



证券简称：利特尔
NEEQ：831828

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

(Jiangsu Leater Green Packaging Corp. Ltd)



半年度报告

—2022—

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	92

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人顾成、主管会计工作负责人虞寒青及会计机构负责人（会计主管人员）倪锋保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
债务偿还风险	<p>公司为应对未来市场竞争力及扩充产能，对公司未来发展进行布局，公司投资建设了杨亭路厂区造成公司银行贷款增加。公司目前盈利能力较好，但较大额的银行贷款为公司带来一定的偿债风险，可能会对公司生产经营活动产生不利影响。</p> <p>应对措施：（1）公司管理层要在公司治理机制下规范运作，慎重对待新增投资；（2）梳理公司风险，加强财务预算管理，建立风险防御机制；（3）加强销售资金的回笼管控，并合理利用财务杠杆原理，降低风险；（4）公司业务稳步增长，盈利能力较好，确定经营活动为项目建设提供稳定的现金流。</p>
汇率变化风险	<p>公司部分产品出口销售，与境外客户签订的合同主要以美元和欧元进行结算。随着公司生产规模的持续扩大和海外市场的不断拓展，出口业务会产生一定数量的外汇收支，如国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将会对公司的业绩造成一定的影响。总体来讲，当人民币升值时，公司</p>

	<p>可能会遭受出口收入转换成人民币时的汇兑损失，以及由于出口量减少造成的损失，可能会降低公司外销收入的利润率；而当人民币贬值时，则影响情况相反。</p> <p>应对措施：（1）公司财务及外贸人员将密切关注国家汇率变化情况，与外销客户签订单次合同替代年度固定价格合同，根据汇率变化报价；（2）逐步与客户采用人民币结算，规避汇率变动风险。</p>
原材料价格波动风险	<p>公司产品的主要原材料包括铝箔、薄膜、纸张、热熔胶、塑料粒子等，该等材料占产品成本比重较高，主要受铝锭、原油、纸浆等价格变化的影响。由于影响铝锭、原油、纸浆价格的因素较为复杂，公司主要原材料价格走势具有一定的不确定性，又由于市场竞争较为激烈，公司较难将原材料价格上涨的压力全部传递给下游的需求者，部分需要进行内部成本消化，在收入保持相对稳定的情况下，原材料价格的波动将影响公司的营业成本、可能导致公司利润产生波动。</p> <p>应对措施：（1）公司重视主要原材料的供应渠道，加强与定点优质供应商合作，扩大备选供应商范围，降低单一供应商不能及时供货、原材料价格波动较大的风险；（2）在原材料价格方面坚持“货比三家”，选择高性价比的优质供应商；（3）调整产品结构，开发符合市场需求的新产品和具有高附加值的产品，减少原材料价格波动的影响，从而保证公司收益水平；（4）在与客户签订合同时，约定销售价格与原材料联动机制，把涨价因素向下游传导。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
利特尔、本公司、股份公司、公司	指	江苏利特尔绿色包装股份有限公司
利特尔新材	指	江苏利特尔新材料有限公司（原无锡维创真空科技有限公司）
无锡韵成	指	无锡韵成塑料包装有限公司
杭州俐特尔	指	俐特尔（杭州）包装材料有限公司
诚晟投资	指	无锡诚晟投资有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统、股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	《江苏利特尔绿色包装股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
挂牌转让	指	公司股票进入全国股份转让系统挂牌并公开转让
三会	指	江苏利特尔绿色包装股份有限公司董事会、监事会、股东大会
三会议事规则	指	《江苏利特尔绿色包装股份有限公司股东大会议事规则》、《江苏利特尔绿色包装股份有限公司董事会议事规则》、《江苏利特尔绿色包装股份有限公司监事会议事规则》
股东大会	指	江苏利特尔绿色包装股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏利特尔绿色包装股份有限公司董事会
监事会	指	江苏利特尔绿色包装股份有限公司监事会
报告期、本报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏利特尔绿色包装股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Leater Green Packaging Corp.Ltd Leater
证券简称	利特尔
证券代码	831828
法定代表人	顾成

二、 联系方式

董事会秘书	王恒
联系地址	江苏省无锡市锡山经济开发区蓉通路 55 号
电话	0510-68000555
传真	0510-68756680
电子邮箱	tony_wang@leater.com.cn
公司网址	http://www.leater.com.cn
办公地址	江苏省无锡市锡山经济开发区蓉通路 55 号
邮政编码	214191
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006年8月21日
挂牌时间	2015年1月21日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-印刷和记录媒介复制业（C23）-印刷（C231）-包装装潢及其他印刷（C2319）
主要业务	高品质纸塑铝软包装产品的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	高品质纸塑铝软包装产品的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	60,412,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为顾成
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为顾成，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913202007919551360	否
注册地址	江苏省无锡市锡山经济开发区蓉通路 55 号	否
注册资本（元）	60,412,500	否

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	149,908,388.21	148,755,338.81	0.78%
毛利率%	17.78%	21.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,031,462.57	6,920,121.45	1.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,930,785.24	6,139,516.43	-3.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.16%	4.61%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.51%	4.09%	-
基本每股收益	0.12	0.11	1.66%

备注：

因会计政策变化，本期运输费用计入主营业务成本，上年同期运输费用计入销售费用，造成毛利率变化较大。

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	446,756,111.78	403,717,769.57	10.66%
负债总计	276,543,613.72	240,601,154.07	14.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	172,582,639.51	165,551,176.94	4.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.86	2.74	4.38%
资产负债率%（母公司）	60.19%	58.29%	-
资产负债率%（合并）	61.90%	59.60%	-
流动比率	0.78	0.78	-
利息保障倍数	4.38	4.84	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,357,178.57	-12,017,965.24	-88.71%
应收账款周转率	1.94	1.89	-
存货周转率	4.28	3.96	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.66%	6.14%	-
营业收入增长率%	0.78%	4.00%	-
净利润增长率%	0.30%	-46.08%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司主要产品是纸塑铝包装制品，包括食品、日化、工业品、医疗行业的包装用卷膜和袋子，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所处行业属于大类“印刷和记录媒介复制业”之子类“C2319 包装装潢及其他印刷”；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于大类“制造业”之子类“C23 印刷和记录媒介复制业”。根据全国股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“C2319 包装装潢及其他印刷”，根据《挂牌公司投资型行业分类指引》公司属于11101410 新型功能材料。

（一）经营模式

公司采用“研发、生产、销售”为一体的经营模式，根据合同要求制定生产计划，公司以客户需求为导向，定制个性化产品，实现销售。公司经营模式主要以直销加网络营销方式向国内外市场推广拥有核心技术的包装产品。公司产品主要是纸铝塑软包装膜、袋，包装外观图案主要由客户提供样稿，由公司技术人员根据客户要求、标准及包装物特性，利用各种材质特性自主研发、制版生产并最终将合格产品提供给客户，产品主要用于食品、饮料、化妆品、工业品、新能源等领域。

（二）客户类型

公司的客户主要为食品、饮料、化妆品、工业品、新能源等行业生产企业，公司定位于中高端客户，如雀巢、联合利华、伊利、蒙牛、光明、徐福记、春光、格力高、欧莱雅、百雀羚、郁美净、不凡帝范梅勒等国内外知名客户。

（三）关键资源

公司拥有先进的生产设备，具备产品的设计、生产、组合创新能力，行业竞争力较强；公司取得了一系列质量、环境、职业健康、BRC GS-PM、安全生产标准化等体系认证。公司核心管理层及技术研发人员具备丰富的行业经验，结合客户需求进行研发创新，利用已经掌握的软包装生产技术，把技术转化为生产力。公司目前拥有有效授权发明专利 12 项，实用新型专利 74 项。

（四）销售渠道

公司始终专注于软包装行业，凭借技术积累、产品创新、差异化服务等核心竞争优势，与客户端品牌企业建立了长期稳定的合作关系。公司国内外销售业务主要采用直销方式，主要合作客户及目标客户为大中型国内外知名企业。

（五）收入模式

公司主要通过销售产品获得收入，这是公司目前最主要的获利模式。公司通过技术创新，优化产品结构，利用产品差异化及高性价比等优势争取大份额订单。公司客户通常要求供应商具有较高的质量、成本、服务等管理水平，因公司能够充分满足其要求，因此与客户建立了长期稳定的合作关系。订单为重复性订单，延续性较好，客户黏性较高。

公司立足于印刷和记录媒介复制业，在新材料应用、结构创新等方面拥有较高研发实力，能够为客户提供从设计、生产到售后服务的整体解决方案。公司未来将以价值链管理为导向，以提高效益为目标，加强资源整合力度，加大研发、信息化和技改投入，做强核心主业，重点发展高增长业务和高毛利产品。

报告期内，公司所处行业、主营业务、主要产品与服务、客户类型、销售渠道、收入来源及商业模式等较上年度没有发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

（二）经营情况回顾

资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	68,261,468.39	15.28%	53,595,726.37	13.28%	27.36%

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

应收票据	999,498.55	0.22%	2,850,334.45	0.71%	-64.93%
应收账款	79,862,036.10	17.88%	66,724,490.16	16.53%	19.69%
存货	33,539,589.98	7.51%	36,482,772.50	9.04%	-8.07%
投资性房地产	23,381,834.35	5.23%	23,750,561.57	5.88%	-1.55%
固定资产	102,712,186.34	22.99%	108,388,413.17	26.85%	-5.24%
在建工程	69,900,475.03	15.65%	54,653,047.48	13.54%	27.90%
无形资产	25,053,066.80	5.61%	25,259,677.21	6.26%	-0.82%
短期借款	137,165,556.95	30.70%	122,845,751.95	30.43%	11.66%
应交税费	7,069,086.43	1.58%	3,329,296.63	0.82%	112.33%
应付票据	55,482,609.40	12.42%	46,141,141.14	11.43%	20.25%
一年内到期的非流动负债	11,054,799.88	2.47%	5,152,607.73	1.28%	114.55%
长期应付款	6,934,241.84	1.55%	2,691,409.63	0.67%	157.64%
应收款项融资	19,846,890.36	4.44%	17,953,993.73	4.45%	10.54%
资产总计	446,756,111.78	100%	403,717,769.57	100%	10.66%

项目重大变动原因:

1、货币资金:

本期期末公司货币资金较上期期末增加 27.36%，主要原因为：公司银行存款增加 5,366,161.56 元，公司以银行承兑汇票支付货款，保证金存款比期初增加 9,211,216.34 元所致。

2、应收账款:

本期期末公司应收账款较上期期末增加 19.69%，主要原因为：公司本期 5 月份、6 月份销售比去年同期增长，货款未到期，导致应收账款增加较多。

3、固定资产:

本期期末公司固定资产较上期期末减少 5.24%，主要原因为：固定资产折旧计提，减少固定资产账面价值 5,676,226.83 元所致。

4、在建工程

本期期末公司在建工程较上年期末增加 27.90%，主要原因为：杨亭路新厂区建设在建工程增加所致。

5、短期借款

本期期末公司短期借款较上年期末增加 11.66%，主要原因为：杨亭路新厂区建设，公司在 2022 年度增加了银行贷款所致。

6、应付票据

本期期末公司应付票据较上年期末增加 20.25%，主要原因为：公司开具承兑比上年期末增加所致。

1、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	149,908,388.21	100%	148,755,338.81	100%	0.78%
营业成本	123,254,638.64	82.22%	117,250,795.31	78.82%	5.12%
销售费用	2,357,188.63	1.57%	5,239,218.36	3.52%	-55.01%
管理费用	6,933,926.61	4.63%	7,751,958.31	5.21%	-10.55%
研发费用	4,440,509.53	2.96%	5,298,899.65	3.56%	-16.20%
财务费用	3,408,423.90	2.27%	2,823,062.68	1.90%	20.73%
信用减值损失	-793,199.91	-0.53%	-676,892.08	-0.46%	17.18%
其他收益	1,172,202.95	0.78%	836,291.44	0.56%	40.17%
投资收益	125,707.04	0.08%	82,564.06	0.06%	52.25%
营业利润	8,529,770.56	5.69%	8,600,369.30	5.78%	-0.82%
销售商品、提供劳务收到的现金	135,784,558.82	-	124,426,495.56	-	9.13%
购买商品、接受劳务支付的现金	113,714,640.08	-	107,967,193.52	-	5.32%
收回投资收到的现金	148,200,000.00	-	74,000,000.00	-	100.27%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,119,589.20	-	29,907,582.39	-	-5.98%
经营活动产生的现金流量净额	-1,357,178.57	-	-12,017,965.24	-	-88.71%
投资活动产生的现金流量净额	-27,993,882.16	-	-36,315,018.33	-	-22.91%
筹资活动产生的现金流量净额	34,884,301.15	-	34,871,887.29	-	0.04%

项目重大变动原因：

1、销售费用

本期期末公司销售费用较上年同期减少 55.01%，主要原因为：因会计政策变更，去年同期公司 2,394,756.70 元运输费计入销售费用，本期运输费计入营业成本，造成销售费用大幅度减少。

2、财务费用

本期期末公司财务费用较上年同期增加 20.73%，主要原因为：公司为保证杨亭路厂区建设，在本期内增加融资金额，造成利息支出增加，财务费用相应增加。

3、其他收益

本期期末公司其他收益较上年同期增加 40.17%，主要原因为：公司在本报告期内收到和摊入报告期

受益的政府补助比去年同期增加 335,911.51 元，理财产品收益比去年同期增加 43,142.98 元所致。

4、收回投资收到的现金

本期期末公司收回投资收到的现金较上年同期增加 100.27%，主要原因为：公司在报告期内利用闲置资金购买银行理财产品金额和频次比去年增加，在报告期末已全部赎回。

5、经营活动产生的现金流量净额

本期期末公司经营活动产生的现金流量净额在报告期内为负数，但相比去年同期增加 88.71%，主要原因如下：①公司在报告期内销售商品、提供劳务收到的现金，比去年同期增加 11,358,063.26 元；报告期内购买商品、接受劳务支付的现金仅比去年同期增加 5,747,446.56 元。②公司在报告期内支付给职工以及为职工支付的现金比去年同期减少 355,507.50 元，减少了公司经营活动产生的现金流流出。③公司在报告期内支付的各项税费比去年同期减少 1,912,169.25 元，减少了公司经营活动产生的现金流流出。④公司在报告期内支付其他与经营活动有关的现金比去年同期减少 2,709,898.69 元，减少了公司经营活动产生的现金流流出。⑤公司在报告期和去年同期通过应收账款质押融资，质押融资资金记入筹资活动产生的现金流，减少了公司经营活动产生的现金流流入。公司部分客户以银行承兑汇票支付货款，此部分未计入经营性活动产生的现金流中。以上 2 个原因造成本期和去年同期经营活动产生的现金流量净额为负数。

6、投资活动产生的现金流量净额

本期期末公司在报告期内投资活动产生的现金流量净额为负，主要原因为：公司报告期内公司杨亭路新厂区建设购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 28,119,589.20 元所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	1,166,152.95
委托他人投资或管理资产的损益	125,707.04
除上述各项之外的其他营业外收支净额	6,203.81
非经常性损益合计	1,298,063.80
所得税影响数	195,206.17
少数股东权益影响额（税后）	2,180.30
非经常性损益净额	1,100,677.33

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析**(一) 主要控股参股公司基本情况**

适用 不适用

单位：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	净利润
无锡韵成	子公司	塑料包装	5,000,000	21,271,947.91	8,469,975.64	17,160,853.05	180,546.66
杭州俐特尔	子公司	包装材料	30,000,000	185,377.08	-3,983,736.11	-	3,723.22
利特尔新材	子公司	新型膜材料	10,000,000	8,040,286.02	-2,730,671.57	2,312,328.24	-1,463,697.92

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任**(一) 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司诚信经营，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果，充分体

现了公司“在客户、员工、股东、供应商以及其他利益相关方之间求取相互依赖的最佳平衡”使命。

1、公司始终把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，持续加大环保投入，通过技术升级、工艺创新、清洁生产、VOCs 回收利用、太阳能发电、节能诊断等，努力降低对环境的影响。

2、公司坚持与供应商、客户互利共赢的经营理念，诚实守信、规范运营。重视供应商管理，加强监督考核，每年对主要供应商进行审核，为供应商提供质量控制帮助，协助其提升完善；与客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系，将客户满意度作为衡量工作的准绳，不断提升产品品质，提高服务质量。

3、公司把促进社会繁荣稳定作为承担社会责任的一项承诺，规范经营，在自身发展的同时，注重社会责任，以实现经济效益和社会效益双增长，努力做一个受员工热爱、客户信赖、社会尊重的企业。公司积极履行企业应尽的义务，主动承担社会责任，积极响应社会扶贫及帮助残疾人的号召，公司安置残疾人员就业，为公益事业捐款。

4、公司坚持以人为本、注重人才培养，不断改善员工的工作环境，使其更加安全、舒适；重视员工培训、学习与素质提升，为员工提供宽广的成长平台；关注员工业余生活和身心健康，每年安排员工体检，提供结婚、生育及生日礼品，通过组织员工座谈、召开年会等途径丰富员工生活、展示员工才艺，同时也增强企业凝聚力，凸显企业的良好形象。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	0	0
2. 销售产品、商品, 提供劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	250,000,000.00	33,000,000.00

备注：其他为公司实际控制人顾成、尤勤丰夫妇等为公司银行贷款等提供担保或保证。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2015-01-12《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	限售承诺	2014年10月24日	-	正在履行中
2015-01-12《公开转让说明书》	董监高	同业竞争承诺	2014年10月24日	-	正在履行中
2015-01-12《公开转让说明书》	董监高	资金占用承诺	2014年10月24日	-	正在履行中
2016-044号《关于实际控制人、关联方占用资金进展的提示性公告》	公司	资金占用承诺	2016年3月30日	-	正在履行中
2016-044号《关于实际控制人、关联方占用资金进展的提示性公告》	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年3月30日	-	正在履行中
2016-044号《关于实际控制人、关联方占用资金进展的提示性公告》	其他股东	资金占用承诺	2016年3月30日	-	正在履行中
2020-011《关于新增承诺事项情形的公告》	实际控制人或控股股东	回购承诺	2020年2月3日	-	变更或豁免

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无超期未履行完毕的承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	36,086,849.99	8.08%	银行承兑汇票、信用证等保证金
圣杭州地路12号房产	投资性房地产	抵押	23,381,834.35	5.23%	贷款抵押
蓉通路55号厂房	固定资产	抵押	34,320,064.14	7.68%	贷款抵押
杨亭路厂区土地、蓉通路55号厂区土地	无形资产	抵押	24,711,973.94	5.53%	贷款抵押
生产设备	使用权资产	抵押	10,512,267.02	2.35%	售后回租设备
伊利应收账款	应收账款	质押	5,357,422.76	1.20%	贷款质押
应收款项	应收账款	质押	14,972,518.14	3.35%	开具银行承兑汇票质押
总计	-	-	149,342,930.34	33.42%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产受限是为了公司融资需要，对公司生产经营不存在不利影响。

（六）失信情况

公司控股子公司杭州俐特尔因未履行(2020)浙 0110 民初 2142 号判决中需履行的债务，被列入失信执行人。详见公司于 2020 年 8 月 17 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 公告的《关于子公司失信的公告》（公告编号：2020-059）。该债务于 2020 年 12 月 11 日由杭州俐特尔履行完毕，后继因未履行完毕（2020）浙 0110 民初 6259 号判决中的债务，至今仍处于失信状态。

公司于 2022 年 2 月 21 日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于出售控股子公司股权的议案》，拟将公司所持控股子公司俐特尔（杭州）包装材料有限公司（以下简称“杭州俐特尔”）的 67%股权拟在无锡产权交易中心以公开竞价方式转让公司持有杭州俐特尔 67%的股权。杭州俐特尔股权在无锡产权交易中心公开挂牌期间，经过 2 轮公开询价，在 79 万元征集到意向受让方，公司与意向受让方签署《产权交易合同》。详见公司于 2022 年 7 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 公告的《关于出售控股子公司股权并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2022-037）。本次股权转让后公司不再持有杭州俐特尔的股权，杭州俐特尔也不再是公司的子公司。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	36,086,157	59.73%	0	36,086,157	59.73%
	其中：控股股东、实际控制人	7,829,157	12.96%	0	7,829,157	12.96%
	董事、监事、高管	8,108,782	13.42%	0	8,108,782	13.42%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,326,343	40.27%	0	24,326,343	40.27%
	其中：控股股东、实际控制人	23,487,468	38.88%	0	23,487,468	38.88%
	董事、监事、高管	24,326,343	40.27%	0	24,326,343	40.27%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		60,412,500	-	0	60,412,500	-
普通股股东人数		30				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	顾成	31,316,625	0	31,316,625	51.8380%	23,487,468	7,829,157	0	0
2	冯梅	4,824,250	-200,000	4,624,250	7.6545%	0	4,624,250	0	0
3	朱益洪	3,536,500	0	3,536,500	5.8539%	0	3,536,500	0	0
4	黄文萍	3,396,000	0	3,396,000	5.6214%	0	3,396,000	0	0
5	王恒	2,582,750	0	2,582,750	4.2752%	0	2,582,750	0	0
6	无锡诚瑞	2,470,000	100	2,470,100	4.0887%	100	2,470,100	0	0

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

	投资企业 (有限合伙)								
7	陈科军	2,281,500	200,000	2,481,500	4.1076%	0	2,481,500	0	0
8	王恒	918,500	0	918,500	1.5204%	688,875	229,625	0	0
9	王月红	906,000	0	906,000	1.4997%	0	906,000	0	0
10	周伟学	891,000	0	891,000	1.4749%	0	891,000	0	0
	合计	53,123,125	-	53,123,225	87.9343%	24,176,443	28,946,882	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、公司实际控制人顾成的配偶尤勤丰与朱益洪为表兄妹关系，除此之外，公司前10名股东之间不存在关联关系。

2、持股排名第5和排名第8的股东为同名同姓，其中排名第8位股东为公司董事、董事会秘书王恒。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
顾成	董事长	男	1973年8月	2020年12月18日	2023年12月17日
MAH K HOI (马国海)	董事	男	1953年11月	2020年12月18日	2023年12月17日
王恒	董事、董事会秘书	男	1974年4月	2020年12月18日	2023年12月17日
虞寒青	董事、总经理	男	1964年12月	2020年12月18日	2023年12月17日
张继鸣	董事	男	1978年11月	2020年12月18日	2023年12月17日
孟德香	监事会主席	男	1979年9月	2020年12月18日	2023年12月17日
杨菁梅	监事	女	1980年1月	2020年12月18日	2023年12月17日
罗晓艳	职工监事	女	1985年4月	2020年12月18日	2023年12月17日
倪锋	财务总监	男	1974年10月	2020年12月18日	2023年12月17日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系;公司控股股东、实际控制人顾成担任公司董事长,其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	38	39

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

生产及辅助人员	167	165
销售人员	20	20
技术人员	33	32
财务人员	8	9
员工总计	266	265

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	68,261,468.39	53,595,726.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	999,498.55	2,850,334.45
应收账款	五、3	79,862,036.1	66,724,490.16
应收款项融资	五、4	19,846,890.36	17,953,993.73
预付款项	五、5	3,753,345.99	2,786,317.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	619,526.06	658,220.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	33,539,589.98	36,482,772.50
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	五、8	615,378.58	787,562.44
流动资产合计		207,497,734.01	181,839,418.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、9	23,381,834.35	23,750,561.57

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

固定资产	五、10	102,712,186.34	108,388,413.17
在建工程	五、11	69,900,475.03	54,653,047.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12		1,117,256.63
无形资产	五、13	25,053,066.8	25,259,677.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	1,340,916.39	1,514,708.87
递延所得税资产	五、15	1,746,225.35	1,487,283.78
其他非流动资产	五、16	15,123,673.51	5,707,402.80
非流动资产合计		239,258,377.77	221,878,351.51
资产总计		446,756,111.78	403,717,769.57
流动负债：			
短期借款	五、17	137,165,556.95	122,845,751.95
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、18	55,482,609.40	46,141,141.14
应付账款	五、19	50,511,780.37	52,877,271.47
预收款项	五、20	929,287.65	1,157,360.92
合同负债	五、21	911,544.16	901,329.55
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	五、22	1,088,277.87	1,205,134.37
应交税费	五、23	7,069,086.43	3,329,296.63
其他应付款	五、24	683,431.18	694,472.26
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、25	11,054,799.88	5,152,607.73
其他流动负债	五、26	66,410.86	83,225.73
流动负债合计		264,962,784.75	234,387,591.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

永续债			
租赁负债	五、27		
长期应付款	五、28	6,934,241.84	2,691,409.63
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、29	1,347,338.5	
递延收益	五、30	3,299,248.63	3,522,152.69
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,580,828.97	6,213,562.32
负债合计		276,543,613.72	240,601,154.07
所有者权益：			
股本	五、31	60,412,500.00	60,412,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、32	17,148,208.42	17,148,208.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、33	11,618,596.07	11,618,596.07
一般风险准备			
未分配利润	五、34	83,403,335.02	76,371,872.45
归属于母公司所有者权益合计		172,582,639.51	165,551,176.94
少数股东权益		-2,370,141.45	-2,434,561.44
所有者权益合计		170,212,498.06	163,116,615.50
负债和所有者权益总计		446,756,111.78	403,717,769.57

法定代表人：顾成

主管会计工作负责人：虞寒青

会计机构负责人：倪锋

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022年半年度报告

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		61,175,733.16	52,531,535.14
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		499,498.55	2,720,065.05
应收账款	十三、1	76,510,657.16	62,452,044.71
应收款项融资		19,846,890.36	17,953,993.73
预付款项		6,099,768.57	2,725,283.54
其他应收款	十三、2	7,894,063.76	7,005,974.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,584,342.41	29,270,786.29
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			0
流动资产合计		197,610,953.97	174,659,683.36
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	7,603,004.37	7,603,004.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		23,381,834.35	23,750,561.57
固定资产		102,033,923.24	108,490,165.09
在建工程		69,900,475.03	54,653,047.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,053,066.80	25,259,677.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,340,916.39	1,514,708.87
递延所得税资产		4,899,997.41	4,684,047.06
其他非流动资产		15,123,673.51	5,707,402.80
非流动资产合计		249,336,891.1	231,662,614.45
资产总计		446,947,845.07	406,322,297.81

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

流动负债：			
短期借款		136,164,227.78	122,845,751.95
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		55,482,609.4	46,141,141.14
应付账款		44,708,558.96	49,866,371.76
预收款项		929,287.65	1,157,360.92
合同负债		822,796.25	899,232.97
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,001,001.18	1,045,270.42
应交税费		6,569,986.28	2,967,307.21
其他应付款		655,463.85	649,071.40
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		11,054,799.88	4,993,698.00
其他流动负债		54,873.63	82,953.17
流动负债合计		257,443,604.86	230,648,158.94
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		6,934,241.84	2,691,409.63
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,347,338.5	
递延收益		3,299,248.63	3,522,152.69
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,580,828.97	6,213,562.32
负债合计		269,024,433.83	236,861,721.26
所有者权益：			
股本		60,412,500.00	60,412,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,818,750.68	13,818,750.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,618,596.07	11,618,596.07
一般风险准备			

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

未分配利润		92,073,564.49	83,610,729.80
所有者权益合计		177,923,411.24	169,460,576.55
负债和所有者权益合计		446,947,845.07	406,322,297.81

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022年半年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		149,908,388.21	148,755,338.81
其中：营业收入	五、35	149,908,388.21	148,755,338.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、35	141,883,327.73	139,456,802.51
其中：营业成本		123,254,638.64	117,250,795.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、36	1,488,640.42	1,092,868.20
销售费用	五、37	2,357,188.63	5,239,218.36
管理费用	五、38	6,933,926.61	7,751,958.31
研发费用	五、39	4,440,509.53	5,298,899.65
财务费用	五、40	3,408,423.90	2,823,062.68
其中：利息费用		2,756,323.35	2,785,563.19
利息收入		229,510.9	270,267.82
加：其他收益	五、41	1,172,202.95	836,291.44
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	125,707.04	82,564.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-793,199.91	-676,892.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、44		-952,693.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、45		12,562.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,529,770.56	8,600,369.30
加：营业外收入	五、46	10,153.81	3,298.92
减：营业外支出	五、47	10,000.00	15,733.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,529,924.37	8,587,935.18
减：所得税费用	五、48	1,434,041.81	1,513,165.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,095,882.56	7,074,769.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		7,095,882.56	7,074,769.74
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		64,419.99	154,648.29
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		7,031,462.57	6,920,121.45
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7,095,882.56	7,074,769.74
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,031,462.57	6,920,121.45
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		64,419.99	154,648.29
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.12	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 顾成

主管会计工作负责人: 虞寒青

会计机构负责人: 倪锋

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十三、4	134,516,702.41	133,290,045.54
减：营业成本	十三、4	107,610,551.02	103,014,744.34
税金及附加		1,465,542.85	1,057,061.72
销售费用		2,021,237.96	4,948,519.76
管理费用		6,363,313.46	7,022,924.40
研发费用		4,440,509.53	5,157,438.78
财务费用		3,320,580.34	2,707,323.32
其中：利息费用		2,734,657.92	
利息收入		289,805.05	
加：其他收益		1,163,984.95	835,298.25
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	125,707.04	82,564.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-586,618.63	-656,022.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			12,562.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,998,040.61	9,656,436.01
加：营业外收入		10,153.81	3,255.19
减：营业外支出		10,000.00	15,186.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,998,194.42	9,644,504.72
减：所得税费用		1,535,359.73	1,508,865.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,462,834.69	8,135,639.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,462,834.69	8,135,639.28
（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			

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		8,462,834.69	8,135,639.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		135,784,558.82	124,426,495.56
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		483,507.12	209,410.45
收到其他与经营活动有关的现金	五、49(1)	2,271,530.81	2,473,032.95
经营活动现金流入小计		138,539,596.75	127,108,938.96
购买商品、接受劳务支付的现金		113,714,640.08	107,967,193.52
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		18,147,809.52	18,503,317.02
支付的各项税费		3,806,353.07	5,718,522.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、49(2)	4,227,972.65	6,937,871.34
经营活动现金流出小计		139,896,775.32	139,126,904.20
经营活动产生的现金流量净额	五、45	-1,357,178.57	-12,017,965.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		148,200,000.00	74,000,000.00
取得投资收益收到的现金		125,707.04	82,564.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,510,000.00
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		148,325,707.04	75,592,564.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,119,589.2	29,907,582.39
投资支付的现金		148,200,000.00	82,000,000.00

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

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		176,319,589.20	111,907,582.39
投资活动产生的现金流量净额		-27,993,882.16	-36,315,018.33
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		58,805,000.00	57,016,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、49（3）	16,896,123	10,470,000.00
筹资活动现金流入小计		75,701,123	67,486,000.00
偿还债务支付的现金		30,369,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,780,518.35	3,060,015.33
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	五、49（4）	7,667,303.5	3,554,097.38
筹资活动现金流出小计		40,816,821.85	32,614,112.71
筹资活动产生的现金流量净额		34,884,301.15	34,871,887.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		58,038.38	-156,360.94
五、现金及现金等价物净增加额		5,591,278.80	-13,617,457.22
加：期初现金及现金等价物余额		26,583,339.60	19,631,711.50
六、期末现金及现金等价物余额		32,174,618.40	6,014,254.28

法定代表人：顾成

主管会计工作负责人：虞寒青

会计机构负责人：倪锋

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		120,772,809.55	110,718,706.65
收到的税费返还		12,958.51	209,410.45
收到其他与经营活动有关的现金		2,216,052.15	2,470,916.99
经营活动现金流入小计		123,001,820.21	113,399,034.09
购买商品、接受劳务支付的现金		94,319,762.46	95,504,729.18
支付给职工以及为职工支付的现金		16,943,438.47	17,277,185.69
支付的各项税费		3,665,992.31	5,239,477.71
支付其他与经营活动有关的现金		3,834,446.49	6,670,439.25
经营活动现金流出小计		118,763,639.73	124,691,831.83
经营活动产生的现金流量净额		4,238,180.48	-11,292,797.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		148,200,000.00	74,000,000.00
取得投资收益收到的现金		125,707.04	82,564.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,510,000.00
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		148,325,707.04	75,592,564.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,119,589.20	29,907,582.39
投资支付的现金		148,200,000.00	82,000,000.00
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		10,957,992.43	500,000.00
投资活动现金流出小计		187,277,581.63	112,407,582.39
投资活动产生的现金流量净额		-38,951,874.59	-36,815,018.33
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		57,805,000.00	56,016,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,896,123.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		74,701,123.00	66,016,000.00
偿还债务支付的现金		30,369,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,760,182.09	2,729,359.60
支付其他与筹资活动有关的现金		7,483,303.50	3,027,562.48
筹资活动现金流出小计		40,612,485.59	30,756,922.08
筹资活动产生的现金流量净额		34,088,637.41	35,259,077.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		58,038.38	-156,360.94
五、现金及现金等价物净增加额		-567,018.32	-13,005,099.09

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

加：期初现金及现金等价物余额		25,655,901.49	18,716,874.69
六、期末现金及现金等价物余额		25,088,883.17	5,711,775.60

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

1、本公司于2022年2月21日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于出售控股子公司股权的议案》，拟将公司所持控股子公司俐特尔（杭州）包装材料有限公司（以下简称“杭州俐特尔”）的67%股权拟在无锡产权交易中心以公开竞价方式转让公司持有杭州俐特尔67%的股权。杭州俐特尔股权在无锡产权交易中心公开挂牌期间，经过2轮公开询价，在79万元征集到意向受让方钱益东，公司与意向受让方签署《产权交易合同》。2022年7月20日，杭州俐特尔完成工商变更登记手续，并取得杭州市余杭区市场监督管理局换发的《营业执照》。截至报告日，除上述事项外本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022 年半年度报告

(二) 财务报表项目附注

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022 年 1-6 月财务报表附注

一、公司基本情况

江苏利特尔绿色包装股份有限公司（以下简称本公司）是无锡利特尔彩印包装有限公司（以下简称有限公司）2014 年 8 月整体变更设立的股份有限公司。于 2006 年 8 月 21 日成立，并取得无锡市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913202007919551360 的营业执照，成立时注册资本为 500 万元，后经历次增资，截至 2022 年 6 月 30 日本公司股东、出资额及持股比例情况如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	持股比例（%）
1	顾成	3,131.6625	51.84
2	其他自然人合计	2,662.5775	44.07
3	非国有法人股	247.01	4.09
合计		6,041.25	100.00

本公司住所：无锡市锡山经济开发区蓉通路 55 号

法定代表人：顾成

经营范围：包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷；纸、塑、铝包装材料的制造、加工、销售；分布式光伏发电（并网运行）；房屋和设备租赁（不含融资性质租赁）；物业管理；包装技术服务；自营各类商品和技术的进出口业务，但国家限定或禁止企业经营的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司 2022 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本财务报表经本公司董事会于 2022 年 8 月 5 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，管理层继续以持续经营为基础编制本公司截至 2022 年 6 月 30 日止的 2022 年 1-6 月财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备、存货核算、固定资产等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三相关各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司正常营业周期短于12个月，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、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为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权

在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、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。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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）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。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022 年半年度报告

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。

7、 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其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：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、 现金及现金等价物的确定标准

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

9、 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

10、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022年半年度报告

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

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其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；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，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同

外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

11、 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022年半年度报告

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票组合	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据——商业承兑汇票组合	商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款——账龄组合	按照账龄划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款——应收其他组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款、其他应收款——关联方往来组合	是否关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分账龄作为信用风险特征的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收款项计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3年以上	100.00

12、 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

13、 存货

- (1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用月末一次加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

14、 合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

15、 合同成本

- (1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

- (2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

- (3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、 长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前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，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中扣除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的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，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

17、 投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	34 年	5%	2.79%

18、 固定资产

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
办公设备及其他	5	5	19.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

19、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

20、 借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产

达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

21、 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

22、 无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50年
软件	5年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性

生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

23、 长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

24、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销

性质	受益期
房屋装潢费	5年
模具	3年

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

27、 租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变

化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

28、 预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

29、 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公

公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

销售商品收入

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

具体确认方法如下：

内销业务中，按照公司与客户所签订合同或协议，由公司直接发货的，相关货物已经交付客户或指定承运商，确认客户已收到货物时确认收入；客户自行提货的，在货物发出并取得对方确认时确认收入。

外销业务中，以货交承运人方式出口商品的在商品发出并取得报关单后确认收入，需要寄送客户处的出口商品在报关完成且确认客户收货后确认收入。

30、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益（或冲减相关成本费用）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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（或冲减相关成本）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值）。并在相关资产使用寿命内按照直线法方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

31、 所得税

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）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。

32、 租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- （1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- （2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

（4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、21 及附注三、27。

（5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022年半年度报告

(2) 会计估计的变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税产品的销售收入按适用税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	13%、9%、6%； 退税率 13%	本公司出口货物执行“免、抵、退”税收政策，报告期的出口退税率为 13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%	
教育费附加	应缴流转税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%	

存在执行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
江苏利特尔绿色包装股份有限公司	15%（见四、2、（1））
无锡韵成塑料包装有限公司	10%（见四、2、（2））

税收优惠

(1) 本公司于 2019 年 11 月 7 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业（有效期 3 年），享受自认定年度起三年内减按 15% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定和财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，本公司控股子公司无锡韵成塑料包装有限公司自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2022 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	344,568.80	256,204.68
银行存款	31,830,049.60	26,463,888.04

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

其他货币资金	36,086,849.99	26,875,633.65
合计	68,261,468.39	53,595,726.37
其中：存放在境外的款项总额	-	-

截至2022年6月30日，本公司因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	35,786,849.99	26,215,633.65
信用证保证金	300,000.00	660,000.00
银行存款冻结	-	136,753.12
合计	36,086,849.99	27,012,386.77

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	999,498.55	2,850,334.45
合计	999,498.55	2,850,334.45

(2) 按坏账计提方法分类：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	999,498.55	100.00	-	-	999,498.55
其中：银行承兑汇票组合	999,498.55	100.00	-	-	999,498.55
商业承兑汇票组合	-	-	-	-	-
合计	999,498.55	100.00	-	-	999,498.55

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,850,334.45	100.00	-	-	2,850,334.45
其中：银行承兑汇票组合	2,850,334.45	100.00	-	-	2,850,334.45
商业承兑汇票组合	-	-	-	-	-
合计	2,850,334.45	100.00	-	-	2,850,334.45

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022年半年度报告

(3) 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

(4) 期末本公司无已质押的银行承兑汇票。

(5) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,077,671.68	-
合 计	5,077,671.68	-

(6) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、 应收账款

(1) 按账龄披露：

账 龄	账面余额
1年以内	81,933,478.26
1至2年	1,925,602.13
2至3年	417,414.05
3至4年	23,468.62
4至5年	15,343.61
5年以上	32,805.64
小 计	84,348,112.31
减：坏账准备	4,486,076.21
合 计	79,862,036.10

(2) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	84,348,112.31	100.00	4,486,076.21	5.32	79,862,036.10
其中：账龄组合	84,348,112.31	100.00	4,486,076.21	5.32	79,862,036.10
关联方组合					
合 计	84,348,112.31	100.00	4,486,076.21	5.32	79,862,036.10

(续表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	70,342,412.93	100.00	3,617,922.77	5.14	66,724,490.16
其中：账龄组合	70,342,412.93	100.00	3,617,922.77	5.14	66,724,490.16

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

关联方组合	-	-	-	-	-
合计	70,342,412.93	100.00	3,617,922.77	5.14	66,724,490.16

按应收账款-账龄风险组合计提坏账准备:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	81,933,478.26	4,096,673.91	5.00
1至2年	1,925,602.13	192,560.21	10.00
2至3年	417,414.05	125,224.22	30.00
3至4年	23,468.62	23,468.62	100.00
4至5年	15,343.61	15,343.61	100.00
5年以上	32,805.64	32,805.64	100.00
合计	84,348,112.31	4,486,076.21	5.32

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	3,617,922.77	868,153.44	-	-	-	4,486,076.21
合计	3,617,922.77	868,153.44	-	-	-	4,486,076.21

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况:

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 20,918,011.99 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 24.80%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,060,632.22 元。

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,846,890.36	17,953,993.73
合计	19,846,890.36	17,953,993.73

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况: 系银行承兑汇票, 其剩余期限较短, 账面余额与公允价值相近。

(2) 期末本公司已质押的银行承兑汇票金额为 14,972,518.14 元。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资:

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,502,862.74	-
合计	20,502,862.74	-

5、 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,440,156.62	91.66	2,459,455.13	88.27
1 至 2 年	101,225.78	2.70	104,311.62	3.74
2 至 3 年	2,200.00	0.06	2,200.00	0.08
3 年以上	209,763.59	5.59	220,350.91	7.91
合 计	3,753,345.99	100.00	2,786,317.66	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 1,741,550.61 元，占预付款项期末余额合计数的比例 46.40%。

6、 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	619,526.06	658,220.75
合 计	619,526.06	658,220.75

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露：

账 龄	期末账面余额
1 年以内	366,209.54
1 至 2 年	53,580.00
2 至 3 年	319,150.00
3 至 4 年	-
4 至 5 年	85,683.74
5 年以上	4,555,512.66
小 计	5,380,135.94
减：坏账准备	4,760,609.88
合 计	619,526.06

2) 按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	377,767.46	263,210.27
借款	3,993,597.77	4,123,590.00

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

押金及保证金	493,128.92	691,378.92
往来款	114,839.83	114,839.83
代垫、代扣款及其他	400,801.96	300,765.14
合计	5,380,135.94	5,493,784.16

3) 坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	64,374.78	-	4,771,188.63	4,835,563.41
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	55,038.70	-	-	55,038.70
本期转回	-	-	129,992.23	129,992.23
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年12月31日余额	119,413.48	-	4,641,196.40	4,760,609.88

4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	4,835,563.41	55,038.70	129,992.23	-	-	4,760,609.88
合计	4,835,563.41	55,038.70	129,992.23	-	-	4,760,609.88

5) 本报告期无实际核销的重要的其他应收款情况:

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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
杭州西柏企业管理有限公司	借款	3,993,597.77	5年以上	74.23	3,993,597.77
无锡市锡山区财政局	押金	272,600.00	2-3年	5.07	81,780.00
利股红	其他	230,269.78	5年以上	4.28	230,269.78
成都隆源通贸易有限公司	资金往来	114,839.83	5年以上	2.13	114,839.83
太平财产保险有限公司无锡中心支公司	赔偿金	106,025.35	1年以内	1.97	5,301.27
合计		4,717,332.73		87.68	4,425,788.65

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022年半年度报告

7) 其他应收款余额中无涉及政府补助的应收款项。

8) 其他应收款余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、 存货

(1) 分类情况：

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,753,026.38	-	21,753,026.38
在产品	4,504,455.08	49,513.67	4,454,941.41
库存商品	7,412,429.00	80,806.81	7,331,622.19
合 计	33,669,910.46	130,320.48	33,539,589.98

(续表)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,451,676.70	-	19,451,676.70
在产品	4,232,019.26	49,513.67	4,182,505.59
库存商品	13,357,414.66	508,824.45	12,848,590.21
合 计	37,041,110.62	558,338.12	36,482,772.50

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	49,513.67	-	-	-	-	49,513.67
库存商品	508,824.45	-	-	428,017.64	-	80,806.81
合 计	558,338.12	-	-	428,017.64	-	130,320.48

(3) 存货期末余额中无含有借款费用资本化金额的情况。

(4) 公司期末存货均未抵押。

8、 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴税费	52,726.16	-
未抵扣的增值税进项税额	562,652.42	787,562.44
合 计	615,378.58	787,562.44

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项 目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	26,393,106.68	26,393,106.68
2. 本期增加金额	-	-
(1) 外购	-	-
(2) 固定资产转入	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4. 期末余额	26,393,106.68	26,393,106.68
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	2,642,545.11	2,642,545.11
2. 本期增加金额	368,727.22	368,727.22
(1) 计提或摊销	368,727.22	368,727.22
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4. 期末余额	3,011,272.33	3,011,272.33
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	23,381,834.35	23,381,834.35
2. 期初账面价值	23,750,561.57	23,750,561.57

注：以本公司杭州圣地路12号房产同杨亭路厂区土地使用权一起抵押给江苏银行股份有限公司无锡蠡园支行，为借款金额3,000.00万元提供担保。

10、 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	102,712,186.34	108,388,413.17
固定资产清理		-
合 计	102,712,186.34	108,388,413.17

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022年半年度报告

(1) 固定资产情况：

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备
一、账面原值：			
1. 期初余额	49,187,069.55	140,279,140.91	3,161,849.66
2. 本期增加金额	-	1,282,127.45	-19,056.15
(1) 购置	-	1,282,127.45	-19,056.15
(2) 在建工程转入	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-
其他	-	-	-
4. 期末余额	49,187,069.55	141,561,268.36	3,142,793.51
二、累计折旧			
1. 期初余额	13,885,640.97	66,342,662.41	2,773,909.09
2. 本期增加金额	981,364.44	6,165,483.58	83,253.94
(1) 计提	981,364.44	6,165,483.58	83,253.94
3. 本期减少金额	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-
其他	-	-	-
4. 期末余额	14,867,005.41	72,508,145.99	2,857,163.03
三、减值准备			
1. 期初余额	-	2,973,544.22	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
(2) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-
其他	-	-	-
4. 期末余额	-	2,973,544.22	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	34,320,064.14	66,079,578.15	285,630.48
2. 期初账面价值	35,301,428.58	70,962,934.28	387,940.57

(续)

项 目	办公设备及其他	电子设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	6,847,987.62	1,127,981.78	200,604,029.52
2. 本期增加金额	805,791.10	-	2,068,862.40
(1) 购置	805,791.10	-	2,068,862.40
(2) 在建工程转入	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

其中：处置或报废	-	-	-
其他	-	-	-
4. 期末余额	7,653,778.72	1,127,981.78	202,672,891.92
二、累计折旧			
1. 期初余额	5,289,356.02	950,503.64	89,242,072.13
2. 本期增加金额	485,035.48	29,951.79	7,745,089.23
(1) 计提	485,035.48	29,951.79	7,745,089.23
3. 本期减少金额	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-
其他	-	-	-
4. 期末余额	5,774,391.50	980,455.43	96,987,161.36
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	2,973,544.22
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
(2) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
其中：处置或报废	-	-	-
其他	-	-	-
4. 期末余额	-	-	2,973,544.22
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,879,387.22	147,526.35	102,712,186.34
2. 期初账面价值	1,558,631.60	177,478.14	108,388,413.17

注：本公司蓉通路55号房产及土地使用权已抵押给交通银行股份有限公司无锡分行，抵押借款金额为3,950.00万元。本公司圣地路12号房产及土地已抵押给江苏银行股份有限公司无锡蠡园支行，同杨亭路厂区土地使用权一并为借款金额3,000.00万元提供担保。

(2) 期末暂时闲置的固定资产。

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,827,950.56	1,128,296.94	-	1,699,653.62	
运输设备	192,313.68	182,698.02	-	9,615.66	
合 计	3,020,264.24	1,310,994.96	-	1,709,269.28	

(3) 期末售后回租的固定资产情况：

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	32,928,369.68	22,416,102.66	-	10,512,267.02	
合 计	32,928,369.68	22,416,102.66	-	10,512,267.02	

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末杨亭路厂区还在建设中，还未办理房产证。

11、 在建工程

种 类	期末余额	期初余额
在建工程	69,900,475.03	54,653,047.48
工程物资	-	-
合 计	69,900,475.03	54,653,047.48

(1) 在建工程情况:

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
杨亭路厂区	69,598,754.68	-	69,598,754.68
其他零星工程	301,720.35	-	301,720.35
合 计	69,900,475.03	-	69,900,475.03

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
杨亭路厂区	54,429,367.71	-	54,429,367.71
其他零星工程	223,679.77	-	223,679.77
合 计	54,653,047.48	-	54,653,047.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
杨亭路厂区	93,800,000.00	54,429,367.71	15,169,386.97	-	-
合 计	-	54,429,367.71	15,169,386.97	-	-

(续)

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
杨亭路厂区	80%	未完工	-	-	-	自有	69,598,754.68
合 计			-	-	-		69,598,754.68

12、 使用权资产

项 目	机器设备	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,327,433.63	1,327,433.63
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	1,327,433.63	1,327,433.63
4. 期末余额	-	-
二、累计折旧		
1. 期初余额	210,177.00	210,177.00

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

2. 本期增加金额		42,035.40	42,035.40
(1) 计提		42,035.40	42,035.40
3. 本期减少金额		252,212.40	252,212.40
4. 期末余额		210,177.00	210,177.00
三、减值准备			
1. 期初余额		-	-
2. 本期增加金额		-	-
3. 本期减少金额		-	-
4. 期末余额		-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值		-	-
2. 期初账面价值		1,117,256.63	1,117,256.63

13、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	26,740,635.70	9,193,317.19	35,933,952.89
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
4. 期末余额	26,740,635.70	9,193,317.19	35,933,952.89
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,932,059.00	8,742,216.68	10,674,275.68
2. 本期增加金额	96,602.76	110,007.65	206,610.41
(1) 计提	96,602.76	110,007.65	206,610.41
3. 本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
4. 期末余额	2,028,661.76	8,852,224.33	10,880,886.09
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	-	-	-
其中：处置	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	24,711,973.94	341,092.86	25,053,066.80

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

2. 期初账面价值	24,808,576.70	451,100.51	25,259,677.21
-----------	---------------	------------	---------------

注：本公司杨亭路厂区土地使用权已抵押给江苏银行股份有限公司无锡蠡园支行，同圣地路12号房产及土地一并为借款金额3,000.00万元提供担保。本公司蓉通路55号房产及土地使用权已抵押给交通银行股份有限公司无锡分行，抵押借款金额为3,950.00万元。

- (2) 期末无未办妥产权证的无形资产。
(3) 开发支出情况：期末公司无内部研发形成的无形资产。

14、 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装潢费	1,514,708.87	-	173,792.48	-	1,340,916.39
合 计	1,514,708.87	-	173,792.48	-	1,340,916.39

15、 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

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
坏账准备	8,994,825.09	1,329,919.95	8,264,014.96	1,221,156.16
存货跌价准备	44,452.34	6,667.85	315,836.47	47,375.47
固定资产减值准备	2,973,544.22	446,031.63	2,973,544.22	446,031.63
固定资产折旧、无形资产摊销	6,359,578.44	953,936.77	6,359,578.44	953,936.77
递延收益	3,299,248.63	494,887.29	3,522,152.69	528,322.90
预计负债	1,347,338.50	202,100.78		
内部未实现利润	1,718,825.19	257,823.77	1,570,690.31	235,603.54
合 计	24,737,812.41	3,691,368.04	23,005,817.09	3,432,426.47

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
500万以下设备一次性折旧	12,967,617.96	1,945,142.69	12,967,617.96	1,945,142.69
合 计	12,967,617.96	1,945,142.69	12,967,617.96	1,945,142.69

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产	1,945,142.69	1,746,225.35	1,945,142.69	1,487,283.78
递延所得税负债	1,945,142.69	-	1,945,142.69	-

(4) 未确认递延所得税资产明细：

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

可抵扣暂时性差异	337,729.14	431,972.87
可抵扣亏损	15,407,626.49	14,002,990.18
合 计	15,745,355.63	14,434,963.05

(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：

年 份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	7,190,811.71	7,194,534.93	
2023 年	2,720,808.72	2,720,808.72	
2024 年	799.91	799.91	
2025 年	2,025,426.23	2,025,426.23	
2026 年	2,061,420.39	2,061,420.39	
2027 年	1,408,359.53		
合 计	15,407,626.49	14,002,990.18	

16、 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备/工程款	15,123,673.51	5,707,402.80
合 计	15,123,673.51	5,707,402.80

17、 短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	32,500,000.00	-
保证借款（注 1）	25,000,000.00	35,000,000.00
抵押、保证借款（注 2）	39,500,000.00	39,500,000.00
抵押借款（注 3）	30,000,000.00	
质押借款（注 4）	10,027,000.00	18,183,000.00
流动资金借款利息	138,556.95	162,751.95
合 计	137,165,556.95	122,845,751.95

注 1：由顾成、尤勤丰担保连带责任，从江苏银行股份有限公司无锡蠡园支行取得 2,500.00 万元借款；

注 2：以本公司蓉通路 55 号房产及土地使用权抵押给交通银行股份有限公司无锡分行，同时由股东顾成、王恒提供担保取得借款金额为 3,950.00 万元；

注 3：以本公司杨亭路厂区土地使用权和圣地路 12 号房产及土地使用权抵押，取得江苏银行股份有限公司无锡蠡园支行借款金额 3,000.00 万元；

注 4：向惠商商业保理有限公司质押伊利公司应收货款取得 502.70 万元借款。质押本公司专利权给中国农业银行股份有限公司无锡科技支行，周伟学、王恒、顾成、尤勤丰提供保证取得中国农业银行股

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告
份有限公司无锡科技支行 500.00 万借款。

18、 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	55,482,609.40	46,141,141.14
合计	55,482,609.40	46,141,141.14

19、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
应付购买商品	45,506,456.79	46,182,181.72
与构建长期资产相关款项	2,296,214.40	3,651,997.45
运费	2,205,327.85	2,420,121.80
与费用相关款项	503,781.33	622,970.50
合计	50,511,780.37	52,877,271.47

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
阪田油墨（上海）有限公司	599,997.69	未结算
四川永盛印务有限公司	228,306.23	已于 2022 年 7 月 7 日支付完毕
合计	828,303.92	

20、 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款项	929,287.65	1,157,360.92
合计	929,287.65	1,157,360.92

21、 合同负债

(1) 合同负债列示:

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品、提供劳务款项	911,544.16	901,329.55
合计	911,544.16	901,329.55

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
辽宁辉山乳业集团（沈阳）有限公司	140,321.87	待与辉山乳业集团其他子公司应收款进行冲抵调整，三方协议还未签订。
合计	140,321.87	

22、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,205,134.37	16,872,048.69	16,989,980.09	1,087,202.97
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,290,899.38	1,289,824.48	1,074.90
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	1,205,134.37	18,162,948.07	18,279,804.57	1,088,277.87

(2) 短期薪酬列示

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	1,205,134.37	14,840,938.15	14,959,027.77	1,087,044.75
2、职工福利费	-	744,123.00	744,123.00	-
3、社会保险费	-	724,988.86	724,830.64	158.22
其中：医疗保险费	-	534,452.95	534,366.95	86.00
补充医疗保险费	-	45,808.76	45,782.97	25.79
工伤保险费	-	83,648.87	83,602.44	46.43
生育保险费	-	61,078.28	61,078.28	-
4、住房公积金	-	480,447.00	480,447.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	81,551.68	81,551.68	-
合 计	1,205,134.37	16,872,048.69	16,989,980.09	1,087,202.97

(3) 设定提存计划列示

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	-	1,251,981.81	1,250,949.81	1,032.00
2、失业保险费	-	38,917.57	38,874.67	42.90
合 计	-	1,290,899.38	1,289,824.48	1,074.90

23、 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	3,419,965.29	1,164,556.67
城建税	306,818.25	121,312.88
教育费附加	219,155.95	86,652.06
企业所得税	2,063,609.52	1,052,622.22
个人所得税	573,617.29	441,622.24
印花税	6,122.44	6,980.50
房产税	383,949.19	410,798.31
土地使用税	95,848.50	44,751.75
合 计	7,069,086.43	3,329,296.63

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

24、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	683,431.18	694,472.26
合 计	683,431.18	694,472.26

(1) 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
少数股东股利	-	-
合 计	-	-

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
代扣代缴款项	61,663.00	57,106.00
个人借款	4,934.85	8,859.31
押金、保证金	589,866.00	589,866.00
资金往来	26,967.33	38,640.95
合 计	683,431.18	694,472.26

2) 本公司无期末账龄超过1年的重要其他应付款。

25、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债		158,909.73
一年内到期的长期应付款	11,054,799.88	4,993,698.00
合 计	11,054,799.88	5,152,607.73

26、 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	66,410.86	83,225.73
合 计	66,410.86	83,225.73

27、 租赁负债

单 位	期末余额	期初余额
租赁应付款额	-	162,341.73
减：未确认的融资费用	-	3,432.00
减：一年内到期	-	158,909.73

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

合 计	-	-
-----	---	---

28、 长期应付款

单 位	期末余额	期初余额
租赁应付款额	19,622,422.50	8,313,480.00
减：未确认的融资费用	1,633,380.78	628,372.37
减：一年内到期	11,054,799.88	4,993,698.00
合 计	6,934,241.84	2,691,409.63

29、 预计负债

单 位	期末余额	期初余额
预提返利	1,347,338.50	-
合 计	1,347,338.50	-

30、 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	3,522,152.69	-	222,904.06	3,299,248.63
合 计	3,522,152.69	-	222,904.06	3,299,248.63

其中涉及政府补助的项目：

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
工业发展资金扶持-北人复合机和6+1色印刷机技改补贴	38,604.21	-	-
工业和信息产业转型升级项目	585,989.46	-	-
机关事务管理局补贴	1,232,923.40	-	-
技改资金补贴	441,138.56	-	-
无锡市工业转型升级	900,215.05	-	-
锡山区工业发展资金投入	323,282.01	-	-
合 计	3,522,152.69	-	-

(续)

负债项目	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
工业发展资金扶持-北人复合机和6+1色印刷机技改补贴	4,825.50	-	33,778.71	与资产相关
工业和信息产业转型升级项目	34,180.84	-	551,808.62	与资产相关
机关事务管理局补贴	80,122.98	-	1,152,800.42	与资产相关
技改资金补贴	25,786.38	-	415,352.18	与资产相关
无锡市工业转型升级	58,709.70	-	841,505.35	与资产相关
锡山区工业发展资金投入	19,278.66	-	304,003.35	与资产相关

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

合 计	222,904.06	-	3,299,248.63
-----	------------	---	--------------

31、 股本

股东名称	期初余额	本期增加(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
自然人股	57,942,500.00	-	-	-	-100.00	-100.00	57,942,400.00
非国有法人股	2,470,000.00	-	-	-	100.00	100.00	2,470,100.00
合 计	60,412,500.00	-	-	-	-	-	60,412,500.00

32、 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	16,768,382.16	-	-	16,768,382.16
其他资本公积	379,826.26	-	-	379,826.26
合 计	17,148,208.42	-	-	17,148,208.42

33、 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	11,618,596.07	-	-	11,618,596.07
合 计	11,618,596.07	-	-	11,618,596.07

34、 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	76,371,872.45	59,444,596.76
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	76,371,872.45	59,444,596.76
加:本期归属于母公司所有者的净利润	7,031,462.57	18,986,978.59
减:提取法定盈余公积	-	2,059,702.90
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
期末未分配利润	83,403,335.02	76,371,872.45

35、 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,881,684.27	121,091,350.61	145,201,689.77	115,429,554.59
其他业务	4,026,703.94	2,163,288.03	3,553,649.04	1,821,240.72

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

合 计	149,908,388.21	123,254,638.64	148,755,338.81	117,250,795.31
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

36、 税金及附加

项 目	本期发生额	上期同期发生额
城市维护建设税	343,627.64	297,128.84
教育费附加	245,448.32	217,897.26
房产税	610,925.55	389,946.46
土地使用税	256,809.50	152,501.00
印花税	30,029.41	33,234.64
车船使用税	1,800.00	2,160.00
合 计	1,488,640.42	1,092,868.20

37、 销售费用

项 目	本期发生额	上期同期发生额
职工薪酬	1,748,992.65	1,969,242.69
办公费用	73,652.70	105,650.62
业务招待费	372,189.01	2,394,756.70
差旅费	105,555.01	496,946.78
广告宣传费	-	152,746.90
报关费	56,778.26	63,785.09
其他	21.00	56,089.58
合 计	2,357,188.63	5,239,218.36

38、 管理费用

项 目	本期发生额	上期同期发生额
职工薪酬	4,360,318.17	4,458,679.24
办公费用	293,230.69	374,900.01
业务招待费	310,200.80	602,923.94
差旅费	52,892.07	129,711.62
物料消耗	198,748.61	118,424.47
保险费	9,264.86	20,876.56
长期资产折旧和摊销费	715,422.23	1,300,813.12
咨询服务费	656,948.19	380,177.96
租赁费	23,773.56	14,264.16
公车费用	276,147.65	292,670.24
其他	36,979.78	58,516.99
合 计	6,933,926.61	7,751,958.31

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022年半年度报告

39、 研发费用

项 目	本期发生额	上期同期发生额
职工薪酬	3,193,063.35	2,786,104.11
固定资产折旧费用	305,167.88	365,810.29
材料费	498,204.16	1,160,254.46
其他费用	444,074.14	986,730.79
合 计	4,440,509.53	5,298,899.65

40、 财务费用

项 目	本期发生额	上期同期发生额
利息支出	2,756,323.35	2,785,563.19
减：利息收入	229,510.90	270,267.82
汇兑损失	-67,403.49	115,681.87
手续费	53,978.20	57,961.10
其他	895,036.74	134,124.34
合 计	3,408,423.90	2,823,062.68

41、 其他收益

计入其他收益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期同期发生额
递延收益转入	222,904.06	345,396.45
环责险保费补贴	4,400.00	-
锡山经济技术开发区优秀产学研合作补助	354,000.00	-
锡山开发区人才资金（科技副总）	20,000.00	-
锡山经济开发区瞪羚企业培育入库奖励	50,000.00	-
省级专精特新小巨人区级补贴	300,000.00	-
省级三星级上云区级补贴	50,000.00	-
个税三代手续费	15,773.21	13,278.35
无锡市商务局 2021-2022 年无锡市国际知名品牌奖励	100,000.00	-
商务局体系认证补贴	26,100.00	-
社保补贴	10,807.68	-
稳岗补贴	2,168.00	122,000.00
2021 年度非公企业两新组织信息及下拨经费	6,050.00	-
4050 社保补贴	-	1,616.64
高技能人才补贴	-	300.00
无锡市锡山区商务局 2020 年度补助	-	2,400.00
技能大师工作室启动经费及企业首席技师奖励经费	-	4,300.00
2020 年锡山经济开发区科技经费	-	40,000.00

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

市场监督管理局开发区 2019 年开发区专利资助	-	101,000.00
现代产业发展扶持资金	-	6,000.00
无锡市锡山区商务局 2020 年度补助	-	200,000.00
合 计	1,172,202.95	836,291.44

42、 投资收益

项 目	本期发生额	上期同期发生额
理财产品收益	125,707.04	82,564.06
合 计	125,707.04	82,564.06

43、 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期同期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	-868,153.44	-589,220.47
其他应收款坏账损失	74,953.53	-87,671.61
合 计	-793,199.91	-676,892.08

44、 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期同期发生额
存货跌价准备	-	-952,693.26
合 计	-	-952,693.26

45、 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-	12,562.84	-
合 计	-	12,562.84	-

46、 营业外收入

项 目	本期发生额	上期同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	10,153.81	3,298.92	10,153.81
合 计	10,153.81	3,298.92	10,153.81

47、 营业外支出

项 目	本期发生额	上期同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金及罚款	-	4,050.64	-
对外捐赠	10,000.00	1,482.40	10,000.00
其他	-	10,200.00	-
合 计	10,000.00	15,733.04	10,000.00

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

48、 所得税费用

项 目	本期发生额	上期同期发生额
当期所得税费用	1,692,983.38	1,623,858.24
递延所得税费用	-258,941.57	-110,692.80
合 计	1,434,041.81	1,513,165.44

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	8,529,924.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,279,488.66
子公司适用不同税率的影响	-212,385.52
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,340.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-930.81
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	328,528.95
技术开发费加计扣除	-
所得税费用	1,434,041.81

49、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期同期发生额
往来款	257,093.35	-
收到的保证金及押金	745,750.00	1,359,866.00
收到的政府补助	1,032,129.08	843,094.99
收到的银行存款利息	236,558.38	266,773.04
其他营业外收入	-	3,298.92
合 计	2,271,530.81	2,473,032.95

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期同期发生额
支付的各项期间费用	3,399,252.19	5,930,074.61
支付的银行手续费	52,016.37	56,216.73
支付的保证金及押金	547,500.00	951,580.00
支付理赔	106,025.35	-
支付备用金	123,178.74	-
合 计	4,227,972.65	6,937,871.34

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022年半年度报告

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期同期发生额
融资租赁收到现金	16,896,123.00	10,000,000.00
收到非关联方借款	-	470,000.00
合 计	16,896,123.00	10,470,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期同期发生额
融资租赁租金	7,667,303.50	3,374,097.38
归还非关联方借款	-	180,000.00
合 计	7,667,303.50	3,554,097.38

50、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期同期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	7,095,882.56	7,074,769.74
加：信用减值损失	793,199.91	676,892.08
资产减值损失	-	952,693.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,534,912.23	7,537,872.27
无形资产摊销	206,610.41	869,777.16
长期待摊费用摊销	173,792.48	178,909.52
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）	-	-12,562.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,593,321.71	3,076,048.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-125,707.04	-82,564.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-258,941.57	-110,692.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,943,182.52	-3,823,607.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,743,140.22	-26,092,805.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,135,444.44	-93,301.02
其他	-8,705,736.00	-2,169,393.55
经营活动产生的现金流量净额	-1,357,178.57	-12,017,965.24
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	16,896,123.00	10,000,000.00
其他	-	-

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	32,174,618.40	6,014,254.28
减：货币资金的期初余额	26,583,339.60	19,631,711.50
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	5,591,278.80	-13,617,457.22

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	32,174,618.40	26,583,339.60
其中：库存现金	344,568.80	256,204.68
可随时用于支付的银行存款	31,830,049.60	26,327,134.92
可随时用于支付的其他货币资金		-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、现金及现金等价物余额	32,174,618.40	26,583,339.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

51、 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面净值	受限制的原因
货币资金	36,086,849.99	详见货币资金受限明细
投资性房地产	23,381,834.35	贷款抵押
固定资产	34,320,064.14	贷款抵押
无形资产	24,711,973.94	贷款抵押
固定资产	10,512,267.02	售后回租
应收账款	5,357,422.76	贷款质押
应收款项融资	14,972,518.14	开具银行承兑汇票质押
合计	149,342,930.34	

52、 外币货币性项目

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	93,332.01	6.7114	626,388.45
欧元	3.41	7.0088	23.90
日元	2,077.00	0.0491	102.06
港币	9.00	0.8556	7.70

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

比索	22,873.00	0.3332	7,622.30
卢布	38,590.00	0.1285	4,959.52
应收账款			
其中：美元	391,657.11	6.7114	2,628,567.53

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本公司本年未发生非同一控制下的企业合并。

2、同一控制下企业合并

本公司本年未发生非同一控制下的企业合并。

3、其他原因导致的合并范围变动

无

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益：

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	
江苏利特尔新材料有限公司	无锡	无锡	新型膜材料	100.00	-	同一控制下企业合并
无锡韵成塑料包装有限公司	无锡	无锡	塑料包装	65.00	-	设立
俐特尔（杭州）包装材料有限公司	杭州	杭州	包装材料	67.00	-	设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
无锡韵成塑料包装有限公司	35.00	63,191.33	-	2,964,491.47
俐特尔（杭州）包装材料有限公司	33.00	1,228.66	-	-5,334,632.92
合计	-	64,419.99	-	-2,370,141.45

注：子公司俐特尔（杭州）包装材料有限公司其中一个少数股东未同比例出资。

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
无锡韵成塑料包装有限公司	18,885,630.78	2,386,317.13	21,271,947.91
俐特尔（杭州）包装材料有限公司	154,838.21	30,538.87	185,377.08

（续1）

子公司名称	期末余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

无锡韵成塑料包装有限公司	12,801,972.27	-	12,801,972.27
俐特尔（杭州）包装材料有限公司	4,169,113.19	-	4,169,113.19

（续2）

子公司名称	期初余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
无锡韵成塑料包装有限公司	11,680,449.83	2,572,489.86	14,252,939.69
俐特尔（杭州）包装材料有限公司	285,448.95	32,893.57	318,342.52

（续3）

子公司名称	期初余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡韵成塑料包装有限公司	5,963,510.71	-	5,963,510.71
俐特尔（杭州）包装材料有限公司	4,305,801.85	-	4,305,801.85

（续4）

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡韵成塑料包装有限公司	17,160,853.05	180,546.66	180,546.66	-4,355,080.76
俐特尔（杭州）包装材料有限公司	-	3,723.22	3,723.22	6,142.38

（续5）

子公司名称	上期同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡韵成塑料包装有限公司	20,126,717.47	589,869.14	589,869.14	8,239.63
俐特尔（杭州）包装材料有限公司	64,320.80	-156,987.61	-156,987.61	-8,040.78

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收及其他应收款，借款、应付账款，其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

汇率风险是指由于汇率波动使得相关资产价值变化从而对证券公司的经营造成损失的风险。本公司面临的汇率风险主要源自持有的外币货币性资产及负债，于各资产负债表日，本公司持有的外币货币性资产及负债情况详见附注五、（51）。

本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022年半年度报告

单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司较少存在以浮动利率计算的银行借款，因此，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响

2、信用风险

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

九、关联方及关联方交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
顾成	实际控制人，直接持有公司 51.84%的股份

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、其他关联方

关联方名称	与本公司关系
尤勤丰	实际控制人之配偶

4、关联方交易

(1) 采购产品/接受劳务情况

无

(2) 销售商品/提供劳务情况

无

5、关联方应收应付款项

无

6、关联方为本公司担保情况

(1) 本公司向江苏银行蠡园支行借款 1,500.00 万元人才贷产品, 1,000.00 万普惠贷产品, 由顾成、尤勤丰提供担保连带责任, 具体借款情况如下:

借入银行	借款期限	担保期限	借款金额(万元)
江苏银行蠡园支行	2022/6/29-2023/6/23	2022/6/29-2026/6/23	1,000.00
江苏银行蠡园支行	2021/9/17-2022/9/15	2021/9/17-2025/9/15	500.00
江苏银行蠡园支行	2021/9/3-2022/8/25	2021/9/3-2025/8/25	1,000.00
合计			2,500.00

(2) 本公司质押专利权给中国农业银行股份有限公司无锡科技支行, 周伟学、王恒、顾成、尤勤丰提供保证取得中国农业银行股份有限公司无锡科技支行 500.00 万借款, 具体借款情况如下:

借入银行	借款期限	担保期限	借款金额(万元)
中国农业银行股份有限公司无锡科技支行	2021/12/27-2022/12/26	2021/12/27-2024/12/26	500.00
合计			500.00

(3) 本公司向交通银行东门支行借款 3,950.00 万元, 由顾成、王恒提供担保连带责任, 具体借款情况如下:

借入银行	借款期限	担保期限	借款金额(万元)
交通银行东门支行	2021/08/17-2022/07/13	2021/08/17-2025/07/13	500.00
交通银行东门支行	2021/08/20-2022/07/07	2021/08/20-2025/07/07	1,000.00
交通银行东门支行	2021/08/24-2022/07/21	2021/08/24-2025/07/21	1,000.00
交通银行东门支行	2021/08/27-2022/08/01	2021/08/27-2025/08/01	950.00
交通银行东门支行	2021/09/14-2022/08/12	2021/09/14-2025/08/12	500.00
合计			3,950.00

(4) 融资租赁担保

截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司融资租赁关联担保情况如下:

签订时间	担保人	被担保人	担保期限	融资租赁费期末余额
2021 年 6 月(注 1)	顾成、尤勤丰	本公司	24 个月	8,313,480.00
2022 年 2 月(注 1)	顾成、尤勤丰	本公司	24 个月	16,896,123.00
合计				25,209,603.00

注 1: 2021 年 6 月 18 日, 本公司与海尔融资租赁股份有限公司签订《售后回租合同》, 顾成、尤勤丰向海尔融资租赁股份有限公司提供保证, 以担保本公司履行其在租赁合同项下偿付租金及其他款项的义务, 担保期间为 24 个月。

注 2: 2021 年 12 月 24 日, 本公司与远东国际融资租赁有限公司签订《售后回租合同》, 顾成向远

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022年半年度报告

东国际融资租赁有限公司提供保证，以担保本公司履行其在租赁合同项下偿付租金及其他款项的义务，担保期间为24个月。

十、承诺及或有事项

无

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司于2022年2月21日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于出售控股子公司股权的议案》，拟将公司所持控股子公司俐特尔（杭州）包装材料有限公司（以下简称“杭州俐特尔”）的67%股权拟在无锡产权交易中心以公开竞价方式转让公司持有杭州俐特尔67%的股权。杭州俐特尔股权在无锡产权交易中心公开挂牌期间，经过2轮公开询价，在79万元征集到意向受让方钱益东，公司与意向受让方签署《产权交易合同》。2022年7月20日，杭州俐特尔完成工商变更登记手续，并取得杭州市余杭区市场监督管理局换发的《营业执照》。

截至报告日，除上述事项外本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

2、利润分配情况

无

十二、其它重要事项

本公司无需披露的其它重要事项

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露：

账 龄	账面余额
1年以内	75,338,590.85
1至2年	4,290,285.14
2至3年	814,704.40
3至4年	23,468.62
4至5年	-
小 计	23,678.72
减：坏账准备	80,490,727.73
合 计	3,980,070.57

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022年半年度报告

(2) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	80,490,727.73	100.00	3,980,070.57	4.94	76,510,657.16
其中: 账龄组合	75,740,376.68	94.10	3,980,070.57	5.25	71,760,306.11
关联方组合	4,750,351.05	5.90	-	-	4,750,351.05
合计	80,490,727.73	100.00	3,980,070.57	4.94	76,510,657.16

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	65,641,179.79	100.00	3,189,135.08	4.86	62,452,044.71
其中: 账龄组合	62,435,255.80	95.12	3,189,135.08	5.11	59,246,120.72
关联方组合	3,205,923.99	4.88	-	-	3,205,923.99
合计	65,641,179.79	100.00	3,189,135.08	4.86	62,452,044.71

按账龄组合计提坏账准备:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	73,794,163.79	3,689,708.19	5.00
1至2年	1,632,523.13	163,252.31	10.00
2至3年	266,542.42	79,962.73	30.00
3至4年	23,468.62	23,468.62	100.00
合计	75,740,376.68	3,980,070.57	5.25

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	3,189,135.08	790,935.49	-	-	-	3,980,070.57
合计	3,189,135.08	790,935.49	-	-	-	3,980,070.57

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况:

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 20,918,011.99 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 27.62%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,060,632.22 元。

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	7,894,063.76	7,005,974.90
合计	7,894,063.76	7,005,974.90

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露:

账龄	期末账面余额
1年以内	1,321,809.89
1至2年	1,528,085.35
2至3年	4,830,900.14
3至4年	963,356.25
4至5年	2,343,359.60
5年以上	4,436,587.15
小计	15,424,098.38
减:坏账准备	7,530,034.62
合计	7,894,063.76

2) 按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	367,523.57	242,509.38
借款	11,339,843.47	10,558,095.35
保证金及押金	417,600.00	617,600.00
资金往来	2,901,356.39	3,028,393.05
代扣及代垫款项	397,774.95	293,728.60
合计	15,424,098.38	14,740,326.38

3) 坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	56,019.45	-	7,678,332.03	7,734,351.48
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	52,712.03	-	-	52,712.03
本期转回	-	-	257,028.89	257,028.89

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年12月31日余额	108,731.48	-	7,421,303.14	7,530,034.62

4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	7,734,351.48	52,712.03	257,028.89	-	-	7,530,034.62
合计	7,734,351.48	52,712.03	257,028.89	-	-	7,530,034.62

5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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
江苏利特尔新材料有限公司	1年以内	950,000.00	借款	6.16	-
	1-2年	1,350,000.00		8.75	
	2-3年	2,600,000.00		16.86	
杭州西柏企业管理有限公司	5年以上	3,993,597.77	借款	25.89	3,993,597.77
俐特尔(杭州)包装材料有限公司	2-3年	1,938,000.14	资金往来	12.56	1,938,000.14
	3-4年	963,356.25		6.25	963,356.25
无锡韵成塑料包装有限公司	1年以内	61,740.35	借款及利息	0.40	-
	1-2年	124,505.35		0.81	
	4-5年	2,260,000.00		14.65	
无锡市锡山区财政局	2-3年	272,600.00	押金	1.77	81,780.00
合计		14,513,799.86		94.10	6,976,734.16

3、长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	27,703,004.37	20,100,000.00	7,603,004.37
合计	27,703,004.37	20,100,000.00	7,603,004.37

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	27,703,004.37	20,100,000.00	7,603,004.37
合计	27,703,004.37	20,100,000.00	7,603,004.37

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少
-------	------	------	------

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022年半年度报告

俐特尔（杭州）包装材料有限公司	20,100,000.00	-	-
无锡韵成塑料包装有限公司	2,103,004.37	-	-
江苏利特尔新材料有限公司	5,500,000.00	-	-
合 计	27,703,004.37	-	-

(续)

被投资单位	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
俐特尔（杭州）包装材料有限公司	20,100,000.00	-	20,100,000.00
无锡韵成塑料包装有限公司	2,103,004.37	-	-
江苏利特尔新材料有限公司	5,500,000.00	-	-
合 计	27,703,004.37	-	20,100,000.00

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	130,523,980.77	105,744,471.12	129,829,592.96	101,236,937.12
其他业务	3,992,721.64	2,137,464.03	3,460,452.58	1,777,807.22
合 计	134,516,702.41	107,881,935.15	133,290,045.54	103,014,744.34

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期同期发生额
理财产品收益	125,707.04	82,564.06
合 计	125,707.04	82,564.06

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
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）	1,166,152.95	
委托他人投资或管理资产的损益	125,707.04	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	6,203.81	
非经常性损益合计	1,298,063.80	
减：所得税费用影响额	195,206.17	
少数股东损益影响额	2,180.30	
扣除所得税费用和少数股东损益影响额后非经常性损益	1,100,677.33	

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（%）	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.16%	0.12

江苏利特尔绿色包装股份有限公司
2022 年半年度报告

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.51%	0.10
-------------------------	-------	------

江苏利特尔绿色包装股份有限公司

2022 年 8 月 5 日

第八节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- (三) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室。