



汕头万顺包装材料股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-081

2018 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。

公司负责人杜成城、主管会计工作负责人洪玉敏及会计机构负责人(会计主管人员)邱诗斗声明：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。

本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。

公司存在技术创新风险、价格波动风险、市场拓展风险、海外业务风险、投资建设及收购整合风险、对外担保风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详见“第四节 经营情况讨论与分析，十、公司面临的风险和应对措施”。

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.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	40
第十一节 备查文件目录.....	119

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、万顺股份	指	汕头万顺包装材料股份有限公司
包装材料事业部	指	公司包装材料事业部
光电薄膜分公司	指	公司分公司汕头万顺包装材料股份有限公司光电薄膜分公司
镭射科技分公司	指	公司分公司汕头万顺包装材料股份有限公司镭射科技分公司
河南万顺	指	公司全资子公司河南万顺包装材料有限公司，公司持股 100%
广东万顺	指	公司全资子公司广东万顺科技有限公司，公司持股 100%
香港万顺	指	公司全资子公司汕头万顺股份（香港）有限公司，公司持股 100%
万顺贸易	指	公司全资子公司汕头市万顺贸易有限公司，公司持股 100%
东通光电	指	公司全资子公司汕头市东通光电材料有限公司，公司持股 100%
东通文具	指	公司全资子公司广东东通文具有限公司，公司持股 100%
上海绿想	指	公司全资子公司上海绿想材料科技有限公司，公司持股 100%
江苏中基	指	公司控股子公司江苏中基复合材料股份有限公司，公司持股 69%
众智同辉	指	公司参股公司北京众智同辉科技股份有限公司，公司持股 19.13%
香港中基	指	江苏中基全资子公司江苏中基复合材料（香港）有限公司，江苏中基持股 100%
安徽美信	指	江苏中基全资子公司安徽美信铝业有限公司，江苏中基持股 100%
江苏华丰	指	江苏中基控股子公司江苏华丰铝业有限公司，江苏中基持股 60%
上海顺聿	指	公司原参股公司上海顺聿信息科技有限公司（正在办理注销手续）
三大业务	指	公司纸包装材料业务、铝加工业务、功能性薄膜业务
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	万顺股份	股票代码	300057
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	汕头万顺包装材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万顺股份		
公司的外文名称（如有）	SHANTOU WANSHUN PACKAGE MATERIAL STOCK CO., LTD.		
公司的法定代表人	杜成城		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄薇	杨时哲
联系地址	广东省汕头保税区万顺工业园	广东省汕头保税区万顺工业园
电话	0754-83597700	0754-83597700
传真	0754-83590689	0754-83590689
电子信箱	wanshun1@wanshun.cn	wanshun1@wanshun.cn

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 2017 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 2017 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 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	1,962,302,368.26	1,339,981,634.49	46.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,130,326.14	47,118,339.07	-12.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	28,703,642.65	36,588,402.42	-21.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	148,358,902.06	165,223,205.62	-10.21%
基本每股收益（元/股）	0.0935	0.1072	-12.78%
稀释每股收益（元/股）	0.0935	0.1072	-12.78%
加权平均净资产收益率	1.71%	2.01%	-0.30%
	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）	5,630,137,121.42	5,585,965,544.63	0.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,405,547,794.70	2,385,611,471.18	0.84%

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：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）	11,658,685.82	
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）	3,487,881.66	电容式 ITO 导电膜项目补助；省战略性新兴产业区域集聚发展新一代显示技术项目补助、科技发展补助资金、财政奖励资金等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-44,375.00	期货合约损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,114,360.40	
减：所得税影响额	1,983,886.40	
少数股东权益影响额（税后）	-422,737.81	
合计	12,426,683.49	--

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

1、主营业务及其产品

公司主要从事纸包装材料、铝加工和功能性薄膜三大业务，公司围绕三大业务发展战略，整体稳步发展，是国内纸包装材料、铝加工和功能性薄膜行业的领先企业。

业务类别	主要产品	产品用途
纸包装材料业务	转移纸、复合纸	主要应用于烟标、酒标、日化、礼品等包装领域。
铝加工业务	高精度铝箔	主要应用于食品、饮料、卷烟、医药等包装、日用、电器工业、建筑业、电池等领域。
功能性薄膜业务	导电膜、节能膜、高阻隔膜	导电膜主要应用于触摸面板、液晶调光膜（玻璃）、电子黑板等。 节能膜主要应用于酒店、图书馆、博物馆、学校、医院、商业地产、住宅等建筑物的门窗、幕墙、隔断、顶棚玻璃，应用于汽车、公交巴士、高铁、轮船等交通工具的门窗玻璃。 高阻隔膜应用于新型量子点显示、OLED显示、食品药品包装、电子器件封装、太阳能电池封装等多个领域。

公司始终高度重视技术创新，以新技术新产品为依托，积极切入具有较高发展潜力的细分市场，推动主营业务板块不断延伸，从而支撑公司业务的可持续增长。自创业板上市以来，公司依托技术创新和并购两大手段，逐步构建起以纸包装材料、铝加工、功能性薄膜为主的“三驾马车”业务布局。

2、经营模式

公司拥有独立完整的原材料采购、研究开发、生产、检测和销售网络体系。公司根据市场需求及自身情况、市场规则和运作机制，独立进行生产经营活动。

（1）采购模式

公司根据客户订单情况制定生产计划，采用持续分批量的形式向供应商进行采购。公司与主要供应商建立了长期良好的合作关系，原材料供应稳定。同时，公司已建立了一套完整、严格的采购管理程序，主要包括供应商评估及管理程序、物料采购程序、价格评审程序等，旨在加强采购管理，控制采购成本，确保满足生产所需的物料。

（2）生产模式

公司主要采取订单生产模式，生产环节按照客户的订单有序展开，满足客户的需要。生产部门根据订单制定生产计划，进行统一生产调度、组织管理和质量控制，确保按时按质完成生产任务。

（3）销售模式

为保持客户的稳定性、保证产品及服务的质量，同时为有利于及时了解市场、不断优化产品结构，公司主要以直接销售模式为主，由营销部门负责产品的销售、推广等工作。个别产品如智能光控隔热膜等节能产品，属于面向消费者的终端产品，公司主要采用经销模式销售，按照买断式销售方式与经销商签订销售合同。

3、报告期业绩驱动因素

2018年1-6月，公司营业收入整体有较大幅度增长，实现营业收入196,230.24万元，同比增长46.44%，其中铝加工业务和卡纸贸易业务的销售额同比有较大幅度增长；但受财务费用、研发费用、折旧费用增加等影响，营业利润5,499.41万元，同比下

降8.07%；净利润5,214.05万元，同比下降9.82%；归属于上市公司股东的净利润4,113.03万元，同比下降12.71%。

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
预付款项	主要是万顺贸易公司、江苏中基公司预付外购物资款较多所致
应收利息	主要是保证金存款减少所致
划分为持有待售的资产	系结转上年出售的厂房房地产账面净值影响所致

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
香港万顺	投资设置全资子公司	1,191,063.99	香港	直接经营	直接控制	-163,166.30	0.04%	否
香港中基	控股子公司江苏中基复合材料有限公司下设全资子公司	186,663,601.59	香港	直接经营	直接控制	19,704,396.31	6.57%	否

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、报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化。经不懈努力和沉淀，公司竞争优势得到了进一步加强，具体如下：

（1）技术研发优势

公司一贯重视技术研发创新，持续加大研发投入，目前已拥有多项专利和非专利技术，是国际先进、国内领先的“国家级高新技术企业”。同时，公司已培育形成一支经验丰富、研发能力强、开拓创新的人才队伍，建立起一套完整、先进可靠的生产作业规范体系，具备较强的技术创新和产品研发能力。

（2）生产规模优势

公司的关键生产设备均为国际先进水平，具有产量大、效率高、质量好的特点，生产规模稳居同行业前列。生产规模优势一方面衍生了大宗定制采购的成本优势，另一方面使公司有能满足客户采购需求，确保及时交货。

（3）客户资源优势

公司拥有完善的营销网络和稳定的客户群，凭借优良的产品品质、良好的信誉、健全的客户服务体系 and 不断进取的营销团队，在长期的经营过程中积累了丰富的客户资源，与下游客户建立起了长期、稳定的合作关系。

(4) 产品结构优势

基于对纸包装材料、铝加工和功能性薄膜行业的深刻理解及多年来的研发积累，公司在各个业务领域均形成了分布合理、覆盖面广的产品结构，囊括了国内外客户的主流市场需求，产品系列齐全，具有较大的客户拓展及选择空间。

2、专利、软件著作权

截至2018年6月30日，在三大业务领域公司累计获得发明专利13项、实用新型专利109项、著作权2项，相关专利、软件著作权的取得有利于保护公司知识产权，提升公司新产品开发保护能力，保持公司技术领先优势，提升公司核心竞争力。报告期内，公司获得专利情况如下：

(1) 发明专利情况

序号	名称	证书号	专利号	授权公告日	专利权期限
1	增亮阻隔膜及具有该增亮阻隔膜的量子点膜、背光模组	第2812029号	ZL 2016 1 0032614.7	2018-2-9	二十年
2	锂离子电池软包装铝塑膜用铝箔及其生产工艺	第2858754号	ZL 2016 1 0702990.2	2018-3-27	二十年
3	一种吸附重金属离子复合膜及其制备方法	第2936456号	ZL 2016 1 0267892.0	2018-5-25	二十年
4	量子点膜制品及其制作方法	第2972756号	ZL 2016 1 0398465.6	2018-6-26	二十年

(2) 实用新型专利情况

序号	名称	证书号	专利号	授权公告日	专利权期限
1	烫金辊微调烫金机	第6811719号	ZL 2017 2 0278681.7	2018-1-2	十年
2	一种高品质的板材印刷机	第6811728号	ZL 2017 2 0272446.9	2018-1-2	十年
3	一种升降式组合柜	第6827716号	ZL 2017 2 0061798.X	2018-1-5	十年
4	一种翻盖式储物组合柜	第6827763号	ZL 2017 2 0068185.9	2018-1-5	十年
5	铝箔加热炉顶部新风换热系统	第6933880号	ZL 2017 2 0427686.1	2018-2-2	十年
6	铝箔卷双向可调周转框	第6933997号	ZL 2017 2 0427688.0	2018-2-2	十年
7	环保型铝箔卷包装箱	第6933999号	ZL 2017 2 0427680.4	2018-2-2	十年
8	纸木复合双工位铝箔卷包装箱	第6934000号	ZL 2017 2 0427679.1	2018-2-2	十年
9	铝箔卷储存架	第6934001号	ZL 2017 2 0427675.3	2018-2-2	十年
10	电池铝箔重卷夹具	第6934002号	ZL 2017 2 0427645.2	2018-2-2	十年
11	巧克力包装材料用包装系统	第6933998号	ZL 2017 2 0427681.9	2018-2-2	十年
12	分体式铝箔卷运输包装箱	第6938612号	ZL 2017 2 0513481.5	2018-2-2	十年
13	双零铝箔退火炉预热系统	第7100877号	ZL 2017 2 0427687.6	2018-3-20	十年
14	一种薄膜静电除尘装置	第7294599号	ZL 2017 2 1246173.7	2018-5-4	十年
15	一种新型阻隔膜	第7480574号	ZL 2017 2 0581303.6	2018-6-15	十年
16	一种量子点膜	第7487922号	ZL 2017 2 0581325.2	2018-6-15	十年
17	一种阻隔膜	第7494067号	ZL 2017 2 0581312.5	2018-6-19	十年

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年1-6月，公司营业收入整体有较大幅度增长，实现营业收入196,230.24万元，同比增长46.44%，其中铝加工业务和卡纸贸易业务的销售额同比有较大幅度增长；但受财务费用、研发费用、折旧费用增加等影响，营业利润5,499.41万元，同比下降8.07%；净利润5,214.05万元，同比下降9.82%；归属于上市公司股东的净利润4,113.03万元，同比下降12.71%。

（1）纸包装材料业务方面

2018年1-6月，公司纸包装材料业务实现营业收入25,609.26万元，同比增长1.42%。公司积极配合下游客户新需求，着力拓展细支、短支烟的包装材料市场，并持续拓展社会产品包装材料市场，取得了药包等新领域订单，保持了业务稳定发展。

（2）铝加工业务方面

2018年1-6月，公司铝加工业务实现营业收入126,256.96万元，同比增长33.69%。报告期内，公司积极拓展电池箔、电池软包装箔等新能源市场领域，获得了“锂离子电池软包装铝塑膜用铝箔及其生产工艺”发明专利，铝箔新产品应用在锂离子电池软包装铝塑膜上，开始供应日本、欧洲客户使用，丰富了产品体系，培育了新的利润增长点。

（3）功能性薄膜业务方面

2018年1-6月，公司功能性薄膜业务实现营业收入2,476.55万元，同比下降38.07%。受下游触控面板市场竞争激烈的影响，导电膜业务在上半年销量下降幅度较大；但公司通过积极拓展液晶调光膜、电子黑板、车载触控等其它应用领域市场，不断开发新产品，为后续功能性薄膜业务拓展夯实了基础。其中，公司自主开发的纳米银膜开始供应下游客户使用，终端应用于大尺寸触控一体机、柔性显示；高阻隔膜已供应下游量子点显示材料客户使用，并研发出应用于柔性穿戴式光伏产品的高阻隔膜；纳米炫光膜材开始小量供应客户，终端应用于手机后盖板、汽车漆面装饰。

节能膜产品方面，继推出满足既有建筑、汽车等玻璃节能改造的智能光控节能膜后，公司推出了满足新建建筑门窗、新能源汽车等玻璃节能应用的自主创新产品节能中空玻璃，获得了中国建材检验认证集团股份有限公司颁发的产品节能认证证书，进一步拓宽了公司节能产品的应用市场。同时，公司积极培育经销商伙伴，已在19个省份建立了经销商渠道，并不断在各地标志性、知名建筑上推广应用，产品已应用在多所酒店、办公楼、图书馆、医院、商业综合体、住宅等建筑玻璃和新能源巴士、汽车玻璃等。

（4）其他方面

2018年6月，经中国证监会《关于核准汕头万顺包装材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]835号）核准，核准公司向社会公开发行面值总额95,000.00万元可转换公司债券，期限6年。截至2018年7月30日止，公司实际已发行面值为人民币100元的可转换公司债券9,500,000.00张，募集资金总额人民币95,000.00万元，与本次可转债发行相关的发行费用2,834.50万元，募集资金总额扣除已支付的保荐及承销费用2,445.00万元后的净额为人民币92,555.00万元。以上募集资金已由大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年8月2日出具的《验资报告》（大信验字[2018]第5-00011号）验证确认。

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,962,302,368.26	1,339,981,634.49	46.44%	主要是本期铝加工业务、纸类贸易业务销售

				增长所致
营业成本	1,735,982,194.36	1,151,608,206.82	50.74%	主要是本期铝加工业、纸类贸易业务销售增长所致
销售费用	39,544,429.14	35,302,550.69	12.02%	
管理费用	100,664,793.07	78,237,181.51	28.67%	
财务费用	32,032,496.12	28,653,856.43	11.79%	
所得税费用	1,739,272.37	11,263,825.87	-84.56%	主要是本期计提资产减值损失较多以及安徽美信所得税率调整,相应影响递延所得税费用所致
研发投入	51,823,944.04	39,530,814.25	31.10%	主要是本期研发经费投入较多所致
经营活动产生的现金流量净额	148,358,902.06	165,223,205.62	-10.21%	
投资活动产生的现金流量净额	-37,519,871.10	-202,920,894.05	81.51%	上期主要是收购安徽美信 100% 股权支付的现金较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	-79,610,094.84	-43,510,971.07	-82.97%	本期偿还借款较多所致
现金及现金等价物净增加额	32,152,118.13	-82,632,686.06	138.91%	主要是本期投资活动支付的现金较少所致
资产减值损失	4,862,269.21	-16,053,043.17	-130.29%	主要是上期因坏账准备计提比例变更,按未来适应法进行会计处理,对当期影响较大
公允价值变动损益	-56,500.00		100.00%	系本期末持仓期货合约公允价值变动数
投资收益	-1,545,195.66	-99,604.64	-1,451.33%	主要是本期铝期货合约平仓收益和权益法计量的长期股权投资收益影响所致
资产处置损益	11,658,685.82	44,462.84	26,121.19%	主要是出售厂房形成的收益较多所致
营业外收入	276,853.89	9,483,923.23	-97.08%	主要是上期收到李伟明先生业绩补偿款以及收购安徽美信支付对价小于取得可辨认净资产公允价值份额形成营业外收入较多所致

营业外支出	1,391,214.29	221,162.02	529.05%	主要是本期支付的补偿款较多所致
其他综合收益	5,689.38	-51,559.53	-111.03%	主要是汇率变动对外币报表折算差额的影响
销售商品、提供劳务收到的现金	2,135,970,294.80	1,296,084,702.40	64.80%	主要是本期铝加工业务、纸类贸易业务销售增长较多所致
收到的其他与经营活动有关的现金	11,257,827.83	128,620,139.32	-91.25%	主要是上期收回员工持股计划投资款和收益以及安徽美信前股东往来款较多所致
经营活动现金流入小计	2,222,297,428.66	1,488,140,732.85	49.33%	主要是本期销售商品、提供劳务收到现金较多所致
购买商品、接受劳务支付的现金	1,795,018,301.66	1,011,998,729.09	77.37%	主要是本期铝加工业务、纸类贸易业务销售增长较多所致
经营活动现金流出小计	2,073,938,526.60	1,322,917,527.23	56.77%	主要是本期购买商品、接受劳务支付现金较多所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000,000.00	320.00	3,124,900.00%	系处置固定资产收到现金较多影响所致
收到其他与投资活动有关的现金	12,125.00		100.00%	本期期货合约平仓收益
投资活动现金流入小计	10,012,125.00	320.00	3,128,689.06%	系处置固定资产收到现金较多影响所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		163,695,247.78	-100.00%	上期主要是收购安徽美信 100% 股权支付的现金
支付其他与投资活动有关的现金	254,520.00		100.00%	系支付的期货合约保证金
取得借款收到的现金	502,193,164.00	735,101,640.00	-31.68%	主要是本期融资额减少
收到其他与筹资活动有关的现金	44,767,163.10		100.00%	系收回融资保证金
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,303,834.94	44,258,505.47	24.96%	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	923,182.01	-1,424,026.56	164.83%	主要是汇率变动对现金及现金等价物影响所致

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：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						
复合纸	47,043,493.58	35,596,353.72	24.33%	-48.43%	-48.76%	0.49%
转移纸	209,049,094.65	167,731,334.22	19.76%	29.61%	30.32%	-0.43%
铝加工业务	1,262,569,635.13	1,099,046,598.71	12.95%	33.69%	34.05%	-0.23%
功能性薄膜业务	24,765,528.86	23,022,590.04	7.04%	-38.07%	-38.36%	0.44%
贸易业务	383,663,625.82	379,638,881.38	1.05%	387.33%	387.10%	0.05%
其他业务	35,210,990.22	30,946,436.29	12.11%	44.45%	69.57%	-13.02%
分行业						
纸包装材料业务	256,092,588.23	203,327,687.94	20.60%	1.42%	2.60%	-0.91%
铝加工业务	1,262,569,635.13	1,099,046,598.71	12.95%	33.69%	34.05%	-0.23%
功能性薄膜业务	24,765,528.86	23,022,590.04	7.04%	-38.07%	-38.36%	0.44%
贸易业务	383,663,625.82	379,638,881.38	1.05%	387.33%	387.10%	0.05%
其他业务	35,210,990.22	30,946,436.29	12.11%	44.45%	69.57%	-13.02%
分地区						
华东	445,112,717.64	391,633,263.68	12.01%	73.96%	67.40%	3.45%
华中	150,692,677.56	126,943,541.99	15.76%	14.09%	20.28%	-4.34%
西南	81,993,736.90	67,968,183.95	17.11%	-7.70%	-5.19%	-2.20%
华南	454,987,919.17	430,923,564.36	5.29%	116.15%	131.42%	-6.25%
国内其他	91,702,274.63	81,708,657.66	10.90%	80.30%	95.78%	-7.04%
国外	737,813,042.36	636,804,982.72	13.69%	22.60%	24.26%	-1.15%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,545,195.66	-2.87%	主要是对外投资按权益法核算损益	是
公允价值变动损益	-56,500.00	-0.10%	铝期货持仓合约公允价值	是

			变动损益	
资产减值	4,862,269.21	9.02%	计提坏账准备	是
营业外收入	276,853.89	0.51%	主要是违约金收入及质量补偿款等	否
营业外支出	1,391,214.29	2.58%	主要是赞助款，补偿款等	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：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	610,770,642.19	10.85%	399,484,360.04	7.94%	2.91%	
应收账款	1,029,060,629.12	18.28%	832,546,255.45	16.56%	1.72%	
存货	632,802,157.19	11.24%	684,554,459.72	13.61%	-2.37%	
投资性房地产	5,728,166.52	0.10%	5,986,073.28	0.12%	-0.02%	
长期股权投资	23,466,283.28	0.42%	24,614,523.93	0.49%	-0.07%	
固定资产	1,995,098,404.12	35.44%	1,968,357,767.53	39.14%	-3.70%	
在建工程	62,889,510.51	1.12%	186,828,870.00	3.72%	-2.60%	
短期借款	915,446,347.00	16.26%	933,371,360.00	18.56%	-2.30%	
长期借款	208,000,000.00	3.69%	88,000,000.00	1.75%	1.94%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00

金融负债	0.00	56,500.00					0.00
------	------	-----------	--	--	--	--	------

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额（元）	受限原因
货币资金	170,085,063.87	签发信用证、银行承兑汇票保证金、融资保证金及员工持股计划资金
应收票据	62,783,222.92	借款、银承保证金
固定资产	336,085,856.20	抵押
无形资产	98,661,141.67	抵押

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
47,531,996.10	202,921,214.05	-76.58%

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
期货	722,590.74			17,131,750.00	17,143,875.00	12,125.00		自有资金
合计	722,590.74	0.00	0.00	17,131,750.00	17,143,875.00	12,125.00	0.00	--

					00		
--	--	--	--	--	----	--	--

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	45,693.37
报告期投入募集资金总额	16
已累计投入募集资金总额	45,493
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	23,196.98
累计变更用途的募集资金总额比例	50.77%

募集资金总体使用情况说明

①实际募集资金金额、资金到位时间经中国证券监督管理委员会《关于核准汕头万顺包装材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1019号）核准，汕头万顺包装材料股份有限公司（以下简称“公司”）非公开发行人民币普通股 17,664,781 股，发行价格为 26.55 元/股，募集资金总额 468,999,935.55 元，各项发行费用共计 12,066,244.63 元（包括承销费用 9,379,998.71 元，保荐费 1,000,000.00 元，律师费 1,200,000.00 元、会计师费 240,000.00 元、登记费 17,664.78 元、印花税 228,581.14 元），募集资金净额为 456,933,690.92 元，以上募集资金已由大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 6 月 19 日出具的《验资报告》（大信验字[2015]第 5-00024 号）验证确认。

②募集资金使用金额及余额情况

●2014 年 7 月 10 日，公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司 2014 年非公开发行股票方案的议案》。本次非公开发行股票募集资金在扣除发行费用后实际募集资金将使用 38,943 万元投资年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目，使用 8,000 万元补充流动资金。

●2015 年 7 月 14 日，公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 15,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用闲置募集资金额度不超过 10,000 万元进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的产品，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月。本次使用闲置募集资金进行现金管理自董事会批准之日起 12 个月内有效，上述额度可以滚存使用。

●2015 年 7 月 30 日，公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 24,626,518.21 元置换预先投入募投项目自筹资金。

●2016 年 3 月 29 日，公司第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目实施进度的议案》，同意公司根据实际状况调整年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目的实施进度，调整后项目预计于 2016 年 12 月完成建设。

●2016 年 5 月 3 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于收购股权的议案》，同意公司将“年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目”中的部分募集资金 15,000 万元变更为汕头市东通光电材料有限公司股权收购项目，收购李伟明、郑少东、姚妙菲及曾婵香合计持有的汕头市东通光电材料有限公司 100% 股权。上述变更，主要是

为了加快节能膜项目的实施进度，利用东通光电现有的无尘净化厂房、磁控溅射生产设备及专业技术人员，为节能膜的生产提供配套；同时有助于拓宽功能性薄膜业务渠道，整合和完善公司的营销服务体系，充分发挥资源互补优势。变更后，“年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目”的实施方式由公司单独实施变为公司与东通光电共同实施。该项目的变化情况如下：（1）该项目的产能不变：节能膜的生产工艺流程包括磁控溅镀、涂布压合、分切复卷等工序。东通光电现有的无尘净化厂房、磁控溅射生产设备及专业技术人员可为节能膜的生产提供磁控溅镀工序。公司“年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目”变为自建自产和东通光电配套生产，项目对应的产能仍为 240 万平方米，不发生变化。（2）该项目的总体规划不变，但实施主体由万顺股份变更为万顺股份和东通光电共同实施。（3）该项目的用地增加了东通光电位于汕头市濠江区葛州 60 亩洋的厂房。

●2016 年 6 月 14 日（暂时补充流动资金到期日为 2016 年 7 月 14 日），公司将 15,000 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户，同时将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金已归还完毕。

●2016 年 6 月 27 日，公司第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用闲置募集资金额度不超过 5,000 万元进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的产品，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月，授权公司董事长行使该项投资决策权并签署有关法律文件。本次使用闲置募集资金进行现金管理自董事会批准之日起 12 个月内有效，上述额度可以滚存使用。

●2017 年 4 月 6 日，公司第四届董事会第三次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目实施进度的议案》，同意公司根据实际状况调整年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目的实施进度，调整后项目预计于 2017 年 4 月完成。

●2017 年 4 月 12 日（到期日为 2017 年 6 月 27 日），公司已将用于暂时补充流动资金的 10,000 万元闲置募集资金及进行现金管理的 5,000 万元闲置募集资金归还至募集资金专户，公司已将上述募集资金归还情况及时通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金及进行现金管理已全部归还完毕。

●2017 年 4 月 14 日，公司第四届董事会第四次（临时）会议、第四届监事会第三次（临时）会议审议通过了《关于非公开发行股票募集资金投资项目结项并使用节余资金永久补充流动资金的议案》，在募集资金投资项目达到预期状态下，同意公司将节余募集资金共计 83,367,726.17 元永久补充流动资金（具体以转账日金额为准）。实际补充流动资金时，在符合相关管理规定的情况下将募集资金专项账户余额全部用于补充流动资金并注销账户。

●2017 年 5 月 2 日，公司将部分节余募集资金合计 82,000,000.00 元永久补充流动资金，具体为：中国工商银行股份有限公司汕头达濠支行（账号：2003021129200043136）42,000,000.00 元、中国民生银行股份有限公司汕头分行（账号：694499237）40,000,000.00 元。

③截至 2018 年 6 月 30 日，公司直接投入年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目 142,930,047.93 元；直接投入补充流动资金 80,000,000.00 元；投入收购汕头市东通光电材料有限公司股权 150,000,000.00 元；投入节余募集资金永久补充流动资金 82,000,000.00 元；累计已投入合计 454,930,047.93 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(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目											
年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目(含收购汕头市东通光电材料有限公司股权) ^{注 1}	是	38,943	29,496.39	16	29,293	99.31%	2017 年 04 月 12 日	-121.85	795.22	不适用	否
补充流动资金	否	8,000	8,000	0	8,000	100.00%		0	0	不适用	否
节余募集资金永久补充流动资金	否	0	8,196.98 ^{注 2}	0	8,200	100.04%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	46,943	45,693.37	16	45,493	--	--	-121.85	795.22	--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	46,943	45,693.37	16	45,493	--	--	-121.85	795.22	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	五										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第八次会议审议通过，公司以募集资金 24,626,518.21 元置换预先投入募投项目自筹资金。										
用闲置募集资金暂	适用										

时补充流动资金情况	①经公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第七次会议审议通过，公司使用闲置募集资金 15,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。2016 年 6 月 14 日（暂时补充流动资金到期日为 2016 年 7 月 14 日），公司将 15,000 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户。②经公司第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过了，公司使用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。2017 年 4 月 12 日（到期日为 2017 年 6 月 27 日），公司已将用于暂时补充流动资金的 10,000 万元闲置募集资金及进行现金管理的 5,000 万元闲置募集资金归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2017 年 4 月 14 日，公司第四届董事会第四次（临时）会议、第四届监事会第三次（临时）会议审议通过了《关于非公开发行募集资金投资项目结项并使用节余资金永久补充流动资金的议案》，在募集资金投资项目达到预期状态下，同意公司将节余募集资金共计 83,367,726.17 元永久补充流动资金（具体以转账日金额为准）。实际补充流动资金时，在符合相关管理规定的情况下将募集资金专项账户余额全部用于补充流动资金并注销账户。节余原因：①在项目实施过程中，公司从项目实际情况出发，在保证项目质量的前提下，坚持谨慎、节约的原则，加强项目费用控制、监督和管理，降低项目开支。②项目建设过程中，随着市场环境发生变化，厂房装修方案及新增设备采购方案有所调整，公司充分结合现有的设备配置与自身在行业内的技术优势和经验，对募集资金投资项目的各环节进行了优化，在保证原有设计方案和技术条件的前提下，合理节省了部分开支。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：为加快节能膜项目的实施进度，2016 年 5 月 3 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于收购股权的议案》，同意公司将“年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目”中的部分募集资金 15,000 万元变更为汕头市东通光电材料有限公司 100% 股权，利用东通光电现有的无尘净化厂房、磁控溅射生产设备及专业技术人员，为节能膜的生产提供配套，并拓宽功能性薄膜业务渠道。加上汕头市东通光电材料有限公司现成的配套生产设备后，“年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目”投产的实际年产能为 240 万平方米节能膜，与原设计产能一致。

注 2：2017 年 4 月 14 日，公司第四届董事会第四次（临时）会议、第四届监事会第三次（临时）会议审议通过了《关于非公开发行募集资金投资项目结项并使用节余资金永久补充流动资金的议案》，在募集资金投资项目达到预期状态下，同意公司将节余募集资金共计 83,367,726.17 元永久补充流动资金（具体以转账日金额为准）。实际补充流动资金时，在符合相关管理规定的情况下将募集资金专项账户余额全部用于补充流动资金并注销账户。根据相关决议内容，预计节余募集资金共计 83,367,726.17 元，其中含利息收入、现金管理收益扣减手续费净额 1,397,888.88 元，此处为保持统计口径一致，故将预计节余募集资金调整为 81,969,837.29 元。

(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	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

		(1)							变化
收购汕头市东通光电材料有限公司股权	年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目	15,000	0	15,000	100.00%	2016 年 05 月 12 日	70.39	不适用	否
节余募集资金永久补充流动资金	年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目	8,196.98 ^注	0	8,200	100.04%		0	不适用	否
合计	--	23,196.98	0	23,200	--	--	70.39	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>①2016 年 5 月 3 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于收购股权的议案》，同意公司将“年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目”中的部分募集资金 15,000 万元变更为汕头市东通光电材料有限公司股权收购项目，收购李伟明、郑少东、姚妙菲及曾婵香合计持有的汕头市东通光电材料有限公司 100% 股权。变更部分募集资金用于收购东通光电 100% 股权，有助于加快节能膜项目的实施进度，利用东通光电现有的无尘净化厂房、磁控溅射生产设备及专业技术人员，为节能膜的生产提供配套；同时有助于拓宽功能性薄膜业务渠道，整合和完善公司的营销服务体系，充分发挥资源互补优势。变更后，“年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目”的实施方式由公司单独实施变为公司与东通光电共同实施。</p> <p>②2017 年 4 月 14 日，公司第四届董事会第四次（临时）会议、第四届监事会第三次（临时）会议审议通过了《关于非公开发行募集资金投资项目结项并使用节余资金永久补充流动资金的议案》，在募集资金投资项目达到预期状态下，同意公司将节余募集资金共计 83,367,726.17 元永久补充流动资金（具体以转账日金额为准）。实际补充流动资金时，在符合相关管理规定的情况下将募集资金专项账户余额全部用于补充流动资金并注销账户。节余原因：●在项目实施过程中，公司从项目实际情况出发，在保证项目质量的前提下，坚持谨慎、节约的原则，加强项目费用控制、监督和管理，降低项目开支。●项目建设过程中，随着市场环境发生变化，厂房装修方案及新增设备采购方案有所调整，公司充分结合现有的设备配置与自身在行业内的技术优势和经验，对募集资金投资项目的各环节进行了优化，在保证原有设计方案和技术条件的前提下，合理节省了部分开支。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

注：2017 年 4 月 14 日，公司第四届董事会第四次（临时）会议、第四届监事会第三次（临时）会议审议通过了《关于非公开发行募集资金投资项目结项并使用节余资金永久补充流动资金的议案》，在募集资金投资项目达到预期状态下，同意公司将节余募集资金共计 83,367,726.17 元永久补充流动资金（具体以转账日金额为准）。实际补充流动资金时，在符合相关管理规定的情况下将募集资金专项账户余额全部用于补充流动资金并注销账户。根据相关决议内容，预计节余募集资金共计 83,367,726.17 元，其中含利息收入、现金管理收益扣减手续费净额 1,397,888.88 元，此处为保持统计口径一致，故将预计节余募集资金调整为 81,969,837.29 元。

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：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
江苏中基	子公司	生产有色金属复合材料 铝箔加工业务	750,000,000.00	2,789,764,171.22	1,213,367,240.66	1,284,974,445.42	48,214,910.46	46,709,971.96

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

不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（1）技术创新风险

消费升级、行业发展，客观上要求企业在工艺更新、技术升级等方面走在各行业的前列。公司作为国内纸包装材料、铝箔和功能性薄膜行业的领先企业，如果不能进行持续创新，未来的竞争力将会受到影响。公司将继续密切关注工艺更新、技术升级，加大研发的人力、财力投入，不断自主创新，提高核心竞争力，力争引领行业技术发展趋势。

（2）价格波动风险

公司生产所需主要原材料为原纸、铝板带、PET基膜等，因供需关系变化及汇率变动等，其价格波动会对公司的生产经营业绩产生重大影响。公司将拓宽原材料进货渠道，实施多元化采购方案，发挥原材料集中采购的议价能力优势，降低原材料采购成本，并密切关注原材料的价格变动趋势，适时适量采购，保持合理库存；对于大宗商品铝，根据市场情况及公司需求适时适量开展期货套期保值业务，以降低市场价格波动风险。

（3）市场拓展风险

公司投资建设项目逐步实施后，各业务产能将陆续增加，新增产能将直接面临相关应用领域国内外生产商的正面竞争，若市场拓展不力或有关产品供需状况发生重大不利变化，将可能对公司经济效益产生不利影响。同时，随着国家控烟政策、措施的出台及实施，将有可能对烟草行业产生不利影响，进而影响公司烟标领域纸包装材料产品的销量。作为国内纸包装材料、铝箔和功能性薄膜行业的领先企业，公司在市场拓展上不存在技术上的障碍，公司将及时了解宏观经济走势和市场变化，制定市场拓展及风险应对计划，通过实施差异化产品策略，提供区别于其他竞争对手的技术和附加价值。

（4）海外业务风险

公司铝箔产品主要以销售海外为主，海外业务往来主要以外币结算，未来人民币汇率波动、其它国家贸易政策的调整将对其生产经营产生影响。同时，公司铝箔产品出口适用国家出口货物增值税“免、抵、退”的税收政策，如果未来国家调整铝箔产品的出口退税率，其盈利能力将会受到影响。在日常海外业务中，公司将平衡外币货币性资产和负债规模，对冲汇率波动对公司的不利影响；调整产品结构，提升高附加值产品的出口比例。同时，公司已加大国内市场的开发力度，力求在保持原有市场占有率的基础上，进一步扩大市场份额，尽力规避未来可能发生的出口退税风险。

（5）投资建设及收购整合风险

上市以来，公司借力资本市场，积极实施以纸包装材料、铝加工、功能性薄膜为“三驾马车”的多元化发展战略，通过投资建设及收购整合，实现了企业的跨越式发展。未来，公司的投资建设存在因设备交货延迟等影响项目实施进度以及产品未能达到客户要求的可能。同时，公司的收购整合存在因内外环境变化，未能达到设想的经营预期，进而计提数额较大商誉减值准备的可能。公司将加强监管，切实推进投资建设、收购整合，力争助力公司更好地发展。

（6）对外担保风险

报告期末，公司已审批的担保额度较大，如果被担保公司出现未能偿还借款的情况，则会对公司造成不利影响。公司将持续关注有关被担保方的生产经营情况及还款情况，并按相关规定及时履行信息披露义务。

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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.37%	2018 年 03 月 26 日	2018 年 03 月 27 日	中国证监会指定信息披露网站
2017 年度股东大会	年度股东大会	52.37%	2018 年 05 月 02 日	2018 年 05 月 03 日	中国证监会指定信息披露网站
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.37%	2018 年 06 月 07 日	2018 年 06 月 08 日	中国证监会指定信息披露网站

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预案

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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
江苏中基诉美国反倾销事项一案	0	否	美国国际贸易法院已受理该案件, 本案仍在审理当中	未判决	未执行	2018年07月23日	中国证监会指定信息披露网站
江苏中基诉美国反补贴事项一案	0	否	美国国际贸易法院已受理该案件, 本案仍在审理当中	未判决	未执行	2018年07月23日	中国证监会指定信息披露网站

其他诉讼事项

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
江苏中基诉沛县房地产开发有限公司股权转让纠纷一案	1,000	否	2018年1月25日, 江苏省江阴市人民法院作出民事裁定, 管辖权异议成立本案移送沛县人民法院处理。截至目前, 本案仍在审理当中	未判决	未执行		

			中。				
报告期内，公司尚有未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼 3 起	218.48	否	审理中	未判决	未执行		

九、重大诉讼说明

2017年3月开始，美国商务部正式对进口自中国的铝箔启动反倾销和反补贴立案调查，被调查产品覆盖江苏中基生产并对美国出口的铝箔产品。2018年3月5日，美国商务部颁布反倾销、反补贴征税令，宣布进口江苏中基铝箔产品的反补贴税率17.14%，反倾销税率37.99%，合计55.13%。美国反倾销、反补贴征税令宣布后，由于江苏中基反倾销、反补贴税率是国内铝箔行业唯一最低的一家，且具有品质优势，美国市场客户回流，美国客户接受加税成本，甚至供应部分美国客户的铝箔产品价格有所提升。目前，江苏中基已就反倾销、反补贴事项在美国国际贸易法院分别对美国提起诉讼，并获美国国际贸易法院受理。鉴于案件尚未开庭审理，其对公司的影响存在不确定性。若诉讼成功，江苏中基反倾销、反补贴税率将有望进一步下调。

十、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。

十一、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。

十二、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

第二期员工持股计划

(1) 员工持股计划简述

2017年，为进一步提升公司治理水平，完善公司薪酬激励机制，充分调动公司员工的积极性，有效地将公司股东利益、公司利益和员工个人利益结合，共同努力实现公司战略规划目标，公司根据相关法律法规的规定，并结合自身的实际情况，推出了第二期员工持股计划。本期员工持股计划的参加对象包含公司董事、监事、高级管理人员和其他员工，合计234人，其中董事、监事、高级管理人员10人，其他员工224人。

(2) 员工持股计划的决策程序和批准情况

①2017年8月14日，公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《<汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划（草案）>摘要及全文》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。

②2017年8月23日，公司第四届董事会第十一次（临时）会议、第四届监事会第十次（临时）会议审议通过了《<汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划（草案）（修订稿）>摘要及全文》、《汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》。

③2017年9月1日，公司2017年第三次临时股东大会审议通过了《<汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划（草案）（修订稿）>摘要及全文》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》、《汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》

(3) 员工持股计划股票购买情况

截至2017年11月23日，公司第二期员工持股计划已完成全部股票购买，通过二级市场竞价交易方式累计买入公司股票18,380,088股，占公司总股本4.18%，成交金额为人民币211,976,421.01元，成交均价为人民币11.53元/股，本计划所购买的股票锁定期为12个月，自2017年11月24日至2018年11月23日。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
众智同辉及其控股子公司	关联法人	向关联人采购产品、商品、劳务	采购液晶调光膜、玻璃等产品及加工劳务	参照市场价格协商确定	市场含税价格	20.66	100.00%	4,000	否	电汇\银承	市场价	2018年04月10日	中国证监会指定信息披露网站
众智同辉及其控股子公司	关联法人	向关联人销售产品、商品	销售功能性薄膜等产品	参照市场价格协商确定	市场含税价格	359.24	12.50%	7,000	否	电汇\银承	市场价	2018年04月10日	中国证监会指定信息披露网站
合计				--	--	379.9	--	11,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2018年4月8日，公司第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于2018年度日常关联交易预计的议案》：因日常经营需要，同意2018年度公司及控股子公司与关联方北京众智同辉科技股份有限公司及其控股子公司发生日常关联交易，主要为销售功能性薄膜、节能中空玻璃等产品预计不超过人民币7,000万元、采购液晶调光膜、玻璃等产品及加工劳务预计不超过人民币4,000万元。截至2018年6月30日，该日常关联交易履行情况如上所述。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(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 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)			0	报告期末实际对外担保余额 合计 (A4)				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
万顺股份对江苏中 基	2017 年 12 月 13 日	130,000	2017 年 05 月 17 日	21,600	连带责任保 证	2017-5-17 至 2019-5-16	否	是
			2017 年 09 月 20 日	5,000	连带责任保 证	2017-9-20 至 2018-9-10	否	是
			2017 年 09 月 26 日	17,500	连带责任保 证	2017-9-26 至 2022-9-26	否	是
			2018 年 01 月 30 日	10,000	连带责任保 证	2018-1-30 至 2019-1-30	否	是
			2017 年 09 月 11 日	9,000	连带责任保 证	2017-9-11 至 2018-9-11	否	是
			2017 年 08 月 16 日	4,900	连带责任保 证	2017-8-16 至 2018-8-16	否	是
			2017 年 03 月 21 日	7,000	连带责任保 证	2017-3-21 至 2018-3-8	否	是
			2018 年 01 月 29 日	8,000	连带责任保 证	2018-1-29 至 2019-1-29	否	是
			2018 年 01 月 03 日	10,000	连带责任保 证	2018-1-3 至 2019-1-3	否	是
			2017 年 06 月 26 日	15,000	连带责任保 证	2017-6-26 至 2018-2-26	否	是
万顺股份对河南万 顺	2017 年 12 月 13 日	5,000		0				
万顺股份对万顺贸 易	2017 年 12 月 13 日	95,000	2017 年 06 月 01 日	37,500	连带责任保 证	2017-6-1 至 2018-12-31	否	是
			2017 年 06 月 26 日	12,000	连带责任保 证	2017-6-26 至 2018-6-26	否	是

			2018 年 01 月 24 日	25,000	连带责任保证	2018-1-24 至 2018-12-31	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				53,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			230,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				182,500
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏中基对香港中基	2017 年 12 月 13 日	20,000	2017 年 09 月 26 日	1,650	连带责任保证	2017-9-26 至 2018-9-26	否	是
江苏中基对安徽美信	2017 年 12 月 13 日	20,000		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				1,650
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)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				53,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			270,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				184,150
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				76.55%				
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)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				63,872.61				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				63,872.61				
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

不适用

(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、重大已签订单及进展情况

2014年8月30日，江苏中基及香港中基与安姆科（Amcor Singapore Pte Ltd）签订了关于向安姆科中国及亚太地区工厂供应铝箔的框架协议，执行期限为2014年7月1日至2017年8月31日，协议期间安姆科对江苏中基（含香港中基）总采购量约1.65万吨。2015年3月25日，安姆科与江苏中基及香港中基签订了补充协议，将上述协议的合作期限延长至2019年8月31日，2017年9月1日至2019年8月31日两年延长期间增加采购量约1.1万吨。上述框架协议及补充协议2014年7月1日至2019年8月31日期间总采购量约2.75万吨，具体规格、数量、价格以安姆科下达的采购订单为准。具体内容详见2015年3月27日、2015年3月31日中国证监会指定信息披露网站。

2014年7月至2018年6月，江苏中基、香港中基对安姆科中国及亚太地区工厂的销量为17,420.86吨；2018年1-6月，江苏中基、香港中基对安姆科中国及亚太地区工厂的销量为1,159.33吨。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、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

公司及控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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。

十七、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。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	145,556,719	33.11%				2,472,225	2,472,225	148,028,944	33.67%
3、其他内资持股	145,556,719	33.11%				2,472,225	2,472,225	148,028,944	33.67%
境内自然人持股	145,556,719	33.11%				2,472,225	2,472,225	148,028,944	33.67%
二、无限售条件股份	294,108,062	66.89%				-2,472,225	-2,472,225	291,635,837	66.33%
1、人民币普通股	294,108,062	66.89%				-2,472,225	-2,472,225	291,635,837	66.33%
三、股份总数	439,664,781	100.00%				0	0	439,664,781	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

2018年年初，股东杜成城、蔡懿然、周前文所持高管锁定股核算年初可转让额度，所持限售股份合计145,556,719股；2018年6月，股东杜成城增持公司股票合计3,296,300股，按高管锁定股75%锁定则新增限售股份2,472,225股。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杜成城	138,152,813	0	2,472,225	140,625,038	高管锁定	现处于高管锁定
蔡懿然	3,701,953	0	0	3,701,953	高管锁定	现处于高管锁定
周前文	3,701,953	0	0	3,701,953	高管锁定	现处于高管锁定
合计	145,556,719	0	2,472,225	148,028,944	--	--

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		14,433		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杜成城	境内自然人	42.65%	187,500,051	3,296,300	140,625,038	46,875,013	质押	41,500,000
杜端凤	境内自然人	4.55%	20,000,000	0	0	20,000,000		
汕头万顺包装材料股份有限公司—第二期员工持股计划	其他	4.18%	18,380,088	0	0	18,380,088		
李伟明	境内自然人	3.68%	16,170,000	-8,770,000	0	16,170,000	质押	11,500,000
马永钟	境内自然人	2.68%	11,772,858	9,316,058	0	11,772,858		
李伟新	境内自然人	1.37%	6,013,159	3,865,161	0	6,013,159		
周前文	境内自然人	1.12%	4,935,937	0	3,701,953	1,233,984		

蔡懿然	境内自然人	1.12%	4,935,900		3,701,953	1,233,984	
李琳	境内自然人	1.09%	4,810,000	-1,267,500		4,810,000	
中国工商银行股份有限公司－南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	1.01%	4,439,505	240,005		4,439,505	
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）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杜成城和杜端凤是兄妹关系，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。						
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				
杜成城	46,875,013	人民币普通股	46,875,013				
杜端凤	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
汕头万顺包装材料股份有限公司－第二期员工持股计划	18,380,088	人民币普通股	18,380,088				
李伟明	16,170,000	人民币普通股	16,170,000				
马永钟	11,772,858	人民币普通股	11,772,858				
李伟新	6,013,159	人民币普通股	6,013,159				
李琳	4,810,000	人民币普通股	4,810,000				
中国工商银行股份有限公司－南方大数据 100 指数证券投资基金	4,439,505	人民币普通股	4,439,505				
孙海珍	3,858,000	人民币普通股	3,858,000				
古雯滔	3,640,400	人民币普通股	3,640,400				
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	上述股东中，杜成城和杜端凤是兄妹关系，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。						
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）	（1）公司股东李伟新除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,013,159 股，实际合计持有 6,013,159 股。（2）公司股东李琳除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,810,000 股，实际合计持有 4,810,000 股。（3）公司股东孙海珍除通过普通证券账户持有 500,000 股外，还通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,358,000 股，实际合计持有 3,858,000 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）
杜成城	董事长、总经理	现任	184,203,751	3,296,300		187,500,051			
蔡懿然	董事	现任	4,935,937			4,935,937			
周前文	董事	现任	4,935,937			4,935,937			
洪玉敏	董事、副总经理、财务负责人	现任							
杨奇清	董事、副总经理	现任							
黄薇	董事、副总经理、董事会秘书	现任							
刘宗柳	独立董事	现任							
张吉辉	独立董事	现任							
陈泽辉	独立董事	现任							
邱佩菲	监事、监事会主席	现任							
陈敏娜	监事	现任							
方彬杰	职工代表监事	现任							
张金辉	副总经理	现任							
陈小勇	副总经理	现任							
合计	--	--	194,075,625	3,296,300	0	197,371,925	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 2017 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：汕头万顺包装材料股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	610,770,642.19	556,188,480.87
结算备付金		
拆出资金		
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	149,107,133.41	155,204,471.66
应收账款	1,029,060,629.12	987,299,505.56
预付款项	217,467,070.51	142,509,108.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	920,821.11	1,418,740.06
应收股利		
其他应收款	236,609,486.13	221,240,700.70
买入返售金融资产		
存货	632,802,157.19	701,812,077.74

持有待售的资产		916,826.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,843,198.53	63,938,773.47
流动资产合计	2,927,581,138.19	2,830,528,685.17
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,466,283.28	24,240,056.89
投资性房地产	5,728,166.52	5,857,119.90
固定资产	1,995,098,404.12	2,037,955,205.31
在建工程	62,889,510.51	74,566,687.29
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	230,309,760.33	233,123,385.15
开发支出		
商誉	332,166,901.83	332,166,901.83
长期待摊费用	9,367,620.07	10,908,594.43
递延所得税资产	39,532,566.47	32,351,539.77
其他非流动资产	3,996,770.10	4,267,368.89
非流动资产合计	2,702,555,983.23	2,755,436,859.46
资产总计	5,630,137,121.42	5,585,965,544.63
流动负债：		
短期借款	915,446,347.00	921,369,770.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	56,500.00	
衍生金融负债		
应付票据	1,049,144,315.23	968,925,782.46

应付账款	291,043,625.07	297,192,834.90
预收款项	10,542,688.84	14,087,874.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,538,957.02	17,182,730.45
应交税费	10,199,668.06	17,064,107.25
应付利息	2,139,044.54	3,202,855.72
应付股利		
其他应付款	237,789,507.20	242,958,939.73
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	27,500,000.00	55,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,551,400,652.96	2,536,984,895.30
非流动负债：		
长期借款	208,000,000.00	208,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	30,039,333.34	31,230,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	238,039,333.34	239,230,000.00
负债合计	2,789,439,986.30	2,776,214,895.30
所有者权益：		
股本	439,664,781.00	439,664,781.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,232,251,717.04	1,231,468,169.99
减：库存股		
其他综合收益	156,527.03	150,837.65
专项储备		
盈余公积	58,371,152.51	58,371,152.51
一般风险准备		
未分配利润	675,103,617.12	655,956,530.03
归属于母公司所有者权益合计	2,405,547,794.70	2,385,611,471.18
少数股东权益	435,149,340.42	424,139,178.15
所有者权益合计	2,840,697,135.12	2,809,750,649.33
负债和所有者权益总计	5,630,137,121.42	5,585,965,544.63

法定代表人：杜成城

主管会计工作负责人：洪玉敏

会计机构负责人：邱诗斗

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	131,095,647.61	205,195,527.29
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	82,439,360.75	59,935,724.95
应收账款	128,276,354.22	172,777,149.28
预付款项	4,821,367.55	4,639,100.17
应收利息	103,972.23	128,777.78
应收股利		
其他应收款	407,226,543.08	398,357,944.52
存货	196,816,598.51	197,623,554.32
持有待售的资产		916,826.32
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,198,399.83	5,905,188.49
流动资产合计	957,978,243.78	1,045,479,793.12

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,192,420,283.28	1,188,194,056.89
投资性房地产		
固定资产	579,033,969.03	588,268,109.99
在建工程	45,563,528.24	52,868,705.15
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	35,767,392.87	36,268,707.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	91,982.86	367,931.80
递延所得税资产	1,799,659.68	1,459,136.77
其他非流动资产	1,270,965.56	656,453.81
非流动资产合计	1,855,947,781.52	1,868,083,102.16
资产总计	2,813,926,025.30	2,913,562,895.28
流动负债：		
短期借款	345,000,000.00	315,000,000.00
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	46,773,391.70	125,334,878.60
应付账款	54,650,879.84	62,590,920.04
预收款项	887,343.10	3,065,123.35
应付职工薪酬	2,931,301.59	5,135,187.73
应交税费	919,555.51	3,460,325.77
应付利息	566,727.78	571,221.37
应付股利		
其他应付款	291,301,892.04	296,899,750.45
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	753,031,091.56	832,057,407.31
非流动负债：		
长期借款	68,000,000.00	68,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	30,039,333.34	31,230,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	98,039,333.34	99,230,000.00
负债合计	851,070,424.90	931,287,407.31
所有者权益：		
股本	439,664,781.00	439,664,781.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,225,429,263.61	1,224,645,716.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,371,152.51	58,371,152.51
未分配利润	239,390,403.28	259,593,837.90
所有者权益合计	1,962,855,600.40	1,982,275,487.97
负债和所有者权益总计	2,813,926,025.30	2,913,562,895.28

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,962,302,368.26	1,339,981,634.49
其中：营业收入	1,962,302,368.26	1,339,981,634.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,920,853,118.90	1,284,583,070.29
其中：营业成本	1,735,982,194.36	1,151,608,206.82
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	7,766,937.00	6,834,318.01
销售费用	39,544,429.14	35,302,550.69
管理费用	100,664,793.07	78,237,181.51
财务费用	32,032,496.12	28,653,856.43
资产减值损失	4,862,269.21	-16,053,043.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-56,500.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,545,195.66	-99,604.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	11,658,685.82	44,462.84
其他收益	3,487,881.66	4,475,952.15
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	54,994,121.18	59,819,374.55
加：营业外收入	276,853.89	9,483,923.23
减：营业外支出	1,391,214.29	221,162.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,879,760.78	69,082,135.76
减：所得税费用	1,739,272.37	11,263,825.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,140,488.41	57,818,309.89

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	41,130,326.14	47,118,339.07
少数股东损益	11,010,162.27	10,699,970.82
六、其他综合收益的税后净额	5,689.38	-51,559.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,689.38	-51,559.53
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	5,689.38	-51,559.53
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	5,689.38	-51,559.53
6.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	52,146,177.79	57,766,750.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,136,015.52	47,066,779.54
归属于少数股东的综合收益总额	11,010,162.27	10,699,970.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0935	0.1072
（二）稀释每股收益	0.0935	0.1072

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：杜成城

主管会计工作负责人：洪玉敏

会计机构负责人：邱诗斗

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	200,800,585.46	269,310,142.58
减：营业成本	162,601,102.49	234,577,120.54
税金及附加	1,224,973.35	1,156,960.00
销售费用	8,750,607.26	8,437,227.81
管理费用	29,413,607.81	24,477,118.59
财务费用	7,504,141.49	5,957,585.76
资产减值损失	2,370,883.28	-5,955,106.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,557,320.66	19,900,395.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	11,832,471.32	
其他收益	2,581,781.66	2,562,636.82
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,792,202.10	23,122,268.95
加：营业外收入	175,742.07	3,172,966.11
减：营业外支出	1.30	10.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,967,942.87	26,295,224.31
减：所得税费用	188,138.44	2,175,012.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,779,804.43	24,120,212.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	1,779,804.43	24,120,212.23
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0040	0.0549
(二)稀释每股收益	0.0040	0.0549

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,135,970,294.80	1,296,084,702.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	75,069,306.03	63,435,891.13
收到其他与经营活动有关的现金	11,257,827.83	128,620,139.32
经营活动现金流入小计	2,222,297,428.66	1,488,140,732.85
购买商品、接受劳务支付的现金	1,795,018,301.66	1,011,998,729.09
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	78,188,561.55	63,200,067.66
支付的各项税费	43,628,483.38	34,460,425.25
支付其他与经营活动有关的现金	157,103,180.01	213,258,305.23
经营活动现金流出小计	2,073,938,526.60	1,322,917,527.23
经营活动产生的现金流量净额	148,358,902.06	165,223,205.62
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	10,000,000.00	320.00
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	12,125.00	
投资活动现金流入小计	10,012,125.00	320.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,277,476.10	39,225,966.27
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		163,695,247.78

支付其他与投资活动有关的现金	254,520.00	
投资活动现金流出小计	47,531,996.10	202,921,214.05
投资活动产生的现金流量净额	-37,519,871.10	-202,920,894.05
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	502,193,164.00	735,101,640.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	44,767,163.10	
筹资活动现金流入小计	546,960,327.10	735,101,640.00
偿还债务支付的现金	535,616,587.00	705,812,080.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,303,834.94	44,258,505.47
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	35,650,000.00	28,542,025.60
筹资活动现金流出小计	626,570,421.94	778,612,611.07
筹资活动产生的现金流量净额	-79,610,094.84	-43,510,971.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	923,182.01	-1,424,026.56
五、现金及现金等价物净增加额	32,152,118.13	-82,632,686.06
加：期初现金及现金等价物余额	408,533,460.19	341,742,020.50
六、期末现金及现金等价物余额	440,685,578.32	259,109,334.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	256,971,009.58	267,202,878.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,462,179.59	97,357,710.19
经营活动现金流入小计	275,433,189.17	364,560,588.70
购买商品、接受劳务支付的现金	248,854,675.35	205,176,469.85
支付给职工以及为职工支付的现	22,436,966.37	20,540,936.03

金		
支付的各项税费	17,381,399.12	12,778,905.93
支付其他与经营活动有关的现金	27,026,061.44	223,351,957.39
经营活动现金流出小计	315,699,102.28	461,848,269.20
经营活动产生的现金流量净额	-40,265,913.11	-97,287,680.50
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	10,000,000.00	
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	10,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,329,023.44	13,924,411.63
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,000,000.00	30,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,329,023.44	43,924,411.63
投资活动产生的现金流量净额	-329,023.44	-43,924,411.63
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	180,000,000.00	270,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	270,000,000.00
偿还债务支付的现金	160,000,000.00	172,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,498,114.47	24,905,410.70
支付其他与筹资活动有关的现金	650,000.00	
筹资活动现金流出小计	190,148,114.47	196,905,410.70
筹资活动产生的现金流量净额	-10,148,114.47	73,094,589.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,755.32	2,126.53

五、现金及现金等价物净增加额	-50,744,806.34	-68,115,376.30
加：期初现金及现金等价物余额	178,869,015.91	144,972,557.41
六、期末现金及现金等价物余额	128,124,209.57	76,857,181.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	439,664,781.00				1,231,468,169.99		150,837.65		58,371,152.51		655,956,530.03	424,139,178.15	2,809,750,649.33
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	439,664,781.00				1,231,468,169.99		150,837.65		58,371,152.51		655,956,530.03	424,139,178.15	2,809,750,649.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					783,547.05		5,689.38				19,147,087.09	11,010,162.27	30,946,485.79
（一）综合收益总额							5,689.38				41,130,326.14	11,010,162.27	52,146,177.79
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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												-21,983,239.05	-21,983,239.05
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												-21,983,239.05	-21,983,239.05
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					783,547.05								783,547.05
四、本期期末余额	439,664,781.00				1,232,251,717.04		156,527.03		58,371,152.51		675,103,617.12	435,149,340.42	2,840,697,135.12

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	439,664,781.00				1,231,468,169.99		257,586.86		54,156,664.34		598,137,958.96	421,285,749.00	2,744,970,910.15

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	439,664,781.00			1,231,468,169.99		257,586.86		54,156,664.34		598,137,958.96	421,285,749.00	2,744,970,910.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-51,559.53				29,531,747.83	10,699,970.82	40,180,159.12
（一）综合收益总额						-51,559.53				47,118,339.07	10,699,970.82	57,766,750.36
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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										-17,586,591.24		-17,586,591.24
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										-17,586,591.24		-17,586,591.24
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. 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	439,664,781.00				1,231,468,169.99	206,027.33		54,156,664.34		627,669,706.79	431,985,719.82	2,785,151,069.27	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	439,664,781.00				1,224,645,716.56				58,371,152.51	259,593,837.90	1,982,275,487.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	439,664,781.00				1,224,645,716.56				58,371,152.51	259,593,837.90	1,982,275,487.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					783,547.05					-20,203,434.62	-19,419,887.57
（一）综合收益总额										1,779,804.43	1,779,804.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									-21,983,239.05	-21,983,239.05	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-21,983,239.05	-21,983,239.05	
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					783,547.05						783,547.05
四、本期期末余额	439,664,781.00				1,225,429,263.61				58,371,152.51	239,390,403.28	1,962,855,600.40

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	439,664,781.00				1,224,645,716.56				54,156,664.34	239,250,035.64	1,957,717,197.54
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	439,664,781.00				1,224,645,716.56				54,156,664.34	239,250,035.64	1,957,717,197.54
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)										6,533,620.99	6,533,620.99
(一)综合收益总额										24,120,212.23	24,120,212.23
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-17,586,591.24	-17,586,591.24
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-17,586,591.24	-17,586,591.24
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. 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	439,664,781.00				1,224,645,716.56				54,156,664.34	245,783,656.63	1,964,250,818.53
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

汕头万顺包装材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由汕头保税区万顺包装材料有限公司于2007年12月整体变更设立的股份有限公司，汕头保税区万顺包装材料有限公司由汕头保税区万顺有限公司更名所致，汕头保税区万顺有限公司系经汕头保税区管委会汕保内企[1998]第025号文批准，由自然人杜成城、徐旭霓、徐泽嘉共同发起设立的有限公司。

统一社会信用代码:914405007076475882

住所：汕头保税区万顺工业园

注册资本：人民币肆亿叁仟玖佰陆拾陆万肆仟柒佰捌拾壹元

企业类型：股份有限公司（上市）

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事纸制品、光电产品、包装材料等的加工、制造、研发以及铝箔的生产及销售业务。

(三) 本财务报告经本公司董事会于2018年8月23日决议批准报出。

本年度合并财务报表范围包含汕头万顺包装材料股份有限公司、江苏中基复合材料股份有限公司、河南万顺包装材料有限公司、汕头万顺股份（香港）有限公司、江苏中基复合材料（香港）有限公司、江苏华丰铝业有限公司、广东万顺科技有限公司、广东东通文具有限公司、汕头市东通光电材料有限公司、汕头万顺贸易有限公司、安徽美信铝业有限公司、上海绿想材料科技有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(十一))、存货的计价方法(附注三(十二))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三(十五)(十八))、收入的确认时点(附注三(二十四))等。

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2018年6月30日的财务状况、2018年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司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、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

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，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(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投资成本。

期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

6、金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- (1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- (2) 管理层没有意图持有至到期；
- (3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- (4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11、应收款项

(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	账面余额在 100.00 万元以上的应收账款、长期应收款或账面余额在 50.00 万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1 (单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项、单项金额不重大且风险不大的款项)	账龄分析法
组合 2 (职工备用金和单位押金、应收退税款、应收财政补贴款及纳入合并的关联方账款、保险公司承担赔偿责任的应收账款)	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0 至 3 个月 (含 3 个月)	0.00%	0.00%
4 至 6 个月 (含 6 个月)	2.00%	2.00%
7 至 12 个月 (含 12 个月)	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2（职工备用金和单位押金、应收退税款、应收财政补贴款及纳入合并的关联方账款、保险公司承担赔偿责任的应收账款）	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12、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

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

可变现净值确认方法：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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

14、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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，单位价值较高、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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	20~50	3-10	4.85~1.94
机器设备	年限平均法	5~20	3-10	19.40~4.5
运输设备	年限平均法	5~10	3-10	19.40~9.70
其他设备	年限平均法	5~10	3-10	19.40~9.70

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方

法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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。

17、借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18、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

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，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

本公司向职工提供辞退福利时，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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

23、优先股、永续债等其他金融工具

可转换公司债券

本公司发行可转换公司债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换公司债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换公司债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、内销

A包装材料（复合纸及转移纸）及文具、纸类贸易物资：一是根据与客户签订的合同、订单等的要求送达到客户指定的地点，由客户完成验收后在送货单上签收，签收后的送货单交财务部门，财务部门根据送货单逐单按客户归集并编制对账单。公司

财务部门与客户就对账单确认后，根据双方确认的品名、数量、金额开具发票并确认收入；其次是根据与客户的订单发出产品，客户收到公司的产品用于生产符合质量要求签字收货单后确认收入。

B铝加工产品:根据与客户的订单生产完成入库后,依提货单发出产品，客户验收后确认收入。

C功能性薄膜:根据与客户签订的合同、订单等的要求送达到客户指定的地点，财务部门根据送货单逐单按客户归集并编制对账单，与客户就对账单确认后，根据双方确认的品名、数量、金额开具发票并确认收入。

2、外销

公司产品入库后，根据与客户签订的合同、订单等的要求备货装车后，财务部门按送货单开具出口专用发票交公司负责报关的部门，公司负责报关的部门持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口，财务部门根据出口专用发票和报关单入账确认收入。

公司主要以FOB或CIF形式出口，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，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：①政府文件明确了补助所针对的特定项目，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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

持有待售和终止经营

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：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

29、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税销项税减去进项税	16%
城市维护建设税	以当期应纳流转税为税基计算	5%、7%
企业所得税	以当期应纳税所得额计算	15%、16.5%、25%
教育费附加	当期应纳流转税额	3%
地方教育费附加	当期应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
控股子公司“江苏中基复合材料股份有限公司”	15%
子公司“汕头市东通光电材料有限公司”	15%
子公司“河南万顺包装材料有限公司”	25%
子公司“广东东通文具有限公司”	25%
控股子公司控股公司“江苏华丰铝业有限公司”	25%
子公司“汕头万顺股份（香港）有限公司”	16.5%
子公司“广东万顺科技有限公司”	25%
控股子公司全资子公司“安徽美信铝业有限公司”2015年6月19日被安徽省科技技术厅依法认定为国家高新技术企业，取得编号为GR201534000497的高新技术企业证书，该证书于2018年6月份到期，公司目前尚未申请高新技术企业资格重新认定，故2018年企业所得税税率调整为25%	25%
子公司“汕头市万顺贸易有限公司”	25%
子公司“上海绿想材料科技有限公司”	25%

2、税收优惠

2012年9月12日，本公司被广东省科学技术厅依法认定为国家高新技术企业，有效期三年，2015年9月30日本公司经广东省科学技术厅《粤科公示[2015]24号》公示通过了高新技术企业重新认定，并取得编号为GR201544000003的高新技术企业证书，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%，公司目前正在申报高新技术企业资格重新认定，因此2018年暂按优惠企业所得税率15%执行。

控股子公司“江苏中基复合材料股份有限公司”于2016年11月30日被江苏省科学技术厅依法认定为国家高新技术企业，取得编号为GR201632003328的高新技术企业证书，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%，因此2018年实际执行企业所得税率15%。

子公司“汕头市东通光电材料有限公司”于2016年11月30日被广东省科学技术厅依法认定为国家高新技术企业，取得编号为GR201644001208的高新技术企业证书，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%，因此2018年实际执行企业所得税率15%。

3、其他

不适用

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	612,869.98	791,187.46
银行存款	279,139,357.95	257,564,578.08
其他货币资金	331,018,414.26	297,832,715.33
合计	610,770,642.19	556,188,480.87

其他说明

期末货币资金中所有权受限制3个月以上的货币资金金额为170,085,063.87元，其中，162,828,156.16元为银行承兑汇票保证金和借款保证金，4,030,949.67元为信用证保证金，员工持股专户受限资金2,971,438.04元,铝期货合约持仓保证金254,520.00元；除此之外不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	138,165,500.43	133,651,105.82
商业承兑票据	10,941,632.98	21,553,365.84
合计	149,107,133.41	155,204,471.66

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	62,783,222.92
合计	62,783,222.92

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	437,287,981.67	
合计	437,287,981.67	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,050,175,054.12	100.00%	21,114,425.00	2.01%	1,029,060,629.12	1,003,067,564.71	100.00%	15,768,059.15	1.57%	987,299,505.56
合计	1,050,175,054.12	100.00%	21,114,425.00	2.01%	1,029,060,629.12	1,003,067,564.71	100.00%	15,768,059.15	1.57%	987,299,505.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0 至 3 个月（含 3 个月）	522,859,761.14		0.00%
4 至 6 个月（含 6 个月）	121,552,724.05	2,431,054.51	2.00%
7 至 12 个月（含 12 个月）	95,843,470.96	4,792,173.55	5.00%
1 至 2 年	34,778,518.81	5,216,777.85	15.00%
2 至 3 年	6,892,489.37	2,067,718.05	30.00%
3 年以上	6,606,701.04	6,606,701.04	100.00%
合计	788,533,665.37	21,114,425.00	2.68%

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
采用不计提坏账准备的组合	261,641,388.75	24.91%		
合计	261,641,388.75	24.91%		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期合并增加坏账准备5,346,365.85元，计提坏账准备金额为7,737,275.59元；本期收回或转回坏账准备金额2,390,909.74元。

(3) 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广州市合信纸业有限公司	168,785,307.36	16.07%	-
QUALITY FOIL S.A.R.L	40,977,772.77	3.90%	1,295.62
许昌永昌印务有限公司	29,433,879.89	2.80%	333,821.29
乌兰浩特森辉印务有限公司	27,130,175.06	2.58%	2,558,454.78
ZHONGJI ALUMINIUM GMBH	25,575,169.93	2.44%	8,188.48
合计	291,902,305.01	27.80%	2,901,760.17

4、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	212,615,561.10	97.77%	134,644,472.36	94.48%
1 至 2 年	12,637.73	0.01%	427,182.44	0.30%
2 至 3 年	46,803.33	0.02%	7,354,221.35	5.16%
3 年以上	4,792,068.35	2.20%	83,232.64	0.06%
合计	217,467,070.51	--	142,509,108.79	--

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:

注: 期末预付款项账龄超过一年以上的款项主要为按协议预付 Amcor Singapore Private Ltd 的市场拓展费, 分期进行结算转销, 合作期满再行清算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
山东晨鸣纸业销售有限公司	89,021,532.86	40.94%
烟台南山铝业新材料有限公司	24,411,899.59	11.22%
金光纸业(深圳)有限公司	20,678,550.70	9.51%
江苏博汇纸业股份有限公司	15,651,747.93	7.20%
嘉能可有限公司	13,622,381.67	6.26%
合计	163,386,112.75	75.13%

其他说明:

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	920,821.11	1,418,740.06
合计	920,821.11	1,418,740.06

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组	236,854.	100.00%	245,471.	0.10%	236,609.4	221,970	100.00%	729,515.7	0.33%	221,240.70

合计计提坏账准备的其他应收款	957.46		33		86.13	,216.43		3		0.70
合计	236,854,957.46	100.00%	245,471.33	0.10%	236,609,486.13	221,970,216.43	100.00%	729,515.73	0.33%	221,240,700.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0 至 3 个月（含 3 个月）	23,000.00		0.00%
4 至 6 个月（含 6 个月）	1,510,000.00	30,200.00	2.00%
7 至 12 个月（含 12 个月）	550,000.00	27,500.00	5.00%
1 至 2 年	880,742.22	132,111.33	15.00%
2 至 3 年	32,200.00	9,660.00	30.00%
3 年以上	46,000.00	46,000.00	100.00%
合计	3,041,942.22	245,471.33	8.07%

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
采用不计提坏账准备的组合	233,813,015.24	98.72%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期合并减少坏账准备484,044.40元，本期计提坏账准备56,200.00元；本期收回或转回坏账准备金额540,244.40元。

(3) 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
员工持股认购金	232,000,000.00	212,000,000.00
应收出口退税款	124,720.81	854,078.39
保证金	2,852,926.63	2,655,081.00
备用金及其他	1,877,310.02	6,461,057.04
合计	236,854,957.46	221,970,216.43

(4) 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
河南金芒果印刷有限公司	投标保证金	1,500,000.00	4-6 月	0.63%	30,000.00
福建鑫叶投资管理集团有限公司	履约保证金	300,000.00	7-12 个月	0.13%	15,000.00
沛县华丰房地产开发有限公司	往来款	227,857.22	1-3 年	0.10%	39,008.58
Cheng Chor Hung	备用金	173,935.57	0-3 月	0.07%	
汕头经济特区保税区财政局	财政补贴款	150,000.00	0-3 个月	0.06%	
合计	--	2,351,792.79	--	0.99%	84,008.58

7、存货

(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	275,140,221.42		275,140,221.42	299,355,918.55		299,355,918.55
在产品	123,218,969.97		123,218,969.97	136,293,392.16		136,293,392.16
库存商品	183,423,290.45	4,113,295.15	179,309,995.30	213,977,807.08	4,214,025.69	209,763,781.39
自制半成品	3,954,179.34		3,954,179.34	2,479,962.83		2,479,962.83
发出商品	51,178,791.16		51,178,791.16	53,919,022.81		53,919,022.81

合计	636,915,452.34	4,113,295.15	632,802,157.19	706,026,103.43	4,214,025.69	701,812,077.74
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

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	
库存商品	4,214,025.69			100,730.54		4,113,295.15
合计	4,214,025.69			100,730.54		4,113,295.15

不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

不适用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	50,715,023.65	63,917,493.47
预缴所得税	43,054.88	
预交租金	85,120.00	21,280.00
合计	50,843,198.53	63,938,773.47

其他说明：

不适用

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京众智同辉科技股份有限公司	24,240,056.89			-1,557,320.66					783,547.05	23,466,283.28	
小计	24,240,056.89			-1,557,320.66					783,547.05	23,466,283.28	
合计	24,240,056.89			-1,557,320.66					783,547.05	23,466,283.28	

其他说明

其他本期增加额系本公司采用权益法核算的参股公司北京众智同辉科技股份有限公司通过发行股份及支付现金购买持有江苏新富瑞节能玻璃有限公司51%股权，本公司按持股比例确认同辉公司权益变动中归属于本公司的部份，相应调整长期股权投资账面价值及资本公积。

10、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	7,998,106.07			7,998,106.07
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\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	7,998,106.07			7,998,106.07
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,140,986.17			2,140,986.17
2. 本期增加金额	128,953.38			128,953.38
(1) 计提或摊销	128,953.38			128,953.38
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,269,939.55			2,269,939.55
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	5,728,166.52			5,728,166.52
2. 期初账面价值	5,857,119.90			5,857,119.90

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	849,891,532.23	1,959,735,363.84	23,126,606.01	152,690,269.59	2,985,443,771.67

2.本期增加金额	11,529,385.92	11,823,380.91	96,368.99	15,799,396.98	39,248,532.80
(1) 购置	1,256,760.01	1,625,493.97	96,368.99	15,769,876.59	18,748,499.56
(2) 在建工程转入	10,272,625.91	10,197,886.94		29,520.39	20,500,033.24
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,576,478.59	510,410.25	362,248.30	2,449,137.14
(1) 处置或报废			510,410.25	362,248.30	872,658.55
(2) 其他		1,576,478.59			1,576,478.59
4.期末余额	861,420,918.15	1,969,982,266.16	22,712,564.75	168,127,418.27	3,022,243,167.33
二、累计折旧					
1.期初余额	131,744,160.55	677,609,554.05	18,168,303.79	76,941,961.67	904,463,980.06
2.本期增加金额	13,214,255.94	58,702,112.69	568,096.49	8,214,423.03	80,698,888.15
(1) 计提	13,214,255.94	58,702,112.69	568,096.49	8,214,423.03	80,698,888.15
3.本期减少金额		441,067.83	286,333.37	315,290.10	1,042,691.30
(1) 处置或报废			286,333.37	315,290.10	601,623.47
(2) 其他		441,067.83			441,067.83
4.期末余额	144,958,416.49	735,870,598.91	18,450,066.91	84,841,094.60	984,120,176.91
三、减值准备					
1.期初余额	24,502,990.29	18,509,445.81		12,150.20	43,024,586.30
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	24,502,990.29	18,509,445.81		12,150.20	43,024,586.30
四、账面价值					
1.期末账面价值	691,959,511.37	1,215,602,221.44	4,262,497.84	83,274,173.47	1,995,098,404.12
2.期初账面价值	693,644,381.39	1,263,616,363.98	4,958,302.22	75,736,157.72	2,037,955,205.31

(2)

注1：本期计提折旧80,698,888.15元。

注2：固定资产受限情况详见本附注七、（五十）。

12、在建工程

(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
ITO 项目(导电膜)	25,709,498.76		25,709,498.76	25,709,498.76		25,709,498.76
长葛市厂房工程	369,313.19		369,313.19	10,540,368.63		10,540,368.63
华丰二期工程	5,787,264.26		5,787,264.26	3,679,609.68		3,679,609.68
节能膜项目	19,550,425.88		19,550,425.88	23,926,435.42		23,926,435.42
广东万顺建设项目	6,448,493.11		6,448,493.11	5,789,556.97		5,789,556.97
其他	5,024,515.31		5,024,515.31	4,921,217.83		4,921,217.83
合计	62,889,510.51		62,889,510.51	74,566,687.29		74,566,687.29

(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
ITO 项目(导电膜)	300,000,000.00	25,709,498.76				25,709,498.76						募股资金
长葛市厂房工程	60,923,400.00	10,540,368.63	101,570.47	10,272,625.91		369,313.19						其他
华丰二期工程		3,679,609.68	2,107,654.58			5,787,264.26			14,528,715.72	61,556.92		金融机构贷款
节能膜项目		23,926,435.42	2,601,447.89	6,977,457.43		19,550,425.88						募股资金
广东万		5,789,556.97	658,936.			6,448,493.11						募股资

顺建设 项目		6.97	14			3.11						金
合计	360,923, 400.00	69,645,4 69.46	5,469,60 9.08	17,250,0 83.34		57,864,9 95.20	--	--	14,528,7 15.72	61,556.9 2		--

13、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	267,292,430.07	37,735.85		63,297.00	267,393,462.92
2.本期增加金 额					
(1) 购置					
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	267,292,430.07	37,735.85		63,297.00	267,393,462.92
二、累计摊销					
1.期初余额	34,222,452.60	9,119.49		38,505.68	34,270,077.77
2.本期增加金 额	2,809,516.56	943.38		3,164.88	2,813,624.82
(1) 计提	2,809,516.56	943.38		3,164.88	2,813,624.82
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	37,031,969.16	10,062.87		41,670.56	37,083,702.59
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	230,260,460.91	27,672.98		21,626.44	230,309,760.33
2.期初账面价值	233,069,977.47	28,616.36		24,791.32	233,123,385.15

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)

注1：本期摊销金额 2,813,624.82元。

注2：无形资产受限情况详见本附注七、（五十）。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
河南万顺包装材料有限公司	12,941.68					12,941.68
江苏中基复合材料股份有限公司	233,942,689.20					233,942,689.20
汕头市东通光电材料有限公司	82,332,665.98					82,332,665.98
广东东通文具有限公司	15,878,604.97					15,878,604.97
合计	332,166,901.83					332,166,901.83

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
江苏中基复合材 料股份有限公司	16,669,271.21					16,669,271.21
合计	16,669,271.21					16,669,271.21

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

不适用

其他说明

不适用

15、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
自来水设施	41,531.80		31,148.94		10,382.86
临时设施费	9,066.84		6,799.98		2,266.86
绿化工程	2,045,524.18		450,412.62		1,595,111.56
租入厂房洁净系统 工程建设费	7,807,085.10		580,863.22		7,226,221.88
修缮费	457,028.01		87,579.77		369,448.24
设备配套设施	548,358.50		384,169.83		164,188.67
合计	10,908,594.43		1,540,974.36		9,367,620.07

其他说明

不适用

16、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	25,473,191.48	4,291,877.86	20,711,600.57	3,491,048.74
可抵扣亏损	140,928,854.44	35,232,213.61	128,606,998.00	28,860,491.03
公允价值变动损益所得	56,500.00	8,475.00		

影响				
合计	166,458,545.92	39,532,566.47	149,318,598.57	32,351,539.77

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	33,260,551.57	33,260,551.57
合计	33,260,551.57	33,260,551.57

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度	13,626,336.45	13,626,336.45	
2019 年度	19,634,215.12	19,634,215.12	
2020 年度			
合计	33,260,551.57	33,260,551.57	--

其他说明：

不适用

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付账款中工程设备类款项转入	3,996,770.10	4,267,368.89
合计	3,996,770.10	4,267,368.89

其他说明：

不适用

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	32,794,065.00	25,414,980.00
抵押借款	257,000,000.00	257,000,000.00
保证借款	417,652,282.00	460,954,790.00

信用借款	208,000,000.00	178,000,000.00
合计	915,446,347.00	921,369,770.00

短期借款分类的说明：

不适用

19、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	56,500.00	
合计	56,500.00	

其他说明：

说明:报告期末公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债为持有的未平仓铝期货合约公允价值变动损益。

20、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	769,851,612.48	779,795,978.60
信用证	279,292,702.75	189,129,803.86
合计	1,049,144,315.23	968,925,782.46

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	260,090,451.67	256,556,925.05
1 年以上	30,953,173.40	40,635,909.85
合计	291,043,625.07	297,192,834.90

(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
韦斯特德（北京）科技有限公司	1,280,120.88	设备款，尚未结算完毕

E.PHAN ENTERPRISE CO.,LTD	837,661.56	设备款，尚未结算完毕
扬州冶金机械有限公司	22,683,293.55	安徽美信公司以前年度结欠设备款，未结算完毕
合计	24,801,075.99	--

其他说明：

不适用

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	10,483,391.79	14,043,933.30
1年以上	59,297.05	43,941.49
合计	10,542,688.84	14,087,874.79

23、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	17,182,730.45	67,509,273.97	77,523,446.58	7,168,557.84
二、离职后福利-设定提存计划		4,384,291.91	4,013,892.73	370,399.18
三、辞退福利		68,040.60	68,040.60	
合计	17,182,730.45	71,961,606.48	81,605,379.91	7,538,957.02

(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	14,730,370.52	60,181,407.21	70,350,971.79	4,560,805.94
2、职工福利费		3,662,117.73	3,662,117.73	
3、社会保险费		2,289,657.76	2,109,594.67	180,063.09
其中：医疗保险费		1,797,212.88	1,650,938.69	146,274.19
工伤保险费		260,719.69	237,942.09	22,777.60

生育保险费		231,725.19	220,713.89	11,011.30
4、住房公积金		1,133,445.30	988,271.30	145,174.00
5、工会经费和职工教育经费	2,452,359.93	242,645.97	412,491.09	2,282,514.81
合计	17,182,730.45	67,509,273.97	77,523,446.58	7,168,557.84

(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		4,224,775.22	3,867,413.63	357,361.59
2、失业保险费		153,345.62	140,308.03	13,037.59
3、企业年金缴费		6,171.07	6,171.07	
合计		4,384,291.91	4,013,892.73	370,399.18

其他说明：

不适用

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,457,267.71	3,468,854.63
企业所得税	6,428,637.75	8,290,155.13
个人所得税	552,939.42	829,101.19
城市维护建设税	143,462.20	823,506.47
房产税	574,263.19	758,529.71
土地使用税	732,746.88	2,104,343.82
教育费附加	65,496.29	352,931.33
地方教育附加	43,664.18	235,287.57
印花税	148,535.80	166,434.90
堤围费	48,307.58	34,962.50
环境保护税	4,347.06	
合计	10,199,668.06	17,064,107.25

其他说明：

不适用

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,411,107.04	1,335,182.12
长期借款应付利息	727,937.50	1,867,673.60
合计	2,139,044.54	3,202,855.72

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

不适用

26、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
保证金	1,055,430.00	502,660.00
员工持股认购款	234,971,438.04	238,326,511.38
其他款项	1,762,639.16	4,129,768.35
合计	237,789,507.20	242,958,939.73

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	27,500,000.00	55,000,000.00
合计	27,500,000.00	55,000,000.00

其他说明：

不适用

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	68,000,000.00	68,000,000.00
保证借款	140,000,000.00	140,000,000.00
合计	208,000,000.00	208,000,000.00

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明，包括利率区间：

不适用

29、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	31,230,000.00		1,190,666.66	30,039,333.34	
合计	31,230,000.00		1,190,666.66	30,039,333.34	--

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
电容式 ITO 导电膜项目	10,289,999.96			457,333.34			9,832,666.62	与资产相关
省战略性新 兴产业区域 集聚发展试 点新一代显 示技术项目	15,000,000.04			666,666.66			14,333,333.38	与资产相关
“扬帆计划” 创新创业团 队专项经费	4,040,000.00						4,040,000.00	与资产相关
科技创新创 业团队补助	1,900,000.00			66,666.66			1,833,333.34	与资产相关
合计	31,230,000.00			1,190,666.66			30,039,333.34	--

其他说明：

不适用

30、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	439,664,781.00						439,664,781.00

其他说明：

不适用

31、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）	1,128,526,416.52			1,128,526,416.52
其他资本公积	102,941,753.47	783,547.05		103,725,300.52
其中：股东杜成城业绩承诺款	96,119,300.04			96,119,300.04
少数股东增资对母公司权益影响	6,822,453.43			6,822,453.43
参股公司其他权益变动影响		783,547.05		783,547.05
合计	1,231,468,169.99	783,547.05		1,232,251,717.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加额系本公司采用权益法核算的参股公司北京众智同辉科技股份有限公司通过发行股份及支付现金购买持有江苏新富瑞节能玻璃有限公司51%股权，本公司按持股比例确认同辉公司权益变动中归属于本公司的部份，相应调整长期股权投资账面价值及资本公积。

32、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	150,837.65	5,689.38			5,689.38		156,527.03
外币财务报表折算差额	150,837.65	5,689.38			5,689.38		156,527.03
其他综合收益合计	150,837.65	5,689.38			5,689.38		156,527.03

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：

不适用

33、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	58,371,152.51			58,371,152.51
合计	58,371,152.51			58,371,152.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

34、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	655,956,530.03	
调整后期初未分配利润	655,956,530.03	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,130,326.14	
应付普通股股利	21,983,239.05	
期末未分配利润	675,103,617.12	

调整期初未分配利润明细：

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

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,937,525,449.88	1,713,199,620.42	1,326,314,627.12	1,138,433,802.79
其他业务	24,776,918.38	22,782,573.94	13,667,007.37	13,174,404.03
合计	1,962,302,368.26	1,735,982,194.36	1,339,981,634.49	1,151,608,206.82

36、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	1,964,555.35	1,756,468.34
教育费附加	852,135.46	752,772.16
资源税	4,664.80	
房产税	1,446,801.89	1,299,736.18
土地使用税	1,740,167.08	1,685,565.66
车船使用税	14,132.80	14,000.80
印花税	918,370.20	771,378.43
地方教育发展	568,090.28	501,848.12
堤围费(水利基金)	247,987.07	52,548.32
环境保护税	10,032.07	
合计	7,766,937.00	6,834,318.01

其他说明：

不适用

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,387,552.50	2,353,093.96
运输费	24,979,162.61	23,485,782.49
业务招待费	3,658,918.92	3,335,194.96
差旅费	1,450,644.49	1,065,105.31
办公费	380,011.77	352,841.76
广告和业务宣传费	1,542,099.64	2,169,459.62
其他费	3,146,039.21	2,541,072.59
合计	39,544,429.14	35,302,550.69

其他说明：

不适用

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,088,507.35	13,801,132.77
折旧费及摊销	12,221,003.08	11,328,343.67
研发费用	51,823,944.04	39,530,814.25

差旅费	1,572,586.43	1,580,029.54
业务招待费	3,207,632.40	1,593,544.24
中介机构费	6,150,996.99	3,481,211.14
修理费	1,068,468.40	1,023,818.22
其他费用	7,531,654.38	5,898,287.68
合计	100,664,793.07	78,237,181.51

其他说明：

不适用

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,201,383.01	21,188,268.89
减：利息收入	2,808,388.10	2,063,498.17
汇兑损失	3,374,718.66	7,675,170.62
减：汇兑收益	5,009,518.18	1,166,947.02
手续费支出	4,274,300.73	3,020,862.11
合计	32,032,496.12	28,653,856.43

其他说明：

不适用

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,862,269.21	-16,053,043.17
合计	4,862,269.21	-16,053,043.17

其他说明：

不适用

41、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-56,500.00	
合计	-56,500.00	

其他说明：

不适用

42、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	-1,557,320.66	-99,604.64
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	12,125.00	
合计	-1,545,195.66	-99,604.64

其他说明：

43、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
非流动资产处置损失合计资产处置收益 (损失以-号表示)	11,658,685.82	
其中：固定资产处置收益	11,658,685.82	44,462.84
无形资产处置收益		
其他		

44、其他收益

1、其他收益分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	1,190,666.66	1,124,000.00	与资产相关
政府补助	2,297,215.00	3,351,952.15	与收益相关
合计	3,487,881.66	4,475,952.15	--

2、计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2014年产业转型升级(电容式ITO导电膜项目)	457,333.34	457,333.34	与资产相关
省战略性新兴产业区域集聚发展试点新一代显示技术2014年项目	666,666.66	666,666.66	与资产相关

2014年“扬帆计划”项目专项经费	-	443,226.82	与收益相关
科技创新创业团队”政府补助	66,666.66	-	与资产相关
专利申请(授权)资助专项资金	615.00	5,910.00	与收益相关
科技发展专项资金	1,040,500.00	989,500.00	与收益相关
科技计划项目资金补助	350,000.00	-	与收益相关
长葛科技经费补助款	-	1,344,815.33	与收益相关
长葛市专利资助款	-	1,700.00	与收益相关
许昌市科技局大型科学仪器共享使用补助金	15,400.00	-	与收益相关
许昌市科技局专利资助资金	8,000.00	-	与收益相关
企业技改资金补贴	-	381,700.00	与收益相关
反倾销律师费用补贴	-	80,700.00	与收益相关
外贸稳增长专项补贴	-	80,000.00	与收益相关
商务发展专项资金	111,700.00	-	与收益相关
产业强区扶持奖励	621,000.00	-	与收益相关
2016年外经贸发展外贸中小企业开拓市场项目经费	-	24,400.00	与收益相关
2016年市级科技计划项目经费	150,000.00	-	与收益相关
合计	3,487,881.66	4,475,952.15	--

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		644,000.00	
其他	276,853.89	8,839,923.23	276,853.89
合计	276,853.89	9,483,923.23	276,853.89

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2016 年度企业经营管理先进团队奖励资金							100,000.00	与收益相关
节能减排补贴							4,000.00	与收益相关
2016 年高新技术企业认定补助资金							140,000.00	与收益相关
2015 年广东高新企业培育补助							100,000.00	与收益相关
2016 年高新技术补贴							300,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		644,000.00	--

其他说明：

不适用

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,000.00	3,000.00	3,000.00
其他	1,388,214.29	218,162.02	1,388,214.29
合计	1,391,214.29	221,162.02	1,391,214.29

其他说明：

不适用

47、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	8,920,299.07	10,588,315.05
递延所得税费用	-7,181,026.70	675,510.82

合计	1,739,272.37	11,263,825.87
----	--------------	---------------

(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	53,879,760.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,081,964.12
子公司适用不同税率的影响	-3,295,658.87
调整以前期间所得税的影响	-3,361,190.04
非应税收入的影响	-233,598.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-451,930.58
其他(含报表合并过程中减少利润的所得税影响及转回递延所得税资产等)	999,685.84
所得税费用	1,739,272.37

其他说明

不适用

48、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	3,306,307.05	2,065,992.38
政府补助	3,127,215.00	2,207,910.00
收回票证保证金		
员工持股计划存出投资款收投资收益		90,663,252.22
李伟明先生 2017 年业绩补偿款	3,899,167.80	2,982,698.04
安徽美信前股东往来款		29,418,700.00
其他	925,137.98	1,281,586.68
合计	11,257,827.83	128,620,139.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(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
期间费用	53,170,156.67	41,107,849.39
银承保证金	55,297,759.63	48,289,438.00
员工持股计划投资款分配		91,008,624.80
对外承担担保责任支出		
其他	48,635,263.71	32,852,393.04
合计	157,103,180.01	213,258,305.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置期货收益	12,125.00	0.00
合计	12,125.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货合约持仓保证金	254,520.00	0.00
合计	254,520.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(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
借款保证金	44,767,163.10	0.00
合计	44,767,163.10	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

(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
借款保证金	35,000,000.00	28,542,025.60
其他	650,000.00	
合计	35,650,000.00	28,542,025.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

49、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	52,140,488.41	57,818,309.89
加：资产减值准备	4,862,269.21	-16,053,043.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,698,888.15	68,782,630.53
无形资产摊销	2,813,624.82	2,570,748.52
长期待摊费用摊销	1,540,974.36	1,190,443.47
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）	-11,658,685.82	-44,462.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	56,500.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	33,326,751.11	26,671,914.23
投资损失（收益以“-”号填列）	1,545,195.66	99,604.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,181,026.70	675,510.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	69,009,920.55	-28,097,746.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-145,694,798.20	-153,805,893.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,898,800.51	205,415,189.63
经营活动产生的现金流量净额	148,358,902.06	165,223,205.62
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	440,685,578.32	259,109,334.44
减：现金的期初余额	408,533,460.19	341,742,020.50
现金及现金等价物净增加额	32,152,118.13	-82,632,686.06

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	440,685,578.32	408,533,460.19
其中：库存现金	612,869.98	882,522.46
可随时用于支付的银行存款	276,167,919.91	115,918,184.06
可随时用于支付的其他货币资金	163,904,788.43	142,308,627.92
三、期末现金及现金等价物余额	440,685,578.32	408,533,460.19

其他说明：

不适用

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	170,085,063.87	签发信用证、银行承兑汇票保证金、借款保证金、持股计划受限资金
应收票据	62,783,222.92	借款、银承保证金
固定资产	336,085,856.20	抵押
无形资产	98,661,141.67	抵押
合计	667,615,284.66	--

其他说明：

不适用

51、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	--	--	35,317,980.19
其中：美元	4,921,371.16	6.6166	32,562,744.43

欧元	224,235.18	7.6515	1,715,735.48
港币	1,197,823.46	0.8431	1,009,884.95
英镑	3,421.72	8.6551	29,615.33
应收账款	--	--	301,825,847.44
其中：美元	44,336,581.21	6.6166	293,355,953.41
欧元	1,106,958.65	7.6515	8,469,894.03
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	18,410,389.55		15,252,560.83
其中：美元	2,158,001.55	6.6166	14,278,633.05
欧元	24.00	7.6517	183.64
日元	16,252,364.00	0.059914	973,744.14

其他说明：

不适用

八、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	
河南万顺包装材料有限公司	河南长葛市	河南长葛市	生产与销售包装材料	100.00%		购买
江苏中基复合材料股份有限公司	无锡江阴	无锡江阴	生产有色金属复合材料铝箔加工业务	69.00%		购买
汕头万顺股份(香港)有限公司	香港	香港	国际贸易	100.00%		设立
广东万顺科技有限公司	广东汕头市	广东汕头市	功能性薄膜、光电产品制造项目筹办	100.00%		设立

广东东通文具有限公司	广东汕头市	广东汕头市	生产与销售包装用品、文具	100.00%		购买
汕头市东通光电材料有限公司	广东汕头市	广东汕头市	生产与销售光电产品	100.00%		购买
汕头市万顺贸易有限公司	广东汕头市	广东汕头市	销售纸及纸制品、包装材料、光电产品	100.00%		设立
上海绿想新材料科技有限公司	上海市	上海市	从事新材料的销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(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
江苏中基复合材料股份有限公司	31.00%	11,010,162.27		435,149,340.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

不适用

(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
江苏中基复合	1,394,33	1,395,42	2,789,76	1,436,39	140,000,	1,576,39	1,328,27	1,427,13	2,755,41	1,448,75	140,000,	1,588,75

材料股份有限公司	7,164.27	7,006.95	4,171.22	6,930.56	000.00	6,930.56	3,303.98	8,038.10	1,342.08	4,073.38	000.00	4,073.38
----------	----------	----------	----------	----------	--------	----------	----------	----------	----------	----------	--------	----------

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
江苏中基复合材料股份有限公司	1,284,974,445.42	46,709,971.96	46,709,971.96	146,731,147.48	955,462,587.86	41,015,571.61	41,015,571.61	280,625,532.06

其他说明：

不适用

2、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	
北京众智同辉科技股份有限公司	北京	北京	技术开发、服务；销售电子产品、玻璃制品	19.13%		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：

不适用

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：

不适用

(2) 注

本公司原持有北京众智同辉科技股份有限公司（以下简称同辉公司）20% 股权，根据同辉公司 2017 年 12 月 1 日第二次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买江苏新富瑞节能玻璃有限公司股权》，同辉公司通过发行股份及支付现金购买持有江苏新富瑞节能玻璃有限公司 51% 股权，并于 2018 年 1 月 10 日完成江苏新富瑞节能玻璃有限公司股东变更工商登记。根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）大信验字[2018]第 1-00010 号验资报告，本公司持有同辉公司的股权比例从原 20% 变更为 19.13%，因本公司董事长杜成城先生仍然担任同辉公司董事会成员，对同辉公司经营管理仍存在重大影响，故本公司对同辉公司长期股权投资仍采用权益法进行核算。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

	北京众智同辉科技股份有限公司	北京众智同辉科技股份有限公司
流动资产	60,917,998.22	49,708,272.62
非流动资产	62,568,408.54	34,042,949.97
资产合计	123,486,406.76	83,751,222.58
流动负债	38,773,063.53	7,819,545.01
非流动负债	3,229,897.79	83,892.64
负债合计	42,002,961.32	7,903,437.65
其中：现金和现金等价物	11,141,179.20	11,211,218.12
少数股东权益	7,148,436.34	557,100.70
归属于母公司股东权益	74,335,009.10	75,290,684.23
按持股比例计算的净资产份额	14,220,287.24	15,058,136.84
调整事项	9,245,996.04	9,181,920.05
--商誉	9,001,456.86	9,001,456.86
--内部交易未实现利润	-9,398.93	-93,167.10
--其他	253,938.11	273,630.29
对联营企业权益投资的账面价值	23,466,283.28	24,240,056.89
营业收入	20,291,609.24	18,335,128.09
净利润	-8,615,055.87	-444,599.77
综合收益总额	-8,615,055.87	-444,599.77
财务费用	609,775.64	153,484.01
所得税费用	-35,291.01	-5,827.60

其他说明

不适用

九、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，设置赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

2、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、利率风险和公允价值变动风险等。

(1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债。本公司会在必要时调整外币金融负债占比、实施汇率套保等，以确保将净风险敞口维持

在可接受的水平。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司通过调整借款期限尽量减少利率变动影响。

(3) 公允价值变动风险

公允价值变动风险，是指企业以公允价值计量的金融工具期末因公允价值变动而产生的计入当期损益的风险。公司通过加强相关项目管理，将买持量公允价值变动风险维持在可接受的水平。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、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	--	--	--	--
（五）交易性金融负债	56,500.00			
衍生金融负债	56,500.00			
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

3、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

活跃市场上未经调整的报价

十一、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	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
杜成城	不适用	不适用	不适用	42.65%	42.65%

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是杜成城。

其他说明：

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业的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“九、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
普宁市麒麟万顺养殖场	同一实际控制人
北京众智同辉科技股份有限公司	参股公司
江苏新富瑞节能玻璃有限公司	参股公司全资子公司

其他说明

不适用

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品/接受劳务：				178,075.86		92,880.34	
北京众智同辉科技股份有限公司	购买商品(视窗系统)	购买视窗系统	参照市场价格协商确定	139,282.76			
北京众智同辉科技	购买商品	购买液晶贴	参照市场价格协商		100%	92,880.34	

股份有限公司		膜、调光膜	确定				
江苏新富瑞节能玻璃有限公司	购买商品	购买玻璃	参照市场价格协商确定	38,793.10	100%		
销售商品、提供劳务:							
北京众智同辉科技股份有限公司	销售商品	功能性薄膜	参照市场价格协商确定	3,096,882.41	12.50%	4,910,423.93	12.28%

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
杜成城	1,302,600.00	498,600.00
黄薇	262,300.00	186,480.00
杨奇清	321,000.00	220,200.00
洪玉敏	355,200.00	246,000.00
陈小勇	274,600.00	186,480.00
张金辉	274,600.00	186,480.00
张吉辉	40,000.00	40,000.00
邱佩菲	125,619.00	92,484.00
陈敏娜	53,864.70	45,600.00
方彬杰	81,814.36	86,424.00
刘宗柳	40,000.00	40,000.00
陈泽辉	40,000.00	30,444.44

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	北京众智同辉科技股份有限公司	6,504,890.10	139,600.49	4,683,477.00	0.00

(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	北京众智同辉科技股份有限公司	161,568.00	61,875.00
应付账款	北京众智视创信息技术有限公司	50,460.00	275,860.00

十二、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

截止2018年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

在公司控股子公司江苏中基收购华丰铝业60%股权前，华丰铝业曾为徐州联通轻合金有限公司（以下简称“联通轻合金”）向江苏沛县农村商业银行股份有限公司申请的1,000万元借款提供连带保证担保。沛县华丰房地产开发有限公司作为持有华丰铝业40%的股东，已将其持有华丰铝业的20%股权质押给江苏中基为前述担保提供反担保。因联通轻合金上述银行贷款到期未偿还，江苏沛县农村商业银行股份有限公司已向沛县人民法院提起诉讼，请求法院判令借款人徐州联通轻合金有限公司及保证人王欣、师忠沛及华丰铝业连带偿付贷款本金及利息，2017年11月2日，江苏省沛县人民法院对该案进行了审理，根据江苏省沛县人民法院《民事判决书》〔（2017）苏0322民初3557号〕，一审判决结果如下：

（1）被告联通轻合金于本判决生效后十日内偿还原告沛县农商行借款本金1000万元及利息（截至2017年3月21日利息、罚息、复息共计264,680.07元，之后利息、罚息、复息按借款合同约定的标准计算至借款还清之日止）；

（2）被告江苏华丰、王欣、师忠沛对上述第一项债务承担连带保证责任，承担保证责任后，有权向联通轻合金追偿。

案件受理费83,388元，公告费600元，合计83,988元，由联通轻合金、江苏华丰、王欣、师忠沛负担。

鉴于江苏省沛县人民法院《民事判决书》〔（2017）苏0322民初3557号〕业已生效，联通轻合金未履行判决书下的还款义务，经江苏华丰、沛县农商行友好协商，就《民事判决书》〔（2017）苏0322民初3557号〕项下债务的履行，达成如下《和解协议》：江苏华丰于2017年12月8日前支付沛县农商行借款本金1000万元，打入沛县农商行指定账号，沛县农商行不再主张江苏华丰支付判决书项下借款利息及案件受理费、公告费。2017年12月8日，江苏华丰已遵照《和解协议》约定支付沛县农商行借款本金1000万元。

2017年12月26日，江苏中基复合材料股份有限公司委托北京市浩天信和（江阴）律师事务所向江阴市人民法院提起诉讼，请求法院判令被告沛县房地产开发有限公司立即向江苏中基复合材料股份有限公司赔偿1000万元损失；请求法院判令被告沛县房地产开发有限公司持有的江苏华丰铝业有限公司20%的股权在上述1000万范围内享有优先受偿权。江阴市人民法院于2017年12月27日立案审理。因沛县华丰房地产开发有限公司对管辖权提出异议。2018年1月25日，江苏中基复合材料股份有限公司收到江苏省江阴市人民法院民事裁定书，裁定沛县华丰房地产开发有限公司对管辖权提出的异议成立，本案件移送沛县人民法院处理。目前案件正在进展中，案件的处理及最终收到的金额存在不确定性。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、其他资产负债表日后事项说明

1、2017年3月开始，美国商务部正式对进口自中国的铝箔启动反倾销和反补贴立案调查，被调查产品覆盖江苏中基生产并对美国出口的铝箔产品。2018年3月5日，美国商务部颁布反倾销、反补贴征税令，宣布进口江苏中基铝箔产品的反补贴税率17.14%，反倾销税率37.99%，合计55.13%。鉴于美国商务部在本次调查中选取的替代国、替代价、税额调整以及补贴项目认定上存在的错误和问题，江苏中基已就反倾销、反补贴事项在美国国际贸易法院分别对美国提起诉讼，并获美国国际贸易法院受理，目前案件尚未开庭审理，其对公司的影响存在不确定性。若诉讼成功，江苏中基反倾销、反补贴税率将有望进一步下调。

2、2017年11月24日，公司2017年第五次临时股东大会审议通过了公开发行可转换公司债券的相关议案，同意公司发行可转换公司债券总规模不超过人民币95,000万元（含95,000万元）。公司于2017年12月26日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（172618号）。2018年3月26日，中国证监会发行审核委员会对公司公开发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次公开发行可转换公司债券的申请获得通过。2018年6月，经中国证监会《关于核准汕头万顺包装材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]835号）核准，核准公司向社会公开发行面值总额95,000.00万元可转换公司债券，期限6年。截至2018年7月30日止，公司实际已发行面值为人民币100元的可转换公司债券9,500,000.00张，募集资金总额人民币95,000.00万元，与本次可转债发行相关的发行费用2,834.50万元，募集资金总额扣除已支付的保荐及承销费用2,445.00万元后的净额为人民币92,555.00万元。以上募集资金已由大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年8月2日出具的《验资报告》（大信验字[2018]第5-00011号）验证确认。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要从事纸包装材料、铝箔/铝板带和功能性薄膜的研发、生产和销售业务以及纸类物资贸易业务，公司以产品和服务的内容确定报告分部，各分部的会计政策与公司的主要会计政策相同。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
纸包装材料业务	256,092,588.23	203,327,687.94		
铝加工业务	1,262,569,635.13	1,099,046,598.71		
功能性薄膜业务	24,765,528.86	23,022,590.04		
贸易业务	383,663,625.82	379,638,881.38		

(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

因公司部份资产、负债难以按产品、服务划分，故没有按分部披露。

十五、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,125,790.25	100.00%	7,849,436.03	5.77%	128,276,354.22	177,891,649.53	100.00%	5,114,500.25	2.88%	172,777,149.28
合计	136,125,790.25	100.00%	7,849,436.03	5.77%	128,276,354.22	177,891,649.53	100.00%	5,114,500.25	2.88%	172,777,149.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-3 个月（含 3 个月）	54,758,107.28		
4-6 个月（含 6 个月）	23,633,878.27	472,677.57	2.00%
7-12 个月（含 12 个月）	31,225,563.13	1,561,278.16	5.00%
1 至 2 年	16,276,421.97	2,441,463.29	15.00%
2 至 3 年	2,572,021.63	771,606.49	30.00%
3 年以上	2,602,410.52	2,602,410.52	100.00%
合计	131,068,402.80	7,849,436.03	5.99%

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
不计提坏账准备的组合	5,057,387.45	3.72%		
合计	5,057,387.45	3.72%		

(2) 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
乌兰浩特森辉印务有限公司	27,130,175.06	19.93%	2,558,454.78
福建鑫叶投资管理集团有限公司	13,070,857.42	9.60%	-
深圳大洋洲印务有限公司	11,278,117.94	8.29%	110,338.46
深圳市汇通商银物资有限公司	7,028,539.97	5.16%	284,683.00
北京众智同辉科技股份有限公司	6,504,890.10	4.78%	139,600.49
合计	65,012,580.49	47.76%	3,093,076.73

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	407,261,543.08	100.00%	35,000.00	0.01%	407,226,543.08	398,756,997.02	100.00%	399,052.50	0.10%	398,357,944.52
合计	407,261,543.08	100.00%	35,000.00	0.01%	407,226,543.08	398,756,997.02	100.00%	399,052.50	0.10%	398,357,944.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-3 个月（含 3 个月）			
4-6 个月（含 6 个月）			2.00%
7-12 个月（含 12 个月）	400,000.00	20,000.00	5.00%
1 至 2 年	100,000.00	15,000.00	15.00%
2 至 3 年			30.00%
3 年以上			100.00%
合计	500,000.00	35,000.00	7.00%

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
不计提坏账准备的组合	406,761,543.08	99.88%		
合计	406,761,543.08	99.88%		

(2) 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
往来款	174,370,576.72	185,669,744.52
员工持股计划资金	232,000,000.00	212,000,000.00
保证金及其他	890,966.36	1,087,252.50
合计	407,261,543.08	398,756,997.02

(3) 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
东方证券股份有限公司(投资专户)	员工持股认购金	232,000,000.00	1 年内	56.97%	
江苏华丰铝业有限公司	往来款	78,000,000.00	1-2 年	19.15%	
河南万顺包装材料有限公司	往来款	50,770,576.72	0-2 年	12.47%	
广东东通文具有限公司	往来款	20,000,000.00	1-2 年	4.91%	
汕头市东通光电材料有限公司	往来款	17,000,000.00	1-2 年	4.17%	
合计	--	397,770,576.72	--	97.67%	

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	1,168,954,000.00		1,168,954,000.00	1,163,954,000.00		1,163,954,000.00
对联营、合营企业投资	23,466,283.28		23,466,283.28	24,240,056.89		24,240,056.89
合计	1,192,420,283.28		1,192,420,283.28	1,188,194,056.89		1,188,194,056.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南万顺包装材料有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
江苏中基复合材料有限公司	750,000,000.00			750,000,000.00		
汕头万顺股份(香港)有限公司	3,954,000.00			3,954,000.00		
广东万顺科技有	60,000,000.00			60,000,000.00		

限公司					
广东东通文具有 限公司	60,000,000.00			60,000,000.00	
汕头市东通光电 材料有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00	
汕头市万顺贸易 有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
上海绿想材料科 技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00	
合计	1,163,954,000.00	5,000,000.00		1,168,954,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京众智 同辉科技 股份有限 公司	24,240,05 6.89			-1,557,32 0.66					783,547.0 5	23,466,28 3.28	
小计	24,240,05 6.89									23,466,28 3.28	
合计	24,240,05 6.89			-1,557,32 0.66					783,547.0 5	23,466,28 3.28	

(3) 其他说明

注：其他本期增加额系本公司采用权益法核算的参股公司北京众智同辉科技股份有限公司通过发行股份及支付现金购买持有江苏新富瑞节能玻璃有限公司51%股权，本公司按持股比例确认同辉公司权益变动中归属于本公司的部份，相应调整长期股权投资账面价值及资本公积。

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	195,696,395.93	157,524,415.93	262,766,270.28	225,990,715.96
其他业务	5,104,189.53	5,076,686.56	6,543,872.30	8,586,404.58
合计	200,800,585.46	162,601,102.49	269,310,142.58	234,577,120.54

其他说明：

不适用

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,557,320.66	-99,604.64
合计	-1,557,320.66	19,900,395.36

十六、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	11,658,685.82	
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）	3,487,881.66	电容式 ITO 导电膜项目补助；省战略性新兴产业区域集聚发展新一代显示技术项目补助、科技发展补助资金、财政奖励资金等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-44,375.00	期货合约损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,114,360.40	
减：所得税影响额	1,983,886.40	
少数股东权益影响额	-422,737.81	
合计	12,426,683.49	--

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	1.71%	0.0935	0.0935
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.19%	0.0653	0.0653

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。