



汕头万顺包装材料股份有限公司

2013 年度报告

2014-021

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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洪玉敏及会计机构负责人(会计主管人员)邱诗斗声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第八节 公司治理	50
第九节 财务报告	52
第十节 备查文件目录.....	123

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、万顺股份	指	汕头万顺包装材料股份有限公司
包装材料事业部	指	公司包装材料事业部
光电薄膜分公司	指	公司分公司汕头万顺包装材料股份有限公司光电薄膜分公司
镭射科技分公司	指	公司分公司汕头万顺包装材料股份有限公司镭射科技分公司
河南万顺	指	公司全资子公司河南万顺包装材料有限公司
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	公司原控股子公司江阴中基铝业有限公司（已于 2013 年 12 月被江苏中基吸收合并）
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 日）
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股份有限公司
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 12 月 31 日
本报告日	指	本报告签署日即 2014 年 4 月 23 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	汕头万顺包装材料股份有限公司		
公司的外文名称	万顺股份		
公司的外文名称缩写	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	http://www.wanshun.cn		
电子信箱	wanshun1@wanshun.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层		

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媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 03 月 06 日	汕头市工商行政管理局	19325054-X	440501707647588	70764758-8
2012 年变更经营范围	2012 年 11 月 20 日	汕头市工商行政管理局	440500000008497	440501707647588	70764758-8

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	2,034,046,909.51	1,704,399,442.98	19.34%	630,491,802.79
营业成本（元）	1,634,394,972.50	1,386,075,803.26	17.92%	493,144,306.60
营业利润（元）	202,347,373.38	185,659,097.68	8.99%	93,368,368.19
利润总额（元）	207,632,768.92	191,225,562.13	8.58%	96,748,824.27
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	144,354,629.77	129,057,381.15	11.85%	82,340,092.26
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	140,393,615.99	124,397,310.51	12.86%	79,164,563.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	98,617,649.19	244,997,703.71	-59.75%	41,467,089.42
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2337	0.5806	-59.75%	0.0983
基本每股收益（元/股）	0.3421	0.3058	11.87%	0.1951
稀释每股收益（元/股）	0.3421	0.3058	11.87%	0.1951
加权平均净资产收益率（%）	9.48%	9.23%	0.25%	6.25%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.22%	8.9%	0.32%	6.01%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	422,000,000.00	422,000,000.00		422,000,000.00
资产总额（元）	3,805,874,500.68	3,324,750,603.53	14.47%	1,607,429,249.58
负债总额（元）	2,008,758,094.69	1,685,544,605.39	19.18%	261,717,111.33
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,590,163,487.65	1,453,669,519.40	9.39%	1,345,712,138.25
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.7682	3.4447	9.39%	3.1889
资产负债率（%）	52.78%	50.26%	2.52%	16.28%

二、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,981.49	-775,788.89	-6,720.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,078,630.88	1,751,996.07	2,014,271.10	
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）	533,440.00	3,421,700.00	1,004,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	680,306.15	1,168,557.27	368,904.98	
减：所得税影响额	1,212,314.86	921,609.33	204,927.75	
少数股东权益影响额（税后）	112,066.90	-15,215.52		
合计	3,961,013.78	4,660,070.64	3,175,528.33	--

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

三、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。

（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提高市场占有率，提升公司盈利能力。

2、铝箔包装业务方面

（1）江苏中基业绩波动的风险

江苏中基产品销售主要以海外为主，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，为江苏中基的可持续发展夯实基础。

（2）出口退税风险

江苏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，江苏中基将采取如外币保值条款、选择保付代理等方式，有效规避汇率变动的风险。

（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。如果在以后各年度江苏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。为规避江苏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

导电膜作为高新科技产品，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，存在原材料供应紧张及价格波动的风险。

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

截至2013年12月31日，公司实际控制人杜成城先生持有公司51.26%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。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2013年度，公司总体平稳较好发展，导电膜业务及铝箔业务销售稳步增长、纸包装材料业务基本稳定。公司实现营业收入2,034,046,909.51元，同比增长19.34%；利润总额207,632,768.92元，同比增长8.58%；净利润172,683,595.39元，同比增长13.46%；归属于上市公司股东的净利润144,354,629.77元，同比增长11.85%。

2013年度，公司围绕发展战略，根据经营计划，积极推进各项工作，重点如下：

（1）搭建集团架构，夯实发展基础

报告期内，为实现资源共享、优势互补，进一步提高公司的创新能力和综合竞争力，公司决策并着手搭建集团化管理架构，强化总部集团管理、投资、监督及考核等职能，以各子公司、分公司、事业部为单位实行独立核算与考核，为公司进一步做大做强奠定基础。截至本报告日，公司已初步形成集团化管理架构，总部下设包装材料事业部、光电薄膜分公司、镭射科技分公司、河南万顺、江苏中基及香港万顺六大利润中心。

（2）积极开拓市场，维护业绩稳定

报告期内，公司继续强化营销团队建设，在维护原有市场稳定的基础上，积极拓展新市场、新领域，努力提升高端产品的销售份额、提高利润率，维护了公司整体的业绩稳定。

1）纸制品包装材料业务方面：公司纸制品包装材料业务产品为转移纸（含高光玻璃卡纸）、复合纸，主要应用于烟标的印刷，部分应用于酒标、日化、礼品等社会产品包装印刷。随着国家控烟政策措施的逐步落实和增强，以及国内烟草生产总量控制等因素影响，下游烟标市场增速放缓。公司积极拓展市场，推进新产品、新工艺开发，在日化、礼品等社会产品包装市场的拓展上取得了一定成果。报告期内，公司纸制品包装材料业务实现营业收入67,712.17万元、同比下降3.86%，业绩基本平稳。

2）铝箔包装业务方面：公司铝箔包装业务产品为双零铝箔等高精度铝箔，主要应用于烟草、食品、医药、建筑及卫生用品等行业。报告期内，在国内外铝价倒挂、人民币升值等市场环境下，公司对内继续推进精细化管理，大力推行预算管理和成本控制，对外努力保障国内市场份额并与国外客户协商争取提高出口加工费水平。报告期内，公司铝箔包装业务实现营业收入126,807.53万元，业绩稳定增长，盈利水平提升。

3）导电膜业务方面：公司导电膜业务产品为ITO导电膜等光电薄膜，目前，主要用于智能手机、平板电脑、触控超级本、一体机、GPS等的触摸屏。报告期内，公司导电膜业务销量稳步提升，与骏达光电、合力泰、深越光电等众多下游知名企业建立了良好的合作关系，储备了一批优质客户资源；但在产能有限的条件下，部分产能用于满足研发试样、客户打样的需求，产能瓶颈问题较为突出。报告期内，公司导电膜业务实现营业收入5,491.74万元、同比增长149.77%。

（3）推进扩产项目建设，陆续投产释放产能

报告期内，公司募投项目4万吨环保生态型包装材料生产线扩建项目于2013年初投入使用；2.8万吨双零铝箔扩建项目于2013年底投入使用；导电膜二期扩建项目根据设备交货进度，生产线安装调试后逐条投产：首条主生产线于2013年10月投入使用，第二条主生产线（双线产能）于2014年3月投入使用，后续生产线计划在2014年上半年陆续到位。纸制品包装材料、铝箔、导电膜三大业务扩产项目的相继投产，为公司业绩的稳定增长奠定了基础。

（4）持续研发创新，提高竞争优势

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，并积极配合客户需求提升产品性能，丰富产品类型，拓宽产品应用领域，推出了系列轻薄、低阻型导电膜产品，并推动导电膜在智能窗膜应用领域的研发应用；同时加强知识产权保护工作，新申请导电膜工艺技术相关的发明专利6项、实用新型专利5项；控股子公司江苏中基获认定为国家级高新技术企业，为公司持续发展提供了强有力的技术保障。

（5）完善管理体系，提升工作效率

报告期内，公司结合实际继续推进流程优化工作，完善内控管理体系，为公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证；深入推行精细化管理，内部挖潜，进一步提升公司经营效益；推进人力资源定岗定编工作，加强人才梯队建设，完善绩效考核机制，调动员工积极性，提高工作效率。

(6) 建设和谐万顺，收获企业荣誉

报告期内，公司进一步完善企业文化体系的建设，促进了“和谐万顺”建设，打造高执行力的管理团队，提高员工凝聚力。同时，公司企业荣誉方面收获颇丰：汕头万顺获国家工商行政管理总局授予 2010-2011 年度“守合同重信用”企业荣誉；江苏中基“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；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。

(7) 强化安全管理，实现全年目标

报告期内，公司不断完善安全生产管理体系，强化安全管理，顺利实现了全年零事故的目标，下一步公司将继续加强安全生产管理，落实安全生产责任，努力建设平安万顺。

(8) 完成短融注册，后续择机发行

报告期内，为拓宽融资渠道，优化融资结构，降低融资成本，满足公司快速发展对资金的需求，公司决议向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币 5 亿元的短期融资券。2013 年 12 月 23 日，公司收到交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注[2013]CP491 号），交易商协会决定接受公司短期融资券注册。后续公司将根据实际资金需求及市场利率情况在注册有效期内择机发行。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

2013 年度，公司总体平稳较好发展，导电膜业务及铝箔业务销售稳步增长、纸包装材料业务基本稳定。公司实现营业收入 2,034,046,909.51 元，同比增长 19.34%；利润总额 207,632,768.92 元，同比增长 8.58%；净利润 172,683,595.39 元，同比增长 13.46%；归属于上市公司股东的净利润 144,354,629.77 元，同比增长 11.85%。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	2,034,046,909.51	1,704,399,442.98	19.34%

驱动收入变化的因素

2013 年度，公司总体平稳较好发展，导电膜业务及铝箔业务销售稳步增长、纸包装材料业务基本稳定。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
纸制品包装材料业务 (吨)	销售量	53,835.62	57,161	-5.82%
	生产量	57,221.11	63,914.67	-10.47%
	库存量	10,144.79	6,759.3	50.09%
铝箔包装业务 (吨)	销售量	51,451.65	41,380.37	24.34%
	生产量	52,100.52	41,724.85	24.87%

	库存量	2,985.39	2,528.51	18.07%
导电膜业务（平方米）	销售量	226,059.11	83,695.9	170.1%
	生产量	335,545.04	105,192.5	218.98%
	库存量	126,388.5	16,902.57	647.75%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

纸制品包装材料业务库存量同比增长50.09%，主要是期末存货中含有发出商品5091.45吨,因客户尚未签收确认，未作销售处理。

导电膜业务销售量同比增长170.1%，主要是光电分公司于2012年8月开始投产。

导电膜业务生产量同比增长218.98%，主要是光电分公司于2012年8月开始投产。

导电膜业务库存量同比增长647.75%，主要是由于导电膜订单增加且二期导电膜工程逐步完工投产,为了满足客户订单需要,期末增加较多存货所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

①2012年，公司控股子公司江苏中基与Galex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Galex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。2012年11月至2013年10月，Galex含税销售额合计166,386,195.63元，占协议金额的118.85%，其中江苏中基110,953,895.12元、香港中基55,432,300.51元。

②2013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。2013年1月至2013年12月，骏达光电含税销售额合计28,344,328.90元，占原暂定协议总金额的26.47%。

报告期内，公司产能瓶颈问题一定程度上影响了对骏达光电的供货量，同时由于首次合作，双方在技术工艺、服务等方面需一定时间的磨合。2014年，公司继续与骏达光电合作，一季度，骏达光电含税销售额合计20,895,750.95元，较上年同期实现了大幅增长。

③2013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13,215.00 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。2013年4月至2013年12月，东莞智源含税销售额合计104,892,477元，占协议金额的79.37%。该协议在2014年第一季度继续履行。

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司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

4)成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
纸制品包装材料业务直接材料	482,413,917.57	91.99%	509,775,827.83	93.86%	-1.87%

纸制品包装材料业务直接人工	12,773,425.37	2.44%	10,026,464.80	1.85%	0.59%
纸制品包装材料业务制造费用	29,254,587.67	5.58%	23,309,396.05	4.29%	1.29%
纸制品包装材料业务其中：折旧费	13,999,472.54	2.67%	15,307,245.93	2.82%	-0.15%
纸制品包装材料业务小计	524,441,930.61	100%	543,111,688.67	100%	
铝箔包装业务直接材料	952,002,550.10	88.64%	746,178,289.83	90.1%	-1.47%
铝箔包装业务直接人工	23,727,634.94	2.21%	16,313,756.80	1.97%	0.24%
铝箔包装业务制造费用	98,317,826.42	9.15%	65,635,857.83	7.93%	1.23%
铝箔包装业务其中：折旧费	46,673,029.20	4.35%	32,392,166.23	3.91%	0.43%
铝箔包装业务小计	1,074,048,011.46	100%	828,127,904.47	100%	
导电膜业务直接材料	29,101,027.16	81.05%	11,745,472.60	79.17%	1.88%
导电膜业务直接人工	473,946.40	1.32%	396,201.43	2.67%	-1.35%
导电膜业务制造费用	6,330,056.86	17.63%	2,694,536.09	18.16%	-0.53%
导电膜业务其中：折旧费	1,974,776.67	5.5%	783,173.07	5.28%	0.22%
导电膜业务小计	35,905,030.43	100%	14,836,210.12	100%	

5)费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	48,082,255.37	43,665,473.89	10.12%	
管理费用	100,319,763.35	48,315,037.01	107.64%	研发投入、折旧、税费增加
财务费用	42,126,415.14	32,853,220.60	28.23%	
所得税	34,949,173.53	39,027,429.01	-10.45%	

6)研发投入

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，针对行业发展趋势，积极做好新产品的研发和技术储备工作。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PET硬化膜在真空溅镀工艺上的研究应用、ITO导电膜上搭配耐高温PET保护膜的研究应用、低甲醛转移纸的研究开发、含纳米碳酸钙吸墨高光涂层纸张的研究开发、“软包硬化”新型烟用包装纸的研究开发、提高转移喷铝纸层间结合牢度的研究应

用、低闪点双合油在铝箔加工技术中的研究与运用、0.0045MM厚电力电容器铝箔的研发等工作，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。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额（元）	60,229,060.47	14,928,026.39	7,995,142.80
研发投入占营业收入比例（%）	2.96%	0.88%	1.27%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例（%）	0%	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	0%	0%	0%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	2,494,313,404.91	1,900,535,109.70	31.24%
经营活动现金流出小计	2,395,695,755.72	1,655,537,405.99	44.71%
经营活动产生的现金流量净额	98,617,649.19	244,997,703.71	-59.75%
投资活动现金流出小计	239,645,859.14	856,552,982.53	-72.02%
投资活动产生的现金流量净额	-239,645,859.14	-856,552,982.53	-72.02%
筹资活动现金流入小计	1,375,800,657.81	1,222,714,296.79	12.52%
筹资活动现金流出小计	1,178,002,368.70	983,809,689.73	19.74%
筹资活动产生的现金流量净额	197,798,289.11	238,904,607.06	-17.21%
现金及现金等价物净增加额	56,960,008.07	-371,720,371.81	115.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动现金流入小计同比增长31.24%，主要是本期导电膜业务、铝箔包装业务销售增加带来现金流入增加。

经营活动现金流出小计同比增长44.71%，主要是本期营收增长带动采购额增加。

经营活动产生的现金流量净额同比下降59.75%，主要是本期采购支出较多。

投资活动现金流出小计同比下降72.02%，主要是上年度支付江苏中基、江阴中基75%股权并购款。

投资活动产生的现金流量净额同比下降72.02%，主要是上年度支付江苏中基、江阴中基75%股权并购款。

现金及现金等价物净增加额同比增长115.32%，主要是上年度支付江苏中基、江阴中基75%股权并购款引起现金流出较多。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

经营活动现金流量净额与本年度净利润存在较大差额，主要是因为随着ITO二期工程以及铝箔扩建工程逐步投产，原材料备库量增加，以及本公司及时结算购货款，带来经营活动现金流出较多。

8)公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	446,724,091.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	21.96%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	870,175,496.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	45.98%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

9)公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司2012年度报告中披露的发展战略与经营计划在报告期内得到了较好的执行，具体详见董事会报告部分。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1)报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
纸制品包装材料业务	677,121,652.81	173,845,309.69
铝箔包装业务	1,268,075,339.64	204,423,533.73
导电膜业务	54,917,419.33	19,013,465.82
分产品		
复合纸	211,208,008.33	64,350,647.16
转移纸	465,913,644.48	109,494,662.53
铝箔	1,268,075,339.64	204,423,533.73
导电膜	54,917,419.33	19,013,465.82
分地区		

华东	371,637,686.36	73,002,369.44
华中	248,209,460.50	64,980,408.39
西南	207,340,259.11	55,230,547.79
华南	311,627,151.66	90,609,801.19
国内其他	50,983,378.97	13,716,740.24
国外	810,316,475.18	99,742,442.20

2)占比 10%以上的产品、行业或地区情况

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	677,121,652.81	503,276,343.12	25.67%	-3.86%	-7.33%	2.78%
铝箔包装业务	1,268,075,339.64	1,063,651,805.91	16.12%	34.63%	32.63%	1.26%
导电膜业务	54,917,419.33	35,903,953.51	34.62%	149.77%	142%	2.1%
分产品						
复合纸	211,208,008.33	146,857,361.17	30.47%	26.68%	21%	3.27%
转移纸	465,913,644.48	356,418,981.95	23.5%	-13.33%	-15.49%	1.95%
铝箔	1,268,075,339.64	1,063,651,805.91	16.12%	34.63%	32.63%	1.26%
导电膜	54,917,419.33	35,903,953.51	34.62%	149.77%	142%	2.1%
分地区						
华东	371,637,686.36	298,635,316.92	19.64%	0.12%	0.08%	2.85%
华中	248,209,460.50	183,229,052.11	26.18%	0.17%	0.14%	1.91%
西南	207,340,259.11	152,109,711.32	26.64%	-0.03%	-0.09%	5.38%
华南	311,627,151.66	221,017,350.47	29.08%	0.05%	-0.05%	7.9%
国内其他	50,983,378.97	37,266,638.73	26.9%	-0.15%	-0.23%	8.07%
国外	810,316,475.18	710,574,032.98	12.31%	0.46%	0.5%	-2.43%

(3) 资产、负债状况分析

1)资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	649,902,553.7	17.08%	458,962,545.68	13.8%	3.28%	本期借款增加引起筹资活动的现金

	5					净流入较大及经营活动收回的现金
应收账款	465,116,190.36	12.22%	426,420,144.20	12.83%	-0.61%	
存货	565,711,357.65	14.86%	444,301,413.53	13.36%	1.5%	
固定资产	1,285,502,955.82	33.78%	900,138,062.46	27.07%	6.71%	铝箔二期程及导电膜二期工程相继完工转固
在建工程	235,476,790.56	6.19%	400,147,514.07	12.04%	-5.85%	铝箔二期程及导电膜二期工程相继完工转固
应收票据	105,062,519.60	2.76%	179,181,320.66	5.39%	-2.63%	期末加大销货款的回收力度尽可能获取现金收款结算
其他应收款	4,582,148.46	0.12%	6,551,588.91	0.2%	-0.08%	结算天津天炉公司尾款
应收利息	7,234,789.00	0.19%	615,453.41	0.02%	0.17%	融资保证金增加存款利息
其他流动资产	20,470,277.43	0.54%	29,401,411.68	0.88%	-0.35%	期末留抵进项税额减少
长期待摊费用	2,575,523.32	0.07%				本期从在建工程结转的公共设施费用

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	860,385,886.30	22.61%	366,555,531.05	11.03%	11.58%	增加流动资金借款
长期借款	267,000,000.00	7.02%	608,200,000.00	18.29%	-11.27%	分期还款以及将一年内将到期的结转至流动负债
一年内到期的非流动负债	223,800,000.00	5.88%		0%	5.88%	由一年内将到期的长期借款重分类而来
预收账款	14,580,326.47	0.38%	9,919,197.08	0.3%	0.08%	预收国外货款增加
应交税费	17,558,067.30	0.46%	31,301,852.03	0.94%	-0.48%	江苏中基本年度获得国家高新技术企业资格,按规定享受优惠所得税率,本年应交所得税额减少
应付利息	3,505,599.81	0.09%	2,171,927.40	0.07%	0.03%	借款增加所致
其他应付款	2,183,885.75	0.06%	4,951,714.54	0.15%	-0.09%	及时支付运输费用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

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

① 纸制品包装材料业务

□ 持续创新优势

公司不断加强技术团队建设，建立健全技术创新机制，目前已拥有多项专利和非专利技术，具备了上游产品——镭射膜的生产开发能力。公司凭借技术创新优势，荣膺“国家级高新技术企业”、“广东省自主创新产品”、“汕头市十大创新企业”、“汕头市科学技术奖一等奖”和“广东省著名商标”等荣誉。通过不断积累和发展，公司已具备较强的技术创新和产品研发能力，并储备了一支经验丰富、研发能力强、开拓创新的人才队伍，核心研发成员均拥有多年的研发工作经验，具备较强的研发能力。

□产品环保优势

公司的主导产品转移纸具有可自然降解、可回收再生利用等特性，是公认的环保生态型产品，符合国际环保潮流，为国家鼓励推广使用的产品，其经济性和实用性突出，产品外观华丽，具有防伪特性，极大提高了商品的附加值。

□客户资源优势

公司凭借优良的产品品质、良好的信誉、健全的客户服务体系 and 不断进取的营销团队，在长期的经营过程中积累了丰富的客户资源，与下游的国内众多知名印刷公司以及应用终端的卷烟生产企业、酒类生产企业等建立起了长期、稳定的合作关系。

□生产规模优势

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

□产品市场前景优势

公司产品可应用于烟标、酒标、中高档玩具包装、日用品、食品包装及化妆品包装等领域，有着广阔的前景。随着公司产能的进一步扩大、客户资源的不断积累、产品服务领域的不断拓宽，将为公司的长远发展提供有力的保障。

②铝箔包装业务方面

□成本优势

江苏中基采用目前世界上先进的轧制油雾回收技术，实现轧制油雾回收再利用，使得每吨铝箔轧制油消耗减少70%，在大幅降低成本的同时达到了明显的节能减排效果；同时，由于江苏中基生产技术成熟、工人工艺技术培训科学有效，产品品质稳定，成品率高于行业平均水平，使得单位成品的生产成本较低。

□技术优势

经过多年经验积累和持续研发，江苏中基拥有多项技术专利，并成功掌握了超薄宽幅电容器铝箔（厚度 0.005MM、宽度大于 1M）的生产技术。该技术通过调整铝箔热处理工艺及轧制工艺参数，实现铝箔厚度均匀、无接头、针孔少，各项指标均达到或超过了美国通用电气及ABB公司标准。其次，在食品、药品用液体级铝箔生产技术领域，通过技术攻关，江苏中基自行研发成功了8079D合金铝箔，极大降低了该产品的透气透氧率，提高了食品、药品的保质期。

□客户资源与产品结构优势

江苏中基拥有完善的营销网络和稳定的客户群，与其合作的成熟客户有200多家，行业覆盖食品、烟草、医药、电子、建筑等各大领域。国内客户遍布20个省市，国外以北美、东南亚市场为主，与30多个国家建立了贸易联系。

□生产规模优势

江苏中基的关键生产设备均为国际先进水平，具有产量大、效率高、质量好的特点，生产规模稳居同行业前列，能够应对下游大型厂商高质量、大批量的采购要求，同时生产规模的优势直接衍生其大宗原材料的采购优势。

□区位优势

江苏中基地处长江三角洲港口城市——无锡，交通便利，资讯发达，其周边区域是全国铝加工产业最密集的地区之一。周边企业之间的相互协作、共同行动，实现了资源共享和有效整合，形成了优势互补。

③导电膜业务方面

□技术研发优势

在导电膜领域，公司引进具有国际领先水平的生产设备，并积极依托真空镀膜技术的相似性与资源协同性优势，加强技术研发与工艺改造创新，掌握了导电膜生产核心技术，可制作大面积且均匀的导电膜，目前技术水平处于国际先进、国内领先地位。与此同时，公司已培育形成一支实践能力丰富的技术队伍，建立起一套完整、先进可靠的生产作业规范体系，研制出透过率、雾度、色度、表面阻抗值等各项性能指标均达到或超过客户要求的导电膜。

□市场开拓优势

经过前期产品开发与市场开拓，公司已与国内下游知名品牌企业建立了良好合作关系，公司产品质量获得下游客户的认可，并积累了优质客户资源。加之公司拥有国内上市公司的品牌影响力，在市场开拓方面较之一般公司更具优势。此外，公司积极加强研发投入，将在开拓市场时逐步建立起产品结构竞争优势。

□进口替代先发优势

国内触摸屏生产已成为世界主要生产基地，公司开发出具有较高性价比的导电膜，在国内率先实现进口替代，打破了国内高端导电膜为日本厂商主导供应的局面。进口替代的先发优势将成为公司业务高速增长的有力保障。

2) 专利情况

①发明专利情况

序号	名称	证书号	专利号	授权公告日	专利权期限
1	一种在印材上进行局部真空蒸镀的方法	第869339号	ZL201010243083.9	2011-11-30	二十年
2	一种在印材上进行局部真空蒸镀的设备	第922950号	ZL201010241172.X	2012-3-21	二十年
3	一种轧制厚度为0.005mm的双零铝箔的生产工艺	第1085578号	ZL201110214667.8	2012-11-21	二十年

②实用新型专利情况

序号	名称	证书号	专利号	授权公告日	专利权期限
1	一种高镜面亮度的直镀镭射喷铝纸材	第691125号	ZL200420004203.X	2005-4-6	十年
2	一种高镜面具镭射图案的喷铝纸材	第690706号	ZL200420003300.7	2005-4-6	十年
3	一种高交联度热固性涂层的喷铝纸材	第690840号	ZL200420004201.0	2005-4-6	十年
4	一种高镜面光泽的金属喷镀纸印材	第690980号	ZL200420004202.5	2005-4-6	十年
5	一种全息转印的金属纸材	第1262326号	ZL200820202127.1	2009-7-29	十年
6	一种密布全息图案的转印喷镀金属纸材	第1266074号	ZL200820202273.4	2009-8-5	十年
7	一种局部真空蒸镀印材	第1701672号	ZL201020511521.0	2011-2-16	十年
8	一种真空蒸镀半覆盖金属亮色层的印材	第1828870号	ZL201020511549.4	2011-6-15	十年
9	一种高光玻璃卡纸	第2142342号	ZL201120251842.6	2012-3-21	十年
10	一种铝箔轧机液压除油棍装置	第2180560号	ZL201120273360.0	2012-4-25	十年
11	一种铝箔表面清洗装置	第2277308号	ZL201120273356.4	2012-7-4	十年

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

对外投资情况						
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)		变动幅度 (%)			
20,000,000.00 ¹	750,000,000.00		-97.33%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)	资金来源	合作方	本期投资盈亏 (元)	是否涉诉
香港万顺	国际贸易	100%	自有资金	不适用	-287,903.81	否
香港中基	国际贸易	75%	自有资金	GTPL	16,262,713.66	否

注：1 港币

2) 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	12,982.79
已累计投入募集资金总额	95,442.12
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，以上募集资金已由大信会计师事务所（特殊普通合伙）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《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》以及《关于超募资金使用计划的议案》。以本次募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金49,215,580.98元；同时，使用9,040万元超募资金偿还银行贷款，使用2,200万元超募资金补充流动资金。□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《关于变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12月31日,公司累计直接投入募投项目运用的募集资金367,848,874.31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450,000,000.00元,累计已投入合计954,421,183.20元。

3)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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
环保生态型包装材料生产线扩建项目	是	37,567	29,567	3,631.27	27,433.37	92.78%	2013年01月01日	4,434.87	4,928.98	否	否
导电膜生产项目	否	0	8,000	9,351.52	9,351.52	116.89%		49.38	49.38	不适用	否
承诺投资项目小计	--	37,567	37,567	12,982.79	36,784.89	--	--	4,484.25	4,978.36	--	--
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	4,224.64	9,946.78	否	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	--	--	4,224.64	9,946.78	--	--

合计	--	96,224.23	96,224.23	12,982.79	95,442.12	--	--	8,708.89	14,925.14	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、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，新增产能全部释放需要一定时间的市场拓展和积累。2、受国内外铝锭价格倒挂、人民币升值、人力成本和贷款利率持续上升等因素影响，江苏中基未达到预计效益。										
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										

4)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	9,351.52	9,351.52	116.89%		49.38	不适用	否
合计	--	8,000	9,351.52	9,351.52	--	--	49.38	--	--
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。公司已将募投项目节余资金及利息投入用于导电膜生产项目。						
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						

(6) 主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
河南万顺	子公司	纸制品包装材料	纸制品加工和仓储业务	9000万人民币	248,847,396.72	143,150,485.83	206,276,570.70	43,843,407.22	36,000,903.57
香港万顺	子公司	国际贸易	国际贸易	1000万元港币	3,843,584.82	3,644,657.04	234,441.71	-287,903.81	-287,903.81
江苏中基	子公司	铝箔包装业务	金属复合材料、铝箔的加工业务	6600万美元	2,123,396.033.25	780,542,699.24	1,301,169,955.35	109,415,131.43	93,880,835.68

主要子公司、参股公司情况说明

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
汕头万顺（香港）有限公司	国际贸易	新设立	促进国际贸易，提高盈利能力
江苏中基（香港）有限公司	国际贸易	新设立	促进国际贸易，提高盈利能力
江阴中基铝业有限公司	统一管理	由江苏中基吸收合并	有效整合资产，提高经营管理效率

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

1、行业格局与趋势

(1) 纸制品包装材料业务

绿色环保概念普及，环保生态型转移包装材料逐步替代原有复合包装材料；烟草行业结构调整、整合持续，产业集中度不断提高，烟标包装材料生产企业面临“高质量、大批量”的要求，公司规模优势受惠；国家控烟政策、措施逐步落实和增强，或影响烟标包装材料生产企业产品的销量，酒标、日化、礼品等社会产品包装领域将是公司新的增长点。

(2) 铝箔包装业务

国内外铝价倒挂、产业集中度提高，挤压中小企业生存空间，市场份额逐步集中到成本控制强、规模大、技术领先、信誉良好的大型铝箔生产企业，公司规模优势受惠；“低损耗、高效率”的精细化管理目标已成为铝箔生产企业生存和发展的先决条件，公司技术优势受惠。

(3) 导电膜业务

移动互联产业保持快速发展，触控面板产业持续发展，公司进口替代先发优势、规模优势将受惠；触控面板产业多种技术共存，ITO导电膜仍为主流、成熟的技术之一；智能窗膜应用于智能家居，属于新兴市场，前景广阔，智能窗膜应用的导电膜将成为公司未来的新增长点。

2、公司发展战略

上市以来，公司借力资本市场，积极实施以纸制品包装材料、铝箔包装、导电膜业务为“三驾马车”的多元化发展战略，形成了以汕头万顺为大本营，以江苏中基、河南万顺、香港万顺为战略节点的全国性战略布局，开创了纸制品包装材料、铝箔包装、导电膜业务三驾马车并驾齐驱的新局面。未来，公司将继续深入贯彻“三驾马车”战略的实施，不断提升公司的核心竞争力和综合实力，着力推动企业转型升级，带动公司快速、持续、健康地发展。

3、2014年度经营计划

(1) 集团化架构管理

进一步推进集团化管理架构建设，强化总部集团管理、投资、监督及考核等职能，以各子公司、分公司、事业部为利润中心实行独立核算与考核，充分调动各利润中心管理团队的主观能动性，为公司进一步做大做强奠定基础。

(2) 精细化管理

全面深入推行精细化管理，围绕“增加销量、提高产能、控制质量、降耗增效、强化保障”的要求，促进公司整体经营效益不断提高。

(3) 技术研发创新

继续加大研发投入，引进高端技术人才，以光电薄膜技术为重点研究领域，跟进行业发展动态，研发新技术、新产品、

新工艺，提升公司的技术研发水平和核心竞争力。

（4）人力资源管理

加强人力资源储备与管理，根据公司发展需要，做好人才梯队建设和人力资源储备，为公司高速发展提供人力支持；深入推行绩效考核机制，以各利润中心内部考核为主，总部绩效考核督导为辅，建立多层次的职责清晰的考核监控体系，调动全员树立“量化数据”意识和“成本控制”理念，全面提升公司的管理水平和工作绩效。

（5）营销管理

加强营销队伍建设及培训，优化客户服务工作，维护公司的品牌形象；提升高端产品的销售份额，提高利润率；巩固老客户、开拓新客户，积极与终端品牌建立合作联系，拓展新市场、新领域，争取打开销售新局面。

（6）供应管理

搭建集团采购信息平台，共享采购信息，发挥集团采购优势；积极开发原材料供应商，降低采购成本和风险；强化物料计划，降低库存压力，备库紧缺物料，应对大规模生产需求。

（7）内部控制管理

强化内审队伍，完善内审机制，对各利润中心开展定期及不定期内部审计，确保内部控制体系有效运作，降低管理风险。

（8）企业文化管理

坚持“阳光、和谐、正派”的工作作风，促进和谐万顺建设，建立具有万顺特色的统一的企业文化，打造具有超强执行力的管理团队。

（9）安全生产管理

加强安全管理，围绕本年度“零事故”的目标，进一步完善安全生产管理体系，落实安全生产责任，努力建设平安万顺。

4、可能面对的风险详见“第三节 会计数据和财务指标摘要；四、重大风险提示”。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、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。

2、报告期内，公司利润分配政策的执行情况如下：

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。

3、其他说明

公司合并利润表上期金额中净利润为152,198,133.12元，其中归属于母公司所有者的净利润为129,057,381.15元，少数股东损益19,073,798.87元，差额4,066,953.10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。

公司合并利润表本期金额中净利润为 172,683,595.39 元,其中归属于母公司所有者的净利润为 144,354,629.77 元,少数股东损益 21,416,439.60 元,差额 6,912,526.02 元。差额部分为控股子公司江苏中基(中外合资企业)以净利润按照 10%提取职工奖励基金所致。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	无调整

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.80
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	422,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	33,760,000.00
可分配利润 (元)	204,075,064.00
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%

现金分红政策:

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》(大信审字[2014]第 5-00170 号), 母公司实现净利润 43,520,402.84 元,根据公司章程的规定,提取法定盈余公积 4,352,040.28 元,加上上年结存未分配利润 186,006,701.44 元,扣除 2012 年度股利 21,100,000.00 元,截至 2013 年 12 月 31 日,可供投资者分配的利润为 204,075,064.00 元; 母公司年末资本公积余额 750,803,050.30 元。 公司 2013 年度利润分配预案为:拟以 2013 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 0.8 元现金(含税)的股利分红,合计派发现金红利人民币 33,760,000.00 元,剩余未分配利润结转以后年度。

公司近 3 年(含报告期)的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

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,剩余未分配利润结转以后年度。

2012年度利润分配方案:

以2012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，剩余未分配利润结转以后年度。

2013年度利润分配预案：

拟以2013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0.8元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币33,760,000.00元，剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013 年	33,760,000.00	144,354,629.77	23.39%
2012 年	21,100,000.00	129,057,381.15	16.35%
2011 年	21,100,000.00	82,340,092.26	25.63%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

公司已制定了《内幕信息知情人登记制度》。报告期内，公司的内幕信息流转、信息知情人登记管理、重大事项的报告、传递、审核、披露程序均严格遵守《内幕信息知情人登记制度》的有关规定；公司证券事务部负责知情人登记信息的核实、报备和建档，确保内幕信息知情人的登记内容真实、准确、完整。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券股份有限公司--李蕙	公司生产经营情况
2013年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	招商基金管理有限公司--郭铨	公司生产经营情况
2013年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	华商基金管理有限公司--孙祺	公司生产经营情况
2013年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司--郑恺	公司生产经营情况
2013年01月15日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券股份有限公司--刘翔	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券股份有限公司--刘翔、甄艺	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	民生加银基金管理有限公司--蔡锋亮	公司生产经营情况

2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	凯思博投资管理 (北京)有限公司 --陈元海	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	瀚信资产管理有限 公司--江得福、李 锐高	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	上海朴道投资有限 公司--郭凯旋	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	国联安基金管理有 限公司--顾弘智	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	农银汇理基金管理 有限公司--凌晨	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券资产管理 有限公司--谢峰、 张汉毅	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限 公司--黄泽丰	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	纽银梅隆西部基金 管理有限公司--罗 彦	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	金鹰基金管理有限 公司--方超	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	安信基金管理有限 责任公司--王鑫	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	东方基金管理有限 责任公司--张洪建	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	信达澳银基金管理 有限公司--倪志 峰、旷斌	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	远策投资管理有限 公司--李健	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券有限责任 公司--程昊	公司生产经营情况
2013年01月29日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券股份有限 公司--张开元	公司生产经营情况
2013年02月26日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券股份有限 公司-林宏	公司生产经营情况
2013年02月26日	公司会议室	实地调研	机构	英大泰和人寿保险 股份有限公司-王	公司生产经营情况

				坚	
2013年02月26日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金管理有限 公司-游海、章晖	公司生产经营情况
2013年02月26日	公司会议室	实地调研	机构	华安基金管理有限 公司-李欣	公司生产经营情况
2013年02月26日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券股份有限 公司-姜浩	公司生产经营情况
2013年02月26日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券有限责任 公司-王霆	公司生产经营情况
2013年02月26日	公司会议室	实地调研	机构	宝新投资管理有限 公司-丘鸿杰	公司生产经营情况
2013年02月26日	公司会议室	实地调研	机构	天弘基金管理有限 公司-赵新龙	公司生产经营情况
2013年02月26日	公司会议室	实地调研	机构	安信基金管理有限 责任公司-何潇	公司生产经营情况
2013年02月26日	公司会议室	实地调研	机构	江苏瑞华投资有限 公司-马丽丽	公司生产经营情况
2013年02月26日	公司会议室	实地调研	机构	深圳民森投资有限 公司-周觅	公司生产经营情况
2013年02月26日	公司会议室	实地调研	机构	华泰柏瑞基金管理 有限公司-霍俊余	公司生产经营情况
2013年02月26日	公司会议室	实地调研	机构	方正富邦基金管理 有限公司-刘垒	公司生产经营情况
2013年04月26日	公司会议室	实地调研	机构	国联安基金管理有 限公司-顾弘智	公司生产经营情况
2013年04月26日	公司会议室	实地调研	机构	上海尚雅投资管理 有限公司-陈欣	公司生产经营情况
2013年04月26日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限 公司-朱佳、董凯、 田文舟	公司生产经营情况
2013年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	上海申银万国证券 研究所有限公司- 周海晨、孟焯勇、 屠亦婷	公司生产经营情况
2013年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	上投摩根基金管理 有限公司-卢扬	公司生产经营情况
2013年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金管理有限 公司-齐炜中	公司生产经营情况
2013年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	英大证券有限公司	公司生产经营情况

				-郑子健	
2013年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	金鹰基金管理有限公司-赵晨	公司生产经营情况
2013年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	东吴基金管理有限公司-赵梅玲	公司生产经营情况
2013年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金管理有限公司-田文舟	公司生产经营情况
2013年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	汇丰晋信基金管理有限公司-郭敏	公司生产经营情况
2013年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	青溪资产管理（上海）有限公司-王雷	公司生产经营情况
2013年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	新华基金管理有限公司-孔雪梅	公司生产经营情况
2013年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	富国基金管理有限公司-唐建伟	公司生产经营情况
2013年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	天弘基金管理有限公司-陆鹏、张卓	公司生产经营情况
2013年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司-郜震霄	公司生产经营情况
2013年07月04日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司-王少勃	公司生产经营情况
2013年07月04日	公司会议室	实地调研	机构	天风证券股份有限公司-杨杰	公司生产经营情况
2013年07月04日	公司会议室	实地调研	机构	深圳市金雨行投资管理有限公司-何英	公司生产经营情况
2013年07月04日	公司会议室	实地调研	机构	海角资产管理有限公司-王新明	公司生产经营情况
2013年07月04日	公司会议室	实地调研	机构	路博迈亚洲有限公司-柯伟	公司生产经营情况
2013年07月04日	公司会议室	实地调研	机构	五矿鑫扬投资管理有限公司-赖宏坤	公司生产经营情况
2013年07月04日	公司会议室	实地调研	机构	红塔红土基金管理有限公司-谢晔	公司生产经营情况
2013年09月12日	公司会议室	实地调研	机构	天风证券股份有限公司-林乔松、张学步	公司生产经营情况
2013年09月12日	公司会议室	实地调研	机构	长盛基金管理有限公司-翟廖全	公司生产经营情况

2013 年 09 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券有限责任公司-林照天	公司生产经营情况
------------------	-------	------	----	----------------	----------

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
光电薄膜分公司与株式会社木本、木本新技术(上海)有限公司原材料纠纷案	2,292.42	是	2014年3月28日,本案在广东省汕头市中级人民法院进行了首次开庭审理,目前案件仍在进一步审理当中,公司将持续关注相关进展情况,及时履行信息披露义务。	截至目前,此案尚在审理过程中	截至目前,此案尚在审理过程中	2013年12月16日	2013-12-16、2014-02-22 中国证监会指定信息披露网站

二、资产交易事项

1、企业合并情况

2013年12月,江苏中基完成了对江阴中基的吸收合并及相应的工商变更登记,取得了由无锡市江阴工商行政管理局下发的《外商投资公司准予变更登记通知书》{(02811567)外商投资公司变更登记[2013]第12300002号}及换发的《企业法人营业执照》;江阴中基完成了工商注销登记,取得了无锡市江阴工商行政管理局下发的《外商投资公司准予注销登记通知书》{(02811567)外商投资公司注销登记[2013]第12300001号}。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。

三、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	2013 年 07 月 02 日	6,000	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	2013 年 07 月 02 日		2013 年 07 月 23 日	2,250	连带责任保 证	2013-7-23 至 2014-6-19	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			6,000	报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）				4,500
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）				4,500
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	2013 年 08 月 06 日	60,000	2012 年 11 月 26 日	16,638.8	连带责任保 证	2012-11-26 至 2013-11-13	否	否
江苏中基	2013 年 08 月 06 日		2012 年 11 月 26 日	3,357	连带责任保 证	2012-11-26 至 2013-9-25	否	否
江苏中基	2013 年 08 月 06 日		2012 年 11 月 26 日	6,327.28	连带责任保 证	2012-11-25 至 2013-12-24	否	否
江苏中基	2013 年 08 月 06 日		2013 年 06 月 17 日	1,500	连带责任保 证	2013-6-17 至 2013-12-17	是	否
江苏中基	2013 年 08 月 06 日		2013 年 06 月 17 日	2,081	连带责任保 证	2013-6-17 至 2013-12-17	是	否
江苏中基	2013 年 08 月 06 日		2013 年 10 月 16 日	1,500	连带责任保 证	2013-10-16 至 2014-4-16	否	否
江苏中基	2013 年 08 月 06 日		2013 年 10 月 16 日	2,400	连带责任保 证	2013-10-16 至 2014-1-16	否	否
江苏中基	2013 年 08 月 06 日		2013 年 09 月 11 日	10,000	连带责任保 证	2013-9-11 至 2014-9-10	否	否
江苏中基	2013 年 08 月 06 日		2013 年 11 月 18 日	581	连带责任保 证	2013-11-18 至 2014-2-22	否	否
江苏中基	2013 年 08 月 06 日		2013 年 12 月 06 日	1,980	连带责任保 证	2013-12-6 至 2014-6-6	否	是
江苏中基	2013 年 08		2013 年 12 月	1,500	连带责任保	2013-12-17	否	否

	月 06 日	17 日	证	至 2014-6-17	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		47,865.08
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)		44,284.08
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)		66,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		52,365.08
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)		48,784.08
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)					30.68%
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

采用复合方式担保的具体情况说明

适用 不适用

2、其他重大合同

详见“第四节 董事会报告；一、管理层讨论与分析；2、报告期内主要经营情况；（1）主营业务分析；公司重大的在手订单情况”。

四、承诺事项履行情况

1、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
股权激励承诺					
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	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	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

	韩啸				
	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及承诺	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
首次公开发行或再融资时所作承诺					
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	完成
	控股股东、实际控制人杜成城	关于增持期间及法定期限内不减持股份的承诺	2013年12月19日	承诺锁定期内	正常
承诺是否及时履行		是			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
江苏中基	2012年01月01日	2014年12月31日	13,506.62	9,388.08	详见2014年4月25日中国证监会指定信息披露网站《关于2013年度盈利预测及业绩承诺实现情况的专项说明》	2011年07月15日	中国证监会指定信息披露网站

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	50

境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	李炜、李东坤
境外会计师事务所名称	康柏会计师事务所有限公司
境外会计师事务所报酬（万元）	0.8 ¹
境外会计师事务所审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所注册会计师姓名	黄艳森

注：1 港币

是否改聘会计师事务所

是 否

六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

七、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例（%）	实际增持股份数量	实际增持股份比例（%）	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
杜成城	2,000,000	0.47%	303,751	15.18%	2013年12月20日	2014年06月20日

其他情况说明

杜成城先生计划自2013年12月20日起，未来 6 个月内通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易）增持不超过200万股公司股份，即不超过公司总股本0.47%（含已增持股份在内），未设定其他实施条件。

八、其他重大事项的说明

详见中国证监会指定信息披露网站。

九、控股子公司重要事项

详见中国证监会指定信息披露网站。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	268,950,000	63.73%				-89,172,187	-89,172,187	179,777,813	42.6%
3、其他内资持股	268,950,000	63.73%				-89,172,187	-89,172,187	179,777,813	42.6%
境内自然人持股	268,950,000	63.73%				-89,172,187	-89,172,187	179,777,813	42.6%
二、无限售条件股份	153,050,000	36.27%				89,172,187	89,172,187	242,222,187	57.4%
1、人民币普通股	153,050,000	36.27%				89,172,187	89,172,187	242,222,187	57.4%
三、股份总数	422,000,000	100%						422,000,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司有限售条件股份发生变动主要是股东杜成城、杜端凤、蔡懿然、周前文、韩啸等所持股份解除限售及股东杜成城增持股份所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杜成城	216,000,000	54,000,000	227,813	162,227,813	关于延长限售期的承诺、高管锁定	关于延长限售期的承诺已于 2013 年 8 月 26 日解除限售，现处于高管锁定
杜端凤	27,600,000	27,600,000	0	0	首发承诺	2013 年 2 月 28 日
蔡懿然	11,700,000	2,925,000	0	8,775,000	高管锁定	高管锁定
周前文	11,700,000	2,925,000	0	8,775,000	高管锁定	高管锁定
韩啸	1,950,000	1,950,000	0	0	首发承诺、高管锁定	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	268,950,000	89,400,000	227,813	179,777,813	--	--

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,953		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		14,612		
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	51.26%	216,303,751	303,751	162,227,813	54,075,938		
杜端凤	境内自然人	6.54%	27,600,000	0		27,600,000		

中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	2.22%	9,375,524	9,375,524		9,375,524		
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		
全国社保基金—零九组合	其他	1.78%	7,525,226	7,525,226		7,525,226		
李伟明	境内自然人	1%	4,200,000	-4,000,000		4,200,000		
中国银行—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.84%	3,550,168	3,550,168		3,550,168		
国信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.77%	3,236,816	3,236,816		3,236,816		
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	0.65%	2,731,628	2,731,628		2,731,628		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杜成城和杜端凤是兄妹关系，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
杜成城	54,075,938	人民币普通股	54,075,938					
杜端凤	27,600,000	人民币普通股	27,600,000					
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	9,375,524	人民币普通股	9,375,524					
全国社保基金—零九组合	7,525,226	人民币普通股	7,525,226					
李伟明	4,200,000	人民币普通股	4,200,000					
中国银行—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	3,550,168	人民币普通股	3,550,168					
国信证券股份有限公司	3,236,816	人民币普通股	3,236,816					
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	2,731,628	人民币普通股	2,731,628					

中国银行－华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	2,490,457	人民币普通股	2,490,457
中国工商银行－建信优化配置混合型证券投资基金	2,448,385	人民币普通股	2,448,385
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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杜成城	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	杜成城先生：公司法定代表人、董事长、总经理，1966 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1988 年大学毕业分配至汕头市达濠中学任教；1998 年创办公司前身汕头保税区万顺有限公司；2007 年至今任公司法定代表人、董事长、总经理；2007 年个人投资普宁市麒麟万顺养殖场；2009 年至今任河南万顺法定代表人、董事；2012 年至今任江苏中基法定代表人、董事长、总经理，任香港万顺、香港中基董事。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

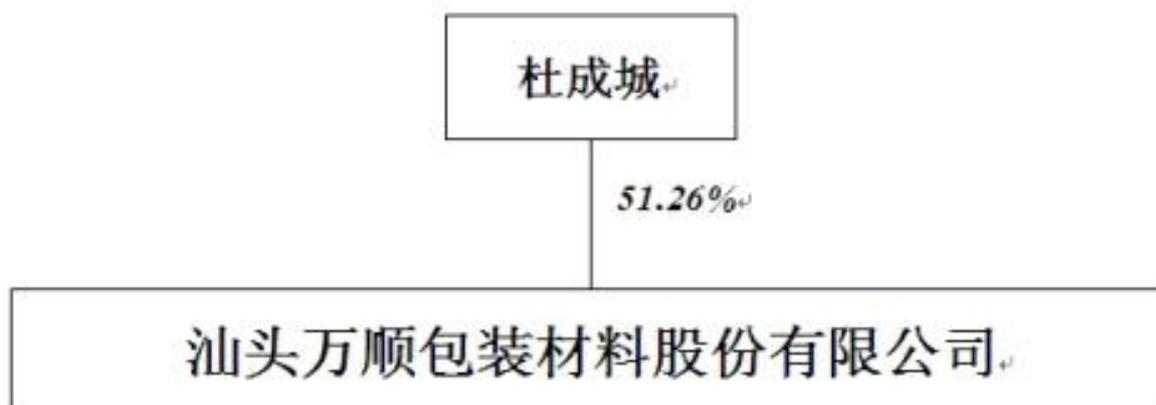
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杜成城	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	杜成城先生：公司法定代表人、董事长、总经理，1966 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1988 年大学毕业分配至汕头市达濠中学任教；1998 年创办公司前身汕头保税区万顺有限公司；2007 年至今任公司法定代表人、董事长、总经理；2007 年个人投资普宁市麒麟万顺养殖场；2009 年至今任河南万顺法定代表人、董事；2012 年至今任江苏中基法定代表人、董事长、总经理，任香港万顺、香港中基董事。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
杜成城	162,227,813			高管锁定，每年转让不得超过 25%
蔡懿然	8,775,000			高管锁定，每年转让不得超过 25%
周前文	8,775,000			高管锁定，每年转让不得超过 25%

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (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)	本期授予的股权激励限制性股票数量 (股)	本期被注销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)	增减变动原因
杜成城	董事长、总经理	男	47	现任	216,000,000	303,751	0	216,303,751	0	0	0	0	增持
蔡懿然	董事	男	45	现任	11,700,000	0	2,925,000	8,775,000	0	0	0	0	减持
周前文	董事	男	42	现任	11,700,000	0	2,925,000	8,775,000	0	0	0	0	减持
洪玉敏	董事、副总经理、财务负责人	女	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
杨奇清	董事、副总经理	女	40	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
黄薇	董事、董事会秘书	女	30	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
郑烈波	独立董事	男	77	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
陈胜忠	独立董事	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
张吉辉	独立董事	女	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
邱佩菲	监事、监事会	女	33	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用

	主席												
陈敏娜	监事	女	32	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
方彬杰	职工代表监事	男	41	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
张金辉	副总经理	男	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
陈小勇	副总经理	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
林世义	独立董事	男	73	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
吴宜正	行政总监	男	60	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
利振良	生产总监	男	43	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	239,400,000	303,751	5,850,000	233,853,751	0	0	0	0	--

二、换届选举情况及本节说明

2014年1月，公司第二届董事会、第二届监事会及高级管理人员任期届满。经公司2014年第一次临时股东大会、第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议审议，公司完成了换届选举、高级管理人员聘任及组织结构调整，具体如下：

职务	姓名
第三届董事会成员	杜成城（董事长）、蔡懿然、周前文、洪玉敏、杨奇清、黄薇、郑烈波（独立董事）、陈胜忠（独立董事）、张吉辉（独立董事）
第三届董事会战略与投资委员会成员	杜成城（主任委员）、蔡懿然、周前文、洪玉敏、郑烈波、陈胜忠、张吉辉
第三届董事会审计委员会成员	张吉辉（主任委员）、杨奇清、陈胜忠
第三届董事会薪酬与考核委员会成员	陈胜忠（主任委员）、杜成城、杨奇清、郑烈波、张吉辉
第三届董事会提名委员会成员	郑烈波（主任委员）、杜成城、黄薇、陈胜忠、张吉辉
第三届监事会成员	邱佩菲（监事会主席）、陈敏娜、方彬杰（职工代表监事）
高级管理人员	杜成城（总经理）、洪玉敏（副总经理、财务负责人）、杨奇清（副总经理）、黄薇（董事会秘书）、张金辉（副总经理）、陈小勇（副总经理）

为便于读者阅读、理解，本节将调整以换届选举、高级管理人员聘任及组织结构调整后人员情况进行披露。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、第三届董事会成员

杜成城先生：公司法定代表人、董事长、总经理，1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1988年大学毕业分配至汕头市达濠中学任教；1998年创办公司前身汕头保税区万顺有限公司；2007年至今任公司法定代表人、董事长、

总经理；2007年个人投资普宁市麒麟万顺养殖场；2009年至今任河南万顺法定代表人、董事；2012年至今任江苏中基法定代表人、董事长、总经理，任香港万顺、香港中基董事。

蔡懿然先生：公司董事，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1986年开始参加工作；2001年创办汕头市龙湖区丰裕达纸业公司，2008年创办深圳博立达纸业公司，至今任上述公司法定代表人、执行董事、经理；2007年至今任公司董事。

周前文先生：公司董事，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1990年开始参加工作；2000年创办汕头市金平区文发贸易有限公司，至今任法定代表人、执行董事、经理；2007年至今任公司董事。

洪玉敏女士：公司董事、副总经理、财务负责人，1970年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，中国注册会计师。1993年至2008年，先后任职于中国农行汕头分行、汕头市铭信会计师事务所有限公司；2008年2014年，任广东省中联建会计师事务所注册会计师；2010年至2014年1月，任公司独立董事；2014年1月至今任公司董事、副总经理、财务负责人。

杨奇清女士：公司董事、副总经理，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，会计师。1991年至2000年，任职于汕头市半导体器件厂；2000年进入公司工作；2007年至2014年1月，任公司董事、财务总监；2012年至今任江苏中基董事；2014年1月至今任公司董事、副总经理。

黄薇女士：公司董事、董事会秘书，1983年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，经济师（中级职称）。2006年进入公司工作；2012年至今任公司董事、董事会秘书、江苏中基监事。

郑烈波先生：公司独立董事，1936年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，副教授职称。1963年至1980年，先后就职于海南省琼山中学、海南省琼山县委宣传部；1980年至1998年，历任广东省韩山师范学院马列主义教研室主任、政史系主任；1999年至2001年，受聘于普宁市潮汕学院公共部主任；2007年至2010年，任公司独立董事；2014年1月至今任公司独立董事。

陈胜忠先生：公司独立董事，1965年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，三级律师、执业律师。1988年至1993年在汕头市鮑浦中学任教；1993年至今任广东科源律师事务所（改制前为汕头市律师事务所）发起人、合伙人、执业律师；2007年至今任汕头市律师协会业务发展职业培训委员会委员、公司法律委员会副主任；2011年至2013年，任上海唯赛勃环保科技股份有限公司独立董事；2011年至今任公司独立董事；2013年至今任汕头市社会组织等级评估专家库专家、广东省律师协会公司法律委员会委员。

张吉辉女士：公司独立董事，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，会计师、注册会计师。1992年至2003年，任中国广澳开发总公司会计；2003年至2008年，任汕头市市中瑞会计师事务所注册会计师；2008年至2011年，任广东南洋电缆集团股份有限公司审计；2011年至今任汕头市市中瑞会计师事务所注册会计师、广东西电力科技股份有限公司独立董事；2014年1月至今任公司独立董事。

2、第三届监事会成员

邱佩菲女士：公司监事、监事会主席，1980年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1999年进入公司工作，现任公司包装材料事业部采购部经理；2012年至今任公司监事、监事会主席。

陈敏娜女士：公司监事，1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1998年进入公司工作，现任公司总经理办主管；2007年至今任公司监事。

方彬杰先生：公司职工代表监事，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1995年至2005年，先后任职于汕特汕讯通信器材商场、汕头市锦裕华贸易有限公司；2005年进入公司工作，现任公司包装材料事业部业务经理；2007年至今任公司职工代表监事；2009年至今任河南万顺监事。

3、高级管理人员

杜成城先生：简历同上。

洪玉敏女士：简历同上。

杨奇清女士：简历同上。

黄薇女士：简历同上。

张金辉先生：公司副总经理，1960年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1998年进入公司工作；2003年至2014年1月，任公司营销总监；2014年1月至今任公司副总经理。

陈小勇先生：公司副总经理，1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1985年至2003年，先后任职于汕头特区企业发展总公司、中外合资汕特利源来制药厂有限公司、汕头东南包装材料有限公司；2003年至2014年1月，任公司技术总监；2014年1月至今任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杜成城	普宁市麒麟万顺养殖场	经营者	2007 年至今	否
杜成城	河南万顺包装材料有限公司	法定代表人、董事	2009 年至今	否
杜成城	汕头万顺股份（香港）有限公司	董事	2012 年至今	否
杜成城	江苏中基复合材料有限公司	法定代表人、董事长、总经理	2012 年至今	否
杜成城	江苏中基复合材料（香港）有限公司	董事	2012 年至今	否
蔡懿然	汕头市龙湖区丰裕达纸业有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2001 年至今	是
蔡懿然	深圳市博立达纸业有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2008 年至今	是
周前文	汕头市金平区文发贸易有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2000 年至今	是
洪玉敏	广东省中联建会计师事务所有限公司	注册会计师	2008 年至 2014 年	是
杨奇清	江苏中基复合材料有限公司	董事	2012 年至今	否
黄薇	江苏中基复合材料有限公司	监事	2012 年至今	否
陈胜忠	广东科源律师事务所（改制前为汕头市律师事务所）	发起人、合伙人、执业律师	1993 年至今	是
陈胜忠	汕头市律师协会业务发展职业培训委员会、公司法律委员会	委员、副主任	2007 年至今	否
陈胜忠	上海唯赛勃环保科技股份有限公司	独立董事	2011 年至 2013 年	是
陈胜忠	汕头市社会组织等级评估专家库	专家	2013 年至今	否
陈胜忠	广东省律师协会公司法律委员会	委员	2013 年至今	否
张吉辉	汕头市中瑞会计师事务所	注册会计师	2011 年至今	是
张吉辉	广东西电力科技股份有限公司	独立董事	2011 年至今	是

方彬杰	河南万顺包装材料有限公司	监事	2009 年至今	否
在其他单位任职情况的说明	上述单位中，普宁市麒麟万顺养殖场、汕头市龙湖区丰裕达纸业有限公司、深圳市博立达纸业、汕头市金平区文发贸易有限公司为公司股东个人投资的企业；河南万顺、江苏中基、香港万顺、香港中基为公司子（孙）公司；其余单位均为公司独立董事的兼职单位			

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照《高级管理人员薪酬考核管理办法》或公司行政职务相应的薪酬政策领取薪酬，并由董事会薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出上述人员的绩效薪酬数额和奖惩方式，提交公司董事会审核批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《公司章程》及《高级管理人员薪酬考核管理办法》等相关制度的规定，在公司兼任高级管理人员或其他行政职务的董事、兼任其他行政职务的监事以及公司高级管理人员，均按照《高级管理人员薪酬考核管理办法》或公司行政职务相应的薪酬政策领取薪酬，并由董事会薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出上述人员的绩效薪酬数额和奖惩方式，提交公司董事会审核批准。独立董事的薪酬由公司股东大会决定，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整独立董事津贴标准的议案》将独立董事的津贴标准由每人每年人民币 6 万元（税前）调整为每人每年人民币 8 万元（税前）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2013 年实际支付 2,700,206.74 元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
杜成城	董事长、总经理	男	47	现任	704,542.68	0	704,542.68
蔡懿然	董事	男	45	现任	0	0	0
周前文	董事	男	42	现任	0	0	0
洪玉敏	董事、副总经理、财务负责人	女	43	现任	67,200	0	67,200
杨奇清	董事、副总经理	女	40	现任	267,376.79	0	267,376.79
黄薇	董事、董事会秘书	女	30	现任	244,726.79	0	244,726.79
郑烈波	独立董事	男	77	现任	0	0	0
陈胜忠	独立董事	男	48	现任	67,200	0	67,200
张吉辉	独立董事	女	42	现任	0	0	0

邱佩菲	监事、监事会主席	女	33	现任	95,571.63	0	95,571.63
陈敏娜	监事	女	32	现任	72,205.67	0	72,205.67
方彬杰	职工代表监事	男	41	现任	49,143.66	0	49,143.66
张金辉	副总经理	男	53	现任	237,976.79	0	237,976.79
陈小勇	副总经理	男	51	现任	242,495.54	0	242,495.54
林世义	独立董事	男	73	离任	67,200	0	67,200
吴宜正	行政总监	男	60	离任	337,727.19	0	337,727.19
利振良	生产总监	男	43	离任	246,840	0	246,840
合计	--	--	--	--	2,700,206.74	0	2,700,206.74

公司董事、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

五、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴宜正	行政总监	离职	2013年08月13日	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
杨奇清	财务总监	任期满离任	2014年01月23日	换届选举、高级管理人员聘任及组织结构调整
林世义	独立董事	任期满离任	2014年01月23日	换届选举、高级管理人员聘任及组织结构调整
洪玉敏	独立董事	任期满离任	2014年01月23日	换届选举、高级管理人员聘任及组织结构调整
张金辉	营销总监	任期满离任	2014年01月23日	换届选举、高级管理人员聘任及组织结构调整
陈小勇	技术总监	任期满离任	2014年01月23日	换届选举、高级管理人员聘任及组织结构调整
利振良	生产总监	任期满离任	2014年01月23日	换届选举、高级管理人员聘任及组织结构调整
洪玉敏	董事、副总经理、财务负责人	被选举	2014年01月23日	换届选举、高级管理人员聘任及组织结构调整
杨奇清	副总经理	聘任	2014年01月23日	换届选举、高级管理人员聘任及组织结构调整
郑烈波	独立董事	被选举	2014年01月23日	换届选举、高级管理人员聘任及组织结构调整
张吉辉	独立董事	被选举	2014年01月23日	换届选举、高级管理人员聘任及组织结构调整

张金辉	副总经理	聘任	2014年01月23日	换届选举、高级管理人员聘任及组织结构调整
陈小勇	副总经理	聘任	2014年01月23日	换届选举、高级管理人员聘任及组织结构调整

六、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

适用 不适用

七、公司员工情况

报告期末公司员工总数			1228		
报告期末公司需承担费用的离退休职工总数			13		
按学历划分	员工人数	占比	按岗位划分	员工人数	占比
本科及以上	56	4.56%	财务人员	20	1.63%
大专	304	24.76%	研发人员	141	11.48%
中专、高中及以下	868	70.68%	销售人员	53	4.32%
合计	1228	100.00%	生产人员	925	75.32%
			行政人员	89	7.25%
			合计	1228	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规、规范性文件的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略与投资、审计、提名、薪酬与考核四大专门委员会。

报告期内，公司股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，无违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 26 日	中国证监会指定信息披露网站	2013 年 04 月 27 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 29 日	中国证监会指定信息披露网站	2013 年 01 月 30 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 02 月 18 日	中国证监会指定信息披露网站	2013 年 02 月 19 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 08 月 30 日	中国证监会指定信息披露网站	2013 年 08 月 30 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查	会议决议刊登的信息披露日
------	------	--------------	--------------

		询索引	期
第二届董事会第二十六次会议	2013 年 01 月 07 日	中国证监会指定信息披露网站	2013 年 01 月 08 日
第二届董事会第二十七次会议	2013 年 01 月 11 日	中国证监会指定信息披露网站	2013 年 01 月 12 日
第二届董事会第二十八次会议	2013 年 01 月 29 日	中国证监会指定信息披露网站	2013 年 01 月 31 日
第二届董事会第二十九次会议	2013 年 03 月 28 日	中国证监会指定信息披露网站	2013 年 03 月 30 日
第二届董事会第三十次会议	2013 年 04 月 23 日	单独审议季报, 按规定无须披露	
第二届董事会第三十一次会议	2013 年 06 月 29 日	中国证监会指定信息披露网站	2013 年 07 月 02 日
第二届董事会第三十二次会议	2013 年 08 月 02 日	中国证监会指定信息披露网站	2013 年 08 月 06 日
第二届董事会第三十三次会议	2013 年 08 月 22 日	中国证监会指定信息披露网站	2013 年 08 月 26 日
第二届董事会第三十四次会议	2013 年 10 月 24 日	单独审议季报, 按规定无须披露	

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 6 月 1 日, 经公司第一届董事会第二十四次会议审议通过, 公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》, 该制度的建立, 完善了公司内部控制, 加大了对年报信息披露责任人的问责力度, 提高了年报信息披露的质量和透明度, 增强了年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。截至报告期末, 公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 23 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2014]第 5-00170 号
注册会计师姓名	李炜、李东坤

审计报告正文

汕头万顺包装材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的汕头万顺包装材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

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	649,902,553.75	458,962,545.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	105,062,519.60	179,181,320.66
应收账款	465,116,190.36	426,420,144.20
预付款项	84,345,565.55	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	7,234,789.00	615,453.41
应收股利		
其他应收款	4,582,148.46	6,551,588.91
买入返售金融资产		
存货	565,711,357.65	444,301,413.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,470,277.43	29,401,411.68
流动资产合计	1,902,425,401.80	1,641,060,925.72
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	1,285,502,955.82	900,138,062.46
在建工程	235,476,790.56	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	124,418,342.59	127,402,068.99
开发支出		

商誉	250,624,902.09	250,624,902.09
长期待摊费用	2,575,523.32	
递延所得税资产	4,850,584.50	5,377,130.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,903,449,098.88	1,683,689,677.81
资产总计	3,805,874,500.68	3,324,750,603.53
流动负债：		
短期借款	860,385,886.30	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	385,029,708.61	404,022,838.99
应付账款	228,065,681.65	251,510,156.77
预收款项	14,580,326.47	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	6,648,938.80	6,911,387.53
应交税费	17,558,067.30	31,301,852.03
应付利息	3,505,599.81	2,171,927.40
应付股利		
其他应付款	2,183,885.75	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	223,800,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	1,741,758,094.69	1,077,344,605.39
非流动负债：		
长期借款	267,000,000.00	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	267,000,000.00	608,200,000.00
负债合计	2,008,758,094.69	1,685,544,605.39
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	40,811,673.77	36,459,633.49
一般风险准备		
未分配利润	376,570,202.73	257,667,613.24
外币报表折算差额	-21,439.15	
归属于母公司所有者权益合计	1,590,163,487.65	1,453,669,519.40
少数股东权益	206,952,918.34	185,536,478.74
所有者权益（或股东权益）合计	1,797,116,405.99	1,639,205,998.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,805,874,500.68	3,324,750,603.53

法定代表人： 杜成城

主管会计工作负责人：洪玉敏

会计机构负责人：邱诗斗

2、母公司资产负债表

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	176,989,208.90	263,308,620.72
交易性金融资产		
应收票据	60,554,818.65	89,399,416.00
应收账款	138,370,635.56	203,980,867.86
预付款项	48,551,103.39	41,562,566.22
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,066,185.74	20,918,221.24

存货	232,111,845.45	171,714,812.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,132,475.39	8,409,855.55
流动资产合计	692,776,273.08	799,294,360.20
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	843,954,000.00	840,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	329,867,566.70	159,268,363.35
在建工程	113,776,364.74	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	40,525,056.37	41,564,668.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,575,523.32	
递延所得税资产	2,794,024.51	2,273,324.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,333,492,535.64	1,178,932,372.84
资产总计	2,026,268,808.72	1,978,226,733.04
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	36,188,047.73
交易性金融负债		
应付票据	100,728,405.03	134,558,737.71
应付账款	86,090,034.34	112,395,417.22
预收款项	199,074.47	87,355.03
应付职工薪酬	4,447,604.23	4,413,568.33
应交税费	7,684,035.49	9,940,775.09
应付利息	408,711.09	628,283.33
应付股利		

其他应付款	21,156.00	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	399,579,020.65	298,218,125.44
非流动负债：		
长期借款	209,000,000.00	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	209,000,000.00	298,000,000.00
负债合计	608,579,020.65	596,218,125.44
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	40,811,673.77	36,459,633.49
一般风险准备		
未分配利润	204,075,064.00	186,006,701.44
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,417,689,788.07	1,382,008,607.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,026,268,808.72	1,978,226,733.04

法定代表人： 杜成城

主管会计工作负责人：洪玉敏

会计机构负责人：邱诗斗

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	2,034,046,909.51	1,704,399,442.98
其中：营业收入	2,034,046,909.51	1,704,399,442.98

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,831,699,536.13	1,518,740,345.30
其中：营业成本	1,634,394,972.50	1,386,075,803.26
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	4,130,509.72	4,379,735.10
销售费用	48,082,255.37	43,665,473.89
管理费用	100,319,763.35	48,315,037.01
财务费用	42,126,415.14	32,853,220.60
资产减值损失	2,645,620.05	3,451,075.44
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）	202,347,373.38	185,659,097.68
加：营业外收入	6,321,406.68	6,419,071.32
减：营业外支出	1,036,011.14	852,606.87
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	207,632,768.92	191,225,562.13
减：所得税费用	34,949,173.53	39,027,429.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	172,683,595.39	152,198,133.12
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	144,354,629.77	129,057,381.15
少数股东损益	21,416,439.60	19,073,798.87
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3421	0.3058
（二）稀释每股收益	0.3421	0.3058
七、其他综合收益	-21,439.15	
八、综合收益总额	165,749,630.22	148,131,180.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	144,333,190.62	129,057,381.15
归属于少数股东的综合收益总额	21,416,439.60	19,073,798.87

法定代表人：杜成城

主管会计工作负责人：洪玉敏

会计机构负责人：邱诗斗

4、母公司利润表

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	586,643,478.40	657,640,798.30
减：营业成本	452,077,317.24	514,136,569.09
营业税金及附加	3,348,131.05	3,615,729.68
销售费用	17,644,647.21	25,759,189.47
管理费用	42,851,184.83	36,591,759.67
财务费用	17,443,483.15	17,543,971.86
资产减值损失	3,471,333.49	703,534.91
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）	49,807,381.43	59,290,043.62
加：营业外收入	1,424,471.80	4,894,868.00
减：营业外支出	861,505.17	194,800.19
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	50,370,348.06	63,990,111.43

减：所得税费用	6,849,945.22	8,731,395.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,520,402.84	55,258,716.02
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1031	0.1309
（二）稀释每股收益	0.1031	0.1309
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	43,520,402.84	55,258,716.02

法定代表人：杜成城

主管会计工作负责人：洪玉敏

会计机构负责人：邱诗斗

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	2,370,727,136.09	1,788,922,639.11
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	112,073,718.59	85,027,200.86
收到其他与经营活动有关的现金	11,512,550.23	26,585,269.73
经营活动现金流入小计	2,494,313,404.91	1,900,535,109.70
购买商品、接受劳务支付的现金	2,093,264,702.60	1,422,363,207.05
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	82,932,880.15	59,310,397.33
支付的各项税费	86,852,670.26	67,884,706.26
支付其他与经营活动有关的现金	132,645,502.71	105,979,095.35
经营活动现金流出小计	2,395,695,755.72	1,655,537,405.99
经营活动产生的现金流量净额	98,617,649.19	244,997,703.71
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	239,645,859.14	190,537,234.42
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		666,015,748.11
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	239,645,859.14	856,552,982.53
投资活动产生的现金流量净额	-239,645,859.14	-856,552,982.53
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	1,362,539,880.18	1,044,714,296.79
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		178,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,375,800,657.81	1,222,714,296.79
偿还债务支付的现金	986,003,135.26	905,459,953.74

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,259,233.44	78,349,735.99
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	107,740,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,178,002,368.70	983,809,689.73
筹资活动产生的现金流量净额	197,798,289.11	238,904,607.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	189,928.91	930,299.95
五、现金及现金等价物净增加额	56,960,008.07	-371,720,371.81
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	493,522,553.75	436,562,545.68

法定代表人：杜成城

主管会计工作负责人：洪玉敏

会计机构负责人：邱诗斗

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	675,556,049.74	669,127,919.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,770,207.81	39,699,734.45
经营活动现金流入小计	679,326,257.55	708,827,653.57
购买商品、接受劳务支付的现金	527,827,021.37	471,280,255.70
支付给职工以及为职工支付的现金	37,407,206.85	31,420,392.87
支付的各项税费	36,666,842.80	42,565,517.32
支付其他与经营活动有关的现金	43,314,377.29	60,659,448.47
经营活动现金流出小计	645,215,448.31	605,925,614.36
经营活动产生的现金流量净额	34,110,809.24	102,902,039.21
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	163,058,061.90	105,508,071.54
投资支付的现金	3,954,000.00	80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		750,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	167,012,061.90	935,508,071.54
投资活动产生的现金流量净额	-167,012,061.90	-935,508,071.54
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	235,783,254.28	546,181,325.44
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	249,044,031.91	546,181,325.44
偿还债务支付的现金	160,864,912.34	218,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,479,371.28	39,066,289.93
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	202,344,283.62	257,226,289.93
筹资活动产生的现金流量净额	46,699,748.29	288,955,035.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-117,907.45	1,244,694.70
五、现金及现金等价物净增加额	-86,319,411.82	-542,406,302.12
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	176,989,208.90	263,308,620.72

法定代表人： 杜成城

主管会计工作负责人：洪玉敏

会计机构负责人：邱诗斗

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			4,352.040.28		118,902,589.49	-21,439.15	21,416,439.60	157,910,407.85
(一) 净利润							144,354,629.77		21,416,439.60	165,771,069.37
(二) 其他综合收益								-21,439.15		-21,439.15
上述(一)和(二)小计							144,354,629.77	-21,439.15	21,416,439.60	165,749,630.22
(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										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		13,260,777.63								13,260,777.63
(四) 利润分配					4,352.040.28		-25,452,040.28			-21,100,000.00
1. 提取盈余公积					4,352.040.28		-4,352,040.28			
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			40,811,673.77		376,570,202.73	-21,439.15	206,952,918.34	1,797,116,405.99

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									166,462,679.87	166,462,679.87
二、本年年初余额	422,000,000.00	737,542,272.67			30,933,761.89		155,236,103.69		166,462,679.87	1,512,174,818.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,525,871.60		102,431,509.55		19,073,798.87	127,031,180.02
（一）净利润							129,057,381.15		19,073,798.87	148,131,180.02
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							129,057,381.15		19,073,798.87	148,131,180.02
（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					5,525,871.60		-26,625,871.60		-21,100,000.00
1. 提取盈余公积					5,525,871.60		-5,525,871.60		
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			36,459,633.49		257,667,613.24		185,536,478.74
									1,639,205,998.14

法定代表人： 杜成城

主管会计工作负责人：洪玉敏

会计机构负责人：邱诗斗

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			4,352,040.28		18,068,362.56	35,681,180.47
（一）净利润							43,520,402.84	43,520,402.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,520,402.84	43,520,402.84
（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								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		13,260,777.63						
（四）利润分配					4,352,040.28		-25,452,040.28	-21,100,000.00
1. 提取盈余公积					4,352,040.28		-4,352,040.28	
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			40,811,673.77		204,075,064.00	1,417,689,788.07

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	422,000,00 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）					5,525,871. 60		28,632,844 .42	34,158,716 .02
（一）净利润							55,258,716 .02	55,258,716 .02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							55,258,716 .02	55,258,716 .02
（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					5,525,871. 60		-26,625,87 1.60	-21,100,00 0.00
1. 提取盈余公积					5,525,871. 60		-5,525,871. 60	
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	422,000.00 0.00	737,542.27 2.67			36,459,633 .49		186,006.70 1.44	1,382,008. 607.60

法定代表人：杜成城

主管会计工作负责人：洪玉敏

会计机构负责人：邱诗斗

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的批复》（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]。

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12月31日的财务状况以及2013年度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。

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) 外币业务折算

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、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

（5）金融资产减值

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。

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；

- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因, 难以将该金融资产持有至到期;
 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。
 重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

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

低值易耗品采用一次摊销法摊销。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) 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%	4.85~2.42%
机器设备	5~15	3%	19.40~6.47%
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%

（3）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。

（4）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。

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) 资本化金额计算方法

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。

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。

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使用寿命估计

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。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

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

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。

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。

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。

(2) 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。

(3) 让渡资产使用权

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

(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

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。

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。

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。

(5) 本公司具体销售确认方式

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。

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) 政府补助会计处理

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) 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、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

(1) 主要会计政策变更说明

本公司本期不存在会计政策变更的事项

(2) 主要会计估计变更说明

本公司本期不存在会计估计变更的事项。

24、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%
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%、16.5%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

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，公司自2012年起执行15%的企业所得税率，因此本公司2013年实际执行企业所得税率为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%。

控股子公司“江苏中基复合材料有限公司”于2013年8月被江苏省科学技术厅依法认定为国家高新技术企业，依据企业所得税法规定，自2013年起执行15%的企业所得税率，因此2013年实际执行企业所得税率15%

子公司汕头万顺股份（香港）有限公司企业所得税率为16.5%。

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

(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	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	从母公司所有者权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	---------	----------	--------	--------	-----------	-----------

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 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	490,139 ,975.49	铝箔加 工与销 售	490,139 ,975.49		75%	75%	是			
汕头万 顺（香 港）有 限公司	境外子 公司	香港	贸易	1000 万 港币	包装材 料销售	5,000,0 00.00		100%	100%	是			
江苏中 基（香 港）有 限公司	境外孙 公司	香港	贸易	1000 万 港币	铝箔销 售	10,000, 000.00		75%	75%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	--	-------------	------------------	------------	------------	--	---

						额					金额	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%			
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	490,139,975.49	铝箔加工与销售	490,139,975.49		75%	75%			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、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
汕头万顺（香港）有限公司	3,644,657.04	-287,903.81
江苏中基（香港）有限公司	24,189,414.66	16,262,713.66

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
江阴中基铝业有限公司	73,573,251.61	8,492,861.81

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

汕头万顺（香港）有限公司成立于2013年3月份，注册资本为1000万港币；江苏中基（香港）有限公司于2012年12月在香港注册成功，注册资本为1000万港币。

2013年10月，江苏中基复合材料有限公司吸收合并了江阴中基铝业有限公司，江阴中基铝业有限公司法人资格注销，其经营业务全部由江苏中基复合材料有限公司承继。

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外全资子公司汕头万顺股份（香港）有限公司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。

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：	--	--	484,860.78	--	--	517,564.75
人民币	--	--	484,860.78	--	--	517,564.75
银行存款：	--	--	212,863,369.53	--	--	333,359,339.62
人民币	--	--	190,313,360.15	--	--	328,028,762.82
美 元	2,993,672.39	6.0969	18,252,121.20	847,289.14	6.2855	5,325,635.90
欧 元	81,994.51	8.4189	690,303.58	594.03	8.3176	4,940.90
英 镑	35.85	10.0556	360.49			
港 币	4,588,004.04	0.7862	3,607,224.11			
其他货币资金：	--	--	436,554,323.44	--	--	125,085,641.31
人民币	--	--	436,554,323.44	--	--	125,085,641.31
合计	--	--	649,902,553.75	--	--	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	129,633,323.44	86,044,421.31
进口信用证保证金	33,181,000.00	39,041,220.00
借款保证金	273,740,000.00	
合 计	436,554,323.44	125,085,641.31

注：期末其他货币资金中所有权受限制3个月以上的货币资金金额为 156,380,000.00 元，其中，46,700,000.00元为银行承兑汇票保证金， 1,940,000.00 元为信用证保证金，107,740,000.00 元为借款保证金，除此之外不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	92,604,321.27	151,583,710.03
商业承兑汇票	5,935,804.88	3,559,606.85
信用证	6,522,393.45	24,038,003.78
合计	105,062,519.60	179,181,320.66

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，已用于质押的金额最大前五项应收票

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河南中烟工业有限责任公司	2013.10.29	2014.04.29	4,000,000.00	
河南中烟工业有限责任公司	2013.09.26	2014.03.26	3,950,000.00	
湖北中信京华彩印股份有限公司	2013.07.01	2014.01.01	3,000,000.00	
汕头市凯虹印务有限公司	2013.07.23	2014.01.23	3,000,000.00	
河南中烟工业有限责任公司	2013.07.31	2014.01.31	3,000,000.00	

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日，已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东新巨丰科技包装有限责任公司	2013.12.11	2014.03.11	6,000,000.00	
河南中烟工业有限责任公司	2013.12.05	2014.06.05	5,000,000.00	
山东新巨丰科技包装有限责任公司	2013.10.11	2014.01.11	5,000,000.00	
河南中烟工业有限责任公司	2013.12.05	2014.06.05	5,000,000.00	
郑州黄金叶实业总公司	2013.09.24	2014.03.24	4,800,000.00	

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	8,904,750.96	2,285,415.37	7,234,789.00
合计	615,453.41	8,904,750.96	2,285,415.37	7,234,789.00

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账准备的组合	392,160,987.21	79.83%	26,106,229.28	6.66%	453,683,111.08	100%	27,262,966.88	6.01%
采用不计提坏账准备的组合	99,061,432.43	20.17%						
组合小计	491,222,419.64	100%	26,106,229.28	6.66%	453,683,111.08	100%	27,262,966.88	6.01%
合计	491,222,419.64	--	26,106,229.28	--	453,683,111.08	--	27,262,966.88	--

应收账款种类的说明

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	380,023,838.34	96.9%	19,000,884.05	444,108,792.16	97.89%	22,337,414.30
1 至 2 年	5,020,112.30	1.28%	502,011.23	3,128,064.90	0.69%	312,806.49
2 至 3 年	733,860.79	0.19%	220,158.23	2,619,297.05	0.58%	785,789.12
3 至 4 年	2,556,218.80	0.65%	2,556,218.80			
4 至 5 年	3,826,956.98	0.98%	3,826,956.97	3,826,956.97	0.84%	3,826,956.97
合计	392,160,987.21	--	26,106,229.28	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 (%)
郑州黄金叶实业总公司	本公司的客户	26,475,892.59	1 年以内	5.39%
东莞智源彩印有限公司	本公司的客户	22,730,182.74	1 年以内	4.63%
SEALAND ALUMINIUM PTY LIMITED	本公司的客户	21,120,962.50	1 年以内	4.3%
常德金鹏印务有限公司	本公司的客户	18,025,789.53	1 年以内	3.67%
EUROFOIL-PAPER COATING GMBH	本公司的客户	13,203,220.02	1 年以内	2.69%
合计	--	101,556,047.38	--	20.68%

(3) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	22,270,054.00	6.0969	135,778,292.26	14,267,705.80	6.2855	89,679,664.80
欧 元	182,588.89	8.4189	1,537,197.64	842,143.83	8.3176	7,004,615.50
合 计			137,315,489.90			96,684,280.30

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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	715,662.50	14.62%	312,748.00	43.7%	566,252.50	8.26%	307,752.50	54.35%

采用不计提坏账准备的组合	4,179,233.96	85.38%			6,293,088.91	91.74%		
组合小计	4,894,896.46	100%	312,748.00	43.7%	6,859,341.41	100%	307,752.50	54.35%
合计	4,894,896.46	--	312,748.00	--	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。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	328,910.00	45.96%	16,445.50	130,000.00	22.96%	6,500.00
1 年以内小计	328,910.00	45.96%	16,445.50	130,000.00	22.96%	6,500.00
1 至 2 年	100,500.00	14.04%	10,050.00	150,000.00	26.49%	15,000.00
5 年以上	286,252.50	40%	286,252.50	307,752.50	54.35%	286,252.50
合计	715,662.50	--	312,748.00	566,252.50	--	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) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 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(%)
Eversheds Client Account	1,196,260.93	顾问费	
工伤专户	535,447.85	备用金	

汕头保税区投资基金有限公司	286,252.50	未收回的投资款	
招标保证金	209,693.60	保证金	
福建鑫叶投资管理集团有限公司	200,000.00	保证金	
合计	2,427,654.88	--	

说明

(4) 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(%)
Eversheds Client Account	非关联方	1,196,260.93	1 年以内	24.44%
工伤专户	员工	535,447.85	1 年以内	10.94%
汕头保税区投资基金有限公司	非关联方	286,252.50	5 年以上	5.85%
招标保证金	招投标	209,693.60	1 年以内	4.28%
福建鑫叶投资管理集团有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	4.09%
合计	--	2,427,654.88	--	49.6%

(5) 无应收关联方账款情况

(6) 无终止确认的其他应收款项情况

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	66,707,301.07	79.09%	92,901,745.48	97.15%
1 至 2 年	17,340,237.34	20.56%	2,618,510.65	2.74%
2 至 3 年	207,756.12	0.24%	42,965.50	0.04%
3 年以上	90,271.02	0.11%	63,826.02	0.07%
合计	84,345,565.55	--	95,627,047.65	--

预付款项账龄的说明

注：账龄超过1年的大额预付款项，主要系预付货款。

(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
第一名	供应商	35,329,071.96	41.89	1 年以内 1-2 年
第二名	供应商	19,002,143.28	22.53	1 年以内
第三名	供应商	5,460,000.00	6.47	1 年以内
第四名	供应商	4,841,209.80	5.74	1 年以内
第五名	供应商	4,188,570.30	4.97	1 年以内
合计	--	68,820,995.34	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(4) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	747,890.00	6.0969	4,559,810.54	21,000.00	6.2855	131,995.50
欧 元	4,297,052.50	8.4189	36,176,455.29	5,525,557.51	8.3176	45,959,377.15
日 元	83,800,000.00	0.057771	4,841,209.80			
合 计			45,577,475.63			46,091,372.65

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	288,149,955.59		288,149,955.59	257,973,981.33		257,973,981.33
在产品	82,671,271.42		82,671,271.42	69,344,930.34		69,344,930.34
库存商品	128,186,580.63	2,626,585.01	125,559,995.62	88,740,401.15		88,740,401.15
自制半成品	7,403,599.50	1,170,777.14	6,232,822.36	7,845.29		7,845.29
发出商品	63,097,312.66		63,097,312.66	28,234,255.42		28,234,255.42

合计	569,508,719.80	3,797,362.15	565,711,357.65	444,301,413.53		444,301,413.53
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--	----------------

(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	
库存商品		2,626,585.01			2,626,585.01
自制半成品		1,170,777.14			1,170,777.14
合计		3,797,362.15			3,797,362.15

(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（%）
库存商品	按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备		
自制半成品	按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备		

存货的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
留抵扣的增值税进项税	20,470,277.43	29,401,411.68
合计	20,470,277.43	29,401,411.68

其他流动资产说明

注：上期财务报表中留抵扣的增值税进项税年初数29,401,411.68元在应交税费中列报，本期将该项目年初数重分类至本项目中列报。

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	465,097,021.59		61,527.13	1,680,571,971.55
其中：房屋及建筑物	300,670,006.86	152,613,277.51			453,283,284.37
机器设备	825,585,479.69	301,749,193.55			1,127,334,673.24
运输工具	16,083,243.20	193,398.29			16,276,641.49
其他	73,197,747.34	10,541,152.24		61,527.13	83,677,372.45
--	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		79,725,133.88	54,532.78	386,652,343.04
其中：房屋及建筑物	38,433,483.96		11,541,617.00		49,975,100.96
机器设备	240,116,690.39		59,801,260.19		299,917,950.58
运输工具	8,366,716.27		1,991,698.91		10,358,415.18
其他	20,064,851.32		6,390,557.78	54,532.78	26,400,876.32
--	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	--			1,293,919,628.51
其中：房屋及建筑物	262,236,522.90	--			403,308,183.41
机器设备	585,468,789.30	--			827,416,722.66
运输工具	7,716,526.93	--			5,918,226.31
其他	53,132,896.02	--			57,276,496.13
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		--			
五、固定资产账面价值合计	900,138,062.46	--			1,285,502,955.82
其中：房屋及建筑物	262,236,522.90	--			403,308,183.41
机器设备	577,052,116.61	--			819,000,049.97
运输工具	7,716,526.93	--			5,918,226.31
其他	53,132,896.02	--			57,276,496.13

本期折旧额 79,725,133.88 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 440,445,044.95 元。

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日, 无暂时闲置的固定资产

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日, 无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 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	3,896,387.92
	3,896,387.92

(5) 截止 2013 年 12 月 31 日, 无持有待售的固定资产

(6) 截止 2013 年 12 月 31 日, 无未办妥产权证书的固定资产

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	39,439,746.81		39,439,746.81	134,913,489.01		134,913,489.01
ITO 项目(导电膜)	72,477,742.36		72,477,742.36	25,107.94		25,107.94
长葛市厂房工程	730,544.18		730,544.18	252,402.18		252,402.18
铝箔扩建工程	120,804,048.75		120,804,048.75	264,069,094.94		264,069,094.94
其他	2,024,708.46		2,024,708.46	887,420.00		887,420.00
合计	235,476,790.56		235,476,790.56	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	37,567.00	134,913,489.01	45,987,126.08	138,701,379.00	2,759,489.28						募股资金	39,439,746.81

生产线 扩建项目												
ITO 项目 (导电膜)		25,107.94	117,258,206.92	44,805,572.50				430,536.07		自筹及 募股资金	72,477,742.36	
长葛市 厂房工程	6,030.54	252,402.18	723,142.00	245,000.00						自有资 金	730,544.18	
铝箔扩 建工程		264,069,094.94	168,116,029.63	255,720,816.62	55,660,259.20			19,608,269.56		金融机 构贷款	120,804,048.75	
合计	43,597.54	399,260,094.07	332,084,504.63	439,472,768.12	58,419,748.48	--	--	20,038,805.63	--	--	233,452,082.10	

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、试车生产废铝冲减在建工程。

(3) 本期不存在在建工程减值准备的情况

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
汕头本部土地使用权	47,423,990.85			47,423,990.85
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	2,983,726.40		14,736,240.98
汕头本部土地使用权	5,859,322.80	1,039,611.68		6,898,934.48
长葛市厂房土地使用权	1,100,000.00	300,000.00		1,400,000.00
江苏中基土地使用权	4,793,191.78	1,644,114.72		6,437,306.50
三、无形资产账面净值合计	127,402,068.99	-2,983,726.40		124,418,342.59
汕头本部土地使用权	41,564,668.05			40,525,056.37
长葛市厂房土地使用权	13,900,000.00			13,600,000.00
江苏中基土地使用权	71,937,400.94			70,293,286.22
汕头本部土地使用权				

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	-2,983,726.40		124,418,342.59
汕头本部土地使用权	41,564,668.05			40,525,056.37
长葛市厂房土地使用权	13,900,000.00			13,600,000.00
江苏中基土地使用权	71,937,400.94			70,293,286.22

本期摊销额元。

(2) 无开发项目支出情况

(3) 其他需说明的事项

本公司无其他需要说明的事项

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	250,611,960.41			250,611,960.41	
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的盈利能力及未来的现金流情况进行测试,未发现导致商誉减值的情形,因此不计提减值准备。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
自来水设施		48,695.35	3,246.36		45,448.99	
临时设施费		68,000.00	4,533.33		63,466.67	
水电费		262,793.93	17,519.60		245,274.33	
绿化工程		2,380,000.00	158,666.67		2,221,333.33	
合计		2,759,489.28	183,965.96		2,575,523.32	--

长期待摊费用的说明

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	4,233,962.98	5,330,967.32
其他应收坏账准备	47,017.20	46,162.88
存货跌价	569,604.32	
小 计	4,850,584.50	5,377,130.20

15、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	3,633,189.85	4,784,931.95		26,418,977.28
二、存货跌价准备		3,797,362.15			3,797,362.15
七、固定资产减值准备	8,416,672.69				8,416,672.69
合计	35,987,392.07	7,430,552.00	4,784,931.95		38,633,012.12

资产减值明细情况的说明

16、所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
汕头市濠江区汕头保税区A04-2地块厂房	5,449,212.68	抵押
汕头市达濠区汕头保税区A04地块厂房、仓库、办公楼（C、D）全座	11,090,215.02	抵押
汕头市达濠区汕头保税区内A04地块综合仓库A座	6,193,330.18	抵押
汕头市濠江区保税区内A01-2地块1，2，3座	1,827,413.57	抵押
合 计	24,560,171.45	

17、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	249,972,900.00	15,951,892.07
抵押借款	50,000,000.00	27,000,000.00
保证借款	410,412,986.30	257,415,591.25
信用借款	150,000,000.00	66,188,047.73
合计	860,385,886.30	366,555,531.05

短期借款分类的说明

注：抵押物详见 所有权受到限制的资产

保证方详见 关联方及关联方交易 关联担保情况

质押物详见 货币资金 所有权受到限制的货币资金

(2) 期末已到期未偿还的短期借款情况

期末无已到期未偿还的短期借款情况

(3) 其他需说明事项

无其他需要说明的事项。

18、 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	304,145,872.27	245,308,737.71
商业承兑汇票	300,000.00	250,000.00
信用证	80,583,836.34	158,464,101.28
合 计	385,029,708.61	404,022,838.99

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为：385,029,708.61元。

19、 应付账款

(1) 应付账款账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	214,566,701.73	94.08	249,349,567.64	99.14
1至2年	12,116,213.76	5.31	920,114.18	0.37
2至3年	492,125.18	0.22	602,483.87	0.24
3年以上	890,640.98	0.39	637,991.08	0.25
合 计	228,065,681.65	100.00	251,510,156.77	100.00

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过一年的大额应付账款情况

(4) 应付账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
欧元	858,000.00	8.4189	7,223,416.20			
美元	31,051.25	6.0969	189,316.37	70,700	6.2855	444,384.85
合 计			7,412,732.57	70,700	6.2855	444,384.85

20、预收账款

(1) 预收款项账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,110,617.63	96.78	8,786,196.47	88.58
1至2年	316,219.39	2.17	202,251.28	2.04
2至3年	10,632.09	0.07	834.63	0.01
3年以上	142,857.36	0.98	929,914.70	9.37
合 计	14,580,326.47	100.00	9,919,197.08	100.00

(2) 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无账龄超过一年的大额预收款项情况

(4) 预收款项中外币余额情况

外币名称	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	32,786.43	6.0969	199,895.61			
欧 元	128,482.74	8.4189	1,081,683.38			
合 计			1,281,578.99			

21、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	62,363,437.76	62,525,065.13	4,186,335.29
二、职工福利费		5,557,212.62	5,557,212.62	
三、社会保险费	4,755.20	12,313,772.33	12,318,527.53	
其中：医疗保险费	3,804.16	2,819,235.36	2,823,039.52	
基本养老保险费		8,022,666.73	8,022,666.73	
残疾人就业保障金		46,677.22	46,677.22	
失业保险费		785,905.34	785,905.34	
工伤保险费	475.52	382,705.90	383,181.42	
生育保险费	475.52	256,581.78	257,057.30	
四、住房公积金		896,969.60	896,969.60	
六、其他	2,558,669.67	51,460.37	147,526.53	2,462,603.51
其中：工会经费	1,564,234.71	50,460.37	89,761.18	1,564,234.71
职工教育经费	910,624.80	1,000.00	57,765.35	898,368.80
合计	6,911,387.53	81,182,852.68	81,445,301.41	6,648,938.80

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,174,889.04	4,339,861.42
企业所得税	11,698,468.90	23,540,034.89
个人所得税	172,495.00	88,522.51
城市维护建设税	227,764.73	286,723.63
印花税	72,561.39	75,378.40
房产税	2,223,531.69	792,673.30
土地使用税	1,532,571.11	1,612,300.53
教育费附加	97,613.46	166,293.24
地方教育发展	65,075.60	85,323.09

提围费	293,096.38	314,741.02
合计	17,558,067.30	31,301,852.03

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

23、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	2,289,294.11	1,149,747.95
短期借款应付利息	1,216,305.70	1,022,179.45
合计	3,505,599.81	2,171,927.40

应付利息说明

24、其他应付款

(1) 其他应付款账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,071,999.75	94.88	4,473,926.16	90.35
1至2年	100,000.00	4.58	-	
2至3年			127,788.38	2.58
3年以上	11,886.00	0.54	350,000.00	7.07
合 计	2,183,885.75	100.00	4,951,714.54	100.00

(2) 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

(3) 本期末无一年以上的大额其他应付款情况

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
员工奖励金	2,034,654.74	提取的员工奖励基金
运输保证金	100,000.00	保证金
合 计	2,134,654.74	

(5) 其他应付款中无外币余额情况

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	223,800,000.00	
合计	223,800,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	223,800,000.00	
信用借款		
合 计	223,800,000.00	

注：保证方详见六、关联方及关联方交易（5）关联担保情况

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	
					外币金额	本币金额
交通银行	2011/08/25	2014/08/24	RMB	6.1000		38,400,000.00
交通银行	2011/06/14	2014/06/14	RMB	6.4100		29,000,000.00
中国工商银行	2011/09/30	2014/06/23	RMB	6.9000		20,000,000.00
中国工商银行	2011/09/30	2014/09/22	RMB	6.9000		20,000,000.00
中国工商银行	2011/09/30	2014/12/22	RMB	6.9000		20,000,000.00
合 计						127,400,000.00

c. 截止2013年12月31日，无一年内到期的长期借款中的逾期借款

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日，无一年内到期的应付债券

(4) 截止 2013 年 12 月 31 日，无一年内到期的长期应付款

26、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	209,000,000.00	298,000,000.00
保证借款	58,000,000.00	310,200,000.00
合计	267,000,000.00	608,200,000.00

长期借款分类的说明

注：保证方详见 关联方及关联方交易 关联担保情况

质押物详见 货币资金 所有权受到限制的货币资金

(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	2012年02月14日	2017年02月14日	人民币元			209,000,000.00		
交通银行	2012年05月25日	2015年05月23日	人民币元	6.65%		18,000,000.00		
中国工商银行	2012年01月06日	2015年03月23日	人民币元	6.9%		10,000,000.00		
中国工商银行	2012年01月06日	2015年06月22日	人民币元	6.9%		10,000,000.00		
中国工商银行	2012年01月06日	2015年09月21日	人民币元	6.9%		10,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	257,000,000.00	--	

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

27、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

28、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）	689,257,506.60			689,257,506.60
其他资本公积	48,284,766.07	13,260,777.63		61,545,543.70
合计	737,542,272.67	13,260,777.63		750,803,050.30

资本公积说明

注：本期资本公积----其他资本公积增加为收到控股股东杜成城承诺的业绩补偿款。

29、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	4,352,040.28		40,811,673.77
合计	36,459,633.49	4,352,040.28		40,811,673.77

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

30、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	144,354,629.77	--
减：提取法定盈余公积	4,352,040.28	10%
应付普通股股利	21,100,000.00	每 10 股派 0.50 元
期末未分配利润	376,570,202.73	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

31、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	2,000,114,411.78	1,668,225,023.56
其他业务收入	33,932,497.73	36,174,419.42
营业成本	1,634,394,972.50	1,386,075,803.26

(2) 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
一、复合纸	211,208,008.33	146,857,361.17	166,723,036.55	121,372,984.76
二、转移纸	465,913,644.48	356,418,981.95	537,590,774.29	421,738,703.91
三、铝箔	1,268,075,339.64	1,063,651,805.91	941,924,318.31	801,974,115.12
四、导电膜	54,917,419.33	35,903,953.51	21,986,894.41	14,836,210.12
合计	2,000,114,411.78	1,602,832,102.54	1,668,225,023.56	1,359,922,013.91

(3) 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	371,637,686.36	298,635,316.92	333,217,934.40	277,273,383.37
华中	248,209,460.50	183,229,052.11	211,658,969.25	160,282,821.37
西南	207,340,259.11	152,109,711.32	212,993,231.44	167,701,117.45
华南	311,627,151.66	221,017,350.47	295,389,707.15	232,812,244.77
国内其他	50,983,378.97	37,266,638.73	59,758,504.10	48,503,507.64
国外	810,316,475.18	710,574,032.99	555,206,677.22	473,348,939.31
合计	2,000,114,411.78	1,602,832,102.54	1,668,225,023.56	1,359,922,013.91

(4) 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(%)
------	--------	-----------------

GALEX INC.,	148,199,762.37	7.28%
东莞智源彩印有限公司	98,414,309.23	4.84%
常德金鹏印务有限公司	74,832,595.42	3.68%
SEALAND ALUMINIUM PTY LIMITED	74,448,824.17	3.66%
郑州黄金叶实业总公司	50,828,600.71	2.5%
合计	446,724,091.90	21.96%

营业收入的说明

32、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	88,578.27	42,020.00	当期应纳流转税额的 5%
城市维护建设税	1,949,366.89	2,123,154.58	当期应纳流转税额的 5%、7%
教育费附加	861,303.39	931,426.99	当期应纳流转税额的 3%
地方教育发展	574,328.82	620,951.29	当期应纳流转税额的 2%
堤围费	656,932.35	662,182.24	营业收入的 0.1%
合计	4,130,509.72	4,379,735.10	--

营业税金及附加的说明

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,275,096.50	3,302,279.21
运输费	29,285,640.94	29,481,463.96
业务招待费	5,725,533.37	4,768,453.13
差旅费	3,308,412.42	1,303,324.32
办公费	272,406.65	530,022.37
广告和业务宣传费	1,472,719.78	1,121,714.30
其他费	3,742,445.71	3,158,216.60
合计	48,082,255.37	43,665,473.89

34、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	9,827,147.61	10,041,774.33
折旧费及摊销	8,575,649.60	4,677,467.25
研发费用	60,229,060.47	14,928,026.39
差旅费	2,383,187.23	2,239,103.50
业务招待费	2,845,523.80	1,965,818.20
税金	6,660,092.88	4,512,908.80
中介机构费	1,027,698.10	2,950,108.04
修理费	1,132,856.68	701,466.43
其他费用	7,638,546.98	6,298,364.07
合计	100,319,763.35	48,315,037.01

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,169,357.33	39,824,940.82
利息收入	-11,502,396.37	-19,591,572.55
汇兑损失	2,390,836.98	1,344,542.13
汇兑收益		-3,220,231.00
手续费支出	6,068,617.20	14,495,541.20
其他支出		
合计	42,126,415.14	32,853,220.60

36、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	-1,151,742.10	3,451,075.44
二、存货跌价损失	3,797,362.15	
合计	2,645,620.05	3,451,075.44

37、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	4,612,070.88	5,173,696.07	4,612,070.88
其他	1,709,335.80	1,245,375.25	1,709,335.80
合计	6,321,406.68	6,419,071.32	6,321,406.68

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2011 年产业转移外贸发展补助资金	37,500.00		与收益相关	
"天兔"受灾的救灾复产扶持资金	400,000.00		与收益相关	
进口专项资金补助	30,940.00		与收益相关	
2012 年科技创新资金	65,000.00		与收益相关	
财政局退税款	4,078,630.88	954,546.07	与收益相关	
返拨代扣代缴企业所得税手续费		797,450.00	与收益相关	
企业发展资金		3,200,000.00	与收益相关	
外贸发展资金		21,700.00	与收益相关	
商标奖励款		200,000.00	与收益相关	
合计	4,612,070.88	5,173,696.07	--	--

38、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	6,981.49	775,788.89	6,981.49
对外捐赠	17,000.00		17,000.00
非常损失	847,596.84		847,596.84
其他	164,432.81	76,817.98	164,432.81
合计	1,036,011.14	852,606.87	1,036,011.14

营业外支出说明

39、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	34,422,627.83	42,732,848.62
递延所得税费用	526,545.70	-862,227.76
固定资产投资抵税		-2,843,191.85
合计	34,949,173.53	39,027,429.01

40、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	144,354,629.77	129,057,381.15
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	140,393,615.99	124,397,310.51
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	12	12
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)		0.3421	0.3058
基本每股收益(II)		0.3327	0.2948
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
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		
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)			
稀释每股收益(II)			

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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 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。

41、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	5,827,707.64
政府补助	4,612,070.88
其他	1,072,771.71
合计	11,512,550.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(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	29,285,640.94
办公差旅费	5,964,006.30
业务招待费	8,571,057.17
修理费	1,132,856.68
通讯费	448,553.77
广告宣传费	1,472,719.78
机动车费	1,261,562.21
手续费	6,051,372.37
银承保证金	26,240,000.00

其他(技术开发费)	52,217,733.49
合计	132,645,502.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
借款保证金		178,000,000.00
合 计		178,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
借款保证金	107,740,000.00	
合 计	107,740,000.00	

42、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	172,683,595.39	152,198,133.12
加：资产减值准备	2,645,620.05	3,451,075.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,725,133.88	51,903,016.25
无形资产摊销	2,983,726.40	2,986,049.55
长期待摊费用摊销	183,965.96	
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）	42,866,296.12	39,824,940.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	526,545.70	321,456.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-125,207,306.27	-29,826,556.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,673,677.45	-73,565,405.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-106,463,605.49	97,540,194.70
经营活动产生的现金流量净额	98,617,649.19	244,997,703.71

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	493,522,553.75	436,562,545.68
减：现金的期初余额	436,562,545.68	808,282,917.49
现金及现金等价物净增加额	56,960,008.07	-371,720,371.81

(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	493,522,553.75	436,562,545.68
其中：库存现金	484,861.11	517,564.75
可随时用于支付的银行存款	212,863,369.20	333,359,339.62
可随时用于支付的其他货币资金	280,174,323.44	102,685,641.31
三、期末现金及现金等价物余额	493,522,553.75	436,562,545.68

现金流量表补充资料的说明

注：期末有156,380,000.00元货币资金受限主要系超过三个月以上的借款保证金及银行承兑汇票保证金。

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

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		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		法人独资	无锡江阴	杜成城	生产有色金属复合材 料、用于包	\$66,000,000.00	75%	75%	76829917-7

					装粮油食品				
汕头万顺股份(香港)有限公司		法人独资	香港	杜成城	销售包装材料	3,954,000.00	100%	100%	

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

4、关联方交易

(1) 截止 2013 年 12 月 31 日，无通过融资租赁租入的固定资产

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，无持有待售的固定资产

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日，无未办妥产权证书的固定资产

(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
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	1,500.00	2013 年 10 月 16 日	2014 年 04 月 16 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	2,400.00	2013 年 10 月 16 日	2014 年 01 月 16 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	600.00	2013 年 11 月 18 日	2014 年 02 月 22 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	1,980.00	2013 年 12 月 06 日	2014 年 06 月 06 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	1,500.00	2013 年 12 月 17 日	2014 年 06 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	1,950.00	2013 年 11 月 11 日	2014 年 05 月 11 日	否

关联担保情况说明

(5) 本期不存在在建工程减值准备的情况

(6) 其他需说明的事项

本公司无其他需要说明的事项

(7) 无开发项目支出情况

5、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	4,233,962.98	5,330,967.32
其他应收坏账准备	47,017.20	46,162.88
存货跌价	569,604.32	
小 计	4,850,584.50	5,377,130.20

九、或有事项

1、 截止 2013 年 12 月 31 日，无暂时闲置的固定资产

十、承诺事项

1、 无终止确认的其他应收款项情况

十一、资产负债表日后事项

1、 无应收关联方账款情况

十二、其他重要事项

1、 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	152,888,405.47	100%	14,517,769.91	9.5%	218,828,611.93	100%	14,847,744.07	6.79%
采用不计提坏账准备的组合								
组合小计	152,888,405.47	100%	14,517,769.91	9.5%	218,828,611.93	100%	14,847,744.07	6.79%
合计	152,888,405.47	--	14,517,769.91	--	218,828,611.93	--	14,847,744.07	--

应收账款种类的说明

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	144,880,880.65	94.76%	7,884,268.71	211,846,320.83	96.81%	10,181,394.27
1 至 2 年	1,184,896.37	0.78%	118,489.63	536,037.08	0.24%	53,603.71
2 至 3 年	439,452.68	0.29%	131,835.80	2,619,297.05	1.2%	785,789.12
3 至 4 年	2,556,218.80	1.67%	2,556,218.80	3,826,956.97	1.75%	3,826,956.97
4 至 5 年	3,826,956.97	2.5%	3,826,956.97			
合计	152,888,405.47	--	14,517,769.91	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) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	22,270,054.00	6.0969	135,778,292.26	14,267,705.80	6.2855	89,679,664.80
欧 元	182,588.89	8.4189	1,537,197.64	842,143.83	8.3176	7,004,615.50
合 计			137,315,489.90			96,684,280.30

(3) 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	本公司客户	22,730,182.74	1 年以内	14.86%
常德金鹏印务有限公司	本公司客户	18,025,789.53	1 年以内	11.79%
江苏联通纪元印务有限公司	本公司客户	10,237,712.20	1 年以内	6.7%
汕头保税区金光实业有限公司	本公司客户	9,031,882.89	1 年以内	5.91%
湛江卷烟包装材料印刷有限公司	本公司客户	8,765,253.81	1 年以内	5.73%
合 计	--	68,790,821.17	--	44.99%

(4) 预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	695,162.50	2.85%	311,698.00	44.84%	566,252.50	2.67%	307,752.50	54.35%
采用不计提坏账准备的组合	23,682,721.24	97.15%			20,659,721.24	97.33%		

组合小计	24,377,883.74	100%	311,698.00		21,225,973.74	100%	307,752.50	
合计	24,377,883.74	--	311,698.00	--	21,225,973.74	--	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	308,910.00	44.43%	15,445.50	130,000.00	22.96%	6,500.00
1 至 2 年	100,000.00	14.39%	10,000.00	150,000.00	26.49%	15,000.00
5 年以上	286,252.50	41.18%	286,252.50	286,252.50	50.55%	286,252.50
合计	566,252.50	--	311,698.00	566,252.50	--	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) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	747,890.00	6.0969	4,559,810.54	21,000.00	6.2855	131,995.50
欧 元	4,297,052.50	8.4189	36,176,455.29	5,525,557.51	8.3176	45,959,377.15
日 元	83,800,000.00	0.057771	4,841,209.80			
合 计			45,577,475.63			46,091,372.65

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
河南万顺包装材料有限公司	23,659,721.24	往来款
合 计	23,659,721.24	

(4) 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	97.05%
合 计	--	23,659,721.24	97.05%

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
河南万顺包装材料有限公司	成本法	10,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	100%	100%				
江苏中基复合材料有限公司	成本法	664,180,000.00	664,180,000.00	85,820,000.00	750,000,000.00	75%	75%				
江阴中基铝业有限公司	成本法	85,820,000.00	85,820,000.00	-85,820,000.00		75%	75%				
汕头万顺股份(香港)有限公司	成本法	3,954,000.00		3,954,000.00	3,954,000.00	100%	100%				
合计	--	763,954,000.00	840,000,000.00	3,954,000.00	843,954,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

注：对江阴中基铝业有限公司投资额减少的原因为2013年10月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致使本期投资额减少。

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	561,424,803.39	621,246,928.72
其他业务收入	25,218,675.01	36,393,869.58
合计	586,643,478.40	657,640,798.30
营业成本	452,077,317.24	514,136,569.09

(2) 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
一、复合纸	58,003,200.81	46,027,980.55	82,290,426.40	63,330,380.01
二、转移纸	448,504,183.25	345,418,615.21	516,969,607.91	408,834,489.03
三、导电膜	54,917,419.33	35,903,953.51	21,986,894.41	14,836,210.12
合计	561,424,803.39	427,350,549.27	621,246,928.72	487,001,079.16

(3) 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	65,808,445.11	49,684,408.55	94,080,446.32	73,750,511.70
华中	138,344,428.42	110,263,026.89	131,825,336.71	103,339,072.23
西南	81,560,138.19	63,367,842.61	142,374,985.80	111,609,037.44
华南	256,119,907.22	188,813,430.34	224,907,581.81	176,307,084.98
国内其他	12,376,909.12	9,616,192.95	28,058,578.08	21,995,372.81
国外其他	7,214,975.33	5,605,647.93		
合计	561,424,803.39	427,350,549.27	621,246,928.72	487,001,079.16

(4) 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(%)
东莞智源彩印有限公司	98,414,309.23	16.78%
常德金鹏印务有限公司	74,832,595.42	12.76%
昆明伟建彩印有限公司	35,424,396.66	6.04%
郑州黄金叶实业总公司	26,595,385.20	4.53%
福建鑫叶投资管理集团有限公司	24,659,537.49	4.2%
合计	259,926,224.00	44.31%

营业收入的说明

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	43,520,402.84	55,258,716.02
加：资产减值准备	3,471,333.49	703,534.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,993,868.23	17,871,581.72
无形资产摊销	1,039,611.68	999,091.56
长期待摊费用摊销	183,965.96	
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）	20,701,301.11	19,326,475.14
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-520,700.02	-26,833.88
存货的减少（增加以“—”号填列）	-64,194,394.99	25,483,611.19
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	87,240,320.41	-27,282,885.54
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-79,324,899.47	10,403,949.72
经营活动产生的现金流量净额	34,110,809.24	102,902,039.21
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	176,989,208.90	263,308,620.72
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	-86,319,411.82	-542,406,302.12

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,981.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,078,630.88	
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）	533,440.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	680,306.15	
减：所得税影响额	1,212,314.86	
少数股东权益影响额（税后）	112,066.90	
合计	3,961,013.78	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	9.48%	0.3421	0.3421
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.22%	0.3327	0.3327

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、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
货币资金	649,902,553.75	458,962,545.68	190,940,008.07	41.60	注1
应收票据	105,062,519.60	179,181,320.66	-74,118,801.06	-41.37	注2
固定资产	1,285,502,955.82	900,138,062.46	385,364,893.36	42.81	注3
在建工程	235,476,790.56	400,147,514.07	-164,670,723.51	-41.15	注4
短期借款	860,385,886.30	366,555,531.05	493,830,355.25	134.72	注5

一年内到期的非流动负债	223,800,000.00		223,800,000.00		注6
长期借款	267,000,000.00	608,200,000.00	-341,200,000.00	-56.10	注7

注1：期末货币资金余额较年初增加190,940,008.07元,同比增长41.60%,主要系本期借款增加引起筹资活动的现金净流入较大及经营活动收回的现金。

注2：期末应收票据余额较年初减少74,118,801.06元,同比减少41.37%,主要系期末加大销货款的回收力度尽可能获取现金收款结算所致。

注3：期末固定资产余额较年初增加385,364,893.36元,同比增长42.81%,主要系铝箔二期程及导电膜二期工程相继完工转固所致。

注4：期末在建工程余额较年初减少164,670,723.51元,同比减少41.15%,主要系铝箔二期程及导电膜二期工程相继完工转固所致。

注5：期末短期借款余额较年初增加493,830,355.25元,同比增长134.71%,主要系本部为解决流动资金周转及子公司江苏中基向银行借款所致。

注6：期末一年内到期的非流动负债较年初增加223,800,000.00元,主要系子公司江苏中基的长期借款快到期重分类所致。

注7：期末长期借款余额较年初减少341,200,000.00元,同比下降56.10%,主要系部分长期借款到期归还及快到期的重分类为一年内到期的非流动负债所致。

2、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
管理费用	100,486,870.32	48,315,037.01	52,171,833.31	107.98	注1

注：本期管理费用较上期增加52,171,833.31元,同比增长107.98%,主要系子公司江苏中基本期对研发费用重新归类而将原记入营业成本的研发费用调至管理费用核算及加强新产品研发投入所致。

第十节 备查文件目录

- 一、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。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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。
- 四、经公司法定代表人签名的2013年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。