



上海普丽盛包装股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-053

2019 年 08 月

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

公司负责人姜卫东、主管会计工作负责人苏锦山及会计机构负责人(会计主管人员)苏锦山声明：保证本半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。

### 1、宏观经济波动及下游行业影响的风险

报告期内，受宏观经济下行、需求增速下降，行业压力加大，下游行业不景气等因素的影响，公司的经营业绩出现下滑。若未来全球经济形势和行业发展情况如不能从根本上好转，将继续对公司经营业绩产生不利影响。对此，公司将继续积极开拓市场，同时加快产品研发生产力度，扩大客户群体，提高市场占有率，提高应对市场风险的能力。

### 2、应收账款增加引起的坏账及资金周转风险

随着公司销售量增大，导致公司应收账款总额增大，因此公司存在应收账款发生呆坏账的风险，同时不同程度的出现了资金周转风险。对此，公司将应收账款以客户为单位，分解落实到各业务部门，实时跟踪，定期进行汇总分析，确保每笔应收账款有跟踪、有反馈，并逐步完善公司内部催收和考核机制，达到降低坏账风险的目的；同时公司进一步扩大融资渠道，优化融资结构，确保现金流的稳定。

### 3、市场竞争风险

公司通过自主研发、自我创新和经验积累，掌握了液态食品包装机械的核心技术，并同时掌握了无菌纸铝复合材料灌装技术、无菌共挤材料灌装技术、无菌纸罐灌装技术、无菌 HDPE 和 PE 瓶、无菌杯等多种无菌灌装技术，在市场竞争中获得了一定的优势。但是，行业多年来被国外厂商长期垄断，对于已经掌握核心技术的国内领先企业来说，如何在打破国外企业的垄断后，进一步巩固和扩大市场，并在与国内外企业的竞争中实现规模效益甚至取得领先地位已经成为企业未来经营面临的重要课题。如果公司未能通过自主创新保持持续的行业领先，或者跨国公司加速在中国设厂的本地化经营，公司面临的市场竞争风险将会加大，可能在日益激烈的市场竞争中相对于其他行业企业处于不利地位。

### 4、原材料价格波动的风险

公司主要原材料为钢材、电气元器件、管道阀门类产品、原纸、塑料粒子等。因此，上述原材料的波动对公司主要产品生产成本会产生影响，进而影响公司的经营业绩。虽然公司采取了各种措施应对主要原材料价格波动的风险，但该等措施无法保证能够完全消除原材料价格大幅波动对公司产品成本的影响。因此，如果未来该等原材料价格大幅波动将会对公司的经营业绩产生一定影响。

### 5、核心技术失密风险

公司主要产品的技术含量较高，多数关键技术为公司自主研发或引进吸收再创新。目前，公司已经拥有多项专利技术，在国内同行业中的多个研发领域

处于领先地位。公司大量的生产工艺技术属于不适合申请专利的非专利技术，不受专利法保护，少数核心人员掌握着关键技术资料。公司部分机械部件需要外协加工，公司向外协厂商提供相关的图纸及技术参数。虽然，公司已采取了相对完善的技术保密措施保护公司的核心技术，保证公司在行业内的技术领先优势，但不能完全排除核心技术失密或被对方盗用的风险。一旦公司核心技术失密，势必会影响到公司的竞争力，对公司的业务发展产生不利影响。

## 6、对外投资的风险

上市以来，公司从战略层考虑，围绕公司客户群进行产业布局，新设普华盛、苏州普洽、上海普狄及收购黑牛食品（苏州）有限公司（后更名为苏州食品）、意大利 COMAN 公司、普丽盛博雅等公司，公司在做出上述投资决策时，进行了充分的论证分析，并履行了相应的决策程序。但这些项目目前尚处于培育期，需要持续的资本投入与费用支出，业绩释放尚待时日。如果所投资企业未来市场或技术环境发生较大变化，或者公司的管理能力和整合能力未达预期，公司的对外投资存在业绩未达预期的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....     | 7   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 10  |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 14  |
| 第五节 重要事项.....            | 23  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 35  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 39  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 40  |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 41  |
| 第十节 财务报告.....            | 42  |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 147 |

## 释义

| 释义项        | 指 | 释义内容                                                                  |
|------------|---|-----------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、普丽盛 | 指 | 上海普丽盛包装股份有限公司                                                         |
| 上海三环       | 指 | 上海普丽盛三环食品设备工程有限公司，公司全资子公司                                             |
| 上海融合       | 指 | 上海普丽盛融合机械设备有限公司，公司全资子公司                                               |
| 苏州包材       | 指 | 苏州普丽盛包装材料有限公司，公司全资子公司                                                 |
| 苏州机械       | 指 | 苏州普丽盛包装机械有限公司，公司全资子公司                                                 |
| 苏州食品       | 指 | 苏州普丽盛食品科技有限公司，公司全资子公司                                                 |
| 普华盛        | 指 | 江苏普华盛包装科技有限公司，公司控股子公司                                                 |
| 苏州普洽       | 指 | 苏州普洽吹瓶科技有限公司，普华盛控股子公司，公司孙公司                                           |
| 上海普狄       | 指 | 上海普狄工业智能设备有限公司，公司参股子公司                                                |
| 普丽盛博雅      | 指 | 上海普丽盛博雅智能装备工程有限公司，公司控股子公司                                             |
| 普耀南联       | 指 | 上海普耀南联食品包装机械有限公司，公司控股子公司                                              |
| COMAN 公司   | 指 | CO.M.A.N. Costruzioni Meccaniche Artigianali Noceto S.r.l.，公司意大利全资子公司 |
| 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                                                               |
| 《公司法》      | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                          |
| 《证券法》      | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                          |
| 报告期、本报告期   | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日                                       |
| 上年同期       | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日                                       |
| 元、万元       | 指 | 人民币元、人民币万元                                                            |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                      |      |        |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 普丽盛                                  | 股票代码 | 300442 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                              |      |        |
| 公司的中文名称       | 上海普丽盛包装股份有限公司                        |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 普丽盛                                  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Shanghai Precise Packaging Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Precise                              |      |        |
| 公司的法定代表人      | 姜卫东                                  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------|
| 姓名   | 池国进                |        |
| 联系地址 | 上海市金山区张堰镇金张支路 84 号 |        |
| 电话   | 021-57211797       |        |
| 传真   | 021-57213028       |        |
| 电子信箱 | chi@cn-pls.com     |        |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、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

|                            | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元）                   | 296,820,397.37   | 332,075,495.09   | -10.62%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 20,233,659.29    | -13,453,812.31   | 250.39%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | -9,743,809.52    | -13,979,118.95   | 30.30%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | -120,883,906.67  | -28,996,510.43   | -316.89%     |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.20             | -0.13            | 253.85%      |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.20             | -0.13            | 253.85%      |
| 加权平均净资产收益率                 | 2.74%            | -1.39%           | 4.13%        |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                     | 1,558,000,793.85 | 1,508,553,295.44 | 3.28%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 747,529,675.83   | 726,912,588.94   | 2.84%        |

### 五、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。

### 六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

| 项目                                            | 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）                   | 29,445,828.40 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 753,428.30    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -72,393.22    |    |
| 减：所得税影响额                                      | 66,475.63     |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 82,919.04     |    |
| 合计                                            | 29,977,468.81 | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主要业务情况

报告期内，公司主要经营液态食品包装机械和纸铝复合无菌包装材料的研发、生产与销售，公司目前主要产品为灌装机系列设备、前处理系列设备、纸铝复合无菌包装材料，此外公司还能为下游液态食品生产企业提供从技术咨询、整体工厂设计、生产工艺路线设计等服务，是一家能够为液态食品企业提供一体化配套方案的供应商。

#### （二）经营模式

公司产品为设备类产品和包装材料产品，不同类产品之间差异较大。公司以客户需求为核心，并建立了与之对应的采购模式、生产模式和销售模式。

##### 1、采购模式

公司采购模式分设备类产品、包装材料产品分析如下：

##### （1）设备类产品

公司设备类产品一般按批次生产或接单生产，主要原材料包括钢材、电气元器件、管道阀门类产品和机械加工件，不同生产模式下原材料采购方式存在差异，具体如下：

灌装机系列设备及前处理系列设备中均质机产品为通用类产品，通用类产品一般在考虑既有订单的同时，合理预产小部分产品，按批次生产。该等公司在生产计划制定后，根据各批次生产需要量及原材料库存情况制定采购计划。一般在原材料库存量低于月度使用量时，向供应商下单采购；部分原材料采购周期相对较长，需提前向供应商下单采购。

前处理系列设备及浓缩干燥设备为定制类产品，一般依据订单情况制定生产计划。公司在获取销售订单并制定生产计划后，根据主要原材料生产需要量、生产进度、主要原材料采购周期制定采购计划，进行定量采购。

##### （2）包装材料产品

包装材料产品所需原材料主要为原纸、塑料粒子等。不同原材料采购方式具体如下：

主要原材料原纸采购，公司一般在年初与原纸备选供应商协商年度采购计划，商定全年采购规模、采购价格及其他条款，各月度根据实际生产所需量向供应商下单采购；塑料粒子采购一般根据订单需求，按月度向主要供应商下单采购。该等原材料基本为标准原材料，一般以市场价格为基础向主要供应商询价采购。

##### 2、生产模式

##### （1）设备类产品

对于通用类产品，公司基于有利于生产管理和提高生产效率，以及缩短产品交付周期以更好满足客户需求的考量，在产能有限的情况下优化排产计划，按批次进行产品生产，即在考虑既有订单的同时，合理预产小部分产品。

其他主要前处理系列设备及浓缩干燥产品需根据客户要求进行产品设计，属于定制类产品。公司定制类设备产品主要执行接单生产方式。

##### （2）包装材料产品

公司包装材料产品实行“按单生产”模式。公司获取订单后，根据客户提供的产品图样、规格要求进行产品设计。产品设计经客户确认后，结合公司排产计划安排生产。公司包装材料业务发展迅速，生产整体处于满负荷状态，为及时安排采购和生产，提高公司生产效率，公司一般每月初根据订单情况制定初步排产计划。

### 3、销售模式

公司业务以内销为主，少量外销业务。其中内销业务采用直销模式，外销通过进出口商模式。主要产品销售模式具体如下：

#### （1）设备类产品

公司一般通过直接拜访客户、参加行业内展会、在国内外专业媒体发布广告等公开渠道收集业务信息，销售人员直接接触客户洽谈并签订合同。随着公司产品品牌知名度和美誉度的不断提高，部分客户会上门询价，公司销售人员进而跟进，直接与客户洽谈并签订合同。

#### （2）包装材料

公司包装材料属于消耗性产品。由于该产品具有与公司灌装机系列设备类产品客户重叠、配套使用的特点，公司重点提升现有存量液态食品包装机械客户的配套采购，同时加大其他液态食品生产企业的业务开拓，推动包装材料业务的发展。

公司的主要经营模式在报告期内未发生重大变化。

### （三）公司所处行业情况分析

#### 1、公司所处行业特点

公司主营业务为液态食品包装机械和纸铝复合无菌包装材料的研发、生产与销售，主要产品从属于食品包装产业，产品细分市场为液态食品包装机械领域和无菌包装材料领域。根据中国证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》，公司业务属于“C35专用设备制造业”。

#### 2、公司所处行业发展阶段与市场地位

##### （1）包装设备行业

2012年1月，工业和信息化部发布《轻工业“十二五”发展规划》指出：在引进消化吸收再创新的基础上，突破重点装备关键技术，提高装备研发制造水平。明确将高速和无菌灌装设备、多层共挤技术的挤出设备等列入食品装备重点发展领域；并将利乐包灌装机列入重点装备技术水平提升工程。长期以来，我国的液态食品包装机械主要依赖进口。随着国民经济的快速发展，我国对液态食品包装机械的需求不断增加，我国液态食品包装机械在引进、吸收并消化国外技术的基础上，得到了快速发展目前，我国企业在无菌共挤材料灌装技术领域已经达到或接近国际先进水平，在无菌纸铝复合材料灌装技术领域与国外先进水平的差距正在逐渐缩小。

##### （2）包装材料行业

2013年2月，国家发展和改革委员会发布产业结构调整和指导目录（2011版）（修正），在鼓励类产业中明确提出要鼓励“先进的食品生产设备研发与制造”；“食品质量与安全监测（检测）仪器、设备的研发与生产”；“纸塑基多层共挤或复合等新型包装材料”。长期以来，国外厂商占领了纸铝复合无菌灌装设备和纸铝复合无菌包装材料的主要市场。本世纪初，国内一些包装机械企业、印刷企业开始逐渐进入此行业；但是，目前国内无菌包装材料的大部分生产企业的规模化程度较低，生产企业数量相对较多。

公司通过自主创新，打破国外厂商对无菌灌装技术的垄断，经历了技术水平逐步提高、配套能力不断增强的过程，目前客户群体已拓展到蒙牛乳业（HK.2319）、伊利股份（600887）、三元股份（600429）、光明乳业（600597）、中国绿色食品（HK.00904）、黑牛食品（002387）、福建达利集团（HK.3799）等知名液态食品企业。凭借成套设备解决方案优势、无菌包装系统整线技术优势、品牌优势、高性价比及售后服务优势和自主创新与人才优势，公司成为液态食品包装机械行业的领先企业，整体技术研发能力、生产能力、质量控制水平处于行业领先地位，在市场中具有突出的行业地位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产   | 重大变化说明                                                     |
|--------|------------------------------------------------------------|
| 股权资产   | 未发生重大变化                                                    |
| 固定资产   | 未发生重大变化                                                    |
| 无形资产   | 未发生重大变化                                                    |
| 在建工程   | 报告期末较期初增长 33.76%，主要系报告期内山阳工厂新建厂房工程及 COMAN 公司装配车间扩建工程增加所致。  |
| 持有待售资产 | 报告期末较期初减少 100%，主要系报告期内苏州食品厂房、土地处置完成所致。                     |
| 预付款项   | 报告期末较期初增长 78.82%，主要系报告期内支付山阳工厂建造工程款及部分采购预付增加所致。            |
| 其他应收款  | 报告期末较期初增长 228.70%，主要系报告期内处置苏州食品厂房、土地完成，应收处置尾款增加及投标保证金增加所致。 |

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容     | 形成原因 | 资产规模           | 所在地    | 运营模式  | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况           | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|-------------|------|----------------|--------|-------|--------------|----------------|---------------|------------|
| COMAN 厂房及设备 | 收购   | 人民币 4536.25 万元 | 意大利帕尔马 | 成产及装配 | 无            | 人民币 -845.91 万元 | 6.07%         | 是          |

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、一体化配套方案优势

公司是国内为数不多的具备为液态食品企业提供一体化配套方案的供应商。作为国内的领先企业，公司产品线齐全，能够制造和提供由前处理系列设备、灌装机设备集成的整线成套设备和配套包装材料，还能下游液态食品生产企业提供从技术咨询、整体工厂设计、生产工艺路线设计等服务，是国内为数不多的能够为液态食品企业提供一体化配套方案的供应商。

### 2、无菌包装系统整线技术优势

无菌包装系统整线技术集成了计算机数控、电气控制、机电一体化、食品工程、微生物学等多领域多学科的专业技术，要求实现包装物料的无菌、包装材料的无菌、包装环境的无菌以及物料管路的无菌，所以国际上掌握了无菌技术，并达到产业化运用的供应商很少。无菌包装的整线设备集成了超高温灭菌设备、无菌灌装设备、CIP清洗设备等多种设备，并需要该

等设备的无缝对接并联动控制，其中任何一个环节，未达到技术要求或者设备衔接不当，就不能生产出合格的产品。通过自主研发和自我创新，公司已同时掌握了无菌纸铝复合材料灌装技术、无菌共挤材料灌装技术、无菌纸罐灌装技术、无菌HDPE和PE瓶、无菌杯等多种无菌灌装技术。有能力独家为客户输出整线液态食品无菌包装技术、整线无菌包装生产线和包装材料。无菌包装系统整线技术优势提高了公司的市场竞争力。

### 3、品牌优势

公司始终将品牌建设作为企业经营管理的重中之重，多年来不断孜孜以求，通过全方位提升和优化管理水平、技术水平、质量水平、售后服务水平，打造国内液态食品包装机械行业的一线品牌形象。公司产品已得到蒙牛乳业（HK.2319）、伊利股份（600887）、光明乳业（600597）、三元股份（600429）、中国绿色食品（HK.00904）、黑牛食品（002387）、福建达利集团（HK.3799）等知名企业的充分认可。公司品牌在市场上已具备较高的知名度，多年积累的品牌优势在公司扩大生产经营规模，创造更大的经济效益过程中发挥着相当重要的作用。

### 4、高性价比及售后服务优势

与国外厂商相比，公司产品具有很高的性价比优势。首先，依托多年的技术积累，通过吸收再创新和自主创新，公司在产品的技术水平、产品品质及综合性能方面，逐步缩短了与国外厂商的技术差距，产品质量已得到了市场的认可；其次，国内相对较低的人力资源成本、管理成本和原材料成本，使得公司所生产产品的价格仅为进口国外同类产品的1/3-1/2；此外，进口液态食品包装机械的零配件大多需要从跨国企业的境外生产基地直接进口，该等零配件价格昂贵并且国外厂商交货的周期较长，而公司能够对客户的需求进行快速反应，为客户提供及时、便捷、优质、高效的本土化服务，并且能够为客户的技术人员及一线操作工提供持续的培训。

### 5、自主创新与人才优势

公司的创业团队拥有十多年的液态食品包装机械行业的从业经验，以创业团队为核心的技术研发团队，通过多年的行业经验积累，掌握了计算机数控、电气控制、机电一体化、食品工程、微生物学等复合知识。在公司的发展过程中，通过“传、帮、带”和吸收引进，有计划的进行人才锻炼和实践培训，培养了一大批经验丰富的跨学科、复合型的专业人才，公司现有技术研发人员百余名，拥有70余项专利及多项专有技术，公司及子公司上海三环、苏州包材、普华盛、孙公司苏州普洽均为高新技术企业。公司依靠高素质的技术人员，重视技术创新和产品创新，不断加大技术研发投入，通过创新提升产品的质量、性能和附加值，不断增强公司的核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，受宏观面未明显改善、下游行业需求萎缩、同行竞争加剧等不利因素的影响，报告期公司实现营业收入为29,682.04万元，较上年同期下降10.62%；归属于上市公司股东的净利润为2,023.37万元，较上年同期增长250.39%。

#### （一）报告期内公司业绩变化的具体因素

- 1、报告期内，苏州食品位于江苏省吴江经济技术开发区的土地和厂房被政府回购，实现资产处置收益近3,000万元；
- 2、报告期内，公司加大了对纸铝复合无菌灌装机等产品的销售力度，该类产品实现销售收入5,000多万元，较上年同期增长81.08%；母公司实现营业收入8,559.10万元，较上年同期增长近60%，实现净利润55.79万元，上年同期为-1,390.11万元；
- 3、意大利COMAN公司受项目周期影响，报告期内尚无法结算，亏损近850万元，从而拖累了上市公司整体业绩。

#### （二）应对措施

- 1、加强现有产品的销售力度，努力提升经营业绩

纸铝复合无菌灌装机是公司主要产品之一，该产品的销售不仅短期内会给公司带来收入，未来还会带动配套包材的销售；报告期内，公司加大了对纸铝复合无菌灌装机的销售力度，该类产品实现销售收入5,000多万元，较上年同期增长81.08%。

- 2、加大对应收账款的催收力度

公司加大应收账款的催收力度，包括利用法律途径来维护公司的利益，对所持有的应收账款进行动态跟踪分析，加强日常监督和管理，及时了解赊销者的经营情况、偿付能力，以及客户的现金持有量与调剂程度能否满足兑现的需要。

- 3、提高各项工作的效率，降低各项成本费用

2018年公司销售收入下降同时，费用却同比上升，因此2019年公司在提高各项工作效率的同时，把降低各项成本费用，作为工作的是重中之重，报告期管理费用、销售费用及研发费用合计下降1,357.67万元，下降幅度为16.68%，今后公司将继续抓好减费提效工作。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

|       | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减    | 变动原因                                                 |
|-------|----------------|----------------|---------|------------------------------------------------------|
| 营业收入  | 296,820,397.37 | 332,075,495.09 | -10.62% |                                                      |
| 营业成本  | 223,642,267.82 | 257,063,308.22 | -13.00% |                                                      |
| 销售费用  | 21,774,796.23  | 27,323,758.02  | -20.31% |                                                      |
| 管理费用  | 33,616,645.44  | 35,614,713.44  | -5.61%  |                                                      |
| 财务费用  | 7,478,034.03   | 4,243,057.11   | 76.24%  | 主要系报告期内贷款增加所致。                                       |
| 所得税费用 | 1,447,576.92   | 1,551,560.91   | -6.70%  |                                                      |
| 研发投入  | 12,435,038.39  | 18,464,725.29  | -32.66% | 主要系部分前期研发项目接近尾声，研发投入趋于减少；本报告期新设研发项目刚启动，尚未投入大量研发资金所致。 |

|               |                 |                |          |                                         |
|---------------|-----------------|----------------|----------|-----------------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -120,883,906.67 | -28,996,510.43 | -316.89% | 主要系报告期内销售资金回笼减少，同时采购支付增加所致。             |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 85,771,339.72   | -9,949,782.55  | -962.04% | 主要系报告期内收到处置苏州食品厂房、土地取得资产处置款所致。          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 40,567,942.34   | 19,353,186.02  | 109.62%  | 主要系报告期内收到银行贷款及融资租赁款增加所致。                |
| 现金及现金等价物净增加额  | 5,285,977.05    | -19,600,663.55 | -126.97% | 主要系报告期内收到银行贷款、融资租赁款及处置苏州食品厂房、土地款项增加到所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

|            | 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 |
|------------|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务     |                |               |        |             |             |            |
| 灌装机系列设备    | 84,629,873.28  | 56,551,205.18 | 33.18% | 6.43%       | -8.99%      | 11.32%     |
| 前处理系列设备    | 27,263,742.12  | 21,654,797.05 | 20.57% | -13.99%     | -13.18%     | -0.75%     |
| 纸铝复合无菌包装材料 | 102,987,453.59 | 83,817,092.61 | 18.61% | -2.93%      | -7.02%      | 3.58%      |
| 其他         | 81,939,328.38  | 61,619,172.98 | 24.80% | -28.60%     | -22.82%     | -5.64%     |

### 三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

|        | 本报告期末          |        | 上年同期末          |        | 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   | 43,500,647.66  | 2.79%  | 48,417,139.60  | 2.90%  | -0.11% |        |
| 应收账款   | 309,626,679.28 | 19.87% | 377,000,321.17 | 22.61% | -2.74% |        |
| 存货     | 595,846,429.04 | 38.24% | 463,279,510.66 | 27.79% | 10.45% |        |
| 投资性房地产 | 50,537,203.90  | 3.24%  | 50,776,553.76  | 3.05%  | 0.19%  |        |

|        |                |        |                |        |        |  |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| 长期股权投资 | 9,114,727.36   | 0.59%  | 8,973,763.30   | 0.54%  | 0.05%  |  |
| 固定资产   | 302,200,911.06 | 19.40% | 381,279,382.48 | 22.87% | -3.47% |  |
| 在建工程   | 48,459,061.53  | 3.11%  | 18,792,495.03  | 1.13%  | 1.98%  |  |
| 短期借款   | 202,919,439.26 | 13.02% | 207,923,945.52 | 12.47% | 0.55%  |  |
| 长期借款   | 53,139,539.02  | 3.41%  | 9,693,926.81   | 0.58%  | 2.83%  |  |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| 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 | 期末数          |
|---------------------|--------------|------------|---------------|---------|--------|--------|--------------|
| 金融资产                |              |            |               |         |        |        |              |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 6,053,212.55 | -205.47    |               |         |        |        | 6,053,007.08 |
| 金融资产小计              | 6,053,212.55 | -205.47    |               |         |        |        | 6,053,007.08 |
| 上述合计                | 6,053,212.55 | -205.47    |               |         |        |        | 6,053,007.08 |
| 金融负债                | 8,608.49     | -2,440.88  |               |         |        |        | 6,167.61     |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因              |
|--------|----------------|-------------------|
| 货币资金   | 25,144,076.00  | 应付票据保证金、银行内存外贷保证金 |
| 固定资产   | 96,598,278.03  | 银行授信抵押            |
| 固定资产   | 58,273,788.76  | 售后回租              |
| 无形资产   | 52,436,041.71  | 银行授信抵押            |
| 投资性房地产 | 48,776,008.13  | 银行授信抵押            |
| 合计     | 281,228,192.63 |                   |

## 五、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 |
|-----------|------------|------|
|-----------|------------|------|

|               |      |         |
|---------------|------|---------|
| 56,000,000.00 | 0.00 | 100.00% |
|---------------|------|---------|

## 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

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额          | 42,103.36 |
| 报告期投入募集资金总额     | 8.64      |
| 已累计投入募集资金总额     | 33,562.64 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 12,301.74 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 29.22%    |

#### 募集资金总体使用情况说明

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]550号《关于核准上海普丽盛包装股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股2,500万股，每股面值1元，每股发行价19.17元，募集资金总额479,250,000.00元，扣除发行费用58,216,417.73元，实际募集资金净额为421,033,582.27元。该募集资金已于2015年4月21日全部到位，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了信会师报字[2015]第112916号验资报告。截止2019年6月30日，公司累计投入募集资金33,562.64万元，募集资金余额为0.00万元。

### (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 | 募集资金承诺 | 调整后投资总 | 本报告期投入 | 截至期末累计 | 截至期末投资 | 项目达到预定 | 本报告期实现 | 截止报告期末 | 是否达到预计 | 项目可行性是 |
|---------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|---------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|

|                              | 目(含部分变更)                                                                                                                                                                                                                                                               | 投资总额      | 额(1)     | 金额 | 投入金额(2)  | 进度(3)= (2)/(1) | 可使用状态日期          | 的效益    | 累计实现的效益  | 效益  | 否发生重大变化 |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|----|----------|----------------|------------------|--------|----------|-----|---------|
| 承诺投资项目                       |                                                                                                                                                                                                                                                                        |           |          |    |          |                |                  |        |          |     |         |
| 全自动无菌砖式灌装生产线项目               | 是                                                                                                                                                                                                                                                                      | 12,301.74 |          |    |          |                |                  |        |          | 不适用 | 是       |
| 年产纸铝复合无菌包装材料 10 亿包项目         | 否                                                                                                                                                                                                                                                                      | 9,599.1   | 9,599.1  | 0  | 4,727.34 | 100.00%        | 2016 年 01 月 01 日 | 53.24  | 1,075.05 | 不适用 | 否       |
| 年产 5 亿包纸塑基多层复合无菌新型包装材料技术改造项目 | 否                                                                                                                                                                                                                                                                      | 11,221    | 11,221   | 0  | 7,510.16 | 100.00%        | 2016 年 01 月 01 日 | 546.38 | 1,027.46 | 不适用 | 否       |
| 补充营运资金项目                     | 否                                                                                                                                                                                                                                                                      | 9,000     | 9,000    | 0  | 8,996.5  | 99.96%         |                  |        |          | 不适用 | 否       |
| 承诺投资项目小计                     | --                                                                                                                                                                                                                                                                     | 42,121.84 | 29,820.1 |    | 21,234   | --             | --               | 599.62 | 2,102.51 | --  | --      |
| 超募资金投向                       |                                                                                                                                                                                                                                                                        |           |          |    |          |                |                  |        |          |     |         |
| 无                            |                                                                                                                                                                                                                                                                        |           |          |    |          |                |                  |        |          |     |         |
| 合计                           | --                                                                                                                                                                                                                                                                     | 42,121.84 | 29,820.1 | 0  | 21,234   | --             | --               | 599.62 | 2,102.51 | --  | --      |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）    | "补充营运资金项目"用于公司补充营运资金，满足公司发展中对增量资金的需求，间接获得综合效益，故无法单独核算效益。                                                                                                                                                                                                               |           |          |    |          |                |                  |        |          |     |         |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明             | "全自动无菌砖式灌装生产线项目"于 2012 年初完成可行性研究，截至 2015 年 4 月，公司研发团队，根据无菌砖式灌装生产线实际生产需要对生产工艺进行了改进，并提高了生产率，使该产品产能有较大提升。此外，2015 年以来，受到下游行业不景气的影响，无菌砖式灌装生产线产品的销售有所减少。如果继续对该项目投入，将可能导致投资浪费和闲置。同时，公司正逐步调整业务结构，合理资源配置，实现股东利益最大化，经研究，公司确认"全自动无菌砖式灌装生产线项目"进一步大量投入资金已无必要，故公司决定终止全自动无菌砖式灌装生产线项目。 |           |          |    |          |                |                  |        |          |     |         |
| 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             | 适用<br>以前年度发生<br>"全自动无菌砖式灌装生产线项目"变更用途为对外投资、购买办公楼及永久性补充流动资金                                                                                                                                                                                                              |           |          |    |          |                |                  |        |          |     |         |
| 募集资金投资项目                     | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                     |           |          |    |          |                |                  |        |          |     |         |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 先期投入及置换情况            | 公司 2015 年公开发行股票募集资金到位之前，子公司苏州普丽盛包装材料有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目。截至 2015 年 5 月 26 日，公司以自筹资金先行投入“年产纸铝复合无菌包装材料 10 亿包项目”28,353,823.20 元、“年产 5 亿包纸塑基多层复合无菌新型包装材料技术改造项目”64,194,247.44 元。公司第二届董事会第五次会议和第二届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 92,548,070.64 元。全体独立董事发表了明确同意的独立意见。 |
| 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       | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目                    | 对应的原承诺项目       | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额                                                                                                                                                        | 截至期末实际累计投入金额(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 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 对外投资（江苏普华盛包装科技有限公司）       | 全自动无菌砖式灌装生产线项目 | 6,000             | 0                                                                                                                                                                 | 6,000           | 100.00%             |                  | -320.98   | 否        | 否                 |
| 购买办公楼                     | 全自动无菌砖式灌装生产线项目 | 4,800             | 0                                                                                                                                                                 | 4,748.45        | 98.93%              | 2016 年 01 月 01 日 |           | 不适用      | 否                 |
| 永久性补充流动性资金                | 全自动无菌砖式灌装生产线项目 | 1,501.74          | 8.64                                                                                                                                                              | 1,580.19        | 105.22%             |                  |           | 不适用      | 否                 |
| 合计                        | --             | 12,301.74         | 8.64                                                                                                                                                              | 12,328.64       | --                  | --               | -320.98   | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) |                |                   | "全自动无菌砖式灌装生产线项目"于 2012 年初完成可行性研究，截至 2015 年 4 月，公司研发团队，根据无菌砖式灌装生产线实际生产需要对生产工艺进行了改进，并提高了生产率，使该产品产能有较大提升。此外，2015 年以来，受到下游行业不景气的影响，无菌砖式灌装生产线产品的销售有所减少。如果继续对该项目投入，将可能导 |                 |                     |                  |           |          |                   |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                           | 致投资浪费和闲置。同时，公司正逐步调整业务结构，合理资源配置，实现股东利益最大化，经研究，公司确认“全自动无菌砖式灌装生产线项目”进一步大量投入资金已无必要，故公司决定终止全自动无菌砖式灌装生产线项目。2015 年 11 月 20 日，公司召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将公司实施的募集资金投资项目“全自动无菌砖式灌装生产线项目”中尚未使用的全部资金，分别用于对外投资、购买办公楼及永久性补充流动资金。全体独立董事发表了明确同意的独立意见。2015 年 12 月 8 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。本公司已于 2015 年 11 月 21 日在巨潮资讯网上刊登《上海普丽盛包装股份有限公司关于变更募集资金用途的公告》并分别于 2015 年 11 月 24 日、2015 年 11 月 25 日在巨潮资讯网上刊登《上海普丽盛包装股份有限公司关于变更募集资金用途的补充公告》就上述事项予以披露。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>(1) “全自动无菌砖式灌装生产线项目”变更用途后的“购买办公楼项目”，通过购置办公楼改善公司办公环境，将通过提升公司外部形象及吸引力获得综合的效益，间接提高本公司的盈利能力，故无法单独核算效益。</p> <p>(2) “全自动无菌砖式灌装生产线项目”变更用途后的“永久性补充流动性资金”，通过补充公司现有流动资产，重点用于加大技术创业和产品研发，招募和培养员工，该项目将获得综合的效益，间接提高本公司的盈利能力，故无法单独核算效益。</p> <p>(3) “对外投资（江苏普华盛包装科技有限公司）”因 2019 年上半年销售毛利水平及合同执行进度未达预期，导致公司净利润低于投资时承诺业绩。</p>                                                                                                                                                             |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、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

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 公司名称     | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本       | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|----------|------|------|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 苏州包材     | 子公司  | 包装材料 | 26,350.1 万 | 550,357,438.18 | 357,310,756.99 | 111,363,978.57 | 7,573,243.44  | 5,996,186.43  |
| 上海三环     | 子公司  | 机械制造 | 1,500 万    | 246,879,514.82 | 106,325,008.47 | 41,975,313.79  | -4,768,188.95 | -4,509,756.46 |
| 普华盛      | 子公司  | 机械制造 | 2,500 万    | 112,471,341.59 | 17,046,633.36  | 39,845,895.32  | -3,205,171.52 | -3,209,872.45 |
| 苏州食品     | 子公司  | 食品加工 | 23,500 万   | 179,789,197.22 | 163,924,035.90 | 13,714,383.81  | 29,260,841.93 | 29,260,841.93 |
| COMAN 公司 | 子公司  | 机械制造 | 36 万欧元     | 246,417,759.54 | -12,516,795.15 | 14,496,802.23  | -8,328,166.14 | -8,459,184.25 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

#### 1. 苏州包材

截止2019年6月30日，苏州包材总资产与去年期末相比增长10.39%，净资产与去年期末相比增长1.71%。本报告期，营业收入与去年同期相比基本持平，营业利润与去年同期相比增长284.57%，净利润与去年同期相比增长257.04%，收入持平、营业利润、净利润增长的主要原因系包材外销业务受国家出口退税政策扶持，销售毛利率增长所致。

#### 2、上海三环

截止2019年6月30日，上海三环总资产与去年期末相比增加15.44%，净资产与去年期末相比减少4.07%。本报告期，营业收入与去年同期相比下降59.18%，净利润为-450万元，报告期内，上海三环经营业绩下滑一方面受结算周期影响，部分项目在报告期末竣工验收，从而影响了经营业绩；另一方面部分客户订单推迟，也影响了经营业绩。

#### 3、普华盛

截止2019年6月30日，普华盛总资产与去年期末相比减少11.21%，净资产与去年期末相比减少15.85%。本报告期，营业收入与去年同期相比增长34.13%，但净利润亏损近320万元，报告期内因执行了上年遗留的一些订单导致收入有所增加，但未达盈亏平衡点导致亏损。

#### 4、苏州食品

截止2019年6月30日，苏州食品总资产与去年期末相比增加28.65%，净资产与去年期末相比增加21.73%。本报告期，营业收入与去年同期相比减少6.89%，净利润较去年同期增加3,126.62万元，主要原因系报告期内苏州食品土地、厂房被政府回购，实现资产处置收益2,944.58万元，扣除这一因素影响，苏州食品报告期净利润为-18.50万元。

#### 5、COMAN公司

报告期内境外子公司COMAN公司按PRC准则核算，实现销售收入1,449.68万元，净利润-845.91万元，业绩出现亏损主要原因系受项目周期影响，报告期内尚无法结算所致。

### 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 九、公司面临的风险和应对措施

具体见第一节“重大风险提示”。

## 第五节 重要事项

### 一、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             | 披露索引                                                                  |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 2018 年度股东大会 | 年度股东大会 | 55.92%  | 2019 年 05 月 17 日 | 2019 年 05 月 17 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)<br>上披露的《2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-039) |

#### 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 承诺事由               | 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    | 新疆大容民生投资有限合伙企业;苏州工业园区合杰创业投资中心(有限合伙) | 股份减持承诺 | 如其所持公司股票在承诺锁定期满后两年内减持,减持价格将不低于公司股票发行价,新疆大容减持公司股份将不超过公司发行后总股本的 3%;减持公司股份时,将提前三个交易日通过公司发出相关公告。 | 2018 年 04 月 24 日 | 2018 年 4 月 24 日至 2020 年 4 月 24 日 | 正常履行中 |
|                    | 姜卫东;姜晓                              | 股东一致行  | 自《一致行动协议》签署之日起,                                                                              | 2019 年 04 月      | 2019 年 4 月                       | 正常履行中 |

|  |                |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                       |       |
|--|----------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------|-------|
|  | 伟;舒石泉;张锡亮      | 动承诺                   | 无论是否直接持有上海普丽盛股权,各方直接或通过新疆大容或其控制的其他持股主体,在上海普丽盛生产经营及其他重大事宜决策等诸方面保持一致行动,对上海普丽盛包括(但不限于)如下事项在内的生产经营及其他重大决策事项依法行使提案权、提名权、投票权及决策权等方面保持一致,但上述一致行动的实施均应以不损害中小股东的利益为前提;本一致行动协议有效期限为 12 个月,从 2019 年 4 月 25 日起至 2020 年 4 月 24 日止。                                                                                                                                                                                        | 25 日             | 25 日至 2020 年 4 月 24 日 |       |
|  | 新疆大容民生投资有限合伙企业 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本公司未在中国境内、境外任何地区以任何形式直接或间接从事和经营与股份公司及其子公司构成或可能构成竞争的业务。二、本公司在作为股份公司的控股股东期间,保证不自营或以合资、合作等形式从事对股份公司的生产经营构成或可能构成竞争的业务和经营活动,不会以任何方式为与股份公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助,本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业(以下统称"附属企业")亦不会经营与股份公司所从事的业务有竞争的业务。三、本公司在作为股份公司的实际控制人控制的公司期间,无论任何原因,若本公司及附属企业未来经营的业务与股份公司业务存在竞争,本公司同意将根据股份公司的要求,由股份公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权,或通过合法途径促使本公司的附属企业向股份公司转让有关资产或股权,或通过其他公平、合理、合法的途径对本 | 2012 年 03 月 13 日 | 长期有效                  | 正常履行中 |

|  |                      |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |      |       |
|--|----------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |                      |                       | 公司或附属企业的业务进行调整以避免与股份公司存在同业竞争。四、如本公司违反上述声明与承诺，股份公司及股份公司的其他股东有权根据本函依法申请本公司履行上述承诺，并赔偿股份公司及股份公司的其他股东因此遭受的全部损失，本公司因违反上述声明与承诺的利益亦归股份公司所有。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                  |      |       |
|  | 苏州工业园区合杰创业投资中心（有限合伙） | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本企业未在中国境内、境外任何地区以任何形式直接或间接从事和经营与股份公司及其子公司构成或可能构成竞争的业务。二、本企业在作为实际控制人控制的企业期间，保证不自营或以合资、合作等形式从事对股份公司的生产经营构成或可能构成竞争的业务和经营活动，不会以任何方式为与股份公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助，本企业现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本企业控制的企业（以下统称“附属企业”）亦不会经营与股份公司所从事的业务有竞争的业务。三、本企业在作为实际控制人控制的企业期间，无论任何原因，若本企业及附属企业未来经营的业务与股份公司业务存在竞争，本企业同意将根据股份公司的要求，由股份公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，或通过合法途径促使本企业的附属企业向股份公司转让有关资产或股权，或通过其他公平、合理、合法的途径对本企业或附属企业的业务进行调整以避免与股份公司存在同业竞争。四、如本企业违反上述声明与承诺，股份公司及股份公司的其他股东有权根据本函依法申请本企 | 2012 年 03 月 13 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |                 |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |      |       |
|--|-----------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |                 |                       | 业履行上述承诺，并赔偿股份公司及股份公司的其他股东因此遭受的全部损失，本企业因违反上述声明与承诺的利益亦归股份公司所有。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |      |       |
|  | 姜卫东;姜晓伟;舒石泉;张锡亮 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>本人未在中国境内、境外任何地区以任何形式直接或间接从事和经营与股份公司及子公司构成或可能构成竞争的业务。</p> <p>二、本人在作为股份公司的实际控制人期间，保证不自营或以合资、合作等形式从事对股份公司的生产经营构成或可能构成竞争的业务和经营活动，不会以任何方式为与股份公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助，本人现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本人控制的企业（股份公司及子公司除外，以下统称“附属企业”）亦不会经营与股份公司所从事的业务有竞争的业务。</p> <p>三、本人在作为股份公司的实际控制人期间，无论任何原因，若本人及附属企业未来经营的业务与股份公司业务存在竞争，本人同意将根据股份公司的要求，由股份公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，或通过合法途径促使本人或本人的附属企业向股份公司转让有关资产或股权，或通过其他公平、合理、合法的途径对本人或附属企业的业务进行调整以避免与股份公司存在同业竞争。</p> <p>四、如本人违反上述声明与承诺，股份公司及股份公司的其他股东有权根据本函依法申请本公司履行上述承诺，并赔偿股份公司及股份公司的其他股东因此遭受的全部损失，本人因违反上述声明与承诺的利益亦归股份公司所有。</p> | 2012 年 03 月 13 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |                                                                            |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |      |       |
|--|----------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  | 陈卫;程群;姜卫东;姜晓伟;李忠;刘景洲;毛菲菲; 新疆大容民生投资有限合伙企业;上海普丽盛包装股份有限公司;舒石泉;宋安澜;苏锦山;谢继志;张锡亮 | 其他承诺 | 发行人、控股股东、实际控制人及发行人董事、监事、高级管理人员郑重承诺:如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。在中国证监会或其他有权部门认定公司首次公开发行股票招股意向书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后二十个工作日内,将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者的损失根据与投资者协商确定的金额、或者依据中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定。发行人、控股股东、实际控制人及发行人董事、监事、高级管理人员将严格履行上述承诺,若违反承诺,相关责任主体将依法承担相应责任。                                                                  | 2015 年 04 月 24 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|  | 上海普丽盛包装股份有限公司                                                              | 其他承诺 | "本次发行股票并上市后,公司净资产随着募集资金的到位将大幅增加,由于本次募集资金项目建设周期较长,从开始实施到实现收益需要一定时间,在上述期间内,公司的每股收益和净资产收益率等指标将在短期内出现一定幅度的下降。鉴于此,公司拟通过加强募集资金的有效使用、保证并加快募投项目实施、完善利润分配政策等方式,提高公司盈利能力,以填补被摊薄即期回报并承诺如下: 1、加强募集资金管理 本次发行的募集资金到账后,公司董事会将严格遵守《募集资金管理办法》的要求,开设募集资金专项账户,确保专款专用,严格控制募集资金使用的各环节。 2、积极实施募投项目 本次募集资金紧密围绕公司主营业务,符合公司未来发展战略,有利于提高公司持续盈利能力。公司对募集资金投资项目进行了充分论证,在募集资 | 2015 年 04 月 24 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|               |                                |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |      |       |
|---------------|--------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|               |                                |      | 金到位前,以自有、自筹资金先期投入建设,以争取尽早产生收益。3、完善利润分配制度,特别是现金分红政策 公司对《公司章程(草案)》进行了完善,规定了公司的利润分配政策、利润分配方案的决策和实施程序、利润分配政策的制定和调整机制以及股东的分红回报规划,加强了对中小投资者的利益保护。《公司章程(草案)》进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等,明确了现金分红优先于股利分红;并制定了《上海普丽盛包装股份有限公司发行上市后三年分红回报规划》,进一步落实利润分配制度。4、积极提升公司竞争力和盈利水平 公司将致力于进一步巩固和提升公司核心竞争优势、拓宽市场,努力实现收入水平与盈利能力的双重提升。5、公司承诺将根据中国证监会、深圳证券交易所后续出台的实施细则,持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。" |                  |      |       |
|               | 姜卫东;姜晓伟;新疆大容民生投资有限合伙企业;舒石泉;张锡亮 | 其他承诺 | 公司控股股东新疆大容及实际控制人姜卫东、舒石泉、姜晓伟、张锡亮已于 2012 年 10 月 18 日出具《承诺函》,如因有权部门要求或决定,将来因任何原因出现需上海普丽盛包装股份有限公司补缴社会保险金和住房公积金及其滞纳金之情形或被相关部门处罚,承诺人将在无需公司支付对价的情况下,无条件支付所有社会保险金、住房公积金及其滞纳金、罚款款项。                                                                                                                                                                                                     | 2012 年 10 月 18 日 | 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 |                                |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |      |       |
| 承诺是否及时履       | 是                              |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |      |       |

|                                       |     |
|---------------------------------------|-----|
| 行                                     |     |
| 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 | 不适用 |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展  | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期             | 披露索引                                                                                                   |
|-------------------------------------------|----------|----------|-----------|------------------------------|--------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 原告苏州包材与被告广西增点食品股份有限公司(以下简称“广西增点”)买卖合同纠纷一案 | 1,076.14 | 否        | 本案现已审理终结。 | 2017 年度, 公司对该项应收账款已全额计提坏账准备。 | 已执行立案, 尚无结果。 | 2016 年 09 月 01 日 | 公告编号: 2016-044; 《关于收到民事判决书的公告》(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 原告公司与被告广西增点买卖合同纠纷一案                       | 398.95   | 否        | 本案现已审理终结。 | 2017 年度, 公司对该项应收账款已全额计提坏账准备。 | 已执行立案, 尚无结果。 | 2016 年 09 月 01 日 | 公告编号: 2016-044; 《关于收到民事判决书的公告》(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

|                                               |       |   |                                             |                                         |                 |                     |                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------|-------|---|---------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 原告公司与被告<br>长治市牧村乳业<br>有限公司买卖合同<br>纠纷案         | 20.8  | 否 | 本案现已<br>审理终<br>结。                           | 2017 年度，公<br>司对该项应收<br>账款已全额计<br>提坏账准备。 | 已执行立案，<br>尚无结果。 | 2016 年 09<br>月 01 日 | 公告编号：2016-044；《关<br>于收到民事判决书的公<br>告》（巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 原告苏州包材与<br>被告山东金豆子<br>花生制品有限公司<br>买卖合同纠纷<br>案 | 75.52 | 否 | 经吴江法<br>院主持调<br>解，双方<br>当事人自<br>愿达成和<br>解协议 | 2017 年度，公<br>司对该项应收<br>账款已全额计<br>提坏账准备。 | 已执行立案，<br>尚无结果  | 2016 年 09<br>月 01 日 | 公告编号：2016-044；《关<br>于收到民事判决书的公<br>告》（巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、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、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。

## 十四、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

#### （1）担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |       |      |        |        |      |     |      |      |
|----------------------|-------|------|--------|--------|------|-----|------|------|
| 担保对象名称               | 担保额度相 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 | 是否为关 |

|                                      | 关公告披露日期          |           | (协议签署日)           |                          |           |           | 完毕         | 联方担保         |
|--------------------------------------|------------------|-----------|-------------------|--------------------------|-----------|-----------|------------|--------------|
| COMAN                                | 2018 年 05 月 25 日 | 1,546.68  | 2018 年 05 月 24 日  | 1,546.68                 | 连带责任保证    | 1.5 年     | 否          | 否            |
| 苏州包材                                 | 2018 年 05 月 30 日 | 2,000     | 2018 年 05 月 30 日  | 1,896.1                  | 连带责任保证    | 2 年       | 否          | 否            |
| 普华盛                                  | 2018 年 08 月 24 日 | 2,000     | 2018 年 08 月 24 日  | 1,162.08                 | 连带责任保证    | 2 年       | 否          | 否            |
| 苏州包材                                 | 2018 年 12 月 25 日 | 5,000     | 2018 年 12 月 25 日  | 4,066.13                 | 连带责任保证    | 3 年       | 否          | 否            |
| 上海三环                                 | 2019 年 01 月 30 日 | 2,000     | 2019 年 01 月 30 日  | 2,000                    | 连带责任保证;抵押 | 2 年       | 否          | 否            |
| 上海三环                                 | 2019 年 01 月 30 日 | 2,400     | 2019 年 02 月 13 日  | 2,400                    | 连带责任保证;抵押 | 3 年       | 否          | 否            |
| 普丽盛博雅                                | 2019 年 03 月 20 日 | 3,000     | 2019 年 03 月 20 日  | 3,000                    | 连带责任保证;抵押 | 1 年       | 否          | 否            |
| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)                 |                  | 7,400     |                   | 报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)     |           | 17,019.78 |            |              |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)                |                  | 17,946.68 |                   | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4)      |           | 16,070.99 |            |              |
| 公司对子公司的担保情况                          |                  |           |                   |                          |           |           |            |              |
| 担保对象名称                               | 担保额度<br>相关公告披露日期 | 担保额度      | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                   | 担保类型      | 担保期       | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 子公司对子公司的担保情况                         |                  |           |                   |                          |           |           |            |              |
| 担保对象名称                               | 担保额度<br>相关公告披露日期 | 担保额度      | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                   | 担保类型      | 担保期       | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)                    |                  |           |                   |                          |           |           |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)              |                  | 7,400     |                   | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |           | 17,019.78 |            |              |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)            |                  | 17,946.68 |                   | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |           | 16,070.99 |            |              |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例        |                  |           |                   | 21.50%                   |           |           |            |              |
| 其中:                                  |                  |           |                   |                          |           |           |            |              |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)            |                  |           |                   | 0                        |           |           |            |              |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E) |                  |           |                   | 1,546.68                 |           |           |            |              |

|                        |          |
|------------------------|----------|
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F) | 0        |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)     | 1,546.68 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | 不适用      |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)   | 不适用      |

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 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。

## 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

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

否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常经营中认真执行有关环保方面的各项法律、法规及规范性文件的规定和要求，报告期内未发生因违法违规而受到处罚的情况。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 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

### 1、苏州普丽盛食品科技有限公司（以下简称“苏州食品”）

2019年1月22日，公司召开的第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于全资子公司与政府签订土地房产回购协议书的议案》，为盘活存量资产，苏州食品与吴江经济技术开发区管理委员会签署《土地房产回购协议书》。

上述内容详见公司于2019年1月23日披露于巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2019-005）。

## 2、上海普丽盛三环食品设备工程有限公司（以下简称“上海三环”）

2019年1月29日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于为全资子公司融资提供担保的议案》，公司全资子公司上海三环因生产经营需要，拟向南京银行股份有限公司上海分行（以下简称“南京银行上海分行”）申请总额不超过人民币2,000万元的综合授信额度。公司拟对上述综合授信及授信额度内的流动资金贷款、开立银行承兑汇票或其他授信业务提供连带责任保证担保，担保金额不超过人民币2,000万元整，担保期间为最高债权额合同项下单笔债务履行期限届满之日起两年。同时，公司拟以位于申滨南路998号701、702、703、705、706、707、708、709室的房产（证件编号：沪房地闵字2016第073167号、沪房地闵字2016第073153号、沪房地闵字2016第073154号、沪房地闵字2016第073156号、沪房地闵字2016第073161号、沪房地闵字2016第073164号、沪房地闵字2016第073165号、沪房地闵字2016第073166号）对前述融资提供抵押担保，担保金额不超过人民币2,000万元整。

2019年1月29日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于为全资子公司流动资金贷款提供担保的议案》，公司全资子公司上海三环因生产经营需要，拟向中国农业银行股份有限公司上海金山支行（以下简称“农行上海金山支行”）申请短期流动资金贷款不超过人民币2,400万元。公司拟以位于上海市金山区张堰镇金张支路84号的房产和土地使用权（房地产权证编号：沪房地金字2011第015749号）为前述贷款作最高额抵押担保，并为该笔贷款本息承担连带责任保证，期限叁年。

上述内容详见公司分别于2019年1月30日披露于巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2019-009；2019-010）。

## 3、上海普丽盛博雅智能装备工程有限公司（以下简称“普丽盛博雅”）

2019年3月20日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过《关于为控股子公司融资提供抵押担保的议案》，公司控股子公司普丽盛博雅因生产经营需要，拟向南京银行上海分行申请总额不超过人民币3,000万元的综合授信额度。公司拟以位于上海市申滨南路998号701、702、703、705、706、707、708、709室的房产（证件编号：沪房地闵字2016第073167号、沪房地闵字2016第073153号、沪房地闵字2016第073154号、沪房地闵字2016第073156号、沪房地闵字2016第073161号、沪房地闵字2016第073164号、沪房地闵字2016第073165号、沪房地闵字2016第073166号）对前述融资提供抵押担保，担保金额不超过人民币3,000万元整。

上述内容详见公司分别于2019年3月20日披露于巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2019-015）。

## 4、安徽普丽盛智能科技有限公司（以下简称“普丽盛智能”）

2019年4月16日，为抓住长三角区域一体化发展上升为国家战略的重大机遇，进一步完善公司智能化装备制造和服务体系，促进公司智能灌装设备及食品工程装备等主营业务长远发展，公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于对外投资在安徽宣城设立两家全资子公司的议案》。具体内容详见公司于2019年4月16日披露于巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2019-020）。

## 5、宣城普丽盛食品工程有限公司（以下简称“普丽盛工程”）

2019年4月16日，为抓住长三角区域一体化发展上升为国家战略的重大机遇，进一步完善公司智能化装备制造和服务体系，促进公司智能灌装设备及食品工程装备等主营业务长远发展，公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于对外投资在安徽宣城设立两家全资子公司的议案》。具体内容详见公司于2019年4月16日披露于巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2019-020）。

## 第六节 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 | 27,849,375  | 27.85%  |             |    |       |    |    | 27,849,375  | 27.85%  |
| 3、其他内资持股  | 27,849,375  | 27.85%  |             |    |       |    |    | 27,849,375  | 27.85%  |
| 其中：境内法人持股 | 27,045,000  | 27.05%  |             |    |       |    |    | 27,045,000  | 27.05%  |
| 境内自然人持股   | 804,375     | 0.80%   |             |    |       |    |    | 804,375     | 0.80%   |
| 二、无限售条件股份 | 72,150,625  | 72.15%  |             |    |       |    |    | 72,150,625  | 72.15%  |
| 1、人民币普通股  | 72,150,625  | 72.15%  |             |    |       |    |    | 72,150,625  | 72.15%  |
| 三、股份总数    | 100,000,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 100,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

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

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 | 本期解除限售股 | 本期增加限售股 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|--------|---------|---------|--------|------|---------|
|------|--------|---------|---------|--------|------|---------|

|                      |            | 数 | 数 |            |                                                                                  |                 |
|----------------------|------------|---|---|------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 新疆大容民生投资有限合伙企业       | 24,795,000 | 0 | 0 | 24,795,000 | 首发限售，股东自愿锁定股份；<br>减持承诺：在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司股票发行价，<br>减持公司股份将不超过公司发行后总股本的 3%。 | 2020 年 4 月 27 日 |
| 苏州工业园区合杰创业投资中心（有限合伙） | 2,250,000  | 0 | 0 | 2,250,000  | 首发限售，股东自愿锁定股份；<br>减持承诺：在承诺锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司股票发行价，<br>减持公司股份将不超过公司发行后总股本的 3%。 | 2020 年 4 月 27 日 |
| 姜卫东                  | 804,375    | 0 | 0 | 804,375    | 高管锁定                                                                             | 每年解限 25%        |
| 合计                   | 27,849,375 | 0 | 0 | 27,849,375 | --                                                                               | --              |

## 二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、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                |             | 10,335 |              | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） |                      | 0                    |         |            |
|----------------------------|-------------|--------|--------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 |             |        |              |                                  |                      |                      |         |            |
| 股东名称                       | 股东性质        | 持股比例   | 报告期末<br>持股数量 | 报告期<br>内增减<br>变动情<br>况           | 持有有限<br>售条件的<br>股份数量 | 持有无限<br>售条件的<br>股份数量 | 质押或冻结情况 |            |
|                            |             |        |              |                                  |                      |                      | 股份状态    | 数量         |
| 新疆大容民生投<br>资有限合伙企业         | 境内非国有法<br>人 | 27.80% | 27,795,000   | 0                                | 24,795,000           | 3,000,000            | 质押      | 25,380,400 |

|                                         |                 |                                                                                                                                                                                                                        |            |         |           |            |            |           |
|-----------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------|-----------|------------|------------|-----------|
| MASTERWELL (HK) LIMITED                 | 境外法人            | 10.41%                                                                                                                                                                                                                 | 10,411,900 | 0       | 0         | 10,411,900 |            |           |
| 软库博辰创业投资企业                              | 境内非国有法人         | 8.97%                                                                                                                                                                                                                  | 8,971,200  | 0       | 0         | 8,971,200  |            |           |
| 苏州工业园区合杰创业投资中心（有限合伙）                    | 境内非国有法人         | 5.25%                                                                                                                                                                                                                  | 5,250,000  | 0       | 2,250,000 | 3,000,000  | 质押         | 2,750,000 |
| SBCVC Fund II—Annex (HK) Limited        | 境外法人            | 2.42%                                                                                                                                                                                                                  | 2,418,900  | 0       | 0         | 2,418,900  |            |           |
| 黄建珊                                     | 境内自然人           | 1.27%                                                                                                                                                                                                                  | 1,265,200  | 190,800 | 0         | 1,265,200  |            |           |
| 胡玉兰                                     | 境内自然人           | 1.25%                                                                                                                                                                                                                  | 1,248,100  | 838,800 | 0         | 1,248,100  |            |           |
| 姜卫东                                     | 境内自然人           | 1.07%                                                                                                                                                                                                                  | 1,072,500  | 0       | 804,375   | 268,125    |            |           |
| 孙玉兴                                     | 境内自然人           | 0.83%                                                                                                                                                                                                                  | 830,087    | 0       | 0         | 830,087    |            |           |
| 黎伟权                                     | 境内自然人           | 0.52%                                                                                                                                                                                                                  | 520,090    | 0       | 0         | 520,090    |            |           |
| 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 3） |                 | 无                                                                                                                                                                                                                      |            |         |           |            |            |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        |                 | 1、姜卫东先生为新疆大容民生投资有限合伙企业的执行事务合伙人，公司四名实际控制人之一；新疆大容民生投资有限合伙企业和苏州工业园区合杰创业投资中心（有限合伙）受姜卫东、舒石泉、姜晓伟、张锡亮共同控制；<br>2、MASTERWELL (HK) LIMITED、软库博辰创业投资企业及 SBCVC Fund II—Annex (HK) Limited 受同一控制。除上述情况之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属一致行动人。 |            |         |           |            |            |           |
| 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         |           |
| MASTERWELL (HK) LIMITED                 | 10,411,900      |                                                                                                                                                                                                                        |            |         |           | 人民币普通股     | 10,411,900 |           |
| 软库博辰创业投资企业                              | 8,971,200       |                                                                                                                                                                                                                        |            |         |           | 人民币普通股     | 8,971,200  |           |
| 苏州工业园区合杰创业投资中心（有限合伙）                    | 3,000,000       |                                                                                                                                                                                                                        |            |         |           | 人民币普通股     | 3,000,000  |           |
| 新疆大容民生投资有限合伙企业                          | 3,000,000       |                                                                                                                                                                                                                        |            |         |           | 人民币普通股     | 3,000,000  |           |
| SBCVC Fund II—Annex (HK) Limited        | 2,418,900       |                                                                                                                                                                                                                        |            |         |           | 人民币普通股     | 2,418,900  |           |
| 黄建珊                                     | 1,265,200       |                                                                                                                                                                                                                        |            |         |           | 人民币普通股     | 1,265,200  |           |
| 胡玉兰                                     | 1,248,100       |                                                                                                                                                                                                                        |            |         |           | 人民币普通股     | 1,248,100  |           |
| 孙玉兴                                     | 830,087         |                                                                                                                                                                                                                        |            |         |           | 人民币普通股     | 830,087    |           |

|                                                          |                                                                                                                                                                                                        |        |         |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|
| 黎伟权                                                      | 520,090                                                                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 520,090 |
| 陈正灿                                                      | 510,000                                                                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 510,000 |
| 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 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、新疆大容民生投资有限合伙企业和苏州工业园区合杰创业投资中心（有限合伙）受姜卫东、舒石泉、姜晓伟、张锡亮共同控制；<br>2、MASTERWELL (HK) LIMITED、软库博辰创业投资企业及 SBCVC Fund II—Annex (HK) Limited 受同一控制。除上述情况之外，公司前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |         |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 孙玉兴通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 830,087 股，实际合计持有公司股票 830,087 股。                                                                                                                   |        |         |

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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务         | 任职状态 | 期初持股数（股）  | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）  | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|------------|------|-----------|-------------|-------------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 姜卫东 | 董事长、总经理    | 现任   | 1,072,500 |             |             | 1,072,500 |                  |                  |                  |
| 舒石泉 | 董事、副总经理    | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 姜晓伟 | 董事         | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 宋安澜 | 董事         | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 钱和  | 独立董事       | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 靳建国 | 独立董事       | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 蒋怡雯 | 独立董事       | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 刘景洲 | 监事会主席      | 现任   | 500       |             |             | 500       |                  |                  |                  |
| 程群  | 监事         | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 沈峰  | 监事         | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 苏锦山 | 财务总监       | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 池国进 | 副总经理、董事会秘书 | 现任   |           |             |             |           |                  |                  |                  |
| 合计  | --         | --   | 1,073,000 | 0           | 0           | 1,073,000 | 0                | 0                | 0                |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海普丽盛包装股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产：                  |                 |                  |
| 货币资金                   | 43,500,647.66   | 43,185,652.45    |
| 结算备付金                  |                 |                  |
| 拆出资金                   |                 |                  |
| 交易性金融资产                | 6,053,007.08    |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 |                  |
| 衍生金融资产                 |                 |                  |
| 应收票据                   | 50,000.00       | 200,000.00       |
| 应收账款                   | 309,626,679.28  | 321,939,485.49   |
| 应收款项融资                 |                 |                  |
| 预付款项                   | 47,236,712.40   | 26,415,966.72    |
| 应收保费                   |                 |                  |
| 应收分保账款                 |                 |                  |
| 应收分保合同准备金              |                 |                  |
| 其他应收款                  | 25,836,353.98   | 7,860,232.65     |
| 其中：应收利息                |                 |                  |
| 应收股利                   |                 |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 595,846,429.04   | 493,689,907.82   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  | 75,788,431.33    |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 12,558,496.32    | 17,527,906.15    |
| 流动资产合计      | 1,040,708,325.76 | 986,607,582.61   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  | 6,053,212.55     |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 9,114,727.36     | 10,157,432.18    |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 50,537,203.90    | 51,364,714.69    |
| 固定资产        | 302,200,911.06   | 310,082,037.87   |
| 在建工程        | 48,459,061.53    | 36,227,574.97    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 64,628,682.28    | 65,520,530.83    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 3,455,455.73     | 3,455,455.73     |
| 长期待摊费用      | 891,165.98       | 972,340.13       |
| 递延所得税资产     | 15,737,052.25    | 15,844,205.88    |
| 其他非流动资产     | 22,268,208.00    | 22,268,208.00    |
| 非流动资产合计     | 517,292,468.09   | 521,945,712.83   |
| 资产总计        | 1,558,000,793.85 | 1,508,553,295.44 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 202,919,439.26   | 195,673,142.32   |
| 向中央银行借款     |                  |                  |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 拆入资金                   |                |                |
| 交易性金融负债                | 6,167.61       |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                | 8,608.49       |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   | 14,148,652.00  | 26,593,222.70  |
| 应付账款                   | 322,517,205.92 | 328,610,831.07 |
| 预收款项                   | 157,212,118.75 | 147,277,472.02 |
| 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                 | 12,206,512.75  | 12,780,444.74  |
| 应交税费                   | -2,687,834.14  | 11,131,834.96  |
| 其他应付款                  | 19,134,733.68  | 11,397,730.82  |
| 其中：应付利息                |                |                |
| 应付股利                   |                |                |
| 应付手续费及佣金               |                |                |
| 应付分保账款                 |                |                |
| 合同负债                   |                |                |
| 持有待售负债                 |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            | 27,765,723.85  | 28,276,956.66  |
| 其他流动负债                 |                |                |
| 流动负债合计                 | 753,222,719.68 | 761,750,243.78 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 保险合同准备金                |                |                |
| 长期借款                   | 53,139,539.02  | 13,799,753.74  |
| 应付债券                   |                |                |
| 其中：优先股                 |                |                |
| 永续债                    |                |                |
| 租赁负债                   |                |                |
| 长期应付款                  | 1,033,079.09   | 1,532,412.90   |
| 长期应付职工薪酬               | 7,321,714.88   | 8,329,578.50   |
| 预计负债                   |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延收益          | 1,656,100.00     | 1,266,900.00     |
| 递延所得税负债       | 1,153,971.04     | 1,277,191.95     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 64,304,404.03    | 26,205,837.09    |
| 负债合计          | 817,527,123.71   | 787,956,080.87   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 515,665,042.70   | 515,665,042.70   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 888,990.35       | 505,562.75       |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 20,817,398.47    | 20,817,398.47    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 110,158,244.31   | 89,924,585.02    |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 747,529,675.83   | 726,912,588.94   |
| 少数股东权益        | -7,056,005.69    | -6,315,374.37    |
| 所有者权益合计       | 740,473,670.14   | 720,597,214.57   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,558,000,793.85 | 1,508,553,295.44 |

法定代表人：姜卫东

主管会计工作负责人：苏锦山

会计机构负责人：苏锦山

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产：                  |                 |                  |
| 货币资金                   | 19,549,141.93   | 20,099,483.94    |
| 交易性金融资产                | 6,000,000.00    |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 |                  |
| 衍生金融资产                 |                 |                  |
| 应收票据                   |                 | 200,000.00       |
| 应收账款                   | 84,788,398.79   | 89,392,121.64    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 53,044,490.98    | 37,337,048.93    |
| 其他应收款       | 85,809,637.24    | 36,024,368.67    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 184,985,755.40   | 178,497,819.81   |
| 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      |                  | 244,900.81       |
| 流动资产合计      | 434,177,424.34   | 361,795,743.80   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  | 6,000,000.00     |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       | 3,923,650.00     | 3,923,650.00     |
| 长期股权投资      | 633,763,869.99   | 578,806,574.81   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 48,776,008.13    | 49,561,995.34    |
| 固定资产        | 91,169,312.90    | 93,905,981.52    |
| 在建工程        | 45,112,077.20    | 35,325,753.51    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 49,050,932.27    | 50,250,850.08    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 7,383,891.51     | 7,190,519.46     |
| 其他非流动资产     | 18,667,208.00    | 18,667,208.00    |
| 非流动资产合计     | 897,846,950.00   | 843,632,532.72   |
| 资产总计        | 1,332,024,374.34 | 1,205,428,276.52 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   | 95,000,000.00  | 163,000,000.00 |
| 交易性金融负债                |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   |                | 6,300,000.00   |
| 应付账款                   | 286,901,285.68 | 152,787,448.77 |
| 预收款项                   | 39,897,802.73  | 51,006,725.65  |
| 合同负债                   |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 1,671,620.86   | 1,541,648.72   |
| 应交税费                   | 1,259,890.09   | 119,845.08     |
| 其他应付款                  | 258,880,512.90 | 183,206,478.86 |
| 其中：应付利息                |                |                |
| 应付股利                   |                |                |
| 持有待售负债                 |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |                |                |
| 其他流动负债                 |                |                |
| 流动负债合计                 | 683,611,112.26 | 557,962,147.08 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 长期借款                   |                |                |
| 应付债券                   |                |                |
| 其中：优先股                 |                |                |
| 永续债                    |                |                |
| 租赁负债                   |                |                |
| 长期应付款                  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |
| 预计负债                   |                |                |
| 递延收益                   | 1,656,100.00   | 1,266,900.00   |
| 递延所得税负债                |                |                |
| 其他非流动负债                |                |                |
| 非流动负债合计                | 1,656,100.00   | 1,266,900.00   |
| 负债合计                   | 685,267,212.26 | 559,229,047.08 |
| 所有者权益：                 |                |                |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 股本         | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 519,683,071.33   | 519,683,071.33   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 20,817,398.47    | 20,817,398.47    |
| 未分配利润      | 6,256,692.28     | 5,698,759.64     |
| 所有者权益合计    | 646,757,162.08   | 646,199,229.44   |
| 负债和所有者权益总计 | 1,332,024,374.34 | 1,205,428,276.52 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     | 296,820,397.37 | 332,075,495.09 |
| 其中：营业收入     | 296,820,397.37 | 332,075,495.09 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 300,874,725.20 | 345,881,937.75 |
| 其中：营业成本     | 223,642,267.82 | 257,063,308.22 |
| 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        |                |                |
| 税金及附加       | 1,927,943.29   | 3,172,375.67   |
| 销售费用        | 21,774,796.23  | 27,323,758.02  |
| 管理费用        | 33,616,645.44  | 35,614,713.44  |
| 研发费用        | 12,435,038.39  | 18,464,725.29  |

|                               |               |                |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| 财务费用                          | 7,478,034.03  | 4,243,057.11   |
| 其中：利息费用                       | 7,238,743.81  | 4,149,729.03   |
| 利息收入                          | 128,635.65    | 190,840.27     |
| 加：其他收益                        | 753,428.30    | 624,934.55     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | -1,042,704.82 | 153,294.91     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -1,042,704.82 | 153,294.91     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |               |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |               |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |               |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           | 1,789.82      |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -4,091,015.76 |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |               | 401,323.93     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 29,445,828.40 |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）             | 21,012,998.11 | -12,626,889.27 |
| 加：营业外收入                       | 40,084.86     | 75,026.90      |
| 减：营业外支出                       | 112,478.08    | 115,212.18     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | 20,940,604.89 | -12,667,074.55 |
| 减：所得税费用                       | 1,447,576.92  | 1,551,560.91   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）             | 19,493,027.97 | -14,218,635.46 |
| （一）按经营持续性分类                   |               |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）         | 19,493,027.97 | -14,218,635.46 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润               | 20,233,659.29 | -13,453,812.31 |
| 2.少数股东损益                      | -740,631.32   | -764,823.15    |
| 六、其他综合收益的税后净额                 | 383,427.60    | 892,061.70     |

|                         |               |                |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    | 383,427.60    | 892,061.70     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |               |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |               |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |               |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |               |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |               |                |
| 5.其他                    |               |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       | 383,427.60    | 892,061.70     |
| 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.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |               |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |               |                |
| 7.现金流量套期储备              |               |                |
| 8.外币财务报表折算差额            | 383,427.60    | 892,061.70     |
| 9.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                | 19,876,455.57 | -13,326,573.76 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 20,617,086.89 | -12,561,750.61 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | -740,631.32   | -764,823.15    |
| 八、每股收益：                 |               |                |
| （一）基本每股收益               | 0.20          | -0.13          |

|            |      |       |
|------------|------|-------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.20 | -0.13 |
|------------|------|-------|

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：姜卫东

主管会计工作负责人：苏锦山

会计机构负责人：苏锦山

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年半年度     | 2018 年半年度      |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 85,591,038.06 | 53,497,508.40  |
| 减：营业成本                        | 57,790,751.43 | 35,578,899.75  |
| 税金及附加                         | 494,689.13    | 212,305.30     |
| 销售费用                          | 7,430,361.82  | 11,026,653.53  |
| 管理费用                          | 10,960,910.57 | 17,343,348.82  |
| 研发费用                          | 3,125,992.13  |                |
| 财务费用                          | 3,179,971.90  | 3,018,155.30   |
| 其中：利息费用                       |               |                |
| 利息收入                          |               |                |
| 加：其他收益                        | 87,764.30     | 478,211.69     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | -1,042,704.82 | 153,294.91     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -1,042,704.82 | 153,294.91     |
| 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）             | -1,289,146.97 |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |               | -837,214.06    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |               |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             | 364,273.59    | -13,887,561.76 |
| 加：营业外收入                       | 287.00        |                |

|                         |             |                |
|-------------------------|-------------|----------------|
| 减：营业外支出                 |             | 12,000.00      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）     | 364,560.59  | -13,899,561.76 |
| 减：所得税费用                 | -193,372.05 | 1,555.96       |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）       | 557,932.64  | -13,901,117.72 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）  | 557,932.64  | -13,901,117.72 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）  |             |                |
| 五、其他综合收益的税后净额           |             |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |             |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |             |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |             |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |             |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |             |                |
| 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.可供出售金融资产公允价值变动损益      |             |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |             |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |             |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |             |                |
| 7.现金流量套期储备              |             |                |
| 8.外币财务报表折算差额            |             |                |
| 9.其他                    |             |                |

|           |            |                |
|-----------|------------|----------------|
| 六、综合收益总额  | 557,932.64 | -13,901,117.72 |
| 七、每股收益：   |            |                |
| （一）基本每股收益 | 0.01       | -0.14          |
| （二）稀释每股收益 | -0.01      | -0.14          |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金    | 319,238,246.72 | 341,908,339.45 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额   |                |                |
| 向中央银行借款净增加额       |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额   |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金    |                |                |
| 收到再保险业务现金净额       |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额      |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金    |                |                |
| 拆入资金净增加额          |                |                |
| 回购业务资金净增加额        |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额     |                |                |
| 收到的税费返还           |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金    | 9,443,460.08   | 7,612,160.04   |
| 经营活动现金流入小计        | 328,681,706.80 | 349,520,499.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金    | 313,171,522.54 | 245,212,355.24 |
| 客户贷款及垫款净增加额       |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额   |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金    |                |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 |                |                |
| 拆出资金净增加额          |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金    |                |                |
| 支付保单红利的现金         |                |                |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 60,587,558.60   | 62,407,742.94  |
| 支付的各项税费                   | 22,749,141.82   | 22,719,835.21  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 53,057,390.51   | 48,177,076.53  |
| 经营活动现金流出小计                | 449,565,613.47  | 378,517,009.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -120,883,906.67 | -28,996,510.43 |
| 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 | 105,423,027.09  | -335,878.00    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                | 105,423,027.09  | -335,878.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 19,651,687.37   | 9,613,904.55   |
| 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                | 19,651,687.37   | 9,613,904.55   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 85,771,339.72   | -9,949,782.55  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                 |                |
| 取得借款收到的现金                 | 147,914,253.68  | 87,970,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 12,045,307.50   | 13,788,182.56  |
| 筹资活动现金流入小计                | 159,959,561.18  | 101,758,182.56 |
| 偿还债务支付的现金                 | 106,811,644.20  | 73,829,176.48  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 5,505,648.64    | 3,735,820.06   |
| 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     | 7,074,326.00   | 4,840,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计         | 119,391,618.84 | 82,404,996.54  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 40,567,942.34  | 19,353,186.02  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -169,398.34    | -7,556.59      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 5,285,977.05   | -19,600,663.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 13,070,594.61  | 63,177,803.15  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 18,356,571.66  | 43,577,139.60  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 116,680,533.06 | 188,266,685.87 |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 271,917,151.74 | 45,176,668.42  |
| 经营活动现金流入小计                | 388,597,684.80 | 233,443,354.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 81,048,608.47  | 198,332,473.28 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 10,216,449.49  | 13,844,576.26  |
| 支付的各项税费                   | 3,255,030.54   | 580,637.50     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 157,306,712.31 | 38,444,058.97  |
| 经营活动现金流出小计                | 251,826,800.81 | 251,201,746.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 136,770,883.99 | -17,758,391.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他            | 10,319,550.97  | 6,668,498.00   |

|                     |                |               |
|---------------------|----------------|---------------|
| 长期资产支付的现金           |                |               |
| 投资支付的现金             | 56,000,000.00  |               |
| 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          | 66,319,550.97  | 6,668,498.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -66,319,550.97 | -6,668,498.00 |
| 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           | 25,000,000.00  | 87,970,000.00 |
| 发行债券收到的现金           |                |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 1,453,846.15   | 5,000,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计          | 26,453,846.15  | 92,970,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 93,000,000.00  | 68,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 3,001,675.03   | 2,753,048.81  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                | 4,840,000.00  |
| 筹资活动现金流出小计          | 96,001,675.03  | 75,593,048.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -69,547,828.88 | 17,376,951.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                | 15.69         |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 903,504.14     | -7,049,922.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 575,887.79     | 28,457,519.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,479,391.93   | 21,407,596.87 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目           | 2019 年半年报      |         |         |    |                |           |                |          |               |                |               |    |                |                     |                |
|--------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|---------------|----|----------------|---------------------|----------------|
|              | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |           |                |          |               |                |               |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                |
|              | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他 |                |                     | 小计             |
|              |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |                |          |               |                |               |    |                |                     |                |
| 一、上年期末余<br>额 | 100,000,000.00 |         |         |    | 515,665,042.70 |           | 505,562.75     |          | 20,817,398.47 |                | 89,924,585.02 |    | 726,912,588.94 | -6,315,374.37       | 720,597,214.57 |

|                       |                |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 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              | 100,000,000.00 |  |  | 515,665,042.70 |  | 505,562.75 |  | 20,817,398.47 |  | 89,924,585.02 |  | 726,912,588.94 | -6,315,374.37 | 720,597,214.57 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |  |  |                |  | 383,427.60 |  |               |  | 20,233,659.29 |  | 20,617,086.89  | -740,631.32   | 19,876,455.57  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |                |  | 383,427.60 |  |               |  | 20,233,659.29 |  | 20,617,086.89  | -740,631.32   | 19,876,455.57  |
| (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               |                |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 4. 其他                 |                |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |
| 1. 资本公积转              |                |  |  |                |  |            |  |               |  |               |  |                |               |                |

|                    |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |  |                |               |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 增资本（或股本）           |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |  |                |               |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |  |                |               |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |            |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额           | 100,000,000.00 |  |  |  | 515,665,042.70 |  | 888,990.35 |  | 20,817,398.47 |  | 110,158,244.31 |  | 747,529,675.83 | -7,056,005.69 | 740,473,670.14 |

上期金额

单位：元

| 项目                | 2018 年半年报      |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |    |                |               |                 |
|-------------------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|---------------|-----------------|
|                   | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |    |                | 少数股<br>东权益    | 所有者<br>权益合<br>计 |
|                   | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 | 小计             |               |                 |
|                   |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |                |          |               |                |                |    |                |               |                 |
| 一、上年期末<br>余额      | 100,000,000.00 |         |         |    | 520,634,261.28 |           | -584,639.04    |          | 20,817,398.47 |                | 333,091,656.46 |    | 973,958,677.17 | 17,388,481.17 | 991,347,158.34  |
| 加：会计<br>政策变更      |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |    |                |               |                 |
| 前期<br>差错更正        |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |    |                |               |                 |
| 同一<br>控制下企业合<br>并 |                |         |         |    |                |           |                |          |               |                |                |    |                |               |                 |

|                       |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 100,000,000.00 |  |  |  | 520,634,261.28 |  | -584,639.04   |  | 20,817,398.47 |  | 333,091,656.46 |  | 973,958,677.17 | 17,388,481.17 | 991,347,158.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  | -4,077,157.87 |  |               |  | -13,453,812.31 |  | -17,530,970.18 | -6,510,363.30 | -24,041,333.48 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  | 892,061.70    |  |               |  | -13,453,812.31 |  | -12,561,750.61 | -764,823.15   | -13,326,573.76 |
| （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               |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  | -4,969,219.57 |  |               |  |                |  | -4,969,219.57  | -5,745,540.15 | -10,714,759.72 |
| 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              |                |  |  |  |                |  | -4,969,219.57 |  |               |  |                |  | -4,969,219.57  | -5,745,540.15 | -10,714,759.72 |
| （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           | 100,000,000.00 |  |  |  | 520,634,261.28 |  | -4,661,796.91 |  | 20,817,398.47 |  | 319,637,844.15 |  | 956,427,706.99 | 10,878,117.87 | 967,305,824.86 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2019 年半年报      |        |     |    |                |       |        |      |               |              |    |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------------|----|----------------|
|          | 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 | 100,000,000.00 |        |     |    | 519,683,071.33 |       |        |      | 20,817,398.47 | 5,698,759.64 |    | 646,199,229.44 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |              |    |                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |      |               |              |    |                |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |              |    |                |
| 二、本年期初余额 | 100,000,000.00 |        |     |    | 519,683,071.33 |       |        |      | 20,817,398.47 | 5,698,759.64 |    | 646,199,229.44 |

|                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 557,932.64 |  | 557,932.64 |
| （一）综合收益总额             |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 557,932.64 |  | 557,932.64 |
| （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               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 1. 提取盈余公积             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 3. 其他                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| （四）所有者权益内部结转          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |
| 6. 其他                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |            |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |              |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--------------|--|----------------|
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |              |  |                |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |              |  |                |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |              |  |                |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |              |  |                |
| 四、本期期末余额 | 100,000,000.00 |  |  |  | 519,683,071.33 |  |  |  | 20,817,398.47 | 6,256,692.28 |  | 646,757,162.08 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2018 年半年报      |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 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              | 100,000,000.00 |        |     |    | 519,683,071.33 |       |        |      | 20,817,398.47 | 152,979,974.60 |    | 793,480,444.40 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 100,000,000.00 |        |     |    | 519,683,071.33 |       |        |      | 20,817,398.47 | 152,979,974.60 |    | 793,480,444.40 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -13,901,117.72 |    | -13,901,117.72 |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -13,901,117.72 |    | -13,901,117.72 |
| (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                    |                        |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |  |                    |
| 1. 提取盈余公<br>积              |                        |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |  |                    |
| 2. 对所有者(或<br>股东)的分配        |                        |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |  |                    |
| 3. 其他                      |                        |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |  |                    |
| (四)所有者权<br>益内部结转           |                        |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |  |                    |
| 1. 资本公积转<br>增资本(或股<br>本)   |                        |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |  |                    |
| 2. 盈余公积转<br>增资本(或股<br>本)   |                        |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |  |                    |
| 3. 盈余公积弥<br>补亏损            |                        |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |  |                    |
| 4. 设定受益计<br>划变动额结转<br>留存收益 |                        |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |  |                    |
| 5. 其他综合收<br>益结转留存收<br>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<br>额               | 100,00<br>0,000.<br>00 |  |  |  | 519,683<br>,071.33 |  |  |  | 20,817,<br>398.47 | 139,078,8<br>56.88 |  | 779,579,32<br>6.68 |

### 三、公司基本情况

上海普丽盛包装股份有限公司（以下简称“公司”）系由上海普丽盛轻工设备有限公司整体变更设立，并于2011年8月经上海市商务委员会以“沪商外资批[2011]2586号”文批准成立。公司注册资本为人民币7,500万元，法定代表人为姜卫东，企业法人营业执照注册号为91310000662495305D，注册地址为上海市金山区张堰镇金张支路84号26幢。

公司前身为上海普丽盛轻工设备有限公司，成立于2007年6月27日。公司设立时的注册资本为人民币2,000万元，其中

上海大容贸易有限公司认缴人民币1,200万元，占公司注册资本60%；上海信维信息技术有限公司认缴人民币400万元，占公司注册资本20%；上海闵行科技创业投资有限公司认缴人民币400万元，占公司注册资本20%。上述出资由全体股东分两期于公司成立之日起两年内缴足。

2007年6月，上海信维信息技术有限公司缴纳注册资本人民币400万元、上海闵行科技创业投资有限公司缴纳注册资本人民币400万元。上述注册资本业经上海东方会计师事务所有限公司验证并出具上东会验字[2007]第1474号验资报告。

2007年8月，公司股东会通过决议，同意股东上海大容贸易有限公司的出资方式由实物资产出资变更为实物资产出资人民币350万元及货币资金出资人民币850万元。同月，上海大容贸易有限公司以人民币350万元的实物资产及人民币850万元货币资金缴纳注册资本。上述注册资本业经上海东方会计师事务所有限公司验证并出具上东会验字[2007]第1916号验资报告。

2007年9月，公司股东会通过决议，同意股东上海信维信息技术有限公司和上海闵行科技创业投资有限公司以货币资金方式各增资人民币100万元，由此公司注册资本变更为人民币2,200万元。同月，上海信维信息技术有限公司实际出资人民币1,100万元，其中人民币100万元计入注册资本，其余部分为溢价出资计入资本公积；上海闵行科技创业投资有限公司实际出资人民币1,100万元，其中人民币100万元计入注册资本，其余部分为溢价出资计入资本公积。上述注册资本业经上海沪中会计师事务所有限公司验证并出具沪会中事[2007]验字第1340号验资报告。

2008年9月，公司股东会通过决议，股东上海闵行科技创业投资有限公司将其持有的公司股权全部转让给上海信维信息技术有限公司。此次股权转让后，上海大容贸易有限公司持有公司股权54.54%，上海信维信息技术有限公司持有公司股权45.46%。

2009年7月，公司股东会通过决议，股东上海大容贸易有限公司和上海信维信息技术有限公司将其持有的公司股权全部转让给普丽盛包装(苏州)有限公司，公司成为普丽盛包装(苏州)有限公司的全资子公司。

2010年12月，公司股东会通过决议，股东普丽盛包装(苏州)有限公司将其持有的公司股权全部转让给上海大容贸易有限公司、Masterwell (HK) Limited等11家公司。同时，Crystal Focus Investments Limited、软库博辰创业投资企业、SBCVC FUND II-ANNEX(HK) LIMITED、SV INVESTMENTS COMPANY LIMITED和QP SPECIAL SITUATIONS LLC对公司予以增资。同月，Crystal Focus Investments Limited 实际出资美元100万元，其中美元5.9037万元计入注册资本，其余部分为溢价出资计入资本公积；软库博辰创业投资企业实际出资美元250万元的等值人民币，其中美元14.7575万元计入注册资本，其余部分为溢价出资计入资本公积；SBCVC FUND II-ANNEX(HK) LIMITED 实际出资美元250万元，其中美元14.7592万元计入注册资本，其余部分为溢价出资计入资本公积；SV INVESTMENTS COMPANY LIMITED 实际出资美元400万元，其中美元23.6148万元计入注册资本，其余部分为溢价出资计入资本公积；QP SPECIAL SITUATIONS LLC 实际出资美元200万元，其中美元11.8074万元计入注册资本，其余部分为溢价出资计入资本公积。上述新增注册资本业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字[2010]第12101号验资报告。此次股权变更及增资后，公司变更为中外合资经营企业，注册资本为393.1269万美元。

2011年4月，公司股东会通过决议，股东上海大容贸易有限公司将其持有的公司7.35%股权及4.20%股权分别转让给苏州工业园区合杰创业投资中心（有限合伙）和苏州汇勤创业投资中心（有限合伙）；股东上海信维信息技术有限公司将其持有的公司0.23%股权转让给上海贝诚投资中心；股东上海中油企业集团有限公司将其持有公司2.18%股权转让给上海杰瑞投资中心；股东北京文锦嘉悦网络科技有限公司将其持有公司0.44%股权转让给上海文诺投资中心。同时，汕头市楷创业投资合伙企业（有限合伙）以330万美元的等值人民币对公司予以增资，其中美元19.4822万元计入注册资本，其余部分为溢价出资计入资本公积。上述新增注册资本业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字[2011]第12433号验资报告。此次股权变更及增资后，公司注册资本为412.6091万美元。

根据公司各股东于2011年7月1日签订的《上海普丽盛包装股份有限公司发起人协议》，以2011年4月30日为基准日，将上海普丽盛轻工设备有限公司整体变更设立为股份有限公司，并以经审计后的截止2011年4月30日的净资产198,649,489.06元，折合股本75,000,000.00元，其余123,649,489.06元作为资本公积。

上海普丽盛轻工设备有限公司2011年4月30日的全体股东即为上海普丽盛包装股份有限公司的全体股东。各股东以其原持股比例认购公司股份。

上述整体股改事宜业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字（2011）第13498号验资报告。

2015年4月，根据公司2014年第一次、第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]550号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票25,000,000股，公司股本总数变更为 100,000,000 股，注册资本变更为人民币

100,000,000 元。此次变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2015]第112916号验资报告。

截至2019年6月30日，公司股本总数10,000.00万股，注册资本为10,000.00万元。公司主要经营活动为：生产制造食品机械，销售公司自产产品；以上同类商品及包装材料的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）并提供相关配套服务和技术咨询（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称                                                      |
|------------------------------------------------------------|
| 上海普丽盛融合机械设备有限公司                                            |
| 上海普丽盛三环食品设备工程有限公司                                          |
| 苏州普丽盛包装材料有限公司                                              |
| 苏州普丽盛包装机械有限公司                                              |
| 江苏普华盛包装科技有限公司                                              |
| 苏州普丽盛食品科技有限公司                                              |
| 苏州普洽吹瓶科技有限公司                                               |
| 上海普丽盛博雅智能装备工程有限公司                                          |
| 上海普耀南联食品包装机械有限公司                                           |
| 寇玛（上海）智能科技有限公司                                             |
| CO.M.A.N. Costruzioni Meccaniche Artigianali Noceto S.r.l. |
| C.E.I.M. S.r.l.                                            |
| B.C.A. S.r.l.                                              |
| 安徽普丽盛智能科技有限公司                                              |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月的具备持续经营能力。

## 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针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关

信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至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：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现

金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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；但是，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

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。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，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）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

##### （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。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### （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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

**(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。

**2019年1月1日前适用的会计政策****(1) 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）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

**(2) 持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

**(3) 应收款项**

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

**(4) 可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

**(5) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形）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可供出售金融资产的情形）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) 金融负债终止确认条件

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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

##### 自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

##### 2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

## (2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

## 12、应收账款

### (1) 自2019年1月1日起适用的会计政策

对于应收账款，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，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

| 账龄        | 应收账款计提比例(%) |
|-----------|-------------|
| 1年以内（含1年） | 5           |
| 1—2年      | 10          |
| 2—3年      | 30          |
| 3—4年      | 60          |
| 4—5年      | 80          |
| 5年以上      | 100         |

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

### (2) 2019年1月1日前适用的会计政策

#### 1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |                                                                        |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 组合1：账龄分析组合           | 除已单独计提减值准备的应收账款外（注：合并范围内的各公司之间内部往来款不计提坏账准备），公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具 |

|             |                                                                                         |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|             | 有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。                                         |
| 组合2：单独测试组合  | 其他应收款单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。 |
| 组合3：合并关联方组合 | 合并范围内的各公司之间内部往来款不计提坏账准备。                                                                |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄        | 应收账款计提比例(%) |
|-----------|-------------|
| 1年以内（含1年） | 5           |
| 1—2年      | 10          |
| 2—3年      | 30          |
| 3—4年      | 60          |
| 4—5年      | 80          |
| 5年以上      | 100         |

### 3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：单项金额虽不重大，但由于应收款项发生了特殊减值的情况，故对该类应收款项进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 13、应收款项融资

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。

## 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

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、（十）金融工具 6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **16、合同资产**

无

### **17、合同成本**

无

### **18、持有待售资产**

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。

### **19、债权投资**

无

### **20、其他债权投资**

无

### **21、长期应收款**

无

### **22、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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （3）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。

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，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义

务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

### （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 | 30    | 5 | 3.17      |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10-15 | 5 | 9.50-6.33 |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5     | 5 | 19        |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5     | 5 | 19        |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5     | 5 | 19        |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 5     |   | 20        |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

借款费用资本化。

### （3）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利率计算确定。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**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 | 依据       |
|-------|--------|----------|
| 土地使用权 | 50年    | 土地使用权年限  |
| 软件使用权 | 2-5年   | 预计通常使用年限 |
| 非专利技术 | 10年    | 预计通常使用年限 |

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

不适用

**31、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、使用寿命有限的无形资产等长期资产,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。

商誉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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

**32、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。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出。

**(1) 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**(2) 摊销年限**

| 项 目      | 预计使用寿命 | 依据     |
|----------|--------|--------|
| 租入固定资产改良 | 5年     | 预计受益期限 |

**33、合同负债**

无

### 34、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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

公司向客户提供产品质量保证期内免费维修服务，由于该事项很可能需要公司未来提供劳务，且其金额能够可靠计量，故确认为预计负债。

#### （1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （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。

#### （2）各类预计负债的计量方法

公司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。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险及不确定性等因素。具体方法为公司根据历年产品质量保证期内免费维修而产生的支出占销售收入的平均比例作为预计负债的计提比例。

### 37、股份支付

无

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

### 1. 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 具体原则

- (1) 销售业务特点分析和介绍

公司销售的产品主要系液态食品包装机械类及纸铝复合无菌包装材料。

液态食品包装机械类产品，主要包括灌装机系列设备、前处理系列设备、浓缩干燥设备等。该类设备均为大型生产用机械设备，因此公司在销售过程中统一向客户提供设备安装调试服务，并完成设备验收后，正式交付客户使用。

纸铝复合无菌包装材料产品为食品、饮料灌装过程中使用的包装材料。公司根据客户订单进行生产，并将包装材料送达客户指定场所予以交付。

公司销售区域包括国内销售及国外销售。国内销售均为直销模式，国外销售则通过中间商进行，由中间商负责销售过程中的报关、运输事宜。

- (2) 收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

对于国内和国外销售的液态食品包装机械类产品，根据销售合同的约定，在该类设备安装调试完毕并经验收合格后，公司即已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。因此，公司以安装调试完毕并验收合格作为液态食品包装机械类产品的收入确认时点。

对于国内销售的纸铝复合无菌包装材料产品，根据合同约定，公司向客户发货并由客户验收确认后，即已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，因此，公司以客户验收确认作为纸铝复合无菌包装材料产品的收入确认时点。

对于国外销售的纸铝复合无菌包装材料产品，公司以产品完成报关出口手续作为收入确认时点。

## 40、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与非货币性资产。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据实际补助对象划分。

### (2) 确认时点

对于国家统一标准定额或者定量享受的政府补助，在期末按照应收金额予以计量确认。除此之外的政府补助均在实际收到时予以计量确认。

### （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。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 42、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。

（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。

### （2）融资租赁的会计处理方法

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。

**43、其他重要的会计政策和会计估计**

无

**44、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                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 |      | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 50,000.00 元，上期金额 200,000.00 元；“应收账款”本期金额 309,626,679.28 元，上期金额 321,939,485.49 元； |
| (2) 在利润表中新增“信用减值损失”项目。比较数据不调整。                                                  |      | “信用减值损失”2019 年 1-6 月金额 -4,091,015.76 元。                                                                                 |

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司不存在因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益的情况。

(2) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目    | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： |                  |                  |     |
| 货币资金  | 43,185,652.45    | 43,185,652.45    |     |
| 结算备付金 |                  |                  |     |
| 拆出资金  |                  |                  |     |

|                        |                |                |               |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产                |                | 6,053,007.08   | 6,053,007.08  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |               |
| 衍生金融资产                 |                |                |               |
| 应收票据                   | 200,000.00     | 200,000.00     |               |
| 应收账款                   | 321,939,485.49 | 321,939,485.49 |               |
| 应收款项融资                 |                |                |               |
| 预付款项                   | 26,415,966.72  | 26,415,966.72  |               |
| 应收保费                   |                |                |               |
| 应收分保账款                 |                |                |               |
| 应收分保合同准备金              |                |                |               |
| 其他应收款                  | 7,860,232.65   | 7,860,232.65   |               |
| 其中：应收利息                |                |                |               |
| 应收股利                   |                |                |               |
| 买入返售金融资产               |                |                |               |
| 存货                     | 493,689,907.82 | 493,689,907.82 |               |
| 合同资产                   |                |                |               |
| 持有待售资产                 | 75,788,431.33  | 75,788,431.33  |               |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |               |
| 其他流动资产                 | 17,527,906.15  | 17,527,906.15  |               |
| 流动资产合计                 | 986,607,582.61 | 992,660,795.16 | 6,053,212.55  |
| 非流动资产：                 |                |                |               |
| 发放贷款和垫款                |                |                |               |
| 债权投资                   |                |                |               |
| 可供出售金融资产               | 6,053,212.55   |                | -6,053,212.55 |
| 其他债权投资                 |                |                |               |
| 持有至到期投资                |                |                |               |
| 长期应收款                  |                |                |               |
| 长期股权投资                 | 10,157,432.18  | 10,157,432.18  |               |
| 其他权益工具投资               |                |                |               |
| 其他非流动金融资产              |                |                |               |
| 投资性房地产                 | 51,364,714.69  | 51,364,714.69  |               |
| 固定资产                   | 310,082,037.87 | 310,082,037.87 |               |

|                        |                  |                  |               |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 在建工程                   | 36,227,574.97    | 36,227,574.97    |               |
| 生产性生物资产                |                  |                  |               |
| 油气资产                   |                  |                  |               |
| 使用权资产                  |                  |                  |               |
| 无形资产                   | 65,520,530.83    | 65,520,530.83    |               |
| 开发支出                   |                  |                  |               |
| 商誉                     | 3,455,455.73     | 3,455,455.73     |               |
| 长期待摊费用                 | 972,340.13       | 972,340.13       |               |
| 递延所得税资产                | 15,844,205.88    | 15,844,205.88    |               |
| 其他非流动资产                | 22,268,208.00    | 22,268,208.00    |               |
| 非流动资产合计                | 521,945,712.83   | 515,892,500.28   | -6,053,212.55 |
| 资产总计                   | 1,508,553,295.44 | 1,508,553,295.44 |               |
| 流动负债：                  |                  |                  |               |
| 短期借款                   | 195,673,142.32   | 195,673,142.32   |               |
| 向中央银行借款                |                  |                  |               |
| 拆入资金                   |                  |                  |               |
| 交易性金融负债                |                  | 8,608.49         | 8,608.49      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 8,608.49         |                  | -8,608.49     |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |               |
| 应付票据                   | 26,593,222.70    | 26,593,222.70    |               |
| 应付账款                   | 328,610,831.07   | 328,610,831.07   |               |
| 预收款项                   | 147,277,472.02   | 147,277,472.02   |               |
| 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                 | 12,780,444.74    | 12,780,444.74    |               |
| 应交税费                   | 11,131,834.96    | 11,131,834.96    |               |
| 其他应付款                  | 11,397,730.82    | 11,397,730.82    |               |
| 其中：应付利息                |                  |                  |               |
| 应付股利                   |                  |                  |               |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |               |
| 应付分保账款                 |                  |                  |               |

|               |                |                |  |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 合同负债          |                |                |  |
| 持有待售负债        |                |                |  |
| 一年内到期的非流动负债   | 28,276,956.66  | 28,276,956.66  |  |
| 其他流动负债        |                |                |  |
| 流动负债合计        | 761,750,243.78 | 761,750,243.78 |  |
| 非流动负债：        |                |                |  |
| 保险合同准备金       |                |                |  |
| 长期借款          | 13,799,753.74  | 13,799,753.74  |  |
| 应付债券          |                |                |  |
| 其中：优先股        |                |                |  |
| 永续债           |                |                |  |
| 租赁负债          |                |                |  |
| 长期应付款         | 1,532,412.90   | 1,532,412.90   |  |
| 长期应付职工薪酬      | 8,329,578.50   | 8,329,578.50   |  |
| 预计负债          |                |                |  |
| 递延收益          | 1,266,900.00   | 1,266,900.00   |  |
| 递延所得税负债       | 1,277,191.95   | 1,277,191.95   |  |
| 其他非流动负债       |                |                |  |
| 非流动负债合计       | 26,205,837.09  | 26,205,837.09  |  |
| 负债合计          | 787,956,080.87 | 787,956,080.87 |  |
| 所有者权益：        |                |                |  |
| 股本            | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |  |
| 其他权益工具        |                |                |  |
| 其中：优先股        |                |                |  |
| 永续债           |                |                |  |
| 资本公积          | 515,665,042.70 | 515,665,042.70 |  |
| 减：库存股         |                |                |  |
| 其他综合收益        | 505,562.75     | 505,562.75     |  |
| 专项储备          |                |                |  |
| 盈余公积          | 20,817,398.47  | 20,817,398.47  |  |
| 一般风险准备        |                |                |  |
| 未分配利润         | 89,924,585.02  | 89,924,585.02  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 726,912,588.94 | 726,912,588.94 |  |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 少数股东权益     | -6,315,374.37    | -6,315,374.37    |  |
| 所有者权益合计    | 720,597,214.57   | 720,597,214.57   |  |
| 负债和所有者权益总计 | 1,508,553,295.44 | 1,508,553,295.44 |  |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数           |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |               |
| 货币资金                   | 20,099,483.94    | 20,099,483.94    |               |
| 交易性金融资产                |                  | 6,000,000.00     | 6,000,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |               |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |               |
| 应收票据                   | 200,000.00       | 200,000.00       |               |
| 应收账款                   | 89,392,121.64    | 89,392,121.64    |               |
| 应收款项融资                 |                  |                  |               |
| 预付款项                   | 37,337,048.93    | 37,337,048.93    |               |
| 其他应收款                  | 36,024,368.67    | 36,024,368.67    |               |
| 其中：应收利息                |                  |                  |               |
| 应收股利                   |                  |                  |               |
| 存货                     | 178,497,819.81   | 178,497,819.81   |               |
| 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                 | 244,900.81       | 244,900.81       |               |
| 流动资产合计                 | 361,795,743.80   | 367,795,743.80   | 6,000,000.00  |
| 非流动资产：                 |                  |                  |               |
| 债权投资                   |                  |                  |               |
| 可供出售金融资产               | 6,000,000.00     |                  | -6,000,000.00 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |               |
| 持有至到期投资                |                  |                  |               |
| 长期应收款                  | 3,923,650.00     | 3,923,650.00     |               |
| 长期股权投资                 | 578,806,574.81   | 578,806,574.81   |               |

|                        |                  |                  |               |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 其他权益工具投资               |                  |                  |               |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |               |
| 投资性房地产                 | 49,561,995.34    | 49,561,995.34    |               |
| 固定资产                   | 93,905,981.52    | 93,905,981.52    |               |
| 在建工程                   | 35,325,753.51    | 35,325,753.51    |               |
| 生产性生物资产                |                  |                  |               |
| 油气资产                   |                  |                  |               |
| 使用权资产                  |                  |                  |               |
| 无形资产                   | 50,250,850.08    | 50,250,850.08    |               |
| 开发支出                   |                  |                  |               |
| 商誉                     |                  |                  |               |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |               |
| 递延所得税资产                | 7,190,519.46     | 7,190,519.46     |               |
| 其他非流动资产                | 18,667,208.00    | 18,667,208.00    |               |
| 非流动资产合计                | 843,632,532.72   | 837,632,532.72   | -6,000,000.00 |
| 资产总计                   | 1,205,428,276.52 | 1,205,428,276.52 |               |
| 流动负债：                  |                  |                  |               |
| 短期借款                   | 163,000,000.00   | 163,000,000.00   |               |
| 交易性金融负债                |                  |                  |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |               |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |               |
| 应付票据                   | 6,300,000.00     | 6,300,000.00     |               |
| 应付账款                   | 152,787,448.77   | 152,787,448.77   |               |
| 预收款项                   | 51,006,725.65    | 51,006,725.65    |               |
| 合同负债                   |                  |                  |               |
| 应付职工薪酬                 | 1,541,648.72     | 1,541,648.72     |               |
| 应交税费                   | 119,845.08       | 119,845.08       |               |
| 其他应付款                  | 183,206,478.86   | 183,206,478.86   |               |
| 其中：应付利息                |                  |                  |               |
| 应付股利                   |                  |                  |               |
| 持有待售负债                 |                  |                  |               |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |               |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 其他流动负债     |                  |                  |  |
| 流动负债合计     | 557,962,147.08   | 557,962,147.08   |  |
| 非流动负债：     |                  |                  |  |
| 长期借款       |                  |                  |  |
| 应付债券       |                  |                  |  |
| 其中：优先股     |                  |                  |  |
| 永续债        |                  |                  |  |
| 租赁负债       |                  |                  |  |
| 长期应付款      |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |  |
| 预计负债       |                  |                  |  |
| 递延收益       | 1,266,900.00     | 1,266,900.00     |  |
| 递延所得税负债    |                  |                  |  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |  |
| 非流动负债合计    | 1,266,900.00     | 1,266,900.00     |  |
| 负债合计       | 559,229,047.08   | 559,229,047.08   |  |
| 所有者权益：     |                  |                  |  |
| 股本         | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   |  |
| 其他权益工具     |                  |                  |  |
| 其中：优先股     |                  |                  |  |
| 永续债        |                  |                  |  |
| 资本公积       | 519,683,071.33   | 519,683,071.33   |  |
| 减：库存股      |                  |                  |  |
| 其他综合收益     |                  |                  |  |
| 专项储备       |                  |                  |  |
| 盈余公积       | 20,817,398.47    | 20,817,398.47    |  |
| 未分配利润      | 5,698,759.64     | 5,698,759.64     |  |
| 所有者权益合计    | 646,199,229.44   | 646,199,229.44   |  |
| 负债和所有者权益总计 | 1,205,428,276.52 | 1,205,428,276.52 |  |

调整情况说明

## (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

## 45、其他

无

## 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 | 16%、17%、13%、22%   |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 5%和 7%            |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%、20%、25%、27.9% |

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 |
|------------------------------------------------------------|-------|
| 上海普丽盛融合机械设备有限公司                                            | 25%   |
| 上海普丽盛三环食品设备工程有限公司                                          | 15%   |
| 苏州普丽盛包装材料有限公司                                              | 15%   |
| 苏州普丽盛包装机械有限公司                                              | 25%   |
| 江苏普华盛包装科技有限公司                                              | 15%   |
| 苏州普丽盛食品科技有限公司                                              | 25%   |
| 苏州普洽吹瓶科技有限公司                                               | 15%   |
| 上海普丽盛博雅智能装备工程有限公司                                          | 25%   |
| 上海普耀南联食品包装机械有限公司                                           | 25%   |
| 蔻玛（上海）智能科技有限公司                                             | 25%   |
| CO.M.A.N. Costruzioni Meccaniche Artigianali Noceto S.r.l. | 27.9% |
| C.E.I.M. S.r.l.                                            | 27.9% |
| B.C.A. S.r.l.                                              | 27.9% |
| 安徽普丽盛智能科技有限公司                                              | 25%   |

## 2、税收优惠

1、2019 年 1-6 月，公司为高新技术企业，故根据企业所得税法相关规定，公司 2019 年 1-6 月企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

2、2019 年 1-6 月，子公司上海普丽盛三环食品设备工程有限公司为高新技术企业，故根据企业所得税法相关规定，公司 2019 年 1-6 月企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。（注：该子公司在内蒙古自治区呼和浩特市设立的上海普丽盛三环食品设备工程有限公司呼和浩特市分公司 2019 年 1-6 月企业所得税率为 25%。）

3、2019 年 1-6 月，子公司苏州普丽盛包装材料有限公司为高新技术企业，故根据企业所得税法相关规定，公司 2019 年 1-6 月企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

4、2019 年 1-6 月，子公司江苏普华盛包装科技有限公司为高新技术企业，故根据企业所得税法相关规定，公司 2019 年 1-6 月企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

5、2019 年 1-6 月，孙公司苏州普洽吹瓶科技有限公司为高新技术企业，故根据企业所得税法相关规定，公司 2019 年 1-6 月企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

### 3、其他

无

## 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   | 146,987.59    | 190,105.57    |
| 银行存款   | 18,209,584.07 | 12,880,489.04 |
| 其他货币资金 | 25,144,076.00 | 30,115,057.84 |
| 合计     | 43,500,647.66 | 43,185,652.45 |

其他说明

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        |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 7,074,326.00  | 12,045,307.50 |
| 借款保证金     | 18,069,750.00 | 18,069,750.00 |
| 海关保证金     |               | 0.34          |
| 合计        | 25,144,076.00 | 30,115,057.84 |

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额         | 期初余额         |
|------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6,053,007.08 | 6,053,007.08 |
| 其中：                    |              |              |
| 权益工具投资                 | 6,053,007.08 | 6,053,007.08 |
| 其中：                    |              |              |
| 合计                     | 6,053,007.08 | 6,053,007.08 |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 4、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 | 50,000.00 | 200,000.00 |
| 合计     | 50,000.00 | 200,000.00 |

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

#### (3) 期末公司已质押的应收票据

#### (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 | 29,618,788.07 |           |
| 合计     | 29,618,788.07 |           |

#### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

### 5、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 | 41,135,135.81  | 9.56%   | 40,139,219.81  | 97.58% | 995,916.00     | 41,135,135.81  | 9.35%   | 40,139,219.81  | 97.58% | 995,916.00     |
| 其中:            |                |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 389,203,052.96 | 90.44%  | 80,572,289.68  | 20.70% | 308,630,763.28 | 389,203,052.96 | 90.64%  | 77,517,481.04  | 19.45% | 320,943,569.49 |
| 其中:            |                |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
| 合计             | 430,338,188.77 | 100.00% | 120,711,509.49 |        | 309,626,679.28 | 439,596,186.34 | 100.00% | 117,656,700.85 |        | 321,939,485.49 |

按单项计提坏账准备: 40,139,219.81

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   |
| 第一名 | 14,742,526.31 | 14,742,526.31 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第二名 | 6,665,960.00  | 5,999,364.00  | 90.00%  | 预计无法收回 |
| 第三名 | 3,780,000.00  | 3,780,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第四名 | 2,689,576.35  | 2,689,576.35  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第五名 | 2,160,352.50  | 2,051,452.50  | 94.96%  | 预计无法收回 |
| 第六名 | 2,009,000.00  | 1,808,100.00  | 90.00%  | 预计无法收回 |
| 第七名 | 948,406.46    | 947,921.46    | 99.95%  | 预计无法收回 |
| 第八名 | 842,767.00    | 842,767.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第九名 | 777,825.00    | 777,825.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第十名 | 755,230.00    | 755,230.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他  | 5,763,492.19  | 5,744,457.19  | 99.67%  | 预计无法收回 |
| 合计  | 41,135,135.81 | 40,139,219.81 | --      | --     |

按组合计提坏账准备: 80,572,289.68

单位: 元

| 名称         | 期末余额           |               |        |
|------------|----------------|---------------|--------|
|            | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 非合并关联方信用组合 | 389,203,052.96 | 80,572,289.68 | 20.70% |
| 合计         | 389,203,052.96 | 80,572,289.68 | --     |

确定该组合依据的说明:

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|              |                |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 153,310,951.32 |
| 1 至 2 年      | 130,841,117.24 |
| 2 至 3 年      | 32,776,506.38  |
| 3 年以上        | 113,409,613.83 |
| 3 至 4 年      | 36,666,506.41  |
| 4 至 5 年      | 17,028,307.59  |
| 5 年以上        | 59,714,799.83  |
| 合计           | 430,338,188.77 |

## （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 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 40,139,219.81  |              |       |    | 40,139,219.81  |
| 按组合计提坏账准备 | 77,517,481.04  | 3,054,808.64 |       |    | 80,572,289.68  |
| 合计        | 117,656,700.85 | 3,054,808.64 |       |    | 120,711,509.49 |

## （3）本期实际核销的应收账款情况

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额          |                |               |
|------|---------------|----------------|---------------|
|      | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备          |
| 第一名  | 27,155,663.45 | 6.31%          | 1,825,331.93  |
| 第二名  | 21,011,178.12 | 4.88%          | 1,050,558.91  |
| 第三名  | 19,067,060.00 | 4.43%          | 953,353.00    |
| 第四名  | 14,742,550.30 | 3.43%          | 14,742,526.31 |
| 第五名  | 6,913,196.50  | 1.61%          | 684,288.47    |
| 合计   | 88,889,648.37 | 20.66%         | 19,256,058.61 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、应收款项融资

## 7、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   | 43,353,328.98 | 91.78% | 22,036,064.36 | 83.42% |
| 1 至 2 年 | 1,540,062.39  | 3.26%  | 973,225.04    | 3.68%  |
| 2 至 3 年 | 2,111,947.03  | 4.47%  | 2,306,532.17  | 8.73%  |
| 3 年以上   | 231,374.00    | 0.49%  | 1,100,145.15  | 4.16%  |
| 合计      | 47,236,712.40 | --     | 26,415,966.72 | --     |

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：

## (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(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 第一名  | 4,470,000.00 | 9.46%              |
| 第二名  | 1,326,130.35 | 2.81%              |
| 第三名  | 1,215,000.00 | 2.57%              |
| 第四名  | 920,000.00   | 1.95%              |
| 第五名  | 868,725.00   | 1.84%              |
| 合计   | 8,799,855.35 | 18.63%             |

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 25,836,353.98 | 7,860,232.65 |
| 合计    | 25,836,353.98 | 7,860,232.65 |

**(1) 应收利息**

- 1) 应收利息分类
- 2) 重要逾期利息
- 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
- 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
- 3) 坏账准备计提情况
- ☐ 适用 ☒ 不适用

**(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        |
|-------|---------------|---------------|
| 员工备用金 | 2,003,175.93  | 1,918,900.66  |
| 保证金   | 6,158,739.00  | 1,083,120.40  |
| 代付款   | 11,764,018.88 | 696,493.25    |
| 预付款项  | 6,872,931.15  | 5,158,325.71  |
| 业绩补偿  | 2,130,922.39  | 2,130,922.39  |
| 合计    | 28,929,787.35 | 10,987,762.41 |

- 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2019 年 1 月 1 日余额    |                |                          | 3,093,433.37             | 3,093,433.37 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 2019 年 6 月 30 日余额   |                |                          | 3,093,433.37             | 3,093,433.37 |

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 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|              |               |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 24,487,326.86 |
| 1 至 2 年      | 366,916.10    |
| 2 至 3 年      | 917,111.02    |
| 3 年以上        | 3,158,433.37  |
| 3 至 4 年      | 566,564.00    |
| 4 至 5 年      | 60,000.00     |
| 5 年以上        | 2,531,869.37  |
| 合计           | 28,929,787.35 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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     |
|------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 第一名  | 代付款   | 11,680,000.00 | 1 年内  | 40.37%           |              |
| 第二名  | 保证金   | 2,500,000.00  | 1 年内  | 8.64%            |              |
| 第三名  | 保证金   | 2,389,676.00  | 1 年内  | 8.26%            |              |
| 第四名  | 业绩补偿  | 2,130,922.39  | 1 年内  | 7.37%            |              |
| 第五名  | 预付款项质 | 2,108,782.06  | 2-3 年 | 7.29%            | 2,108,782.06 |
| 合计   | --    | 20,809,380.45 | --    | 71.93%           | 2,108,782.06 |

6) 涉及政府补助的应收款项

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

## 9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料  | 172,659,836.49 | 1,649,262.76  | 171,010,573.73 | 163,911,300.98 | 1,655,655.57  | 162,255,645.41 |
| 在产品  | 234,398,852.65 | 23,892,130.47 | 210,506,722.18 | 180,941,738.24 | 25,728,046.43 | 155,213,691.81 |
| 库存商品 | 147,034,692.86 | 4,411,697.53  | 142,622,995.33 | 141,621,660.45 | 7,374,982.80  | 134,246,677.65 |

|      |                |               |                |                |               |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 发出商品 | 73,302,354.15  | 1,596,216.35  | 71,706,137.80  | 43,570,109.30  | 1,596,216.35  | 41,973,892.95  |
| 合计   | 627,395,736.15 | 31,549,307.11 | 595,846,429.04 | 530,044,808.97 | 36,354,901.15 | 493,689,907.82 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

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  | 1,655,655.57  |        | -6,392.81   |              |    | 1,649,262.76  |
| 在产品  | 25,728,046.43 |        | -87,792.89  | 1,748,123.07 |    | 23,892,130.47 |
| 库存商品 | 7,374,982.80  |        | -17,100.39  | 2,946,184.88 |    | 4,411,697.53  |
| 发出商品 | 1,596,216.35  |        |             |              |    | 1,596,216.35  |
| 合计   | 36,354,901.15 |        | -111,286.09 | 4,694,307.95 |    | 31,549,307.11 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

## 10、合同资产

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预交税金 | 12,558,496.32 | 17,527,906.15 |
| 合计   | 12,558,496.32 | 17,527,906.15 |

其他说明：

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                      | 期初余额<br>(账面价值)    | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------------------|--------------|
|                            |                   | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                  |              |
| 一、合营企业                     |                   |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                  |              |
| 二、联营企业                     |                   |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                  |              |
| 上海普狄<br>工业智能<br>设备有限<br>公司 | 10,157,43<br>2.18 |        |      | -1,042,70<br>4.82   |              |            |                     |            |    | 9,114,727<br>.36 |              |
| 小计                         | 10,157,43<br>2.18 |        |      | -1,042,70<br>4.82   |              |            |                     |            |    | 9,114,727<br>.36 |              |
| 合计                         | 10,157,43<br>2.18 |        |      | -1,042,70<br>4.82   |              |            |                     |            |    | 9,114,727<br>.36 |              |

其他说明

## 18、其他权益工具投资

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----|--------|-------|------|----|
|----|--------|-------|------|----|

|                       |               |               |  |               |
|-----------------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 一、账面原值                |               |               |  |               |
| 1.期初余额                | 38,995,550.80 | 16,356,485.31 |  | 55,352,036.11 |
| 2.本期增加金额              | -6,032.27     |               |  | -6,032.27     |
| （1）外购                 | -6,032.27     |               |  | -6,032.27     |
| （2）存货\固定资产<br>\在建工程转入 |               |               |  |               |
| （3）企业合并增加             |               |               |  |               |
|                       |               |               |  |               |
| 3.本期减少金额              |               |               |  |               |
| （1）处置                 |               |               |  |               |
| （2）其他转出               |               |               |  |               |
|                       |               |               |  |               |
| 4.期末余额                | 38,989,518.53 | 16,356,485.31 |  | 55,346,003.84 |
| 二、累计折旧和累计摊销           |               |               |  |               |
| 1.期初余额                | 2,788,786.06  | 1,198,535.36  |  | 3,987,321.42  |
| 2.本期增加金额              | 609,972.28    | 211,506.24    |  | 821,478.52    |
| （1）计提或摊销              | 609,972.28    | 211,506.24    |  | 821,478.52    |
|                       |               |               |  |               |
| 3.本期减少金额              |               |               |  |               |
| （1）处置                 |               |               |  |               |
| （2）其他转出               |               |               |  |               |
|                       |               |               |  |               |
| 4.期末余额                | 3,398,758.34  | 1,410,041.60  |  | 4,808,799.94  |
| 三、减值准备                |               |               |  |               |
| 1.期初余额                |               |               |  |               |
| 2.本期增加金额              |               |               |  |               |
| （1）计提                 |               |               |  |               |
|                       |               |               |  |               |
| 3、本期减少金额              |               |               |  |               |
| （1）处置                 |               |               |  |               |
| （2）其他转出               |               |               |  |               |
|                       |               |               |  |               |
| 4.期末余额                |               |               |  |               |
| 四、账面价值                |               |               |  |               |

|          |               |               |  |               |
|----------|---------------|---------------|--|---------------|
| 1.期末账面价值 | 35,590,760.19 | 14,946,443.71 |  | 50,537,203.90 |
| 2.期初账面价值 | 36,206,764.74 | 15,157,949.95 |  | 51,364,714.69 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 302,200,911.06 | 310,082,037.87 |
| 合计   | 302,200,911.06 | 310,082,037.87 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目          | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 电子设备         | 运输设备          | 其他设备          | 固定资产装修     | 合计             |
|-------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值：     |                |                |              |               |               |            |                |
| 1.期初余额      | 180,506,262.76 | 203,662,005.52 | 4,464,413.78 | 17,738,656.11 | 22,844,671.70 | 457,623.00 | 429,673,632.87 |
| 2.本期增加金额    | -167,876.25    | -16,886.11     | 46,351.32    | -9,203.57     | 5,611,305.39  |            | 5,463,690.78   |
| （1）购置       |                | 19,827.59      | 46,351.32    | 4,752.74      | 5,649,638.28  |            | 5,720,569.93   |
| （2）在建工程转入   |                |                |              |               |               |            |                |
| （3）企业合并增加   |                |                |              |               |               |            |                |
| （4）外币报表折算差异 | -167,876.25    | -36,713.70     |              | -13,956.31    | -38,332.89    |            | -256,879.15    |
| 3.本期减少金额    |                | 163,437.84     |              | 1,753,726.93  |               |            | 1,917,164.77   |
| （1）处置或报废    |                | 163,437.84     |              | 1,753,726.93  |               |            | 1,917,164.77   |
|             |                |                |              |               |               |            |                |
| 4.期末余额      | 180,338,386.51 | 203,481,681.57 | 4,510,765.10 | 15,975,725.61 | 28,455,977.09 | 457,623.00 | 433,220,158.88 |
| 二、累计折旧      |                |                |              |               |               |            |                |

|              |                |                |              |               |               |            |                |
|--------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 1.期初余额       | 26,920,104.11  | 57,852,038.80  | 2,840,766.09 | 13,501,937.52 | 18,065,720.30 | 411,028.18 | 119,591,595.00 |
| 2.本期增加<br>金额 | 2,687,336.61   | 8,223,648.98   | 242,693.92   | 871,492.23    | 992,420.83    |            | 13,017,592.57  |
| （1）计提        | 2,687,336.61   | 8,223,648.98   | 242,693.92   | 871,492.23    | 992,420.83    |            | 13,017,592.57  |
|              |                |                |              |               |               |            |                |
| 3.本期减少<br>金额 |                | 163,437.84     |              | 1,426,501.91  |               |            | 1,589,939.75   |
| （1）处置<br>或报废 |                | 163,437.84     |              | 1,426,501.91  |               |            | 1,589,939.75   |
|              |                |                |              |               |               |            |                |
| 4.期末余额       | 29,607,440.72  | 65,912,249.94  | 3,083,460.01 | 12,946,927.84 | 19,058,141.13 | 411,028.18 | 131,019,247.82 |
| 三、减值准备       |                |                |              |               |               |            |                |
| 1.期初余额       |                |                |              |               |               |            |                |
| 2.本期增加<br>金额 |                |                |              |               |               |            |                |
| （1）计提        |                |                |              |               |               |            |                |
|              |                |                |              |               |               |            |                |
| 3.本期减少<br>金额 |                |                |              |               |               |            |                |
| （1）处置<br>或报废 |                |                |              |               |               |            |                |
|              |                |                |              |               |               |            |                |
| 4.期末余额       |                |                |              |               |               |            |                |
| 四、账面价值       |                |                |              |               |               |            |                |
| 1.期末账面<br>价值 | 150,730,945.79 | 137,569,431.63 | 1,427,305.09 | 3,028,797.77  | 9,397,835.96  | 46,594.82  | 302,200,911.06 |
| 2.期初账面<br>价值 | 153,586,158.65 | 145,809,966.72 | 1,623,647.69 | 4,236,718.59  | 4,778,951.40  | 46,594.82  | 310,082,037.87 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

## (6) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 48,459,061.53 | 36,227,574.97 |
| 合计   | 48,459,061.53 | 36,227,574.97 |

## (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          |
| 包材生产设备         | 19,412,226.42 |      | 19,412,226.42 | 18,731,477.71 |      | 18,731,477.71 |
| 山阳厂房工程         | 26,236,077.20 |      | 26,236,077.20 | 16,449,753.51 |      | 16,449,753.51 |
| 机器设备安装工程       | 1,046,343.75  |      | 1,046,343.75  | 1,046,343.75  |      | 1,046,343.75  |
| coman 装配车间扩建工程 | 1,764,414.16  |      | 1,764,414.16  |               |      |               |
| 合计             | 48,459,061.53 |      | 48,459,061.53 | 36,227,574.97 |      | 36,227,574.97 |

## (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 |
|--------|---------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 包材生产设备 | 18,000,000.00 | 18,731,477.71 | 680,748.71   |            |          | 19,412,226.42 | 107.85%     | 安装调试中 |           |              |          | 其他   |
| 山阳厂    | 65,000,000.00 | 16,449,753.51 | 9,786,321.69 |            |          | 26,236,077.20 | 40.36%      | 施工中   |           |              |          | 其他   |

|                       |                   |                   |                   |  |  |                   |        |       |  |  |  |    |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|--|-------------------|--------|-------|--|--|--|----|
| 房工程                   | 00.00             | 53.51             | 3.69              |  |  | 77.20             |        |       |  |  |  |    |
| 机器设备<br>安装工程          | 2,000,00<br>0.00  | 1,046,34<br>3.75  |                   |  |  | 1,046,34<br>3.75  | 52.32% | 安装调试中 |  |  |  | 其他 |
| coman<br>装配车间扩建<br>工程 | 9,380,00<br>0.00  |                   | 1,764,41<br>4.16  |  |  | 1,764,41<br>4.16  | 18.81% | 施工中   |  |  |  | 其他 |
| 合计                    | 94,380,0<br>00.00 | 36,227,5<br>74.97 | 12,231,4<br>86.56 |  |  | 48,459,0<br>61.53 | --     | --    |  |  |  | -- |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

## 26、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         | 软件使用权        | 合计            |
|--------------|---------------|-----|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值       |               |     |               |              |               |
| 1.期初余额       | 61,491,772.03 |     | 11,834,380.28 | 2,393,668.49 | 75,719,820.80 |
| 2.本期增加金<br>额 |               |     | -327.79       | 735,681.88   | 735,354.09    |
| (1) 购置       |               |     |               | 739,164.06   | 739,164.06    |

|              |               |  |               |              |               |
|--------------|---------------|--|---------------|--------------|---------------|
| (2) 内部研发     |               |  |               |              |               |
| (3) 企业合并增加   |               |  |               |              |               |
| (4) 外币报表折算差异 |               |  | -327.79       | -3,482.18    | -3,809.97     |
| 3.本期减少金额     |               |  |               |              |               |
| (1) 处置       |               |  |               |              |               |
|              |               |  |               |              |               |
| 4.期末余额       | 61,491,772.03 |  | 11,834,052.49 | 3,129,350.37 | 76,455,174.89 |
| 二、累计摊销       |               |  |               |              |               |
| 1.期初余额       | 6,763,162.85  |  | 2,468,449.55  | 967,677.57   | 10,199,289.97 |
| 2.本期增加金额     | 725,942.77    |  | 589,359.03    | 311,900.84   | 1,627,202.64  |
| (1) 计提       | 725,942.77    |  | 589,359.03    | 311,900.84   | 1,627,202.64  |
|              |               |  |               |              |               |
| 3.本期减少金额     |               |  |               |              |               |
| (1) 处置       |               |  |               |              |               |
|              |               |  |               |              |               |
| 4.期末余额       | 7,489,105.62  |  | 3,057,808.58  | 1,279,578.41 | 11,826,492.61 |
| 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     | 54,002,666.41 |  | 8,776,243.91  | 1,849,771.96 | 64,628,682.28 |
| 2.期初账面价值     | 54,728,609.18 |  | 9,365,930.73  | 1,425,990.92 | 65,520,530.83 |

|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| 值 |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 27、开发支出

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>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   |  |                |
| 江苏普华盛包装<br>科技有限公司                                                      | 18,000,000.00  |         |  |      |  | 18,000,000.00  |
| 苏州普丽盛食品<br>科技有限公司                                                      | 289,105.12     |         |  |      |  | 289,105.12     |
| CO.M.A.N.<br>Costruzioni<br>Meccaniche<br>Artigianali<br>Noceto S.r.l. | 91,227,026.90  |         |  |      |  | 91,227,026.90  |
|                                                                        |                |         |  |      |  |                |
| 合计                                                                     | 109,516,132.02 |         |  |      |  | 109,516,132.02 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项                                                | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
|                                                                        |               | 计提   |  | 处置   |  |               |
| 江苏普华盛包装<br>科技有限公司                                                      | 14,833,649.39 |      |  |      |  | 14,833,649.39 |
| CO.M.A.N.<br>Costruzioni<br>Meccaniche<br>Artigianali<br>Noceto S.r.l. | 91,227,026.90 |      |  |      |  | 91,227,026.90 |
|                                                                        |               |      |  |      |  |               |

|    |                |  |  |  |  |                |
|----|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 合计 | 106,060,676.29 |  |  |  |  | 106,060,676.29 |
|----|----------------|--|--|--|--|----------------|

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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       |
|--------|------------|-----------|------------|--------|------------|
| 租入资产装修 | 972,340.13 | 46,519.42 | 127,693.57 |        | 891,165.98 |
| 合计     | 972,340.13 | 46,519.42 | 127,693.57 |        | 891,165.98 |

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

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       |
| 资产减值准备       | 88,759,438.99 | 15,488,323.13 | 100,080,612.16 | 15,396,988.26 |
| 境外公司可抵扣暂时性差异 | 891,502.22    | 248,729.12    | 1,659,390.06   | 447,217.62    |
| 合计           | 89,650,941.21 | 15,737,052.25 | 101,740,002.22 | 15,844,205.88 |

### （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      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 4,136,096.92 | 1,153,971.04 | 4,577,748.92 | 1,277,191.95 |
| 合计              | 4,136,096.92 | 1,153,971.04 | 4,577,748.92 | 1,277,191.95 |

### （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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 15,737,052.25         |                      |                       |
| 递延所得税负债 |                      | 1,153,971.04          |                      |                       |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

## (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

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 购置房屋预付款 | 22,268,208.00 | 22,268,208.00 |
| 合计      | 22,268,208.00 | 22,268,208.00 |

其他说明：

## 32、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 | 169,000,000.00 | 163,000,000.00 |
| 保证借款 | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 信用借款 | 28,919,439.26  | 27,673,142.32  |
| 合计   | 202,919,439.26 | 195,673,142.32 |

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目                        | 期末余额     | 期初余额     |
|---------------------------|----------|----------|
| 其中：                       |          |          |
| 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 | 6,167.61 | 8,608.49 |

|     |          |          |
|-----|----------|----------|
| 其中： |          |          |
| 合计  | 6,167.61 | 8,608.49 |

其他说明：

### 34、衍生金融负债

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 14,148,652.00 | 26,593,222.70 |
| 合计     | 14,148,652.00 | 26,593,222.70 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### （1）应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 材料采购应付款 | 294,657,385.81 | 322,543,381.90 |
| 设备购置应付款 | 3,894,487.09   | 5,393,004.33   |
| 其他      | 23,965,333.02  | 674,444.84     |
| 合计      | 322,517,205.92 | 328,610,831.07 |

#### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目  | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 第一名 | 2,147,756.27 | 尚未结算      |
| 第二名 | 1,502,353.78 | 尚未结算      |
| 第三名 | 1,328,217.90 | 尚未结算      |
| 第四名 | 1,322,590.22 | 尚未结算      |
| 第五名 | 1,271,036.67 | 尚未结算      |
| 合计  | 7,571,954.84 | --        |

其他说明：

## 37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 预收销售合同款项 | 157,212,118.75 | 147,277,472.02 |
| 合计       | 157,212,118.75 | 147,277,472.02 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 未偿还或结转的原因        |
|-----|---------------|------------------|
| 第一名 | 7,080,341.78  | 合同正在执行，商品尚未完成验收。 |
| 第二名 | 3,418,803.43  | 合同正在执行，商品尚未完成验收。 |
| 第三名 | 1,820,000.00  | 合同正在执行，商品尚未完成验收。 |
| 第四名 | 1,546,495.68  | 合同正在执行，商品尚未完成验收。 |
| 第五名 | 1,326,360.00  | 合同正在执行，商品尚未完成验收。 |
| 合计  | 15,192,000.89 | --               |

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

## 38、合同负债

## 39、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         | 12,780,444.74 | 60,370,353.64 | 60,944,285.63 | 12,206,512.75 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 4,306,637.29  | 4,306,637.29  |               |
| 合计             | 12,780,444.74 | 64,676,990.93 | 65,250,922.92 | 12,206,512.75 |

## (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、津贴和补贴 | 5,650,182.11  | 45,392,790.84 | 46,084,470.75 | 4,958,502.20  |
| 2、职工福利费       |               | 4,288,436.52  | 4,288,436.52  |               |
| 3、社会保险费       | 973,222.15    | 8,009,845.93  | 8,259,112.26  | 723,955.82    |
| 其中：医疗保险费      |               | 3,516,643.65  | 3,516,643.65  |               |
| 工伤保险费         |               | 143,293.00    | 143,293.00    |               |
| 生育保险费         |               | 214,116.17    | 214,116.17    |               |
| 境外公司社保费       | 973,222.15    | 4,135,793.11  | 4,385,059.44  | 723,955.82    |
| 4、住房公积金       |               | 2,151,861.00  | 2,151,861.00  |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,157,040.48  | 527,419.35    | 160,405.10    | 6,524,054.73  |
| 合计            | 12,780,444.74 | 60,370,353.64 | 60,944,285.63 | 12,206,512.75 |

## (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 |      | 4,179,766.10 | 4,179,766.10 |      |
| 2、失业保险费  |      | 126,871.19   | 126,871.19   |      |
| 合计       |      | 4,306,637.29 | 4,306,637.29 |      |

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税     | -4,200,611.17 | 7,631,710.18 |
| 企业所得税   | -128,549.21   | 295,433.33   |
| 个人所得税   | 1,084,748.21  | 1,185,362.01 |
| 城市维护建设税 | 84,742.63     | 681,759.07   |
| 房产税     | 264,866.84    | 428,663.48   |
| 教育费附加   | 67,125.15     | 558,756.01   |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 土地使用税 | 38,582.58     | 89,105.63     |
| 印花税   | 3,670.40      | 258,613.60    |
| 其他    | 97,590.43     | 2,431.65      |
| 合计    | -2,687,834.14 | 11,131,834.96 |

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               | 506,612.51    |
| 其他应付款 | 19,134,733.68 | 10,891,118.31 |
| 合计    | 19,134,733.68 | 11,397,730.82 |

##### (1) 应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额 | 期初余额       |
|-----------------|------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |      | 506,612.51 |
| 合计              |      | 506,612.51 |

##### (2) 应付股利

##### (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          |
|--------|---------------|---------------|
| 应付报销款项 | 2,699,886.97  | 8,844,060.45  |
| 保证金及押金 | 2,679,013.04  | 1,623,535.76  |
| 其他代收款项 | 13,755,833.67 | 423,522.10    |
| 合计     | 19,134,733.68 | 10,891,118.31 |

###### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目                  | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------|------------|-----------|
| 张兰英                 | 717,750.00 |           |
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | 287,348.88 |           |

|                |              |    |
|----------------|--------------|----|
| 江西宏泽物流有限公司     | 70,000.00    |    |
| 上海临海建筑市政工程有限公司 | 40,000.00    |    |
| 鹰潭兴安物流有限公司     | 40,000.00    |    |
| 合计             | 1,155,098.88 | -- |

其他说明

#### 42、持有待售负债

#### 43、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  | 27,007,072.90 | 27,153,391.55 |
| 一年内到期的长期应付款 | 758,650.95    | 1,123,565.11  |
| 合计          | 27,765,723.85 | 28,276,956.66 |

其他说明：

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 53,139,539.02 | 8,332,255.06  |
| 信用借款 |               | 5,467,498.68  |
| 合计   | 53,139,539.02 | 13,799,753.74 |

**46、应付债券****(1) 应付债券****(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）****(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明****47、租赁负债****48、长期应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | 1,033,079.09 | 1,532,412.90 |
| 合计    | 1,033,079.09 | 1,532,412.90 |

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 应付融资租赁款 | 1,033,079.09 | 1,532,412.90 |

其他说明：

**(2) 专项应付款****49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目                | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 7,321,714.88 | 8,329,578.50 |
| 合计                | 7,321,714.88 | 8,329,578.50 |

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 一、期初余额 | 8,329,578.50  | 9,833,460.90 |
| 四、其他变动 | -1,007,863.62 | -220,618.09  |
| 五、期末余额 | 7,321,714.88  | 9,612,842.81 |

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

## 51、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 | 1,266,900.00 | 1,046,800.00 | 657,600.00 | 1,656,100.00 |      |
| 合计   | 1,266,900.00 | 1,046,800.00 | 657,600.00 | 1,656,100.00 | --   |

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 |
|---------------------|--------------|--------------|-------------|------------|-------------|------|--------------|-------------|
| 无菌包装生产线技术改造资金       | 220,800.00   |              |             | 57,600.00  |             |      | 163,200.00   | 与资产相关       |
| 现代饮料高速灌装加工技术及成套装备开发 | 1,046,100.00 | 1,046,800.00 |             |            | -600,000.00 |      | 1,492,900.00 | 与资产相关       |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

## 53、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 | 100,000,000.00 |  |  |  |  |  | 100,000,000.00 |
|------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|

其他说明：

#### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

#### 55、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） | 515,665,042.70 |      |      | 515,665,042.70 |
| 合计         | 515,665,042.70 |      |      | 515,665,042.70 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 56、库存股

#### 57、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   | 税后归属于少数股东 |              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -416,511.52 |            |                    |                      |         |            |           | -416,511.52  |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  | -416,511.52 |            |                    |                      |         |            |           | -416,511.52  |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 922,074.27  | 383,427.60 |                    |                      |         | 383,427.60 |           | 1,305,501.87 |
| 外币财务报表折算差额        | 922,074.27  | 383,427.60 |                    |                      |         | 383,427.60 |           | 1,305,501.87 |
| 其他综合收益合计          | 505,562.75  | 383,427.60 |                    |                      |         | 383,427.60 |           | 888,990.35   |

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：

## 58、专项储备

## 59、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 | 20,817,398.47 |      |      | 20,817,398.47 |
| 合计     | 20,817,398.47 |      |      | 20,817,398.47 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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       | 89,924,585.02  | 333,091,656.46 |
| 调整后期初未分配利润        | 89,924,585.02  | 333,091,656.46 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 20,233,659.29  | -13,453,812.31 |
| 期末未分配利润           | 110,158,244.31 | 319,637,844.15 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、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 | 296,820,397.37 | 223,642,267.82 | 332,075,495.09 | 257,063,308.22 |
| 合计   | 296,820,397.37 | 223,642,267.82 | 332,075,495.09 | 257,063,308.22 |

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

## 62、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 | 513,570.84   | 687,048.91   |
| 教育费附加   | 387,378.89   | 537,170.96   |
| 房产税     | 735,749.86   | 1,350,247.76 |
| 土地使用税   | 189,724.91   | 510,690.76   |
| 印花税     | 43,265.80    | 61,601.95    |
| 河道管理    |              | 11,652.03    |
| 其他      | 58,252.99    | 13,963.30    |
| 合计      | 1,927,943.29 | 3,172,375.67 |

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 6,503,030.58  | 7,483,443.26  |
| 运输费   | 3,453,288.86  | 5,206,798.05  |
| 售后服务费 | 4,015,129.88  | 3,698,047.25  |
| 差旅费   | 1,631,166.74  | 2,833,816.25  |
| 业务招待费 | 2,310,546.26  | 2,271,926.43  |
| 会务费   | 732,912.88    | 1,051,429.74  |
| 广告费   | 1,000,409.00  | 1,813,926.24  |
| 车辆使用费 | 321,124.17    | 415,055.95    |
| 其他    | 1,807,187.86  | 2,549,314.85  |
| 合计    | 21,774,796.23 | 27,323,758.02 |

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 18,253,281.46 | 19,030,675.47 |
| 折旧与摊销 | 2,631,720.78  | 3,614,807.18  |
| 咨询费   | 3,707,667.87  | 3,558,026.76  |
| 差旅费   | 720,512.77    | 904,362.71    |
| 租赁费   | 905,698.04    | 1,270,297.70  |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 车辆使用费 | 718,705.25    | 799,074.54    |
| 业务招待费 | 793,214.21    | 765,348.84    |
| 其他    | 5,885,845.06  | 5,672,120.24  |
| 合计    | 33,616,645.44 | 35,614,713.44 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 8,105,276.68  | 12,889,038.45 |
| 材料费   | 1,780,272.08  | 3,862,391.65  |
| 折旧与摊销 | 586,142.83    | 633,601.60    |
| 其他    | 1,963,346.80  | 1,079,693.59  |
| 合计    | 12,435,038.39 | 18,464,725.29 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 7,238,743.81 | 4,149,729.03 |
| 减：利息收入 | 128,635.65   | 190,840.27   |
| 汇兑损益   | 169,381.49   | 38,438.57    |
| 银行手续费  | 198,544.38   | 245,729.78   |
| 合计     | 7,478,034.03 | 4,243,057.11 |

其他说明：

## 67、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      |
|-------------------|------------|------------|
| 财政扶持资金            | 300,000.00 | 369,000.00 |
| 科技创新奖励资金          | 50,000.00  | 74,200.00  |
| 上海市地方特色产业中小企业发展资金 | 57,600.00  | 57,600.00  |
| 残疾人超比例奖励          | 16,889.30  | 24,516.90  |
| 金税三代手续费奖          |            | 23,904.49  |

|                |            |            |
|----------------|------------|------------|
| 张家港市财政科技创新积分资助 | 17,700.00  | 21,000.00  |
| 税收返还           |            | 18,353.16  |
| 专利专项资助         | 5,275.00   | 14,360.00  |
| 工业企业十强奖励       | 10,000.00  | 10,000.00  |
| 乐余镇资产经营公司发展进位奖 |            | 10,000.00  |
| 山阳政府奖励         |            | 2,000.00   |
| 高新技术企业奖励       | 174,582.00 |            |
| 张家港市乐余镇科技奖励    | 16,800.00  |            |
| 江苏省培育资金        | 74,582.00  |            |
| 双重预防机制建设先进企业奖励 | 10,000.00  |            |
| 二级标准化达标企业奖励    | 20,000.00  |            |
| 合计             | 753,428.30 | 624,934.55 |

## 68、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 | -1,042,704.82 | 153,294.91 |
| 合计             | -1,042,704.82 | 153,294.91 |

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额    | 上期发生额 |
|---------------|----------|-------|
| 交易性金融负债       | 1,789.82 |       |
| 合计            | 1,789.82 |       |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------|---------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | -4,091,015.76 |       |
| 合计       | -4,091,015.76 |       |

其他说明：

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----------|-------|------------|
| 一、坏账损失   |       | -61,846.37 |
| 二、存货跌价损失 |       | 463,170.30 |
| 合计       |       | 401,323.93 |

其他说明：

**73、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 |
|-----------|---------------|-------|
| 房屋土地处置收益  | 29,445,828.40 |       |

**74、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 |
|-----------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产报废利得 | 287.00    | 3,820.34  | 287.00        |
| 其他        | 39,797.86 | 71,206.56 | 39,797.86     |
| 合计        | 40,084.86 | 75,026.90 | 40,084.86     |

计入当期损益的政府补助：

**75、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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 29,138.86  | 6,908.75   | 29,138.86     |
| 其他          | 83,339.22  | 108,303.43 | 83,339.22     |
| 合计          | 112,478.08 | 115,212.18 | 112,478.08    |

其他说明：

**76、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 | 1,463,163.88 | 1,693,589.42 |
| 递延所得税费用 | -15,586.96   | -142,028.51  |
| 合计      | 1,447,576.92 | 1,551,560.91 |

**(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                           | 20,940,604.89 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 3,141,090.73  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,883,920.06  |
| 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 | -3,577,433.87 |
| 所得税费用                          | 1,447,576.92  |

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注。

**78、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        |
|-----------|--------------|--------------|
| 利息收入      | 116,904.86   | 350,662.90   |
| 政府补助      | 704,640.10   | 577,198.45   |
| 其他        | 4,485,630.51 | 3,967,609.95 |
| 保证金收回净额   | 3,886,664.37 | 2,417,629.47 |
| 员工备用金收回净额 | 249,620.24   | 299,059.27   |
| 合计        | 9,443,460.08 | 7,612,160.04 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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         |
|--------|---------------|---------------|
| 销售费用支出 | 17,754,683.83 | 19,840,314.76 |
| 管理费用支出 | 13,801,481.76 | 15,504,344.38 |
| 研发费用支出 | 3,777,346.95  | 1,079,693.59  |
| 其他     | 17,723,877.97 | 11,752,723.80 |
| 合计     | 53,057,390.51 | 48,177,076.53 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (5) 收到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         |
|-------|---------------|---------------|
| 收回保证金 | 12,045,307.50 | 13,788,182.56 |
| 合计    | 12,045,307.50 | 13,788,182.56 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 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        |
|-------|--------------|--------------|
| 支付保证金 | 7,074,326.00 | 4,840,000.00 |
| 合计    | 7,074,326.00 | 4,840,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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                 | 19,493,027.97 | -14,218,635.46 |

|                                  |                 |                |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 加：资产减值准备                         | 4,091,015.76    | -401,323.93    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 13,839,071.09   | 13,525,586.58  |
| 无形资产摊销                           | 1,627,202.64    | 1,552,396.89   |
| 长期待摊费用摊销                         | 127,693.57      | 72,745.04      |
| 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） | -29,445,828.40  |                |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 28,851.86       | 3,088.41       |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | -1,789.82       |                |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 7,069,345.47    | 4,149,729.03   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | 1,042,704.82    |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 107,153.63      | 308,471.21     |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -123,220.91     | -145,822.77    |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -102,156,521.22 | -23,546,815.55 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -21,364,650.97  | -21,100,662.10 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -15,217,962.16  | 10,804,732.22  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -120,883,906.67 | -28,996,510.43 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --             |
| 现金的期末余额                          | 18,356,571.66   | 43,577,139.60  |
| 减：现金的期初余额                        | 13,070,594.61   | 63,177,803.15  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 5,285,977.05    | -19,600,663.55 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 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         | 18,356,571.66 | 13,070,594.61 |
| 其中：库存现金      | 146,987.59    | 199,264.07    |
| 可随时用于支付的银行存款 | 18,209,584.07 | 13,262,817.69 |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 18,356,571.66 | 13,070,594.61 |
|----------------|---------------|---------------|

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因              |
|--------|----------------|-------------------|
| 货币资金   | 25,144,076.00  | 应付票据保证金、银行内存外贷保证金 |
| 固定资产   | 96,598,278.03  | 银行授信抵押            |
| 固定资产   | 58,273,788.76  | 售后回租              |
| 无形资产   | 52,436,041.71  | 银行授信抵押            |
| 投资性房地产 | 48,776,008.13  | 银行授信抵押            |
| 合计     | 281,228,192.63 |                   |

## 82、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  | --        | --     |           |
| 其中：美元 | 11,285.53 | 6.8721 | 77,555.29 |
| 欧元    | 40.00     | 7.6937 | 307.75    |
| 港币    |           |        |           |
| 应收账款  | --        | --     |           |
| 其中：美元 |           |        |           |
| 欧元    |           |        |           |
| 港币    |           |        |           |
| 长期借款  | --        | --     |           |
| 其中：美元 |           |        |           |
| 欧元    |           |        |           |
| 港币    |           |        |           |

其他说明：

（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

公司子公司 CO.M.A.N. Costruzioni Meccaniche Artigianali Noceto S.r.l.、C.E.I.M. S.r.l.、B.C.A. S.r.l.注册于意大利帕尔玛，以欧元为记账本位币。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、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  |
|---------------------|--------------|------|------------|
| 无菌包装生产线技术改造资金       | 960,000.00   | 递延收益 | 57,600.00  |
| 现代饮料高速灌装加工技术及成套装备开发 | 1,046,100.00 | 递延收益 |            |
| 财政扶持资金              | 669,000.00   | 其他收益 | 300,000.00 |
| 科技创新奖励资金            | 124,200.00   | 其他收益 | 50,000.00  |
| 残疾人超比例奖励            | 41,406.20    | 其他收益 | 16,889.30  |
| 金税三代手续费奖            | 23,904.49    | 其他收益 |            |
| 张家港市财政科技创新积分资助      | 38,700.00    | 其他收益 | 17,700.00  |
| 税收返还                | 18,353.16    | 其他收益 |            |
| 专利专项资助              | 19,635.00    | 其他收益 | 5,275.00   |
| 工业企业十强奖励            | 20,000.00    | 其他收益 | 10,000.00  |
| 乐余镇资产经营公司发展进位奖      | 10,000.00    | 其他收益 |            |
| 山阳政府奖励              | 2,000.00     | 其他收益 |            |
| 张家港市乐余镇科技奖励         | 16,800.00    | 其他收益 | 16,800.00  |
| 江苏省培育资金             | 74,582.00    | 其他收益 | 74,582.00  |
| 双重预防机制建设先进企业奖励      | 10,000.00    | 其他收益 | 10,000.00  |

|             |            |      |            |
|-------------|------------|------|------------|
| 二级标准化达标企业奖励 | 20,000.00  | 其他收益 | 20,000.00  |
| 高新技术企业奖励    | 174,582.00 | 其他收益 | 174,582.00 |

## (2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

## 85、其他

# 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

### (2) 合并成本及商誉

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

### (6) 其他说明

## 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

### (2) 合并成本

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 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

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

2019年4月，公司以现金出资设立安徽普丽盛智能科技有限公司，注册资本人民币 15,000 万元，占注册资本的比例 100%，该公司自设立起纳入合并范围。

#### 6、其他

### 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     |            |
| 上海普丽盛融合机械设备有限公司   | 上海市金山区  | 上海市金山区张堰镇金张支路 84 号 2 幢  | 制造及销售 | 100.00% |        | 设立         |
| 上海普丽盛三环食品设备工程有限公司 | 上海市金山区  | 上海市金山区张堰镇金张支路 84 号 23 幢 | 制造及销售 | 100.00% |        | 设立         |
| 苏州普丽盛包装材料有限公司     | 江苏省吴江市  | 江苏省吴江经济开发区新字路南侧         | 制造及销售 | 100.00% |        | 同一控制下企业合并  |
| 苏州普丽盛包装机械有限公司     | 江苏省吴江市  | 江苏省吴江经济开发区新字路南侧         | 制造及销售 | 100.00% |        | 设立         |
| 江苏普华盛包装科技有限公司     | 江苏省张家港市 | 张家港市乐余镇人民路 287 号        | 制造及销售 | 73.26%  |        | 设立         |
| 苏州普丽盛食品科技有限公司     | 江苏省吴江市  | 吴江经济技术开发区庞金路 1066 号     | 制造及销售 | 100.00% |        | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州普洽吹瓶科           | 江苏省吴江市  | 张家港市乐余镇                 | 制造及销售 |         | 60.00% | 设立         |

|                                                            |        |                             |       |         |         |            |
|------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------|-------|---------|---------|------------|
| 技有限公司                                                      |        | 人民路 287 号                   |       |         |         |            |
| 上海普丽盛博雅智能装备工程有限公司                                          | 上海市金山区 | 上海市金山区亭卫公路 2099 号 1 幢 101 室 | 制造及销售 | 60.00%  |         | 设立         |
| 上海普耀南联食品包装机械有限公司                                           | 上海市金山区 | 上海市金山区亭卫公路 2099 号 1 幢 102 室 | 制造及销售 | 51.00%  |         | 设立         |
| 蔻玛（上海）智能科技有限公司                                             | 上海市金山区 | 上海市金山区亭卫公路 2099 号 1 幢 201 室 | 制造及销售 |         | 100.00% | 设立         |
| CO.M.A.N. Costruzioni Meccaniche Artigianali Noceto S.r.l. | 意大利帕尔玛 | 意大利帕尔玛                      | 制造及销售 | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| C.E.I.M. S.r.l.                                            | 意大利帕尔玛 | 意大利帕尔玛                      | 制造及销售 |         | 55.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| B.C.A. S.r.l.                                              | 意大利帕尔玛 | 意大利帕尔玛                      | 制造及销售 |         | 55.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| 安徽普丽盛智能科技有限公司                                              | 安徽省宣城市 | 安徽省宣城市                      | 制造及销售 | 100.00% |         | 设立         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （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派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 江苏普华盛包装科技有限公司     | 26.74%   | -833,447.29  |                | -7,623,763.50 |
| 上海普丽盛博雅智能装备工程有限公司 | 40.00%   | 20,865.58    |                | -645,130.54   |
| 上海普耀南联食品包装机械有限公司  | 49.00%   | -93.81       |                | -852.48       |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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           |
| 江苏普华盛包装科技有限公司     | 107,316,203.62 | 6,085,387.34 | 113,401,590.96 | 101,523,536.15 |       | 101,523,536.15 | 113,624,345.24 | 13,042,748.98 | 126,667,094.22 | 106,410,588.41 |       | 106,410,588.41 |
| 上海普丽盛博雅智能装备工程有限公司 | 46,372,770.13  |              | 46,372,770.13  | 35,985,596.48  |       | 35,985,596.48  | 7,184,958.43   |               | 7,184,958.43   | 2,849,948.74   |       | 2,849,948.74   |
| 上海普耀南联食品包装机械有限公司  | 260.24         |              | 260.24         | 2,000.00       |       | 2,000.00       | 451.69         |               | 451.69         | 2,000.00       |       | 2,000.00       |

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     |
| 江苏普华盛包装科技有限公司     | 44,793,518.71 | -3,209,872.45 | -3,209,872.45 | -3,515,024.75  | 30,674,845.21 | -3,936,445.70 | -3,936,445.70 | 8,972,099.11 |
| 上海普丽盛博雅智能装备工程有限公司 | 5,016,570.50  | 52,163.96     | 52,163.96     | -35,678,039.12 |               |               |               |              |
| 上海普耀南联食品包装机械有限公司  |               | -191.45       | -191.45       | -191.45        |               |               |               |              |

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 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

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称    | 主要经营地  | 注册地                   | 业务性质  | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|--------|-----------------------|-------|--------|----|---------------------|
|                |        |                       |       | 直接     | 间接 |                     |
| 上海普狄工业智能设备有限公司 | 上海市金山区 | 上海市金山区亭卫公路 2099 号 1 幢 | 制造及销售 | 35.00% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 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                | --         | --         | --           | --           |
| （一）交易性金融资产                 |            |            |              |              |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   |            |            |              |              |
| （1）债务工具投资                  |            |            |              |              |
| （2）权益工具投资                  |            |            | 6,053,007.08 | 6,053,007.08 |
| （3）衍生金融资产                  |            |            |              |              |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            |              |              |
| （1）债务工具投资                  |            |            |              |              |
| （2）权益工具投资                  |            |            |              |              |
| （二）其他债权投资                  |            |            |              |              |
| （三）其他权益工具投资                |            |            |              |              |
| （四）投资性房地产                  |            |            |              |              |
| 1.出租用的土地使用权                |            |            |              |              |
| 2.出租的建筑物                   |            |            |              |              |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |            |              |              |
| （五）生物资产                    |            |            |              |              |
| 1.消耗性生物资产                  |            |            |              |              |
| 2.生产性生物资产                  |            |            |              |              |
|                            |            |            |              |              |
| 持续以公允价值计量的资产总额             |            |            |              |              |
| （六）交易性金融负债                 |            |            |              |              |

|                             |    |    |    |    |
|-----------------------------|----|----|----|----|
| 其中：发行的交易性债券                 |    |    |    |    |
| 衍生金融负债                      |    |    |    |    |
| 其他                          |    |    |    |    |
| （七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |    |    |    |    |
|                             |    |    |    |    |
| 持续以公允价值计量的负债总额              |    |    |    |    |
| 二、非持续的公允价值计量                | -- | -- | -- | -- |
| （一）持有待售资产                   |    |    |    |    |
|                             |    |    |    |    |
| 非持续以公允价值计量的资产总额             |    |    |    |    |
|                             |    |    |    |    |
| 非持续以公允价值计量的负债总额             |    |    |    |    |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 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

## 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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称    | 注册地      | 业务性质 | 注册资本   | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------|----------|------|--------|--------------|---------------|
| 新疆大容民生投资 | 新疆乌鲁木齐经济 | 投资管理 | 500.00 | 27.80%       | 27.80%        |

|        |                                     |  |  |  |  |
|--------|-------------------------------------|--|--|--|--|
| 有限合伙企业 | 技术开发区喀什西路 752 号西部绿谷大厦四楼 B 区 118 号房间 |  |  |  |  |
|--------|-------------------------------------|--|--|--|--|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是截至 2019 年 6 月 30 日，自然人姜卫东、舒石泉、姜晓伟、张锡亮通过股东新疆大容民生投资有限合伙企业支配公司表决权比例为 27.80%，舒石泉通过苏州工业园区合杰创业投资中心（有限合伙）支配公司表决权比例为 5.25%，姜卫东直接持有公司股份而支配表决权比例为 1.07%，合计支配公司的表决权比例为 34.12%。上述自然人为公司的共同控制人，为公司的最终控制方。。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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 |
|----------------|--------|
| 上海普狄工业智能设备有限公司 | 联营企业   |

其他说明

## 4、其他关联方情况

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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         |
|----------------|--------|------------|---------------|
| 上海普狄工业智能设备有限公司 | 销售商品   | 247,785.80 | 15,263,854.96 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

### （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  |
|----------------|--------|------------|------------|
| 上海普狄工业智能设备有限公司 | 厂房     | 623,642.43 | 678,614.36 |

## (4) 关联担保情况

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 828,180.00 | 770,580.00 |

## (8) 其他关联交易

## 6、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 |
| 应收账款 | 上海普狄工业智能设备有限公司 | 8,989,867.25 |      | 8,824,889.32 |      |
| 预付账款 | 上海普狄工业智能设备有限公司 | 4,081,704.07 |      | 2,105,220.21 |      |

## (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     |
|------|----------------|------------|------------|
| 应付账款 | 上海普狄工业智能设备有限公司 | 504,000.00 | 504,000.00 |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

### 5、其他

## 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

(1) 2018 年 2 月，公司与中国农业银行上海金山支行签订编号为 31100620180000050 的最高额抵押合同，期限为 2018 年 2 月 11 日至 2023 年 2 月 10 日，以公司子公司苏州普丽盛包装材料有限公司位于松陵镇吴江经济开发区新字路南侧房地产设定抵押，担保的债务最高余额为 7,775 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，该抵押合同项下借款共计 3,800 万元。2019 年 1 月已还款，抵押撤销。

(2) 2016 年 6 月，公司与上海农商银行金山支行签订编号为 31175164110047 最高额抵押合同，期限为 2016 年 5 月 5 日至 2019 年 5 月 4 日，以公司位于山阳镇亭卫公路 2099 号房地产设定抵押，担保的债务最高余额为 5,400 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，上述抵押合同项下借款共计 2,500 万元。2019 年 4 月已还款。

(3) 2016 年 9 月，公司与中国工商银行股份有限公司上海市金山支行签订编号为 12161002393201 的最高额抵押合同，期限为 2016 年 9 月 1 日至 2019 年 9 月 1 日，以公司位于张堰镇金张支路 84 号房地产设定抵押，担保的债务最高余额为 2,400 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，上述抵押合同项下借款共计 1,000 万元。2019 年 1 月已还款，抵押撤销。

(4) 2016 年 11 月，公司与上海农商银行金山支行签订编号为 31175164110117 的最高额抵押合同，期限为 2016 年 11 月 10 日至 2021 年 11 月 9 日，以公司位于山阳镇亭卫公路 2099 号房地产及位于金山区山阳镇 17 街坊 17/1 丘的土地使用权设定抵押，担保的债务最高余额为 11,041 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，上述抵押合同项下借款共计 3,500 万元。2019 年 7 月已还款 200 万。

(5) 2017 年 12 月，公司与招商银行股份有限公司上海川北支行签订编号为 5502171004 号的最高额抵押合同，期限为 2017 年 12 月 13 日至 2020 年 12 月 12 日，以公司位于申滨南路 998 号 701、702、703、705、706、707、708、709 室房地产设定抵押，担保的债务最高余额为 4,000 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，上述抵押合同项下借款共计 2,000 万元。2019 年 3 月已还款，抵押撤销。

(6) 2018 年 12 月 25 日, 公司子公司苏州普丽盛包装材料有限公司与中航国际租赁有限公司签订售后回租的融资租赁合同, 将其一条包装材料生产线设备以 5,000.00 元转让并租回, 租赁期限三年, 租金总额 5,520.99 万元。截至 2018 年 12 月 31 日, 苏州普丽盛包装材料有限公司已将上述合同项下的设备所有权转移给中航国际租赁有限公司, 并于 2019 年 1 月收到设备转让款。

(7) 2018 年 10 月 22 日, 公司与南京银行股份有限公司上海分行签订编号为 Ec153231810249992 的最高额抵押合同, 期限为 2018 年 10 月 22 日至 2019 年 10 月 21 日, 以公司苏州普丽盛包装材料有限公司位于松陵镇吴江经济开发区新字路南侧房地产设定抵押, 担保的债务最高余额为 4,000 万元。截至 2019 年 6 月 30 日, 上述抵押合同项下借款共计 3,500 万元。

(8) 2019 年 1 月, 公司子公司上海普丽盛三环食品设备工程有限公司与南京银行上海分行签订编号为: A0453231901280006 的最高额抵押合同, 期限为 2019 年 1 月 28 日至 2020 年 1 月 28 日, 以申滨南路 998 号 701 室-703 室、705 室-709 室(虹桥办事处), 设定抵押担保的债务最高余额 2000 万元, 截止 2019 年 6 月 30 日, 该抵押合同项下借款共计 2000 万元。

(9) 2019 年 1 月, 公司子公司上海普丽盛三环食品设备工程有限公司与中国农业银行股份有限公司上海金山支行签订编号为: 31100620190000079 的最高额抵押合同, 期限为 2019 年 02 月 01 日至 2022 年 01 月 31 日, 以上海普丽盛包装股份有限公司位于上海市金山区张堰镇金张支路 84 号设定抵押, 担保的债务最高余额 3497 万元, 截止 2019 年 6 月 30 日, 该抵押合同项下借款共计 2400 万元。

(10) 2019 年 3 月, 公司子公司上海普丽盛博雅智能装备工程有限公司与南京银行上海分行签订编号为: A0453231903140013 的最高额抵押合同, 期限为 2019 年 3 月 29 日至 2020 年 3 月 28 日, 以申滨南路 998 号 701 室-703 室、705 室-709 室(虹桥办事处), 设定抵押担保的债务最高余额 3000 万元, 截止 2019 年 6 月 30 日, 该抵押合同项下借款共计 3000 万元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (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。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

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

（4）其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司与顾凯伦于 2015 年 11 月签署《投资合作协议》，约定双方共同设立江苏普华盛包装科技有限公司。协议中顾凯伦对该公司的经营业绩进行了承诺，并约定了相关的补偿条款。2017 年 9 月，双方签订补充协议，对业绩承诺的考核期限进行了补充约定。截至 2018 年末，普华盛 2018 年度扣除非经常性损益的净利润-3,288.30 万元，未达到 2018 年度的业绩承诺。顾凯伦应按照《投资合作协议》及其补充协议履行相应的承诺。截至目前，公司与顾凯伦关于其业绩补偿执行的协商仍在持续进行中，公司将采取必要的措施积极督促业绩承诺方尽快履行相应的承诺，以维护上市公司及中小股东的权益。

### 8、其他

## 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 | 9,849,552.90   | 7.27%   | 9,539,752.90  | 96.85% | 309,800.00    | 9,849,552.90   | 7.10%   | 9,539,752.90  | 96.85% | 309,800.00    |
| 其中：            |                |         |               |        |               |                |         |               |        |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 125,574,265.21 | 92.73%  | 41,095,666.42 | 32.73% | 84,478,598.79 | 128,888,841.09 | 92.90%  | 39,806,519.45 | 30.88% | 89,082,321.64 |
| 其中：            |                |         |               |        |               |                |         |               |        |               |
| 合计             | 135,423,818.11 | 100.00% | 50,635,419.32 |        | 84,788,398.79 | 138,738,393.99 | 100.00% | 49,346,272.35 |        | 89,392,121.64 |

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   |
| 第一名 | 3,987,184.01 | 3,987,184.01 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第二名 | 2,009,000.00 | 1,808,100.00 | 90.00%  | 预计无法收回 |
| 第三名 | 1,089,000.00 | 980,100.00   | 90.00%  | 预计无法收回 |
| 第四名 | 766,000.00   | 766,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第五名 | 500,000.00   | 500,000.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第六名 | 457,582.00   | 457,582.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他  | 1,040,786.89 | 1,040,786.89 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计  | 9,849,552.90 | 9,539,752.90 | --      | --     |

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   |
| 非合并关联方信用组合 | 125,574,265.21 | 41,095,666.42 | 32.73% |
| 合计         | 125,574,265.21 | 41,095,666.42 | --     |

确定该组合依据的说明：

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           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 43,432,074.74  |
| 1 至 2 年      | 21,206,558.78  |
| 2 至 3 年      | 19,846,188.49  |
| 3 年以上        | 50,938,996.10  |
| 3 至 4 年      | 21,760,085.06  |
| 4 至 5 年      | 7,679,294.57   |
| 5 年以上        | 21,499,616.47  |
| 合计           | 135,423,818.11 |

## （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 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 9,539,752.90  |              |       |    | 9,539,752.90  |
| 按组合计提坏账准备 | 39,806,519.45 | 1,289,146.97 |       |    | 41,095,666.42 |
| 合计        | 49,346,272.35 | 1,289,146.97 |       |    | 50,635,419.32 |

## （3）本期实际核销的应收账款情况

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额          |                |               |
|------|---------------|----------------|---------------|
|      | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备          |
| 第一名  | 20,949,322.65 | 15.47%         | 1,515,014.89  |
| 第二名  | 6,483,044.00  | 4.79%          | 3,187,484.80  |
| 第三名  | 6,120,235.75  | 4.52%          | 306,011.79    |
| 第四名  | 4,738,000.00  | 3.50%          | 2,842,800.00  |
| 第五名  | 3,987,208.00  | 2.94%          | 3,987,184.01  |
| 合计   | 42,277,810.40 | 31.22%         | 11,838,495.49 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 85,809,637.24 | 36,024,368.67 |
| 合计    | 85,809,637.24 | 36,024,368.67 |

## (1) 应收利息

- 1) 应收利息分类
- 2) 重要逾期利息
- 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
- 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
- 3) 坏账准备计提情况
- ☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

## (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        |
|-----------|---------------|---------------|
| 业绩补偿      | 2,130,922.39  | 2,130,922.39  |
| 保证金       | 1,820,000.00  | 242,000.00    |
| 员工备用金     | 868,226.34    | 698,973.83    |
| 预付款项      | 3,186,837.00  | 1,000,000.00  |
| 合并范围关联方往来 | 77,803,651.51 | 31,952,472.45 |
| 合计        | 85,809,637.24 | 36,024,368.67 |

## 2) 坏账准备计提情况

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           | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 84,615,204.85 |
| 1 至 2 年      | 212,321.37    |
| 2 至 3 年      | 917,111.02    |
| 3 年以上        | 65,000.00     |
| 3 至 4 年      | 5,000.00      |
| 4 至 5 年      | 60,000.00     |
| 合计           | 85,809,637.24 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 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 |
|------|-----------|---------------|------|------------------|----------|
| 第一名  | 合并范围关联方往来 | 76,099,651.51 | 1 年内 | 88.68%           |          |
| 第二名  | 预付款项      | 2,389,676.00  | 1 年内 | 2.78%            |          |
| 第三名  | 业绩补偿      | 2,130,922.39  | 1 年内 | 2.48%            |          |
| 第四名  | 合并范围关联方往来 | 1,700,000.00  | 1 年内 | 1.98%            |          |
| 第五名  | 保证金       | 874,000.00    | 1 年内 | 1.02%            |          |
| 合计   | --        | 83,194,249.90 | --   | 96.95%           |          |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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:

### 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     | 730,709,818.92 | 106,060,676.29 | 624,649,142.63 | 674,709,818.92 | 106,060,676.29 | 568,649,142.63 |
| 对联营、合营企业投资 | 9,114,727.36   |                | 9,114,727.36   | 10,157,432.18  |                | 10,157,432.18  |
| 合计         | 739,824,546.28 | 106,060,676.29 | 633,763,869.99 | 684,867,251.10 | 106,060,676.29 | 578,806,574.81 |

#### (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 |                |               |
| 上海融合机械设备有限公司                                 | 1,500,000.00   |        |      |        |    | 1,500,000.00   |               |
| 上海普丽盛三环食品设备工程有限公司                            | 15,000,000.00  |        |      |        |    | 15,000,000.00  |               |
| 苏州普丽盛包装材料有限公司                                | 295,770,678.05 |        |      |        |    | 295,770,678.05 |               |
| 苏州普丽盛包装机械有限公司                                | 10,000,000.00  |        |      |        |    | 10,000,000.00  |               |
| 江苏普华盛包装科技有限公司                                | 55,881,109.33  |        |      |        |    | 55,881,109.33  | 14,833,649.39 |
| 苏州普丽盛食品科技有限公司                                | 143,712,400.00 |        |      |        |    | 143,712,400.00 |               |
| CO.M.A.N. Costruzioni Meccaniche Artigianali | 40,784,955.25  |        |      |        |    | 40,784,955.25  | 91,227,026.90 |

|                   |                |               |  |  |  |                |                |
|-------------------|----------------|---------------|--|--|--|----------------|----------------|
| Noceto S.r.l.     |                |               |  |  |  |                |                |
| 上海普丽盛博雅智能装备工程有限公司 | 6,000,000.00   | 6,000,000.00  |  |  |  | 12,000,000.00  |                |
| 安徽普丽盛智能科技有限公司     |                | 50,000,000.00 |  |  |  | 50,000,000.00  |                |
| 合计                | 568,649,142.63 | 56,000,000.00 |  |  |  | 624,649,142.63 | 106,060,676.29 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                       | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
|                            |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业                     |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |              |
| 二、联营企业                     |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |              |
| 上海普狄<br>工业智能<br>设备有限<br>公司 | 10,157,432.18  |        |      | -1,042,704.82       |              |            |                     |            |    | 9,114,727.36   |              |
| 小计                         | 10,157,432.18  |        |      | -1,042,704.82       |              |            |                     |            |    | 9,114,727.36   |              |
| 合计                         | 10,157,432.18  |        |      | -1,042,704.82       |              |            |                     |            |    | 9,114,727.36   |              |

## (3) 其他说明

## 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 | 85,591,038.06 | 57,790,751.43 | 53,497,508.40 | 35,578,899.75 |
| 合计   | 85,591,038.06 | 57,790,751.43 | 53,497,508.40 | 35,578,899.75 |

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

## 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 | -1,042,704.82 | 153,294.91 |
| 合计             | -1,042,704.82 | 153,294.91 |

## 6、其他

## 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                                     | 29,445,828.40 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 753,428.30    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -72,393.22    |    |
| 减：所得税影响额                                      | 66,475.63     |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 82,919.04     |    |
| 合计                                            | 29,977,468.81 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 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          | 2.74%      | 0.20        | 0.20        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.32%     | -0.1        | -0.1        |

### 3、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

（2）同时按照境外会计准则与按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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人签名的2019年半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）其他有关资料；
- （四）以上备查文件的备置地点：公司证券部。