

证券代码：300501

证券简称：海顺新材

公告编号：2021-002

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司 关于公司2020年第三季度报告更正的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年10月28日在指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《海顺新材2020年第三季度报告全文》。经公司自查,发现2020年第三季度报告中部分数据出现错误。为保护投资者利益,保证所披露信息的真实、完整,特对原公告进行补充更正。

一、更正事项及原因说明

经公司自查,发现公司2020年第三季度报告正文中合并资产负债表因工作人员疏忽致子公司之间暂借款没有合并抵消,故对其进行更正。同时经公司研究,基于谨慎性原则,对2020年9月30日收到的800万元补贴收入确认为与资产相关的政府补助,并对涉及的2020年第三季度报告中相关数据进行调整。

二、更正的具体内容

1、报告全文中“第二节 公司基本情况”之“一、主要会计数据和财务指标”

更正前：

	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减	
总资产（元）	1,303,887,810.46	1,234,861,456.88	5.59%	
归属于上市公司股东的净资产 （元）	779,815,225.66	693,731,774.92	12.41%	
	本报告期	本报告期比 上年同期增 减	年初至报告期 末	年初至报告 期末比上年 同期增减
营业收入（元）	167,351,287.37	9.54%	493,688,770.05	8.01%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	31,371,587.65	60.29%	78,508,420.74	51.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元）	24,600,378.82	25.09%	69,307,190.26	51.18%
经营活动产生的 现金流量净额 （元）	67,271,936.02	363.55%	117,715,313.24	-3.57%
基本每股收益 （元/股）	0.20	53.85%	0.50	51.52%
稀释每股收益 （元/股）	0.20	53.85%	0.50	47.06%
加权平均净资产 收益率	4.42%	1.48%	10.74%	2.90%

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期 期末金额	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）	-8,223.45	
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）	11,283,089.21	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,084,178.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,204.75	
减：所得税影响额	2,352,060.86	
少数股东权益影响额（税后）	693,548.07	
合计	9,201,230.48	--

更正后：

	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减
总资产（元）	1,292,887,810.46	1,234,861,456.88	4.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	773,815,225.66	693,731,774.92	11.54%
	本报告期	本报告期比	年初至报告期末 年初至报告

		上年同期增 减		期末比上年 同期增减
营业收入（元）	167,351,287.37	9.54%	493,688,770.05	8.01%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	25,371,587.65	29.63%	72,508,420.74	39.50%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	24,452,731.03	24.34%	69,307,190.26	51.18%
经营活动产生的 现金流量净额 （元）	67,271,936.02	363.55%	117,715,313.24	-3.57%
基本每股收益 （元/股）	0.16	23.08%	0.46	39.39%
稀释每股收益 （元/股）	0.16	23.08%	0.46	35.29%
加权平均净资产 收益率	3.63%	0.69%	9.96%	2.12%

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期 期末金额	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）	-8,223.45	
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	3,283,089.21	

补助除外)		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,084,178.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,204.75	
减：所得税影响额	352,060.86	
少数股东权益影响额（税后）	693,548.07	
合计	3,201,230.48	--

2、报告全文中“第三节 重要事项”之“一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因”

更正前：

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变化幅度	变化原因
其他应收款	21,059,087.69	37,778,040.07	-44.26%	主要是收回浙江海顺项目履约保证金 1350 万及收回拍地保证金 100 万和收回的应收股利 645 万所致
其他流动资产	244,535.67	2,515,096.09	-90.28%	主要是苏州海顺待抵扣增值税减少 208 万元所致
长期待摊费用	3,269,181.71	5,197,161.86	-37.10%	正常摊销费用减少
在建工	82,045,359.52	3,507,905.94	2238.87%	主要是浙江海顺及上海

程				总部项目工程在建增加所致
应付账款	40,054,770.52	65,713,315.49	-39.05%	主要是为了获得客户价格优惠,现金采购增加所致
库存股	17,817,030.00	29,695,050.00	-40.00%	员工激励股部分股份解禁所致

利润表项目	本期金额	上期金额	变化幅度	变化原因
财务费用	10,567,226.52	6,952,334.76	52.00%	主要是银行流动资金贷款利息支出增加所致
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-1,573,653.87	-302,543.66	420.14%	计提的存货减值损失增加
信用减值损失	1,416,255.45	-		按帐龄计提坏帐准备
其他收益	11,224,103.44	-		主要是收到的工业发展资金补助及同期政府补助列入了营业外收入所致
投资收益	16,637,110.19	11,772,377.26	41.32%	主要是对联营企业久诚包装投资收益
对联营企业和	16,092,468.00	9,825,761.51	63.78%	联营企业久诚包装按权益法核算投资收益

合营企业的投资收益				
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-95,101.19	-100.00%	本期无财产处置
营业利润	94,460,976.32	55,093,063.47	71.46%	主要是比同期销售增加、材料成本减少毛利率增长、股权激励费用减少、政府补助有所增加所致。
营业外收入	147,516.01	6,587,666.67	-97.76%	主要是同期政府补助放在营业外收入科目，本期政府补助放在其他收益所致。
营业外支出	208,958.44	931,697.02	-77.57%	主要是苏州公司同期有报废处置设备所致
利润总额	94,399,533.89	60,749,033.12	55.39%	主要是比同期销售增加、材料成本减少毛利率增长、股权激励费用减少、政府补助有所增加所致。
所得税费用	13,753,833.81	8,675,982.93	58.53%	因利润总额增加所得税同步增加所致
净利润	80,645,700.08	52,073,050.19	54.87%	主要是比同期销售增加、材料成本减少毛利

				率增长、股权激励费用减少、政府补助有所增加所致。
归属于 母公司 所有者 的净利 润	78,508,420.74	51,978,572.27	51.04%	主要是比同期销售增加、材料成本减少毛利率增长、股权激励费用减少、政府补助有所增加所致。

更正后：

资产负债 表项目	期末余额	期初余额	变化幅 度	变化原因
其他应 收款	21,059,087.69	37,778,040.07	-44.26%	主要是收回浙江海顺项目履约保证金 1350 万及收回拍地保证金 100 万和收回的应收股利 645 万所致
其他流 动资产	244,535.67	2,515,096.09	-90.28%	主要是苏州海顺待抵扣增值税减少 208 万元所致
长期待 摊费用	3,269,181.71	5,197,161.86	-37.10%	正常摊销费用减少
在建工 程	82,045,359.52	3,507,905.94	2238.87%	主要是浙江海顺及上海总部项目工程在建增加所致
应付账 款	49,724,064.08	65,713,315.49	-24.33%	主要是为了获得客户价格优惠，现金采购增加所致

库存股	17,817,030.00	29,695,050.00	-40.00%	员工激励股部分股份解禁所致
递延收益	15,764,447.34	6,395,855.20	146.00%	主要为子公司浙江海顺收到与资产相关的政府补助 800 万元
非流动负债合计	58,065,773.00	39,114,021.20	48.45%	主要是递延收益增加所致

利润表项目	本期金额	上期金额	变化幅度	变化原因
财务费用	10,567,226.52	6,952,334.76	52.00%	主要是银行流动资金贷款利息支出增加所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,573,653.87	-302,543.66	420.14%	计提的存货减值损失增加
信用减值损失	1,416,255.45	-		按帐龄计提坏帐准备
其他收益	3,224,103.44	-		主要是同期政府补助列入了营业外收入所致
投资收益	16,637,110.19	11,772,377.26	41.32%	主要是对联营企业久诚包装投资收益
对联营企业和合营企业的投资收益	16,092,468.00	9,825,761.51	63.78%	联营企业久诚包装按权益法核算投资收益
资产处置		-95,101.19	-100.00%	本期无财产处置

收益（损失以“-”号填列）				
营业利润	86,460,976.32	55,093,063.47	56.94%	主要是比同期销售增加、材料成本减少毛利率增长、股权激励费用减少、政府补助有所增加所致。
营业外收入	147,516.01	6,587,666.67	-97.76%	主要是同期政府补助放在营业外收入科目，本期政府补助放在其他收益所致。
营业外支出	208,958.44	931,697.02	-77.57%	主要是苏州公司同期有报废处置设备所致
利润总额	86,399,533.89	60,749,033.12	42.22%	主要是比同期销售增加、材料成本减少毛利率增长、股权激励费用减少、政府补助有所增加所致。
所得税费用	11,753,833.81	8,675,982.93	35.48%	因利润总额增加所得税同步增加所致
净利润	74,645,700.08	52,073,050.19	43.35%	主要是比同期销售增加、材料成本减少毛利率增长、股权激励费用减少、政府补助有所增加所致。
归属于母公司所有者的净利润	72,508,420.74	51,978,572.27	39.5%	主要是比同期销售增加、材料成本减少毛利率增长、股权激励费用减少、政府补助有所增加所致。

3、报告全文中“第四节 财务报表”之“一、财务报表”

(1) 合并资产负债表

更正项目	2020年前三季度更正前金额	2020年前三季度更正后金额	影响金额
应收账款	166,179,896.69	155,179,896.69	-11,000,000.00
流动资产合计	525,096,067.09	514,096,067.09	-11,000,000.00
资产总计	1,303,887,810.46	1,292,887,810.46	-11,000,000.00
应付账款	40,054,770.52	49,724,064.08	9,669,293.56
应交税费	2,701,749.11	701,749.11	-2,000,000.00
其他应付款	53,784,210.74	33,114,917.18	-20,669,293.56
流动负债合计	403,234,669.07	390,234,669.07	-13,000,000.00
递延收益	7,764,447.34	15,764,447.34	8,000,000.00
非流动负债	50,065,773.00	58,065,773.00	8,000,000.00
负债合计	453,300,442.07	448,300,442.07	-5,000,000.00
未分配利润	344,309,359.42	338,309,359.42	-6,000,000.00
归属于母公司所有者权益合计	779,815,225.66	773,815,225.66	-6,000,000.00
所有者权益合计	850,587,368.39	844,587,368.39	-6,000,000.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,303,887,810.46	1,292,887,810.46	-11,000,000.00

(2) 合并本报告期利润表(2020年7至9月)

更正项目	2020年第三季度更正金额	2020年第三季度更正后金额	影响金额
加：其他收益	9,064,429.66	1,064,429.66	-8,000,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,892,028.61	30,892,028.61	-8,000,000.00

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,800,886.33	30,800,886.33	-8,000,000.00
减：所得税费用	6,430,617.70	4,430,617.70	-2,000,000.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,370,268.63	26,370,268.63	-6,000,000.00
归属于母公司所有者的利润	31,371,587.65	25,371,587.65	-6,000,000.00
七、综合收益总额	32,370,268.63	26,370,268.63	-6,000,000.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,371,587.65	25,371,587.65	-6,000,000.00
（一）基本每股收益	0.20	0.16	-0.04
（二）稀释每股收益	0.20	0.16	-0.04

(3) 合并年初到报告期末利润表 (2020年1至9月)

更正项目	2020年前三季度更正前金额	2020年前三季度更正后金额	影响金额
加：其他收益	11,224,103.44	3,224,103.44	-8,000,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,460,976.32	86,460,976.32	-8,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,399,533.89	86,399,533.89	-8,000,000.00
减：所得税费用	13,753,833.81	11,753,833.81	-2,000,000.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,645,700.08	74,645,700.08	-6,000,000.00
归属于母公司所有者的利润	78,508,420.74	72,508,420.74	-6,000,000.00
七、综合收益总额	80,645,700.08	74,645,700.08	-6,000,000.00
归属于母公司所有	78,508,420.74	72,508,420.74	-6,000,000.00

者的综合收益总额			
（一）基本每股收益	0.50	0.46	-0.04
（二）稀释每股收益	0.50	0.46	-0.04

除上述更正内容外，原公告其他内容不变。更正后的《海顺新材2020年第三季度报告正文》（修订版）具体详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

由于上述更正给投资者造成的不便，公司深表歉意，敬请广大投资者谅解。公司董事会将进一步加强对财务人员及管理人员的工作要求，避免类似事件再次发生，切实维护公司全体股东的利益。

特此公告。

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

董事会

2021年1月16日