

苏州华源包装股份有限公司

审阅报告

# 目 录

一、审阅报告 .....	第 1 页
二、财务报表.....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
三、财务报表附注 .....	第 8—16 页

## 审 阅 报 告

天健审〔2015〕3-283 号

苏州华源包装股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的苏州华源包装股份有限公司（以下简称华源公司）2015 年第 1 季度的财务报表，包括 2015 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是华源公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问华源公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信华源公司 2015 年第 1 季度财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映华源公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一五年六月十六日

## 合并资产负债表

2015年3月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：苏州华源包装股份有限公司

		期末数	期初数	负债和所有者权益(或股东权益)		期末数	期初数
<b>流动资产</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		50,444,269.91	74,883,630.94	短期借款		127,500,000.00	127,500,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据		13,094,237.76	13,155,056.42	衍生金融负债			
应收账款	1	207,567,555.35	213,499,539.17	应付票据		64,799,468.41	57,257,246.41
预付款项		52,698,440.72	30,147,190.84	应付账款		91,406,026.63	86,321,265.43
应收保费				预收款项		3,404,588.53	1,834,800.61
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬		6,198,277.44	9,588,510.54
应收股利				应交税费		8,789,699.85	8,707,355.35
其他应收款		3,179,338.45	2,294,150.47	应付利息		109,236.11	109,236.11
买入返售金融资产				应付股利			
存货		173,192,864.74	156,559,039.02	其他应付款		300,634.50	239,475.50
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	2	9,619,093.17	9,453,737.05	代理买卖证券款			
流动资产合计		509,795,800.10	499,992,343.91	代理承销证券款			
				划分为持有待售的负债			
				一年内到期的非流动负债		7,800,000.00	9,600,000.00
				其他流动负债			
				流动负债合计		310,307,931.47	301,157,889.95
<b>非流动资产：</b>				<b>非流动负债：</b>			
发放贷款及垫款				长期借款		40,400,000.00	40,400,000.00
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资				预计负债			
投资性房地产		2,901,276.09	2,939,747.15	递延收益		19,468,812.43	19,723,812.43
固定资产		228,319,678.08	225,141,389.47	递延所得税负债			
在建工程		44,861,997.23	33,202,670.84	其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计		59,868,812.43	60,123,812.43
固定资产清理				负债合计		370,176,743.90	361,281,702.38
生产性生物资产				<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
油气资产				实收资本(或股本)		105,600,000.00	105,600,000.00
无形资产		69,803,403.58	70,000,034.02	资本公积		122,425,190.12	122,425,190.12
开发支出				减：库存股			
商誉				其他综合收益		73,627.12	73,627.12
长期待摊费用		1,249,846.01	1,392,951.71	专项储备			
递延所得税资产		2,218,780.82	2,136,107.21	盈余公积		15,696,232.16	15,696,232.16
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		349,354,981.81	334,812,900.40	未分配利润		245,178,988.61	229,728,492.53
资产总计		859,150,781.91	834,805,244.31	归属于母公司所有者权益合计		488,974,038.01	473,523,541.93
				少数股东权益			
				所有者权益合计		488,974,038.01	473,523,541.93
				负债和所有者权益总计		859,150,781.91	834,805,244.31

法定代表人：

李兴李  
印炳

主管会计工作的负责人：

第 2 页

鹏高

会计机构负责人：

刘绍林

天健会计师事务所  
审核之章深

林刘  
印绍

# 母公司资产负债表

2015年3月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 苏州华源包装股份有限公司

资产	注释 号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释 号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		84,217,183.26	51,890,550.99	短期借款		119,700,000.00	122,500,000.00
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负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		12,416,237.76	12,019,927.87	应付票据		58,572,222.00	52,890,000.00
应收账款		133,583,849.35	153,662,061.61	应付账款		58,345,690.59	44,441,052.25
预付款项		38,063,151.59	21,821,848.27	预收款项		1,920,625.24	14,312,136.22
应收利息				应付职工薪酬		4,343,986.82	6,860,040.30
应收股利				应交税费		4,426,609.26	4,071,927.64
其他应收款		89,490,527.53	65,914,902.05	应付利息			
存货		93,868,319.18	92,425,333.90	应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		31,093,047.63	40,352,797.63
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产			112,474.64	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		401,639,268.67	397,847,099.33	其他流动负债			
				流动负债合计		278,402,181.54	285,427,954.04
非流动资产:				非流动负债:			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资		148,126,837.33	145,126,837.33	专项应付款			
投资性房地产		2,901,276.09	2,939,747.15	预计负债			
固定资产		100,527,453.80	104,073,040.61	递延收益			
在建工程		2,326,706.58	3,696,158.52	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计			
生产性生物资产				负债合计		278,402,181.54	285,427,954.04
油气资产				所有者权益(或股东权益):			
无形资产		11,145,264.55	11,058,385.37	实收资本(或股本)		105,600,000.00	105,600,000.00
开发支出				资本公积		129,953,967.04	129,953,967.04
商誉				减:库存股			
长期待摊费用		394,471.34	454,659.17	其他综合收益			
递延所得税资产		907,698.57	1,004,138.87	专项储备			
其他非流动资产				盈余公积		14,521,814.53	14,521,814.53
非流动资产合计		266,329,708.26	268,352,967.02	一般风险准备			
				未分配利润		139,491,013.82	130,696,330.74
资产总计		667,968,976.93	666,200,066.35	所有者权益合计		389,566,795.39	380,772,112.31
				负债和所有者权益总计		667,968,976.93	666,200,066.35

法定代表人:

李兴李  
印炳

主管会计工作的负责人:

高

会计机构负责人:

刘绍林

刘绍林  
印



# 合并利润表

2015年第1季度

会合02表

编制单位：苏州华源包装股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		191,025,961.63	167,321,006.78
其中：营业收入	1	191,025,961.63	167,321,006.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		172,645,800.85	152,521,908.35
其中：营业成本	1	149,833,910.65	134,083,058.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,154,453.94	537,619.88
销售费用		6,791,861.24	5,723,072.31
管理费用		12,108,818.17	10,898,537.85
财务费用		3,068,966.54	3,567,180.41
资产减值损失		-312,209.69	-2,287,560.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,380,160.78	14,799,098.43
加：营业外收入	2	308,420.19	1,458,561.16
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	3	361,528.58	150,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,327,052.39	16,107,659.59
减：所得税费用		2,876,556.31	3,397,232.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,450,496.08	12,710,426.76
归属于母公司所有者的净利润		15,450,496.08	12,710,426.76
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			24,150.60
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			24,150.60
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
可供出售金融资产公允价值变动损益			
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
现金流量套期损益的有效部分			
外币财务报表折算差额			24,150.60
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		15,450,496.08	12,734,577.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,450,496.08	12,734,577.36
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.12
（二）稀释每股收益		0.15	0.12

法定代表人：李兴李

李兴李  
印炳

主管会计工作的负责人：

第4页共16页

会计机构负责人：刘绍林

鹏高

健会计师事务所  
审核之章(深)

刘绍林  
印绍

# 母公司利润表

2015年第1季度

会企02表

编制单位：苏州华源包装股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入		132,766,930.79	114,371,872.23
减：营业成本		107,336,533.92	92,016,211.85
营业税金及附加		875,314.19	381,409.13
销售费用		4,028,047.95	3,510,395.93
管理费用		8,173,107.60	7,911,325.64
财务费用		2,094,204.82	3,158,906.96
资产减值损失		-515,880.93	-1,402,174.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,775,603.24	8,795,797.38
加：营业外收入		52,622.15	724,087.06
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		331,522.96	150,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,496,702.43	9,369,884.44
减：所得税费用		1,702,019.35	1,406,670.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,794,683.08	7,963,214.10
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
可供出售金融资产公允价值变动损益			
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
现金流量套期损益的有效部分			
外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		8,794,683.08	7,963,214.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

李兴李  
印炳

会计工作的负责人：

第 5 页 共 16 页

会计机构负责人：

刘绍林  
会计师事务所  
（审核之章深）

刘绍林  
印绍

# 合并现金流量表

2015年1-3月

编制单位：苏州华源包装股份有限公司

会合03表  
单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		204,916,273.91	181,933,741.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,301,623.10	9,906,616.81
经营活动现金流入小计		217,217,897.01	191,840,358.06
购买商品、接受劳务支付的现金		161,318,737.83	110,929,452.50
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			
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		23,441,402.26	17,792,930.96
支付的各项税费		14,090,271.25	10,455,072.38
支付其他与经营活动有关的现金		22,176,005.67	19,424,122.06
经营活动现金流出小计		221,026,417.01	158,601,577.90
经营活动产生的现金流量净额		-3,808,520.00	33,238,780.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,378,288.73	27,098,890.61
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,378,288.73	27,098,890.61
投资活动产生的现金流量净额		-19,378,288.73	-27,098,890.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		38,000,000.00	71,077,578.29
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		38,000,000.00	71,077,578.29
偿还债务支付的现金		39,800,000.00	40,977,578.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,922,895.10	3,538,501.63
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			
筹资活动现金流出小计		42,722,895.10	44,516,079.92
筹资活动产生的现金流量净额		-4,722,895.10	26,561,498.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		56,036,688.75	39,012,239.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		28,126,984.92	71,713,627.91

法定代表人：李兴李 会计工作的负责人：李兴李

李兴李  
印炳

第 6 页 共 16

天仁会计师事务所  
印高

审计机构负责人：刘绍林

天仁会计师事务所  
审核之章(深)

刘绍林  
印绍

# 母公司现金流量表

2015年1-3月

会企03表

编制单位：苏州华源包装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		142,420,980.50	134,571,216.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,793,307.35	17,494,893.63
经营活动现金流入小计		154,214,287.85	152,066,110.32
购买商品、接受劳务支付的现金		130,850,313.28	73,114,355.17
支付给职工以及为职工支付的现金		14,236,484.71	10,602,130.89
支付的各项税费		10,550,628.82	5,514,452.36
支付其他与经营活动有关的现金		15,412,775.23	24,598,309.43
经营活动现金流出小计		171,050,202.04	113,829,247.85
经营活动产生的现金流量净额		-16,835,914.19	38,236,862.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,240,820.56	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,240,820.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,920,269.66	15,063,769.38
投资支付的现金			
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		1,920,269.66	15,063,769.38
投资活动产生的现金流量净额		1,320,550.90	-15,063,769.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,200,000.00	51,077,578.29
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,200,000.00	51,077,578.29
偿还债务支付的现金		38,000,000.00	40,977,578.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,084,347.24	3,163,501.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		40,084,347.24	44,141,079.90
筹资活动产生的现金流量净额		-4,884,347.24	6,936,498.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-20,399,710.53	30,109,591.47
加：期初现金及现金等价物余额		34,790,507.37	18,184,192.09
六、期末现金及现金等价物余额		14,390,796.84	48,293,783.56

法定代表人：

李兴林  
印

主管会计工作的负责人：

刘林

审计机构负责人：

刘林  
印

天健会计师事务所  
审核之章(深)

# 苏州华源包装股份有限公司

## 财务报表附注

2015 年第 1 季度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

苏州华源包装股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由吴江市华源印铁制罐有限责任公司整体变更设立的股份有限公司,于 2011 年 11 月 8 日在苏州市工商行政管理局登记注册,总部位于江苏省苏州市。公司现持有注册号为 320584000017855 的营业执照,现有注册资本 10,560 万元,股份总数 10,560 万股(每股面值 1 元)。

本公司属金属制品行业。经营范围:包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷;制罐、回收废马口铁、铝皮;自营和代理各类商品和技术的进出口业务。公司的主营业务为生产与销售金属包装容器。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,采用的会计政策与上年度财务报表相一致,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、经营季节性和周期性特征

受气候、消费习惯等因素影响,金属包装行业具有一定的季节性波动特征。对于公司所主要从事的化工涂料金属包装领域而言,一般每年第二季度、第三季度的销售收入相对较高。

### 四、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明:本财务报表附注的期初数指 2015 年 1 月 1 日财务报表数,期末数指 2015 年 3 月 31 日财务报表数,本期数指 2015 年 1-3 月,上年同期数指 2014 年 1-3 月。

#### (一) 合并资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	218,552,014.79	100.00	10,984,459.44	5.03	207,567,555.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	218,552,014.79	100.00	10,984,459.44	5.03	207,567,555.35

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	224,796,208.30	100.00	11,296,669.13	5.03	213,499,539.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	224,796,208.30	100.00	11,296,669.13	5.03	213,499,539.17

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	217,628,757.85	10,881,437.89	5.00	223,872,951.36	11,193,647.58	5.00
1-2 年	869,777.64	86,977.76	10.00	869,777.64	86,977.76	10.00
3-4 年	53,479.30	16,043.79	30.00	53,479.30	16,043.79	30.00
小 计	218,552,014.79	10,984,459.44		224,796,208.30	11,296,669.13	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-312,209.69 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
阿克苏诺贝尔(中国)	84,706,775.17	38.76	4,235,338.76
立邦集团	48,843,246.10	22.35	2,442,162.31

奥瑞金集团	21,458,089.16	9.82	1,072,904.46
PPG 集团	7,269,432.63	3.33	363,471.63
中涂化工(上海)有限公司	6,255,444.56	2.86	312,772.23
小 计	168,532,987.62	77.12	8,426,649.39

## 2. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
增值税未抵扣金额	9,619,093.17	9,453,737.05
合 计	9,619,093.17	9,453,737.05

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	187,559,115.10	163,913,538.32
其他业务收入	3,466,846.53	3,407,468.46
主营业务成本	146,979,762.78	131,573,990.74
其他业务成本	2,854,147.87	2,509,068.03

#### (2) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
化工罐	147,227,786.37	113,824,613.01	131,419,489.11	102,498,890.57
杂罐	2,471,367.35	2,161,705.02	3,509,136.99	2,993,033.21
金属盖	9,831,975.65	8,367,994.48	7,069,360.16	5,929,771.41
食品罐	7,298,532.06	6,576,707.24	5,070,778.31	4,581,345.64
其他	20,729,453.67	16,048,743.03	16,844,773.75	15,570,949.91
小 计	187,559,115.10	146,979,762.78	163,913,538.32	131,573,990.74

#### (3) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	186,428,138.73	146,118,637.37	162,101,341.86	130,213,574.86
外销	1,130,976.37	861,125.41	1,812,196.46	1,360,415.88

小 计	187,559,115.10	146,979,762.78	163,913,538.32	131,573,990.74
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

本期

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
立邦集团	58,911,010.32	30.84
阿克苏诺贝尔(中国)	52,986,089.30	27.74
奥瑞金集团	15,175,855.39	7.94
PPG 集团	5,810,724.93	3.04
嘉兴三珍斋食品有限公司	5,706,642.07	2.99
小 计	138,590,322.01	72.55

2. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	288,000.00	1,435,625.00
其他	20,420.19	22,936.16
合 计	308,420.19	1,458,561.16

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
纳税百强企业奖励资金		30,000.00	与收益相关	中共桃源镇委员会 桃源镇人民政府《关于表彰 2013 年度桃源镇纳税百强企业等经济工作先进的决定》(桃委发〔2014〕6 号)
金属包装容器生产工艺集成全自动化升级改造		404,200.00	与收益相关	《关于下达 2013 年度重点技术改造项目计划竣工项目(第一批)补贴资金的通知》(吴财企字〔2014〕29 号)
技术创新体系建设奖励资金		200,000.00	与收益相关	《关于下达 2013 年度工业企业技术创新体系建设奖励资金的通知》(吴财企字〔2014〕36 号)
非公有制企业党建示范点		10,000.00	与收益相关	《关于命名吴江区非公有制企业、社会组织党建示范点的决定》(吴组通〔2013〕73 号)
经济转型升级奖励资金		40,000.00	与收益相关	《关于下达 2013 年度开放型经济转型升级奖励资金的通知》(吴财企字〔2014〕67 号)
财政扶持资金		607,925.00	与收益相关	无文号
基础设施建设费	255,000.00	125,000.00	与资产相关	《关于下达咸宁华源印铁制罐有限公司基础设施建设费用的通知》(咸开管发〔2013〕52 号)
科技创新项目奖励经费		18,500.00	与收益相关	无文号

纳税十强企业奖励资金	30,000.00		与收益相关	《关于进一步鼓励企业转型升级提升企业综合竞争力的奖励意见》(桃政发(2014)66号)
质量奖励	3,000.00		与收益相关	无文号
小计	288,000.00	1,435,625.00		

### 3. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
捐赠支出	130,000.00	150,000.00
存货非正常毁损	231,515.53	
其他	13.05	
合计	361,528.58	150,000.00

## 五、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	身份证号码	住址	与本公司关系
李志聪	32052519850915****	上海市黄浦区方斜路	实际控制人
李炳兴(李志聪之父亲)	32052519630114****	江苏省吴江市桃源镇桃源路	
陆杏珍(李志聪之母亲)	32052519641212****	上海市黄浦区方斜路	

(续上表)

自然人姓名	期末数		期初数	
	表决权比例(%)	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例(%)
李志聪	58.9109	58.9109	58.9109	58.9109
李炳兴	19.0778	19.0778	19.0778	19.0778
陆杏珍	3.1844	3.1844	3.1844	3.1844

### (二) 其他关联方关系

关联方名称	与本公司关系
江苏吴江农村商业银行股份有限公司	李志聪配偶的父亲担任高级管理人员的公司、李炳兴参股的公司
奥瑞金包装股份有限公司	独立董事张月红担任独立董事的公司
湖北奥瑞金制罐有限公司	奥瑞金包装股份有限公司控制的公司

### (三) 关联方交易情况

#### 1. 关联方未结算项目

应收关联方款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
奥瑞金包装股份有限公司	4,573,042.43	228,652.12	5,197,454.35	259,872.72
湖北奥瑞金制罐有限公司	16,885,046.73	844,252.34	7,657,868.40	382,893.42
小计	21,458,089.16	1,072,904.46	12,855,322.75	642,766.14

## 2. 提供劳务

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价方式	金额	定价方式
奥瑞金包装股份有限公司	1,977,333.94	市价	3,379,575.62	市价
湖北奥瑞金制罐有限公司	13,198,521.45	市价	5,218,016.37	市价
小计	15,175,855.39		8,597,591.99	

## 3. 其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
江苏吴江农村商业银行股份有限公司	存款利息收入	32,622.27	23,985.50
	借款利息支出	327,102.49	337,925.03
	短期借款	12,000,000.00	12,000,000.00
	银行存款	102,456,266.08	88,374,240.35

## 4. 关联方存款借款情况

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
银行存款	江苏吴江农村商业银行股份有限公司	1,940,888.73	14,845,057.59
其他货币资金		850,000.00	1,150,000.00
短期借款		21,700,000.00	21,700,000.00

## 六、其他重要事项

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	22,317,284.99	承兑汇票保证金和待结算外币
投资性房地产	2,901,276.09	为银行借款提供抵押担保
固定资产	52,958,047.00	为银行借款提供抵押担保
无形资产	59,228,845.19	为银行借款提供抵押担保
合计	137,405,453.27	

## 七、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	本期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(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)	288,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-341,108.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	-53,108.39
减：企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	26,763.03
少数股东权益影响额(税后)	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-79,871.42

### (二) 净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

本期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.21	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.23	0.15	0.15

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,450,496.08
非经常性损益	B	-79,871.42
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	15,530,367.50
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	473,523,541.93
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
外币报表折算差额变动	I	
增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	3.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	481,248,789.97
加权平均净资产收益率	M=A/L	3.21
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.23

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,450,496.08
非经常性损益	B	-79,871.42
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	15,530,367.50
期初股份总数	D	105,600,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	3.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F$ $\times G/K-H$ $\times I/K-J$	105,600,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.15
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.15

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	50,444,269.91	74,883,630.94	-32.64	本期建设投入增加所致
预付账款	52,698,440.72	30,147,190.84	74.80	销售增长预付货款备货所致
在建工程	44,861,997.23	33,202,670.84	35.12	本期子公司中鲈、成都海宽公司建设投入增加所致
应付职工薪酬	6,198,277.44	9,588,510.54	-35.36	本期支付年终奖使得期末余额减少所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业税金及附加	1,154,453.94	537,619.88	114.73	本期增值税缴纳增加所致
资产减值损失	-312,209.69	-2,287,560.87	-86.35	计提的坏账准备变动所致
营业外收入	308,420.19	1,458,561.16	78.85	本年同期收到的政府补助减少所致

苏州华源包装股份有限公司



证书序号: NO. 019480

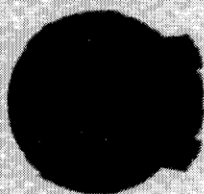
### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



2011年7月28日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡少先

办公场所: 杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼

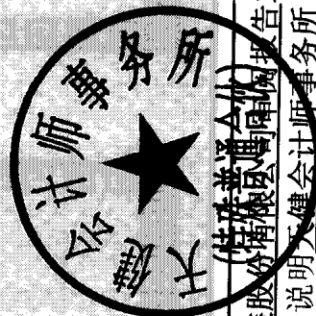
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 33000001

注册资本(出资额): 人民币6970万元

批准设立文号: 浙财会字〔2011〕25号

批准设立日期: 2011年6月28日



仅为苏州华源包装股份有限公司提供报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。

证书序号: 000129

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

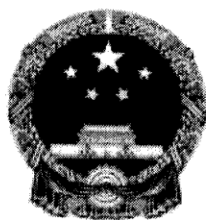
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

证书号：44



仅为苏州华源包装股份有限公司审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



# 营业执照

(副本) 注册号 330000000058762 (1/2)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

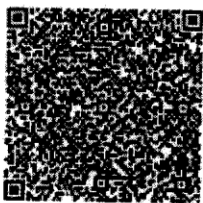
主要经营场 杭州市西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2013年02月28日

企业信用信息公示系统网址: <http://gsxt.gjic.gov.cn>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为苏州华源包装股份有限公司审阅报告之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。

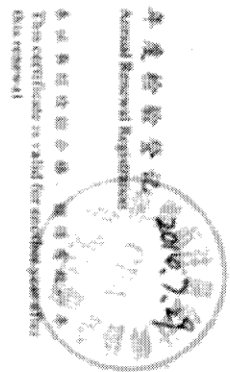
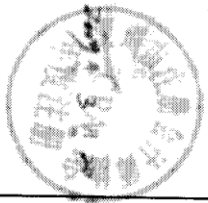
366



注册号: 440200310019  
 姓名: 朱伟峰  
 性别: 男  
 出生日期: 1970-09-21  
 工作单位: 开元德德会计师事务所有限公司  
 身份证号: 330104700921261



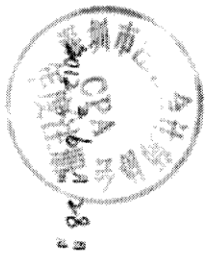
姓名: 朱伟峰  
 性别: 男  
 出生日期: 1970-09-21  
 工作单位: 开元德德会计师事务所有限公司  
 身份证号: 330104700921261



仅为苏州菲源包装股份有限公司审阅报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明朱伟峰是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

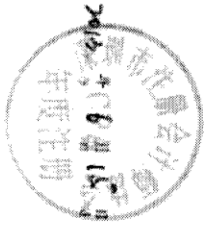
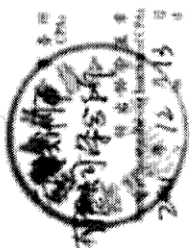
(特殊普通合伙)

NOTES  
 1. When presenting, the CPA shall show the certificate to the client.  
 2. This certificate shall be exclusively used for the holder.  
 3. The CPA shall retain the certificate to continue to work on the same project.  
 4. In case of loss, the CPA shall report to the Institute of CPAs immediately and for the loss of the certificate of payment after making an announcement on the website.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书有效期限为一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册变更申请书  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA



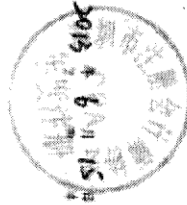
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书有效期限为一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 330000010115  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2012 年 07 月 04 日  
 Date of Issuance



姓名: 王柳  
 Full name: 王柳  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1985-07-25  
 Date of birth: 1985-07-25  
 工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通  
 合伙)深圳分所  
 身份证号码: 4306261985072558540  
 Identity card No. 4306261985072558540



本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

仅为苏州华源包装股份有限公司审阅报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明王柳是中国注册会计师，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



年 月 日