



**汕头万顺包装材料股份有限公司**

**2013 年半年度报告**

**2013-047**

**2013 年 08 月**

## 第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	19
第五节 股份变动及股东情况 .....	23
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	26
第七节 财务报告 .....	28
第八节 备查文件目录 .....	96

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、万顺股份	指	汕头万顺包装材料股份有限公司
光电薄膜分公司	指	公司分公司汕头万顺包装材料股份有限公司光电薄膜分公司
镭射科技分公司	指	公司分公司汕头万顺包装材料股份有限公司镭射科技分公司
河南万顺	指	公司全资子公司河南万顺包装材料有限公司
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
香港万顺	指	公司全资子公司汕头万顺股份（香港）有限公司
香港中基	指	江苏中基全资子公司江苏中基复合材料（香港）有限公司
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
导电膜项目	指	公司投资生产导电膜项目（2010年12月21日）
导电膜二期扩建项目	指	公司投资导电膜二期扩建项目（2012年11月10号）
双零铝箔扩建项目	指	江苏中基投资年产 2.8 万吨双零铝箔项目
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
东莞智源	指	公司客户东莞智源彩印有限公司
骏达光电	指	公司客户深圳市骏达光电有限公司
Galex	指	公司客户 Galex, Inc.
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（特殊普通合伙）
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
银行间协会	指	中国银行间市场交易商协会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	万顺股份	股票代码	300057
公司的中文名称	汕头万顺包装材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万顺股份		
公司的外文名称（如有）	SHANTOU WANSHUN PACKAGE MATERIAL STOCK CO., LTD.		
公司的法定代表人	杜成城		
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	<a href="http://www.wanshun.cn">http://www.wanshun.cn</a>		
电子信箱	wanshun1@wanshun.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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的网址	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
--	------	------	-------------

			(%)
营业总收入 (元)	978,856,713.00	632,866,866.47	54.67%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	62,109,513.65	55,850,728.21	11.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	61,514,647.69	52,158,103.96	17.94%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-50,087,682.75	97,239,101.73	-151.51%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.1187	0.2304	-151.52%
基本每股收益 (元/股)	0.1472	0.1323	11.26%
稀释每股收益 (元/股)	0.1472	0.1323	11.26%
净资产收益率 (%)	4.22%	4.09%	0.13%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	4.18%	3.82%	0.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	3,555,670,352.65	3,295,349,191.85	7.9%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,507,939,810.68	1,453,669,519.40	3.73%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.5733	3.4447	3.73%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	363,096.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	532,511.55	
减: 所得税影响额	213,457.13	
少数股东权益影响额 (税后)	87,284.92	
合计	594,865.96	--

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

适用  不适用

## 六、重大风险提示

### 1、纸制品包装材料业务方面

#### (1) 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。

#### （2）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、减少生产浪费。

#### （3）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。

#### （4）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，加大研发投入，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。

#### （5）市场拓展风险

随着公司募投项目及河南万顺的投产，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。

### 2、铝箔包装业务方面

#### （1）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，这都会对其业绩产生影响。

为规避江苏中基、江阴中基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，积极开拓国内外市场，为江苏中基、江阴中基的可持续发展夯实基础。

#### （2）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，力求在保持原有市场占有率的基础上，进一步扩大市场份额，尽力规避未来可能发生的出口退税风险。

#### （3）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。

#### （4）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250,624,902.09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,则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,积极开拓市场,为江苏中基、江阴中基的可持续发展夯实基础。

### 3、导电膜业务方面

#### (1) 市场拓展风险

导电膜二期扩建项目实施后,公司产能将逐步增加,产能的提升将带来市场拓展的风险。

首先,公司将及时了解宏观经济的走势并制定相应的风险应对计划;其次,公司将及时跟进行业下游客户的需求,掌握导电膜行业的发展趋势,提升产品的质量,加强成本管理和财务预算管理,严格控制建设及运营成本;最后,公司将实施差异化产品策略,为市场和客户提供区别于其他竞争对手的技术和附加价值。

#### (2) 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。

公司将充分发挥深厚的研发基础,制定完善的研发管理制度,并加大行业专家的引进以及与相关机构的联合研发力度,尽可能的提高研发效率,降低项目研发风险,建立公司自主知识产权体系,加强技术保密和知识产权保护。同时,公司将与下游企业技术人员保持联系,密切关注导电膜行业的技术更新并及时跟进。

#### (3) 项目实施风险

项目主要生产设备需从国外进口,可能因设备交货延迟影响项目实施进度。

公司将加强监管、严把工程质量关,按照公司与设备供应商的合同条款,切实推进项目的实施,力争早日产生效益。

#### (4) 原材料供应及价格波动风险

导电膜生产所需的原材料,如:PET 基膜、靶材等大部分需进口,受供需关系及汇率影响,存在原材料供应及价格波动的风险。

公司将发挥原材料集中采购的议价能力优势,降低原材料采购成本;同时,公司将加强与供应商的战略合作,签订长期合同锁定供应价格,实施多元化采购方案,拓宽原材料进货渠道,确保原材料价格的合理性及货源的稳定性。

### 4、其他风险

#### (1) 对外担保风险

报告期末,公司已审批的担保额度较大,如果被担保公司出现未能偿还借款的情况,则会对公司造成不利影响。

公司将持续关注有关被担保方的生产经营情况及还款情况,并按相关规定及时履行信息披露义务。

#### (2) 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,存在实际控制人控制的风险。

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。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2013年上半年，公司总体平稳较好发展，导电膜项目（一期）投产以来销售稳步增长，利润水平进一步提升；双零铝箔扩建项目产能逐步释放，配套积极销售策略，销售增长，利润增加；纸制品包装材料业务稳定，毛利率有所提升。报告期内，公司实现营业收入978,856,713.00元，同比增长54.67%；利润总额91,277,292.23元，同比增长20.75%；净利润70,923,259.81元，同比增长11.79%；归属于上市公司股东的净利润62,109,513.65元，同比增长11.21%。

2013年上半年，公司围绕发展战略，根据经营计划，顺利推进各项工作，重点如下：

##### （1）纸制品包装材料业务方面

报告期内，公司募投项目基本达到预定可使用状态，纸制品包装材料业务年产能增至8万吨。公司继续加强营销团队培训，在维护烟包市场稳定的基础上，积极拓展社会产品等其他市场。同时，公司继续与业内相关机构展开技术合作，推进新产品、新工艺开发，提升了核心竞争力。

##### （2）铝箔包装业务方面

报告期内，面对国内外铝价持续倒挂等市场形势，公司在继续拓展国内市场的同时，加大了欧美高端市场营销力度，提高了部分出口产品的盈利水平，并通过实施精细化管理、加强技术研发，进一步提升了产品竞争力。同时，江苏中基在品牌建设方面获得了可喜成果，“中澄牌铝箔（双零、单零）”被江苏省名牌战略推进委员会授予“江苏名牌产品”称号。

报告期内，双零铝箔扩建项目进展顺利，目前已有3台主设备投入使用，后续2台主设备正在安装调试当中，预计年底可投入使用。

##### （3）导电膜业务方面

报告期内，公司在加强营销团队建设的同时积极与下游客户试样，努力拓展市场，为导电膜二期扩建项目释放产能储备了一批优质客户资源，并新设了广东深圳办事处，完成了触控产业集中地区的初步布点，做到了“贴近服务、及时跟踪”。同时，公司积极引进高端人才、加大研发投入，努力推动产品升级、拓宽产品应用领域，并在智能窗膜的研发上取得一定进展，为公司持续快速发展提供了坚实的技术保障。2013年5月，导电膜生产项目被广东省发展和改革委员会列为省区域战略性新兴产业集聚发展试点领域重点项目之一。

报告期内，导电膜二期扩建项目进展顺利，车间净化工程基本完工、配套设备选型采购完毕。目前，公司已在供应商处完成了部分主生产设备的出厂验收，预计从第三季度起设备陆续到位，经安装调试后逐条投入使用。

##### （4）其他方面

报告期内，公司获国家级高新技术企业认定将继续享受高新技术企业的相关优惠政策。

报告期内，公司加快推进香港万顺、香港中基的设立，力争充分利用香港地区融资便利和汇率优势，有效促进跨国贸易，降低经营成本；设立镭射科技分公司，深化精细化管理；积极搭建企业集团架构、强化集团管理功能。同时，为优化融资结构，满足公司快速发展对资金的需求，公司启动了短期融资券的发行工作，目前已完成银行间协会会员资格备案，后续注册审查正在进行当中。

##### （5）主要财务数据分析

###### ①资产项目重大变动情况

项目	2013年6月30日（元）	2012年12月31日（元）	同比增减（%）	重大变动说明
预付款项	135,715,167.74	95,627,047.65	41.92%	主要系预付导电膜二期设备款所致
应收利息	2,548,584.00	615,453.41	314.10%	主要系子公司江苏中基保证金帐

				户利息增加所致
--	--	--	--	---------

②负债项目重大变动情况

项目	2013年6月30日（元）	2012年12月31日（元）	同比增减（%）	重大变动说明
短期借款	695,807,436.35	366,555,531.05	89.82%	主要系公司及子公司江苏中基增加借款所致
应付账款	174,871,282.28	251,510,156.77	-30.47%	主要系报告期内及时归还供应商结算款所致
应交税费	-17,461,282.95	1,900,440.35	-1018.80%	主要系本期留抵的进项税额增加所致
其他应付款	20,118,683.94	4,951,714.54	306.30%	主要系未结算的设备款所致

③利润项目重大变动情况

项目	2013年1-6月（元）	2012年1-6月（元）	同比增减（%）	重大变动说明
营业收入	978,856,713.00	632,866,866.47	54.67%	主要系江苏中基二期投产及导电膜增加收入所致
营业成本	792,785,681.38	517,617,058.32	53.16%	主要系江苏中基二期及导电膜投产所致
销售费用	26,661,367.81	18,522,191.39	43.94%	主要系加大营销力度及销量增加运费亦大幅增长所致
管理费用	40,734,059.75	20,536,893.21	98.35%	主要系投入研发费用较大所致
财务费用	26,199,546.97	1,668,618.78	1470.13%	主要系借款增加所致
资产减值损失	156,862.88	1,229,618.58	-87.24%	主要系母公司、子公司河南万顺及时收回货款减少计提应收帐款的坏帐准备所致
营业外收入	949,171.97	4,497,906.24	-78.90%	主要系本期财政拨款及税款返回减少所致
营业外支出	53,563.96	201,102.20	-73.36%	主要系本期处置闲置固定资产及社会公益捐赠减少所致
所得税	20,354,032.42	12,149,669.26	67.53%	主要系利润增加相应增加企业所得税

④现金流量变化情况

项目	2013年1-6月（元）	2012年1-6月（元）	同比增减（%）	重大变动说明
经营活动现金流入小计	977,351,897.15	735,573,039.52	32.89%	主要系销量增加相应的收款增加所致
经营活动现金流出小计	1,027,439,579.90	638,333,937.79	60.95%	主要系产量增加相应采购支出增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-50,087,682.75	97,239,101.73	-151.51%	主要系本期销售收款较采购付款延后所致
投资活动现金流入小计	—	83,984,251.89	-100.00%	主要系上期合并范围变化收到的现金

				所致
投资活动现金流出小计	122,417,971.88	854,442,212.70	-85.67%	主要系本期购建固定资产及在建工程支出减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-122,417,971.88	-770,457,960.81	-84.11%	主要系本期购建固定资产及在建工程支出减少所致
筹资活动现金流入小计	733,247,822.46	698,075,018.93	5.04%	主要系本期借款增加所致
筹资活动现金流出小计	713,321,372.53	380,960,692.25	87.24%	主要系本期还款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	19,926,449.93	317,114,326.68	-93.72%	主要系本期还款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-160,141,451.92	-354,234,748.22	-54.79%	主要系投资及筹资支出减少所致

⑤主要财务指标

项目	指标	2013年1-6月	2012年1-6月	同比增减(%)
盈利能力	销售毛利率(%)	19.01%	18.21%	0.80%
	净资产收益率(加权)(%)	4.22%	4.09%	0.13%
偿债能力	流动比率	1.44	1.53	-5.88%
	速动比率	1.02	1.11	-8.11%
	资产负债率(%)	52.12%	53.18%	-1.06%
营运能力	应收账款周转率	2.27	1.95	16.41%
	存货周转率	1.63	1.62	0.62%

□盈利能力分析:

报告期内,公司销售毛利率较上年同期略有上升,主要是报告期内产品业务结构变化所致,本报告期分公司导电膜产品的销售增厚了公司的经营业绩,使得营业收入及净利润均呈增长趋势,净资产收益率亦得到增长;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、资产负债率波动不大,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,公司的应收账款周转率及存货周转率同比上期略有上升,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。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

导电膜项目(一期)投产以来销售稳步增长,利润水平进一步提升;双零铝箔扩建项目产能逐步释放,配套积极销售策略,销售长,利润增加;纸制品包装材料业务稳定,毛利率有所提升。综上,报告期内公司总体平稳较好发展。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

2012年,公司控股子公司江苏中基与Galax签署了《2013年度铝箔供货框架协议》,协议暂定金额为人民币1.4亿元(受LME铝价及汇率波动影响可能调整),实际执行规格、数量、单价以执行期间内Galax下达的采购订单为准,协议执行期限为2012年11月至2013年10月。具体内容详见2012年11月10日中国证监会指定信息披露网站。截至2013年6月30日,该合同已执行的

金额合计94,079,643.45元。

2013年，公司分公司光电薄膜分公司与骏达光电签署了《2013年度导电膜供货保证协议》，协议总金额约为人民币10,710万元，实际执行的规格、数量、单价、交期以执行期间内骏达光电下达的采购订单为准，协议执行期限为2013年1月至12月。具体内容详见2013年1月22日中国证监会指定信息披露网站。截至2013年6月30日，该合同已执行的金额合计11,019,929.25元。

2013年，公司与东莞智源签署了《印刷纸张供需双方预安排框架协议》，协议暂定金额为人民币13,215万元，实际执行数量、单价以执行期间内东莞智源下达的采购合同为准，执行期限为2013年4月1日至2014年3月31日。具体内容详见2013年4月8日中国证监会指定信息披露网站。截至2013年6月30日，该合同已执行的金额合计30,194,062.69元。

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

详见“第三节 董事会报告；一、报告期内财务状况和经营成果；1、报告期内总体经营情况”。

#### (2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
纸制品包装材料业务	296,674,687.15	221,973,714.40	25.18%	-0.02%	-0.06%	3.16%
铝箔包装业务	629,365,765.32	529,182,519.93	15.92%	1.01%	0.96%	2.07%
导电膜业务	27,610,956.89	17,292,015.93	37.37%			
分产品						
复合纸	91,767,909.48	65,243,718.37	28.9%	0.44%	0.34%	5.25%
转移纸	204,906,777.67	156,729,996.03	23.51%	-0.15%	-0.17%	1.93%
铝箔	629,365,765.32	529,182,519.93	15.92%	1.01%	0.96%	2.07%
导电膜	27,610,956.89	17,292,015.93	37.37%			
分地区						
华东	123,892,990.89	86,187,030.84	30.43%	0.44%	0.36%	4.2%
华中	88,396,809.49	62,902,505.33	28.84%	0.3%	0.22%	4.7%
西南	87,971,952.81	65,447,260.42	25.6%	-0.12%	-0.17%	4.15%
华南	171,675,724.50	129,392,071.75	24.63%	0.36%	0.3%	3.59%
国内其他	63,310,579.55	57,338,626.73	9.43%	0.44%	0.61%	-9.65%
国外	418,403,352.12	367,180,755.19	12.24%	1.16%	1.05%	4.48%

### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

前五名供应商采购合计占公司报告期内采购总额的比例从上年同期的65.10%下降至报告期的48.40%。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

前五名客户销售合计占公司报告期内销售总额的比例从上年同期的26.02%下降至报告期的21.58%。

## 6、主要参股公司分析

公司名称	公司类型	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）
河南万顺	全资子公司	纸制品加工和仓储业务	9000万人民币	182,698,023.68
江苏中基	控股子公司	金属复合材料、铝箔的加 工业务	6000万美元	1,942,816,863.34
江阴中基	控股子公司	铝箔生产业务	600万美元	73,120,930.37
公司名称	净资产（元）	营业收入（元）	利润总额（元）	净利润（元）
河南万顺	120,095,811.01	80,746,036.01	17,305,083.73	12,946,228.75
江苏中基	658,455,241.45	647,160,240.61	39,219,092.57	29,961,241.67
江阴中基	71,025,408.43	15,090,734.92	7,926,691.52	5,945,018.63

## 7、研发项目情况

公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，基于对行业的理解以及对下游客户需求发展趋势的把握，及时跟进研发并储备相关技术，从而保持技术领先优势。报告期内，公司在纸制品包装材料、铝箔、导电膜三大业务产品创新、工艺改进等方面继续加大研发投入力度，开展了高性能导电膜、导电膜与耐高温保护膜的匹配研究、自动复合玻璃连线转移新工艺等研发工作，并积极配合客户需求提升产品性能、丰富产品类型，为公司持续发展提供了强有力的技术保证。

报告期内，研发费用无资本化情况，具体如下：

项目	2013年1-6月（万元）	2012年1-6月（万元）	同比增减变化（%）
研发费用	2,357.15	565.84	316.58%
营业收入	97,885.67	63,286.69	54.67%

研发费用占营业收入比重 (%)	2.41%	0.89%	1.52%
-----------------	-------	-------	-------

## 8、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

### (1) 纸制品包装材料业务

①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；

②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；

③《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、高端社会产品生产领域将是公司新的增长点。

### (2) 铝箔包装业务

①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；

②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，导电膜等组装配件市场需求激增，进口替代的先发优势及规模优势是公司可以预期的增长点。

## 9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司较好地完成了半年度经营目标与既定计划，公司总体平稳较好发展。

## 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

详见“第二节 公司基本情况简介；六、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	94,185.75
报告期投入募集资金总额	4,665.45
已累计投入募集资金总额	87,124.78
报告期内变更用途的募集资金总额	8,000
累计变更用途的募集资金总额	8,000
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	8.49%

#### 募集资金总体使用情况说明

##### ①募集资金基本情况

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, 其中超募资金净额为 562,516,882.34 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, 其中超募资金净额为 566,187,506.56 元。

## ②募集资金使用情况

□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。

□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。

□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。

□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。

□2012 年 8 月 13 日, 公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十二次会议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 公司使用闲置募集资金 9,000 万元暂时补充流动资金, 使用期限自董事会批准之日起不超过 6 个月, 到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。

□2012 年 8 月 31 日, 公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于更部分募集资金投资项目实施地点及实施主体的议案》, 同意公司从募集资金投资项目“4 万吨环保生态型包装材料生产线扩建项目”的投资总额中抽出 4,000 万元, 利用全资子公司河南万顺包装材料的部分厂房及设施, 将募集资金投资项目“4 万吨环保生态型包装材料生产线扩建项目”中的 1 万吨产能变更为由河南万顺实施。

□2013 年 2 月 7 日(暂时补充流动资金到期日为 2013 年 2 月 13 日), 公司已将 9,000.00 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户, 同时将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此, 公司本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金已归还完毕。

□2013 年 2 月 18 日, 公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》, 同意公司将募投项目“环保生态型包装材料生产线扩建项目”的部分实施地点由汕头保税区 B03、B04-1.2.3.4.5 及 B06 地块厂房调整至汕头保税区 A04 地块厂房, 并将募投项目的节余资金及闲置厂房用于投资“导电膜生产项目”, 由汕头万顺包装材料股份有限公司光电薄膜分公司实施, 不足部分资金由公司自筹解决。

③截至 2013 年 6 月 30 日, 公司累计直接投入募投项目运用的募集资金 284,675,528.25 元; 归还银行贷款 90,400,000.00 元; 永久补充流动资金 46,172,308.89 元, 支付股权转让款 450,000,000.00 元, 累计已投入合计 871,247,837.14 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

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	是	37,567	29,567	2,831.93	26,634.03	90.08%	2013年01月01日	1,294.62	不适用	否
导电膜生产项目	否	0	8,000	1,833.52	1,833.52	22.92%	2014年01月01日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	37,567	37,567	4,665.45	28,467.55	--	--	1,294.62	--	--
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	0	45,000	100%	2012年04月01日	2,644.12	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	0	4,617.23	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	58,657.23	58,657.23	0	58,657.23	--	--	2,644.12	--	--
合计	--	96,224.23	96,224.23	4,665.45	87,124.78	--	--	3,938.74	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2013年1月，公司环保生态型包装材料生产线扩建项目基本达到预定可使用状态，新增年加工生产4万吨环保生态型包装材料的生产能力。另外河南生产基地已投产并实现收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 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，用于永久性补充日常经营流动资金2,417.23万元。截至目前，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	适用 报告期内发生 1、经公司2012年第二次临时股东大会审议通过，公司从募集资金投资项目的投资总额中抽出4,000万元，利用全资子公司河南万顺的部分厂房及设施，将募集资金投资项目“4万吨环保生态型包装材料生产线扩建项目”中的1万吨产能变更为由河南万顺实施。2、经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，公司将募投项目的部分实施地点由汕头保税区B03、B04-1.2.3.4.5及B06地块厂房调整至汕头保税区A04地块厂房。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									



募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第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（特殊普通合伙）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	适用 经公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过，公司使用闲置募集资金 9,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 6 个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。2013 年 2 月 7 日（暂时补充流动资金到期日为 2013 年 2 月 13 日），公司将 9,000.00 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户，同时将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金已归还完毕。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
导电膜生产项目	环保生态型包装材料生产线扩建项目	8,000	1,833.52	1,833.52	22.92%	2014 年 01 月 01 日	0	不适用	否
合计	--	8,000	1,833.52	1,833.52	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2013 年 2 月，公司 2013 年第二次临时股东大会审议了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》：鉴于募投项目厂房建设未完工前，公司为加快募投项目建设，已将设备安装于汕头保税区 A04 地块厂房，同时因工艺改进及设备升级，在确保产能的前提下节约了设备数量，为统一布局、优化管理，公司将募投项目的部分实施地点由汕头保税区 B03、B04-1.2.3.4.5 及 B06 地块厂房调整至汕头保税区 A04 地块厂房。鉴于公司募投项目已具备新增年加工生产 4 万吨环保生态型包装材料的生产能力，而母公司实施的部分募投项目资金尚有节余、新建厂房除部分用作仓库使用外仍有闲置，为提高募集资金使用效率，公司将募投项目的节余资金及闲置厂房用于投资“导电膜生产项目”，由汕头万顺包装材料股份有限公司光电薄膜分公司实施，不足部分资金由公司自筹解决。						

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

2013年7月，公司披露《2013年半年度业绩预告》，预计2013年1-6月公司归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长：10%-30%、盈利：6,143.58万元-7,260.59万元。

本次《2013年半年度报告》，公司归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长11.21%、盈利62,109,513.65元。

### 四、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

#### 1、利润分配方案实施情况

报告期内，公司未发生利润分配政策的调整，相关利润分配政策符合规定。

2013年4月26日，公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案》：以2012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元，剩余未分配利润结转以后年度，上述方案已于2013年5月10日实施完毕。

报告期内，公司利润分配预案符合公司章程等的相关规定，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用。相关的议案由独立董事发表独立意见，并经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内进行了实施。公司以详细公告形式向全体股东发出股东大会通知，并设有投资者热线电话，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，充分维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

#### 2、其他说明

公司合并利润表上期金额中净利润为63,441,131.23元，其中归属于母公司所有者的净利润为55,850,728.21元，少数股东损益6,277,092.27元，差额1,313,310.75元。差额部分为控股子公司江苏中基（中外合资企业）、江阴中基（中外合资企业）以净利润按照5%提取职工奖励基金所致。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、企业合并情况

2013年4月26日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于江苏中基复合材料有限公司吸收合并江阴中基铝业有限公司的议案》，同意公司控股子公司江苏中基吸收合并公司控股子公司江阴中基。合并完成后，江苏中基作为吸收合并方，继续存续经营，江阴中基作为被吸收合并方，予以注销，江阴中基的所有债权、债务均由江苏中基整体继承，所有职工均由江苏中基全部接纳，统一安置。具体内容详见2013年3月30日中国证监会指定信息披露网站。目前，合并双方已签订合并协议，并在公开发行的报纸上刊登公告通知债权人，后续相关手续正在办理当中。

### 三、重大关联交易

#### 1、其他重大关联交易

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
汕头万顺包装材料股份有限公司	江苏中基复合材料有限公司	10,000	2012-10-19	2013-7-26	否
		26,400	2012-11-26	2013-11-13	否
		8,000	2012-12-18	2013-9-25	否
		10,000	2012-12-25	2013-12-24	否
		1,500	2013-6-17	2013-12-17	否
		2,081	2013-6-17	2013-12-17	否
合计		57,981	—	—	—

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于为控股子公司江苏中基复合材料有限公司提供担保的公告》	2012年08月01日	巨潮资讯网

#### 四、重大合同及其履行情况

##### 1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江阴联通实业有限 公司	2012 年 07 月 23 日	3,000	2013 年 06 月 04 日	2,250	连带责任保 证	2013-6-4 至 2014-6-3	否	否
江苏联通纪元印务 有限公司	2012 年 07 月 23 日	3,000	2012 年 07 月 23 日	1,875	连带责任保 证	2012-7-23 至 2013-7-22	否	否
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）				2,250
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			6,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				4,125
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江苏中基复合材料 有限公司	2012 年 08 月 01 日	60,000	2012 年 10 月 19 日	10,000	连带责任保 证	2012-10-19 至 2013-7-26	否	否
			2012 年 11 月 26 日	26,400	连带责任保 证	2012-11-26 至 2013-11-13	否	否
			2012 年 12 月 18 日	8,000	连带责任保 证	2012-12-18 至 2013-9-25	否	否
			2012 年 12 月 25 日	10,000	连带责任保 证	2012-12-25 至 2013-12-24	否	否
			2013 年 06 月 17 日	1,500	连带责任保 证	2013-6-17 至 2013-12-17	否	否
			2013 年 06 月 17 日	2,081	连带责任保 证	2013-6-17 至 2013-12-17	否	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）				3,581
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			60,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				57,981

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）	5,831
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	66,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	62,106
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）		41.19%	
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（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

违规对外担保情况

适用  不适用

## 2、其他重大合同

详见“第三节 董事会报告；一、报告期内财务状况和经营成果；2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素；公司重大的在手订单及订单执行进展情况”。

## 五、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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	关于业绩补偿承诺	2012 年 01 月 09 日	2012 年-2014 年	正常
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人杜成城；股东杜端凤；公司董事蔡懿然、周前文；原董事、董事会秘书韩啸	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 08 月 20 日	承诺锁定期内	正常

	控股股东、实际控制人杜成城	避免同业竞争承诺	2009年08月25日	作为第一大股东或实际控制人的期间内	正常
	控股股东、实际控制人杜成城	关于住房公积金承诺	2009年08月20日	无	正常
	控股股东、实际控制人杜成城及股东杜端凤	关于可能补缴个人所得税情况承诺	2009年08月20日	无	正常
	控股股东、实际控制人杜成城	关于追缴所得税可能作出承诺	2009年08月10日	无	正常
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东、实际控制人杜成城	关于延长限售期的承诺	2012年12月25日	承诺锁定期内	正常
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	268,950,000	63.73%	0	0	0	-35,400,000	-35,400,000	233,550,000	55.34%
3、其他内资持股	243,600,000	57.73%	0	0	0	-27,600,000	-27,600,000	216,000,000	51.18%
境内自然人持股	243,600,000	57.73%	0	0	0	-27,600,000	-27,600,000	216,000,000	51.18%
5、高管股份	25,350,000	6.01%	0	0	0	-7,800,000	-7,800,000	17,550,000	4.16%
二、无限售条件股份	153,050,000	36.27%	0	0	0	35,400,000	35,400,000	188,450,000	44.66%
1、人民币普通股	153,050,000	36.27%	0	0	0	35,400,000	35,400,000	188,450,000	44.66%
三、股份总数	422,000,000	100%	0	0	0	0	0	422,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司有限售条件股数发生变动主要是公司股东杜端凤、周前文、蔡懿然等的股份性质变动所致。

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								9,542
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杜成城	境内自然人	51.18%	216,000,000	0	216,000,000	0		
杜端凤	境内自然人	6.54%	27,600,000	0	0	27,600,000		
中国工商银行一天弘精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.84%	12,002,484	12,002,484	0	12,002,484		
周前文	境内自然人	2.08%	8,775,000	-2,925,000	8,775,000	0		
蔡懿然	境内自然人	2.08%	8,775,000	-2,925,000	8,775,000	0		
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.46%	6,160,827	6,160,827	0	6,160,827		
李伟明	境内自然人	1%	4,200,000	-4,000,000	0	4,200,000		
中国工商银行一诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	0.95%	4,008,327	2,082,179	0	4,008,327		
中国建设银行一华安宏利股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.95%	3,999,000	3,999,000	0	3,999,000		
中国银行一华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.84%	3,550,188	3,550,188	0	3,550,188		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,杜成城和杜端凤是兄妹关系,公司未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								



股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
杜端凤	27,600,000	人民币普通股	27,600,000
中国工商银行一天弘精选混合型证券投资基金	12,002,484	人民币普通股	12,002,484
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金	6,160,827	人民币普通股	6,160,827
李伟明	4,200,000	人民币普通股	4,200,000
中国工商银行一诺安股票证券投资基金	4,008,327	人民币普通股	4,008,327
中国建设银行一华安宏利股票型证券投资基金	3,999,000	人民币普通股	3,999,000
中国银行一华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	3,550,188	人民币普通股	3,550,188
中国工商银行一南方稳健成长证券投资基金	2,451,797	人民币普通股	2,451,797
中国工商银行一南方稳健成长贰号证券投资基金	2,218,000	人民币普通股	2,218,000
交通银行一安顺证券投资基金	2,080,000	人民币普通股	2,080,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杜成城和杜端凤是兄妹关系，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
杜成城	董事长、总 经理	现任	216,000,000	0	0	216,000,000	0	0	0
蔡懿然	董事	现任	11,700,000	0	2,925,000	8,775,000	0	0	0
周前文	董事	现任	11,700,000	0	2,925,000	8,775,000	0	0	0
杨奇清	董事、财务 总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄薇	董事、董事 会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
林世义	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
洪玉敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈胜忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邱佩菲	监事、监事 会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈敏娜	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
方彬杰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴宜正	行政总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
张金辉	营销总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈小勇	技术总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
利振良	生产总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	239,400,000	0	5,850,000	233,550,000	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、 期后事项说明

2013年8月，公司行政总监吴宜正先生已达到退休年龄，其任期至 2013年8月13日止，根据相关法律法规及公司规定，其后不再在公司任职，吴宜正先生的相关工作已完成交接，其退休不会影响公司相关工作的正常进行。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：汕头万顺包装材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	549,059,457.23	458,962,545.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	166,142,077.00	179,181,320.66
应收账款	436,204,413.73	426,420,144.20
预付款项	135,715,167.74	95,627,047.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,548,584.00	615,453.41
应收股利		
其他应收款	5,296,508.50	6,551,588.91
买入返售金融资产		
存货	527,191,897.46	444,301,413.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,393,980.64	
流动资产合计	1,823,552,086.30	1,611,659,514.04

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	1,061,312,394.02	900,138,062.46
在建工程	288,641,888.90	400,147,514.07
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	125,932,686.39	127,402,068.99
开发支出		
商誉	250,624,902.09	250,624,902.09
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,606,394.95	5,377,130.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,732,118,266.35	1,683,689,677.81
资产总计	3,555,670,352.65	3,295,349,191.85
流动负债：		
短期借款	695,807,436.35	366,555,531.05
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	372,254,483.19	404,022,838.99
应付账款	174,871,282.28	251,510,156.77
预收款项	10,006,924.73	9,919,197.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,251,668.22	6,911,387.53
应交税费	-17,461,282.95	1,900,440.35

应付利息	2,631,121.31	2,171,927.40
应付股利	540,000.00	
其他应付款	20,118,683.94	4,951,714.54
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	1,265,020,317.07	1,047,943,193.71
非流动负债：		
长期借款	588,360,000.00	608,200,000.00
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	588,360,000.00	608,200,000.00
负债合计	1,853,380,317.07	1,656,143,193.71
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	750,803,050.30	737,542,272.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,459,633.49	36,459,633.49
一般风险准备		
未分配利润	298,677,126.89	257,667,613.24
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,507,939,810.68	1,453,669,519.40
少数股东权益	194,350,224.90	185,536,478.74
所有者权益（或股东权益）合计	1,702,290,035.58	1,639,205,998.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,555,670,352.65	3,295,349,191.85

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

编制单位：汕头万顺包装材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	167,262,481.98	263,308,620.72
交易性金融资产		
应收票据	88,466,024.81	89,399,416.00
应收账款	160,376,435.16	203,980,867.86
预付款项	95,864,127.73	41,562,566.22
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,121,621.24	20,918,221.24
存货	205,617,689.54	171,714,812.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	741,708,380.46	790,884,504.65
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	840,000,000.00	840,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	153,387,066.57	159,268,363.35
在建工程	153,202,983.47	135,826,016.95
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	41,067,342.81	41,564,668.05
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,988,250.96	2,273,324.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,189,645,643.81	1,178,932,372.84
资产总计	1,931,354,024.27	1,969,816,877.49
流动负债：		
短期借款	34,151,142.35	36,188,047.73
交易性金融负债		
应付票据	135,333,894.29	134,558,737.71
应付账款	84,767,631.28	112,395,417.22
预收款项	167,274.33	87,355.03
应付职工薪酬	4,113,112.38	4,413,568.33
应交税费	-5,333,983.85	1,530,919.54
应付利息	497,777.76	628,283.33
应付股利	540,000.00	
其他应付款	9,840.00	5,941.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	254,246,688.54	289,808,269.89
非流动负债：		
长期借款	280,000,000.00	298,000,000.00
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	280,000,000.00	298,000,000.00
负债合计	534,246,688.54	587,808,269.89
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	750,803,050.30	737,542,272.67
减：库存股		
专项储备		



盈余公积	36,459,633.49	36,459,633.49
一般风险准备		
未分配利润	187,844,651.94	186,006,701.44
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,397,107,335.73	1,382,008,607.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,931,354,024.27	1,969,816,877.49

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

### 3、合并利润表

编制单位：汕头万顺包装材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	978,856,713.00	632,866,866.47
其中：营业收入	978,856,713.00	632,866,866.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	888,475,028.78	561,572,870.02
其中：营业成本	792,785,681.38	517,617,058.32
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	1,937,509.99	1,998,489.74
销售费用	26,661,367.81	18,522,191.39
管理费用	40,734,059.75	20,536,893.21
财务费用	26,199,546.97	1,668,618.78
资产减值损失	156,862.88	1,229,618.58
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）	90,381,684.22	71,293,996.45
加：营业外收入	949,171.97	4,497,906.24
减：营业外支出	53,563.96	201,102.20
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,277,292.23	75,590,800.49
减：所得税费用	20,354,032.42	12,149,669.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,923,259.81	63,441,131.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	62,109,513.65	55,850,728.21
少数股东损益	8,813,746.16	6,277,092.27
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1472	0.1323
（二）稀释每股收益	0.1472	0.1323
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	70,923,259.81	62,127,820.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,109,513.65	55,850,728.21
归属于少数股东的综合收益总额	8,813,746.16	6,277,092.27

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

编制单位：汕头万顺包装材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	280,838,370.95	304,835,263.96
减：营业成本	219,278,906.59	240,437,462.57

营业税金及附加	1,518,196.18	1,791,014.12
销售费用	9,461,716.19	12,993,155.90
管理费用	16,646,243.26	15,867,674.91
财务费用	8,244,643.57	-1,039,654.45
资产减值损失	-1,900,490.22	-503,184.07
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）	27,589,155.38	35,288,794.98
加：营业外收入	115,800.00	4,221,532.90
减：营业外支出	11,351.23	194,798.37
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,693,604.15	39,315,529.51
减：所得税费用	4,755,653.65	6,104,877.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,937,950.50	33,210,651.81
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0544	0.0787
（二）稀释每股收益	0.0544	0.0787
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	22,937,950.50	33,210,651.81

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：汕头万顺包装材料股份有限公司

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	917,245,791.87	678,088,519.58
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	56,220,378.81	28,925,610.15
收到其他与经营活动有关的现金	3,885,726.47	28,558,909.79
经营活动现金流入小计	977,351,897.15	735,573,039.52
购买商品、接受劳务支付的现金	882,573,814.84	553,077,501.14
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	41,762,730.30	24,474,284.38
支付的各项税费	53,111,326.97	27,730,300.09
支付其他与经营活动有关的现金	49,991,707.79	33,051,852.18
经营活动现金流出小计	1,027,439,579.90	638,333,937.79
经营活动产生的现金流量净额	-50,087,682.75	97,239,101.73
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	122,417,971.88	104,442,212.70

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	122,417,971.88	854,442,212.70
投资活动产生的现金流量净额	-122,417,971.88	-770,457,960.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,260,777.63	
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	719,987,044.83	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	733,247,822.46	698,075,018.93
偿还债务支付的现金	402,918,584.07	341,374,996.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,432,788.46	39,585,695.34
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	259,970,000.00	
筹资活动现金流出小计	713,321,372.53	380,960,692.25
筹资活动产生的现金流量净额	19,926,449.93	317,114,326.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,562,247.22	1,869,784.18
五、现金及现金等价物净增加额	-160,141,451.92	-354,234,748.22
加：期初现金及现金等价物余额	436,562,545.68	808,282,917.49
六、期末现金及现金等价物余额	276,421,093.76	454,048,169.27

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：汕头万顺包装材料股份有限公司

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	323,263,827.60	329,292,915.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,811,347.31	25,471,974.55
经营活动现金流入小计	346,075,174.91	354,764,890.16
购买商品、接受劳务支付的现金	249,179,255.93	224,046,016.59
支付给职工以及为职工支付的现金	17,622,246.62	16,183,824.38
支付的各项税费	22,110,254.64	23,696,769.92
支付其他与经营活动有关的现金	43,807,381.29	44,907,314.93
经营活动现金流出小计	332,719,138.48	308,833,925.82
经营活动产生的现金流量净额	13,356,036.43	45,930,964.34
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	75,169,763.07	41,446,320.31
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	75,169,763.07	791,446,320.31
投资活动产生的现金流量净额	-75,169,763.07	-791,446,320.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,260,777.63	
取得借款收到的现金	35,783,254.28	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	49,044,031.91	511,160,000.00
偿还债务支付的现金	53,794,607.40	216,160,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,422,693.71	29,166,090.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	83,217,301.11	245,326,090.00
筹资活动产生的现金流量净额	-34,173,269.20	265,833,910.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-59,142.90	1,248,875.81
五、现金及现金等价物净增加额	-96,046,138.74	-478,432,570.16
加：期初现金及现金等价物余额	263,308,620.72	805,714,922.84
六、期末现金及现金等价物余额	167,262,481.98	327,282,352.68

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：汕头万顺包装材料股份有限公司

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			36,459,633.49		257,667,613.24		185,536,478.74	1,639,205,998.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	422,000,000.00	737,542,272.67			36,459,633.49		257,667,613.24		185,536,478.74	1,639,205,998.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		13,260,777.63					41,009,513.65		8,813,746.16	63,084,037.44
（一）净利润							62,109,513.65		8,813,746.16	70,923,259.81
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							62,109,513.65		8,813,746.16	70,923,259.81
（三）所有者投入和减少资本		13,260,777.63								13,260,777.63

		77.63								.63
1. 所有者投入资本		13,260,777.63								13,260,777.63
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-21,100,000.00			-21,100,000.00
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							-21,100,000.00			-21,100,000.00
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	750,803,050.30			36,459,633.49		298,677,126.89		194,350,224.90	1,702,290,035.58

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	422,000,000.00	737,542,272.67			30,933,761.89		155,236,103.69			1,345,712,138.25
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								165,282,146.28	165,282,146.28
二、本年年初余额	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	41,027,820.48
（一）净利润							55,850,728.21	6,277,092.27	62,127,820.48
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							55,850,728.21	6,277,092.27	62,127,820.48
（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							-21,100,000.00		-21,100,000.00
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							-21,100,000.00		-21,100,000.00
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		189,986,831.90		171,559,238.55	1,552,022,105.01
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	----------------	------------------

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：汕头万顺包装材料股份有限公司

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	422,000,000.00	737,542,272.67			36,459,633.49		186,006,701.44	1,382,008,607.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	422,000,000.00	737,542,272.67			36,459,633.49		186,006,701.44	1,382,008,607.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		13,260,777.63					1,837,950.50	15,098,728.13
（一）净利润							22,937,950.50	22,937,950.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,937,950.50	22,937,950.50
（三）所有者投入和减少资本		13,260,777.63						13,260,777.63
1. 所有者投入资本		13,260,777.63						13,260,777.63
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-21,100,000.00	-21,100,000.00
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							-21,100,000.00	-21,100,000.00
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	750,803,050.30			36,459,633.49		187,844,651.94	1,397,107,335.73

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	422,000,000.00	737,542,272.67			30,933,761.89		157,373,857.02	1,347,849,891.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	422,000,000.00	737,542,272.67			30,933,761.89		157,373,857.02	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							-21,100,000.00	-21,100,000.00
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							-21,100,000.00	-21,100,000.00
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

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

### 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:纸制品、光电产品、包装材料、塑料制品、工艺美术品(不含金银制品)的加工、制造、研发;化工原料(不含危险化学品)、建筑材料、仪器仪表、电子计算机及配件、五金交电、针纺织品的批发、销售;货物的仓储(不含危险化学品);货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外;法律、行政法规限制的项目需取得许可证经营)。[经

营范围中凡涉专项规定持有效专批证件方可经营]。  
不适用

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，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、完整地反映了公司2013年6月30日的财务状况以及2013年度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。

### 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当期损益。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）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表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、长期应收款和其他应收款。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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

### (2) 按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
组合 1	账龄分析法	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项、单项金额不重大且风险不大的款项

组合 2	其他方法	职工借备用金和单位押金及纳入合并的关联方账款
------	------	------------------------

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%

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

## 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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货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

盘存制度：永续盘存制

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) 投资成本的确定

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，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

#### (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。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。

#### (3) 采用公允价值模式核算政策

披露采用该项会计政策的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

### 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将行使这种选择权；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，年折旧额为（原值-残值）/预计年限。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%	4.85~2.42

机器设备	5~15	3%	19.40~6.47
电子设备	5~10	3%	19.40~9.70
运输设备	5~10	3%	19.40~9.70
办公设备及其他设备	5~10	3%	19.40~9.70

#### (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

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

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

资本化金额计算：

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、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
土地使用权	50 年	国有土地使用证核定的使用年限

### (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

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

### (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。

## 18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，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。

## 19、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。

## 20、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。

①、国内销售 公司根据产品品种确认收入：一、包装材料（复合纸及转移纸），一是根据与客户签订的合同、订单等的要求送达到客户指定的地点，由客户完成验收后在送货单上签收，签收后的送货单交财务部门，财务部门根据送货单逐单按客户归集并编制对账单。公司财务部门与客户就对账单确认后，根据双方确认的品名、数量、金额开具发票并确认收入；其次是根据与客户的订单发出产品，客户收到公司的产品用于生产符合质量要求签字收货单后确认收入。二、导电膜和铝箔，根据与客户的订单生产完成入库后，依提货单发出产品后确认收入。

②、出口销售 公司产品入库后，根据与客户签订的合同、订单等的要求备货装车后，财务部门按送货单开具出口专用发票交公司负责报关的部门，公司负责报关的部门持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口，财务部门根据出口专用发票和报关单入账确认收入。

### (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) 确认提供劳务收入的依据

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

### (4) 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

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

## 21、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。

## 22、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

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：（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

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：（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。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁中出租人的会计处理

出租人应当按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，出租人应当在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。

出租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

## 24、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

本公司本期不存在会计政策、会计估计变更的事项。

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司本期不存在前期会计差错更正事项。

## 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	17%
营业税	以当期应纳流转税为税基计算	5%
城市维护建设税	以当期应纳流转税为税基计算	1%、5%
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%。

控股子公司“江苏中基复合材料有限公司”企业所得税税率为25%。

控股子公司“江阴中基铝业有限公司”本年度企业所得税属于享受企业所得税率优惠“两免三减半”期内，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%。2012年9月12日，本公司被广东省科学技术厅依法认定为国家高新技术企业，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%。

## 3、其他说明

本公司其他税项按国家有关规定计算缴纳。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

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) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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	内资有限公司	河南长葛市	包装材料	90,000,000.00	包装材料生产与销售	90,000,000.00		100%	100%	是			
江苏中基复合材料有限公司	合资有限公司	江苏江阴市	铝箔	446,676,851.49	铝箔加工与销售	446,676,851.49		75%	75%	是	178,348,245.10	7,249,759.09	
江阴中基铝业有限公司	合资有限公司	江苏江阴市	铝箔	43,463,124.00	铝箔加工与销售	43,463,124.00		75%	75%	是	16,001,979.80	1,563,987.07	

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) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
江苏中基复合材料有限公司	合资有限公司	江苏江阴市	铝箔	446,676,851.49	铝箔加工与销售	446,676,851.49		75%	75%	是	178,348,245.10	7,249,759.09	

江阴中基铝业 有限公司	合资有 限公司	江苏江 阴市	铝箔	43,463, 124.00	铝箔加 工与销 售	43,463, 124.00		75%	75%	是	16,001, 979.80	1,563,9 87.07	
----------------	------------	-----------	----	-------------------	-----------------	-------------------	--	-----	-----	---	-------------------	------------------	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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：	--	--	138,359.30	--	--	517,564.75
人民币	--	--	138,359.30	--	--	517,564.75
银行存款：	--	--	201,457,575.93	--	--	333,359,339.62
人民币	--	--	187,435,298.67	--	--	328,028,762.82
美 元	1,926,762.61	6.1787	11,904,888.15	847,289.14	6.2855	5,325,635.90
欧 元	52,401.38	8.0536	422,019.75	594.03	8.3176	4,940.90
港 元	2,128,256.79	0.7966	1,695,369.36			
其他货币资金：	--	--	347,463,522.00	--	--	125,085,641.31
人民币	--	--	347,463,522.00	--	--	125,085,641.31
合计	--	--	549,059,457.23	--	--	458,962,545.68

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

其他货币资金明细

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	78,156,424.60	86,044,421.31
进口信用证保证金	269,307,097.40	39,041,220.00
合 计	347,463,522.00	125,085,641.31

注：期末货币资金中有12,668,363.47元的银行承兑汇票保证金及银行存款保证金259,970,000.00元使用受限制；除上述之外，其余货币资金不存在因抵押、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。

### 2、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	131,071,075.86	151,583,710.03
商业承兑汇票	12,391,334.99	3,559,606.85
信用证	22,679,666.15	24,038,003.78
合计	166,142,077.00	179,181,320.66

(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
第一名	2013 年 03 月 27 日	2013 年 09 月 26 日	5,000,000.00	
第二名	2013 年 01 月 29 日	2013 年 07 月 26 日	4,100,000.00	
第三名	2013 年 04 月 25 日	2013 年 10 月 25 日	4,053,800.00	
第四名	2013 年 02 月 21 日	2013 年 08 月 21 日	3,500,000.00	
第五名	2013 年 03 月 27 日	2013 年 09 月 26 日	3,000,000.00	
合计	--	--	19,653,800.00	--

3、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
保证金利息	615,453.41	3,122,254.59	1,189,124.00	2,548,584.00
合计	615,453.41	3,122,254.59	1,189,124.00	2,548,584.00

(2) 应收利息的说明

期末的应收利息主要为计提的保证金利息。

4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏	463,625.74	100%	27,421,329.	5.91%	453,683.1	100%	27,262,966.8	6.01%

账准备的组合	3.49		76		11.08		8	
采用不计提坏账准备的组合								
组合小计	463,625.74 3.49	100%	27,421,329. 76	5.91%	453,683.1 11.08	100%	27,262,966.8 8	6.01%
合计	463,625.74 3.49	--	27,421,329. 76	--	453,683.1 11.08	--	27,262,966.8 8	--

应收账款种类的说明

根据公司应收账款性质划分为采用账龄分析法计提坏账准备的组合。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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 年以内小计	456,044,673.27	98.36%	22,695,102.05	444,108,792.16	97.89%	22,337,414.30
1 至 2 年	1,134,816.20	0.24%	113,481.62	3,128,064.90	0.69%	312,806.49
2 至 3 年	2,619,297.05	0.57%	785,789.12	2,619,297.05	0.58%	785,789.12
4 至 5 年	3,826,956.97	0.83%	3,826,956.97	3,826,956.97	0.84%	3,826,956.97
合计	463,625,743.49	--	27,421,329.76	453,683,111.08	--	27,262,966.88

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

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) 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 (%)
第一名	本公司的客户	27,511,851.17	1 年内	5.94%
第二名	本公司的客户	15,407,499.16	1 年内	3.32%

第三名	本公司的客户	14,195,868.08	1 年内	3.06%
第四名	本公司的客户	13,408,432.25	1 年内	2.89%
第五名	本公司的客户	13,399,914.96	1 年内	2.89%
合计	--	83,923,565.62	--	18.1%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

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(%)
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	686,252.50	12.25%	306,252.50	44.63%	566,252.50	8.26%	307,752.50	54.35%
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	4,916,508.50	87.75%		0%	6,293,088.91	91.74%		
组合小计	5,602,761.00	100%	306,252.50	5.47%	6,859,341.41	100%	307,752.50	54.35%
合计	5,602,761.00	--	306,252.50	--	6,859,341.41	--	307,752.50	--

其他应收款种类的说明

注：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。按组合计提坏账准备的其他应收款是指账龄超过3年以上的其他应收项，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 年以内小计	5,105,412.58	91.12%	20,000.00	5,505,391.15	80.26%	6,500.00
1 至 2 年	117,092.16	2.09%	0.00	932,697.76	13.6%	15,000.00



2 至 3 年	94,003.76	1.68%	0.00	115,000.00	1.68%	
3 年以上	286,252.50	5.11%	286,252.50	306,252.50	4.46%	286,252.50
合计	5,602,761.00	--	306,252.50	6,859,341.41	--	307,752.50

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

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) 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(%)
招标保证金	732,400.00	招标保证金	13.07%
合计	732,400.00	--	13.07%

说明

### (3) 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(%)
招标保证金	招投标	732,400.00	1 年以内	13.07%
工伤专户	员工	470,131.26	1 年以内	8.39%
汕头保税区投资基金有限公司	供应商	286,252.50	1 年以内	5.11%
员工备用金	员工	146,792.16	1 年以内	2.62%
单位往来保证金		72,000.00	1 年以内	1.29%
合计	--	1,707,575.92	--	30.48%

## 6、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	133,387,005.02	98.09%	92,901,745.48	97.15%
1 至 2 年	159,126.86	0.29%	2,618,510.65	2.74%
2 至 3 年	2,169,035.86	1.58%	42,965.50	0.04%
3 年以上		0.04%	63,826.02	0.07%
合计	135,715,167.74	--	95,627,047.65	--

预付款项账龄的说明

注：期末无一年以上大额预付款项。

## (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
第一名	设备供应商	45,075,315.43	1 年以上	未到货
第二名	设备供应商	33,796,127.04	1 年以上	未到货
第三名	材料供应商	29,222,846.80	1 年以内	未到货
第四名	工程承包商	10,580,821.73	1 年以内	未完工
第五名	设备供应商	4,244,766.90	1 年以内	未到货
合计	--	122,919,877.90	--	--

预付款项主要单位的说明

不适用

## 7、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	271,004,519.34		271,004,519.34	257,973,981.33		257,973,981.33
在产品	95,813,821.12		95,813,821.12	69,344,930.34		69,344,930.34
库存商品	111,429,696.85		111,429,696.85	88,740,401.15		88,740,401.15
自制半成品	7,700,828.34		7,700,828.34	7,845.29		7,845.29
发出商品	41,243,031.81		41,243,031.81	28,234,255.42		28,234,255.42
合计	527,191,897.46		527,191,897.46	444,301,413.53		444,301,413.53

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
筹办费	1,393,980.64	
合计	1,393,980.64	

其他流动资产说明

新设孙公司筹建费。

## 9、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：	1,215,536,477.09	199,700,341.98			1,415,236,819.07
其中：房屋及建筑物	300,670,006.86	9,592,365.07			310,262,371.93
机器设备	825,585,479.69	185,886,261.08			1,011,471,740.77
运输工具	16,083,243.20	90,598.29			16,173,841.49
其他	73,197,747.34	4,131,117.54			77,328,864.88
--	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：	306,981,741.94		38,526,010.42		345,507,752.36
其中：房屋及建筑物	38,433,483.96		5,359,198.31		43,792,682.27
机器设备	240,116,690.39		29,267,491.26		269,384,181.65
运输工具	8,366,716.27		1,012,738.72		9,379,454.99
其他	20,064,851.32		2,886,582.13		22,951,433.45
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	908,554,735.15	--			1,069,729,066.71
其中：房屋及建筑物	262,236,522.90	--			266,469,689.66
机器设备	585,468,789.30	--			742,087,559.12
运输工具	7,716,526.93	--			6,794,386.50
其他	53,132,896.02	--			54,377,431.43
四、减值准备合计	8,416,672.69	--			8,416,672.69
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	8,416,672.69	--			8,416,672.69
运输工具	0.00	--			0.00
其他	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	900,138,062.46	--			1,061,312,394.02
其中：房屋及建筑物	262,236,522.90	--			266,469,689.66

机器设备	577,052,116.61	--	733,670,886.43
运输工具	7,716,526.93	--	6,794,386.50
其他	53,132,896.02	--	54,377,431.43

本期折旧额 38,526,010.42 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 185,751,487.15 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	3,974,716.36

10、在建工程

(1) 在建工程情况

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	149,980,277.25		149,980,277.25	134,913,489.01		134,913,489.01
ITO 项目(导电膜)	3,066,139.22		3,066,139.22	25,107.94		25,107.94
长葛市厂房工程	252,402.18		252,402.18	252,402.18		252,402.18
铝箔扩建工程	135,171,008.06		135,171,008.06	264,069,094.94		264,069,094.94
其他	172,062.19		172,062.19	887,420.00		887,420.00
合计	288,641,888.90		288,641,888.90	400,147,514.07		400,147,514.07

(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	29,567.00	134,913,489.01	15,066,788.24			90.08%	90.08%				募投资金	149,980,277.25

ITO 项目(导电膜)	36,800.00	25,107.94	3,041,031.28				38.87%	38.87%	344,794.23	319,686.29	1.86%	募投资 金、自筹	3,066,139.22
长葛市 厂房工程	6,092.34	252,402.18					95.6%	95.60%				募投资 金、自筹	252,402.18
铝箔扩 建工程	54,626.86	264,069,094.94	86,537,698.97	184,864,067.15	30,571,718.71		90%	90.00%	36,637,882.32	6,420,264.72	6.9%	自筹、借 款	135,171,008.05
合计	127,086.20	399,260,094.07	104,645,518.49	184,864,067.15	30,571,718.71		--	--	36,982,676.55	6,739,951.01	--	--	288,469,826.70

在建工程项目变动情况的说明

注：资金来源分为募股资金、金融机构贷款和其他来源等。本期在建工程减少是项目完工达产结转固定资产；其他减少为试生产领用原材料调至生产成本。

## 11、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	139,154,583.57			139,154,583.57
A02 地块	362,089.29			362,089.29
B03、B04、B06 地块	36,822,263.56			36,822,263.56
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
江苏中基土地使用权	76,730,592.72			76,730,592.72
二、累计摊销合计	11,752,514.58	1,469,382.60		13,221,897.18
A02 地块	49,485.40	3,620.88		53,106.28
B03、B04、B06 地块	3,313,276.08	383,204.64		3,696,480.72
A04 地块	2,496,561.32	110,499.72		2,607,061.04
长葛市厂房土地使用权	1,100,000.00	150,000.00		1,250,000.00
江苏中基土地使用权	4,793,191.78	822,057.36		5,615,249.14
三、无形资产账面净值合计	127,402,068.99	-1,469,382.60		125,932,686.39
A02 地块	312,603.89	-3,620.88		308,983.01
B03、B04、B06 地块	33,508,987.48	-383,204.64		33,125,782.84
A04 地块	7,743,076.68	-110,499.72		7,632,576.96
长葛市厂房土地使用权	13,900,000.00	-150,000.00		13,750,000.00

江苏中基土地使用权	71,937,400.94	-822,057.36		71,115,343.58
A02 地块				
B03、B04、B06 地块				
A04 地块				
长葛市厂房土地使用权				
江苏中基土地使用权				
无形资产账面价值合计	127,402,068.99	-1,469,382.60		125,932,686.39
A02 地块	312,603.89	-3,620.88		308,983.01
B03、B04、B06 地块	33,508,987.48	-383,204.64		33,125,782.84
A04 地块	7,743,076.68	-110,499.72		7,632,576.96
长葛市厂房土地使用权	13,900,000.00	-150,000.00		13,750,000.00
江苏中基土地使用权	71,937,400.94	-822,057.36		71,115,343.58

本期摊销额 1,469,382.60 元。

## (2) 说明

期初B06、B04-1、2、5地块及B03、B04-3、B04-4地块的土地使用权证已于报告期内合并为B03、B04、B06地块。

## 12、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	201,855,528.19			201,855,528.19	
江阴中基铝业有限公司	48,756,432.22			48,756,432.22	
合计	250,624,902.09			250,624,902.09	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注:期末经对上述形成商誉的收购对象盈利能力及未来的净现金流量进行减值测试,由于上述的子公司盈利能力较强,且现金流较好,因此不计提减值准备。

## 13、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

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：		
应收账款坏账准备	5,560,457.07	5,330,967.32
其他应收款坏账准备	45,937.88	46,162.88
小计	5,606,394.95	5,377,130.20
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收账款坏账准备	27,421,329.76	27,262,966.88
其他应收款坏账准备	306,252.50	307,752.50
小计	27,727,582.26	27,570,719.38
可抵扣差异项目		

## (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,606,394.95		5,377,130.20	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 14、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	27,570,719.38	2,622,123.52	2,465,260.64		27,727,582.26
七、固定资产减值准备	8,416,672.69				8,416,672.69
合计	35,987,392.07	2,622,123.52	2,465,260.64		36,144,254.95

资产减值明细情况的说明

不适用

## 15、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	233,060,564.00	15,951,892.07
抵押借款		27,000,000.00
保证借款	428,595,730.00	257,415,591.25
信用借款	34,151,142.35	66,188,047.73
合计	695,807,436.35	366,555,531.05

短期借款分类的说明

不适用

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	130,000.00	158,714,101.28
银行承兑汇票	372,124,483.19	245,308,737.71
合计	372,254,483.19	404,022,838.99

下一会计期间将到期的金额 372,254,483.19 元。

应付票据的说明

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



1 年以内	174,035,551.31	249,349,567.64
1 至 2 年	468,367.70	920,114.18
2 至 3 年	48,513.21	602,483.87
3 年以上	318,850.06	637,991.08
合计	174,871,282.28	251,510,156.77

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,236,839.32	8,786,196.47
1 至 2 年	668,694.84	202,251.28
2 至 3 年	14,035.54	834.63
3 年以上	87,355.03	929,914.70
合计	10,006,924.73	9,919,197.08

### (2) 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。

## 19、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	4,347,962.66	31,211,626.89	31,803,850.84	3,755,738.71
二、职工福利费		2,347,763.61	2,329,217.61	18,546.00
三、社会保险费	4,755.20	3,987,340.10	3,987,055.30	5,040.00
医疗保险费	3,804.16	1,315,112.22	1,313,876.38	5,040.00
基本养老保险费		1,725,216.94	1,725,216.94	
年金缴费				
失业保险费		230,722.88	230,722.88	
工伤保险费	475.52	162,427.17	162,902.69	
生育保险费	475.52	94,508.43	94,983.95	
四、住房公积金		433,612.20	433,612.20	

六、其他	2,558,669.67	1,870.00	88,196.16	2,472,343.51
工会经费和职工教育经费	2,558,669.67	1,870.00	88,196.16	2,472,343.51
合计	6,911,387.53	37,982,212.80	38,641,932.11	6,251,668.22

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,870.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

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。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-34,655,974.67	-25,061,550.26
企业所得税	15,195,278.81	23,540,034.89
个人所得税	217,084.06	88,522.51
印花税	54,087.51	75,378.40
城建税	85,696.91	286,723.63
房产税	694,163.76	792,673.30
土地使用税	569,567.11	1,612,300.53
教育费附加	82,518.28	166,293.24
地方教育发展	29,599.71	85,323.09
堤围费	266,695.57	314,741.02
合计	-17,461,282.95	1,900,440.35

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

不适用

## 21、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	497,777.76	1,149,747.95
短期借款应付利息	2,133,343.55	1,022,179.45
合计	2,631,121.31	2,171,927.40

应付利息说明

不适用

## 22、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
杜成城	540,000.00		
合计	540,000.00		--

应付股利的说明

为控股股东杜成城应付的股利余款。

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,193,499.90	4,473,926.16
1 至 2 年	730,583.27	
2 至 3 年	11,638,064.77	127,788.38
3 年以上	556,536.00	350,000.00
合计	20,118,683.94	4,951,714.54

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末余额中应付FERROSTAAL AG款项有超过1年的款项，主要原因为设备尚未安装调试完毕，未与对方单位结算。

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

## 24、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	280,000,000.00	298,000,000.00
保证借款	308,360,000.00	310,200,000.00
合计	588,360,000.00	608,200,000.00

长期借款分类的说明

不适用

(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
中国银行汕头分行	2012年02月14日	2017年02月14日	人民币元	6.9%	0.00	280,000,000.00		
工商银行城西支行	2012年01月06日	2015年12月21日	人民币元	6.4%	0.00	40,000,000.00		
交通银行城西支行	2011年08月25日	2014年08月24日	人民币元	6.1%	0.00	38,800,000.00		
交通银行城西支行	2011年06月14日	2014年06月14日	人民币元	6.41%	0.00	29,200,000.00		
交通银行城西支行	2012年05月25日	2015年05月23日	人民币元	6.65%	0.00	23,760,000.00		
合计	--	--	--	--	--	411,760,000.00	--	

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  
 期末不存在逾期长期借款情况。

25、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	422,000,000.00						422,000,000.00

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  
 不适用

26、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	13,260,777.63		750,803,050.30
合计	737,542,272.67	13,260,777.63		750,803,050.30

资本公积说明

本期新增金额为控股股东2012年度业绩承诺补偿款。

## 27、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	36,459,633.49			36,459,633.49
合计	36,459,633.49			36,459,633.49

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  
不适用

## 28、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	257,667,613.24	--
调整后年初未分配利润	257,667,613.24	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,109,513.65	--
应付普通股股利	21,100,000.00	
期末未分配利润	298,677,126.89	--

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

不适用

## 29、营业收入、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	953,651,409.36	617,969,786.66
其他业务收入	25,205,303.64	14,897,079.81
营业成本	792,785,681.38	517,617,058.32

(2) 主营业务（分行业）

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	296,674,687.15	221,973,714.40	304,138,377.43	237,182,924.35
铝箔包装业务	629,365,765.32	529,182,519.93	313,831,409.23	270,380,792.48
导电膜业务	27,610,956.89	17,292,015.93		
合计	953,651,409.36	768,448,250.26	617,969,786.66	507,563,716.83

(3) 主营业务（分产品）

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	91,767,909.48	65,243,718.37	63,737,681.56	48,662,813.48
转移纸	204,906,777.67	156,729,996.03	240,400,695.87	188,520,110.87
铝箔	629,365,765.32	529,182,519.93	313,831,409.23	270,380,792.48
导电膜	27,610,956.89	17,292,015.93		
合计	953,651,409.36	768,448,250.26	617,969,786.66	507,563,716.83

(4) 主营业务（分地区）

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
华东	123,892,990.89	86,187,030.84	86,106,558.53	63,518,619.40
华中	88,396,809.49	62,902,505.33	67,859,208.05	51,474,637.23
西南	87,971,952.81	65,447,260.42	100,097,384.78	78,624,224.65
华南	171,675,724.50	129,392,071.75	126,099,623.93	99,564,360.60
国内其他	63,310,579.55	57,338,626.73	43,951,840.94	35,565,530.92
国外	418,403,352.12	367,180,755.19	193,855,170.43	178,816,344.03
合计	953,651,409.36	768,448,250.26	617,969,786.66	507,563,716.83

(5) 公司来自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(%)
第一名	75,971,777.15	7.76%
第二名	46,945,170.14	4.8%
第三名	32,784,392.69	3.35%
第四名	30,791,962.26	3.15%
第五名	24,642,041.52	2.52%
合计	211,135,343.76	21.58%

营业收入的说明

主要系江苏中基二期投产及增加导电膜收入所致。

30、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
营业税	53,979.27		当期应纳流转税额的 5%
城市维护建设税	901,864.12	976,847.40	当期应纳流转税额的 5% 、 7%
教育费附加	404,163.94	714,599.81	当期应纳流转税额的 3%
地方教育发展	269,569.21		当期应纳流转税额的 2%
堤围费	307,933.45	307,042.53	营业收入的 0.1%
合计	1,937,509.99	1,998,489.74	--

营业税金及附加的说明

不适用

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,908,334.74	1,413,361.92
运输费	17,789,193.90	12,600,305.65
业务招待费	3,133,240.49	1,507,779.08
差旅费	1,574,356.58	877,977.49
办公费	108,237.74	310,390.22
广告和业务宣传费	1,297,947.21	70,000.00
其他费	850,057.15	1,742,377.03
合计	26,661,367.81	18,522,191.39

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬费用	4,977,973.38	4,701,416.31
折旧费及摊销	3,630,549.89	1,817,314.93
技术开发费	23,571,484.15	5,679,351.54
差旅费	1,064,598.69	1,062,323.17
业务招待费	1,516,516.10	1,688,416.00
税金	2,168,739.32	1,085,387.27
中介机构费	1,456,381.03	1,249,401.18
修理费	561,795.13	299,942.99
其他费用	1,786,022.06	2,953,339.82
合计	40,734,059.75	20,536,893.21

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,431,815.01	14,186,238.82
减：利息收入	-4,696,184.48	-11,001,153.17
汇兑损失	3,374,892.61	162,022.00
减：汇兑收益	0.00	-2,359,579.89
手续费支出	3,089,023.83	681,091.02
其他支出		
合计	26,199,546.97	1,668,618.78

### 34、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	156,862.88	1,229,618.58
合计	156,862.88	1,229,618.58



### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	363,096.46	4,493,823.34	363,096.46
其他	586,075.51	4,082.90	586,075.51
合计	949,171.97	4,497,906.24	949,171.97

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税费返还	325,596.46	4,493,823.34	财政拨款
外贸发展资金	37,500.00		财政拨款
合计	363,096.46	4,493,823.34	--

营业外收入说明

不适用

### 36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失		164,798.37	
对外捐赠	30,500.00	35,000.00	30,500.00
其他	23,063.96	1,303.83	23,063.96
合计	53,563.96	201,102.20	53,563.96

营业外支出说明

不适用

### 37、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	20,583,297.17	12,542,298.50
递延所得税调整	-229,264.75	-392,629.24

合计	20,354,032.42	12,149,669.26
----	---------------	---------------

### 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	62,109,513.65	55,850,728.21
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	61,514,647.69	52,158,103.96
期初股份总数	S0	422,000,000.00	422,000,000.00
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		
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)		0.1472	0.1323
基本每股收益(II)		0.1458	0.1236
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	62,109,513.65	55,850,728.21
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	61,514,647.69	52,158,103.96
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			
稀释每股收益(I)		0.1472	0.1323
稀释每股收益(II)		0.1458	0.1236

(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 × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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。-

### 39、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	2,666,566.89
政府补助	363,096.46
其他	856,063.12
合计	3,885,726.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明

不适用

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	17,789,193.90
办公差旅费	2,747,193.01
业务招待费	4,649,756.59
修理费	561,795.13
通讯费	205,067.99
广告宣传费	1,297,947.21
机动车费	448,261.37
中介机构费用	1,456,381.03
其他(研发费等)	20,836,111.56
合计	49,991,707.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明

不适用

#### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
借款保证金	259,970,000.00
合计	259,970,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

不适用

#### 40、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	70,923,259.81	63,441,131.23
加：资产减值准备	156,862.88	1,229,618.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,526,010.42	18,418,650.11
无形资产摊销	1,469,382.60	1,208,354.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		164,798.37
财务费用（收益以“-”号填列）	24,431,815.01	1,368,188.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-229,264.75	-392,629.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,890,483.93	-95,335,865.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,208,846.14	-9,650,101.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,266,418.65	116,786,957.18
经营活动产生的现金流量净额	-50,087,682.75	97,239,101.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	276,421,093.76	454,048,169.27
减：现金的期初余额	436,562,545.68	808,282,917.49
加：现金等价物的期末余额		
现金及现金等价物净增加额	-160,141,451.92	-354,234,748.22

##### (2) 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	276,421,093.76	436,562,545.68
其中：库存现金	138,359.30	189,206.48
可随时用于支付的银行存款	210,794,673.33	309,702,150.88
可随时用于支付的其他货币资金	65,488,061.13	144,156,811.91

二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	276,421,093.76	436,562,545.68

现金流量表补充资料的说明

不适用

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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	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	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

不适用

### 2、本企业的子公司情况

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	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	90,000,000.00	100%	100%	67671857-3
江苏中基复合材料有限公司	控股子公司	合资	江苏江阴	杜成城	生产有色金属复合材 料、用于包装粮油食品	\$60,000,000.00	75%	75%	76829917-7
江阴中基铝业有限公司	控股子公司	合资	江苏江阴	杜成城	生产铝箱	\$6,000,000.00	75%	75%	79831563-3

### 3、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

不适用

#### 4、关联方交易

##### (1) 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
汕头万顺包装材料股份有限公司	江苏中基复合材料有限公司	100,000,000.00	2012年10月19日	2013年07月26日	否
汕头万顺包装材料股份有限公司	江苏中基复合材料有限公司	264,000,000.00	2012年11月26日	2013年11月13日	否
汕头万顺包装材料股份有限公司	江苏中基复合材料有限公司	80,000,000.00	2012年12月18日	2013年09月25日	否
汕头万顺包装材料股份有限公司	江苏中基复合材料有限公司	100,000,000.00	2012年12月25日	2013年12月24日	否
汕头万顺包装材料股份有限公司	江苏中基复合材料有限公司	15,000,000.00	2013年06月17日	2013年12月17日	否
汕头万顺包装材料股份有限公司	江苏中基复合材料有限公司	20,810,000.00	2013年06月17日	2013年12月17日	否

关联担保情况说明

不适用

#### 九、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2013年6月30日,本公司无或有事项需披露。

##### 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

江苏中基复合材料有限公司与中国银行股份有限公司江阴支行签订《最高额保证合同》，担保最高金额为人民币贰仟伍佰万元，为江苏联通纪元印务有限公司自2012年07月23日至2013年07月22日与贷款人签订的借款合同相关协议提供担保。

江苏中基复合材料有限公司与交通银行股份有限公司江阴支行签订《最高额保证合同》，担保最高金额为人民币叁仟万元，为江阴联通实业有限公司自2013年06月04日至2014年06月03日与贷款人签订的借款合同等相关协议提供担保。

其他或有负债及其财务影响

无

#### 十、承诺事项

##### 1、重大承诺事项

截止2013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2013年6月30日,本公司无重大对外财务承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告日,本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

截止2013年6月30日,本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 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 (%)
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	173,325,189.01	100%	12,948,753.85	7.47%	218,828,611.93	100%	14,847,744.07	6.79%
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合								
组合小计	173,325,189.01	100%	12,948,753.85	7.47%	218,828,611.93	100%	14,847,744.07	6.79%
合计	173,325,189.01	--	12,948,753.85	--	218,828,611.93	--	14,847,744.07	--

应收账款种类的说明

不适用

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 年以内小计	166,439,482.31	96.03%	8,292,062.49	211,846,320.83	96.81%	10,181,394.27
1 至 2 年	439,452.68	0.25%	43,945.27	536,037.08	0.24%	53,603.71
2 至 3 年	2,619,297.05	1.51%	785,789.12	2,619,297.05	1.2%	785,789.12
3 至 4 年	3,826,956.97	2.21%	3,826,956.97	3,826,956.97	1.75%	3,826,956.97
合计	173,325,189.01	--	12,948,753.85	218,828,611.93	--	14,847,744.07

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

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) 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 (%)
第一名	销售客户	27,511,851.17	1 年内	15.87%
第二名	销售客户	14,195,868.08	1 年内	8.19%
第三名	销售客户	13,399,914.96	1 年内	7.73%
第四名	销售客户	9,995,333.19	1 年内	5.77%
第五名	销售客户	9,026,883.42	1 年内	5.21%
合计	--	74,129,850.82	--	42.77%

### (3)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。



## 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大的其他应收款	24,141,621.24	98.83 %	20,000.00	0.08%	20,659,721.24	97.33 %		
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								
其他不重大其他应收款	286,252.50	1.17%	286,252.50	100%	566,252.50	2.67%	307,752.50	54.35 %
组合小计	24,427,873.74	100%	306,252.50		21,225,973.74	100%	307,752.50	
合计	24,427,873.74	--	306,252.50	--	21,225,973.74	--	307,752.50	--

其他应收款种类的说明

注：单项金额重大的其他应收账指单笔金额为50万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过3年以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，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	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 年以内小计	24,141,621.24	98.83%	20,000.00		20,789,721.24	97.94%	6,500.00	
1 至 2 年					150,000.00	0.71%	15,000.00	
3 年以上	286,252.50	1.17%	286,252.50		286,252.50	1.35%	286,252.50	
合计	24,427,873.74	--	306,252.50		21,225,973.74	--	307,752.50	

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

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) 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(%)
第一名	子公司	23,659,721.24	1 至 2 年	96.85%
第二名	合作关系	286,252.50	3 年以上	1.17%
第三名	客户关系	400,000.00	1 年以内	1.64%
第四名	本司员工	81,900.00	1 年以内	0.34%
合计	--	24,427,873.74	--	100%

(3) 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(%)
河南万顺包装材料有限公司	子公司	23,659,721.24	96.85%
合计	--	23,659,721.24	96.85%

(4)

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。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	成本法	90,000.00 0.00	90,000.00 0.00	0.00	90,000.00 0.00	100%	100%				

有限公司											
江苏中基 复合材料 有限公司	成本法	664,180,0 00.00	664,180,0 00.00	0.00	664,180,0 00.00	75%	75%				
江阴中基 铝业有限 公司	成本法	85,820,00 0.00	85,820,00 0.00	0.00	85,820,00 0.00	75%	75%				
合计	--	840,000,0 00.00	840,000,0 00.00	0.00	840,000,0 00.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	264,373,784.65	286,440,412.71
其他业务收入	16,464,586.30	18,394,851.25
合计	280,838,370.95	304,835,263.96
营业成本	219,278,906.59	240,437,462.57

##### (2) 主营业务（分行业）

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	236,762,827.76	185,578,890.14	286,440,412.71	226,596,623.19
导电膜业务	27,610,956.89	17,292,015.93		
合计	264,373,784.65	202,870,906.07	286,440,412.71	226,596,623.19

##### (3) 主营业务（分产品）

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	31,944,887.76	28,090,850.10	50,325,871.16	39,056,055.30
转移纸	204,817,940.00	157,488,040.04	236,114,541.55	187,540,567.89

导电膜	27,610,956.89	17,292,015.93		
合计	264,373,784.65	202,870,906.07	286,440,412.71	226,596,623.19

(4) 主营业务（分地区）

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
华东	29,758,012.48	23,055,053.49	34,079,127.38	26,912,843.19
华中	66,130,787.26	52,025,768.40	65,746,627.38	51,921,184.88
西南	28,093,628.06	22,101,545.25	78,877,920.54	62,291,181.44
华南	126,896,415.48	95,071,930.19	96,533,981.06	76,234,460.65
国内其他	10,053,399.40	7,909,112.38	7,747,838.34	6,118,594.41
国外	3,441,541.97	2,707,496.36	3,454,918.01	3,118,358.62
合计	264,373,784.65	202,870,906.07	286,440,412.71	226,596,623.19

(5) 公司来自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(%)
第一名	46,945,170.14	16.72%
第二名	32,784,392.69	11.67%
第三名	17,473,509.93	6.22%
第四名	13,113,106.14	4.67%
第五名	12,121,133.54	4.32%
合计	122,437,312.44	43.6%

营业收入的说明

不适用

5、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	22,937,950.50	33,210,651.81
加：资产减值准备	-1,900,490.22	-503,184.07

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,712,265.16	8,478,232.61
无形资产摊销	4,176,042.72	497,325.36
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
财务费用（收益以“-”号填列）	9,511,116.67	457,731.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	285,073.53	75,477.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,902,876.93	-55,312,660.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,818,910.70	16,821,808.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,281,955.70	42,040,782.93
经营活动产生的现金流量净额	13,356,036.43	45,930,964.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	167,262,481.98	327,282,352.68
减：现金的期初余额	263,308,620.72	805,714,922.84
现金及现金等价物净增加额	-96,046,138.74	-478,432,570.16

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	363,096.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	532,511.55	
减：所得税影响额	213,457.13	
少数股东权益影响额（税后）	87,284.92	
合计	594,865.96	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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	4.22%	0.1472	0.1472
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.18%	0.1458	0.1458

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 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%	备注
预付款项	135,715,167.74	95,627,047.65	40,088,120.09	41.92	1
应收利息	2,548,584.00	615,453.41	1,933,130.59	314.10	2
短期借款	695,807,436.35	366,555,531.05	329,251,905.30	89.82	3
应付账款	174,871,282.28	251,510,156.77	-76,638,874.49	-30.47	4
应交税费	-17,461,282.95	1,900,440.35	-19,361,723.30	-1018.80	5
其他应付款	20,118,683.94	4,951,714.54	15,166,969.40	306.30	6

注：

- 1、期末预付账款较年初增长41.92%，主要是预付导电膜二期设备款所致。
- 2、期末应收利息较年初增长314.10%，主要是子公司江苏中基保证金账户利息增加所致
- 3、期末短期借款较年初增长89.82%，主要是公司及子公司江苏中基增加借款所致。
- 4、期末应付账款较年初下降30.47%，主要是报告期内及时归还供应商结算款所致。
- 5、期末应交税费较年初下降1018.80%，主要是本期留抵的进项税额增加所致。
- 6、期末其他应付款较年初增长306.30%，主要是有未结算的设备款所致。

#### 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%	备注
营业收入	978,856,713.00	632,866,866.47	345,989,846.53	54.67	1
营业成本	792,785,681.38	517,617,058.32	275,168,623.06	53.16	2
销售费用	26,661,367.81	18,522,191.39	8,139,176.42	43.94	3
管理费用	40,734,059.75	20,536,893.21	20,197,166.54	98.35	4
财务费用	26,199,546.97	1,668,618.78	24,530,928.19	1470.13	5
资产减值损失	156,862.88	1,229,618.58	-1,072,755.70	-87.24	6
营业外收入	949,171.97	4,497,906.24	-3,548,734.27	-78.90	7
营业外支出	53,563.96	201,102.20	-147,538.24	-73.36	8
所得税费用	20,354,032.42	12,149,669.26	8,204,363.16	67.53	9

注：

- 1、报告期营业收入较上年同期增长54.67%，主要系江苏中基二期投产及导电膜增加收入所致
- 2、报告期营业成本较上年同期增长53.16%，主要系江苏中基二期及导电膜投产所致
- 3、报告期销售费用较上年同期增长43.94%，主要系加大营销力度及销量增加运费亦大幅增长所致
- 4、报告期管理费用较上年同期增长98.35%，主要系江苏中基投入研发费用较大所致
- 5、报告期财务费用较上年同期增长1470.13%，主要系借款增加所致
- 6、报告期资产减值准备较上年同期下降87.24%，主要是母公司、子公司河南万顺及时收回货款减少计提应收帐款的坏帐准备所致

- 7、报告期营业外收入较上年同期下降78.90%，主要是本期财政拨款及税款返回减少所致。
- 8、报告期营业外支出较上年同期下降73.36%，主要是本期处置闲置固定资产及社会公益捐赠支出减少所致
- 9、报告期所得税费用较上年同期增长67.53%，主要是利润增加相应增加企业所得税。

## 第八节 备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。