

汕头万顺包装材料股份有限公司



2012 年半年度报告

股票代码：300057

股票简称：万顺股份

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人杜成城、主管会计工作负责人杨奇清及会计机构负责人(会计主管人员)邱诗斗声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、万顺股份	指	汕头万顺包装材料有限公司
光电薄膜分公司	指	公司分公司汕头万顺包装材料有限公司光电薄膜分公司
河南万顺	指	公司全资子公司河南万顺包装材料有限公司
江苏中基	指	公司控股子公司江苏中基复合材料有限公司
江阴中基	指	公司控股子公司江阴中基铝业有限公司
募投项目、募集资金投资项目	指	公司首发募集资金投资项目-环保生态型包装材料生产线扩建项目
本次重大资产重组、重大资产重组	指	公司收购上海亚洲所持有的江苏中基 75% 股权、江阴中基 75% 股权
导电膜项目	指	公司投资生产导电膜项目
东莞智源	指	东莞智源彩印有限公司
上海亚洲	指	上海亚洲私人有限公司
渤海证券、保荐机构、独立财务顾问	指	渤海证券股份有限公司
律师事务所、法律顾问	指	北京市天银律师事务所
会计师事务所、审计机构	指	大信会计师事务所
资产评估机构	指	上海东洲资产评估有限公司
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《重组办法》	指	《上市公司重大资产重组管理办法》（证监会令第 53 号）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300057	B 股代码	
A 股简称	万顺股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	汕头万顺包装材料股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写			
公司的法定英文名称	SHANTOU WANSHUN PACKAGE MATERIAL STOCK CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	杜成城		
注册地址	广东省汕头保税区万顺工业园		
注册地址的邮政编码	515078		
办公地址	广东省汕头保税区万顺工业园		
办公地址的邮政编码	515078		
公司国际互联网网址	http://www.wanshun.cn		
电子信箱	wanshun1@wanshun.cn		

2、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

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

4、持续督导机构

渤海证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	632,866,866.47	261,568,459.84	141.95%
营业利润（元）	71,293,996.45	36,876,215.19	93.33%
利润总额（元）	75,590,800.49	39,983,092.95	89.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,850,728.21	33,869,664.49	64.9%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,158,103.96	31,228,818.39	67.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	97,239,101.73	-14,946,175.79	
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	3,314,661,595.89	1,607,429,249.58	106.21%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,380,462,866.46	1,345,712,138.25	2.58%
股本（股）	422,000,000.00	422,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.1323	0.0803	64.76%
稀释每股收益（元/股）	0.1323	0.0803	64.76%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1236	0.074	67.03%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.6%	2.61%	0.99%
加权平均净资产收益率（%）	4.09%	2.59%	1.5%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.36%	2.41%	0.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.82%	2.39%	1.43%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.23	-0.04	
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.27	3.19	2.51%
资产负债率（%）	53.18%	16.28%	36.9%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-164,798.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,493,823.34	
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,220.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-70.57	
所得税影响额	-604,109.22	
合计	3,692,624.25	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

三、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入632,866,866.47元，比上年同期增长141.95%；利润总额为75,590,800.49元，比上年同期增长89.06%；净利润为63,441,131.23元，比上年同期增长87.31%；归属于上市公司股东的净利润为55,850,728.21元，比上年同期增长64.90%。主要原因是：报告期内，在纸制品包装材料业务基本稳定的基础上，公司收购的江苏中基、江阴中基从2012年4月1日起与公司开始并表，对公司的整体业绩产生了较大的影响，公司业绩较上年同期实现了大幅增长。

报告期内，公司主要围绕以下几个方面开展经营管理工作：

◆ 纸制品包装材料业务方面

报告期内，公司在前期产品结构调整、流程优化梳理的基础上，继续推进了ERP信息管理系统的全面建设，并导入精细化管理理念，力求进一步强化公司的管理与内部控制、提升经营效益，实现公司的跨越式发展；

报告期内，公司全资子公司河南万顺于2012年4月顺利投产运营，公司在继续强化营销攻关的基础上以河南万顺为据点，以华中、华南市场为依托，进一步推进了全国性的战略布局，稳步向中部、东部、北部和西部等地区延伸，开拓新市场；

期后事项说明：

2012年7月，为保证河南万顺的资金需求，进一步加速公司全国性的战略布局，公司以自有资金对河南万顺增资 4,000 万元。

◆ 铝箔包装业务方面

报告期内，公司重大资产重组成功获中国证监会核准，并于2012年4月9日全部实施完毕，自2012年4月1日起公司收购的江苏中基、江阴中基开始与公司并表，增厚公司业绩；

报告期内，受国内外铝价倒挂等因素影响，公司铝箔包装出口业务出现了较大成本压力，公司积极实施了国内市场拓展计划，力求在保持公司行业地位与优势的基础上，进一步提高国内市场占有率。

◆ 导电膜业务方面

报告期内，公司完成了导电膜项目主生产设备的验收工作，并努力拓展市场，积极与相关潜在客户进行试样。

期后事项说明：

2012年7月，公司积极参加了“第八届（上海）国际触摸屏展览会”，宣传公司形象，发掘潜在客户，掌握行业新动态，为公司进一步开拓导电膜市场夯实了基础。

2012年8月，公司成立了汕头万顺包装材料股份有限公司光电薄膜分公司，主营公司导电膜业务。目前，公司导电膜项目已成功突破技术门坎，透过率、雾度、色度指标、表面阻抗值等各项性能指标均达到或超过客户要求，具备生产大面积、均匀的ITO导电膜产品的生产能力，建成了年产能100万平方米的导电膜生产线，导电膜项目正式投产。

◆ 主要财务指标

项目	指标	2012年1-6月	2011年1-6月	同比增减变化（%）
盈利能力	销售毛利率（%）	18.21	23.06	-4.85
	净资产收益率（加权）（%）	4.09	2.59	1.5
偿债能力	流动比率	1.53	7.56	-79.76
	速动比率	1.11	6.69	-83.41
	资产负债率（%）	53.18	10.91	42.27
营运能力	应收账款周转率	1.95	1.77	10.17
	存货周转率	1.62	1.69	-4.14

盈利能力分析：

报告期内，公司销售毛利率较上年同期略有下降，主要是产品业务结构变化所致，本报告期成功收购江苏中基及江阴中基75%的股权，故将被收购方4-6月的经营业绩纳入合并范围，由于被收购方生产经营的铝箔产品毛利率较公司的传统产品低，因此摊薄降低了公司的综合毛利率；因合并范围变化增厚了公司的经营业绩，使得营业收入及净利润均呈大幅增长，净资产收益率亦得到大幅度增长；盈利能力得到进一步提高。

偿债能力分析：

报告期内，公司的流动比率、速动比率均大幅下降，资产负债率大幅提高，主要是本期成功收江苏中基及江阴中基75%股权支付股权款导致流动资产减少，以及向银行借款用以支付其中的股权款导致负债比重增加，另外合并范围变化引起资产负债规模扩大从而使得流动比率、速动比率下降，资产负债率提高；造成公司的偿债能力同比降低较大，总体来看公司本期末主要的流动资产如应收账款、存货质量较好，周转快易于变现，资产负债率亦处于合理的水平，因此公司均具有较强的长短期偿债能力。

营运能力分析：

报告期内，本期公司的应收账款周转率及存货周转率同比上期略有提高，应收账款及存货的周转期基本维持在60天左右，与

公司各产品的正常生产周期基本一致，从而可确定公司的营运能力进一步增强。

◆期间费用变化情况

单位：元

项目	2012年1-6月		2011年1-6月		同比变动幅度
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
销售费用	18,522,191.39	2.93%	13,711,842.65	5.24%	35.08%
管理费用	20,536,893.21	3.25%	13,151,969.44	5.03%	56.15%
财务费用	1,668,618.78	0.26%	-4,612,502.78	-1.76%	136.18%
期间费用合计	40,727,703.38	6.44%	22,251,309.31	8.51%	83.04%
所得税费用	12,149,669.27	1.92%	6,113,428.46	2.34%	98.74%
营业总收入	632,866,866.47	100%	261,568,459.84	100%	141.95%

报告期内，销售费用较上期增长35.08%，主要系本报告期成功收购江苏中基及江阴中基75%股权增加本报告期的合并范围，因将江苏中基及江阴中基自合并日至本期末的销售费用合并所致。

报告期内，管理费用增长56.15%，主要系本报告期成功收购江苏中基及江阴中基75%股权增加本报告期的合并范围，因将江苏中基及江阴中基自合并日至本期末的管理费用合并所致。

报告期内，财务费用增长幅度较大，主要系本期将部分超募资金支付收购江苏中基及江阴中基75%股权减少利息收入以及为收购股权向银行借款增加利息支出所致。

报告期内，所得税费用增长98.74%，主要系本报告期成功收购江苏中基及江阴中基75%股权增加本报告期的合并范围，因将江苏中基及江阴中基自合并日至本期末的经营业绩合并所致。

报告期内，营业总收入增长141.95%，主要系本报告期成功收购江苏中基及江阴中基75%股权增加本报告期的合并范围，因将江苏中基及江阴中基自合并日至本期末的经营业绩合并所致。

◆研发情况

单位：万元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	同比变动幅度
研发费用	565.84	345.25	63.89%
营业收入	63,286.69	26,156.85	141.95%
研发费用占营业收入比重（%）	0.89%	1.32%	-0.43%

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司持有河南万顺100%股权、江苏中基75%股权和江阴中基75%股权，无其他参、控股公司，其中公司收购的江苏中基、江阴中基从2012年4月1日起与公司开始并表。

单位：万元

单位名称	营业收入		净利润		总资产		净资产	
	报告期	上年同期	报告期	上年同期	报告期末	上年度期末	报告期末	上年度期末
河南万顺	2,526.14	0.00	380.88	-40.09	11,123.18	4,924.34	1,165.81	784.93
江苏中基	31,643.56	—	2,145.71	—	178,706.62	—	63,256.44	—
江阴中基	885.39	—	496.46	—	5,603.48	—	5,367.25	—

报告期内，子公司河南万顺刚建成投产，故在本期刚实现经营营业收入，上期属筹建期仅发生些办公费用。

报告期内，子公司江苏中基及江阴中基于本期4月1日起纳入合并范围，仅将其本期末的资产负债表和4-6月的利润表纳入合并范围，故不存在上期比较数。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素
不适用

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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(%)
分行业						
纸制品包装材料业务	304,138,377.43	237,182,924.35	22.01%	18.02%	19.56%	-1.01%
铝箔包装材料业务	313,831,409.23	270,380,792.48	13.85%			
分产品						
复合纸	63,737,681.56	48,662,813.48	23.65%	-21.52%	-26.1%	4.73%
转移纸	240,400,695.87	188,520,110.87	21.58%	36.21%	41.99%	-3.19%
铝箔	313,831,409.23	270,380,792.48	13.85%			

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司因成功收购江苏中基及江阴中基75%股权并纳入合并范围，主营业务由原来的单一的纸制品包装材料增加了铝箔包装材料，公司的主营业务变为多元化经营，增厚公司经营业绩，进一步提升了公司的经营盈利能力；本报告期纳入合并范围的铝箔业务实现的营业收入占公司营业总收入50%以上，为上市公司贡献1,883.13万元，使得公司的资产、经营规模得到了迅速扩大，为公司进一步做大做强夯实基础。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

不适用

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
一、国内销售	424,114,616.23	66.72%
二、出口销售	193,855,170.43	5,809.98%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，根据公司的现有产品销售分布特点将公司产品销售区域按国内销售和出口销售进行划分，其中国内销售占主营业务收入68.64%，较上年同期增长66.72%，主要系本期合并江苏中基4-6月实现的铝箔内销所致；出口销售占主营收入31.36%，较上年同期增长5,809.98%，主要系公司原有纸质包装材料出口较少导致原有的出口销售基数较小，而本期将江苏中基4-6月实现的铝箔出口销售纳入合并后使得出口销售大幅增长所致。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司重大资产重组于2012年4月实施完毕，公司的主营业务结构得到了进一步拓宽。目前，公司的主营业务是环保生态型纸制品印刷材料和高精度铝箔包装材料的研发、生产和销售。本报告期公司的纸质包装材料实现收入占营业总收入48.06%，铝箔包装材料实现收入占营业总收入49.59%。

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司重大资产重组于2012年4月实施完毕，公司的主营业务结构得到了进一步拓宽。目前，公司的主营业务是环保生态型纸制品印刷材料和高精度铝箔包装材料的研发、生产和销售。

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

报告期内，公司重大资产重组于2012年4月实施完毕，收购的江苏中基、江阴中基自2012年4月1日起与公司开始并表，对公司的整体业绩产生了较大的影响。

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

（1）纸制品包装材料业务

- ◆ 中国绿色环保包装产业起飞，市场需求由复合材料逐渐向环保生态型的转移材料转型，公司具有先发优势，发展空间广阔。
- ◆ 卷烟、酒类产业整合力度逐步加大，烟标、酒标生产领域产业集中度不断提高，公司规模优势受惠。
- ◆ 《烟草控制框架公约》进一步实施，或将影响烟标生产领域销量，酒标、高端社会产品等领域将是公司新的增长点。

（2）铝箔包装业务

- ◆ 产业集中度将进一步提高，中小型铝箔企业或将无法承受市场波动被迫退出，公司规模优势受惠。
- ◆ 行业技术将向低损耗、高效率方向发展，公司技术优势受惠。

（3）导电膜业务

- ◆ 下游触屏类消费电子产品持续升温，导电膜等组配件市场需求激增，进口替代的先发优势是公司可以预期的增长点。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用 不适用

（1）纸制品包装材料业务方面

◆ 供应商和客户较为集中的风险

2010年度、2011年度和2012年1-6月，公司向前五名供应商采购额占当期采购总额的比例分别为40.36%、58.73%和65.10%，公司向前五名客户的销售额占当期营业收入的比例分别为51.05%、42.73%和26.02%。存在供应商和客户较为集中的风险。公司供应商和客户较为集中是由行业特点决定的，目前，公司的产品主要应用于烟标和酒标的印刷，由于烟标、酒标的采购具有大批量的特征，这种特征和行为从下游传导到上游，导致客户向公司采购包装印刷材料和公司向上游采购原纸的行为都

呈现这一特点，由此形成公司供应商和客户较为集中的特点。

◆ 原材料采购价格波动的风险

公司生产所需的主要原材料是原纸，原纸的价格波动会对本公司的生产经营业绩产生重大影响。

公司已与主要供应商建立了长期稳定的业务合作关系，在生产经营过程中，一方面密切关注原纸的价格变动趋势，适时适量采购，保持合理库存；另一方面，通过集中采购和规模化生产降低采购成本和生产浪费。

◆ 市场集中的风险

公司产品大部分应用于烟标印刷领域，其余应用于酒标、中高档包装、日用品、化妆品、食品等其他包装印刷，呈现出市场集中的风险。随着《烟草控制框架公约》的进一步实施，国家对烟草行业税收的提高和禁烟场所的扩大，都将有可能影响香烟的销量，进而影响公司烟标领域产品的销量。

公司已制定拓展其他领域市场的计划，将积极拓展如酒标、知名品牌消费品等包装领域，培育新的利润增长点。

◆ 技术创新能力风险

随着包装印刷行业的发展，技术水平和创新能力已经成为代表纸制品包装材料生产商竞争力的重要体现。如果公司不能进行持续创新，未来的竞争力将会受到影响，存在技术创新能力风险。

公司将充分利用资本平台，加大科研投入，不断自主创新，提高核心竞争力，为公司的可持续发展奠定坚实的技术基础。

(2) 募集资金投资项目方面

◆ 市场拓展风险

公司募投项目实施后，公司产能将逐步增加到7.90万吨，产能的提升将带来市场拓展的风险。由于烟标的防伪技术高、印刷要求高，烟标印刷材料代表着包装印刷材料加工的最高水平，公司向其他包装市场领域的拓展将不存在技术上的障碍，但可能存在客户积累和经验不足的问题。

公司将进一步完善营销机构和管理机制，重视和加强营销团队建设，着力提升客户关系管理水平，在继续保持国内纸制品包装材料市场领先地位的同时进一步扩大市场占有率，提升公司盈利能力。

◆ 产能和规模扩大带来的管理风险

公司募集资金投资项目实施完成后，产能和规模的扩大将带来相应的管理风险，如果公司的管理能力和人力资源不能适应新的环境变化，将会给公司带来不利影响。

公司将加强规范管理，继续推进流程、制度优化梳理工作，抓好ERP系统建设，努力提高各部门的工作效能与运作效率。与此同时，公司将坚持以人为本，加强多层次人才队伍的构建，完善人才约束激励机制，满足企业可持续发展需求。

◆ 项目实施风险

虽然本公司对募集资金投资项目的工艺技术方案、设备选型、工程方案等方面进行了缜密的分析，但在项目实施过程中，可能存在因工程进度、工程质量、投资成本发生变化而引致风险。

公司将加强监管、严把工程质量关，时刻关注项目相关投资环境和投资成本的变化情况，力争早日产生效益，切实维护广大股东的合法权益。

(3) 铝箔包装业务方面

◆ 江苏中基、江阴中基业绩波动的风险

江苏中基、江阴中基产品主要以销售海外为主，容易受到国际市场需求变化的影响。同时，其产品价格会随着市场竞争及国内外铝价差异产生一定的波动，这些将会对其业绩产生影响。

为规避相关江苏中基、江阴中基未来可能存在的业绩波动风险，切实维护公司及各股东权益，公司控股股东、实际控制人杜成城先生与公司签署了《业绩补偿协议》。同时，公司将加强管理，及时调整、完善其治理结构，努力实现收购后的平稳过渡及整合，并积极开拓国内外市场，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，为江苏中基、江阴中基的可持续发展夯实基础。

◆ 管理和整合风险

江苏中基、江阴中基是位于江苏省生产铝箔包装产品的公司，公司为位于广东省生产纸制品包装材料的公司，其产品与公司存在一定的差异，收购完成后，能否保证其管理和经营的稳定，顺利实现收购后的整合，产生协同效应，存在一定的不确定性。

公司将在适当时候采取如股权激励、业绩分成等方式，稳定管理团队，并及时调整、完善其组织结构与内部控制管理体系，通过加强财务管理、内部审计、信息披露管理等多种方式，加速整合，力求尽快使其与公司产生协同效应。

◆ 出口退税风险

江苏中基、江阴中基出口的铝箔产品适用国家对于生产企业出口货物增值税“免、抵、退”的税收政策。2009年6月1日前，其铝箔产品适用的退税率为13%。2009年6月1日，为扶持国内铝箔生产企业，鼓励出口，其铝箔产品适用的退税率提高为15%。如果未来国家根据宏观经济政策或产业政策再次调整铝箔产品的出口退税率，其盈利能力将会受到影响。

江苏中基、江阴中基已加大国内市场的开发力度，积极开拓国内市场，力求在保持原有国内外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。

◆ 汇率变动的风险

江苏中基、江阴中基产品主要以销售海外为主，海外业务往来主要以美元结算，其生产经营存在因未来人民币汇率波动而发生损失的风险。

在日常海外业务中，江苏中基、江阴中基采取了如外币保值条款、选择保付代理等方式，有效规避了汇率变动的风险。

◆ 关于资产重组产生商誉的会计处理

在非同一控制下企业合并，企业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，应确认为商誉。本次购买为非同一控制下企业合并，形成了商誉254,153,561.15元。根据中国现行的会计准则，商誉不需要在可预期的年限内进行摊销，应当在每年年度终了进行减值测试。如果在以后各年度江苏中基、江阴中基的经营状况能够达到收购过程中设想

的经营预期的情况下，则不会存在商誉减值的情况，也不会对本公司未来的财务状况、经营成果和现金流量造成不利的影响。如果未来其经营状况发生改变，生产经营状况持续不能达到收购过程中设想的经营预期的情况下，需要根据实际经营情况与经营预期的差异进行减值测试，减值测试结果如果需要提取数额较大商誉减值准备，将会对公司当年的财务状况和经营成果造成不利的影响。

为规避相关江苏中基、江阴中基未来可能存在的经营风险，切实维护公司及各股东权益，公司控股股东、实际控制人杜成城先生与公司签署了《业绩补偿协议》。同时，收购实施完成后，公司将加强管理，及时调整、完善其治理结构，努力实现收购后的平稳过渡及整合，并积极开拓国内外市场，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，为江苏中基、江阴中基的可持续发展夯实基础。

(4) 导电膜业务方面

◆ 技术创新能力风险

导电膜作为高科技产品，技术更新、升级较快，如果公司不能进行持续创新，未来的竞争力将会受到影响，存在技术创新能力风险。

公司计划成立研发中心，以公司为加工平台，引进高校等有实力的科研单位，加大投入，不断自主创新，提高核心竞争力，积极拓展产品类型，为公司进一步做大做强夯实基础。

◆ 市场营销风险

导电膜作为公司的新产品，与公司主营业务存在一定差异，需要配置一支专业的营销团队拓展新市场，存在市场营销风险。公司将进一步完善导电膜营销团队建设，着重构建一支专业、出色的营销团队，与此同时，公司将积极提高生产效率和产品质量，以品质为保证，争取明星客户，努力提高产品知名度，力争迅速拓展国内导电膜市场，替代进口，使公司成为国内导电膜的名牌供应商。

◆ 原材料价格波动风险

导电膜生产所需的原材料大部分需进口，受人民币汇率影响，存在原材料价格波动的风险。

公司已与主要供应商建立了稳定的业务合作关系，在未来的生产经营过程中，公司将密切关注各原材料的价格变动趋势，适时适量采购，保持合理库存。

(5) 其他风险

◆ 固定资产抵押风险

报告期末，公司用于抵押借款的固定资产原值为519,099,582.83元，净值为207,972,774.07元，分别占固定资产原值和净值的54.15%和30.90%，抵押的资产包括公司正常生产经营所必需的厂房和生产设备，如果公司不能如期还款，将存在固定资产抵押风险。

虽然上述抵押的固定资产比例较高，但本公司资产负债结构合理，经营活动产生的现金流量较大且比较稳定，具备良好的融资环境和能力，出现上述抵押的固定资产因不能按时还款而被处置情况的可能性小。

◆ 对外担保风险

报告期末，公司存在对外担保4,000万元（均为控股子公司江苏中基购买日前发生持续到报告期内的对外担保），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。

◆ 实际控制人控制的风险

公司实际控制人杜成城先生持有公司 51.18%的股权，处于绝对控股地位。虽然公司已经建立健全了公司治理结构，但如果杜成城先生通过不当行使表决权或其他方式控制本公司的经营决策，或与公司发生不合理的关联交易，则可能给公司的经营及其他股东的利益带来损失，因此，存在大股东控制的风险。

公司将深化治理结构改革，完善内部控制制度，加强监督，确保股东大会、董事会、监事会及董事会下属专门委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、制度的规定各行其职，切实维护广大股东的合法权益。

(二) 公司投资情况

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	97,414
报告期投入募集资金总额	50,513.24
已累计投入募集资金总额	79,124.89
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]101号文的核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）5,300万股，发行价	

格为 18.38 元/股，募集资金总额 974,140,000.00 元，各项发行费用 35,953,117.66 元(承销和保荐费用 26,353,500.00 元、律师费、审计费、法定信息披露及路演推介等其他发行费用 9,599,617.66 元)，募集资金净额为 938,186,882.34 元，以上募集资金已由大信会计师事务所有限公司于 2010 年 2 月 20 日出具的大信验字[2010]第 04-0005 号《验资报告》验证确认。

2010 年 12 月 28 日，财政部发布的财会[2010]25 号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市公司做好 2010 年年报工作的通知》，“发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应当计入当期损益”。根据该要求，公司于 2011 年初对募集资金情况进行了相应调整。经调整，公司募集资金总额 974,140,000.00 元，各项发行费用 32,282,493.44 元（承销和保荐费用 26,353,500.00 元、律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 5,928,993.44 元），实际募集资金净额为人民币 941,857,506.56 元。截至 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金使用情况如下：

(1) 公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》载明的募集资金投资项目“环保生态型包装材料生产线扩建项目”，总投资额为 37,567.00 万元。

(2) 2010 年 3 月 20 日，公司第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第五次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》。为了提高超募资金使用效率，降低公司财务费用，使用 9,040.00 万元超募资金偿还银行贷款。为了满足公司业务正常发展需求，使用 2,200.00 万元超募资金用于补充流动资金。

(3) 2011 年 8 月 1 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金 4.5 亿元用于收购上海亚洲持有的江苏中基和江阴中基股权的议案》，为提高公司超募资金使用效率，增强公司盈利能力和持续经营能力，经审慎研究、规划，公司使用超募资金 45,000.00 万元用于收购上海亚洲私人有限公司所持有的江苏中基复合材料有限公司 75% 股权、江阴中基铝业有限公司 75% 股权。

(4) 2012 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》，为进一步提高公司资金使用效率，降低财务费用，提升经营效益，公司在保证募集资金投资项目正常进行前提下，使用全部的剩余超募资金永久性补充流动资金。

截至 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金余额情况如下：公司实际募集资金净额 941,857,506.56 元，减去永久补充流动资金 46,172,308.89 元、归还银行贷款 90,400,000.00 元、股权转让款 450,000,000.00 元、直接投入募集资金项目 204,676,626.46 元，加上利息收入扣减手续费净额 36,886,830.94 元，公司募集资金余额为 187,495,402.15 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	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										
环保生态型包装材料生产线扩建项目	否	37,567	37,567	3,096.01	20,467.66	54.48%	2013年01月01日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	37,567	37,567	3,096.01	20,467.66	-	-	-	-	-
超募资金投向										
收购江苏中基 75%股权、江阴中基 75%股权	否	45,000	45,000	45,000	45,000	100%	2012年04月01日	1,883.13	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	9,040	9,040	0	9,040	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	4,617.23	4,617.23	2,417.23	4,617.23	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	58,657.23	58,657.23	47,417.23	58,657.23	-	-	1,883.13	-	-
合计	-	96,224.23	96,224.23	50,513.24	79,124.89	-	-	1,883.13	-	-
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	无									
超募资金的金额、用途及使用进展	√ 适用 □ 不适用									

情况	公司超募资金为人民币 56,618.75 万元, 2010 年用于归还银行贷款 9,040.00 万元, 用于补充日常经营流动资金 2,200.00 万元; 2012 年用于收购江苏中基和江阴中基各 75% 股权 45,000.00 万元, 用于补充日常经营流动资金 2,417.23 万元。截止目前, 公司超募资金已全部使用完毕。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	经公司 2010 年 3 月 20 日第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第五次会议审议通过, 同意公司以募集资金 49,215,580.98 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。本次置换已经大信会计师事务所有限公司审核并出具大信专审字(2010)第 4-0001 号审核报告, 独立董事和保荐机构均对本次置换发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
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

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
导电膜项目	2010年12月14日	6,800	报告期内，公司完成了导电膜项目主生产设备的验收工作，并努力拓展市场，积极与相关潜在客户进行试样。	不适用
2.8万吨双零铝箔项目	2010年11月05日	54,626.86	报告期内，项目主体车间及设备基础设施已基本完工，同时3条轧机生产线及配套设备已投入试运行。	不适用
合计		61,426.86	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>(1) 导电膜项目公司导电膜项目计划使用不超过 6,800.00 万元的自有资金引进部分设备，并使用公司自有厂房、部分自有设备投资生产导电膜项目。</p> <p>(2) 2.8 万吨双零铝箔项目（控股子公司江苏中基购买日前事项持续到报告期内）江苏中基增资扩建年产 2.8 万吨双零铝箔项目计划投入 5 条轧机生产线及配套设备，报告期内，3 条生产线已试运行，各项性能情况良好。</p>				

（三）报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

2012年4月25日，公司2012年第一季度报告披露：鉴于公司收购江苏中基复合材料有限公司75%股权、江阴中基铝业有限公司75%股权的重大资产重组已于2012年4月实施完毕，公司与江苏中基、江阴中基将于2012年4月1日起并表，同时，河南万顺包装材料有限公司于2012年4月开始投产、销售。因此，公司预测2012年半年度公司归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长50%-80%。

报告期内，公司实现营业收入632,866,866.47元，比上年同期增长141.95%；利润总额为75,590,800.49元，比上年同期增长89.06%；净利润为63,441,131.23元，比上年同期增长87.31%；归属于上市公司股东的净利润为55,850,728.21元，比上年同期增长64.90%，符合公司的盈利预测。

（四）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（五）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

（六）董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

（七）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司最近三年利润分配情况

（1）2009 年度利润分配方案以首次公开发行后的总股本 21,100 万股为基数，每 10 股派送 3 元（含税）现金股利，合计派发现金股利 63,300,000.00 元，占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的 78.51%。

（2）2010 年度利润分配方案以 2010 年末总股本 21,100 万股为基数，每 10 股派发 1.8 元（含税）的现金股利，合计派发现金股利人民币 37,980,000.00 元，占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的 46.45%。同时，以 2010 年末总股本 21,100 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计 21,100 万股。

（3）2011 年度利润分配方案以 2011 年末总股本 42,200 万股为基数，每 10 股派发 0.5 元（含税）的现金股利，合计派发现金红利人民币 21,100,000.00 元，占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的 25.62%。

（4）公司最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的 150.01%。

2、公司的利润分配政策 2012 年 7 月 30 日，公司第二届董事会第十八次（临时）会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，将公司章程修订为：第一百六十条 公司实施积极稳定的利润分配政策，公司应严格遵守下列规定：

（一）利润分配原则：公司重视全体股东的利益，尤其是中小股东的利益，公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司应当及时行使对全资或控股子公司的股东权利，根据全资或控股子公司公司章程的规定，促成全资或控股子公司向公司进行现金分红，并确保该等分红款在公司向股东进行分红前支付给公司。

（二）利润的分配形式：公司可以根据实际经营情况采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，利润分配不得超过累计可分配利润的范围；公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

（三）现金分红的条件和比例：如无重大投资计划或重大现金支出生，公司应当采取现金方式分配股利，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。本条中“重大投资计划或重大现金支出”指以下情形之一：

1、公司未来 12 个月内拟对外投资、对内投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过人民币 5,000 万元；

2、公司未来 12 个月内拟对外投资、对内投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

（四）发放股票股利的条件：根据公司经营情况，董事会可以在满足上述现金分红之余，提出并实施股票股利分配预案。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大生产经营规模或者转增公司资本，法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

（五）公司各期利润分配方案的审议程序：每个会计年度结束后，公司董事会在充分听取独立董事、监事会意见的基础上，根据上述利润分配政策结合实际经营情况制定利润分配方案，公司独立董事应当对利润分配方案的内容和决策程序是否符合

公司章程以及中国证监会、证券交易所的有关规定发表明确意见，利润分配方案需经董事会、监事会审议通过后提交公司股东大会审议，公司董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权。公司董事会应在定期报告中披露利润分配方案、现金分红政策的执行情况及留存的未分配利润的使用计划安排或原则，公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司主营业务；对于当年盈利但未提出现金利润分配预案时，公司董事会应在年度报告中说明未分红的原因、未分配利润留存公司的用途和使用计划。公司各期利润分配方案实施前确需调整的，应重新履行前述审议程序。

（六）公司利润分配政策、利润分配规划和计划调整的审议程序：公司将保持利润分配政策的连续性、稳定性，如因公司外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，公司确需调整利润分配政策、利润分配规划和计划，对公司章程中利润分配条款进行修改时，应以股东权益保护为出发点，充分考虑公司独立董事、监事和公众投资者的意见，调整后的利润分配政策、利润分配规划和计划不得违反法律、法规、规范性文件以及中国证监会和证券交易所的有关规定。在审议公司有关调整利润分配政策、利润分配规划和计划议案调整方案的董事会、监事会会议上，需分别经公司全体董事过半数且 2/3 以上独立董事、2/3 以上监事同意，方能提交公司股东大会审议，股东大会提案中需详细论证和说明调整公司利润分配政策、利润分配规划和计划的具体原因，相关提案经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过方可生效。公司董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权。公司独立董事、监事会应对公司利润分配政策、利润分配规划和计划的调整方案是否适当、稳健、是否保护股东利益等发表意见。

上述有关修改《公司章程》中利润分配政策的议案将提交 2012 年第二次临时股东大会审议通过后执行。

注：上市公司应在本次半年报的董事会报告中详细披露公司现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

2011年度，公司实现净利润82,340,092.26元,根据公司章程的规定，提取法定盈余公积8,327,525.34元，加上上年结存未分配利润119,203,536.77元，扣除 2010年度股利37,980,000.00元，截至2011年12月31日，可供投资者分配的利润为155,236,103.69元；公司年末资本公积余额737,542,272.67元。

公司2011年度利润分配预案为：拟以2011年末总股本42,200万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币0.5元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币21,100,000.00元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

该预案经2012年5月15日召开的公司2011年度股东大会审议通过，并于2012年5月25日实施完毕。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)(万元)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)(万元)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
上海亚洲私人有限公司	江苏中基 75% 股权、江阴中基 75% 股权	2012 年 04 月 09 日	75,000	1,883.13	0	否	本次交易以具有证券从业资格的资产评估机构评估确认的在评估基准日的评估结果为定价基础,经双方协商确定,标的资产交易价格为 7.5 亿元。	是	是	33.72%	不适用	2010 年 10 月 25 日

收购资产情况说明

报告期内,公司重大资产重组成功获中国证监会核准,并于2012年4月9日全部实施完毕,自2012年4月1日起公司收购的江苏中基、江阴中基开始与公司并表。

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

报告期内，公司重大资产重组成功获中国证监会核准，并于2012年4月9日全部实施完毕，自2012年4月1日起公司收购的江苏中基、江阴中基开始与公司并表。

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

报告期内，公司重大资产重组成功获中国证监会核准，并于2012年4月9日全部实施完毕，自2012年4月1日起公司收购的江苏中基、江阴中基开始与公司并表，对公司的整体业绩产生了较大的影响，公司业绩较上年同期实现了大幅增长。

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

不适用

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

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 （是或 否）
江阴联通实业有限 公司		3,000	2011 年 07 月 18 日	2,250	保证	2011 年 7 月 18 日至 2012 年 7 月 17 日	否	否
江阴联通宝丰新材 料包装有限公司		1,000	2012 年 01 月 29 日	750	保证	2012 年 1 月 29 日至 2012	否	否

						年 12 月 26 日		
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)				3,000
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			4,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				3,000
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 (是或 否)
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)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				3,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			4,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				3,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				0.02				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				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金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明				不适用				

3、委托理财情况

适用 不适用

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

（八）证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

不适用

（九）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司控股股东、实际控制人杜成城	<p>因公司重大资产购买未能于 2011 年实施完毕，针对本次交易公司实际控制人、董事长杜成城于 2012 年重新承诺如下：根据上海东洲资产评估有限公司出具的沪东洲资评报字第 DZ110271053 号《企业价值评估报告》和沪东洲资评报字第 DZ110273053 号《企业价值评估报告》，江苏中基复合材料有限公司和江阴中基铝业有限公司（以下简称“标的公司”）2012 年、2013 年、2014 年净利润之和分别为 10,704.72 万元、13,506.62 万元、14,672.54 万元。本次交易实施完毕后，万顺股份实际控制人杜成城保证标的公司 2012 年—2014 年（以下简称“补偿测算期间”）净利润之和分别不低于 10,704.72 万元、13,506.62 万元、14,672.54 万元（以下简称“承诺业绩”）。若在补偿测算期年内任一年度标的公司实际净利润之和未能实现承诺业绩之标准，则杜成城将在万顺股份相应年度年报公告之日起 10 日内，以现金方式一次性向万顺股份补足该年度实际净利润与承诺业绩之间的差额部分。在补偿测算期间内，标的公司之前年度超额实现净利润可累计计入之后年度实现净利润指标。实际净利润与承诺业绩之间的差额部分确认方式如下：$N_n = (P_n - A_n) \times 75\% - E_n \times 75\%$</p> <p>$N_n$：为杜成城在 n 年度应补足的数额 P_n：为杜成城承诺的江苏中基和江阴中基 n 年度净利润之和 A_n：为江苏中基和江阴中基 n 年度实际净利润之和 n：2012 年度、2013 年度、2014 年度 E_n：补偿测算期间内标的公司 n 年度之前年度累计超额实现的净利润</p>	2012 年 01 月 09 日	2012 年-2014 年	正常

资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	<p>1、公司股票发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺公司控股股东、实际控制人杜成城、公司股东杜端凤、公司董事蔡懿然、周前文，原董事兼董事会秘书韩啸；2、避免同业竞争承诺 公司控股股东、实际控制人杜成城；3、关于住房公积金承诺 公司控股股东、实际控制人杜成城；4、关于可能补缴个人所得税情况承诺公司控股股东、实际控制人杜成城及股东杜端凤；5、关于追缴所得税可能作出承诺公司控股股东、实际控制人杜成城。</p>	<p>1、公司股票发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺公司控股股东、实际控制人杜成城及公司股东杜端凤承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。公司董事杜成城、蔡懿然、周前文，高级管理人员韩啸同时承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。根据深圳证券交易所《关于进一步规范创业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》的相关要求，公司对《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》及《公司章程》的相关内容进行了修订。公司董事蔡懿然、周前文，董事兼董事会秘书韩啸补充承诺：若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。2、避免同业竞争承诺 为切实履行控股股东义务，保证股份公司及股份公司其他股东利益不受损害，本公司控股股东、实际控制人杜成城出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：“本人保证，本人及本人所控制的其他企业（经济实体）将不从事与股份公司相同、类似以及其他可能与股份公司构成竞争的业务；如股份公司业务发生变更，本人保证，本人及本人所控制的其他企业（经济实体）将不从事与股份公司业务相同、类似以及其他可能与股份公司构成竞争的业务；如本人及本人所控制的其他企业（经济实体）违反上述保证与承诺，给股份公司造成经济损失的，本人同意赔偿股份公司因此遭受的全部损失；上述承诺</p>	<p>1、公司股票发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺 2009 年 8 月 20 日；2、避免同业竞争承诺 2009 年 8 月 25 日；3、关于住房公积金承诺 2009 年 8 月 20 日；4、关于可能补缴个人所得税情况承诺 2009 年 8 月 20 日；5、关于追缴所得税可能作出承诺 2009 年 8 月 10 日。</p>	<p>1、公司股票发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺锁定期内；2、避免同业竞争承诺 作为第一大股东或实际控制人的期间内；3、关于住房公积金承诺 无；4、关于可能补缴个人所得税情况承诺 无；5、关于追缴所得税可能作出承诺无。</p>	正常

		<p>在本人作为股份公司第一大股东或实际控制人期间持续有效；以上承诺为不可撤销之承诺。”</p> <p>3、关于住房公积金承诺 公司 2009 年 11 月之前未执行住房公积金制度。原因为：一是公司员工工资中已含有住房补贴；二是部分员工流动性较大，不愿意缴纳住房公积金中应由自己承担的部分。2009 年 11 月，公司已与汕头市住房公积金管理中心进行协调，建立了住房公积金制度，并为全体员工缴纳了住房公积金。公司控股股东及实际控制人杜成城于 2009 年 11 月特就上述事项承诺如下：若汕头万顺包装材料股份有限公司（以下简称“汕头万顺”）被要求为其员工补缴或者被追偿 2009 年 11 月之前的住房公积金，或者发生职工追索住房公积金及因此引起的诉讼、仲裁或受到有关行政管理机关的行政处罚，本人承诺承担相应赔偿责任及全部费用，以保证汕头万顺的利益不因此而受到损害。</p> <p>4、关于可能补缴个人所得税情况承诺 2007 年 9 月，万顺有限以截至 2007 年 6 月 30 日的未分配利润转增资本 9,000 万元，按转增前出资比例分别增加杜成城、杜端凤的出资额 8,100 万元和 900 万元。万顺有限原股东杜成城、杜端凤就将来可能出现的补缴个人所得税情况，作出承诺：“若日后国家税务主管部门要求杜成城、杜端凤补缴因享受有关税收优惠政策而免缴的个人所得税，则杜成城与杜端凤将以承担连带责任方式，无条件全额承担公司上市前应代扣代缴的税款及/或因此所产生的所有相关费用，以保证公司的利益不因此而受到损害”。</p> <p>5、关于追缴所得税可能作出承诺 从 1998 年成立至 2006 年，经税务机关批准，发行人以核定征收方式缴纳企业所得税。如果有关税务机关认为，公司从 1998 年至 2004 年期间不符合核定征收方式的条件，则公司存在对该期间的企业所得税按照查账征收方式追缴的可能。为此，公司实际控制人杜成城做出承诺：若税务主管部门对公司 1998 年至 2004 年期间的企业所得税按照查账征收方式追缴，则由杜成城无条件全额承担应补交的税款及/或因此所产生的所有相关费用，以保证公司的利益不因此而受到损害。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东、实际控制人杜成城	根据中国证券监督管理委员会近期关于上市公司完善分红政策及其决策机制的指导意见，公司于 2012 年 1 月 9 日第二届董事会第十一次(临时)会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，	2012 年 01 月 09 日	已完成	正常

		提议修订《公司章程》有关利润分配条款。针对上述修改事项，公司董事长、总经理杜成城于 2012 年出具承诺：在公司股东大会审议上述议案时，杜成城将会投赞成票。			
承诺是否及时履行	√ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十一) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
第二届董事会第十一次（临时）会议决议公告		2012 年 01 月 09 日	巨潮资讯网	
公司章程(2012年1月)		2012 年 01 月 09 日	巨潮资讯网	

2011 年年度业绩预告		2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网	
渤海证券股份有限公司关于公司重大资产购买之补充独立财务顾问报告（二）		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网	
渤海证券股份有限公司关于公司重大资产购买之补充独立财务顾问报告（三）		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网	
渤海证券股份有限公司关于公司重大资产购买之补充独立财务顾问报告（一）		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网	
渤海证券股份有限公司关于公司重大资产购买之独立财务顾问报告（修订稿）		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网	
江阴中基铝业有限公司审计报告		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网	
江苏中基复合材料有限公司审计报告		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网	
重大资产购买报告书（修订稿）		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网	
北京市天银律师事务所关于公司重大资产购买之补充法律意见书（之二）		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网	
北京市天银律师事务所关于公司重大资产购买之补充法律意见书（之三）		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网	
北京市天银律师事务所关于公司重大资产购买之补充法律意见书（之一）		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网	
关于重大资产购买报告书的修订说明		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网	
关于重大资产重组方案获得中国证券监督管理委员会核准的公		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网	

告				
第二届董事会第十二次（临时）会议决议公告		2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网	
关于变更投资者联系方式的公告		2012 年 02 月 06 日	巨潮资讯网	
关于重大资产重组方案获江苏省人民政府换发批准证书的公告		2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网	
渤海证券股份有限公司关于公司变更共管账户开户银行之核查意见		2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网	
第二届董事会第十三次（临时）会议决议公告		2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网	
关于江苏中基复合材料有限公司、江阴中基铝业有限公司完成工商变更登记的公告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网	
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网	
渤海证券股份有限公司关于公司重大资产购买实施情况之独立财务顾问核查意见		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网	
北京市天银律师事务所关于公司重大资产购买实施情况之法律意见书		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网	
关于重大资产购买相关方出具承诺事项的公告		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网	
董事会关于重大资产重组实施情况报告书		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网	
独立董事关于公司相关事项的独立意见		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
独立董事 2011 年度述职报告（陈胜忠）		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	

独立董事 2011 年度述职报告（洪玉敏）		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
独立董事 2011 年度述职报告（林世义）		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
渤海证券股份有限公司关于公司使用剩余超募资金永久性补充流动资金之核查意见		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
渤海证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金实际存放与使用情况之专项核查意见		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
渤海证券股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告之核查意见		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
内部控制鉴证报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
董事会秘书工作制度（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
控股子公司管理制度（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
公司章程(2012年4月)		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
关于公司 2011 年度募集资金实际存放与使用情况的鉴证报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
第二届监事会第七次会议决议公告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
关于召开 2011 年度股东大会的通知公告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
第二届董事会第十四次会议决议公告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	

2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
2011 年年度报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
关于使用剩余超募资金永久性补充流动资金的公告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
关于 2011 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	
关于举行 2011 年度业绩网上说明会的公告		2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网	
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网	
2011 年度股东大会决议公告		2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网	
渤海证券股份有限公司关于公司 2011 年度报告之跟踪报告		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网	
2011 年年度利润分配实施公告		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网	
独立董事关于提名黄薇女士任公司董事的独立意见		2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知公告		2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网	
第二届董事会第十五次（临时）会议决议公告		2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网	
第二届监事会第八次（临时）会议决议公告		2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网	
关于董事、董事会秘书辞职的公告		2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网	

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	271,500,000	64.34%				-600,000	-600,000	270,900,000	64.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	243,600,000	57.73%						243,600,000	57.73%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	243,600,000	57.73%						243,600,000	57.73%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	27,900,000	6.61%				-600,000	-600,000	27,300,000	6.47%
二、无限售条件股份	150,500,000	35.66%				600,000	600,000	151,100,000	35.81%
1、人民币普通股	150,500,000	35.66%				600,000	600,000	151,100,000	35.81%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	422,000,000.00	100%				0	0	422,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

不适用。

股份变动的过户情况（如有）

不适用。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

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

不适用。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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	解除限售日期
杜成城	216,000,000	0	0	216,000,000	首发承诺、高管锁定	首发承诺将于 2013 年 2 月 26 日解除限售，后进入高管锁定
杜端凤	27,600,000	0	0	27,600,000	首发承诺	2013 年 2 月 26 日
周前文	11,700,000	0	0	11,700,000	高管锁定	现处于高管锁定
蔡懿然	11,700,000	0	0	11,700,000	高管锁定	现处于高管锁定
韩啸	4,500,000	600,000	0	3,900,000	高管锁定、首发承诺	高管锁定、首发承诺离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。
合计	271,500,000	600,000	0	270,900,000	--	--

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 11,871 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况

股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
杜成城	境内自然人	51.18%	216,000,000	216,000,000	质押或冻结	0
杜端凤	境内自然人	6.54%	27,600,000	27,600,000	质押或冻结	0
周前文	境内自然人	3.7%	15,600,000	11,700,000	质押或冻结	0
蔡懿然	境内自然人	3.7%	15,600,000	11,700,000	质押或冻结	0
肖镇金	境内自然人	2.54%	10,715,700		质押或冻结	0
李伟明	境内自然人	1.99%	8,400,000		质押或冻结	0
郑静和	境内自然人	0.98%	4,129,898		质押或冻结	0
黄敏玉	境内自然人	0.95%	4,000,000		质押或冻结	0
韩啸	境内自然人	0.92%	3,900,000	3,900,000	质押或冻结	0
吴英妹	境内自然人	0.75%	3,180,000		质押或冻结	0
股东情况的说明	公司股东杜成城和杜端凤是兄妹关系；其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
肖镇金	10,715,700	A 股	10,715,700
李伟明	8,400,000	A 股	8,400,000
郑静和	4,129,898	A 股	4,129,898
黄敏玉	4,000,000	A 股	4,000,000
周前文	3,900,000	A 股	3,900,000
蔡懿然	3,900,000	A 股	3,900,000
吴英妹	3,180,000	A 股	3,180,000
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	1,926,148	A 股	1,926,148
中国工商银行－鹏华行业成长证券投资基金	1,807,615	A 股	1,807,615
林少蕙	1,710,639	A 股	1,710,639

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杜成城	216,000,000	2013 年 02 月 26 日	54,000,000	首发承诺将于 2013 年 2 月 26 日解除限售,后

					进入高管锁定
2	杜端凤	27,600,000	2013 年 02 月 26 日	27,600,000	首发承诺
3	周前文	11,700,000			高管锁定
4	蔡懿然	11,700,000			高管锁定
5	韩啸	3,900,000	2012 年 12 月 26 日	1,950,000	高管锁定、首发承诺离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司股东杜成城和杜端凤是兄妹关系；其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
杜成城	董事长、总 经理、董事 会秘书	男	46	2011年01 月28日	2014年01 月28日	216,000,000	0	0	216,000,000	0	0	不适用	17.56	否
蔡懿然	董事	男	44	2011年01 月28日	2014年01 月28日	15,600,000	0	0	15,600,000	0	0	不适用	0	是
周前文	董事	男	41	2011年01 月28日	2014年01 月28日	15,600,000	0	0	15,600,000	0	0	不适用	0	是
杨奇清	董事、财务 总监	女	39	2011年01 月28日	2014年01 月28日	0	0	0	0	0	0	不适用	14.26	否
林世义	独立董事	男	72	2011年01 月28日	2014年01 月28日	0	0	0	0	0	0	不适用	1.5	否
洪玉敏	独立董事	女	42	2011年01 月28日	2014年01 月28日	0	0	0	0	0	0	不适用	1.5	否
陈胜忠	独立董事	男	47	2011年01 月28日	2014年01 月28日	0	0	0	0	0	0	不适用	1.5	否

黄薇	监事会主席	女	29	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	0	0	0	0	不适用	7.18	否
陈敏娜	监事	女	31	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	0	0	0	0	不适用	3.86	否
方彬杰	监事	男	40	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	0	0	0	0	不适用	4.87	否
吴宜正	行政总监	男	59	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	0	0	0	0	不适用	14.74	否
陈小勇	技术总监	男	50	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	0	0	0	0	不适用	18.36	否
张金辉	营销总监	男	52	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	0	0	0	0	不适用	11.26	否
利振良	生产总监	男	42	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	0	0	0	0	不适用	17.12	否
韩啸	原董事、董事会秘书	男	30	2011年01月28日	2012年06月22日	5,200,000	0	1,300,000	3,900,000	0	0	大宗交易减持	15.85	否
合计	--	--	--	--	--	252,400,000	0	1,300,000	251,100,000	0	0	--	129.56	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

2012年6月22日，公司董事、董事会秘书韩啸先因个人原因申请辞去公司一切职务，辞职后不在公司担任其他职务。韩啸先生的辞职未导致公司董事会成员低于法定最低人数，不会影响公司董事会正常运作。根据《公司法》、《公司章程》和深圳证券交易所《创业板股票上市规则》的有关规定，韩啸先生的辞职申请自书面辞职报告送达董事会时生效。在聘任新的董事会秘书之前，公司董事会指定公司董事长、总经理杜成城先生代行董事会秘书职责。

期后事项说明：

2012年7月12日，经公司2012年第一次临时股东大会审议通过，公司聘任邱佩菲女士任公司监事、聘任黄薇女士任公司董事，并同意黄薇女士辞去公司监事、监事会主席的职务；经公司第二届监事会第九次（临时）会议审议通过，公司选举邱佩菲女士任公司监事会主席；经公司第二届董事会第十六次（临时）会议审议通过，公司聘任黄薇女士任公司董事会秘书并选举黄薇女士任公司第二届董事会战略与投资委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会委员。

七、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：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

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		680,573,280.28	808,282,917.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		95,142,200.03	114,061,187.28
应收账款		428,921,272.30	179,787,822.98
预付款项		53,903,019.13	7,257,852.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		4,687,446.67	10,183,500.00
应收股利			
其他应收款		2,609,458.38	1,976,475.00
买入返售金融资产			
存货		490,875,476.43	146,231,201.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		241,780.00	

流动资产合计		1,756,953,933.22	1,267,780,956.99
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产		673,020,383.71	115,053,904.98
在建工程		496,706,886.55	165,654,332.91
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		128,871,451.71	56,759,318.77
开发支出			
商誉		254,166,502.83	12,941.68
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,942,437.87	2,167,794.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,557,707,662.67	339,648,292.59
资产总计		3,314,661,595.89	1,607,429,249.58
流动负债：			
短期借款		574,080,144.22	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		287,701,940.93	168,923,190.33
应付账款		284,317,958.67	78,113,609.87
预收款项		1,151,249.57	1,423,911.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,004,171.94	3,479,963.78

应交税费		-41,678,414.55	4,776,436.06
应付利息		4,093,113.83	
应付股利			
其他应付款		30,409,326.27	
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,145,079,490.88	261,717,111.33
非流动负债：			
长期借款		617,560,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		617,560,000.00	
负债合计		1,762,639,490.89	261,717,111.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		422,000,000.00	422,000,000.00
资本公积		737,542,272.67	737,542,272.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,933,761.89	30,933,761.89
一般风险准备			
未分配利润		189,986,831.90	155,236,103.69
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,380,462,866.46	1,345,712,138.25
少数股东权益		171,559,238.55	
所有者权益（或股东权益）合计		1,552,022,105.01	1,345,712,138.25
负债和所有者权益（或股东权益）		3,314,661,595.89	1,607,429,249.58

总计			
----	--	--	--

法定代表人：杜成城

主管会计工作负责人：杨奇清

会计机构负责人：邱诗斗

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		327,282,352.68	805,714,922.84
交易性金融资产			
应收票据		72,441,104.79	114,061,187.28
应收账款		184,148,511.03	179,787,822.98
预付款项		7,380,770.66	6,827,852.82
应收利息			10,183,500.00
应收股利			
其他应收款		60,246,221.24	41,966,842.79
存货		201,543,861.65	146,231,201.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		853,042,822.05	1,304,773,330.13
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		760,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		106,661,655.23	106,631,495.97
在建工程		168,695,920.70	142,031,303.91
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		42,061,993.41	42,559,318.77
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		2,092,316.64	2,167,794.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,079,511,885.98	303,389,912.90
资产总计		1,932,554,708.03	1,608,163,243.03
流动负债：			
短期借款			5,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		172,701,940.93	168,923,190.33
应付账款		102,288,280.71	76,740,452.87
预收款项		227,256.19	1,423,911.29
应付职工薪酬		4,098,989.36	3,449,360.90
应交税费		-7,437,183.61	4,776,436.06
应付利息		575,000.00	
应付股利			
其他应付款		139,881.06	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		272,594,164.64	260,313,351.45
非流动负债：			
长期借款		300,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		300,000,000.00	
负债合计		572,594,164.64	260,313,351.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		422,000,000.00	422,000,000.00
资本公积		737,542,272.67	737,542,272.67
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		30,933,761.89	30,933,761.89
一般风险准备			
未分配利润		169,484,508.83	157,373,857.02
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,359,960,543.39	1,347,849,891.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,932,554,708.03	1,608,163,243.03

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		632,866,866.47	261,568,459.84
其中：营业收入		632,866,866.47	261,568,459.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		561,572,870.02	224,692,244.65
其中：营业成本		517,617,058.32	201,247,426.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,998,489.74	1,565,734.45
销售费用		18,522,191.39	13,711,842.65
管理费用		20,536,893.21	13,151,969.44
财务费用		1,668,618.78	-4,612,502.78
资产减值损失		1,229,618.58	-372,225.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		71,293,996.45	36,876,215.19
加：营业外收入		4,497,906.24	3,113,597.76
减：营业外支出		201,102.20	6,720.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		75,590,800.49	39,983,092.95
减：所得税费用		12,149,669.26	6,113,428.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,441,131.23	33,869,664.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润		26,421,679.82	
归属于母公司所有者的净利润		55,850,728.21	33,869,664.49
少数股东损益		6,277,092.27	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1323	0.0803
（二）稀释每股收益		0.1323	0.0803
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		55,850,728.21	33,869,664.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,850,728.21	33,869,664.49
归属于少数股东的综合收益总额		6,277,092.27	

本期发生非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：26,421,679.82 元。

法定代表人：杜成城

主管会计工作负责人：杨奇清

会计机构负责人：邱诗斗

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		304,835,263.96	261,568,459.84

减：营业成本		240,437,462.57	201,247,426.18
营业税金及附加		1,791,014.12	1,565,734.45
销售费用		12,993,155.90	13,711,842.65
管理费用		15,867,674.91	11,010,114.24
财务费用		-1,039,654.45	-4,611,116.82
资产减值损失		-503,184.07	-372,225.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,288,794.98	39,016,684.43
加：营业外收入		4,221,532.90	1,374,000.00
减：营业外支出		194,798.37	6,720.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,315,529.51	40,383,964.43
减：所得税费用		6,104,877.70	6,113,428.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,210,651.81	34,270,535.97
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0787	0.0812
（二）稀释每股收益		0.0787	0.0812
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		33,210,651.81	34,270,535.97

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	678,088,519.58	340,754,492.79
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	28,925,610.15	
收到其他与经营活动有关的现金	28,558,909.79	7,710,855.86
经营活动现金流入小计	735,573,039.52	348,465,348.65
购买商品、接受劳务支付的现金	553,077,501.14	298,875,121.37
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	24,474,284.38	13,577,920.13
支付的各项税费	27,730,300.09	30,848,022.38
支付其他与经营活动有关的现金	33,051,852.18	20,110,460.56
经营活动现金流出小计	638,333,937.79	363,411,524.44
经营活动产生的现金流量净额	97,239,101.73	-14,946,175.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	83,984,251.89	
投资活动现金流入小计	83,984,251.89	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,442,212.70	48,336,232.39
投资支付的现金	750,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	854,442,212.70	48,336,232.39
投资活动产生的现金流量净额	-770,457,960.81	-48,336,232.39
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	698,075,018.93	
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	698,075,018.93	
偿还债务支付的现金	341,374,996.91	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,585,695.34	37,980,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	380,960,692.25	37,980,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	317,114,326.68	-37,980,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,869,784.18	448,948.15
五、现金及现金等价物净增加额	-354,234,748.22	-100,813,460.03
加：期初现金及现金等价物余额	808,282,917.49	877,880,389.09
六、期末现金及现金等价物余额	454,048,169.27	777,066,929.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	329,292,915.61	340,754,492.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,471,974.55	5,968,586.14
经营活动现金流入小计	354,764,890.16	346,723,078.93
购买商品、接受劳务支付的现金	224,046,016.59	298,875,121.37
支付给职工以及为职工支付的现金	16,183,824.38	13,523,934.27
支付的各项税费	23,696,769.92	29,108,424.62
支付其他与经营活动有关的现金	44,907,314.93	34,485,693.06
经营活动现金流出小计	308,833,925.82	375,993,173.32
经营活动产生的现金流量净额	45,930,964.34	-29,270,094.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,446,320.31	36,017,020.39
投资支付的现金	750,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	791,446,320.31	36,017,020.39
投资活动产生的现金流量净额	-791,446,320.31	-36,017,020.39
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	511,160,000.00	
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	511,160,000.00	
偿还债务支付的现金	216,160,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,166,090.00	37,980,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	245,326,090.00	37,980,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	265,833,910.00	-37,980,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,248,875.81	448,948.15
五、现金及现金等价物净增加额	-478,432,570.16	-102,818,166.63
加：期初现金及现金等价物余额	805,714,922.84	877,651,367.38
六、期末现金及现金等价物余额	327,282,352.68	774,833,200.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	422,000,000.00	737,542,272.67			30,933,761.89		155,236,103.69			1,345,712,138.25
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他									165,282,146.28	
二、本年初余额	422,000,000.00	737,542,272.67			30,933,761.89		155,236,103.69		165,282,146.28	1,510,994,284.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							34,750,728.21		6,277,092.27	41,027,820.47
(一) 净利润							55,850,728.21		6,277,092.27	62,127,820.47
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							55,850,728.21		6,277,092.27	62,127,820.47
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	422,000,000.00	737,542,272.67			30,933,761.89		189,986,831.90		171,559,238.55	1,552,022,105.01

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	211,000,000.00	948,542,272.67			22,606,236.55		119,203,536.77			1,301,352,045.99
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	211,000,000.00	948,542,272.67			22,606,236.55		119,203,536.77			1,301,352,045.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	211,000,000.00	-211,000,000.00					-4,110,335.51			-4,110,335.51
（一）净利润							33,869,664.49			33,869,664.49
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							33,869,664.49			33,869,664.49
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-37,980,000.00			-37,980,000.00
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							-37,980,000.00			-37,980,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	211,000,000.00	-211,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	211,000,000.00	-211,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	422,000,000.00	737,542,272.67			22,606,236.55		115,093,201.26			1,297,241,710.48

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	422,000,00 0.00	737,542,27 2.67			30,933,761 .89		157,373,85 7.02	1,347,849, 891.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	422,000,00 0.00	737,542,27 2.67			30,933,761 .89		157,373,85 7.02	1,347,849, 891.58
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							12,110,651 .81	12,110,651 .81
（一）净利润							33,210,651 .81	33,210,651 .81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,210,651 .81	33,210,651 .81
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-21,100,00 0.00	-21,100,00 0.00
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							-21,100,00 0.00	-21,100,00 0.00
4. 其他								
（五）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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	422,000,000.00	737,542,272.67			30,933,761.89		169,484,508.83	1,359,960,543.39

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	211,000,000.00	948,542,272.67			22,606,236.55		120,406,129.00	1,302,554,638.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	211,000,000.00	948,542,272.67			22,606,236.55		120,406,129.00	1,302,554,638.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	211,000,000.00	-211,000,000.00					-3,709,464.03	-3,709,464.03
(一) 净利润							34,270,535.97	34,270,535.97
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							34,270,535.97	34,270,535.97
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-37,980,000.00	-37,980,000.00
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							-37,980,000.00	-37,980,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	211,000.00	-211,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	211,000.00	-211,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	422,000.00	737,542.27			22,606,236.55		116,696.66	1,298,845.17

(三) 公司基本情况

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。注册资本为人民币200.00万元，其中：杜成城出资100.00万元，持股比例为50%；徐旭霓、徐泽嘉各出资50.00万元，持股比例各占25%。公司于1998年3月6日在汕头市工商行政管理局注册登记，取得企业法人营业执照。

1999年7月18日，根据本公司股东会决议和修改后的章程规定，决议同意本公司原股东徐泽嘉将其持有本公司的全部出资人民币50万元转让给原股东杜成城，转让后本公司股东变更为杜成城和徐旭霓，股权变更后股东杜成城出资额人民币150万元，持股比例为75%；股东徐旭霓出资额人民币50万元，持股比例为25%。

2001年6月1日，根据本公司股东会决议和修改后的章程规定，本公司原股东徐旭霓将其持有公司的25%股权全部转让给自然人杜端凤，变更后股东杜成城出资额人民币150万元，持股比例75%；股东杜端凤出资额50万元，持股比例25%。

2001年9月11日，根据本公司股东会增资决议和修改后的章程规定，本公司股东杜成城、杜端凤分别以货币出资方式追加投资530.00万元和70.00万元，变更后本公司的注册资本为人民币800.00万元，其中：杜成城出资680.00万元，持股比例为85%；杜端凤出资120.00万元，持股比例15%。

2001年10月15日，根据本公司股东会增资决议和修改后的章程规定，本公司股东杜成城、杜端凤分别以货币出资方式追加投资552.00万元和48.00万元，变更后本公司的注册资本为1,400.00万元，其中：杜成城出资1,232.00万元，持股比例为88%；杜端凤出资168.00万元，持股比例12%。

根据本公司2001年11月8日股东会增资决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币600万元，变更后的注册资本为人民币2,000.00万元，其中：杜成城出资1,780.00万元，持股比例为89%；杜端凤出资220.00万元，持股比例11%。

根据本公司2003年4月18日股东会增资决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币500万元，变更后的注册资本为人民币2500万元，其中股东杜成城出资额为2250万元，持股比例为90%；股东杜端凤出资额为250万元，持股比例为10%。

根据本公司2004年9月8日股东会增资决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币500万元，增资后本公司的注册资本为人民币3,000.00万元，其中：股东杜成城出资2,700.00万元，持股比例为90%；股东杜端凤出资300.00万元，持股比例10%。

根据本公司2007年9月18日股东会增资决议和修改后的章程规定，本公司以截止2007年6月30日的未分配利润9000万元转增实

收资本9,000.00万元，变更后的注册资本为人民币12,000.00万元，其中：杜成城出资10,800.00万元，持股比例为90%；杜端凤出资1,200.00万元，持股比例10%。

2007年10月28日，根据本公司股东会决议和修改后的章程规定，决议同意本公司增加蔡懿然等13名自然人股东，由蔡懿然等13名自然人股东出资人民币4940万元，其中：3800万元增加本公司的注册资本，1140万元作为本公司的资本公积金，增资完成后本公司的注册资本为人民币15800万元，其中：杜成城出资10,800.00万元，持股比例为68.35%；杜端凤出资1,200.00万元，持股比例7.60%；蔡懿然出资780.00万元，持股比例为4.94%；周前文出资780.00万元，持股比例为4.94%；肖镇金出资620.00万元，持股比例为3.92%；李伟明出资490.00万元，持股比例为3.10%；韩啸出资330.00万元，持股比例为2.09%；徐天荷出资250.00万元，持股比例为1.58%；黄敏玉出资200.00万元，持股比例为1.27%；林碧良200.00万元，持股比例为1.27%；马永钟、余福兴、陈小勇、吴宜正、张金辉各出资30.00万元，持股比例各为0.19%。新增注册资本均以货币方式出资。

2007年11月21日，根据本公司股东会决议和修改后的章程规定，同意股东韩啸、马永钟、余福兴、陈小勇、吴宜正、张金辉分别将其所持的股份各30.00万元，以协议方式转让给杜端凤。变更后的实收资本仍为15,800.00万元，其中：杜成城出资10,800.00万元，持股比例为68.35%；杜端凤出资1,380.00万元，持股比例8.73%；蔡懿然出资780.00万元，持股比例为4.94%；周前文出资780.00万元，持股比例为4.94%；肖镇金出资620.00万元，持股比例为3.92%；李伟明出资490.00万元，持股比例为3.10%；韩啸出资300.00万元，持股比例为1.90%；徐天荷出资250.00万元，持股比例为1.58%；黄敏玉出资200.00万元，持股比例为1.27%；林碧良200.00万元，持股比例为1.27%。工商变更登记业已办理完毕，至此公司股东变更为10位自然人。

根据本公司2007年12月8日股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请由有限责任公司变更为股份有限公司，由杜成城等10名自然人股东以汕头保税区万顺包装材料有限公司2007年11月30日经审计的净资产217,420,606.47元同比折股整体变更投入，其中：折为股本158,000,000.00元、折股余额计入资本公积59,420,606.47元。变更后自然人股东杜成城持有10,800万股，持股比例68.35%，为本公司的实际控制人；杜端凤、蔡懿然等9名自然人股东合计持有5,000万股，持股比例31.65%。上述整体变更于2007年12月27日已经汕头市工商行政管理局批准。

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首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]101号文）核准，本公司于2010年02月05日向社会公众公开发行人民币普通股5,300万股股票，发行后的股本为21,100万股，2010年2月26日本公司股票在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，股票简称“万顺股份”，股票代码“300057”。股票发行后自然人股东杜成城持有本公司股票10,800万股，持股比例为51.18%，为本公司的实际控制人。

根据本公司2011年4月8日股东大会决议和修改的章程规定，同意以2010年末总股本21,100万股为基数，以资本公积21,100万元转增股本21,100万股(每10股转增10股)，变更的股本为42,200万股。上述股本变更于2011年7月8日经汕头市工商行政管理局批准。变更后的情况如下：

企业法人营业执照注册号：440500000008497

住所：汕头保税区万顺工业园

法定代表人：杜成城

注册资本：人民币肆亿贰仟贰佰万元整

经营范围：纸及纸制品、工农业生产资料、建筑材料、仪器仪表、电子计算机及其配件、五金交电、百货、日用杂货、针纺织品、工艺美术品、农副产品的国际贸易、转口贸易、批发、仓储、加工（含发外加工）。（经营范围中涉及专项审批规定的，须经审批发证部门批准后方可经营。）

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（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、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2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期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并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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下单独列示。

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

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。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：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；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；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。

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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：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。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即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资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额超过 100 万元、其他应收款余额超过 50 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定及账龄分析法相结合计提

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法	应收款项账龄
采用不计提坏账准备的组合	其他方法	职工借款和单位押金

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(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%

1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

经确认款项不能收回。

坏账准备的计提方法：

按应收款项个别认定法计提。

11、存货

(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、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

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

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①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；

②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；

③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；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，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

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：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：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：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。

本公司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。

(2) 采用成本模式核算政策

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。

本公司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。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3-10	4.85~2.42
机器设备	5-15	3-10	19.40~9.70
电子设备			
运输设备	5-10	3-10	19.40~6.00
其他设备	5-8	3-10	19.40~12.12
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（5）其他说明

无

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司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：

①. 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；

- ②. 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；
- ③. 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；
- ④. 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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。
 在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

①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；②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；③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。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(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，分别为①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。②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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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：①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；②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。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

(1) 股份支付的种类

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值按照以下方法确定：

- ① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；
 - ② 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，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。
- 以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

提供劳务：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

建造合同收入：

- ① 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- ② 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：
- a.与合同相关的经济利益很可能流入企业；
 - b.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
 - c.固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。
- ③ 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。
- ④ 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

(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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

(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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则--租赁》的规定进行处理。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁的判断标准：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

本公司对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

本公司租赁业务的会计处理按照《企业会计准则--租赁》的规定进行处理。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值, 使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额, 但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值, 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产, 比照上述原则处理, 持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组, 处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税销项税减去进项税（其中：子公司按小规模纳税人计算）	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	以当期应纳流转税为税基计算	7%
企业所得税	以当期应纳税所得额计算	15%、25%

--	--	--

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司“河南万顺包装材料有限公司”企业所得税税率为25%；江苏中基复合材料有限公司企业所得税率为25%；江阴中基铝业有限公司享受所得税两免三减半的优惠期在本期所执行的企业所得税率为12.50%。

2、税收优惠及批文

根据国务院国发〔2007〕39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，以及财政部、国家税务总局有关政策规定，“自2008年1月1日起，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率的规定”，本公司2008-2012年执行的企业所得税率分别为18%、20%、22%、24%、25%。因此根据税法的相关规定，2010年应执行的企业所得税率为22%，2009年11月10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，依据企业所得税法的规定，公司2012年实际执行的企业所得税率为15%。

子公司“河南万顺包装材料有限公司”企业所得税税率为25%；江苏中基复合材料有限公司企业所得税率为25%；江阴中基铝业有限公司享受所得税两免三减半的优惠期在本期所执行的企业所得税率为12.50%。

3、其他说明

本公司其他税项按国家有关规定缴纳。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1、子公司情况

报告期内，公司持有河南万顺100%股权、江苏中基75%股权和江阴中基75%股权，无其他参、控股公司，其中公司收购的江苏中基、江阴中基从2012年4月1日起与公司开始并表。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

不适用

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

不适用

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，公司持有河南万顺100%股权、江苏中基75%股权和江阴中基75%股权，无其他参、控股公司，其中公司收购的江苏中基、江阴中基从2012年4月1日起与公司开始并表。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该

														子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
河南万顺包装材料有限公司	法人独资	河南省长葛市	生产与销售包装材料	10,000,000.00	CNY	纸及纸制品、建筑材料、仪表仪器、电子计算机及其配件、五金交电、百货、日用杂货、针纺织品、工艺美术品、农副产品销售、加工、仓储；货物和技术的进出口业务。	10,000,000.00	8,784,466.09	100%	100%	是			
江苏中基复合材料有限公司	中外合资	江苏省江阴市	生产销售铝箔	60,000,000.00	USD	生产有色金属复合材料、用于包装粮油食品、果蔬、饮料、日化产品的铝箔	60,000,000.00	632,564,435.22	75%	75%	是	158,141,108.80		

						(厚度 0.3 毫 米以 下)。								
江阴中 基铝业 有限公 司	中外合 资	江苏省 江阴市	生产销 售铝箱	6,000,0 00.00	USD	生产铝 箱	6,000,0 00.00	53,672, 518.98	75%	75%	是	13,418, 129.75		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期成功收购江苏中基及江阴中基75%股权从而将江苏中基及江阴中基纳入合并范围。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

收购江苏中基及江阴中基各75%股权成功而新增合并单位两家。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期合并范围新纳入江苏中基、江阴中基两家公司。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江苏中基复合材料有限公司	632,564,435.22	21,457,091.02
江阴中基铝业有限公司	53,672,518.98	4,964,588.80

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
江苏中基复合材料有限公司	254,153,561.15	在合并日以投资成本与所占被投资方可辨认净资产公允价值的份额的差额
江阴中基铝业有限公司	0.00	在合并日以投资成本与所占被投资方可辨认净资产公允价值的份额的差额

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	189,206.48	--	--	53,120.71
人民币	--	--	189,206.48	--	--	53,120.71
银行存款:	--	--	309,702,150.88	--	--	748,869,317.49
人民币	--	--	299,139,798.19	--	--	748,865,802.07
USD	1,246,335.86		7,882,949.68	3.29	6.3009	20.73
EUR	340,414.56		2,679,403.01	428.14	8.1625	3,494.69
其他货币资金:	--	--	370,681,922.92	--	--	59,360,479.29
人民币	--	--	351,707,222.92	--	--	58,484,220.65
USD	3,000,000.00		18,974,700.00	10,042.00	6.3009	63,273.64
EUR				99,600.00	8.1625	812,985.00
合计	--	--	680,573,280.28	--	--	808,282,917.49

如有因抵押、质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应单独说明:

期末其他货币资金中226,525,111.01元存在抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	88,925,340.03	114,061,187.28
商业承兑汇票	6,216,860.00	
合计	95,142,200.03	114,061,187.28

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

郑州黄金叶实业总公司	2012 年 03 月 22 日	2012 年 09 月 22 日	5,000,000.00	
郑州黄金叶实业总公司	2012 年 02 月 29 日	2012 年 08 月 29 日	5,000,000.00	
郑州黄金叶实业总公司	2012 年 03 月 22 日	2012 年 09 月 22 日	2,000,000.00	
南京金陵金箔股份有限公司	2012 年 02 月 24 日	2012 年 08 月 24 日	2,000,000.00	
郑州黄金叶实业总公司	2012 年 01 月 19 日	2012 年 07 月 19 日	1,000,000.00	
合计	--	--	15,000,000.00	--

说明:

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明:

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
郑州黄金叶实业总公司	2012 年 01 月 05 日	2012 年 07 月 05 日	7,000,000.00	
许昌永昌印务有限公司	2012 年 02 月 29 日	2012 年 08 月 29 日	5,000,000.00	
郑州黄金叶实业总公司	2012 年 02 月 29 日	2012 年 08 月 29 日	5,000,000.00	
郑州黄金叶实业总公司	2012 年 03 月 22 日	2012 年 09 月 22 日	5,000,000.00	
汕头市凯虹印务有限公司	2012 年 03 月 27 日	2012 年 09 月 27 日	5,000,000.00	
合计	--	--	27,000,000.00	--

说明:

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	10,183,500.00	963,583.35	11,147,083.35	0.00
保证金利息		6,062,085.63	1,374,638.96	4,687,446.67
合 计	10,183,500.00	7,025,668.98	12,521,722.31	4,687,446.67

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

(3) 应收利息的说明

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	416,260,833.72	91.69%	25,062,985.02	6.02%	193,609,507.14	100%	13,821,684.16	7.14%
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	37,723,423.60	8.31%						
组合小计	453,984,257.32	100%	25,062,985.02	5.52%	193,609,507.14	100%	13,821,684.16	7.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	453,984,257.32	--	25,062,985.02	--	193,609,507.14	--	13,821,684.16	--

应收账款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100.00万元以上的客户应收账款,经减值测试后不存在减值,本公司按账龄计提坏账准备。

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,采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内	406,222,271.99	97.59%	20,311,113.60	186,123,787.12	96.13%	9,306,189.36
1年以内小计	406,222,271.99	97.59%	20,311,113.60	186,123,787.12	96.13%	9,306,189.36
1至2年	5,836,328.19	1.4%	583,632.82	3,209,641.92	1.66%	320,964.19
2至3年	48,564.20	0.01%	14,569.26	116,496.41	0.06%	34,948.92
3年以上	4,153,669.34	1%	4,153,669.34	4,159,581.69	2.15%	4,159,581.69
3至4年						
4至5年						

5 年以上						
合计	416,260,833.72	--	25,062,985.02	193,609,507.14	--	13,821,684.16

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：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	37,723,423.60	
合计	37,723,423.60	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
东莞智源彩印有限公司	客户	36,019,395.63	1 年以内	7.93%
AMERICAN	客户	16,403,265.73	1 年以内	3.61%
GALEX	客户	14,929,048.30	1 年以内	3.29%
云南侨通包装印刷有限公司	客户	11,665,722.12	1 年以内	2.57%
昆明伟建彩印有限公司	客户	10,802,618.70	1 年以内	2.38%
合计	--	89,820,050.48	--	19.78%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	
负债：	

负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	286,752.50	9.9%	286,277.50	99.83%	2,606,752.50	100%	630,277.50	24.18%
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	2,608,983.38	90.1%						
组合小计	2,895,735.88	100%	286,277.50	9.89%	2,606,752.50	100%	630,277.50	24.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,895,735.88	--	286,277.50	--	2,606,752.50	--	630,277.50	--

其他应收款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为50万元以上的客户其他应收款,经减值测试后不存在减值,公司按账龄分析法计提坏账准备。

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,采用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				期初			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中:								
1 年以内	500.00	0.17%	25.00		2,080,500.00	79.81%	104,025.00	

1 年以内小计	500.00	0.17%	25.00	2,080,500.00	79.81%	104,025.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	286,252.50	99.83%	286,252.50	526,252.50	20.19%	526,252.50
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	286,752.50	--	286,277.50	2,606,752.50	--	630,277.50

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	2,608,983.38	
合计	2,608,983.38	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
土地保证金	646,350.00	土地款	22.32%
政府预缴费	440,086.56	土地款	15.2%
合计	1,086,436.56	--	37.52%

说明:

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
土地保证金	政企	646,350.00	1 年以内	22.32%
政府预缴费	政企	440,086.56	1 年以内	15.2%
常德金鹏印务有限公司	客户	300,000.00	1 年以内	10.36%
汕头保税区投资基金有限公司	合作	286,252.50	3 年以上	9.89%
福建鑫叶投资管理集团有限公司	客户	100,000.00	1 年以内	3.45%
合计	--	1,772,689.06	--	61.22%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	51,708,778.26	95.93%	7,197,967.83	99.17%
1 至 2 年	2,115,434.35	3.92%		
2 至 3 年	31,285.50	0.06%	16,830.00	0.23%
3 年以上	47,521.02	0.09%	43,054.99	0.59%
合计	53,903,019.13	--	7,257,852.82	--

预付款项账龄的说明：

1年以上的预付账款主要系与部分辅料及配件供应商未结清的购货尾款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
涿州北方重工设备设计	供应商	19,637,392.20	2012 年 05 月 28 日	

有限公司				
中国电子系统工程第二建设有限公司	供应商	4,949,494.65	2012 年 01 月 13 日	
KAMPF SCHNEID-UND	供应商	4,401,463.20	2012 年 03 月 24 日	
江苏锦澜建设有限公司	供应商	3,940,590.20	2012 年 01 月 31 日	
江苏省电力公司江阴市供电公司	供应商	2,801,545.56	2012 年 06 月 22 日	
合计	--	35,730,485.81	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付涿州北方重工设备设计有限公司、中国电子系统工程第二建设有限公司、KAMPF SCHNEID-UND的款项均为为采购固定资产预付的定金。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	333,900,535.36		333,900,535.36	146,142,234.90		146,142,234.90
在产品	72,219,146.71		72,219,146.71			
库存商品	71,688,396.97		71,688,396.97	88,966.52		88,966.52
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	13,067,397.39		13,067,397.39			
合计	490,875,476.43		490,875,476.43	146,231,201.42		146,231,201.42

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计					

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
财产保险	241,780.00	
合计	241,780.00	

其他流动资产说明：

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位: 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明:

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明:

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位: 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明:

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	211,888,091.37	746,804,389.12			958,692,480.49
其中：房屋及建筑物	57,967,223.62	139,604,710.27			197,571,933.89
机器设备	145,546,530.55	592,086,142.66			737,632,673.21
运输工具	6,218,538.39	9,965,422.48			16,183,960.87
其他设备	2,155,798.81	5,148,113.71			7,303,912.52
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	96,834,186.39	180,421,237.70	18,593,952.46		277,255,424.09
其中：房屋及建筑物	17,807,198.16	17,001,193.47	2,061,846.62		34,808,391.63
机器设备	73,369,731.25	157,912,143.88	15,750,552.65		231,281,875.13
运输工具	4,365,467.12	3,502,924.58	531,985.54		7,868,391.70
其他设备	1,291,789.86	2,004,975.77	249,567.65		3,296,765.63

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	115,053,904.98	--	681,437,056.40
其中：房屋及建筑物	40,160,025.46	--	162,763,542.26
机器设备	72,176,799.30	--	506,350,798.08
运输工具	1,853,071.27	--	8,315,569.17
其他设备	864,008.95	--	4,007,146.89
四、减值准备合计		--	8,416,672.69
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	8,416,672.69
运输工具		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	115,053,904.98	--	673,020,383.71
其中：房屋及建筑物	40,160,025.46	--	162,763,542.26
机器设备	72,176,799.30	--	497,934,125.39
运输工具	1,853,071.27	--	8,315,569.17
其他设备	864,008.95	--	4,007,146.89

本期折旧额 18,593,952.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,754,157.27 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

无

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保生态型包装材料生产线扩建项目	122,483,301.49		122,483,301.49	99,648,173.91		99,648,173.91
ITO 项目(导电膜)	45,943,519.21		45,943,519.21	42,383,130.00		42,383,130.00
长葛市厂房工程	36,885,741.22		36,885,741.22	23,623,029.00		23,623,029.00
铝箔扩建工程	291,125,224.63		291,125,224.63			
其他	269,100.00		269,100.00			
合计	496,706,886.55		496,706,886.55	165,654,332.91		165,654,332.91

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
环保生态型 包装材料生 产线扩建项 目	375,670,000.00	99,648,173.91	22,835,127.58			32.6%					募股资金	122,483,301.49
ITO 项目(导 电膜)	68,000,000.00	42,383,130.00	3,560,389.21			67.56%					自有资金	45,943,519.21
长葛市厂房 工程	58,536,100.00	23,623,029.00	15,207,512.22	1,944,800.00		63.01%					自有资金	36,885,741.22
铝箔扩建工 程	546,268,600.00		291,125,224.63			53.29%					自有资金	291,125,224.63
合计	1,048,474,700.00	165,654,332.91	332,728,253.64	1,944,800.00		--	--			--	--	496,437,786.55

在建工程项目变动情况的说明：

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	62,423,990.85	76,730,592.72		139,154,583.57
A02 地块	362,089.29			362,089.29
B06、B04-1、2、5 地块	13,350,233.76			13,350,233.76
B03、B04-3、B04-4 地块	23,472,029.80			23,472,029.80

A04 地块	10,239,638.00			10,239,638.00
长葛市厂房土地使用权	15,000,000.00			15,000,000.00
江阴市厂房土地使用权		76,721,492.72		76,721,492.72
商标		9,100.00		9,100.00
二、累计摊销合计	5,664,672.08	4,618,459.78		10,283,131.86
A02 地块	42,243.64	3,620.88		45,864.52
B06、B04-1、2、5 地块	1,090,269.11	133,502.34		1,223,771.45
B03、B04-3、B04-4 地块	1,456,597.45	249,702.42		1,706,299.87
A04 地块	2,275,561.88	110,499.72		2,386,061.60
长葛市厂房土地使用权	800,000.00	150,000.00		950,000.00
江阴市厂房土地使用权		3,969,741.52		3,969,741.52
商标		1,392.90		1,392.90
三、无形资产账面净值合计				
A02 地块				
B06、B04-1、2、5 地块				
B03、B04-3、B04-4 地块				
A04 地块				
长葛市厂房土地使用权				
江阴市厂房土地使用权				
商标				
四、减值准备合计				
A02 地块				
B06、B04-1、2、5 地块				
B03、B04-3、B04-4 地块				
A04 地块				
长葛市厂房土地使用权				
江阴市厂房土地使用权				
商标				
无形资产账面价值合计	56,759,318.77	7,212,132.94		128,871,451.71
A02 地块	319,845.65			316,224.77
B06、B04-1、2、5 地块	12,259,964.65			12,126,462.31
B03、B04-3、B04-4 地块	22,015,432.35			21,765,729.93
A04 地块	7,964,076.12			7,853,576.40

长葛市厂房土地使用权	14,200,000.00			14,050,000.00
江阴市厂房土地使用权				72,751,751.20
商标				7,707.10

本期摊销额 4,618,459.78 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：
无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

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	期末减值准备
河南万顺包装材料有限公司	12,941.68			12,941.68	
江苏中基复合材料有限公司		254,153,561.15		254,153,561.15	
合计	12,941.68	254,153,561.15		254,166,502.83	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

期末对被投资单位的经营预测及未来可收回净现金进行测试，确定公司商誉不存在减值情况。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明：

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
应收账款坏账准备	4,899,499.99	2,073,252.62
其他应收款坏账准备	42,937.88	94,541.63
小 计	4,942,437.87	2,167,794.25
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	25,349,262.52	14,451,961.66
可抵扣亏损		
合计	25,349,262.52	14,451,961.66

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	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
小计	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,451,961.66	10,897,300.86			25,349,262.52
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备		8,416,672.69			8,416,672.69
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					

十四、其他					
合计	14,451,961.66	19,313,973.55			33,765,935.21

资产减值明细情况的说明：

本期末的固定资产减值准备为本期合并江阴中基的评估值低于账面价值合并所形成的。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	234,080,144.22	
抵押借款		5,000,000.00
保证借款	280,000,000.00	
信用借款		
抵押及担保借款	60,000,000.00	
合计	574,080,144.22	5,000,000.00

短期借款分类的说明：

质押借款为子公司江苏中基以保证金作为质押取得的借款；抵押及担保借款为子公司江苏中基以其部分固定资产抵押及江阴联通实业有限公司提供担保所取得的借款；保证借款为江阴联通实业有限公司及江阴新联通印务有限公司提供保证担保所取得的借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	600,000.00	550,000.00
银行承兑汇票	287,101,940.93	168,373,190.33
合计	287,701,940.93	168,923,190.33

下一会计期间将到期的金额 287,701,940.93 元。

应付票据的说明：

应付票据中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	282,265,064.86	75,394,620.59
1-2 年	554,328.11	1,252,233.87
2-3 年	293,402.81	110,859.70
3 年以上	1,205,162.89	1,355,895.71
合计	284,317,958.67	78,113,609.87

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无一年以上大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	789,239.87	1,144,486.18
1-2 年	0.00	
2-3 年	134,290.39	
3 年以上	227,719.31	279,425.11
合计	1,151,249.57	1,423,911.29

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

1年以上预收账款主要系与客户的结算差异。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,897,867.31	18,265,747.59	17,442,198.53	2,721,416.37
二、职工福利费		2,168,897.80	1,998,420.80	170,477.00
三、社会保险费	2,184.48	2,931,663.13	2,933,847.61	
1. 医疗保险费	426.24	647,919.55	648,345.79	
2. 基本养老保险费	1,491.84	1,982,096.26	1,983,588.10	
3. 失业保险费	159.84	172,356.20	172,516.04	
4. 工伤保险费	53.28	43,113.02	43,166.30	
5. 生育保险费	53.28	86,178.10	86,231.38	
四、住房公积金	456.40	306,076.80	257,581.20	48,952.00
五、辞退福利				

六、其他	29,502.00		29,502.00	
七、工会经费和职工教育经费	1,549,953.59	513,372.98		2,063,326.57
合计	3,479,963.78	24,185,758.30	22,661,550.14	5,004,171.94

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 513,372.98，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本期公司无拖欠职工工资的情况，期末余额为核算的当月应付工资金额，并于下月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-55,841,433.06	-3,614,217.80
消费税		
营业税		
企业所得税	12,360,056.99	5,880,960.86
个人所得税	50,257.85	82,452.79
城市维护建设税	204,283.80	265,063.27
教育费附加	231,738.15	113,598.54
堤围防护费	292,552.32	321,428.58
其他	1,024,129.40	1,727,149.82
合计	-41,678,414.55	4,776,436.06

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
借款利息	4,093,113.83	
合计	4,093,113.83	

应付利息说明：

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,794,727.51	
1 至 2 年	423,686.00	
2 至 3 年	190,912.76	
合计	30,409,326.27	

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

报告期内公司存在金额较大的其他应付款：FERROSTAAL AG 的设备保证金 12,148,851.11 元。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				

辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

无

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	40,000,000.00	
保证借款	277,560,000.00	
信用借款		
质押及保证借款	300,000,000.00	
合计	617,560,000.00	

长期借款分类的说明：

(一) 质押及保证借款30,000.00万元为公司实际控制人杜成城以其个人信用及其持有的部分公司股权为公司向中国银行汕头分行借款提供担保。

(二) 抵押借款4,000.00万元为子公司江苏中基复合材料有限公司以其自身的部分固定资产作抵押向工行江阴支行取得借款。

(三) 保证借款27,756.00万元为本公司为子公司江苏中基复全材料有限公司提供保证担保所得。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中行汕头分行	2012年02月21日	2017年02月21日	CNY	6.9%		300,000,000.00		
工行江阴支行	2011年09月30日	2014年12月22日	CNY	6.9%		80,000,000.00		
工行江阴支行	2012年01月06日	2015年12月21日	CNY	6.9%		40,000,000.00		
交行江阴支行	2011年08月25日	2014年08月24日	CNY	6.1%		40,000,000.00		
交行江阴支行	2011年06月14日	2014年06月14日	CNY	6.41%		30,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	490,000,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	422,000,000					422,000,000	422,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：
无

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	737,542,272.67			737,542,272.67
其他资本公积				
合计	737,542,272.67			737,542,272.67

资本公积说明：

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,933,761.89			30,933,761.89
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金			
其他			
合计	30,933,761.89		30,933,761.89

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	155,236,103.69	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	155,236,103.69	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,850,728.21	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	21,100,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	189,986,831.90	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

2012年04月28日经本公司股东大会决议同意以发行后的股本总数42,200万股为基数,每10股转派送0.50元（含税）现金股利。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	617,969,786.66	257,698,654.71
其他业务收入	14,897,079.81	3,869,805.13
营业成本	517,617,058.32	201,247,426.18

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纸制品包装材料业务	304,138,377.43	237,182,924.35	257,698,654.71	198,618,765.13
铝箔包装材料业务	313,831,409.23	270,380,792.48		
合计	617,969,786.66	507,563,716.83	257,698,654.71	198,618,765.13

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
复合纸	63,737,681.56	48,662,813.48	81,210,652.15	65,848,444.01
转移纸	240,400,695.87	188,520,110.87	176,488,002.56	132,770,321.12
铝箔	313,831,409.23	270,380,792.48		
合计	617,969,786.66	507,563,716.83	257,698,654.71	198,618,765.13

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、国内销售	424,114,616.23	328,747,372.80	254,419,249.43	195,779,185.08

二、出口销售	193,855,170.43	178,816,344.03	3,279,405.28	2,839,580.05
合计	617,969,786.66	507,563,716.83	257,698,654.71	198,618,765.13

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
东莞智源彩印有限公司	59,910,900.57	9.47%
GALEX	35,949,046.28	5.68%
常德金鹏印务有限公司	29,494,270.43	4.66%
昆明伟建彩印有限公司	24,258,955.09	3.83%
江阴新联通印务有限公司	15,072,835.90	2.38%
合计	164,686,008.26	26.02%

营业收入的说明

报告期营业收入增长较大,主要系将江苏中基及江阴中基4-6月的营业收入合并,并使得公司的产品结构亦由单一迈向多元化经营。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明:

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	976,847.40	760,785.47	
教育费附加	714,599.81	543,418.19	
资源税			
堤围费	307,042.53	261,530.79	
合计	1,998,489.74	1,565,734.45	--

营业税金及附加的说明:

本期营业税金及附加主要系由应交的增值税为基数计算的城建税及教育费附加所致。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因

合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

59、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	1,229,618.58	-372,225.29
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,229,618.58	-372,225.29

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,493,823.34	2,743,597.76
其他	4,082.90	370,000.00
合计	4,497,906.24	3,113,597.76

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上市补贴		1,004,000.00	
税费返还	4,493,823.34	1,739,597.76	
合计	4,493,823.34	2,743,597.76	--

营业外收入说明

本期营业外收入中的政府补助主要系由当地税务局返还的即征即退税款。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失	164,798.37	6,720.00
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	35,000.00	
其他	1,303.83	
合计	201,102.20	6,720.00

营业外支出说明：

主要是本期处置部分闲置固定资产以及进行的社会公益捐赠支出。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,542,298.51	6,057,594.66
递延所得税调整	-392,629.24	55,833.80
合计	12,149,669.26	6,113,428.46

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	55,850,728.21	33,869,664.49
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	52,158,103.96	31,228,818.39
期初股份总数	S0	422,000,000.00	211,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		211,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	422,000,000.00	422,000,000.00
基本每股收益(I)		0.1323	0.0803
基本每股收益(II)		0.1236	0.0740
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	55,850,728.21	33,869,664.49
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	52,158,103.96	31,228,818.39
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		422,000,000.00	422,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.1323	0.0803
稀释每股收益(II)		0.1236	0.0740

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = P0 ÷ S

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	11,664,359.45
政府补助	4,493,823.34
其他	12,400,727.00
合计	28,558,909.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	12,600,305.65
办公差旅费	2,250,690.88
业务招待费	3,196,195.08
修理费	299,942.99
包装费	554,777.96
通讯费	27,353.88
广告宣传费	70,000.00
机动车费	92,448.88
中介机构费用	1,249,401.18
其他(研发费等)	12,710,735.68
合计	33,051,852.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股权投资合并的期初现金	83,984,251.89
合计	83,984,251.89

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

66、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	63,441,131.23	33,869,664.49
加：资产减值准备	1,229,618.58	-372,225.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,418,650.11	8,891,467.36

无形资产摊销	1,208,354.04	647,325.36
长期待摊费用摊销		
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）	164,798.37	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,368,188.91	-440,744.23
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-392,629.24	55,833.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-95,335,865.74	-37,646,923.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,650,101.70	41,121,056.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	116,786,957.18	-61,071,630.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	97,239,101.73	-14,946,175.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	454,048,169.27	777,066,929.06
减：现金的期初余额	808,282,917.49	877,880,389.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-354,234,748.22	-100,813,460.03

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	750,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	750,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	123,850,157.74	

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产	922,880,074.31	
非流动资产	920,220,852.16	
流动负债	839,303,972.27	
非流动负债	317,560,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	454,048,169.27	808,282,917.49
其中：库存现金	189,206.48	53,120.71
可随时用于支付的银行存款	309,702,150.88	748,865,802.07
可随时用于支付的其他货币资金	144,156,811.91	59,360,479.29
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	454,048,169.27	808,282,917.49

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
杜成城	控股股东	不适用	不适用	不适用	不适用			51.18%	51.18%	杜成城	不适用

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河南万顺包装材料有限公司	控股子公司	法人独资	河南长葛市	杜成城	生产与销售包装材料	10,000,000.00	CNY	100%	100%	67671857-3
江苏中基复合材料有限公司	控股子公司	中外合资	江苏江阴市	杜成城	生产与销售铝箔	60,000,000.00	USD	75%	75%	76829917-7

江阴中基铝业有限公司	控股子公司	中外合资	江苏江阴市	杜成城	生产与销售铝箔	6,000,000.00	USD	75%	75%	79831563-3
------------	-------	------	-------	-----	---------	--------------	-----	-----	-----	------------

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
普宁市麒麟万顺养殖场	同一实际控制人	不适用
杜端凤	持有公司 5%（含 5%）以上的自然人股东	不适用

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	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（%）

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	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（%）

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出	受托方/承	委托/出包	委托/出包	受托/出包	委托/出包	委托/出包	托管费/出	本报告期确	委托/出包

包方名称	包方名称	资产情况	资产涉及金额	资产类型	起始日	终止日	包费定价依据	认的托管费/出包费	收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

--	--	--	--	--

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	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 (%)

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2012年6月30日,本公司不存在需要披露的或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2012年6月30日,本公司不存在需要披露的或有事项。

其他或有负债及其财务影响:

截止2012年6月30日,本公司不存在需要披露的或有事项。

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

截止2012年6月30日,本公司无重大对外财务承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截止2012年6月30日,本公司无重大对外财务承诺事项。

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告日,本公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

截止2012年6月30日,本公司无其他需披露的重要事项。

2、债务重组

截止2012年6月30日,本公司无其他需披露的重要事项。

3、企业合并

截止2012年6月30日,本公司无其他需披露的重要事项。

4、租赁

截止2012年6月30日,本公司无其他需披露的重要事项。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

截止2012年6月30日,本公司无其他需披露的重要事项。

6、年金计划主要内容及重大变化

截止2012年6月30日,本公司无其他需披露的重要事项。

7、其他需要披露的重要事项

截止2012年6月30日,本公司无其他需披露的重要事项。

(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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	191,121,142.36	96.62 %	13,662,525.09	7.15%	193,609,507.14	100%	13,821,684.16	7.14%
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	6,689,893.76	3.38%						
组合小计	197,811,036.12	100%	13,662,525.09	6.91%	193,609,507.14	100%	13,821,684.16	7.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	197,811,036.12	--	13,662,525.09	--	193,609,507.14	--	13,821,684.16	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100.00万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，本

公司按账龄计提坏账准备。

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	183,757,831.10	96.15%	9,187,891.56	186,123,787.12	96.13%	9,306,189.36
1 年以内小计	183,757,831.10	96.15%	9,187,891.56	186,123,787.12	96.13%	9,306,189.36
1 至 2 年	3,209,641.92	1.68%	320,964.19	3,209,641.92	1.66%	320,964.19
2 至 3 年				116,496.41	0.06%	34,948.92
3 年以上	4,153,669.34	2.17%	4,153,669.34	4,159,581.69	2.15%	4,159,581.69
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	191,121,142.36	--	13,662,525.09	193,609,507.14	--	13,821,684.16

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：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	6,689,893.76	
合计	6,689,893.76	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额

			提坏账准备金额	
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
东莞智源彩印有限公司	客户	36,019,395.63	1 年以内	18.21%
云南侨通包装印刷有限公司	客户	11,665,722.12	1 年以内	5.9%
昆明伟建彩印有限公司	客户	10,802,618.70	1 年以内	5.46%
陕西金叶印务有限公司	客户	9,910,145.80	1 年以内	5.01%
汕头市凯虹印务有限公	客户	9,169,532.88	1 年以内	4.64%

司				
合计	--	77,567,415.13	--	39.21%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	286,252.50	0.47%	286,252.50	100%	2,606,752.50	100%	630,277.50	24.18%
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	60,246,221.24	99.53%						
组合小计	60,532,473.74	100%	286,252.50	100%	2,606,752.50	100%	630,277.50	24.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	60,532,473.74	--	286,252.50	--	2,606,752.50	--	630,277.50	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为50万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。本公司对合并范围内的往来款不计提坏账准备。

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内				2,080,500.00	79.81%	104,025.00
1 年以内小计				2,080,500.00	79.81%	104,025.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	286,252.50	100%	286,252.50	526,252.50	20.19%	526,252.50
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	286,252.50	--	286,252.50	2,606,752.50	--	630,277.50

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	60,246,221.24	
合计		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

报告期内公司存在金额较大的其他应收款：河南万顺包装材料有限公司的其他应收款59,659,721.24元。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河南万顺包装材料有限公司		59,659,721.24	1 年以内	98.56%
常德金鹏印务有限公司		300,000.00	1 年以内	0.5%
汕头保税区投资基金有限公司		286,252.50	3 年以上	0.47%

备用金	客户	126,500.00	1 年以内	0.21%
福建鑫叶投资管理集团有限公司	客户	100,000.00	1 年以内	0.17%
合计	--	60,472,473.74	--	99.9%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南万顺包装材料股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
江苏中基复合材料有限公司	成本法	713,288,710.21		713,288,710.21	713,288,710.21	75%	75%				
江阴中基铝业有限公司	成本法	36,711,289.79		36,711,289.79	36,711,289.79	75%	75%				
合计	--	760,000,000.00	10,000,000.00	750,000,000.00	760,000,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

本期成功收购江苏中基和江阴中基各75%股权。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	286,440,412.71	257,698,654.71
其他业务收入	18,394,851.25	3,869,805.13
营业成本	240,437,462.57	201,247,426.18
合计	64,397,801.39	60,321,033.66

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纸制包装材料	286,440,412.71	226,596,623.19	257,698,654.71	198,618,765.13
合计	286,440,412.71	226,596,623.19	257,698,654.71	198,618,765.13

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、复合纸	50,325,871.16	39,056,055.30	81,210,652.15	65,848,444.01
二、转移纸	236,114,541.55	187,540,567.89	176,488,002.56	132,770,321.12
合计	286,440,412.71	226,596,623.19	257,698,654.71	198,618,765.13

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、国内销售	282,985,494.70	223,478,264.60	254,419,249.43	195,779,185.08

二、出口销售	3,454,918.01	3,118,358.62	3,279,405.28	2,839,580.05
合计	286,440,412.71	226,596,623.19	257,698,654.71	198,618,765.13

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
东莞智源彩印有限公司	59,910,900.58	19.65%
常德金鹏印务有限公司	29,494,270.40	9.68%
昆明伟建彩印有限公司	24,258,955.06	7.96%
云南侨通包装印刷有限公司	16,465,033.92	5.4%
江阴新联通印务有限公司	15,072,835.89	4.94%
合计	145,201,995.85	47.63%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

无

6、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	33,210,651.81	34,270,535.97
加：资产减值准备	-503,184.07	-372,225.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,478,232.61	8,724,435.28
无形资产摊销	497,325.36	497,325.36
长期待摊费用摊销		
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）	164,798.37	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	457,731.14	-440,744.23
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	75,477.61	55,833.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,312,660.23	-37,646,923.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,821,808.81	26,721,056.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,040,782.93	-61,079,388.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,930,964.34	-29,270,094.39

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	327,282,352.68	774,833,200.75
减：现金的期初余额	805,714,922.84	877,651,367.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-478,432,570.16	-102,818,166.63

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.09%	0.1323	0.1323
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.82%	0.1236	0.1236

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
应收账款	428,921,272.30	179,787,822.98	249,133,449.32	138.57%	1

存 货	490,875,476.43	146,231,201.42	344,644,275.01	235.68%	2
固定资产	673,020,383.71	115,053,904.98	557,966,478.73	484.96%	3
在建工程	496,706,886.55	165,654,332.91	331,052,553.64	199.85%	4
商誉	254,166,502.83	12,941.68	254,153,561.15	1963837.47%	5
短期借款	574,080,144.22	5,000,000.00	569,080,144.22	11381.60%	6
应付票据	287,701,940.93	168,923,190.33	118,778,750.60	70.32%	7
应付账款	284,317,958.67	78,113,609.87	206,204,348.80	263.98%	8
长期借款	617,560,000.00		617,560,000.00		9

注1：应收账款余额较年初增长138.57%，主要系本报告期内收购江苏中基及江阴中基75%股权从而合并其期末应收账款所致。

注2：存货余额较年初增长235.68%，主要系本报告期内收购江苏中基及江阴中基75%股权从而合并其期末存货所致。

注3：固定资产余额较年初增长484.96%，主要系本报告期内收购江苏中基及江阴中基75%股权从而合并其期末固定资产所致

注4：在建工程余额较年初增长199.85%主要系本报告期内收购江苏中基及江阴中基75%股权从而合并其期末在建工程及募投资项目投入增加所致

注5：商誉余额较年初增长1963837.47%，主要系本报告期内收购江苏中基及江阴中基75%股权因投资成本与合并日所占被收购方可辨认净资产公允价值份额的差额形成所致。

注6：短期借款余额较年初增长11381.60%，主要系本报告期内收购江苏中基及江阴中基75%股权从而合并其期末短期借款所致。

注7：应付票据款余额较年初增长70.32%，主要系本报告期内收购江苏中基及江阴中基75%股权从而合并其期末应付票据所致。

注8：应付账款余额较年初增长263.98%，主要系本报告期内收购江苏中基及江阴中基75%股权从而合并其期末应付账款所致。

注9：长期借款余额较年初增加617,560,000.00元，主要系本报告期内收购江苏中基及江阴中基75%股权从而合并其期末长期借款及公司为支付本期收购款向银行借款所致。

利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业总收入	632,866,866.47	261,568,459.84	371,298,406.63	141.95%	1
营业成本	517,617,058.32	201,247,426.18	316,369,632.14	157.20%	2
销售费用	18,522,191.39	13,711,842.65	4,810,348.74	35.08%	3
管理费用	20,536,893.21	13,151,969.44	7,384,923.77	56.15%	4
所得税费用	12,149,669.26	6,113,428.46	6,036,240.80	98.74%	5

注1：报告期营业收入较上年同期增长141.95%，主要系本期成功收购江苏中基及江阴中基75%股权而将江苏中基及江阴中基4-6月实现的营业收入合并所致。

注2：报告期营业成本较上年同期增长157.20%，主要系本期成功收购江苏中基及江阴中基75%股权而将江苏中基及江阴中基4-6月发生的营业成本合并所致。

注3：报告期销售费用较上年同期增长35.08%，主要系本期成功收购江苏中基及江阴中基75%股权而将江苏中基及江阴中基4-6月发生的销售费用合并所致。

注4：报告期管理费用较上年同期增长56.15%，主要系本期成功收购江苏中基及江阴中基75%股权而将江苏中基及江阴中基4-6月发生的管理费用合并所致。

注5：报告期所得税费用较上年同期增长98.74%，主要系本期成功收购江苏中基及江阴中基75%股权而将江苏中基及江阴中基4-6月发生的管理费用合并所致。

八、备查文件目录

备查文件目录
<p>(一) 经公司董事长签名的 2012 年半年度报告文本原件。</p> <p>(二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。</p> <p>(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</p> <p>(四) 其他相关资料。</p> <p>以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。</p>

汕头万顺包装材料股份有限公司

董事长：杜成城_____

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 21 日