货点和ERP结合采购模式

公司主要以客户实际需求量为依据，结合ERP安全库存量、现存量及订货周期进行核算，制定采购计划并实施采购。采购计划分月度、季度、即时三种，公司遵循采购计划，在合格供应商中采购。

##### ② 电子采购模式

电子采购模式主要适用于设备、备品备件采购。公司可通过比价、指定供应商、招标采购等多种方式实现采购。

#### （2）主要生产模式

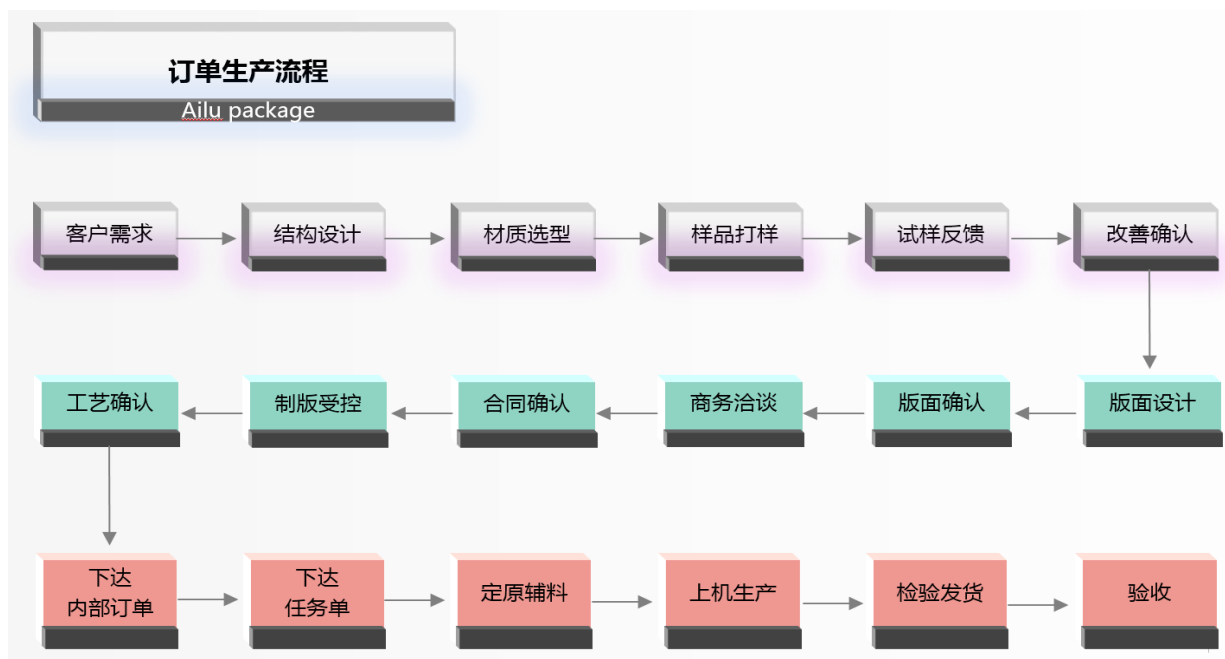
公司主要采用“以销定产”的订单生产模式，运用欧洲进口的数字化生产设备，有效满足客户个性化、定制化的产品需求。

### ①订单生产

公司下游行业及客户相对多元化，不同客户对包装产品的技术要求、质量标准、包装需求、物料特性、灌装设备、储存条件、尺寸及外观等方面要求各不相同，因此不同订单的规格、型号存在较大差异。公司主要采取“以销定产”的订单生产模式，以多品种、小批量、柔性化的方式组织生产，可有效契合客户的差异化需求。

公司集产品研发、设计、生产制造为一体，销售部下达订单后，技术服务部门根据客户需求进行产品设计，完成图纸设计或计算机编码后编制订单BOM表并录入系统，采购部门根据生产任务单进行物料采购，生产部门按照物料筹备进度和订单交货要求制定生产计划、安排组织生产及组装调试等，完工并通过质量部质检后办理入库手续。

公司订单生产的具体流程如下：



### ②委托加工

委托加工是国内制造行业普遍采用的生产模式。为提高生产效率，公司将部分工艺流程简单、附加值及技术含量较低的加工环节或零配件生产委托外部单位加工。

报告期内，公司委托加工成本占营业成本的总体比重较小，委托加工定价合理。公司委托加工不属于公司的关键技术及关键工艺，不会对公司独立性和业务完整性构成影响。公司委托加工有利于其专注于高端产品领域的生产，有一定必要性。

### (3) 主要销售模式

工业用纸包装产品、塑料包装产品均采用直销模式销售。公司设置国内市场部和国际贸易部，分别负责面向境内外市场的客户拓展和产品销售工作。智能包装系统业务主要采取直销模式销售，在自主拓展市场和客户的同时亦通过经销模式完成少量设备销售。

在直销模式下，公司销售部门直接面向终端客户签订产品销售合同，并根据客户需求提出定制化的包装解决方案。直销客户由公司自行开发维护，客户忠诚度较高、订单持续性强。在经销模式下，公司选择具有一定区域市场拓展优势、客户资源相对丰富及市场营销能力较强的企业作为经销商，通过经销商将产品转售至终端客户。

公司产品采用成本加成定价模式，产品报价时公司会结合客户需求、市场价格、销售费用以及生产成本等多方面因素综合制定价格策略，并综合考虑当期原材料价格、辅助材料价格、直接人工费、制造费用等要素核算产品成本，结合产品技术含量、工艺复杂度、性能指标、生产交货周期、运费距离、外包装方式、订单量、付款方式、信用期等多种因素，基于市场化原则与客户协商确定产品报价。

此外，基于与下游客户的合同签署周期、合作关系、采购规模、资信状况等多重因素，报告期内公司还存在少量部分在合同中约定价格调整机制的情形，该等调价机制主要系根据客户合作情况以季度、半年度、年度为单位基于原材料价格变动进行价格动态调整，从而这有助于保证公司产品销售拥有合理的利润空间。

除上述调价提价方式外，公司在产品定价过程中还受商务谈判、招投标、订单规模、市场竞争等多方面因素影响，并最终与客户协商一致后确定产品价格并签订销售合同或订单。

#### （四）主要业绩驱动因素

##### （1）政策鼓励与支持为本行业带来良好的政策环境

国家政策的鼓励将给纸包装行业带来长期的支持，国家先后出台了《当前优先发展的高新技术产业化重点领域指南（2011年度）》、《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划》、《工业转型升级规划（2011—2015年）》、《产业结构调整指导目录（2019年本）》、《信息化和工业化深度融合专项行动计划（2013-2018年）》、《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》、《中国制造2025》等产业振兴政策，有助于我国优化产业结构、提高制造业自动化水平，增强产业配套能力、推广环保纸袋自动包装技术。

此外，国家先后修订《中华人民共和国清洁生产促进法》、《中华人民共和国环境保护法》等法律法规，进一步明确了工业用环保纸包装在环境保护中的强制性要求，有利于行业



市场需求的进一步增长。

#### (2) 节能环保和工业自动化的趋势将为公司创造新增市场

随着我国国民经济的持续发展，经济结构调整、制造业整体转型升级已经成为我国宏观经济发展的重要课题，在此趋势下，环境友好、节能降耗、契合自动化包装工艺的纸包装及自动化生产线，将迎来良好的发展机遇。建材、化工等领域目前使用较多的普通麻袋包装和纤维包装等包装产品虽然价格具有优势但是产品标准化程度较低，不适合大规模快速的自动化流水线生产。考虑到化工、食品、医药领域的进一步的包装替代需求，节能环保和工业自动化的趋势日益深化，将持续为公司创造新增市场。

#### (3) 全球产业向中国转移为公司带来了新的发展机遇

我国人口众多，劳动力资源丰富，与欧美发达国家相比，劳动力生产成本低，全球制造业向中国转移的趋势日益增强，随着“世界工厂”地位的确立，我国正在逐渐由制造大国向制造强国转变。包装行业是典型下游驱动型行业，随着国外企业本土化进程的加快，相应对高端包装的需求也将增加。由于国外企业对产品质量要求极为严格，在本土化生产过程中同样会选用高品质包装，若选择从国外进口，则会产生到货期长、交货及时性难以保障、成本高等问题，那么国内能满足其严苛质量要求的高端包装生产商则会成为其最优选择。

#### (4) 与下游客户的分工、合作关系日益深化

公司工业用纸包装产品具有非常明显的定制化设计和生产特征，例如不同下游领域内，待包装粉体颗粒物化特征、客户包装工艺流程、最终产品下游应用环境均有不尽相同的差异化要求。在经济全球化的大潮推动下，越来越多的下游客户选择产业分工模式，将专业的产品包装整体解决方案交给专业包装公司负责，自身则集中精力加强其核心竞争力、拓展业务范围。因此，具备良好技术储备、可以提供全面增值服务的专业纸包装企业与下游客户的分工合作日益精细和紧密，进而带动了公司持续的发展。

#### (5) 通过持续研发投入与产品创新打造新的业务增长点

公司重视持续研发投入和技术创新，不断开发满足市场需求的新产品。通过大量研发和实验，公司自主开发并掌握了适合胶状乳制品包装的复合塑料包装材料的配方、生产工艺、吸塑成型的核心技术，并成功应用于奶酪棒产品的复合塑料包装。公司为国内外能提供该品类包装的少数企业之一，已与妙可蓝多、山东君君等国内知名乳制品企业签订了长期合作协议、实现了稳定批量供货。以奶酪棒包装为代表的塑料包装产品的成长性超过公司整体收入增长，是公司成长新的驱动力。

### （6）有序推进新产能建设，进一步匹配市场需求

公司于2021年10月12日召开了第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于拟设立全资子公司购买土地使用权并投资建设基地的议案》。根据公司发展战略规划，公司拟设立全资子公司并计划通过“招拍挂”方式购买工业区地块用于公司建设工业用纸包装、复合塑料包装和新材料等相关项目，新建产能符合公司战略规划及经营发展需要，有利于完善公司的产业布局、进一步匹配市场需求，巩固公司的核心竞争力，为公司中长期成长奠定产能基础。

## 三、核心竞争力分析

### （一）多元化下游行业布局和客户资源优势

包装物的功能、性能直接关系到被包装物运输、储存和质量安全。因此，知名企业客户在遴选供应商时，通常会制定严格的评估筛选标准，对供应商的技术水平、研发能力、管理能力、装备能力、质量控制能力、生产环境洁净标准、规模化生产能力等进行全面评估并逐步开展合作。同时，为了确保产品和服务质量，客户一般会在较长时间内保持主要供应商的稳定性。

公司立足本土、走向国际，积极参与全球市场竞争，是全球500强企业和众多国内外知名企业的包装产品提供商。目前，公司已服务客户700余家。客户行业及数量的多样性为公司分散经营风险、保持稳定平衡发展奠定了良好的基础。

凭借优良的管理体系、先进和智能的生产能力、符合食品级和GMP标准的洁净环境和长期稳定的质量控制能力、提供一体化包装解决方案的能力，公司逐步获得行业龙头企业客户的信任。公司曾先后获得“北京东方雨虹防水技术股份有限公司AA级供应商”、“上海陶氏中心最佳供应商”、“上海金森石油树脂有限公司最佳供应商”以及“佳禾食品工业股份有限公司年度卓越合作伙伴”等客户嘉奖。与知名客户的长期稳定合作是公司可持续发展的基石，也构成了公司相较于主要竞争对手的重要竞争优势。



报告期内，公司部分行业龙头企业客户情况如下：

细分市场	典型行业龙头企业客户
------	------------

乳制品		荷兰皇家菲仕兰公司（Royal Friesland Campina）始创于1871年，迄今已有140多年的历史，是全球知名的乳制品公司之一。公司与荷兰皇家菲仕兰公司于2013年开始合作。
		美国嘉吉公司（Cargill）是世界上最大的私人控股公司之一、最大的动物营养品和农产品制造商，是全球著名食品、农产品和服务供应商。公司与嘉吉公司自2010年开始合作。
		雀巢（NSRGY. OTC）是世界500强企业，全球知名食品饮料公司，拥有从全球知名品牌，到各地受欢迎的本土产品，业务遍布全球一百多个国家和地区。公司与雀巢自2012年开始合作。
		妙可蓝多（600882.SH）专注奶酪产品，传播奶酪知识和奶酪文化，致力于打造中国市场奶酪第一品牌。公司与妙可蓝多自2018年开始合作。
		贝因美（002570.SZ）主要从事婴幼儿食品的研发、生产和销售等业务，并提供相关咨询等服务，预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发兼零售。公司与贝因美自2016年起开始合作。
		三元股份（600429.SH）是一家农牧业、副食品为主业综合性上市公司，主要业务涉及加工乳制品、饮料、食品、冷食冷饮，拥有“三元”、“极致”、“爱力优”、“八喜”、“燕山”、“太子奶”等一系列有较高知名度的品牌。公司与三元股份自2016年起开始合作。
食品添加剂		美国阿丹米（ADM. DF）公司为世界500强企业，是世界上最大的油籽、玉米和小麦加工企业之一，生产超过270种农作物加工产品，应用在全球的食品、饮料、营养保健、工业及畜牧饲料市场上。公司自2012年起与美国阿丹米公司开始合作。
		荷兰皇家帝斯曼创立于1902年，在全球范围内活跃于营养、健康和绿色生活的全球科学公司，致力于以缤纷科技开创美好生活，为包括人类营养、动物营养、个人护理与香原料、医疗设备、绿色产品与应用以及新型移动性与连接性领域提供创新业务解决方案。公司自2009年起与荷兰皇家帝斯曼开始合作。
		丹尼斯克（Danisco）集团是全球领先的食物添加剂生产商，主要生产乳化剂、稳定剂、复配型食品添加剂，供给冰淇淋、面包、糖果、乳制品、面条、馒头等传统食品与现代食品工业，2011年，杜邦公司支付70亿美元收购丹尼斯克公司。公司自2007年起与丹尼斯克开始合作。
		益海嘉里由著名爱国华侨郭鹤年先生和他的侄子郭孔丰先生共同投资，主要经营以金龙鱼为主的粮油食品。公司自2014年起与益海嘉里开始合作。

		新和成（002001.SZ）是一家专业生产原料药、药品、食品添加剂、饲料添加剂、香精香料的国家级重点高新技术企业，在营养品、香精香料、原料药、高分子新材料等领域，为全球100多个国家和地区的客户在动物营养、人类营养、医药、生命健康、环保、工程塑料等方面提供解决方案。公司自2015年起与新和成开始合作。
建材		立邦中国致力于成为涂料行业的全方位服务商，主要产品包括建筑涂料、汽车涂料、一般工业涂料、卷材涂料、防护涂料、粉末涂料等。公司自2014年起与立邦中国开始合作。
		东方雨虹（002271.SZ）是一家集防水材料研发、制造、销售及施工服务于一体的防水系统服务商，为重大基础设施建设、工业建筑和民用、商用建筑提供高品质、完备的防水系统解决方案。公司自2013年起与东方雨虹开始合作。
		法国德高是全球著名的干砂浆企业，其主要产品包括防水浆料、瓷砖填缝料、瓷砖胶等。公司自2013年起与法国德高开始合作。
		法国圣戈班集团是世界工业集团百强之一，2019年财富全球500强名列226位，建材百强名列世界首位，主要设计、生产并分销高性能材料，这些材料和解决方案主要应用于建筑、交通、基础设施和工业应用等。公司自2011年起与法国圣戈班开始合作。
		三棵树（603737.SH）主要从事建筑涂料、装修漆、家具漆、防水涂料、胶粘剂和树脂等健康产品的研制和销售。公司自2016年起与三棵树开始合作。
化工		德国巴斯夫（BASF）是德国化工企业，世界500强，在欧洲、亚洲、南北美洲的41个国家拥有超过160家全资子公司或者合资公司，是世界上工厂面积最大的化学产品基地。公司自2009年起与巴斯夫开始合作。
		日本住友化学创立于1913年，是世界500强企业，拥有催化剂设计、精密加工、有机高分子材料功能设计、无机材料功能设计、装置设计、生物机理解析六大核心技术。公司自2011年起与住友化学开始合作。
		美国陶氏（DOW）是世界500强企业，旨在成为在创新、客户导向、包容性和可持续发展方面最领先的材料科学公司，在全球31个国家运营109个制造基地，全球员工约36,500名。公司自2008年起与陶氏开始合作。
		佰利联（002601.SH）是一家国家高新技术大型化工企业，专注于钛、锆精细粉体材料的研发和制造，中国化工500强企业，以及中国最大的钛白粉出口企业。公司自2011年起与佰利联开始合作。



医药中间体		浙江华康药业股份有限公司（605077.SH）是一家从事多种功能糖醇、淀粉糖研发、生产、销售的国家高新技术企业，是木糖醇、麦芽糖醇、山梨糖醇、异麦芽糖酮体醇等十余项国家标准及行业标准的起草单位之一。公司自2013年起与浙江华康药业股份有限公司开始合作。
		浙江医药（600216.SH）是我国重要的原料药和制剂生产企业，是国家维生素、抗耐药菌抗生素、喹诺酮产品重要的生产基地。公司自2013年起与浙江医药开始合作。

## （二）智能化生产优势

智能化生产优势需要通过专业化的团队、适合企业自身业务特点定制化、信息化生产体系以及先进的设备去实现。公司在信息化生产体系建设和设备投入上具备一定优势，具体情况如下：

### （1）先进的生产设备

在工业用纸包装生产方面，公司现有四条完整的德国W&H全自动CNC数控生产流水线，生产效率、大批量订单保障供应能力、产品质量稳定性等方面位居行业领先水平。在复合塑料包装生产方面，公司拥有德国W&H三层、七层共挤复合薄膜生产设备共三套，欧洲片材挤出设备一套，欧洲复合设备二套，自主研发和制造的智能熟化、分切、包装、多机器人协同运作的流水线一条，具备较强的柔性化生产能力，可以快速响应客户不同复合塑料包装产品的生产需求。



德国W&H全自动数控制袋流水线



德国W&H共挤复合薄膜生产设备

### （2）信息化生产体系

公司积极践行“中国制造2025”，并通过定制生产信息系统、设备物联网改造等方式建立了智能化的生产体系。公司通过持续地信息化的投入，定制开发了相关系统，通过信息化系统提升了生产执行效率，降低用工人数和人为失误导致的生产损耗，保持公司相对与竞争对



手的智能化生产优势。

### （三）一体化业务布局优势

公司布局了工业用纸包装、塑料包装及智能包装生产线三大产品线，可以为客户提供从研发、设计、包装生产的一体化包装解决方案。由于专业的局限性，客户一般只有对包装方面的需求，但对相关需求如何实现与落地缺乏专业知识和经验。而公司经过多年的发展，积累和提炼了大量包装材料应用经验、相关实用数据和对应产品在使用方面的经验总结。公司通过上述积累可以为客户提供从包装结构设计、包装材料选择到产品灌装的一体化包装解决方案，减少了客户的决策时间并降低了客户供应链管理难度。

### （四）规模化优势

公司下游客户以世界500强和行业龙头为主。随着下游龙头企业客户的稳步扩张，客户对于包装产品的数量、质量需求也在同步上升。公司通过前期投入建立了大规模生产供应能力，目前拥有四台德国W&H进口高速制袋流水线以及制膜、印刷等多台大型进口设备。一方面，规模化生产能够有效降低公司产品分摊的各项固定成本，提升公司的盈利空间；另一方面，公司原材料采购形成规模后，可与主要供应商形成稳定的战略合作关系，从而在保证原材料及时、保质保量供应的同时，还具备一定的成本优势。

### （五）技术研发优势

公司是少数掌握高品质工业用纸包装产品和复合塑料包装产品核心技术的国内企业之一，具备较强的技术研发能力。公司是“上海市高新技术企业”，曾先后被评为“上海市认定业技术中心”、“金山区企业技术中心”、“金山区专利工作试点单位”、“上海市科技小巨人企业”。

公司拥有一支高素质的研发人员队伍，在纸袋产品热封、成型、防漏，食品级塑料包装材料开发、成型，智能化灌装系统研制方面具有较强的创新攻关和科研成果转化能力。公司科研设施完善，配备有高水平的技术中心、防尘防静电试验室、中试车间、中试设备和成套的检测。截至报告期末，公司在有效期内的专利共97项，包括21项发明专利、76项实用新型专利及外观设计专利。

## （六）品质管理与生产环境优势

公司进行了食品、医药、化工等行业全方面的质量管理体系建设，建有符合食品、医药产品的10万级GMP净化车间环境。此外，公司先后取得了ISO 9001:2015、ISO 14001:2015、ISO 45001:2018、ISO 22000:2018、BRC食品认证、HACCP食品安全保证体系、Sedex认证等国际认证。公司通过不断强化和改善品质管理满足国际市场对于产品的要求，增强国内外客户信心，提高国际竞争能力。



GMP净化-复合塑料包装智能生产线



GMP净化-纸包装生产基地

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“第三节 管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,120,149,463.10	100%	774,912,109.29	100%	44.55%
分行业					
化工行业	330,056,306.89	29.47%	275,117,729.81	35.50%	19.97%
建材行业	263,397,768.43	23.51%	158,994,134.78	20.52%	65.67%
食品及食品添加剂行业	491,677,868.75	43.89%	317,458,937.31	40.97%	54.88%
医药及化妆品行业	32,750,836.64	2.92%	22,700,202.72	2.93%	44.28%
其他行业	2,266,682.39	0.20%	641,104.67	0.08%	253.56%
分产品					
工业用纸包装	752,752,849.64	67.20%	582,880,741.98	75.22%	29.14%
复合塑料包装	277,447,018.91	24.77%	143,593,174.85	18.53%	93.22%
智能包装系统	19,146,503.38	1.71%	14,563,896.31	1.88%	31.47%
注塑包装及其他	70,803,091.17	6.32%	33,874,296.15	4.37%	109.02%
分地区					
境外	155,235,013.57	13.86%	122,850,144.25	15.85%	26.36%
东北	53,327,374.07	4.76%	44,873,702.79	5.79%	18.84%
华北	128,084,252.55	11.43%	70,394,672.01	9.08%	81.95%
华东	671,381,561.34	59.94%	437,375,468.43	56.44%	53.50%
华南	22,203,461.51	1.98%	25,807,442.14	3.33%	-13.96%
华中	48,707,312.12	4.35%	34,605,076.65	4.47%	40.75%
西北	20,457,510.07	1.83%	24,816,221.57	3.20%	-17.56%
西南	20,752,977.87	1.85%	14,189,381.45	1.83%	46.26%

分销售模式					
直销模式	1,106,840,761.49	98.81%	774,912,109.29	100.00%	42.83%
经销模式	13,308,701.61	1.19%	0.00	0.00%	100.00%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工行业	330,056,306.89	251,765,087.18	23.72%	19.97%	23.11%	-1.95%
建材行业	263,397,768.43	173,203,492.82	34.24%	65.67%	72.62%	-2.65%
食品及食品添加剂行业	491,677,868.75	343,865,489.86	30.06%	54.88%	68.18%	-5.53%
分产品						
工业用纸包装	752,752,849.64	551,037,838.44	26.80%	29.14%	34.06%	-2.69%
复合塑料包装	277,447,018.91	174,225,053.15	37.20%	93.22%	117.48%	-7.01%
分地区						
境外	155,235,013.57	128,306,420.07	17.35%	26.36%	40.68%	-8.41%
华北	128,084,252.55	88,966,296.03	30.54%	81.95%	79.56%	0.92%
华东	671,381,561.34	464,386,991.05	30.83%	53.50%	58.96%	-2.38%
分销售模式						
直销模式	1,106,840,761.49	789,715,208.90	28.65%	42.83%	48.08%	-2.53%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
制造业—造纸及纸制品业(工业用纸包装产品)	销售量	条	261,632,662	189,131,520	38.33%
	生产量	条	267,035,096	190,913,987	39.87%
	库存量	条	12,699,703	7,071,621	79.59%

制造业—橡胶和塑料制品业(复合塑料包装产品)	销售量	延米	75,364,573	32,868,226.27	129.29%
	生产量	延米	85,629,720	39,640,912	116.01%
	库存量	延米	14,859,556	6,966,529	113.30%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、2021 年工业用纸包装产品较上年同期销售量增长 38.33%，主要系下游客户中建材等行业客户需求增加，以及境外新客户增长所致；

2、复合塑料包装产品较上年同期销售量增长 129.29%，主要系下游奶酪棒客户市场增长速度明显，公司加大对下游奶酪棒行业的市场开拓，订单增长所致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业用纸包装	原材料	411,307,630.95	51.40%	306,799,322.93	57.53%	34.06%
工业用纸包装	工资	29,680,054.59	3.71%	23,509,059.71	4.41%	26.25%
工业用纸包装	费用	110,050,152.90	13.75%	80,722,311.66	15.14%	36.33%
复合塑料包装	原材料	149,183,862.68	18.64%	69,308,882.61	13.00%	115.24%
复合塑料包装	工资	9,825,014.52	1.23%	4,148,223.54	0.78%	136.85%
复合塑料包装	费用	15,216,175.95	1.90%	6,654,328.75	1.25%	128.67%
注塑包装及其他	原材料	39,453,950.05	4.93%	17,001,979.45	3.19%	132.06%
注塑包装及其他	工资	8,740,146.14	1.09%	6,337,770.42	1.19%	37.91%
注塑包装及其他	费用	14,476,176.20	1.81%	10,516,896.34	1.97%	37.65%
智能包装系统	原材料	9,397,526.32	1.17%	6,451,620.14	1.21%	45.66%
智能包装系统	工资	1,030,950.11	0.13%	707,771.20	0.13%	45.66%
智能包装系统	费用	1,900,598.02	0.24%	1,128,101.58	0.21%	68.48%

说明：无



## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

公司于2021年11月设立全资子公司上海艾创包装科技有限公司，注册资本6,000万元。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	446,839,260.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.90%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	237,324,834.92	21.19%
2	客户二	71,075,748.72	6.35%
3	客户三	52,967,718.56	4.73%
4	客户四	50,138,972.87	4.48%
5	客户五	35,331,985.01	3.15%
合计	--	<b>446,839,260.08</b>	<b>39.90%</b>

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	409,660,088.15
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.23%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	117,676,483.72	14.72%

2	供应商二	96,268,261.43	12.04%
3	供应商三	87,380,210.33	10.93%
4	供应商四	57,901,204.12	7.24%
5	供应商五	50,433,928.55	6.31%
合计	--	409,660,088.15	51.23%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,026,840.01	16,370,935.17	28.44%	主要系销售人员增加，工资薪酬增加、加大市场宣传从而广告宣传费增加所致。
管理费用	79,070,988.14	58,682,637.08	34.74%	主要系公司工资薪酬增加，及公司创业板上市业务招待费增加所致。
财务费用	14,674,895.36	13,813,119.90	6.24%	主要系公司生产经营规模扩大，短期借款增加所致。
研发费用	38,001,090.87	26,333,573.85	44.31%	主要系本期公司加大研发投入所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
1300mm 超宽门幅 PET 薄膜凹印技术的研究与制造	实现 PET 超宽门幅印刷提高生产效率，降低报废率	完成样品试制和验收工作	解决超宽门幅薄膜印刷过程两边套色不准、光标距偏差过大等问题，同时提高印刷生产效率，降低生产报废率	提高生产率，降低报废与成本
一种高上袋率的全自动上袋的多层阀口纸袋的研究与制造	提高自动上袋成功率	完成样品试制和验收工作	针对全自动上袋的多层阀口纸袋的阀口趋圆性改善，进一步提高包装袋阀口套袋率，提升上袋率	有效提高产品包装效率和降低人工成本
可回收环保复合片材的研究与制造	对复合材料进行结构分离和再利用	完成项目个体的功能测试	满足现有可回收体系对于材料成分一致性的要求的基础上，通过采用不同的加工方式实现	提高产品竞争力，具有广阔的市场前景

			化学同性材料兼具有不同物理性能	
增韧型流延 PS 片材的研究与制造	提高复合片材整体结构的韧性	完成项目个体的功能测试	可以有效提高复合片材整体结构的韧性，提高产品耐折性能和吹塑成型性能	提高产品竞争力，具有广阔的市场前景
一种新型排气的多层阀口纸袋的研究与制造	对包装袋的防潮性能、袋身强度影响降至最低	完成项目个体的功能测试	通过排气通道实现包装袋透气性能，避免传统多层纸张与薄膜结构的包装纸袋通过袋身打孔方式实现透气所造成的袋身强度降低及防潮性能降低的问题	提高产品竞争力，有望给公司带来良好的经济效益

### 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	81	68	19.12%
研发人员数量占比	9.14%	9.34%	-0.20%
研发人员学历			
本科	5	7	-28.57%
硕士	3	1	200.00%
博士	1	0	100.00%
大专及以下	72	60	20.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	6	6	0.00%
30~40 岁	48	40	20.00%
40 岁以上	27	22	22.73%

### 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	38,001,090.87	26,333,573.85	20,813,506.34
研发投入占营业收入比例	3.39%	3.40%	3.23%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

### 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	964,945,110.90	798,067,292.34	20.91%
经营活动现金流出小计	943,132,469.07	689,296,861.84	36.83%
经营活动产生的现金流量净额	21,812,641.83	108,770,430.50	-79.95%
投资活动现金流入小计	201,887,417.97	30,368,158.46	564.80%
投资活动现金流出小计	308,265,143.73	135,842,739.33	126.93%
投资活动产生的现金流量净额	-106,377,725.76	-105,474,580.87	0.86%
筹资活动现金流入小计	369,463,276.36	231,259,215.96	59.76%
筹资活动现金流出小计	267,988,651.31	217,960,235.46	22.95%
筹资活动产生的现金流量净额	101,474,625.05	13,298,980.50	663.03%
现金及现金等价物净增加额	16,061,820.31	15,236,429.05	5.42%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动现金流入小计较上年增加20.91%，主要系营业收入增长，销售回款增加所致。
- (2) 经营活动现金流出小计较上年增加36.83%，主要系公司增加原料备货所致。
- (3) 经营活动产生的现金流量净额较上年减少79.95%，主要系票据方式结算的销售增加及公司增加原料生产备货所致。
- (4) 投资活动现金流入小计较上年增加564.8%，主要系本期购买理财赎回本金及增加理财收益所致。
- (5) 投资活动现金流出小计较上年增加126.93%，主要系本期购买理财导致投资支付资金增加所致。

(6) 筹资活动现金流入小计较上年增加59.76%，主要系公司创业板上市股票发行收到的募集资金所致。

(7) 筹资活动现金流出小计较上年增加22.95%，主要系公司归还长期借款所致。

(8) 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加663.03%，主要系公司创业板上市股票发行收到的募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系第四季度应收账款不在回款期限内及公司原料生产备货影响所致。

## 五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	394,271.94	0.24%	主要系理财产品投资所得收益增加	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-1,113,443.03	-0.68%	主要系本期存货减值准备计提	否
营业外收入	460,248.37	0.28%	政府补助	否
营业外支出	300,730.56	0.18%	慈善捐赠	否
信用减值	-4,661,379.93	-2.83%	主要系应收票据的坏账准备计提	是
其他收益	4,195,781.20	2.55%	政府退税、递延收益的结转	是

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	135,124,580.97	8.11%	114,888,254.72	8.77%	-0.66%	不适用
应收账款	207,609,964.55	12.46%	226,504,665.54	17.29%	-4.83%	不适用



合同资产	1,021,748.93	0.06%	314,776.58	0.02%	0.04%	不适用
存货	349,063,804.59	20.95%	192,083,969.38	14.66%	6.29%	不适用
长期股权投资	596,853.71	0.04%	570,588.74	0.04%	0.00%	不适用
固定资产	578,434,920.13	34.71%	544,106,621.76	41.53%	-6.82%	不适用
在建工程	55,215,266.39	3.31%	41,817,089.63	3.19%	0.12%	不适用
使用权资产	16,572,833.60	0.99%	4,426,550.46	0.34%	0.65%	不适用
短期借款	180,913,141.65	10.86%	143,844,129.33	10.98%	-0.12%	不适用
合同负债	25,696,018.33	1.54%	7,741,898.62	0.59%	0.95%	不适用
长期借款	95,110,646.72	5.71%	117,153,388.46	8.94%	-3.23%	不适用
租赁负债	8,695,414.14	0.52%	3,109,580.22	0.24%	0.28%	不适用

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	10,058,025.67	1,761,274.33	815,125.98					11,819,300.00
上述合计	10,058,025.67	1,761,274.33	815,125.98					11,819,300.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,770,816.01	受到限制的原因详见“第十节 财务报告七、合并财务报表项目注释1、货币资金”
固定资产	189,583,506.48	借款抵押担保
无形资产	31,730,136.04	借款抵押担保
<b>合计</b>	<b>237,084,458.53</b>	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
308,265,143.73	135,842,739.33	126.93%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	发行	10,712.57	10,300.63	10,300.63	0	0	0.00%	656.06	存放于专户	0
合计	--	10,712.57	10,300.63	10,300.63	0	0	0.00%	656.06	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海艾录包装股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】2360号）核准，贵公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,850万股。公司本次实际募集资金人民币16,053.50万元，扣除发行费用人民币5,340.93万元，募集资金净额为人民币10,712.57万元。

截止2021年12月31日公司已累计使用募集资金人民币10,300.63万元，剩余募集资金总额人民币656.06万元中包含利息收入扣除手续费的净额人民币4.72万元，存放于募集资金专户。

注1：调整后承诺投资总额人民币18,020.00万元，其中拟投入募集资金人民币10,712.57万元。

注2：复合环保包装新材料生产线技改项目实体工程已竣工，该项目下剩余未投入募集资金系项目尾款及质保金尚未支付完毕，不对实体工程竣工和验收产生影响。预计该项目下尾款及质保金将于2022年6月之前支付完毕。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
工业用环保纸	否	21,906.89	7,816.15	7,500.91	7,500.91	95.97%	2023年			不适	否

包装生产基地 扩建项目							10月31 日			用	
复合环保包装 新材料生产线 技改项目	否	6,921.09	2,896.42	2,799.72	2,799.72	96.66%	2021年 12月31 日			不适用	否
智慧工厂信息 化升级改造项 目	否	2,320								不适用	否
承诺投资项目 小计	--	31,147.98	10,712.57	10,300.63	10,300.63	--	--			--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	31,147.98	10,712.57	10,300.63	10,300.63	--	--	0	0	--	--
未达到计划进 度或预计收益 的情况和原因 (分具体项目)	无										
项目可行性发 生重大变化的 情况说明	无										
超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	不适用										
募集资金投资 项目实施地点 变更情况	不适用										
募集资金投资 项目实施方式 调整情况	不适用										
募集资金投资 项目先期投入 及置换情况	适用										
	<p>在公司 2020 年 5 月 25 日第三届董事会第二次会议、2020 年 6 月 18 日 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司申请首次公开发行股票并上市的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》议案后至 2021 年 9 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 11,065.03 万元。</p> <p>公司于 2021 年 10 月 12 日召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 9,681.50 万元及已支付发行费用的自筹资金 1,383.53 万元，共计 11,065.03 万元。</p>										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	待投入项目使用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，不存在违规情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。



## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）未来发展展望

#### （1）总体发展战略

公司坚持创新为安全、绿色、可持续发展服务，在开发安全、可靠的包装解决方案的同时将绿色和可持续发展作为创新目标，把绿色和可持续发展的基因植入产品创新开发和生产的每一个阶段。公司致力于设备和工艺改善，减少生产过程中的材料使用，实现轻质化，增加再生资源利用和控制全流程污染排放，减少产品的碳足迹，实现包装产品的可持续发展。

公司将继续秉承“持续为客户提供专业的一体化解决方案”的理念，通过工业用纸包装产品、塑料包装产品和智能包装系统的紧密结合，充分整合行业资源，已成为国内领先的“软包装整体解决方案提供商”。公司始终坚持“价值服务”的客户服务宗旨，向客户提供具备一体化包装整体解决方案的服务和值得信赖的产品。同时，公司继续践行打造成工业4.0的智慧工厂的战略管理方针，在未来的发展中，努力为客户塑造一个又一个智慧工厂，真正降低客户营运成本并大幅度提高现场生产的自动化水平。

#### （2）公司发展目标

（a）拓展产品领域，未来工业用纸包装产品线将基本全面覆盖包括化工、乳品、建材、医药、食品等粉体颗粒重包装工业领域；

（b）充分利用自身占据优势的工业用纸包装及塑料包装细分市场，挖掘产品在食品、日化、药品行业的潜力，扩大市场份额；

（c）立足现有客户市场，同时充分参与国际国内竞争，利用资本市场平台优势寻找国内外优秀的并购合作标的。

#### （3）2022年度经营计划

为了实现企业的总体经营目标，充分发挥规模效益，2022年度公司将加快制定和实现以下各项业务规划：

##### （a）市场和业务开拓

工业用纸包装产品方面，公司将继续巩固现有横跨各领域的客户资源，如化工行业、建材行业、乳品行业、食品和食品添加剂行业、医药行业等。其中，公司将进一步扩大产品在

乳品和食品领域的份额。同时，公司将充分参与国际竞争，持续扩大出口比例，让公司工业用纸包装产品走向国际市场。

塑料包装产品方面，公司将以现有的复合塑料包装（奶酪棒产品包装）及日化包装为切入点，利用产品自身的技术优势及相关客户的产品服务经验，快速扩大产品在上述行业的市场占有率，增加在消费品领域，尤其是乳制品和日化市场的份额。

智能包装系统方面，公司未来将实施在智能化包装设备市场上的扩张计划，将兼顾国内和国外需求市场，双管齐下，从老设备改造和新设备设计生产两方面同步开展，小空间利用多功能机械臂完成包装流水线全功能，大空间配置高速智能包装系统，为客户定制个性化的设备，帮助客户完成自动化包装的全面需求。

#### （b）加大技术研发投入、提升公司的产品设计研发能力

2022年度，公司将进一步加大对现有产品改进、新产品开发和新技术研发等投入，尤其是采用节能环保型包装材料配置、新型包装结构设计和更为先进精准的工艺。

此外，公司在为客户匹配前端包装产品的同时，也提供客户现场包装系统的设计、装配及售后服务，因此未来公司设计的包装和客户后续使用的包装设备将是一体设计完成的。

公司会持续加大研发机构的建设力度，提高创新效率，缩短创新时间，通过自主研发、产学研相结合、引进吸收消化创新等多种方式，充分利用内外部资源，提升产品技术含量和附加价值，持续开发出更多绿色环保包装产品，为客户供应更多与国际包装接轨的领先产品。

#### （c）高效推进新基地建设及配套项目落地

2021年10月12日，公司召开了第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于拟设立全资子公司购买土地使用权并投资建设基地的议案》，公司拟在上海市金山区设立全资子公司，并计划通过“招拍挂”方式购买位于上海市金山区的工业区地块的工业用地使用权，土地面积约为140.97亩。竞得土地使用权后，公司拟使用自有资金或自筹资金在该地块上投资建设工业用纸包装、复合塑料包装和新材料等项目。

2022年度，公司将进一步推进该投资项目的建设落地，进一步扩大公司产能，提升公司竞争力、巩固行业领先地位。

#### （d）加强人才团队建设、完善人才引进机制

2022年度，公司将利用资本市场对公司带来的各方面影响，积极吸引更多行业内外的优秀高端人才，根据公司制定的未来发展战略规划，明确公司各部门的人才需求，建立并完善人才储备梯队制度。同时，公司也将在目前人力资源的基础之上，培养员工在工作中不断学

习的好习惯，进一步完善现有的人才培训制度，持续将现有的优秀人才有计划地输送至专业机构培训学习，或参加国内外先进企业与院校的考察、学习，经常参加行业内的最新研讨会和论坛，第一时间学习最新的包装理念和技术，不断地汲取前沿的管理经验和先进的包装技术，加强公司核心人才队伍的建设，使公司人才素质能力与公司长期中长期发展战略相匹配。

#### (e) 拓展多元化融资渠道、优化资本结构

公司目前正处于发展阶段，要全部实施前述发展战略，需要相应的资金支持。2021年9月14日公司完成首次公开发行股票上市，资金实力进一步增强，资本结构进一步优化。2022年度，公司将以规范的运作、科学的管理、持续的增长、合理的回报给投资者以信心，保持公司在资本市场上持续融资的能力。同时，公司将根据整体发展战略和自身实际需求，将包括但不限于股权融资、债权融资等融资方案纳入考量范围，有效控制资金成本，保持合理的资产负债比例，支持公司持续、稳定、健康发展。

## (二) 可能面临的风险

### (1) 客户开拓和客户流失风险

公司包装下游客户对产品质量、生产技术、服务能力等均存在较高的要求，若公司无法充分挖掘下游市场需求，因外部环境影响境外客户开拓受阻，又或者不能通过产品袋型、性能升级拓展新应用领域，则可能出现新增客户不达预期，公司业绩增长放缓甚至下滑的风险。

### (2) 市场竞争加剧的风险

公司包装市场竞争激烈，若公司竞争对手通过改善工艺设备、技术水平从而提供质量更好的产品、进行较为激烈的价格竞争，或下游客户出于分散化采购的需求，降低现有供应商集中度，则存在对公司减少采购的可能。

此外，随着下游客户对产品功能性、美观度、增值服务等定制需求的日益丰富，公司若不能及时提升自身产品水平、响应市场需求，将面临市场占有率及盈利能力下降的风险。

### (3) 技术和产品创新风险

随着工业用纸包装、塑料包装、智能包装系统的市场竞争日渐激烈，未来公司能否保持较强的创新能力，或能否在包装行业中维持核心技术的优势地位，仍存在一定不确定性。同时，公司也不排除未来核心技术发展速度不及行业技术变革速度，导致现有产品竞争力下降、客户需求减少的情形。

### (4) 原材料价格波动的风险

公司生产所需的主要原材料为纸张、塑料粒子、PE膜和胶水等，主要原材料成本占产品总成本的比例一直维持在75%以上，其中，原纸主要应用于工业用纸包装产品的生产，其市场价格波动系导致工业用纸包装产品毛利率变动的核心因素之一。在原纸等核心原材料市场价格持续提升的情况下，若公司备货原材料已消耗完毕，则产品单位成本将相应上升。如果公司无法扩大销售规模并提升产品附加值，生产成本提升将导致公司盈利能力的下降。

#### (5) 产品毛利率波动的风险

在包装产品结构变化及原材料价格波动的情况下，公司产品毛利率水平或将随之波动。如果主要竞争对手采取比较激进的价格策略，导致市场竞争日趋激烈，亦或原材料价格波动较大，公司不能保持较好的技术研发、成本控制和客户服务能力等，公司将面临毛利率下降的风险，对经营业绩产生不利影响。

#### (6) 食品安全风险

报告期内，公司对食品行业客户的销售收入呈上升趋势。由于公司相关原材料品种较多、生产控制过程复杂、食品级产品的质量检测要求较高，若在采购、生产、储存、运输、销售等环节出现质量管理失误，将有可能产生食品安全风险，对人体带来一定的危害进而影响公司的信誉、产品销售及业绩。

#### (7) 海外市场环境变化的风险

公司境外销售地区分布较为分散，主要出口国包括印度尼西亚、菲律宾、新加坡、马来西亚、澳大利亚、日本、印度、新西兰等地。若上述主要海外国家的政治、经济、贸易政策等发生较大变化或经济形势恶化，我国出口政策发生重大变化或我国与上述国家之间发生贸易争端等，将可能对公司的出口业务产生一定不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年 09月16日	公司会议室 (视频会议)	电话沟通	机构	浙商证券、南方基金2家机构4名人员	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2021-001 上海艾录投资者关系活动记录表 20210916
2021年 09月16日	公司会议室	实地调研	机构	交银施罗德、浙商证券2家机	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2021-002 上海艾录投资者关系活动记录表

				构 5 名人员		20210916
2021 年 10 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券等 20 家机构 23 名人 员	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2021-003 上海艾录调研 活动信息 20211012-1014
2021 年 10 月 29 日	公司会议室 (线上会议 形式)	电话沟通	机构	中信证券等 34 家机构 38 名人 员	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2021-004 上海艾录调研 活动信息 20211101



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### （一）公司治理概述

报告期内，公司严格参照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件的指引，并结合《公司章程》和公司内部控制制度等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。报告期内，公司线上通过电话、深交所互动易等形式回复投资者问询，线下通过提供投资者接待活动传播公司经营理念及价值。

截至报告期末，公司内部各职能机构依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的有关上市公司治理的法律法规和规范性文件的要求。

#### （1）关于股东与股东大会

股东大会是公司的权力机构，公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关文件的规定和要求，依法、合规的召集、召开股东大会，确保全体股东享有平等权利，充分行使股东权力。报告期内股东大会由公司董事会召集，采取现场投票与网络投票结合的方式，涉及影响中小投资者利益的重大事项的议案单独披露中小投资者的表决结果，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。同时，公司聘请律师列席并见证股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

#### （2）关于股东与控股股东

报告期内，公司不存在控股股东超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况及违规担保的情形，亦不存在控股股东及其他关联方损害公司及其他股东利益的情形。公司在业务、人员、资产、财务和机构方面与控股股东保持相互独立运行，互不干涉。同时，公司董事会、监事会和内部审计机构根据其议事规则及公司制度独立运作。

### （3）关于董事与董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。报告期内，公司董事会依规规范运作，公司全体董事根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《董事会议事规则》等相关规定勤勉、尽职的履行各项职责，在审议日常事项、重大经营决策、制订公司规章制度等方面形成有效的决策，维护公司和全体股东的合法权益。

### （4）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中包含1名职工代表监事，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会依规规范运作，公司全体监事根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《监事会议事规则》等相关规定勤勉、尽职的履行各项职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司日常事项、重大经营决策以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

### （5）关于公司经理层

公司经理层设总经理1名、副总经理4名，负责贯彻落实公司董事会决议，主持公司的生产经营和日常管理工作，并对董事会负责。公司根据《总经理工作细则》，对总经理的选聘、职责、权限范围等事项进行了明确约定。报告期内，公司经理层勤勉尽职，不存在越权决策的情形。

### （6）关于公司与投资者

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等规定真实、准确、及时、完整地披露信息，切实保障公司、股东、债权人及其他利益相关者的合法权益。报告期内，公司严格遵循公平信息披露的原则进行信息披露，公司及相关信息披露义务人确保同时向所有投资者公开披露公司信息，确保所有投资者可以平等获取同一信息，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，实现公司价值最大化和股东利益最大化。公司通过线上电话、深交所“互动易”平台、线下投资者接待活动等形式与投资者互动，依法合规的传播公司经营理念及价值。公司指定《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为披露信息的媒体。

### （7）关于绩效评价与激励约束机制

为建立和完善现代企业高级管理人员的激励和约束机制，树立个人薪酬与公司业绩挂钩的目标与价值导向，提升公司业务经营效益和管理水平，公司董事会下设薪酬与考核委员会及公司人力资源部建立了董事、高级管理人员绩效评价与激励约束机制，确保公司董事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。并就董事、高级管理人员的薪酬考核体系以公司经营规模和绩效为基础做出规范，与公司发展现状相匹配。

#### （8）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通 and 交流，谋求社会、股东、公司、员工等各方面利益的最大化，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

## （二）2021年度董事会工作报告

### 第一部分 2021年公司整体经营情况

2021年，在公司董事会的领导下，公司按照年初制定的经营目标，以行业政策为导向，以主营业务稳健发展为核心，经营团队积极开拓业务，推动各项经营目标落地。2021年，公司实际完成营业收入1,120,149,463.10元，较2020年同期增长44.55%，归属于上市公司股东的净利润144,706,871.64元，较2020年同期增长30.18%。本报告期末，公司总资产1,666,557,756.32元，归属于上市公司股东的净资产1,018,608,017.54元，较2020年期末765,278,365.87元增长33.10%。

#### （1）全国中小企业股份转让系统终止挂牌

2021年3月12日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意上海艾录包装股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2021]586号），公司股票自2021年3月16日起在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。

从全国中小企业股份转让系统终止挂牌，公司迈出了从一家“非上市公众公司”变为“上市公众公司”的关键一步。

#### （2）深交所创业板首次公开发行股票并上市

2021年9月14日，公司股票在深交所创业板上市，证券简称：上海艾录，证券代码：301062。本次上市公开发行人民币普通股（A股）48,500,000股，发行价格3.31元/股。

首次公开发行股票并在创业板上市发行（IPO）、成功登陆国内资本市场是公司发展历程

上一个重要里程碑，开启了公司“二次创业”新征程。

### （3）研发持续投入，奠定坚实基础

公司自成立以来，一直秉承自主研发的理念，在工业用纸包装领域获得多项专利，为客户提供先进、专业的包装产品和配套技术服务。在从事工业用纸包装产品生产与销售的过程中，为满足客户对包装防水、防潮、高阻隔等特性的要求，公司相继自主开发了EVOH高阻隔性薄膜、迷宫通道排气等技术。2021年，公司通过对复合塑料包装产品的研发迭代及技术创新，成功开发出集阻光、阻水、阻氧、保鲜等性能于一体的高性能复合塑料包装产品，采用该种形态包装的奶酪棒产品可以在常温条件下储藏，突破了原有奶酪棒产品需要低温冷链储藏的限制。目前，公司常温复合塑料包装产品已经正式投放市场，并开始批量化供应。

2019年至2021年，公司复合塑料包装产品分别实现营业收入6,327.87万元、14,359.32万元、27,744.70万元，年复合增速109.39%。本报告期内，复合塑料包装产品已经成为推动公司业绩快速增长的驱动力。

### （4）设立全资子公司购买土地使用权并投资建设基地

2021年10月12日，公司召开了第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于拟设立全资子公司购买土地使用权并投资建设基地的议案》。

2021年11月11日，公司全资子公司上海艾创包装科技有限公司注册成立。相关的土地批复流程及建设工作筹划正在稳步推进中。投资建设新的生产基地符合公司战略规划及经营发展需要，有利于公司完善产业布局，进一步扩大公司产能、提升公司核心竞争力、巩固公司行业领先地位。

### （5）践行社会责任，实现可持续发展

减少碳排放是公司长期倡导的能源使用理念：“绿电”方面，公司已全面建成屋顶光伏发电项目，发电量平均约325万度/年；节能方面，公司采用地能和热回收技术。根据公司历史运营数据，采用“绿色”能源为公司年节约电量逾100万千瓦·时。

2022年1月21日国家工信部发布《关于公布2021年度绿色制造名单的通知》，公司荣获“国家级绿色工厂”称号。获得该荣誉不仅是对公司在践行社会责任方面工作的肯定，也将不断激励公司未来以更高的要求投入到可持续发展事业中。

## 第二部分 公司董事会工作情况

### （1）积极开展投资者关系管理，创建多渠道沟通平台

1、及时通过证监会指定信息披露平台巨潮资讯网进行信息披露，使投资者能够第一时间直观了解公司的最新信息及经营情况。

2、积极通过邮箱、电话、深交所互动易平台等各种渠道回复投资者问题和咨询，及时了解投资者对于公司的关注点，接受投资者合理的意见和建议。

3、通过参加路演、邀请投资者现场调研等方式，与投资者进行面对面交流，传递公司企业文化、经营理念和市场价值。

(2) 围绕公司发展规划，做好决策工作

2021年公司共计召开7次董事会，会议召开程序合法合规，各项决议均得到有效落实。

(3) 主持召开股东大会，贯彻落实股东大会决议

本年度，董事会按照章程规定的职责，根据公司经营发展的需要，召开了一次年度股东大会和三次临时股东大会，对相关议案进行了审议并做出决议，确保股东大会有效的行使权力。

### 第三部分 2022年董事会工作计划

(1) 不断完善董事会自身建设，努力提高公司治理水平

(2) 进一步聚焦公司战略定位，多条产品线齐头并进

工业用纸包装产品方面，公司将继续巩固现有横跨各领域的客户资源，如化工行业、建材行业、乳品行业、食品和食品添加剂行业、医药行业等。其中，公司将进一步扩大产品在乳品和食品领域的份额。同时，公司将充分参与国际竞争，持续扩大出口比例，让公司工业用纸包装产品走向国际市场。

塑料包装产品方面，公司将以现有的复合塑料包装（奶酪棒产品包装）及日化包装为切入点，利用产品自身的技术优势及相关客户的产品服务经验，快速扩大产品在上述行业的市场占有率，增加在消费品领域，尤其是乳制品和日化市场的份额。

智能包装系统方面，公司未来将实施在智能化包装设备市场上的扩张计划，将兼顾国内和国外需求市场，双管齐下，从老设备改造和新设备设计生产两方面同步开展，小空间利用多功能机械臂完成包装流水线全功能，大空间配置高速智能包装系统，为客户定制个性化的设备，帮助客户完成自动化包装的全面需求。

2022年公司将优化业务布局，从产业链上下游入手寻求更大的发展空间与机会，狠抓战略转化与落地执行，强化组织建设，提升核心竞争力，不断挖深、挖宽“护城河”，为实现公司中长期发展目标奠定坚实的基础。



### （3）高效推进新基地建设及配套项目落地

2021年10月12日，公司召开了第三届董事会第十四次会议及第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于拟设立全资子公司购买土地使用权并投资建设基地的议案》，公司拟在上海市金山区设立全资子公司，并计划通过“招拍挂”方式购买位于上海市金山区的工业区地块的工业用地使用权。竞得土地使用权后，公司拟使用自有资金或自筹资金在该地块上投资建设工业用纸包装、复合塑料包装和新材料等项目。2022年度，公司将进一步推进该投资项目的建设落地，进一步扩大公司产能，提升公司竞争力、巩固行业领先地位。

## （三）2021年度监事会工作报告

2021年度，监事会坚持以《公司法》、《证券法》为指导，按照《公司章程》、《监事会议事规则》及其它有关法律、法规的规定，本着对股东和企业员工负责的宗旨，依法行使监督职能，独立开展工作并且取得了一定的成效，维护了公司和股东的合法权益，同时也保证了公司平稳、规范和有序的运作。

### 第一部分 2021年监事会会议和工作情况

2021年度公司共召开4次监事会会议，对相关议案进行了审议，监事会成员勤勉尽职的履行了监督的职责，确保各项决策实施的合规性及有效性。

### 第二部分 2021年监事会就有关事项的独立意见

#### （1）公司依法运作情况

报告期内，本着对全体股东负责的精神，监事会通过组织召开监事会、列席历次董事会和出席股东大会，认真审核了公司的财务、审计报告等重大信息，较好地起到了监事会的监督作用。

监事会对公司及董事会、其他高级管理人员的依法运作、经营管理和财务审计等方面进行了有效监督。上述机构和相关管理人员在执行职务时无违反法律、法规、公司章程以及损害公司利益的行为，决策程序合法，并能够勤勉认真地履行公司所赋予的职责，符合“法制、监管、自律、规范”的八字方针规范操作。

#### （2）检查公司的财务情况

报告期内，监事会定期认真、细致地进行财务制度和财务状况的检查。截至报告期末，

监事会认为：2021年度财务报告能够真实反映公司财务状况和经营成果；立信会计师事务所就公司2021年财务状况和经营成果出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公正的；公司信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### （3）公司关联交易情况

报告期内，公司的关联交易程序符合法律、法规的规定，交易价格公平、公正，未损害公司和其他非关联股东的利益。

### （4）公司募集资金使用情况

报告期内，公司2021年度募集资金存放与使用情况符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放与使用的相关要求，不存在损害公司及股东利益的情形。

## 第三部分 2022年监事会工作重点

2022年，监事会将继续坚持以对股东和企业员工负责的精神，履行监事会的职责和义务，加强监督的力度；坚持以诚信为本，进一步规范监事会运作，更充分有效地发挥监事会的监督职能；坚持以细致全面的的态度，列席公司董事会、参加公司有关的重要经济工作会议，对公司重大事项决策进行有效监督。

2022年，监事会衷心地希望公司管理层能继续按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等的要求，进一步完善公司法人治理结构，建立健全公司内控制度，自觉增强法律意识，更加规范地运作，使公司能够快速健康地发展。公司监事会成员也将继续恪尽职守，不断提高工作能力，切实履行监事会职能，加大监督力度，维护公司和全体股东的利益，确保公司持续、稳定健康发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

本公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构和业务等方面与现有股东、实际控制人完全分开，具有完整的资产、采购和销售业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

### （一）资产完整

公司拥有独立完整的与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术资产均合法拥有所有权或使用权；具有独立的原料采购和产品销售系统；公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。截至报告期末，公司未以资产为各股东的债务提供担保，对公司所有资产拥有完全的控制支配权。

### （二）人员独立

公司已建立独立的劳动人事管理制度，并独立负责员工的劳动、人事及薪酬管理工作；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；相关人员的招聘、选举和任命符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，不存在法律、法规禁止的情形。

### （三）财务独立

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门，配备了独立的财务人员。公司根据现行法律法规，结合自身情况制定了财务管理制度，建立了规范独立完善的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人共同纳税的情形。

### （四）机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了完整、独立的法人治理结构；公司为适应自身发展和市场竞争的需要设立了独立的职能机构，各职能部门拥有独立的人员，并在公司管理层的领导下独立运作，其履行职能不受实际控制人及其他关联方的影响。公司的机构与控股股东和实际控制人及其控制的其他

企业之间不存在隶属关系，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

### （五）业务独立

公司目前主要从事工业用纸包装、塑料包装及智能包装系统的研发、设计、生产、销售以及服务，拥有独立的产、供、销业务体系，面对市场独立经营。公司控股股东和实际控制人及其控制的其他企业不存在与本公司构成同业竞争的业务或者显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	73.62%	2021 年 01 月 20 日	2021 年 01 月 21 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-003），披露于股转系统
2020 年年度股东大会	年度股东大会	51.22%	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 20 日	《2020 年年度股东大会决议公告》，披露于公司官网
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	51.22%	2021 年 08 月 10 日	2021 年 08 月 10 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》，披露于公司官网
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	46.47%	2021 年 11 月 01 日	2021 年 11 月 01 日	《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-022），披露于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
陈安康	董事长、总经理	现任	男	58	2014年03月11日	2023年05月19日	134,703,476	0	0	0	134,703,476	
陈雪琪	董事、董事会秘书、副总经理	现任	女	32	2014年03月11日	2023年05月19日	1,000	0	0	0	1,000	
张勤	董事、副总经理	现任	女	43	2014年03月11日	2023年05月19日	9,929,436	0	0	0	9,929,436	
陈曙	董事	现任	男	56	2014年03月11日	2023年05月19日	19,458,108	0	0	0	19,458,108	
王之琦	董事	现任	男	44	2015年07月17日	2023年05月19日	0	0	0	0	0	



					日	日						
陆春艳	董事、 财务负责人	现任	女	45	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
俞丽辉	独立董 事	现任	女	57	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
殷庆元	独立董 事	现任	男	47	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
陈杰	独立董 事	现任	男	36	2020 年 05 月 20 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
阮丹林	监事会 主席、 职工代 表监事	现任	女	40	2017 年 03 月 14 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
钱慧浩	监事	现任	男	47	2016 年 02 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
胡军林	监事	现任	男	42	2016 年 03 月 24 日	2023 年 05 月 19 日	0	0	0	0	0	
马明杰	副总经 理	现任	男	43	2020 年 05 月 25 日	2022 年 01 月 19 日	0	0	0	0	0	
徐贵云	副总经 理	现任	男	40	2020 年 05 月 25 日	2022 年 01 月 19 日	0	0	0	0	0	
<b>合计</b>	--	--	--	--	--	--	<b>164,09 2,020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>164,09 2,020</b>	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

1、陈安康，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，长江商学院高级工商管理硕士（EMBA），获HACCP内审员证，身份证号为3102281964\*\*\*\*\*10。1984年7月至1992年10月，就职于上海石油化工总厂，任副总经理助理；1992年10月至1998年3月，就职于上海石油化工总厂金山工程公司，任副总经理助理；1998年3月至1999年1月，就职于上海利顿建设有限公司，任董事长；1999年1月至2011年4月，就职于上海丽顿包装材料有限公司，任执行董事；2004年7月至2005年12月，就职于上海久辰化工有限公司，任执行董事；2006年8月至2008年4月，就职于艾录有限，任总经理；2009年2月至2011年7月，就职于艾录有限，任执行董事、总经理；2011年7月至2014年4月，就职于艾录有限，任董事长、总经理；2014年4月至今，就职于上海艾录，任董事长、总经理。

2、陈雪骐，女，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号为3102281990\*\*\*\*\*21。2012年6月至2014年3月，就职于艾录有限，历任国际贸易部销售经理、物流部经理、行政部经理；2014年3月至2017年3月，就职于上海艾录，任董事、董事会秘书；2016年10月至今，担任上海宗越电子商务有限公司董事；2017年3月至今，担任上海艾录的董事、董事会秘书及副总经理；2017年4月至2017年11月，任上海艾鲲新材料科技有限公司执行董事、总经理；2017年11月至今，任上海艾鲲新材料科技有限公司董事长、总经理。

3、张勤，女，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工商管理硕士（MBA），获HACCP内审员证、ISO9001内审员证、二级企业人力资源管理师资质。1998年7月至1998年12月，就职于上海利顿建设有限公司，任企管部副经理；1999年1月至2006年7月，就职于上海丽顿包装材料有限公司，任副总经理；2006年8月至2008年4月，就职于艾录有限，任执行董事；2008年4月至2009年2月，就职于艾录有限，任执行董事、总经理；2009年2月至2011年7月，就职于艾录有限，任监事；2011年7月至2014年3月，就职于艾录有限，任副董事长；2014年3月至今，就职于上海艾录，任董事、副总经理。

4、陈曙，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，工程师，身份证号为2301031966\*\*\*\*\*19。1988年7月至1993年4月，就职于上海石油化工总厂，历任生产处调度员、企管部科员；1993年4月至1998年12月，就职于上海商品交易所（上海石油交易所），任交割部业务主管；1998年12月至2001年7月，就职于上海华期信息技术有限公司，

任综合管理部经理；2001年8月至2005年7月，就职于上海实业东滩投资开发（集团）有限公司，任资产运作部副总经理；2005年7月至2011年3月，就职于上海实业发展股份有限公司，任法务部副总经理；2011年3月至2013年3月，就职于上海上实锦绣花城置业有限公司，任公司副总经理；2011年7月至2014年3月，就职于艾录有限，任董事；2014年3月至今，就职于上海艾录，任董事。

5、王之琦，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2008年4月至2009年12月，就职于无锡市宝联投资有限公司，任投资经理；2010年1月至2010年12月，就职于天津博信股权投资管理中心（有限合伙），任投资经理；2011年4月，就职于上海傲英股权投资管理中心（有限合伙），任投资总监，目前担任执行事务合伙人；2014年8月至今，就职于上海德润投资有限公司，任董事；2015年7月至今，于上海艾录，任董事；2017年9月至今，就职于烟台巨力精细化工股份有限公司，任监事；2019年1月至今，就职于南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司，任董事。

6、陆春艳，女，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年7月至2004年8月，就职于上海朝新物资经营有限公司，任会计；2004年9月至2006年7月，就职于上海丽顿包装材料有限公司，任会计；2006年8月至2014年3月，就职于艾录有限，任主办会计；2014年3月至2016年2月，就职于上海艾录，任财务经理；2016年2月至今，就职于上海艾录财务负责人。2020年5月至今，就职于上海艾录，任董事、财务负责人。

7、俞丽辉，女，1965年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，副教授职称，中国注册会计师（非执业）、中国注册分析师，具有独立董事任职资格；1988年7月至1991年7月，任上海财经大学财政系教师；1991年至今，任华东理工大学商学院会计学系教师；2003年7月至今曾任欧瑞管理培训公司等多家公司任兼职讲师；2009年9月至2015年9月，兼任无锡小天鹅股份有限公司独立董事；2015年5月至2018年5月兼任神州易桥信息服务有限公司独立董事；2015年10月至2018年10月，兼任无锡和晶科技股份有限公司独立董事；2016年2月至2016年12月，兼任申通快递股份有限公司独立董事；2016年9月至2019年9月，兼任辽宁奥克化学股份有限公司独立董事；2017年8月至2019年11月，兼任上海之江生物科技股份有限公司独立董事；2020年5月至今，兼任上海艾录独立董事。

8、殷庆元，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，具有独立董事任职资格。1997年9月至2001年7月，任上海交大昂立股份有限公司技术员、助理工程师；2008年10月至2009年9月，任帝斯曼集团荷兰技术中心项目经理；2009年9月至2013年3

月任帝斯曼集团创新中心项目总监；2013年3月至2015年6月，任帝斯曼（中国）有限公司技术研发中心主任；2015年12月至2017年5月任上海新探创业投资有限公司总经理；2015年至2020年，任山东海科化工集团董事，副总裁；2020年5月至今，兼任上海艾录独立董事。

9、陈杰，男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，具有董事会秘书任职资格、经济师（金融）专业技术资格、独立董事任职资格。2008年3月至2009年6月，任上海泰胜电力工程机械有限公司董秘办秘书；2009年6月至2018年5月，任上海泰胜风能装备股份有限公司证券事务代表；2018年5月至今，任上海泰胜风能装备股份有限公司董事会秘书、副总经理；2014年3月至今，任上海泰胜风电技术有限公司监事；2020年5月至今，兼任上海艾录独立董事。

## （二）监事会成员

1、阮丹林，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年3月至2010年6月，就职于上海利通塑料制品有限公司，任人力资源部行政人事专员；2010年8月至2011年7月，就职于艾录有限，任行政人事部人事专员；2011年8月至2014年3月，就职于艾录有限，任行政人事部人事主管；2014年3月至2016年7月，就职于上海艾录，任行政人事部人事副经理，2016年8月至今，就职于上海艾录，任人力资源部经理；2015年7月至今，就职于上海艾录，任人力资源部经理、职工代表监事、监事会主席。

2、钱慧浩，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年9月至2006年7月，就职于上海格思莉时装有限公司，任行政管理人员；2006年8月至2011年8月，就职于黛柏拉制衣（上海）有限公司，任行政管理人员；2011年9月至2012年9月，就职于艾录有限，任安全管理人员；2012年9月至2014年3月，就职于艾录有限，任生产部门经理；2014年3月至2018年8月，就职于上海艾录，任安全工程师；2016年3月至今，就职于上海艾录，任监事；2018年8月至今，就职于上海艾录，任环安部经理。

3、胡军林，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年9月至2006年7月，就职于上海丽顿包装材料有限公司，任仓库管理；2006年8月至2014年3月，就职于艾录有限，任车间经理；2014年3月至今，就职于上海艾录，任车间经理；2016年3月至今，就职于上海艾录，任车间经理、监事。

## （三）高级管理人员

1、马明杰，男，1979年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工商管理专业。2001年11月至2006年8月，就职于上海丽顿包装材料有限公司，任计划部经理；2006年8月至2012年1月，就职于艾录有限，任生产经理；2011年7月至2014年3月，就职于艾录有限，任监事；2012年1月至2012年7月，就职于艾录有限，任生产总监；2012年9月至2017年11月，就职于上海川启包装材料有限公司，任总经理；2017年11月至今，就职于上海艾录，任生产总监；2019年1月至今，就职于上海艾录，任党支部书记；2020年5月至今，就职于上海艾录，任副总经理。

2、徐贵云，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，获数控高级、电气维修、机械设计中级等专业证书。2004年2月至2006年4月，就职于上海市宝钢股份有限公司特殊钢分公司，任职员；2006年6月至2011年9月，就职于上海福助工业有限公司，任制造业务科主任；2011年10月至2012年10月，就职于富士达电梯配件（上海）有限公司，任生产管理科科长；2012年11月至2014年3月，就职于艾录有限，任生产总监；2014年3月至2015年7月，就职于上海艾录，历任生产总监、监事，现任上海艾录副总经理、工会主席。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈安康	上海艾鲲新材料科技有限公司	董事	2017年11月20日		否
陈雪骐	上海艾鲲新材料科技有限公司	董事长、总经理	2017年04月08日		否
陈雪骐	上海宗越电子商务有限公司	董事	2016年10月28日		否
陈雪骐	上海鼎奎投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年03月04日		否
王之琦	上海傲英股权投资管理中心（有限合伙）	投资总监	2011年04月12日		是
王之琦	上海傲英股权投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年12月30日		是
俞丽辉	华东理工大学	教师	1991年07月10日		是



陈杰	上海泰胜风能装备股份有限公司	董事会秘书	2018年05月03日		是
陈杰	上海泰胜风电技术有限公司	监事	2014年03月14日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### （一）薪酬的组成

公司员工薪酬主要由基本底薪、职务工资、实际绩效工资、平日加班工资、补贴、工龄工资、其他、津贴等。在法定日节假日值班、加班的，将根据其基本底薪标准为基本基数核算给予3倍计算基数为加班薪资补助。

独立董事在公司领取津贴，独立董事津贴由公司参照资本市场中独立董事津贴的一般水平予以确定。

#### （二）薪酬的确定原则与依据

公司在制定薪酬标准及福利制度时，积极参考行业水平、当地平均水平并结合公司实际经营状况，以提升公司在人才市场的核心竞争力为首要目标，整体主要遵循公平性、适当性、全面考核原则，尽力保证员工薪酬能全面反映相关员工对公司的实际贡献。

#### （三）履行的程序

公司制定了《薪酬管理制度》，对薪酬类别、适用范围等进行了规定。每年，公司董事、监事薪酬分别经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议通过，高级管理人员薪酬经董事会审议通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈安康	董事长、总经理	男	58	现任	75.11	否

陈雪骐	董事、董事会秘书、 副总经理	女	32	现任	63.13	否
张勤	董事、副总经理	女	43	现任	63.37	否
陈曙	董事	男	56	现任	0	否
王之琦	董事	男	44	现任	0	否
陆春艳	董事、财务负责人	女	45	现任	49.61	否
俞丽辉	独立董事	女	57	现任	8.33	否
殷庆元	独立董事	男	47	现任	8.33	否
陈杰	独立董事	男	36	现任	8.33	否
阮丹林	监事会主席、职工 代表监事	女	40	现任	33.44	否
钱慧浩	监事	男	47	现任	25.93	否
胡军林	监事	男	42	现任	44.26	否
马明杰	副总经理	男	43	现任	55.18	否
徐贵云	副总经理	男	40	现任	51.61	否
合计	--	--	--	--	486.63	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第九次会议	2021年02月18日	2021年02月19日	《第三届董事会第九次会议决议公告》，（公告编号：2021-007）披露于股转系统（www.neeq.com.cn）
第三届董事会第十次会议	2020年03月31日	2021年03月31日	《第三届董事会第十次会议决议公告》，披露于公司官网（www.ailugroup.com）
第三届董事会第十一次会议	2021年05月27日	2021年05月27日	《第三届董事会第十一次会议决议公告》，披露于公司官网（www.ailugroup.com）
第三届董事会第十二次会议	2021年07月26日	2021年07月26日	《第三届董事会第十二次会议决议公告》，披露于公司官网（www.ailugroup.com）
第三届董事会第十三次会议	2021年08月06日	2021年08月06日	《第三届董事会第十三次会议决议公告》，披露于公司官网（www.ailugroup.com）
第三届董事会第十四次会议	2021年10月12日	2021年10月14日	《第三届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-002）披露于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第三届董事会第十五次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 28 日	《第三届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号: 2021-018) 披露于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
--------------	------------------	------------------	---

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈安康	7	7	0	0	0	否	4
陈雪骐	7	7	0	0	0	否	4
张勤	7	7	0	0	0	否	4
陈曙	7	7	0	0	0	否	4
王之琦	7	7	0	0	0	否	4
陆春艳	7	7	0	0	0	否	4
俞丽辉	7	7	0	0	0	否	3
殷庆元	7	7	0	0	0	否	4
陈杰	7	7	0	0	0	否	4

### 连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内, 公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司积极为董事履行职责和权利提供所必需的工作条件，董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规和《公司章程》等相关制度的要求，充分发挥董事作用，全面关注公司的发展情况，认真审议董事会会议各项议案，参与重大决策，客观、充分地发表意见，公平对待所有股东，切实维护了全体股东特别是中小股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
董事会审计委员会	俞丽辉、陈雪骐、殷庆元	3	2021年03月31日	第三届审计委员会 2021 年第一次会议：审议通过了《关于审议公司 2020 年度<审计报告及财务报表>的议案》、《关于审议公司 2018-2020 年度<审计报告及财务报表>的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于会计政策变更的议案》等内容	无	无	无
			2021年10月28日	第三届审计委员会 2021 年第二次会议：审议通过《关于公司<2021 年第三季度报告>的议案》等内容	无	无	无
			2021年12月20日	第三届审计委员会 2021 年第三次会议：审议通过公司内部审计部出具的公司《2020 年度第四季度内部审计报告》等内容	无	无	无
董事会战略委员会	殷庆元、陈安康、陈杰	1	2021年03月31日	第三届战略委员会 2021 年第一次会议：审议通过《关于公司 2021 年度研发项目的议案》等内容	无	无	无
董事会薪酬委员会	俞丽辉、张勤、陈杰	1	2021年03月31日	第三届薪酬委员会 2021 年第一次会议：审议通过了《公司 2020 年度董事、高级管理人员薪酬、独立董事津贴情况及 2021 年预计薪酬的情况》、《公司 2020 年度董监事薪酬情况及 2021 年预计薪酬的情况》等内容	无	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	744
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	142
报告期末在职员工的数量合计（人）	886
当期领取薪酬员工总人数（人）	886
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	461
销售人员	49
技术人员	106
财务人员	9
行政人员	208
管理人员	53
合计	886
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	9
本科	78
大专	187
高中及以下	611
合计	886



## 2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动法》等照国家有关劳动法律法规的规定，与正式员工签订《劳动合同》、《保密协议》，为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤和生育等保险及住房公积金等，同时公司结合自身所处行业及实际经营情况，建立了科学的绩效管理体系，制定了与绩效挂钩的弹性薪酬体系，从而最大限度调动员工的工作积极性。

## 3、培训计划

根据公司发展战略规划，公司于每年度末结合各部门业务和人员实际情况，制定相关的年度培训计划，开展以管理技能提升、专业技术水平提升、员工归属感提升等为主的全方位培训工作。报告期内，公司开展了新员工入职培训、职业资格培训、外来施工人员安全培训等常规培训，开展了浓缩EMBA、大客户管理培训、讲演技巧培训、产品合规性保证培训等专项培训。公司的培训活动因人制宜，营造了内部学习氛围、激发了员工学习兴趣。在学中实践、在实践中升华，员工培训活动丰富了企业文化生活、增强了员工归属感和满意度。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60

每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	400,391,800
现金分红金额 (元) (含税)	24,023,508.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	24,023,508.00
可分配利润 (元)	464,466,407.47
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2021 年度实现归属于上市公司股东的净利润 144,706,871.64 元,2021 年初未分配利润 334,599,679.12 元,公司 2021 年度提取法定盈余公积金 14,840,143.29 元,上市公司合并报表中可供股东分配利润合计为 464,466,407.47 元,母公司可供股东分配的利润合计为 517,874,405.02 元。

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,鉴于公司目前经营规模、资产规模持续扩大,为支持公司发展,考虑广大投资者的合理诉求,公司拟定 2021 年年度利润分配方案如下:

1、拟以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 400,391,800 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税),共派发现金红利 24,023,508.00 元(含税);

2、为支持公司发展,公司拟定 2021 年不送红股,不进行资本公积转增股本。

本次现金分红占公司 2021 年度实现合并报表归属于母公司所有者净利润比例为 16.60%,剩余未分配利润结转以后年度分配,在本次分配方案实施前,若公司总股本发生变化,利润分配拟按照现金分红总额不变的原则对分配比例进行调整。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 1、股权激励

无。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

报告期内，公司高级管理人员与核心员工参与战略配售设立的专项资产管理计划为中信证券艾录股份员工参与创业板战略配售集合资产管理计划，获配股份数量4,800,000股，占公开发行数量的比例为9.90%，获配股票的限售期为12个月，限售期自公司公开发行的股票在深交所上市之日起开始计算，具体情况如下：

名称	中信证券艾录股份员工参与创业板战略配售集合资产管理计划
备案日期	2021年2月24日
成立时间	2021年2月23日
到期日	2023年2月23日
管理人名称	中信证券股份有限公司
托管人名称	中信证券股份有限公司
投资类型	权益类

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及其他相关法律法规的要求，结合公司内部控制制度，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，在所有重大方面保持了有效的财务及非财务报告内部控制。根据公司财务及非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务或非财务报告内部控制重大缺陷。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
锐派包装技术（上海）有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
上海艾鲲新材料科技有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
上海赢悠实业有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
上海悠灿新材料有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
上海艾创包装科技有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 1) 重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 1) 出现以下情形的，通常应认定为

	<p>的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。具备以下特征，认定为重大缺陷：</p> <p>①财务报告内部控制环境无效；</p> <p>②公司董事、监事、高级管理人员存在舞弊行为；</p> <p>③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>④审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。具有以下特征的缺陷或情形，通常应认定为重要缺陷：</p> <p>①未按照公认的会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>3) 除上述重大缺陷和重要缺陷之外的控制缺陷被认定为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：</p> <p>①公司经营活动违反国家法律、法规，且遭受相关主管部门处罚达公司资产总额 3%以上；</p> <p>②因公司重要决策失误导致公司遭受的损失达公司资产总额 3%以上；</p> <p>③重要岗位管理人员或核心人员流失严重影响公司生产、经营的；</p> <p>④重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；</p> <p>⑤内部控制评价的结果是重大缺陷但未得到整改；</p> <p>⑥公司遭受证监会处罚或受到深交所公开谴责。</p> <p>2) 出现以下情形的，通常应认定为重要缺陷：</p> <p>①公司决策程序出现一般失误，未给公司造成重大损失；</p> <p>②公司违反企业内控管理制度，形成损失；</p> <p>③公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>④公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>⑤公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>3) 不构成重大缺陷和重要缺陷的非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>1) 重大缺陷：错报金额<math>\geq</math>资产总额的 3%或错报金额<math>\geq</math>净利润的 5%。</p> <p>2) 重要缺陷：资产总额的 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 3%或净利润的 3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>净利润的 5%。</p> <p>3) 一般缺陷：错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%或错报金额<math>&lt;</math>净利润的 3%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>1) 重大缺陷：错报金额<math>\geq</math>资产总额的 3%或错报金额<math>\geq</math>净利润的 5%。</p> <p>2) 重要缺陷：资产总额的 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 3%或净利润的 3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>净利润的 5%。</p> <p>3) 一般缺陷：错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%或错报金额<math>&lt;</math>净利润的 3%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0



非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>公司已经根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2021 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。</p> <p>报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。我们注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。</p> <p>公司董事会认为：公司现行的内部控制较为完整、合理及有效，能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。公司内部控制制度制定以来，各项制度得到了有效的实施，公司的内部控制是有效的。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司《2021 年度内部控制鉴证报告》（信会师报字[2022] 第 ZA11511 号）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其各级子公司在日常生产经营活动中严格执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》以及《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，公司及其各级子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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

减少碳排放是公司长期倡导的能源使用理念：“绿电”方面，公司已全面建成屋顶光伏发电项目，发电量平均约325万度/年；节能方面，公司采用地能和热回收技术。根据公司历史运营数据，采用“绿色”能源为公司年节约电量逾100万千瓦·时。2022年1月21日，国家工信部发布《关于公布2021年度绿色制造名单的通知》，公司荣获“国家级绿色工厂”称号。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司始终将依法规范运营作为公司运行的基本原则，充分平衡经济、环境和

社会三者的关系，力争做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相协调，实现公司、员工、社会的和谐发展，将履行社会责任融入到公司日常的经营活动中。

### （一）股东权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、部门规章的要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度。

为维护中小投资者的利益，公司将严格按照《上海艾录包装股份有限公司章程》及上市后未来三年股东分红回报规划确定的利润分配政策履行利润分配决策程序，并实施利润分配：在符合利润分配原则、满足现金分红的条件的前提下，公司每年以现金方式分配的利润一般不少于当年实现的可分配利润的百分之十，并且连续三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

为切实维护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，公司制定了《投资者关系管理制度》，并通过设置投资者联系专线及邮箱、召开股东大会、接待机构调研、互动易线上平台问答等多种方式，充分保障股东与公司的沟通渠道。

### （二）员工成长关怀

公司根据整体战略发展目标，遵循定量与定性考核相结合原则，制定了科学、高效的薪酬绩效考核管理办法。对于业务能力优秀的团队和个人，公司设有绩效奖励、项目奖金、先进评选奖励等方式激励员工和团队与公司共同成长。此外，公司提供了诸如常规、专项培训，职业发展路径规划，员工退休关怀，员工健康关怀一系列人性化举措，以促进员工工作积极性，发挥自身优势，与公司共同成长发展。

为不断深化员工的沟通与交流，倾听员工意见、推动建设性意见及建议落地，公司积极建立员工意见箱、申诉渠道，反馈机制，通过与员工网络平台、面对面、座谈会及问卷调查等方式，及时了解员工诉求并反馈解决，鼓励公司员工以工作角度出发，积极、认真、负责的反馈有效信息，增进管理者与员工之间的交流和沟通，增强内部活力，推动管理创新。

### （三）可持续发展战略

公司坚持创新为安全、绿色、可持续发展服务，在开发安全、可靠的包装解决方案的同时将绿色和可持续发展作为创新目标，把绿色和可持续发展的基因植入产品创新开发和生产的每一个阶段。公司致力于设备和工艺改善，减少生产过程中的材料使用，实现轻质化，增

加再生资源利用和控制全流程污染排放，减少产品的碳足迹，实现包装产品的可持续发展。

#### （四）客户及供应商权益保护

公司建立了完善的供应商评价体系，对供应商进行动态管理和评价，定期更新合格供应商名单，明确供应商的各项相关权益，力争实现与供应商合作共赢、共同发展。同时，公司秉承“诚信经营，客户至上”的经营理念，与多家客户建立了长期稳定的战略合作关系，签订相应的长期有效的合作协议、战略合作协议、销售框架协议或按需采购订单等，并通过卓越的研发能力、稳定的产品质量、快速的交付能力、优质的销售服务等赢得了客户的认可。

#### （五）社会公益事业

报告期内，公司不忘初心，积极履行社会责任，为构建民主、文明、和谐、平等、敬业、友善的社会风气贡献自己的力量。

公司积极响应政府号召，科学精准做好常态化疫情防控，在公司管理层的带领下，统筹推进疫情防控和后勤保障工作，保障员工身体健康和生命安全，确保公司疫情防控安全，确保公司各项生产经营活动稳定运行。

公司连续多年通过上海市慈善基金会金山区代表处进行捐赠，始终坚持公司发展与公益事业同行，在努力拓展事业的同时，不忘回馈社会，让企业与公益同行，让爱心永远传递。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈安康、陈雪骐	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不会转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、若公司股票上市后六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价（遇除权、除息时价格相应调整），上述锁定期自动延长六个月。3、对以上锁定股份因除权、除息而增加的股份，将同等遵守上述承诺。	2021年09月14日	承诺 1 承诺期限自 2021 年 9 月 14 日起至 2024 年 9 月 13 日止；承诺 2 承诺期限自 2021 年 9 月 14 日起至 2022 年 3 月 13 日止。	正常履行中
	中信证券股份有限公司	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不会转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、若公司股票上市后六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价（遇除权、除息时价格相应调整），上述锁定期自动延长六个月。3、对以上锁定股份因除权、除息而增加的股份，将同等遵守上述承诺。	2021年09月14日	承诺 1 承诺期限自 2021 年 9 月 14 日起至 2024 年 9 月 13 日止；承诺 2 承诺期限自 2021 年 9 月 14 日起至 2022 年 3 月 13 日止。	正常履行中
	文振宇	股份限售	1、公司股票上市之日起十二个月内，本人不会转让或委托他人管理本人直接或间接持有	2021年	承诺 1 承诺期限自 2021 年 9	正常履行中



	承诺	的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。2、对以上锁定股份因除权、除息而增加的股份，将同等遵守上述承诺。	09月14日	月14日起至2022年9月13日止。	
上海东方证券资本投资有限公司一滁州东证瑞成股权投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	1、公司股票上市之日起十二个月内，承诺人不会转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。2、对以上锁定股份因除权、除息而增加的股份，将同等遵守上述承诺。	2021年09月14日	承诺1 承诺期限自2021年9月14日起至2022年9月13日止。	正常履行中
东方证券股份有限公司	股份限售承诺	1、公司2021年9月14日股票上市之日起十二个月内，承诺人不会转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。2、对以上锁定股份因除权、除息而增加的股份，将同等遵守上述承诺。	2021年09月14日	承诺1 承诺期限自2021年9月14日起至2022年9月13日止。	正常履行中
张勤	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起十二个月内，本人不会转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、若公司股票上市后六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价（遇除权、除息时价格相应调整），上述锁定期自动延长六个月。3、对以上锁定股份因除权、除息而增加的股份，将同等遵守上述承诺。	2021年09月14日	承诺1 承诺期限自2021年9月14日起至2022年9月13日止；承诺2 承诺期限自2021年9月14日起至2022年3月13日止。	正常履行中
陈曙	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起十二个月内，本人不会转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、若公司股票上市后六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价（遇除权、除息时价格相应调整），上述锁定期自动延长六个月。3、对以上锁定股份因除权、除息而增加的股份，将同等遵守上述承诺。	2021年09月14日	承诺1 承诺期限自2021年9月14日起至2022年9月13日止；承诺2 承诺期限自2021年9月14日起至2022年3月13日止。	正常履行中
上海艾录包装	分红承诺	根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）、《关	2021年	承诺期限自2021年9月14	正常履行中

股份有 限公司		于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)等法律、法规及文件的规定,公司制定并由2020年第二次临时股东大会审议通过了在本次首次公开发行股票并在创业板上市后生效的《上海艾录包装股份有限公司章程(草案)》。为维护中小投资者的利益,公司承诺上市后将严格按照《上海艾录包装股份有限公司章程(草案)》及上市后未来三年股东分红回报规划确定的利润分配政策履行利润分配决策程序,并实施利润分配	09 月 14 日	日起至2024 年9月13日 止。	
陈安康、 陈雪骐	分红 承诺	1、本人将督促公司在首次公开发行并上市后严格执行为首次公开发行并上市而制定的《上海艾录包装股份有限公司章程(草案)》中规定的利润分配政策。2、若公司董事会对利润分配作出决议后,本人承诺就该等表决事项在股东大会中以本人实际控制的股份投赞成票。	2021 年 09 月 14 日	承诺期限自 2021年9月14 日起至2024 年9月13日 止。	正常履行 中
陈安康、 陈雪骐、 张勤、陈 曙、王之 琦、陆春 艳、俞丽 辉、殷庆 元、陈 杰、阮丹 林、钱慧 浩、胡军 林、马明 杰、徐贵 云、文振 宇、上海 东方证 券资本 投资有 限公司 —滁州 东证瑞 成股权 投资合 伙企业 (有限 合伙)、	同业 竞争、 关联 交易、 资金 占用 方面 的承 诺	1、承诺人、承诺人的直系亲属、承诺人配偶的直系亲属亦将继续不生产、不开发任何与公司所生产、开发产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营、从事任何与公司所经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。2、规范和减少公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未来与公司可能发生的关联交易。3、承诺公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用,以及为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。	2021 年 09 月 14 日	承诺长期有效	正常履行 中

东方证 券股份 有限公 司、上海 艾录包 装股份 有限公 司					
上海艾 录包装 股份有 限公司、 陈安康、 陈雪骐、 张勤、陈 曙、王之 琦、陆春 艳、徐贵 云、马明 杰	稳定 股价 承诺	1、自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集中竞价的交易方式增持公司股票，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，增持股份数量不超过公司股份总数的 5%。增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份。2、在公司股票收盘价连续 5 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产时，承诺人有权利终止实施增持计划。承诺人将在增持计划按期实施后或增持计划终止后 2 个工作日内向公司董事会书面送达增持计划实施情况或增持计划终止情况报告。3、若上述期间内存在 N 个交易日限制承诺人买卖股票，则承诺人相应期限顺延 N 个交易日。”	2021 年 09 月 14 日	承诺长期有效	正常履行 中
陈安康、 陈雪骐、 张勤、陈 曙	其他 承诺	1、就本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，本人不排除于锁定期满后实施减持的可能，但每年减持数量将不超过本人作为公司董事或高级管理人员当年能够实现减持的最高额，且实施减持时将提前三个交易日通过公司发布公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。锁定期满后两年内实施减持的，减持价格将不低于发行价（遇除权、除息时价格相应调整）。2、公司股票上市后，在本人仍担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人每年减持公司股票数量将不超过所持公司股份总数的百分之二十五。若本人卸任公司董事、监事或高级管理人员职务，离职后六个月内不会转让公司股票。3、公司股票上市后，在本人持股比例不低于百分之五的情况下，以及在本人仍担任公司董事或高级管理人员期间，本人不会在买入公司股票后六个月内进行卖出交易，也不会卖出后六个月内进行买入交易。4、公司股票上市后，在本人持股比例不低于百分之五的情况下，以及在本人仍担任公司董事或高级管理人员期	2021 年 09 月 14 日	承诺长期有效	正常履行 中

		<p>间，本人减持公司股份应以不存在以下任一情形为前提：（1）公司或本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证券监督管理委员会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；（2）本人因违反证券交易所规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件、证券交易所业务规则规定的其他情形。5、公司股票上市后，在本人持股比例不低于百分之五的情况下：如本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份（通过证券交易所集中竞价交易买入的公司股份除外），将在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所报告并通过公司预先披露减持计划，在预先披露的减持时间区间内按照证券交易所的规定披露减持进展情况，以及在减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的两个交易日内向证券交易所报告和公告具体减持情况；如本人通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，任意连续 90 日内减持股份的总数将不超过公司股份总数的 1%；如本人通过大宗交易方式减持公司股份的，任意连续 90 日内减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%；如本人通过协议转让方式减持股份的，向单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行；本人通过协议转让方式减持后导致持股比例低于 5%的，此后六个月内将继续遵守上述关于集中竞价减持比例限制及信息披露义务的承诺。</p>			
上海东方证券投资有限公司一滁州东证瑞成股权投资合伙企业（有限合伙）、东方证券	其他承诺	<p>1、就本机构直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，本机构不排除于锁定期满后实施减持的可能，但实施减持时将提前三个交易日通过公司发布公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。2、公司股票上市后，在本机构持股比例不低于百分之五时，本机构不会在买入公司股票后六个月内进行卖出交易，也不会卖出后六个月内进行买入交易。3、公司股票上市后，在本机构持股比例不低于百分之五时，本机构减持公司股份应以不存在以下任一情形为前提：（1）本机构因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证券监督管理委员会</p>	2021年09月14日	承诺长期有效	正常履行中

股份有限公司		<p>立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；（2）本机构因违反证券交易所规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；</p> <p>（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件、证券交易所业务规则规定的其他情形。4、公司股票上市后，在本机构持股比例不低于百分之五时：如本机构计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份（通过证券交易所集中竞价交易买入的公司股份除外），将在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所报告并通过公司预先披露减持计划，在预先披露的减持时间区间内按照证券交易所的规定披露减持进展情况，以及在减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的两个交易日内向证券交易所报告和公告具体减持情况；如本机构通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，任意连续 90 日内减持股份的总数将不超过公司股份总数的 1%；如本机构通过大宗交易方式减持公司股份的，任意连续 90 日内减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%；如本机构通过协议转让方式减持股份的，向单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行；本机构通过协议转让方式减持后导致持股比例低于 5% 的，此后六个月内将继续遵守上述关于集中竞价减持比例限制及信息披露义务的承诺。</p>			
文振宇	其他承诺	<p>1、就本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，本人不排除于锁定期满后实施减持的可能，但实施减持时将提前三个交易日通过公司发布公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。2、公司股票上市后，在本人持股比例不低于百分之五时，本人不会在买入公司股票后六个月内进行卖出交易，也不会卖出后六个月内进行买入交易。3、公司股票上市后，在本人持股比例不低于百分之五时，本人减持公司股份应以不存在以下任一情形为前提：（1）本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证券监督管理委员会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；（2）本人因违反证券交易所规则，被证券交易所</p>	2021年09月14日	承诺长期有效	正常履行中

		<p>公开谴责未满三个月的；(3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件、证券交易所业务规则规定的其他情形。4、公司股票上市后，在本人持股比例不低于百分之五时：如本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份（通过证券交易所集中竞价交易买入的公司股份除外），将在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所报告并通过公司预先披露减持计划，在预先披露的减持时间区间内按照证券交易所的规定披露减持进展情况，以及在减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的两个交易日内向证券交易所报告和公告具体减持情况；如本人通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，任意连续 90 日内减持股份的总数将不超过公司股份总数的 1%；如本人通过大宗交易方式减持公司股份的，任意连续 90 日内减持股份的总数将不超过公司股份总数的 2%；如本人通过协议转让方式减持股份的，向单个受让方的转让比例将不低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行；本人通过协议转让方式减持后导致持股比例低于 5% 的，此后六个月内将继续遵守上述关于集中竞价减持比例限制及信息披露义务的承诺。</p>			
陈安康、陈雪骐	其他承诺	<p>1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证券监督管理委员会和证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。</p>	2021年09月14日	承诺长期有效	正常履行中
陈安康、陈雪骐、张勤、陈	其他承诺	<p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对公司董事、高级管理人员的职务消</p>	2021年09	承诺长期有效	正常履行中



曙、王之琦、陆春艳、俞丽辉、殷庆元、陈杰、马明杰、徐贵云		费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及承诺人作出的任何有关填补回报措施的承诺。7、法律、法规、其他规范性文件对填补回报措施及其承诺另有规定，且上述承诺已不能满足该等规定时，承诺人将遵照相关规定执行。	月 14 日		
上海艾录包装股份有限公司、陈安康、陈雪骐、张勤、陈曙、王之琦、陆春艳、俞丽辉、殷庆元、陈杰、阮丹林、钱慧浩、胡军林、马明杰、徐贵云	其他承诺	招股书真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏	2021年 09月 14日	承诺长期有效	正常履行中
上海艾录包装股份有限公司、陈安康、陈雪骐	其他承诺	若公开发行被监管机构认定为构成欺诈发行，本公司及本公司控股股东、实际控制人承诺在监管机构指定的期间内从投资者手中购回本次公开发行的股票，并对前述购回义务承担个别和连带的法律责任。	2021年 09月 14日	承诺长期有效	正常履行中
陈安康、陈雪骐、张勤、陈曙、王之琦、陆春艳、俞丽辉、殷庆元、陈	其他承诺	依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺	2021年 09月 14日	承诺长期有效	正常履行中

	杰、阮丹林、钱慧浩、胡军林、马明杰、徐贵云					
	上海艾录包装股份有限公司	其他承诺	1.本公司股东均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形。除保荐机构中信证券股份有限公司持有发行人432.90万股股份外，本次发行的其他中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份或其他权益的情形。本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。2.本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。	2021年09月14日	承诺长期有效	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	报告期内，公司不存在承诺超期未履行完毕的情形。					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

#### （一）会计政策变更概述

##### 1、变更原因

财政部于2018年12月修订发布的《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日起实施，其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起实施。

##### 2、变更日期

根据要求，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

##### 3、变更前后公司采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部修订和发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、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。本次会计政策变更后，公司将执行新租赁准则。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、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执行。

## （二）本次会计政策变更对公司的影响

### 1、《企业会计准则第21号——租赁》变更的主要内容：

（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）根据新租赁准则，公司自2021年1月1日起对所有租入资产（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。

## （三）对公司的影响

根据新旧准则衔接规定，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司所有者权益、净利润产生重大影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、本报告期增加纳入合并范围的公司情况如下：

增加年度	公司名称	与本公司关系	增加原因
2021年度	上海艾创包装科技有限公司	全资子公司	新设

### 2、本报告期，无合并范围减少的公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10 年以上
境内会计师事务所注册会计师姓名	董舒、蒋雪莲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	10 年以上

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被中国证监会、深圳证券交易所公开谴责的情形。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。



## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	20,000	0	0	0
合计		20,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

## 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	135,033,210	38.37%	7,312,461	0	0	216,858,590	224,171,051	359,204,261	89.71%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	16,461,246	16,461,246	16,461,246	4.11%
3、其他内资持股	135,033,210	38.37%	0	0	0	172,612,005	172,612,005	307,645,215	76.84%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	45,669,963	45,669,963	45,669,963	11.41%
境内自然人持股	135,033,210	38.37%	0	0	0	126,942,042	126,942,042	261,975,252	65.43%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	19,052	19,052	19,052	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	18,828	18,828	18,828	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	224	224	224	0.00%
5、公开发行的有限售条件的人民币普通股（含基金理财产品等）	0	0.00%	7,312,461	0	0	27,766,287	35,078,748	35,078,748	8.76%
二、无限售条件股份	216,858,590	61.63%	41,187,539	0	0	-216,858,590	-175,671,051	41,187,539	10.29%
1、人民币普通股	216,858,590	61.63%	41,187,539	0	0	-216,858,590	-175,671,051	41,187,539	10.29%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	351,891,800	100.00%	48,500,000	0	0	0	48,500,000	400,391,800	100.00%

## 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意上海艾录包装股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】2360号）文件批准注册，经深圳证券交易所《关于上海艾录包装股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]908号）同意，2021年9月14日，公司发行的4,850万股人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。本次发行完成后，公司股本由35,189.18万股变更为40,039.18万股。

## 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意上海艾录包装股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】2360号）文件批准注册，经深圳证券交易所《关于上海艾录包装股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]908号）同意，2021年9月14日，公司发行的4,850万股人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。本次发行完成后，公司股本由35,189.18万股变更为40,039.18万股。

## 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行人民币普通股（A股）48,500,000股，已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

## 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司创业板上市，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票4,850万股，总股本由35,189.18万股增加至40,039.18万股，股本较年初增加13.78%。

财务指标	2021年度	2021年度
	按公开发行前股本计算	按公开发行后股本计算

基本每股收益（元/股）	0.41	0.40
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.40
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.89	2.54

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售 日期
陈安康	105,940,107	28,763,369	0	134,703,476	首发前限售 股	2024年9月 14日
文振宇	0	26,255,736	0	26,255,736	首发前限售 股	2022年9月 14日
陈曙	19,380,816	77,292	0	19,458,108	首发前限售 股	2022年9月 14日
上海东方证 券资本投资 有限公司一 滁州东证瑞 成股权投资 合伙企业(有 限合伙)	0	16,995,000	0	16,995,000	首发前限售 股	2022年9月 14日
上海傲英一 期股权投资 中心(有限合 伙)	0	16,156,816	0	16,156,816	首发前限售 股	2022年9月 14日
宁波汇旌股 权投资合伙 企业(有限合 伙)	0	13,130,052	0	13,130,052	首发前限售 股	2022年9月 14日
东方证券股 份有限公司	0	11,020,822	0	11,020,822	首发前限售 股	2022年9月 14日
上海伟旌企 业管理咨询	0	10,949,400	0	10,949,400	首发前限售 股	2022年9月 14日



合伙企业(有限合伙)							
高慧红	0	10,038,000	0	10,038,000	首发前限售股	2022年9月14日	
张勤	9,712,287	217,149	0	9,929,436	首发前限售股	2022年9月14日	
其他限售股股东	0	90,567,415	0	90,567,415	首发前限售股、首发后限售股	2022年3月14日/2022年9月14日/2024年9月14日	
合计	135,033,210	224,171,051	0	359,204,261	--	--	

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股股票	2021年09月03日	3.31元/股	48,500,000	2021年09月14日	48,500,000		具体参见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《上海艾录包装股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2021年09月02日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海艾录包装有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】2360号）批准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票4,850万股，每股面值为人民币1元，每股发行价格3.31元，募集资金总额为人民币（不含增值税）160,535,000.00元，扣除发行费用人民币53,409,303.15元后，实际募集资金净额为人民币107,125,696.85元。上述募集资金已于2021年9月9日到位，经立信会计师事务所（特

殊普通合伙) 验证, 并出具了信会师报字【2021】第ZA15465号《验资报告》。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意上海艾录包装股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可【2021】2360号)文件批准注册, 经深圳证券交易所《关于上海艾录包装股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2021]908号)同意, 2021年9月14日, 公司发行的4,850万股人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。本次发行完成后, 公司股本由35,189.18万股变更为40,039.18万股。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末普通股股东总数	14,806	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10,454	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
陈安康	境内自	33.64%	134,703,476	0	134,703,476	0			

	然人							
文振宇	境内自然人	6.56%	26,255,736	0	26,255,736	0	质押	8,803,703
陈曙	境内自然人	4.86%	19,458,108	0	19,458,108	0		
上海东方证券资本投资有限公司—滁州东证瑞成股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	4.24%	16,995,000	0	16,995,000	0		
上海傲英一期股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.04%	16,156,816	0	16,156,816	0		
宁波汇旌股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.28%	13,130,052	0	13,130,052	0		
东方证券股份有限公司	国有法人	2.75%	11,020,822	0	11,020,822	0		
上海伟旌企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.73%	10,949,400	0	10,949,400	0		
高慧红	境内自然人	2.51%	10,038,000	0	10,038,000	0		
张勤	境内自然人	2.48%	9,929,436	0	9,929,436	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
招商银行股份有限公司—交银施罗德产业机遇混合型证券投资基金	2,068,048	人民币普通股	2,068,048
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德数据产业灵活配置混合型证券投资基金	2,057,450	人民币普通股	2,057,450
史美树	1,310,800	人民币普通股	1,310,800
交通银行股份有限公司—汇添富成长精选混合型证券投资基金	1,099,200	人民币普通股	1,099,200
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力混合型证券投资基金	995,515	人民币普通股	995,515
中信银行股份有限公司—交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	810,048	人民币普通股	810,048
#冯之	777,000	人民币普通股	777,000
中国工商银行股份有限公司—汇添富科技创新灵活配置混合型证券投资基金	695,604	人民币普通股	695,604
招商银行股份有限公司—泰达宏利价值长青混合型证券投资基金	606,604	人民币普通股	606,604
林珍	500,000	人民币普通股	500,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		

一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东冯之通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过信用证券账户持有公司股份 777,000 股，合计持有公司股份 777,000 股。

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈安康	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈安康	本人	中国	否
陈雪骐	本人	中国	否

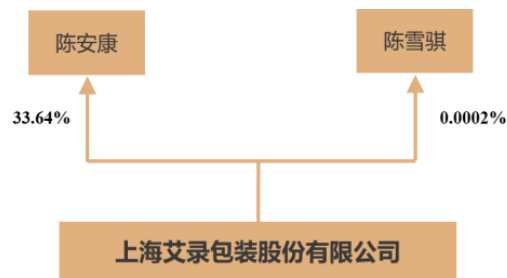
主要职业及职务	实际控制人为陈安康及陈雪骐，陈安康担任公司董事长、总经理；陈雪骐系陈安康之女，陈雪骐担任公司的董事、董事会秘书及副总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况



适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZA11500 号
注册会计师姓名	董舒、蒋雪莲

#### 审计报告正文

信会师报字[2022]第ZA11500号

上海艾录股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了上海艾录包装股份有限公司（以下简称“上海艾录”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海艾录2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海艾录，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 存货跌价准备</b>	
<p>如合并报表附注七、7、存货所示，截至 2021 年 12 月 31 日，公司存货账面余额为 35,703.71 万元，存货跌价准备余额为 797.33 万元。存货跌价准备按成本与可变现净值孰低计量。</p> <p>管理层根据存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。</p> <p>管理层以库存商品的状态估计其预计售价，在估计过程中，管理层需要作出重大判断，因此我们将存货跌价准备确认为关键审计事项。</p>	<p>我们对存货跌价准备执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解公司计提存货跌价准备的流程并评价其内部控制；</p> <p>(2) 对存货盘点进行监盘并关注存在减值迹象的存货是否被识别；</p> <p>(3) 通过检查原始凭证对存货的货龄划分进行测试；</p> <p>(4) 对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，对管理层估计的销售费用及相关税费进行评估，对存货可变现净值及期末存货跌价准备进行了复核测算。</p>
<b>(二) 收入确认</b>	
<p>如合并报表附注七、37、营业收入和营业成本所示，公司合并财务报表中 2021 年度的营业收入 112,014.95 万元，主要为国内销售产生的收入。公司在商品控制权上的主要风险和报酬转移时确认收入，各主要类型收入的具体收入确认政策详见附注五、33、收入。由于收入金额重大，且是关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>针对收入的确认，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解、测试公司与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行；</p> <p>(2) 检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>(3) 区别经营销售类别、行业发展和公司情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；</p> <p>(4) 执行细节测试，抽样检查存货收发记录、客户确认的结算单、验收报告等外部证据，检查收款记录，查验销售收入的真实性及完整性；</p> <p>(5) 向主要客户实施函证程序，确认本期销售金额及往来款项余额；</p> <p>(6) 对资产负债表日前后确认的收入进行截止测试，确认收入是否记录于正确的会计期间；</p> <p>(7) 检查与收入确认有关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。</p>

#### 四、其他信息

上海艾录管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括上海艾录2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是

否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海艾录的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海艾录的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海艾录持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结



论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海艾录不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就上海艾录中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：董舒  
(项目合伙人)

中国注册会计师：蒋雪莲

中国·上海

二〇二二年四月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：上海艾录包装股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	135,124,580.97	114,888,254.72
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	161,685,840.57	
应收账款	207,609,964.55	226,504,665.54
应收款项融资	3,087,144.60	57,698,756.70
预付款项	9,512,918.86	11,463,697.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,110,478.02	3,250,010.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	349,063,804.59	192,083,969.38
合同资产	1,021,748.93	314,776.58
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,127,929.23	11,766,295.60
流动资产合计	881,344,410.32	617,970,427.32
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	596,853.71	570,588.74
其他权益工具投资	11,819,300.00	10,058,025.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	578,434,920.13	544,106,621.76
在建工程	55,215,266.39	41,817,089.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,572,833.60	
无形资产	31,766,451.45	34,052,079.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	29,857,350.64	14,218,112.93
递延所得税资产	4,662,098.58	3,563,369.17
其他非流动资产	56,288,271.50	39,700,574.31
非流动资产合计	785,213,346.00	688,086,461.92
资产总计	1,666,557,756.32	1,306,056,889.24
流动负债：		
短期借款	180,913,141.65	143,844,129.33
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	42,410,548.12	30,000,000.00
应付账款	139,096,588.21	121,366,620.49
预收款项		
合同负债	25,696,018.33	7,741,898.62
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	13,534,405.17	15,515,750.42
应交税费	11,477,661.19	17,181,035.07
其他应付款	33,051,149.06	54,692,254.22
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	16,114,245.60	182,769.24
其他流动负债	53,033,032.64	643,212.28
流动负债合计	515,326,789.97	391,167,669.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	95,110,646.72	117,153,388.46
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,695,414.14	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,757,901.72	25,375,617.44
递延所得税负债	122,268.90	
其他非流动负债		
非流动负债合计	127,686,231.48	142,529,005.90
负债合计	643,013,021.45	533,696,675.57
所有者权益：		
股本	400,391,800.00	351,891,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	90,150,840.83	31,525,143.98
减：库存股		

其他综合收益	692,857.08	-804,226.10
专项储备		
盈余公积	62,906,112.16	48,065,968.87
一般风险准备		
未分配利润	464,466,407.47	334,599,679.12
归属于母公司所有者权益合计	1,018,608,017.54	765,278,365.87
少数股东权益	4,936,717.33	7,081,847.80
所有者权益合计	1,023,544,734.87	772,360,213.67
负债和所有者权益总计	1,666,557,756.32	1,306,056,889.24

法定代表人：陈安康

主管会计工作负责人：陆春艳

会计机构负责人：陆春艳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	118,262,548.23	111,322,527.52
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	156,922,550.62	
应收账款	203,849,597.78	222,547,471.65
应收款项融资	2,624,688.59	55,628,627.38
预付款项	8,565,098.71	11,046,911.55
其他应收款	78,633,849.65	86,063,953.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	328,121,322.89	185,148,193.33
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	48,934.10	
流动资产合计	897,028,590.57	671,757,684.93
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	89,456,853.71	34,430,588.74
其他权益工具投资	11,819,300.00	10,058,025.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	516,906,924.83	479,040,280.69
在建工程	55,181,638.07	41,753,815.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,604,316.13	
无形资产	31,753,327.61	33,998,157.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	27,203,090.42	11,405,315.47
递延所得税资产	3,304,630.69	2,722,941.26
其他非流动资产	18,902,461.00	39,339,844.31
非流动资产合计	761,132,542.46	652,748,968.47
资产总计	1,658,161,133.03	1,324,506,653.40
流动负债：		
短期借款	180,913,141.65	143,844,129.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	42,410,548.12	30,000,000.00
应付账款	132,951,972.87	117,105,136.41
预收款项		
合同负债	1,930,139.93	2,040,556.37
应付职工薪酬	10,987,333.00	13,478,970.00
应交税费	8,835,650.54	16,003,263.45
其他应付款	29,635,675.89	51,003,982.44
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	13,945,777.15	182,769.24



其他流动负债	50,592,853.55	205,656.10
流动负债合计	472,203,092.70	373,864,463.34
非流动负债：		
长期借款	95,110,646.72	117,153,388.46
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,341,628.55	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,952,930.14	19,082,448.54
递延所得税负债	122,268.90	
其他非流动负债		
非流动负债合计	114,527,474.31	136,235,837.00
负债合计	586,730,567.01	510,100,300.34
所有者权益：		
股本	400,391,800.00	351,891,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	89,565,391.76	30,939,694.91
减：库存股		
其他综合收益	692,857.08	-804,226.10
专项储备		
盈余公积	62,906,112.16	48,065,968.87
未分配利润	517,874,405.02	384,313,115.38
所有者权益合计	1,071,430,566.02	814,406,353.06
负债和所有者权益总计	1,658,161,133.03	1,324,506,653.40

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,120,149,463.10	774,912,109.29

其中：营业收入	1,120,149,463.10	774,912,109.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	954,703,891.67	649,917,837.67
其中：营业成本	800,262,238.44	533,286,268.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,667,838.85	1,431,303.33
销售费用	21,026,840.01	16,370,935.17
管理费用	79,070,988.14	58,682,637.08
研发费用	38,001,090.87	26,333,573.85
财务费用	14,674,895.36	13,813,119.90
其中：利息费用	13,117,339.86	11,673,834.23
利息收入	594,606.40	195,156.64
加：其他收益	4,195,781.20	4,959,839.20
投资收益（损失以“-”号填 列）	394,271.94	18,230.41
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	26,264.97	-1,265.90
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-4,661,379.93	-1,813,650.68
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-1,113,443.03	-2,352,278.79

列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	198,554.30	-1,475,014.02
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	164,459,355.91	124,331,397.74
加: 营业外收入	460,248.37	10,114.21
减: 营业外支出	300,730.56	480,964.33
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	164,618,873.72	123,860,547.62
减: 所得税费用	22,057,132.55	18,245,304.23
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	142,561,741.17	105,615,243.39
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	142,561,741.17	105,615,243.39
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	144,706,871.64	111,156,971.26
2.少数股东损益	-2,145,130.47	-5,541,727.87
六、其他综合收益的税后净额	1,497,083.18	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,497,083.18	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	1,497,083.18	
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	1,497,083.18	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
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		
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	144,058,824.35	105,615,243.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	146,203,954.82	111,156,971.26
归属于少数股东的综合收益总额	-2,145,130.47	-5,541,727.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.40	0.32
（二）稀释每股收益	0.40	0.32

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

法定代表人：陈安康

主管会计工作负责人：陆春艳

会计机构负责人：陆春艳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,078,084,673.30	753,936,387.19
减：营业成本	771,524,491.95	514,936,991.14
税金及附加	1,240,952.44	1,290,384.33
销售费用	16,958,369.36	13,009,620.92
管理费用	70,421,653.70	50,356,210.38
研发费用	33,078,289.09	24,249,777.49
财务费用	14,098,402.12	13,311,424.82
其中：利息费用	12,572,699.69	11,272,108.80
利息收入	578,335.13	187,022.34
加：其他收益	3,360,293.25	4,303,240.26
投资收益（损失以“-”号填列）	394,271.94	18,230.41

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,264.97	-1,265.90
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）	-5,304,627.90	-4,679,924.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	198,554.30	-1,467,410.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	169,411,006.23	134,956,114.00
加：营业外收入	446,627.85	5,250.76
减：营业外支出	300,730.56	473,866.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	169,556,903.52	134,487,498.72
减：所得税费用	21,155,470.59	18,237,917.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	148,401,432.93	116,249,580.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	148,401,432.93	116,249,580.93
（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	1,497,083.18	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,497,083.18	
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	1,497,083.18	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
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	149,898,516.11	116,249,580.93
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	914,514,587.67	763,808,579.94
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	3,837,789.54	4,361,570.14
收到其他与经营活动有关的现金	46,592,733.69	29,897,142.26
经营活动现金流入小计	964,945,110.90	798,067,292.34
购买商品、接受劳务支付的现金	674,343,944.61	500,193,401.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	146,391,479.02	95,647,380.96
支付的各项税费	37,758,750.27	28,478,940.56
支付其他与经营活动有关的现金	84,638,295.17	64,977,138.57
经营活动现金流出小计	943,132,469.07	689,296,861.84
经营活动产生的现金流量净额	21,812,641.83	108,770,430.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	201,292,411.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金	368,006.97	19,496.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	227,000.00	14,074,262.15
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		1,274,400.00
投资活动现金流入小计	201,887,417.97	30,368,158.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,972,732.73	120,842,739.33
投资支付的现金	201,292,411.00	15,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	308,265,143.73	135,842,739.33
投资活动产生的现金流量净额	-106,377,725.76	-105,474,580.87
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	123,355,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	246,108,276.36	231,259,215.96
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	369,463,276.36	231,259,215.96
偿还债务支付的现金	231,200,349.72	202,751,331.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,946,496.77	11,178,405.48
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	23,841,804.82	4,030,498.00
筹资活动现金流出小计	267,988,651.31	217,960,235.46
筹资活动产生的现金流量净额	101,474,625.05	13,298,980.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-847,720.81	-1,358,401.08
五、现金及现金等价物净增加额	16,061,820.31	15,236,429.05
加：期初现金及现金等价物余额	103,291,944.65	88,055,515.60
六、期末现金及现金等价物余额	119,353,764.96	103,291,944.65

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	831,678,634.38	730,288,795.65
收到的税费返还	3,342,052.13	3,604,107.17
收到其他与经营活动有关的现金	61,125,601.27	32,744,247.02
经营活动现金流入小计	896,146,287.78	766,637,149.84
购买商品、接受劳务支付的现金	632,666,256.95	488,882,936.08
支付给职工以及为职工支付的现金	125,191,863.38	80,954,033.50
支付的各项税费	34,551,067.68	27,157,473.55
支付其他与经营活动有关的现金	84,521,414.99	62,141,503.97
经营活动现金流出小计	876,930,603.00	659,135,947.10
经营活动产生的现金流量净额	19,215,684.78	107,501,202.74

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	201,292,411.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金	368,006.97	19,496.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	227,000.00	6,350,129.51
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		1,274,400.00
投资活动现金流入小计	201,887,417.97	22,644,025.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,499,701.49	117,603,416.52
投资支付的现金	256,292,411.00	16,000,000.00
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	320,792,112.49	133,603,416.52
投资活动产生的现金流量净额	-118,904,694.52	-110,959,390.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	123,355,000.00	
取得借款收到的现金	245,280,000.00	231,259,215.96
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	368,635,000.00	231,259,215.96
偿还债务支付的现金	231,200,349.72	202,751,331.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,756,967.89	10,951,352.30
支付其他与筹资活动有关的现金	21,281,280.02	
筹资活动现金流出小计	265,238,597.63	213,702,684.28
筹资活动产生的现金流量净额	103,396,402.37	17,556,531.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-833,469.19	-1,302,032.06
五、现金及现金等价物净增加额	2,873,923.44	12,796,311.66
加：期初现金及现金等价物余额	99,818,975.53	87,022,663.87
六、期末现金及现金等价物余额	102,692,898.97	99,818,975.53

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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			
	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	351,891,800.00				31,525,143.98		-804,226.10		48,065,968.87		334,599,679.12		765,278,365.87	7,081,847.80	772,360,213.67
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	351,891,800.00				31,525,143.98		-804,226.10		48,065,968.87		334,599,679.12		765,278,365.87	7,081,847.80	772,360,213.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,500,000.00				58,625,696.85		1,497,083.18		14,840,143.29		129,866,728.35		253,329,651.67	-2,145,130.47	251,184,521.20
（一）综合收益总额							1,497,083.18				144,706,871.64		146,203,954.82	-2,145,130.47	144,058,824.35
（二）所有者投入和减少资本	48,500,000.00				58,625,696.85								107,125,696.85		107,125,696.85
1. 所有者投入的普通股	48,500,000.00				58,625,696.85								107,125,696.85		107,125,696.85
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								14,840,143.29	-14,840,143.29					
1. 提取盈余公积								14,840,143.29	-14,840,143.29					
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	400,391,800.00			90,150,840.83		692,857.08		62,906,112.16	464,466,407.47		1,018,608,017.54		4,936,717.33	1,023,544,734.87

## 上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	351,891,800.00				31,525,143.98		-804,226.10		36,441,010.78		235,067,665.95		654,121,394.61	12,623,575.67	666,744,970.28
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	351,891,800.00				31,525,143.98		-804,226.10		36,441,010.78		235,067,665.95		654,121,394.61	12,623,575.67	666,744,970.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,624,958.09		99,532,013.17		111,156,971.26	-5,541,727.87	105,615,243.39
（一）综合收益总额											111,156,971.26		111,156,971.26	-5,541,727.87	105,615,243.39
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他														
(三) 利润分配								11,624,958.09		-11,624,958.09				
1. 提取盈余公积								11,624,958.09		-11,624,958.09				
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	351,891,800.00			31,525,143.98		-804,226.10		48,065,968.87		334,599,679.12		765,278,365.87	7,081,847.80	772,360,213.67



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	351,891,800.00				30,939,694.91		-804,226.10		48,065,968.87	384,313,115.38		814,406,353.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	351,891,800.00				30,939,694.91		-804,226.10		48,065,968.87	384,313,115.38		814,406,353.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,500,000.00				58,625,696.85		1,497,083.18		14,840,143.29	133,561,289.64		257,024,212.96
（一）综合收益总额							1,497,083.18			148,401,432.93		149,898,516.11
（二）所有者投入和减少资本	48,500,000.00				58,625,696.85							107,125,696.85
1. 所有者投入的普通股	48,500,000.00				58,625,696.85							107,125,696.85
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									14,840,143.29	-14,840,143.29		
1. 提取盈余公									14,840,143.29	-14,840,143.29		

积									43.29	,143.29		
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	400,391,800.00				89,565,391.76		692,857.08		62,906,112.16	517,874,405.02		1,071,430,566.02

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	351,891,800.00				30,939,694.91		-804,226.10		36,441,010.78	279,688,492.54		698,156,772.13
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	351,891,800.00				30,939,694.91			-804,226.10		36,441,010.78	279,688,492.54	698,156,772.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										11,624,958.09	104,624,622.84	116,249,580.93
(一)综合收益总额											116,249,580.93	116,249,580.93
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										11,624,958.09	-11,624,958.09	
1. 提取盈余公积										11,624,958.09	-11,624,958.09	
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	351,891,800.00				30,939,694.91		-804,226.10		48,065,968.87	384,313,115.38		814,406,353.06

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

上海艾录包装股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由陈安康及张勤初始投资组建。公司的统一社会信用代码：913100007927010822。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2360号文核准，公司于2021年9月向社会公开发行人民币普通股4,850万股，并于2021年9月14日在深圳证券交易所创业板挂牌交易。证券简称为“上海艾录”，目前公司所属行业为制造业中造纸及纸制品业。

截至2021年12月31日，本公司累计发行股本总数40,039.18万股，注册资本为40,039.18万元，注册地：上海市金山区山阳镇阳乐路88号。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	期末余额	上年年末余额
锐派包装技术（上海）有限公司	是	是

上海艾鲲新材料科技有限公司	是	是
上海赢悠实业有限公司	是	是
上海悠灿新材料有限公司	是	是
上海艾创包装科技有限公司	是	否

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

#### 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颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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》的相关规定编制。

##### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 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：

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计。

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为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

### 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允



价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1. 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当

期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止

确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。



## 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

## 6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

参照”第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具“中对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法的描述。

## 12、应收账款

参照”第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具“中对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法的描述。

## 13、应收款项融资

参照”第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具“中对应收款项融资的确定方法及会计处理方法的描述。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”中对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法的描述。

## 15、存货

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。



## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

### 合同资产的确认方法及标准

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资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售

的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 19、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

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



计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	11 年~30 年	3%~5%	3.17%~8.82%
生产设备	年限平均法	3 年~20 年	3%~5%	4.75%~32.33%
运输设备	年限平均法	3 年~5 年	3%~5%	19%~32.33%
行政及其他设备	年限平均法	3 年~10 年	3%~5%	9.5%~32.33%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上：

## 22、在建工程

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前所发生的必要支出。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。

## 23、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

## 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应



予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 24、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。

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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、26、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 25、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	20年	年限平均法	权利证书证载使用期限
软件	5年	年限平均法	预计的受益期限

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 2. 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 26、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

## 27、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## 28、合同负债

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资产或合同负债。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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 29、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司无设定受益计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 30、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

·当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 31、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 32、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。



此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 33、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分



的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 34、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 35、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

•商誉的初始确认；

•既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司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、联营企业及合营企业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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

•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；

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

## 36、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。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。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的

收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

### 37、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月修订发布的《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 日起实施，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施。	会计政策变更事项属于根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度要求的会计政策变更，该事项无需提交公司董事会、股东大会审议。	无

#### (1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### . 本公司作为承租人

本公司选择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留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法



之一计量使用权资产：

. 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

. 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“五、31、预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.65%）来对租赁付款额进行折现。

（2）执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，

对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

### （3）执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （4）运输成本的列示

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。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2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

2021年11月，财政部发布《收入准则实施问答》，对企业商品或服务的控制权转移给客户之前，为了履行客户合同而发生的运输活动的会计处理给出了明确规定。企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示，不再计入“销售费用”项目。

根据财政部《收入准则实施问答》，2021年将运输费用从销售费用调整为营业成本列报，不影响净收益和净资产，对上年同期数进行追溯调整。

该变更对2020年财务报表的影响如下：

项目	对财务报表的影响金额	
	合并报表	母公司报表



销售费用	-21,367,662.09	-20,836,516.51
营业成本	21,367,662.09	20,836,516.51
应付账款	10,349,909.82	10,181,612.94
其他应付款	-10,349,909.82	-10,181,612.94
购买商品接受劳务所支付的现金	24,417,368.12	23,849,370.54
支付其他与经营活动有关的现金	-24,417,368.12	-23,849,370.54

本次会计政策变更将影响公司利润表中“营业成本”和“销售费用”，并将对公司“毛利率”等财务指标产生影响，但不影响公司“营业收入”和“营业利润”，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

## (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执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	114,888,254.72	114,888,254.72	
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	226,504,665.54	226,504,665.54	
应收款项融资	57,698,756.70	57,698,756.70	
预付款项	11,463,697.86	11,090,695.96	-373,001.90
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,250,010.94	3,250,010.94	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	192,083,969.38	192,083,969.38	
合同资产	314,776.58	314,776.58	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,766,295.60	11,766,295.60	
流动资产合计	617,970,427.32	617,597,425.42	-373,001.90
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	570,588.74	570,588.74	
其他权益工具投资	10,058,025.67	10,058,025.67	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	544,106,621.76	544,106,621.76	
在建工程	41,817,089.63	41,817,089.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,426,550.46	4,426,550.46
无形资产	34,052,079.71	34,052,079.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,218,112.93	14,218,112.93	
递延所得税资产	3,563,369.17	3,563,369.17	
其他非流动资产	39,700,574.31	39,700,574.31	
非流动资产合计	688,086,461.92	692,513,012.38	4,426,550.46

资产总计	1,306,056,889.24	1,310,110,437.80	4,053,548.56
流动负债：			
短期借款	143,844,129.33	143,844,129.33	
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	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付账款	121,366,620.49	121,366,620.49	
预收款项			
合同负债	7,741,898.62	7,741,898.62	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,515,750.42	15,515,750.42	
应交税费	17,181,035.07	17,181,035.07	
其他应付款	54,692,254.22	54,692,254.22	
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	182,769.24	1,126,737.58	943,968.34
其他流动负债	643,212.28	643,212.28	
流动负债合计	391,167,669.67	392,111,638.01	943,968.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	117,153,388.46	117,153,388.46	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,109,580.22	3,109,580.22

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	25,375,617.44	25,375,617.44	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	142,529,005.90	145,638,586.12	3,109,580.22
负债合计	533,696,675.57	537,750,224.13	4,053,548.56
所有者权益：			
股本	351,891,800.00	351,891,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	31,525,143.98	31,525,143.98	
减：库存股			
其他综合收益	-804,226.10	-804,226.10	
专项储备			
盈余公积	48,065,968.87	48,065,968.87	
一般风险准备			
未分配利润	334,599,679.12	334,599,679.12	
归属于母公司所有者权益合计	765,278,365.87		
少数股东权益	7,081,847.80	7,081,847.80	
所有者权益合计	772,360,213.67	772,360,213.67	
负债和所有者权益总计	1,306,056,889.24	1,310,110,437.80	4,053,548.56

## 调整情况说明

租赁按新准则引起科目变动。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	111,322,527.52	111,322,527.52	

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	222,547,471.65	222,547,471.65	
应收款项融资	55,628,627.38	55,628,627.38	
预付款项	11,046,911.55	10,673,909.65	-373,001.90
其他应收款	86,063,953.50	86,063,953.50	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	185,148,193.33	185,148,193.33	
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			
流动资产合计	671,757,684.93	671,384,683.03	-373,001.90
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	34,430,588.74	34,430,588.74	
其他权益工具投资	10,058,025.67	10,058,025.67	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	479,040,280.69	479,040,280.69	
在建工程	41,753,815.29	41,753,815.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,426,550.46	4,426,550.46
无形资产	33,998,157.04	33,998,157.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,405,315.47	11,405,315.47	
递延所得税资产	2,722,941.26	2,722,941.26	

其他非流动资产	39,339,844.31	39,339,844.31	
非流动资产合计	652,748,968.47	657,175,518.93	4,426,550.46
资产总计	1,324,506,653.40	1,328,560,201.96	4,053,548.56
流动负债：			
短期借款	143,844,129.33	143,844,129.33	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付账款	117,105,136.41	117,105,136.41	
预收款项			
合同负债	2,040,556.37	2,040,556.37	
应付职工薪酬	13,478,970.00	13,478,970.00	
应交税费	16,003,263.45	16,003,263.45	
其他应付款	51,003,982.44	51,003,982.44	
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	182,769.24	1,126,737.58	943,968.34
其他流动负债	205,656.10	205,656.10	
流动负债合计	373,864,463.34	374,808,431.68	943,968.34
非流动负债：			
长期借款	117,153,388.46	117,153,388.46	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,109,580.22	3,109,580.22
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,082,448.54	19,082,448.54	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	136,235,837.00	139,345,417.22	3,109,580.22

负债合计	510,100,300.34	514,153,848.90	4,053,548.56
所有者权益：			
股本	351,891,800.00	351,891,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	30,939,694.91	30,939,694.91	
减：库存股			
其他综合收益	-804,226.10	-804,226.10	
专项储备			
盈余公积	48,065,968.87	48,065,968.87	
未分配利润	384,313,115.38	384,313,115.38	
所有者权益合计	814,406,353.06	814,406,353.06	
负债和所有者权益总计	1,324,506,653.40	1,328,560,201.96	4,053,548.56

调整情况说明

租赁按新准则引起科目变动

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

##### 合并资产负债表

项目	2020年12月31日 余额	2021年1月1日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		4,426,550.46		4,426,550.46	4,426,550.46
租赁负债		3,109,580.22		3,109,580.22	3,109,580.22
一年内到期的非流动负债		943,968.34		943,968.34	943,968.34
预付账款	373,001.90			-373,001.90	

##### 母公司资产负债表

项目	2020年12月31日 余额	2021年1月1日 余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		4,426,550.46		4,426,550.46	4,426,550.46
租赁负债		3,109,580.22		3,109,580.22	3,109,580.22



一年内到期的非流动负债		943,968.34		943,968.34	943,968.34
预付账款	373,001.90			-373,001.90	

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%,9%,6%,5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%,5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%至25%不等，具体详见下表
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海艾录包装股份有限公司	15%
锐派包装技术（上海）有限公司	20%
上海艾鲲新材料科技有限公司	15%
上海赢悠实业有限公司	25%
上海悠灿新材料有限公司	20%
上海艾创包装科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### 1. 高新技术企业税收优惠

根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，上海艾录包装股份有限公司被认定为高新技术企业，企业所得税按15%税率计缴。证书编号为GR202031001815，有效期为三年，即2020年~2022年度。

根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，上海艾鲲新材料科技有限公司被认定为高新技术企业，企业所得税按15%税率计缴。证书编号为GR201931000284，有效期为三年，即2019年~2021年度。

## 2. 小型微利企业所得税优惠

上海悠灿新材料有限公司及锐派包装技术（上海）有限公司2021年度符合小型微利企业认定标准，享受小微企业企业所得税税收优惠税率20%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,682.97	17,515.70
银行存款	119,326,081.99	103,274,428.95
其他货币资金	15,770,816.01	11,596,310.07
合计	135,124,580.97	114,888,254.72
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	15,770,816.01	11,596,310.07

#### 其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
ETC保证金	1,505.81	1,501.34
银行保函保证金	269,090.63	91,257.76
支付宝账户保证金	1,000.32	1,000.32
银行承兑汇票保证金	15,499,219.25	11,502,550.65
合计	15,770,816.01	11,596,310.07

截至2021年12月31日，其他货币资金中人民币15,499,219.25元为公司向银行申请开具承兑汇票存入的保证金及利息。其他货币资金中人民币1,505.81元为公司车辆开通ETC功能存入的保证金及利息。其他货币资金中人民币269,090.63元为公司向银行申请开具保函存入的保证金及利息。其他货币资金中人民币1,000.32元为公司开立支付宝账户向支付宝（中国）网

络技术有限公司存入的保证金存款及利息，该保证金的保证期限为存入账户之日起至注销账户日。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	62,286,642.08	
商业承兑票据	104,630,735.25	
减：坏账准备	-5,231,536.76	
合计	161,685,840.57	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	166,917,377.33	100.00%	5,231,536.76	3.13%	161,685,840.57					
其中：										
银行承兑汇票	62,286,642.08	37.32%	0.00	0.00%	62,286,642.08					
商业承兑汇票	104,630,735.25	62.68%	5,231,536.76	5.00%	99,399,198.49					
合计	166,917,377.33	100.00%	5,231,536.76	3.13%	161,685,840.57					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备		5,231,536.76				5,231,536.76
合计		5,231,536.76				5,231,536.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		52,510,253.29
合计		52,510,253.29

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,149,635.60	0.97%	1,743,546.10	81.11%	406,089.50	2,149,635.60	0.89%	1,191,720.40	55.44%	957,915.20
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	220,388,559.74	99.03%	13,184,684.69	5.98%	207,203,875.05	240,214,315.45	99.11%	14,667,565.11	6.11%	225,546,750.34
其中：										
合计	222,538,195.34	100.00%	14,928,230.79	6.71%	207,609,964.55	242,363,951.05	100.00%	15,859,285.51	6.54%	226,504,665.54

## 按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
久筑节能科技（天津）有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
禄丰新立钛业有限公司	812,179.00	406,089.50	50.00%	款项回收困难
河南晖弘新材料有限公司	1,103,651.40	1,103,651.40	100.00%	预计无法收回
上海奔灵印务科技有限公司	33,805.20	33,805.20	100.00%	预计无法收回
合计	2,149,635.60	1,743,546.10	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合			
账龄组合	220,388,559.74	13,184,684.68	5.98%
其中:			
应收账款-工业用纸包装及塑料包装	217,951,398.97	11,157,431.44	5.12%
应收账款-智能包装系统	2,437,160.77	2,027,253.24	83.18%
合计	220,388,559.74	13,184,684.68	--

确定该组合依据的说明:

无。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

无。

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	215,939,441.56
1 至 2 年	1,516,615.79
2 至 3 年	1,843,360.25

3 年以上	3,238,777.74
3 至 4 年	580,994.77
4 至 5 年	1,142,030.00
5 年以上	1,515,752.97
合计	222,538,195.34

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	15,859,285.51	-931,054.72				14,928,230.79
合计	15,859,285.51	-931,054.72				14,928,230.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	20,686,593.85	9.30%	1,034,329.69
第二名	15,024,297.64	6.75%	753,358.23
第三名	12,650,213.02	5.68%	632,510.65
第四名	11,436,983.78	5.14%	571,849.19
第五名	9,180,066.55	4.13%	680,896.83
合计	68,978,154.84	31.00%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额



应收票据	3,087,144.60	57,698,756.70
应收账款	0.00	0.00
合计	3,087,144.60	57,698,756.70

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

1. 期末公司无已质押的应收款项融资。

2. 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款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	56,979,890.84	
商业承兑汇票		
合计	56,979,890.84	

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,342,880.67	98.21%	8,948,893.00	80.69%
1 至 2 年	170,038.19	1.79%	141,802.95	1.28%
2 至 3 年			1,716,981.14	15.48%
3 年以上			283,018.87	2.55%
合计	9,512,918.86	--	11,090,695.96	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网上海市电力公司	2,957,302.30	31.09
山东丰基包装有限公司	2,658,879.00	27.95
ZSX	603,383.68	6.34
上海燃气(集团)有限公司	472,113.89	4.96
中国平安财产保险股份有限公司上海分公司	419,811.32	4.41
合计	7,111,490.19	74.76

其他说明:

(3) 期末余额中无预付持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末余额中无预付关联方款项。

## 6、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,110,478.02	3,250,010.94
合计	4,110,478.02	3,250,010.94

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：无

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无。

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,268,081.11	1,056,753.75
其他	3,305,869.33	3,295,831.72
合计	5,573,950.44	4,352,585.47

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	720,636.16		381,938.37	1,102,574.53
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	360,897.89			360,897.89
2021 年 12 月 31 日余额	1,081,534.05		381,938.37	1,463,472.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,813,341.07
1 至 2 年	271,000.00
2 至 3 年	1,339,600.00
3 年以上	1,768,071.00
3 至 4 年	1,403,280.00
4 至 5 年	179,856.00
5 年以上	184,935.00
合计	5,192,012.07

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,102,574.53	360,897.89				1,463,472.42
合计	1,102,574.53	360,897.89				1,463,472.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：无。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
曹连成	业绩补偿款	1,402,950.00	3-4 年	25.17%	420,885.00
王磊	业绩补偿款	1,315,600.00	2-3 年	23.60%	263,120.00
上海奔灵印务科技有限公司	其他	363,488.37	2-3 年	6.52%	72,697.67
山东省齐鲁国际招标有限公司青海分公司	押金及保证金	350,000.00	1 年以内	6.28%	17,500.00
上海燃气(集团)有限公司	押金及保证金	288,000.00	1-2 年	5.17%	21,600.00
合计	--	3,720,038.37	--	66.74%	795,802.67

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无。

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	216,643,167.64	336,504.21	216,306,663.43	130,576,137.24	336,504.21	130,239,633.03
在产品	35,600,264.76	422,400.17	35,177,864.59	7,537,700.81	1,510,208.97	6,027,491.84
库存商品	67,067,300.18	6,834,168.10	60,233,132.08	34,830,885.18	5,731,563.58	29,099,321.60
周转材料	17,582,762.27	7,388.92	17,575,373.35	15,424,751.55	7,388.92	15,417,362.63
发出商品	20,138,915.29	372,858.67	19,766,056.62	11,446,883.08	450,373.83	10,996,509.25
委托加工物资	4,714.52		4,714.52	303,651.03		303,651.03
合计	357,037,124.66	7,973,320.07	349,063,804.59	200,120,008.89	8,036,039.51	192,083,969.38

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	336,504.21					336,504.21
在产品	1,510,208.97	-984,276.94		103,531.86		422,400.17
库存商品	5,731,563.58	1,102,604.52				6,834,168.10
周转材料	7,388.92					7,388.92

发出商品	450,373.83	421,372.37		498,887.53		372,858.67
合计	8,036,039.51	539,699.95		602,419.39		7,973,320.07

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,277,186.16	255,437.23	1,021,748.93	393,470.73	78,694.15	314,776.58
合计	1,277,186.16	255,437.23	1,021,748.93	393,470.73	78,694.15	314,776.58

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
不适用	0.00	不适用

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质保金	176,743.08			
合计	176,743.08			--

其他说明：无。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未认证进项税税额	48,934.10	
增值税留抵税额	10,078,995.13	11,766,295.60
合计	10,127,929.23	11,766,295.60

其他说明：无。



## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
艾赋（上海）品牌管理有限公司	570,588.74			26,264.97						596,853.71	
小计	570,588.74			26,264.97						596,853.71	
合计	570,588.74			26,264.97						596,853.71	

其他说明：无

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	11,819,300.00	10,058,025.67
合计	11,819,300.00	10,058,025.67

## 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海合印科技股份有限公司			4,331,263.02		公司战略长期持有该项投资	
上海合印网络科技有限公司		5,146,389.00			公司战略长期持有该项投资	

其他说明：无

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	578,434,920.13	544,106,621.76
合计	578,434,920.13	544,106,621.76

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	行政及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	220,838,480.43	413,663,873.33	15,040,529.89	23,277,196.06	672,820,079.71
2.本期增加金额	4,832,179.13	44,314,151.59	2,150,159.62	22,244,087.12	73,540,577.46
(1) 购置		2,193,805.33	2,036,531.31	1,834,851.51	6,065,188.15
(2) 在建工程转入	4,832,179.13	42,120,346.26	113,628.31	20,409,235.61	67,475,389.31
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		155,213.65	826,298.50	1,367,812.15	2,349,324.30
(1) 处置或报废		155,213.65	826,298.50	1,367,812.15	2,349,324.30
4.期末余额	225,670,659.56	457,822,811.27	16,364,391.01	44,153,471.03	744,011,332.87
二、累计折旧					
1.期初余额	28,865,354.34	73,407,993.89	11,305,868.78	13,477,540.94	127,056,757.95
2.本期增加金额	7,101,498.74	25,360,268.96	1,827,325.58	4,180,638.07	38,469,731.35
(1) 计提	7,101,498.74	25,360,268.96	1,827,325.58	4,180,638.07	38,469,731.35
3.本期减少金额		148,885.44	784,983.57	1,069,907.55	2,003,776.56
(1) 处置或报废		148,885.44	784,983.57	1,069,907.55	2,003,776.56
4.期末余额	35,966,853.08	98,619,377.41	12,348,210.79	16,588,271.46	163,522,712.74
三、减值准备					

1.期初余额		1,656,700.00			1,656,700.00
2.本期增加金额		387,744.03		9,255.97	397,000.00
(1) 计提		387,744.03		9,255.97	397,000.00
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		2,044,444.03		9,255.97	2,053,700.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	189,703,806.48	357,158,989.83	4,016,180.22	27,555,943.60	578,434,920.13
2.期初账面价值	191,973,126.09	338,599,179.44	3,734,661.11	9,799,655.12	544,106,621.76

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

(5) 截至2021年12月31日，公司用于抵押的固定资产详见本附注七、54、所有权或使用权受到限制的资产；十四、1、重要承诺事项。

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	55,215,266.39	41,817,089.63
合计	55,215,266.39	41,817,089.63

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购置待安装设备	2,170,359.12		2,170,359.12	1,318,734.90		1,318,734.90
工业用环保纸包装生产基地扩建项目	9,813,752.23		9,813,752.23	38,833,709.88		38,833,709.88
复合新材料技改项目	30,162,200.64		30,162,200.64			
复合新材料扩建项目	10,134,851.84		10,134,851.84			
T100ERP 和智能物流系统	1,535,153.72		1,535,153.72	1,266,414.77		1,266,414.77
泛微协同办公系统 e-cology 软件	234,513.28		234,513.28	216,814.16		216,814.16
帆软报表软件	181,415.92		181,415.92	181,415.92		181,415.92
零星工程	983,019.64		983,019.64			
合计	55,215,266.39		55,215,266.39	41,817,089.63		41,817,089.63

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
复合环保包装新材料	57,808,600.00		22,188,601.58	22,188,601.58		0.00	80.28%	80.28%				募股资金

生产线技改项目												
工业用环保纸包装生产基地扩建项目	332,778,300.00	38,833,709.88	8,411,893.09	23,416,389.13	14,015,461.61	9,813,752.23	97.81%	97.81%				募股资金
复合新材料技改项目	68,900,000.00		48,158,820.57	16,079,188.75	1,917,431.18	30,162,200.64	69.90%	69.90%				其他
复合新材料扩建项目	59,780,000.00		10,282,639.45	147,787.61		10,134,851.84	17.20%	17.20%				其他
合计	519,266,900.00	38,833,709.88	89,041,954.69	61,831,967.07	15,932,892.79	50,110,804.71	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 截至2021年12月31日，公司用于抵押的固定资产详见本附注七、54、所有权或使用权受到限制的资产；十四、1、重要承诺事项。

### 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	4,426,550.46	4,426,550.46
2.本期增加金额	22,261,299.85	22,261,299.85
3.本期减少金额	4,426,550.46	4,426,550.46

4.期末余额	22,261,299.85	22,261,299.85
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	6,590,171.01	6,590,171.01
(1) 计提	6,590,171.01	6,590,171.01
3.本期减少金额	901,704.76	901,704.76
(1) 处置	901,704.76	901,704.76
4.期末余额	5,688,466.25	5,688,466.25
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	16,572,833.60	16,572,833.60
2.期初账面价值	4,426,550.46	4,426,550.46

其他说明：无

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	44,335,961.00			872,828.72	45,208,789.72
2.本期增加金额					
(1) 购置					

(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	44,335,961.00			872,828.72	45,208,789.72
二、累计摊销					
1.期初余额	10,389,026.88			767,683.13	11,156,710.01
2.本期增加金 额	2,216,798.04			68,830.22	2,285,628.26
(1) 计提	2,216,798.04			68,830.22	2,285,628.26
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,605,824.92			836,513.35	13,442,338.27
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	31,730,136.08			36,315.37	31,766,451.45
2.期初账面价 值	33,946,934.12			105,145.59	34,052,079.71



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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(3) 截至2021年12月31日，公司用于抵押的无形资产详见本附注七、54、所有权或使用权受到限制的资产；十四、1、重要承诺事项。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
锐派包装技术 (上海)有限公司	28,343,582.32					28,343,582.32
合计	28,343,582.32					28,343,582.32

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
锐派包装技术 (上海)有限公司	28,343,582.32					28,343,582.32
合计	28,343,582.32					28,343,582.32

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司于2015年度非同一控制下企业合并锐派包装技术（上海）有限公司，收购价款

32,249,940.10元与其可辨认净资产公允价值3,906,357.78元的差额28,343,582.32元确认为商誉。

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

由于公司投资锐派包装技术（上海）有限公司（以下简称锐派包装）的投资成本与公司拥有该公司的权益之间存在较大差距，同时锐派包装在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，公司特聘请具有证券从业资格的银信资产评估有限公司，对锐派包装的整体价值进行了评估。

银信资产评估有限公司对截至2015年12月31日锐派包装的整体价值进行了评估，并于2016年2月25日出具银信评财字[2016]沪第022号《股东全部权益价值评估报告》。评估报告显示，截至2015年12月31日，锐派包装以收益法评估股东全部权益市场价值为3,250.00万元，即股东全部权益公允价值大于可辨认净资产账面价值25,925,916.85元。公司非同一控制下企业合并锐派包装产生商誉为28,343,582.32元，高于其截至2015年12月31日股东全部权益公允价值大于可辨认净资产账面价值差额。依据企业会计准则要求，公司对商誉计提减值准备2,417,665.47元。截至2015年12月31日，商誉减值准备账面余额为2,417,665.47元。

银信资产评估有限公司对截至2016年12月31日锐派包装的整体价值进行了评估，并于2017年4月9日出具银信财报字[2017]沪第041号《股东全部权益价值评估报告》。评估报告显示，截至2016年12月31日，锐派包装以收益法评估股东全部权益市场价值为245.00万元。依据企业会计准则要求，公司对商誉计提减值准备23,475,916.85元。截至2016年12月31日，商誉减值准备账面余额为25,893,582.32元。

银信资产评估有限公司对截至2017年12月31日锐派包装的整体价值进行了评估，并于2018年1月20日出具银信财报字[2018]沪第015号《股东全部权益价值评估报告》，对锐派包装的股东全部权益价值（净资产）在评估基准日2017年12月31日所表现的市场价值做出公允反映。评估报告显示，截至2017年12月31日，锐派包装以收益法评估股东全部权益市场价值为-788.00万元。依据企业会计准则要求，公司对商誉计提减值准备2,450,000.00元。截至2017年12月31日，商誉减值准备账面余额为28,343,582.32元，商誉账面价值为0.00元。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明：无

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
苗木绿化工程	652,672.31		244,201.61		408,470.70
污水池油墨工程	154,926.55		109,359.72		45,566.83
仓库货架工程	420,014.23		267,179.64		152,834.59
厂区装修工程	12,885,321.93	23,307,434.15	6,998,911.75		29,193,844.33
电能在线监测系统	105,177.91		48,543.72		56,634.19
合计	14,218,112.93	23,307,434.15	7,668,196.44		29,857,350.64

其他说明：无

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	9,045,202.59	1,356,780.39	5,602,852.74	840,427.91
信用减值准备	19,178,571.27	2,877,060.69	13,871,193.37	2,080,679.01
应付工资	2,855,050.00	428,257.50	3,335,600.00	500,340.00
其他权益工具投资公允价值变动			946,148.35	141,922.25
合计	31,078,823.86	4,662,098.58	23,755,794.46	3,563,369.17

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	815,125.98	122,268.90		
合计	815,125.98	122,268.90		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,662,098.58		3,563,369.17
递延所得税负债		122,268.90		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	56,766,015.29	52,565,754.91
资产减值准备	38,370,602.39	38,036,321.83
信用减值准备	2,700,105.93	3,169,360.82
未实现内部销售利润	1,400,062.48	968,196.83
合计	99,236,786.09	94,739,634.39

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		4,649,602.03	
2022	1,397,310.08	1,397,310.08	
2023	2,539,432.62	2,539,432.62	
2024	5,382,919.51	5,382,919.51	
2025	3,407,587.67	3,407,587.67	
2026			
2027	1,255,114.75	1,255,114.75	
2028	8,414,392.09	8,414,392.09	
2029	12,696,911.32	12,696,911.32	
2030	12,822,484.84	12,822,484.84	
2031	8,849,862.41		
合计	56,766,015.29	52,565,754.91	--

其他说明：无

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购建款	56,288,271.50		56,288,271.50	39,700,574.31		39,700,574.31
合计	56,288,271.50		56,288,271.50	39,700,574.31		39,700,574.31

其他说明：无

## 20、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款		63,457,607.98
信用借款	80,580,000.00	
抵押及保证借款	70,000,000.00	80,000,000.00
短期借款利息	333,141.65	386,521.35
合计	180,913,141.65	143,844,129.33

短期借款分类的说明：无

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,000,000.00	
银行承兑汇票	37,410,548.12	30,000,000.00
合计	42,410,548.12	30,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	139,096,588.21	121,366,620.49
合计	139,096,588.21	121,366,620.49

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	25,696,018.33	7,741,898.62
合计	25,696,018.33	7,741,898.62

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 24、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,460,430.42	134,467,044.36	136,526,455.32	13,401,019.46
二、离职后福利-设定提存计划		10,099,485.34	9,966,099.63	133,385.71
三、辞退福利	55,320.00	4,000.00	59,320.00	
合计	15,515,750.42	144,570,529.70	146,551,874.95	13,534,405.17

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	15,368,845.32	116,472,133.52	118,564,834.88	13,276,143.96

补贴				
2、职工福利费		6,833,132.27	6,833,132.27	
3、社会保险费	62,020.10	7,087,180.62	7,060,729.22	88,471.50
其中：医疗保险费	62,020.10	6,733,783.70	6,714,904.80	80,899.00
工伤保险费		204,240.63	202,723.53	1,517.10
生育保险费		73,212.59	67,157.19	6,055.40
其他		75,943.70	75,943.70	
4、住房公积金	29,565.00	2,761,812.00	2,754,973.00	36,404.00
5、工会经费和职工教育经费		1,312,785.95	1,312,785.95	
合计	15,460,430.42	134,467,044.36	136,526,455.32	13,401,019.46

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,793,438.60	9,664,095.00	129,343.60
2、失业保险费		306,046.74	302,004.63	4,042.11
合计		10,099,485.34	9,966,099.63	133,385.71

其他说明：无

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,487,629.57	6,131,853.32
企业所得税	7,994,919.70	10,293,953.40
个人所得税	409,011.08	248,615.15
城市维护建设税	190,943.58	72,418.10
教育费附加	114,566.14	183,955.62
地方教育费附加	76,377.43	122,637.07
印花税	172,969.00	96,357.70
土地使用税	31,244.69	31,244.71
合计	11,477,661.19	17,181,035.07

其他说明：无。



## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	33,051,149.06	54,692,254.22
合计	33,051,149.06	54,692,254.22

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
其他说明：无		

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无		

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用款	5,435,982.91	7,923,659.53
应付工程设备款	27,326,875.35	46,451,801.89
押金及保证金	5,000.00	33,500.00
其他	283,290.80	283,292.80
合计	33,051,149.06	54,692,254.22

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	9,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	6,961,248.19	943,968.34
分期付息到期还本的长期借款利息	152,997.41	182,769.24
合计	16,114,245.60	1,126,737.58

其他说明：无

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不可终止确认票据还原	52,510,253.29	
待转销项税额	522,779.35	643,212.28
合计	53,033,032.64	643,212.28

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：无

## 29、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	95,110,646.72	117,153,388.46
合计	95,110,646.72	117,153,388.46

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租租赁负债	8,695,414.14	3,109,580.22
合计	8,695,414.14	3,109,580.22

其他说明：无

## 31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,375,617.44		1,617,715.72	23,757,901.72	与资产相关的政府补助
合计	25,375,617.44		1,617,715.72	23,757,901.72	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造专项补助	17,145,816.14			992,637.00			16,153,179.14	与资产相关
设备购买补助	8,229,801.30			625,078.72			7,604,722.58	与资产相关

其他说明：无

## 32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	351,891,800.00	48,500,000.00				48,500,000.00	400,391,800.00

其他说明：

公司创业板上市，发行股票增加股本。

## 33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	31,525,143.98	58,625,696.85		90,150,840.83
合计	31,525,143.98	58,625,696.85		90,150,840.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司创业板上市，股票发行对应股本溢价增加。

## 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-804,226.10	1,761,274.33			264,191.15	1,497,083.18	692,857.08
其他权益工具投资公允价值变动	-804,226.10	1,761,274.33			264,191.15	1,497,083.18	692,857.08
其他综合收益合计	-804,226.10	1,761,274.33			264,191.15	1,497,083.18	692,857.08

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

## 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,065,968.87	14,840,143.29		62,906,112.16
合计	48,065,968.87	14,840,143.29		62,906,112.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	334,599,679.12	235,067,665.95
调整后期初未分配利润	334,599,679.12	235,067,665.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	144,706,871.64	111,156,971.26
减：提取法定盈余公积	14,840,143.29	11,624,958.09
期末未分配利润	464,466,407.47	334,599,679.12

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,119,582,361.77	800,036,904.94	774,536,113.20	533,113,078.71
其他业务	567,101.33	225,333.50	375,996.09	173,189.63
合计	1,120,149,463.10	800,262,238.44	774,912,109.29	533,286,268.34

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	417,242.23	177,134.18
教育费附加	321,863.67	467,961.31
土地使用税	124,978.82	124,978.82
车船使用税	14,839.44	16,492.72
印花税	574,338.90	332,762.11
地方教育费附加	214,575.79	311,974.19
合计	1,667,838.85	1,431,303.33

其他说明：无

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,000,635.34	10,479,907.37
差旅费	1,634,464.03	990,078.59
广告及宣传费	2,850,572.37	1,911,395.52
租赁及物业费	1,534,360.57	1,338,732.42
车辆使用费	82,671.21	44,494.59
办公及通讯费	334,202.90	206,812.65
折旧费	99,322.29	46,969.79
服务费	285,985.79	189,181.02
售后服务费	566,896.29	564,690.37
其他项	637,729.22	598,672.85
合计	21,026,840.01	16,370,935.17

其他说明：无

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,684,849.75	35,523,744.96
折旧与摊销	7,587,421.63	6,426,906.89
服务费	3,718,457.21	4,318,655.12
业务招待费	7,915,816.02	2,017,287.90
办公及通讯费	1,824,324.78	1,265,812.54
差旅费	1,185,984.67	546,807.22
水电费	2,592,456.50	1,747,519.88
车辆使用费	804,513.27	585,355.00
物料消耗	1,308,861.79	784,640.44
清洁绿化费	520,250.27	439,354.32
招聘费	462,073.16	78,220.75
其他项	5,465,979.09	4,948,332.06



合计	79,070,988.14	58,682,637.08
----	---------------	---------------

其他说明：无

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	38,001,090.87	26,333,573.85
合计	38,001,090.87	26,333,573.85

其他说明：无

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,117,339.86	11,673,834.23
其中：租赁负债利息费用	518,145.56	
减：利息收入	594,606.40	195,156.64
汇兑损益	1,648,085.11	1,853,467.38
其他	504,076.79	480,974.93
合计	14,674,895.36	13,813,119.90

其他说明：无

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,161,556.18	4,858,111.70
个税手续费返还	34,225.02	101,727.50

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,264.97	-1,265.90

交易性金融资产在持有期间的投资收益	368,006.97	19,496.31
合计	394,271.94	18,230.41

其他说明：无

#### 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-360,897.89	152,971.51
应收票据坏账损失	-5,231,536.76	
应收账款坏账损失	931,054.72	-3,854,337.20
应收款项融资减值损失		1,966,409.16
合同资产坏账		-78,694.15
合计	-4,661,379.93	-1,813,650.68

其他说明：无

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-539,699.95	-2,352,278.79
五、固定资产减值损失	-397,000.00	
十二、合同资产减值损失	-176,743.08	
合计	-1,113,443.03	-2,352,278.79

其他说明：无

#### 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	159,570.03	-1,475,014.02
使用权资产处置收益	38,984.27	

## 48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	320,740.20	3,946.55	320,740.20
固定资产处置收益	18,921.39	4,516.95	18,921.39
其他	120,586.78	1,650.71	120,586.78
合计	460,248.37	10,114.21	460,248.37

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
镇经济工作会议企业奖励	上海市金山 区山阳镇人 民政府	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
企业招用退 役士兵扣减 增值税抵扣	国家税务总 局上海市金 山区税务局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、 产业而获得 的补助（按 国家 级政策规定 依法取得）	否	是	15,740.20		与收益相关
2021 年上海 市促进文化 创业产业发 展财政扶持 资金	上海市金山 区人民政府	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
残疾人就业 岗位补贴	上海市残疾 人就业服务 中心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		733.10	与收益相关
新招毕业年 度高校毕业 生社保补贴	上海市人力 资源和社会 保障局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		2,013.45	与收益相关

培训补贴	上海市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,200.00	与收益相关
------	---------------	----	---------------------------	---	---	--	----------	-------

其他说明：无

#### 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	180,000.00	337,233.10	180,000.00
非流动资产毁损报废损失	66,251.55	143,731.23	66,251.55
其他	54,479.01		54,479.01
合计	300,730.56	480,964.33	300,730.56

其他说明：

无

#### 50、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,297,784.21	19,642,078.14
递延所得税费用	-1,240,651.66	-1,396,773.91
合计	22,057,132.55	18,245,304.23

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	164,618,873.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,692,831.07
子公司适用不同税率的影响	564,944.77

非应税收入的影响	-3,939.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	660,229.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-747,591.14
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	1,357,946.86
所得税减免优惠的影响	-300,868.95
研发费加计扣除的影响	-5,221,292.49
其他	1,054,872.60
所得税费用	22,057,132.55

其他说明：无

## 51、其他综合收益

详见附注涉及此科目章节。

## 52、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款		5,083,334.00
政府补助	2,882,425.48	9,712,261.05
利息收入	594,606.40	195,156.64
营业外收入	120,586.78	1,650.71
银行承兑保证金、信用证保证金、保函保证金等	42,995,115.03	14,904,739.86
合计	46,592,733.69	29,897,142.26

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,239,827.36	433,875.75

销售及管理费用支出	35,762,646.86	37,612,336.76
财务费用	231,720.97	197,956.06
营业外支出	234,479.01	337,233.10
银行承兑保证金、信用证保证金、保函保证金等	47,169,620.97	26,395,736.90
合计	84,638,295.17	64,977,138.57

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程施工保证金		1,274,400.00
合计		1,274,400.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁款	7,612,501.67	4,030,498.00
支付上市发行费用	16,229,303.15	
合计	23,841,804.82	4,030,498.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 53、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	142,561,741.17	105,615,243.39
加：资产减值准备	1,113,443.03	2,352,278.79
固定资产折旧、油气资产折耗、	38,469,731.35	34,233,876.27

生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	6,590,171.01	
无形资产摊销	2,285,628.26	2,305,854.45
长期待摊费用摊销	7,668,196.44	5,047,346.38
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）	-198,554.30	1,475,014.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	47,330.16	139,214.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,229,211.61	13,315,254.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-394,271.94	-18,230.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,240,651.66	-1,396,773.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-157,519,535.16	-50,059,414.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-125,029,547.13	-81,096,637.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	88,568,369.06	75,043,754.19
其他	4,661,379.93	1,813,650.68
经营活动产生的现金流量净额	21,812,641.83	108,770,430.50
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	119,353,764.96	103,291,944.65
减：现金的期初余额	103,291,944.65	88,055,515.60
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	16,061,820.31	15,236,429.05



## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	119,353,764.96	103,291,944.65
其中：库存现金	27,682.97	17,515.70
可随时用于支付的银行存款	119,326,081.99	103,274,428.95
三、期末现金及现金等价物余额	119,353,764.96	103,291,944.65

其他说明：无

## 54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,770,816.01	受到限制的原因详见附注七、1、货币资金
固定资产	189,583,506.48	借款抵押担保
无形资产	31,730,136.04	借款抵押担保
合计	237,084,458.53	--

其他说明：无

## 55、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	9,425,612.03
其中：美元	1,157,358.57	6.3757	7,378,971.04
欧元	283,480.06	7.2197	2,046,640.99
港币			
应收账款	--	--	31,783,269.98
其中：美元	3,163,950.16	6.3757	20,172,397.05
欧元	1,608,220.97	7.2197	11,610,872.93

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			17,398,966.00
其中：美元	2,634,820.70	6.3758	16,799,165.67
欧元	83,078.29	7.2197	599,800.33

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

## 56、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技改/设备购买专项补贴	1,617,715.72	其他收益	1,617,715.72
与日常经营活动相关的政府补助	2,578,065.48	其他收益	2,578,065.48
与日常经营活动无关的政府补助	320,740.20	营业外收入	320,740.20

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：无

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：无

### 3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 4、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：

#### 1、本报告期增加纳入合并范围的公司情况如下：

增加年度	公司名称	与本公司关系	增加原因

2021年度	上海艾创包装科技有限公司	全资子公司	新设
--------	--------------	-------	----

2、本报告期，无合并范围减少的公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
锐派包装技术（上海）有限公司	上海市	上海市	包装设备销售	100.00%		非同一控制下企业合并
上海艾鲲新材料科技有限公司	上海市	上海市	包装材料销售	58.52%		新设成立
上海悠灿新材料有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		新设成立
上海赢悠实业有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		新设成立
上海艾创包装科技有限公司	上海市	上海市	批发	100.00%		新设成立

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
上海艾鲲新材料科技有限公司	41.48%	-2,145,130.47		4,936,717.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海艾鲲新材料科技有限公司	25,189,050.08	66,761,454.36	91,950,504.44	69,730,592.98	8,460,002.66	78,190,595.64	20,464,724.68	68,166,174.07	88,630,898.75	62,465,681.32	6,293,168.90	68,758,850.22

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海艾鲲新材料科技有限公司	67,182,869.77	-6,112,139.73	-6,112,139.73	4,201,308.12	41,270,705.99	-10,560,872.54	-10,560,872.54	8,760,765.20

其他说明：无

## 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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	596,853.71	570,588.74
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	26,264.97	-1,265.90
--综合收益总额	26,264.97	-1,265.90

其他说明：无

#### (2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：无

#### (3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### (4) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司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公司的风险管理架构，制定本公司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。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，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。本公司定期评估市场环境及本公司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。本公司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公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司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公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### 信用风险

#### （一）信用风险

是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对客户设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。公司定期对采用信用方式交易的客户进行评估，根据评估结果，公司选择与信用良好的客户进行交易，并对应收账款的余额进行监控，确保公司不会面临重大坏账风险。

#### （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

#### （三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波



动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于2021年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的净利润将减少或增加238,575.07元。管理层认为50个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### 2. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控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。本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### 3. 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			11,819,300.00	11,819,300.00
应收款项融资			3,087,144.60	3,087,144.60
持续以公允价值计量的			14,906,444.60	14,906,444.60

资产总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司期末无持续和非持续第一层次公允价值计量项目。

## 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

本公司期末无持续和非持续第二层次公允价值计量项目。

## 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

对于不存在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 2、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/。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
艾赋（上海）品牌管理有限公司	本公司持股 30%的联营企业

其他说明：无

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈安康	公司控股股东，实际控制人，董事长，总经理
邵惠娟	公司董事长陈安康配偶
陈雪骐	陈安康之女，公司实际控制人，董事，董事会秘书，副总经理
张勤	公司董事、副总经理
陈曙	公司董事
文振宇	持有公司 5% 以上股权的股东
上海鼎奎投资管理中心（有限合伙）	陈安康持有 50% 的份额，陈雪骐持有 50% 的份额且为执行事务合伙人
上海物聚企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人陈安康、陈雪骐分别持有其 63.6%、3.6% 的份额，公司董事、高管张勤持有 1% 的份额，公司监事阮丹林、胡军林、钱慧浩分别持有 0.4%、1.2% 和 1% 的份额，公司高管徐贵云、陆春艳分别持有 1% 和 1% 的份额
上海宗越电子商务有限公司	实际控制人陈雪骐担任董事
上海后丽信息科技有限公司	2017-2019 年度陈安康曾持股 91.30% 并担任执行董事、法定代表人，现直接持股 27%

其他说明：无

### 4、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
艾赋（上海）品牌管理有限公司	logo 设计等服务	280,198.02			

##### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

##### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无。

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
艾赋（上海）品牌管理有限公司	房屋租赁	22,018.35	22,018.34

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无。

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

## 本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈安康、邵惠娟	40,000,000.00	2018年02月02日	2023年02月01日	否
陈安康、邵惠娟	190,000,000.00	2019年02月28日	2024年02月27日	否

关联担保情况说明：无

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,616,339.09	4,342,069.20

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	艾赋（上海）品牌管理有限公司	10,000.00	

## 6、关联方承诺

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产抵押情况：

房产及土地抵押情况：

单位：万元

抵押方	抵押对象	抵押物	抵押产权证号	抵押物原 值	抵押起始 日	抵押到期 日	担保是否 履行完毕
上海艾录包装股份有限公司	中国建设银行股份有限公司上海金山石化支行	金山区山阳镇阳乐路88号房地产	沪房地金字（2014）第005780号	5,170.78	2018-2-2	2023-2-1	否
上海艾录包装股份有限公司	中国光大银行上海金山支行	金山区山阳镇阳达路88号房地产	沪房地金字（2016）第014740号	10,855.63	2021-10-25	2024-10-24	否
上海艾录包装股份有限公司	招商银行上海金山分行	金山区山阳镇阳达路88号房地产	沪（2020）金字不动产权第007189号	10,950.25	2019-2-28	2024-2-27	否

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	2022年2月8日召开第三届董事会第十六次会议及第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于受让参股子公司股权的议案》。公司以自有现金2,900万元人民币受让茅迅毅持有上海合印网络科技有限公司7.25%的股权。本次受让完成后，公司将合		



	计持有合印网络 8.86% 的股权。		
--	--------------------	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	24,023,508.00
-----------	---------------

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换

无。

#### 4、年金计划

无。

#### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：无

#### 6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至2021年12月31日，持股5%以上自然人股东文振宇先生持有公司股份26,255,736股，占公司总股本的6.56%，将其持有公司股份8,803,703股质押与齐之家（上海）信息科技有限公司，占其所持有公司股份总数的33.53%，占公司总股本的2.20%。

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,149,635.60	0.99%	1,743,546.10	81.11%	406,089.50	2,149,635.60	0.91%	1,191,720.40	55.44%	957,915.20
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	214,416,651.02	99.01%	10,973,142.74	5.12%	203,443,508.28	233,371,145.31	99.09%	11,781,588.86	5.05%	221,589,556.45
其中：										
合计	216,566,286.62	100.00%	12,716,688.84		203,849,597.78	235,520,790.61	100.00%	12,973,309.26	5.51%	222,547,481.35

	286.62		88.84		97.78	80.91		9.26		1.65
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	------	--	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
禄丰新立钛业有限公司	812,179.00	406,089.50	50.00%	款项回收困难
久筑节能科技(天津)有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
河南晖弘新材料有限公司	1,103,651.40	1,103,651.40	100.00%	预计无法收回
上海奔灵印务科技有限公司	33,805.20	33,805.20	100.00%	预计无法收回
合计	2,149,635.60	1,743,546.10	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款-工业用纸包装及塑料包装	214,416,651.02	10,973,142.74	5.12%
合计	214,416,651.02	10,973,142.74	--

确定该组合依据的说明:

无。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露

坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	212,399,256.63
1至2年	1,167,487.87
2至3年	1,416,713.48
3年以上	1,582,828.64
3至4年	550,040.37
4至5年	812,179.00
5年以上	220,609.27
合计	216,566,286.62

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	12,973,309.26	-256,620.42				12,716,688.84
合计	12,973,309.26	-256,620.42				12,716,688.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

应收账款核销说明：无

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	20,686,593.85	9.55%	1,034,329.69
第二名	15,015,724.24	6.93%	750,786.21
第三名	12,650,213.02	5.84%	632,510.65
第四名	11,436,983.78	5.28%	571,849.19
第五名	7,613,666.55	3.52%	602,576.83
合计	67,403,181.44	31.12%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	78,633,849.65	86,063,953.50
合计	78,633,849.65	86,063,953.50

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：无

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无。

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方往来款	75,181,814.95	82,894,845.49
押金及保证金	1,597,592.00	984,953.75
其他	3,082,038.37	3,082,038.37
合计	79,861,445.32	86,961,837.61

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	534,395.74		363,488.37	897,884.11
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	329,711.56			329,711.56
2021 年 12 月 31 日余额	864,107.30		363,488.37	1,227,595.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,407,475.46
1 至 2 年	5,471,000.00
2 至 3 年	52,523,088.37
3 年以上	13,459,881.49
3 至 4 年	10,103,280.00
4 至 5 年	3,354,201.49
5 年以上	2,400.00
合计	79,861,445.32

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元



类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	897,884.11	329,711.56				1,227,595.67
合计	897,884.11	329,711.56				1,227,595.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：无

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海艾鲲新材料科技有限公司	关联方往来款	56,686,969.46	1-3 年	70.98%	
锐派包装技术(上海)有限公司	关联方往来款	18,494,845.49	1-5 年	23.16%	
曹连成	业绩补偿款	1,402,950.00	3-4 年	1.76%	420,885.00
王磊	业绩补偿款	1,315,600.00	2-3 年	1.65%	263,120.00
上海奔灵印务科技有限公司	其他	363,488.37	2-3 年	0.46%	363,488.37
合计	--	78,263,853.32	--	98.01%	1,047,493.37

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	121,109,940.10	32,249,940.10	88,860,000.00	66,109,940.10	32,249,940.10	33,860,000.00
对联营、合营企业投资	596,853.71		596,853.71	570,588.74		570,588.74
合计	121,706,793.81	32,249,940.10	89,456,853.71	66,680,528.84	32,249,940.10	34,430,588.74

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海艾鲲新材料科技有限公司	32,860,000.00					32,860,000.00	
上海艾创包装科技有限公司	0.00	40,000,000.00				40,000,000.00	
锐派包装技术(上海)有限公司	0.00	15,000,000.00				15,000,000.00	32,249,940.10
上海赢悠实业有限公司	500,000.00					500,000.00	
上海悠灿新材料有限公司	500,000.00					500,000.00	
合计	33,860,000.00	55,000,000.00				88,860,000.00	32,249,940.10

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
艾赋（上 海）品牌 管理有限 公司	570,588.7 4			26,264.97						596,853.7 1	
小计	570,588.7 4			26,264.97						596,853.7 1	
合计	570,588.7 4			26,264.97						596,853.7 1	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,073,617,423.45	770,836,964.47	746,634,385.81	511,870,450.96
其他业务	4,467,249.85	687,527.48	7,302,001.38	3,066,540.18
合计	1,078,084,673.30	771,524,491.95	753,936,387.19	514,936,991.14

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				

其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,264.97	-1,265.90
交易性金融资产在持有期间的投资收益	368,006.97	19,496.31
合计	394,271.94	18,230.41

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	151,224.14	
计入当期损益的政府补助（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）	4,516,521.40	
委托他人投资或管理资产的损益	368,006.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,892.23	
减：所得税影响额	696,302.46	
少数股东权益影响额	209,459.14	
合计	4,016,098.68	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.73%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.26%	0.39	0.39



上海艾录  
SHANGHAI AILU

**艾录，用心包装世界**

**301062**