



汕头万顺包装材料股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-067

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人杜成城、主管会计工作负责人洪玉敏及会计机构负责人(会计主管人员)邱诗斗声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义 | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介 | 5 |
| 第三节 董事会报告 | 9 |
| 第四节 重要事项 | 25 |
| 第五节 股份变动及股东情况 | 32 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 | 36 |
| 第七节 财务报告 | 38 |
| 第八节 备查文件目录 | 100 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------------------|---|---|
| 公司、本公司、万顺股份 | 指 | 汕头万顺包装材料股份有限公司 |
| 包装材料事业部 | 指 | 公司包装材料事业部 |
| 光电薄膜分公司 | 指 | 公司分公司汕头万顺包装材料股份有限公司光电薄膜分公司 |
| 镭射科技分公司 | 指 | 公司分公司汕头万顺包装材料股份有限公司镭射科技分公司 |
| 河南万顺 | 指 | 公司全资子公司河南万顺包装材料有限公司，公司持股 100% |
| 香港万顺 | 指 | 公司全资子公司汕头万顺股份（香港）有限公司，公司持股 100% |
| 江苏中基 | 指 | 公司控股子公司江苏中基复合材料有限公司，公司持股 75% |
| 香港中基 | 指 | 江苏中基全资子公司江苏中基复合材料（香港）有限公司，江苏中基持股 100% |
| 江苏华丰 | 指 | 江苏中基控股子公司江苏华丰铝业有限公司，江苏中基持股 60% |
| 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） |
| 三大业务 | 指 | 公司纸包装材料业务、铝箔业务、功能性薄膜业务 |
| 首发募投项目、首发募集资金投资项目 | 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 |
| 非公开发行募投项目、非公开发行募集资金投资项目 | 指 | 非公开发行募集资金投资项目-年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目 |
| 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） |
| 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 |
| 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 | 北京市海润律师事务所 |
| 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 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日 |

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

| | | | |
|-------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 万顺股份 | 股票代码 | 300057 |
| 公司的中文名称 | 汕头万顺包装材料股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 万顺股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHANTOU WANSHUN PACKAGE MATERIAL STOCK CO., LTD. | | |
| 公司的法定代表人 | 杜成城 | | |
| 注册地址 | 广东省汕头保税区万顺工业园 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 515078 | | |
| 办公地址 | 广东省汕头保税区万顺工业园 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 515078 | | |
| 公司国际互联网网址 | http://www.wanshun.cn | | |
| 电子信箱 | wanshun1@wanshun.cn | | |

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

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

| | | | |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 1,087,513,973.88 | 1,007,035,151.50 | 7.99% |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 46,804,951.47 | 63,781,759.98 | -26.62% |
| 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） | 45,086,040.57 | 62,092,553.83 | -27.39% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 146,386,282.35 | -18,643,272.70 | 885.20% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.3329 | -0.0442 | 853.28% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1109 | 0.1511 | -26.60% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1109 | 0.1511 | -26.60% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.62% | 3.93% | -1.31% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 2.53% | 3.83% | -1.30% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 4,873,055,653.61 | 4,498,914,708.79 | 8.32% |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 2,236,306,168.09 | 1,766,862,841.26 | 26.57% |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 5.0864 | 4.1869 | 21.48% |

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -826.94 | |
| 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） | 2,140,631.90 | 促进进口贴息资金补助；省战略新兴产业政银企合作专项资金贴息补助；国家产业转型升级项目资金补助；省战略性新兴产业区域集聚发展新一代显示技术项目补助等 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,904.63 | |
| 减：所得税影响额 | 306,019.18 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 112,970.25 | |
| 合计 | 1,718,910.90 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、纸包装材料业务市场集中的风险

公司供应商和客户较为集中是由行业特点决定的，目前，公司的纸包装材料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、铝箔业务业绩波动的风险

公司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。

公司将加强管理，利用产业链相对完善等优势积极开拓国内外市场，为公司的可持续发展夯实基础。

3、铝箔业务汇率变动的风险

公司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，公司将积极采取各有效方式，切实降低汇率变动的风险。

4、关于铝箔业务资产重组产生商誉的会计处理

2012年，公司购买江苏中基75%股权、江阴中基75%股权为非同一控制下企业合并，形成了金额较大的商誉。如果在其后各年度江苏中基、江阴中基的经营状况能够达到收购过程中设想的经营预期，则不会存在商誉减值的情况，也不会对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。

公司将加强管理，利用产业链相对完善等优势积极开拓国内外市场，为达成收购预期夯实基础。

5、功能性薄膜业务市场拓展风险

导电膜二期扩建项目、年产240万平方米节能膜生产线建设项目实施后，公司导电膜、节能膜等功能性薄膜产能将逐步增加，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的客户需求，掌握行业发展趋势，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。

6、功能性薄膜业务技术创新能力风险

导电膜、节能膜等功能性薄膜作为高新科技产品，技术含量高、更新换代快，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，尽可能地提高研发效率，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，密切关注行业的技术更新并及时跟进。

7、功能性薄膜业务项目实施风险

导电膜二期项目、年产240万平方米节能膜生产线建设项目主要生产设备需从国外进口，可能因设备交货延迟等影响项目实施进度。

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。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2015年1-6月，公司实现营业收入1,087,513,973.88元，同比增长7.99%；归属于上市公司股东的净利润46,804,951.47元，同比下降26.62%；主要是由于受国内下游厂商成本控制的影响，部分产品价格同比有所下降，同时，江苏华丰冷轧项目、导电膜二期项目、节能膜生产项目等项目尚在建设过程中，加上新增固定资产折旧、人工成本增加等因素影响。

报告期内，公司管理团队带领全体员工紧紧围绕“控制成本，提高效率”的指导方针，深入推进精细化管理，继续把管理工作做深入、做扎实，公司围绕经营计划主要开展工作如下：

（1）纸包装材料业务方面

2015年1-6月，公司纸包装材料业务实现营业收入309,690,213.09元，同比略降0.96%。报告期内，受国家控烟政策等因素影响，卷烟消费增速放缓，公司深入挖掘现有产品、领域的市场潜力，积极开拓新市场、新领域，在维持烟标领域产品销售稳定的基础上，继续加大酒标、日化、礼品、食品等社会产品包装市场的开拓，为纸包装材料业务的后续发展奠定了基础。

（2）铝箔业务方面

2015年1-6月，公司铝箔业务实现营业收入706,518,057.71元，同比增长13.30%。报告期内，公司积极巩固老客户、开拓新客户，不断深化与“利乐包”、“安姆科”等国内外知名品牌客户的业务合作关系；此外，抓紧推进江苏华丰冷轧项目建设，力求紧跟铝箔市场形势为深入开拓铝箔市场、加快提升核心竞争力夯实基础。

（3）功能性薄膜业务方面

2015年1-6月，公司功能性薄膜业务实现营业收入52,189,649.55元，同比下降20.76%。报告期内，受下游智能手机等应用终端竞争加剧影响，公司导电膜产品价格同比有所下降。公司创新营销思路，主动掌握市场信息，通过提高服务意识和专业化水平，巩固老客户、开拓新客户，积极深化客户关系，持续推动产品在下游终端品牌厂商的使用验证，进一步促进公司品牌形象的提升及市场拓展的深入。

报告期内，公司成功非公开发行人民币普通股17,664,781股，募集资金净额456,933,690.92元，用于“年产240万平方米节能膜生产线建设项目”及“补充流动资金”。非公开发行募集资金投资项目实施后，将充分整合公司现有技术和资源，加快公司在高科技功能性薄膜行业的战略布局，促进公司业务结构的优化升级，培育公司可持续发展的综合竞争力。

（4）其他方面

2015年1-6月，公司持续在纸包装材料、铝箔、功能性薄膜三大业务产品创新、工艺改进等方面加大研发投入力度，取得了“一种防伪耐潮复合卡纸”、“一种耐拉伸防潮铝箔复合卡纸”、“一种纸张贴合机用升降式上胶槽”、“一种纸张复合机托辊保护装置”、“一种纸张分切机用冷却照明装置”、“一种纸张分切机废边收集装置”、“一种纸张复合机水性油漆循环加注装置”、“一种纸张复合机水性油漆加注槽”、“一种高镜面具镭射图案的喷镀纸材”、“一种高镜面亮度的直镀镭射喷铝纸材”、“一种高镜面光泽的金属喷镀纸印材”、“一种高交联度热固性涂层的喷铝纸材”12项实用新型专利，进一步提升了公司的核心竞争力。

展望下半年，公司将围绕经营计划，继续深化精细化管理，推进新项目建设，拓展市场，不断巩固和强化公司的核心竞争力和综合实力。公司在实现内生性持续健康发展的同时，将积极寻求外延式发展机会，着力推动企业转型升级，为实现公司的长期可持续健康发展夯实基础。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|------------------|------------------|-------|------|
| 营业收入 | 1,087,513,973.88 | 1,007,035,151.50 | 7.99% | |

| | | | | |
|---------------|------------------|-----------------|----------|--|
| 营业成本 | 907,294,452.06 | 808,614,145.15 | 12.20% | |
| 销售费用 | 29,988,254.36 | 28,469,318.49 | 5.34% | |
| 管理费用 | 64,107,045.69 | 56,230,907.08 | 14.01% | |
| 财务费用 | 18,196,113.84 | 24,616,167.67 | -26.08% | |
| 所得税费用 | 10,200,200.70 | 12,328,357.06 | -17.26% | |
| 研发投入 | 29,479,345.88 | 29,947,720.26 | -1.56% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 146,386,282.35 | -18,643,272.70 | 885.20% | 主要是本期销售商品收到现金较多所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -69,626,397.16 | -107,027,020.37 | -34.95% | 主要是部份在建工程逐步完工，本期投入减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 291,569,446.45 | -72,421,198.15 | -502.60% | 主要是本期非公开发行股票收到投资者投入投资款较多所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 374,580,210.87 | -196,007,237.16 | 291.11% | 主要是本期销售商品收到现金及非公开发行股票收到投资者投入货币资金较多所致 |
| 货币资金 | 1,137,324,940.03 | 703,032,128.98 | 61.77% | 主要是本期非公开发行股票收到投资者投入货币资金较多所致 |
| 应收票据 | 89,951,578.19 | 191,630,352.75 | -53.06% | 主要系本期以票据背书结算应付账款较多所致 |
| 其他应收款 | 4,794,523.09 | 7,002,228.23 | -31.53% | 主要是上年末应收未收出口退税款在本期收回，而本期末应收未收出口退税款金额较少所致 |
| 长期待摊费用 | 8,197,365.96 | 2,786,866.56 | 194.14% | 主要系本期结算预付长期履约保证费所致 |
| 其他非流动资产 | 14,878,113.74 | 5,758,956.69 | 158.35% | 主要系江苏华丰公司冷轧项目建设预付设备款增加所致 |
| 预收款项 | 6,551,897.92 | 11,421,460.54 | -42.64% | 主要是本期销售出货结算预收款项较多所致 |
| 应交税费 | 12,481,591.10 | 24,089,827.01 | -48.19% | 主要是本期支付上年末计提各项税费所致 |
| 应付利息 | 3,346,985.85 | 5,680,919.59 | -41.08% | 主要是期末贷款到期结清利息较多所致 |
| 应付股利 | 4,750,000.00 | | 100.00% | 系江苏中基公司应付未 |

| | | | | |
|-------------------------|------------------|----------------|-----------|---------------------------------------|
| | | | | 付外方投资者股利 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 40,000,000.00 | -100.00% | 本期还清到期贷款所致 |
| 长期借款 | 200,136,000.00 | 139,000,000.00 | 43.98% | 本期新增长期借款所致 |
| 资本公积 | 1,224,645,716.56 | 781,692,073.54 | 56.67% | 主要是本期非公开发行股票实际收到投资者投入资本超过认缴注册资本金额计入所致 |
| 营业税金及附加 | 5,142,042.37 | 2,431,056.06 | 111.51% | 主要是本期实际缴纳增值税较多所致 |
| 少数股东损益 | 6,251,712.17 | 10,757,358.77 | -41.88% | 主要是控股子公司在建项目未完工,当期费用按持股比例抵减少数股东收益所致 |
| 其他综合收益 | -48.66 | 31,597.92 | -100.15% | 主要是本期外币报表折算影响数较小所致 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 18,235,671.26 | 12,352,670.32 | 47.63% | 主要是本期收回银行票证保证金较多所致 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 101,263,672.42 | 58,277,518.65 | 73.76% | 主要是本期支付银行票证保证金较多所致 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 69,626,397.16 | 107,027,020.37 | -34.95% | 主要是部份在建工程逐步完工,本期投入减少所致 |
| 吸收投资收到的现金 | 472,684,668.65 | 30,889,023.24 | 1,430.27% | 主要是本期非公开发行股票收到投资者投入投资款较多所致 |
| 取得借款收到的现金 | 1,099,072,469.37 | 685,014,524.96 | 60.45% | 主要是本期借款增加所致 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 240,047,240.00 | 137,000,000.00 | 75.22% | 本期回收融资保证金较多所致 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,175,334,151.47 | 665,312,456.64 | 76.66% | 主要是本期还款增加所致 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 274,214,903.49 | 194,500,000.00 | 40.98% | 本期支付融资保证金较多所致 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 6,250,879.23 | 2,084,254.06 | 199.91% | 本期汇率变动对现金及现金等价物影响较大所致 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 778,752,339.85 | 297,515,316.59 | 161.75% | 主要是本期销售商品收到现金及非公开发行股票收到投资者投入货币 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--------|
| | | | | 资金较多所致 |
|--|--|--|--|--------|

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2015年1-6月，公司实现营业收入1,087,513,973.88元，同比增长7.99%；归属于上市公司股东的净利润46,804,951.47元，同比下降26.62%；主要是由于受国内下游厂商成本控制的影响，部分产品价格同比有所下降，同时，江苏华丰冷轧项目、导电膜二期项目、节能膜生产项目等项目尚在建设过程中，加上新增固定资产折旧、人工成本增加等因素影响。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

①2014年4月，光电薄膜分公司与北京众智同辉科技有限公司签署了《智能窗膜供货协议书》，2014-2016年度的计划采购量如下：2014年10万m²，2015年20万m²，2016年40万m²。实际执行的规格、数量、交期以北京众智同辉科技有限公司下达的采购订单为准，价格由双方在市场价格基础上协商确定，协议执行期限为2014年至2016年。具体内容详见2014年4月29日中国证监会指定信息披露网站。2015年1-6月，光电薄膜分公司对北京众智同辉科技有限公司的销量为11,031.24m²。

②2014年8月30日，江苏中基及香港中基与安姆科签订了关于向安姆科中国及亚太地区工厂供应铝箔的框架协议，执行期限为2014年7月1日至2017年8月31日，协议期间安姆科对江苏中基（含香港中基）总采购量约1.65万吨。2015年3月25日，安姆科与江苏中基及香港中基签订了补充协议，将上述协议的合作期限延长至2019年8月31日，2017年9月1日至2019年8月31日两年延长期间增加采购量约1.1万吨。上述框架协议及补充协议2014年7月1日至2019年8月31日期间总采购量约2.75万吨，具体规格、数量、价格以安姆科下达的采购订单为准。具体内容详见2015年3月27日、2015年3月31日中国证监会指定信息披露网站。2014年7月至2015年6月，江苏中基、香港中基对安姆科中国及亚太地区工厂的销量为3,398.79吨。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

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

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 复合纸 | 100,165,565.90 | 69,905,541.63 | 30.21% | -3.58% | -1.22% | -1.67% |
| 转移纸 | 209,524,647.19 | 165,490,751.95 | 21.02% | 0.35% | -0.98% | 1.07% |
| 铝箔 | 706,518,057.71 | 609,172,301.90 | 13.78% | 13.30% | 17.28% | -2.92% |
| 导电膜 | 52,189,649.55 | 44,338,601.78 | 15.04% | -20.76% | -5.40% | -13.80% |
| 分行业 | | | | | | |
| 纸包装材料业务 | 309,690,213.09 | 235,396,293.58 | 23.99% | -0.96% | -1.05% | 0.08% |
| 铝箔业务 | 706,518,057.71 | 609,172,301.90 | 13.78% | 13.30% | 17.28% | -2.92% |

| | | | | | | |
|---------|----------------|----------------|--------|---------|--------|---------|
| 功能性薄膜业务 | 52,189,649.55 | 44,338,601.78 | 15.04% | -20.76% | -5.40% | -13.80% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东 | 156,057,690.16 | 137,949,303.80 | 11.60% | -6.14% | 3.46% | -8.20% |
| 华中 | 109,944,812.01 | 84,730,633.16 | 22.93% | -4.89% | -3.21% | -1.34% |
| 西南 | 98,947,454.57 | 70,631,296.04 | 28.62% | 37.16% | 37.54% | -0.20% |
| 华南 | 184,845,282.29 | 148,443,493.54 | 19.69% | -5.66% | 1.42% | -5.61% |
| 国内其他 | 34,354,712.19 | 25,347,225.25 | 26.22% | 27.66% | 31.10% | -1.93% |
| 国外 | 484,247,969.13 | 421,805,245.47 | 12.89% | 13.87% | 15.16% | -0.98% |

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

受下游智能手机等应用终端竞争加剧影响，导电膜产品价格同比有所下降，而原备库原材料成本较高导致毛利率同比变化较大。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司前5大供应商采购额占总采购额的比例为51.33%，比上年同期前5大供应商采购额占比下降0.41%，从总体上看前5大供应商性质结构无明显变化，对未来经营不构成重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司前5大客户销售额占总销售额的比例为23.47%，比上年同期前5大客户销售额占比下降1.78%，从总体上看前5大客户性质结构无明显变化，对未来经营不构成重大影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 净利润 |
|------|---------|-----|
|------|---------|-----|

| | | |
|------|----------------|---------------|
| 河南万顺 | 纸制品加工和仓储业务 | 13,175,488.39 |
| 香港万顺 | 国际贸易 | -287,180.68 |
| 江苏中基 | 金属复合材料、铝箔的加工业务 | 31,719,838.27 |

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

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，并持续在纸包装材料、铝箔、功能性薄膜三大业务产品创新、工艺改进等方面加大研发投入力度，开展了“超薄ITO导电膜的研究开发”、“光学功能薄膜的研究开发”、“节能PET薄膜的研究开发”、“间隙涂布环保型金属光泽纸张材料的研究开发”、“高均匀性转移胶涂布生产转移镭射、转移卡纸的研究应用”、“高延伸率高质量DC料铝箔研制与开发”、“解决铝箔张力跳动生产工艺的研究与开发”、“低速复合用高性能CC料铝箔研制与开发”、“铝箔卷取密度对铝箔退火工艺及退火质量的研究与应用”、“高粗糙度低亮度铝箔的研究与开发”、“磨削液使用控制的分析与研究”、“飞滤素在轧制油过滤工艺中的应用”等项目研发工作；报告期内，公司获国家知识产权局授权12项实用新型专利，为公司持续发展夯实了技术基础。

报告期内，研发费用无资本化情况，具体如下：

| | 2015年1-6（万元） | 2014年1-6（万元） | 同比增减变化（%） |
|----------------|--------------|--------------|-----------|
| 研发费用 | 2,947.93 | 2,994.77 | -1.56% |
| 营业收入 | 108,751.40 | 100,703.52 | 7.99% |
| 研发费用占营业收入比重（%） | 2.71% | 2.97% | -0.26% |

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

纸包装材料业务：烟草行业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；受国家控烟政策等因素影响，下游卷烟消费稳定、增速放缓，面对有限的烟标存量市场空间，酒标、日化、礼品等社会产品包装将是公司的新增长点。

铝箔业务：产业集中度提高，与下游强强联合促使市场份额逐步集中到产业链完善、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、技术优势受惠。

功能性薄膜业务：下游智能手机等智能移动终端市场增速放缓，出现饱和趋势，持续市场竞争导致导电膜产品价格降低；触控面板产业多种技术共存，薄膜式触控技术（GF/GFF）凭借成本低、抗跌落性好、触控效果佳、定制化等综合优势，仍为主流、成熟的技术之一；智能家居、节能环保等概念新兴及推广，智能窗膜、节能膜应用的功能性薄膜是公司可培育的增长点，公司进口替代先发优势受惠。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司基本完成半年度经营目标与既定计划，详见“第三节 董事会报告；一、报告期内财务状况和经营成果；1、报告期内总体经营情况”。

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

（1）纸包装材料业务

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，公司的纸包装材料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）铝箔业务

①业绩波动的风险

公司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。

公司将加强管理，利用产业链相对完善等优势积极开拓国内外市场，为公司的可持续发展夯实基础。

②出口退税风险

公司出口的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。

公司已加大国内市场的开发力度，力求在保持原有市场占有率的基础上，进一步扩大市场份额，尽力规避未来可能发生的出口退税风险。

③汇率变动的风险

公司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，公司将积极采取各有效方式，切实降低汇率变动的风险。

④关于资产重组产生商誉的会计处理

2012年，公司购买江苏中基75%股权、江阴中基75%股权为非同一控制下企业合并，形成了金额较大的商誉。如果在其后各年度江苏中基、江阴中基的经营状况能够达到收购过程中设想的经营预期，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。

公司将加强管理，利用产业链相对完善等优势积极开拓国内外市场，为达成收购预期夯实基础。

⑤产业链延伸风险

2014年，为满足下游客户需求，建立完善的铝箔业务产业链，确保产品品质及供货稳定，江苏中基购买江苏华丰60%股权并增资，进军上游铝材领域。鉴于江苏华丰冷轧项目厂房生产线尚处于在建状态，存在建设生产以及未来产品未能达到客户要求等产业链延伸风险。

公司将加强监管切实推进项目实施，并持续关注、督促与江苏华丰的有效整合，助力公司发挥产业链协同效应。

(3) 功能性薄膜业务

①市场拓展风险

导电膜二期扩建项目、年产240万平方米节能膜生产线建设项目实施后，公司导电膜、节能膜产能将逐步增加，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的客户需求，掌握行业发展趋势，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、节能膜等功能性薄膜作为高新科技产品，技术含量高、更新换代快，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，尽可能地提高研发效率，降低项目研发风险，建立公司自主的知识产权体系，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，密切关注行业的技术更新并及时跟进。

③原材料供应及价格波动风险

导电膜、节能膜等功能性薄膜生产所需的原材料，大部分需进口，受供需关系及汇率影响，存在原材料供应及价格波动的风险。

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

④项目实施风险

导电膜二期项目、年产240万平方米节能膜生产线建设项目主要生产设备需从国外进口，可能因设备交货延迟等影响项目实施进度。

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) 其他

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2015年6月30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，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。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 97,414 |
| 报告期投入募集资金总额 | 46.2 |
| 已累计投入募集资金总额 | 97,729.78 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 8,000 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 8.21% |

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，汕头万顺包装材料股份有限公司（以下简称“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 375,670,000.00 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 90,400,000.00 元超募资金偿还银行贷款，使用 22,000,000.00 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 450,000,000.00 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共计 24,172,308.89 元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 90,000,000.00 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 40,000,000.00 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 90,000,000.00 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。
- 2014 年 4 月 23 日，公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将环保生态型包装材料生产线扩建项目河南万顺实施部分节余的募集资金共计 11,737,530.35 元永久补充河南万顺流动资金。实际补充流动资金时，在符合相关管理规定的情况下将河南万顺募集资金专项账户余额全部用于补充流动资金并注销账户。

③截至 2015 年 6 月 30 日，公司累计直接投入募投项目运用的募集资金 390,725,517.72 元；归还银行贷款 90,400,000.00 元；超募资金永久补充流动资金 46,172,308.89 元；支付股权转让 450,000,000.00 元；累计已投入合计 977,297,826.61 元。

(2) 非公开发行募集资金总体使用情况

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 46,899.99 |
| 报告期投入募集资金总额 | 0 |
| 已累计投入募集资金总额 | 0 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 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《关于核准汕头万顺包装材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1019 号）核准，公司非公开发行人民币普通股 17,664,781 股，发行价格为 26.55 元/股，募集资金总额 468,999,935.55 元，各项发行费用共计 12,066,244.63 元（包括承销费用 9,379,998.71 元，保荐费 1,000,000.00 元，律师费 1,200,000.00 元、会计师费 240,000.00 元、登记费 17,664.78 元、印花税 228,581.14 元），募集资金净额为 456,933,690.92 元，以上募集资金已由大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 6 月 19 日出具的《验资报告》（大信验字[2015]第 5-00024 号）验证确认。

②募集资金使用情况

- 2014 年 7 月 10 日，公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司 2014 年非公开发行股票方案的议案》。本次非

公开发行股票募集资金在扣除发行费用后实际募集资金将使用38,943万元投资“年产240万平方米节能膜生产线建设项目”，使用8,000万元补充流动资金。

③截至2015年6月30日，公司累计直接投入募投项目运用的募集资金0.00元；累计已投入合计0.00元。

(3) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 环保生态型包装材料生产线扩建项目 | 是 | 37,567 | 29,567 | 1.5 | 29,437.04 | 99.56% | 2013年01月01日 | 1,889.2 | 11,550.35 | 不适用 | 否 |
| 导电膜生产项目 | 否 | 0 | 8,000 | 44.7 | 9,635.51 | 120.44% | | 30.39 | 1,312.49 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 37,567 | 37,567 | 46.2 | 39,072.55 | -- | -- | 1,919.59 | 12,862.84 | -- | -- |
| 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 | 100.00% | 2012年04月01日 | 1,655.43 | 17,983.77 | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款（如有） | -- | 9,040 | 9,040 | 0 | 9,040 | 100.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | 4,617.23 | 4,617.23 | 0 | 4,617.23 | 100.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 58,657.23 | 58,657.23 | 0 | 58,657.23 | -- | -- | 1,655.43 | 17,983.77 | -- | -- |
| 合计 | -- | 96,224.23 | 96,224.23 | 46.2 | 97,729.78 | -- | -- | 3,575.02 | 30,846.61 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 导电膜生产项目建设过程中，公司根据新的市场需求调整了部分设备的规格，项目进度相应延期。 | | | | | | | | | | |
| 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 | 适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 途及使用进展情况 | 2010 年用于归还银行贷款 9,040.00 万元，用于永久性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 |
| | 以前年度发生 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) 非公开发行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 | 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 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|--------------|-----------|---------------|----------|--------------|
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | 期 | | 益 | | 化 |
|---------------------------|-----|--------|--------|---|---|-------|----|----|----|-----|----|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 年产240万平方米节能膜生产线建设项目 | 否 | 38,943 | 38,943 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 8,000 | 8,000 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 46,943 | 46,943 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 合计 | -- | 46,943 | 46,943 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---------------------|
| 资金结余的金额及原因 | |
| 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 |

(5) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(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 | 44.7 | 9,635.51 | 120.44% | | 30.39 | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 8,000 | 44.7 | 9,635.51 | -- | -- | 30.39 | -- | -- |
| 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) | | | 导电膜生产项目建设过程中，公司根据新的市场需求调整了部分设备的规格，项目进度相应延期。 | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 不适用 | | | | | | |

2、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

2015年5月6日，公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配预案》：以2014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0.9元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币37,980,000.00元，剩余未分配利润结转以后年度。上述方案已于2015年5月14日实施完毕。

| 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： | 是 |

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 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 | 否 | 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,目前案件仍在委托司法鉴定期间,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、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

关联担保情况详见“第四节 重要事项；五、重大合同及其履行情况；2、担保情况”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--|------------------|------------|
| 关于 2015 年度公司为江苏中基复合材料有限公司提供担保的公告 | 2015 年 01 月 22 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于 2015 年度公司为汕头万顺股份（香港）有限公司提供担保的公告 | 2015 年 01 月 22 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于 2015 年度江苏中基复合材料有限公司为江苏华丰铝业有限公司提供担保的公告 | 2015 年 01 月 22 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于 2015 年度江苏中基复合材料有限公司为江苏中基复合材料（香港）有限公司提供担保的公告 | 2015 年 01 月 22 日 | 巨潮资讯网 |

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|--------------------------|----------------------|--------|-------------------|-------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| | | 0 | | 0 | | | | |
| 报告期内审批的对外担保额度 合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生 额合计（A2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3） | | | 0 | 报告期末实际对外担保余额 合计（A4） | | | | 0 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 江苏中基 | 2015年01 月22日 | 90,000 | 2014年08月29 日 | 10,000 | 连带责任保 证 | 2014/8/29 至 2016/8/29 | 否 | 是 |
| | | | 2014年09月16 日 | 2,000 | 连带责任保 证 | 2014/9/16 至 2015/7/15 | 否 | 是 |
| | | | 2014年11月05 | 10,000 | 连带责任保 | 2014/11/5 至 | 否 | 是 |

| | | | 日 | | 证 | 2015/11/4 | | |
|-------------------------|----------------------|--------|-------------------|------------------------|------------|-------------------------------|------------|--------------|
| | | | 2014 年 11 月 19 日 | 8,000 | 连带责任保 证 | 2014/11/19 至 2015/11/19 | 否 | 是 |
| | | | 2014 年 12 月 10 日 | 4,000 | 连带责任保 证 | 2014/12/10 至 2015/7/15 | 否 | 是 |
| | | | 2015 年 01 月 06 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 2015/1/6 至 2015/7/15 | 否 | 是 |
| | | | 2015 年 01 月 13 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 2015/1/13 至 2015/7/15 | 否 | 是 |
| | | | 2015 年 03 月 27 日 | 1,889.67 | 连带责任保 证 | 2015/3/27 至 2015/9/23 | 否 | 是 |
| | | | 2015 年 04 月 01 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 2015/4/1 至 2016/3/31 | 否 | 是 |
| | | | 2015 年 05 月 11 日 | 2,519.56 | 连带责任保 证 | 2015/5/11 至 2015/8/9 | 否 | 是 |
| | | | 2015 年 05 月 13 日 | 3,000 | 连带责任保 证 | 2015/5/13 至 2015/11/13 | 否 | 是 |
| | | | 2015 年 06 月 08 日 | 2,000 | 连带责任保 证 | 2015/6/8 至 2016/6/7 | 否 | 是 |
| | | | 2015 年 06 月 19 日 | 3,640 | 连带责任保 证 | 2015/6/19 至 2015/12/19 | 否 | 是 |
| 香港万顺 | 2015 年 01 月 22 日 | 20,000 | | 0 | 连带责任保 证 | | | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 110,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 56,049.23 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 110,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 56,049.23 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 江苏中基对江苏华丰担保 | 2015 年 01 月 22 日 | 12,000 | | 0 | | | | 是 |
| 江苏中基对香港中基担保 | 2015 年 01 月 22 日 | 30,000 | | 0 | | | | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 42,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | 0 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担 | | | 42,000 | 报告期末对子公司实际担保 | | 0 | | |

| | | | |
|---------------------------------------|---------|--------------------------|-----------|
| 保额度合计 (C3) | | 余额合计 (C4) | |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | 152,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 56,049.23 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 152,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 56,049.23 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | 25.06% | |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D) | | 0 | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E) | | 0 | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | 0 | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | 0 | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

| 受托方名称 | 委托金额 | 委托起始日期 | 委托终止日期 | 报酬的确定方式 | 实际收益 | 期末余额 | 是否履行必要程序 |
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|
| 无 | | | | | | | |

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

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

六、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

适用 不适用

| 承诺来源 | 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 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 杜成城 | 1、针对公司收购上海亚洲私人有限公司持有的江苏中基复合材料有限公司、江阴中基铝业有限公司各 75% 股权的事项，公司实际控制人杜成城承诺：本次交易实施完毕后，杜成城保证标的公司 2012 年-2014 年（以下简称“补偿测算期间”）净利润之和分别不低于 10,704.72 万元、13,506.62 万元、14,672.54 万元（以下简称“承诺业绩”）。若在补偿测算期年内任一年度标的公司实际净利润之和未能实现承诺业绩之标准，则杜成城将在万顺股份相应年度年报公告之日起 10 日内，以现金方式一次性向万顺股份补足该年度实际净利润与承诺业绩之间的差额部分。在补偿测算期间内，标的公司之前年度超额实现净利润可累计计入之后年度实现净利润指标。2、实际净利润与承诺业绩之间的差额部分确认方式如下： $N_n = (P_n - A_n) \times 75\% - E_n \times 75\%$ （注：N _n ：为杜成城在 n 年度应补足的数额；P _n ：为杜成城承诺的江苏中基和江阴中基 n 年度净利润之和；A _n ：为江苏中基和江阴中基 n 年度实际净利润之和；n：2012 年度、2013 年度、2014 年度；E _n ：补偿测算期间内标的公司 n 年度之前年度累计超额实现的净利润；2013 年 12 月，江苏中基完成了对江阴中基的吸收合并，原业绩承诺中的标的公司由江苏中基和江阴中基变更为江苏中基。 | 2012 年 01 月 09 日 | 2015-04-21 | 完成 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 杜成城 | 公司控股股东及实际控制人杜成城承诺：若税务主管部门对公司 1998 年至 2004 年期间的企业所得税按照查账征收方式追缴，则由杜成城无条件全额承担应补交的税款及/或因此产生的所有相关费用，以保证公司的利益不因此而受到损害。 | 2009 年 08 月 10 日 | 无 | 正常 |
| | 杜成城、蔡懿然、周前文 | 公司董事杜成城、蔡懿然、周前文承诺：在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。 | 2009 年 08 月 20 日 | 承诺锁定期内 | 正常 |
| | 杜成城 | 公司控股股东及实际控制人杜成城承诺：若公司被要求为其员工补缴或者被追偿 2009 年 11 月之前的住房公积金，或者发生职工追索住房公积金及因此引起的诉讼、仲裁或受到有关行政管理机关的行政处罚，本人承诺承担相应赔偿责任及全部费用，以保证公司的利益不因此而受到损害。 | 2009 年 08 月 20 日 | 无 | 正常 |
| | 杜成城、杜端凤 | 公司控股股东及实际控制人杜成城、公司股东杜端凤承诺：若日后国家税务主管部门要求杜成城、杜端凤补缴因享受有关税收优惠政策而免缴的个人所得税，则杜成城与杜端凤将以承担连带责任方式，无条件全额承担公司上市前应代扣代缴的税款及/或因此产生的所有相关费用，以保证公司的利益不因此而受到损害。 | 2009 年 08 月 20 日 | 无 | 正常 |
| | 杜成城 | 为切实履行控股股东义务，避免同业竞争损害公司及其他股东利益，公司控股股东、实际控制人杜成城承诺：本人及本人所控制 | 2009 年 08 月 25 日 | 作为第一大股东或 | 正常 |

| | | | | | |
|---------------|-----|--|------------------|------------|----|
| | | 的其他企业（经济实体）将不从事与公司相同、类似以及其他可能与公司构成竞争的业务；如公司业务发生变更，本人保证，本人及本人所控制的其他企业（经济实体）将不从事与公司业务相同、类似以及其他可能与公司构成竞争的业务；如本人及本人所控制的其他企业（经济实体）违反上述保证与承诺，给公司造成经济损失的，本人同意赔偿公司因此遭受的全部损失；上述承诺在本人作为公司第一大股东或实际控制人期间持续有效；以上承诺为不可撤销之承诺。 | | 实际控制人的期间内 | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 杜成城 | 2015 年 1 月 30 日，公司控股股东、实际控制人杜成城向公司提交了《关于公司 2014 年度利润分配预案的提议及承诺》：鉴于公司目前经营和盈利情况以及未来发展的良好预期，为了促进公司的持续健康发展，回报公司股东，杜成城提议公司 2014 年度利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.80-1.00 元人民币（含税），并承诺在公司召开董事会及股东大会审议上述利润分配预案时投赞成票。 | 2015 年 01 月 30 日 | 2015-05-06 | 完成 |
| | 杜成城 | 基于对公司未来发展前景的信心及对公司价值的认可，为促进公司持续、健康、快速发展，维护股东利益，控股股东、实际控制人杜成城先生承诺自 2015 年 7 月 8 日起至 2015 年 12 月 31 日止不减持其本人所持有的万顺股份股票。 | 2015 年 07 月 08 日 | 2015-12-31 | 正常 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

详见中国证监会指定信息披露网站。

第五节 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 | 175,390,313 | 41.56% | | | | -3,290,626 | -3,290,626 | 172,099,687 | 40.78% |
| 3、其他内资持股 | 175,390,313 | 41.56% | | | | -3,290,626 | -3,290,626 | 172,099,687 | 40.78% |
| 境内自然人持股 | 175,390,313 | 41.56% | | | | -3,290,626 | -3,290,626 | 172,099,687 | 40.78% |
| 二、无限售条件股份 | 246,609,687 | 58.44% | | | | 3,290,626 | 3,290,626 | 249,900,313 | 59.22% |
| 1、人民币普通股 | 246,609,687 | 58.44% | | | | 3,290,626 | 3,290,626 | 249,900,313 | 59.22% |
| 三、股份总数 | 422,000,000 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 422,000,000 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司有限售条件股数发生变动主要是公司股东周前文、蔡懿然所持高管锁定股解除25%锁定所致。

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2015年6月2日，公司非公开发行股票事宜获得中国证券监督管理委员会《关于核准汕头万顺包装材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1019号）核准。

2015年6月19日，公司非公开发行17,664,781股人民币普通股募集资金净额456,933,690.92元到账大信会计师事务所（特殊

普通合伙) 验资并出具了验资报告, 详见2015年7月1日中国证监会指定信息披露网站《验资报告》(大信验字[2015]第5-00024号)。

2015年7月17日, 公司非公开发行股票登记上市, 详见2015年7月16日中国证监会指定信息披露网站《非公开发行股票上市公告书》。

本次发行前后股本结构变动情况如下表所示:

| 股份类别 | 本次变动前 | | 变动数 | 本次变动后 | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------------|---------|
| | 数量(股) | 比例 | 数量(股) | 数量(股) | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 172,099,687.00 | 40.78% | 17,664,781.00 | 189,764,468.00 | 43.16% |
| 二、无限售条件股份 | 249,900,313.00 | 59.22% | 0 | 249,900,313.00 | 56.84% |
| 三、股份总数 | 422,000,000.00 | 100.0% | 17,664,781.00 | 439,664,781.00 | 100.00% |

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|-------------|-----------|----------|-------------|------|---------|
| 杜成城 | 162,227,813 | 0 | 0 | 162,227,813 | 高管锁定 | 现处于高管锁定 |
| 周前文 | 6,581,250 | 1,645,313 | 0 | 4,935,937 | 高管锁定 | 现处于高管锁定 |
| 蔡懿然 | 6,581,250 | 1,645,313 | 0 | 4,935,937 | 高管锁定 | 现处于高管锁定 |
| 合计 | 175,390,313 | 3,290,626 | 0 | 172,099,687 | -- | -- |

二、公司股东数量及持股情况

单位: 股

| 报告期末股东总数 | | 11,491 | | | | | | |
|-----------------|-------|--------|-------------|------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 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 | 0 | 162,227,813 | 54,075,938 | 冻结 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 杜端凤 | 境内自然人 | 4.98% | 21,000,000 | 0 | 0 | 21,000,000 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 周前文 | 境内自然人 | 1.56% | 6,581,250 | 0 | 4,935,937 | 1,645,313 | 质押 | 4,900,000 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |

| 蔡懿然 | 境内自然人 | 1.56% | 6,581,250 | 0 | 4,935,937 | 1,645,313 | 质押 | 4,900,000 |
|-------------------------------------|--|--------|------------|-----------|-----------|-----------|----|-----------|
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 中融国际信托有限公司-中融-长江红荔1号结构化证券投资集合资金信托计划 | 其他 | 1.21% | 5,089,500 | 5,089,500 | 0 | 5,089,500 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 贺丛英 | 境内自然人 | 1.21% | 4,718,902 | -882,127 | 0 | 4,718,902 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 李伟明 | 境内自然人 | 0.78% | 3,300,000 | -900,000 | 0 | 3,300,000 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 冯骏驹 | 境内自然人 | 0.70% | 2,960,641 | 2,960,641 | 0 | 2,960,641 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 中融国际信托有限公司-中融-融享9号结构化证券投资集合资金信托计划 | 其他 | 0.67% | 2,847,818 | 2,847,818 | 0 | 2,847,818 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 黄宜 | 境内自然人 | 0.64% | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 | 2,700,000 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 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 | 21,000,000 | 人民币普通股 | 21,000,000 | | | | | |
| 中融国际信托有限公司-中融-长江红荔1号结构化证券投资集合资金信托计划 | 5,089,500 | 人民币普通股 | 5,089,500 | | | | | |
| 贺丛英 | 4,718,902 | 人民币普通股 | 4,718,902 | | | | | |
| 李伟明 | 3,300,000 | 人民币普通股 | 3,300,000 | | | | | |
| 冯骏驹 | 2,960,641 | 人民币普通股 | 2,960,641 | | | | | |
| 中融国际信托有限公司-中融-融享9号结构化证券投资集合资金信托计划 | 2,847,818 | 人民币普通股 | 2,847,818 | | | | | |
| 黄宜 | 2,700,000 | 人民币普通股 | 2,700,000 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 云南国际信托有限公司-睿金-汇赢通 12 号单一资金信托 | 2,300,000 | 人民币普通股 | 2,300,000 |
| 深圳市瀚信资产管理有限公司-瀚信一号证券投资基金 | 2,011,104 | 人民币普通股 | 2,011,104 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，杜成城和杜端凤是兄妹关系，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 1、公司股东贺从英除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,718,902 股，实际合计持有 4,718,902 股。2、公司股东黄宜除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,700,000 股，实际合计持有 2,700,000 股。 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|---------------|------|-------------|----------|----------|-------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 杜成城 | 董事长、总经理 | 现任 | 216,303,751 | 0 | 0 | 216,303,751 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡懿然 | 董事 | 现任 | 6,581,250 | 0 | 0 | 6,581,250 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周前文 | 董事 | 现任 | 6,581,250 | 0 | 0 | 6,581,250 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 洪玉敏 | 董事、副总经理、财务负责人 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨奇清 | 董事、副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄薇 | 董事、董事会秘书 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郑烈波 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈胜忠 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张吉辉 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 邱佩菲 | 监事、监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈明娜 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 方彬杰 | 职工代表监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张金辉 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈小勇 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 229,466,251 | 0 | 0 | 229,466,251 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：汕头万顺包装材料股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,137,324,940.03 | 703,032,128.98 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 89,951,578.19 | 191,630,352.75 |
| 应收账款 | 620,881,633.64 | 584,818,026.66 |
| 预付款项 | 25,169,545.22 | 25,114,990.41 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 4,740,646.00 | 6,395,578.78 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 4,794,523.09 | 7,002,228.23 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 634,756,681.48 | 639,645,016.67 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 32,880,924.56 | 38,788,741.63 |
| 流动资产合计 | 2,550,500,472.21 | 2,196,427,064.11 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,491,438,444.11 | 1,522,352,419.03 |
| 在建工程 | 388,435,980.77 | 351,775,412.45 |
| 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 | 143,918,172.08 | 145,707,319.70 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 250,624,902.09 | 250,624,902.09 |
| 长期待摊费用 | 8,197,365.96 | 2,786,866.56 |
| 递延所得税资产 | 25,062,202.65 | 23,481,768.16 |
| 其他非流动资产 | 14,878,113.74 | 5,758,956.69 |
| 非流动资产合计 | 2,322,555,181.40 | 2,302,487,644.68 |
| 资产总计 | 4,873,055,653.61 | 4,498,914,708.79 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,222,515,728.92 | 1,320,018,791.90 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 511,408,640.28 | 492,954,685.96 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 298,349,916.77 | 322,109,896.09 |
| 预收款项 | 6,551,897.92 | 11,421,460.54 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 6,151,503.29 | 6,191,294.36 |
| 应交税费 | 12,481,591.10 | 24,089,827.01 |
| 应付利息 | 3,346,985.85 | 5,680,919.59 |
| 应付股利 | 4,750,000.00 | |
| 其他应付款 | 3,448,250.58 | 3,103,733.44 |
| 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 40,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,069,004,514.71 | 2,225,570,608.89 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 200,136,000.00 | 139,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 30,910,000.00 | 32,034,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 231,046,000.00 | 171,034,000.00 |
| 负债合计 | 2,300,050,514.71 | 2,396,604,608.89 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 439,664,781.00 | 422,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,224,645,716.56 | 781,692,073.54 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -4,527.30 | -4,478.64 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 45,783,461.41 | 45,783,461.41 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 526,216,736.42 | 517,391,784.95 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,236,306,168.09 | 1,766,862,841.26 |
| 少数股东权益 | 336,698,970.81 | 335,447,258.64 |
| 所有者权益合计 | 2,573,005,138.90 | 2,102,310,099.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,873,055,653.61 | 4,498,914,708.79 |

法定代表人：杜成城

主管会计工作负责人：洪玉敏

会计机构负责人：邱诗斗

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 565,965,623.02 | 150,950,694.76 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 56,378,211.70 | 121,296,540.01 |
| 应收账款 | 187,919,521.75 | 178,401,622.69 |
| 预付款项 | 2,421,850.71 | 1,369,753.58 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 23,450,486.67 | 23,060,360.78 |
| 存货 | 225,519,738.06 | 266,126,799.60 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 8,861,748.11 | 14,739,959.67 |
| 流动资产合计 | 1,070,517,180.02 | 755,945,731.09 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 843,954,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 384,685,586.09 | 389,014,805.29 |
| 在建工程 | 219,546,209.81 | 207,473,705.03 |
| 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 | 38,898,196.93 | 39,440,483.41 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,747,676.50 | 2,023,625.44 |
| 递延所得税资产 | 2,883,716.17 | 2,719,254.88 |
| 其他非流动资产 | 323,125.52 | 2,165,274.36 |
| 非流动资产合计 | 1,492,038,511.02 | 1,486,791,148.41 |
| 资产总计 | 2,562,555,691.04 | 2,242,736,879.50 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 250,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 104,908,640.28 | 97,893,389.74 |
| 应付账款 | 114,118,502.85 | 191,393,810.38 |
| 预收款项 | 1,023,536.32 | 1,254,992.12 |
| 应付职工薪酬 | 5,243,773.79 | 4,384,747.31 |
| 应交税费 | 2,872,767.05 | 11,343,618.04 |
| 应付利息 | 646,562.49 | 849,322.21 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 3,148,912.25 | 46,312.00 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 481,962,695.03 | 607,166,191.80 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 139,000,000.00 | 139,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 30,910,000.00 | 32,034,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 169,910,000.00 | 171,034,000.00 |
| 负债合计 | 651,872,695.03 | 778,200,191.80 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 439,664,781.00 | 422,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,224,645,716.56 | 781,692,073.54 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 45,783,461.41 | 45,783,461.41 |
| 未分配利润 | 200,589,037.04 | 215,061,152.75 |
| 所有者权益合计 | 1,910,682,996.01 | 1,464,536,687.70 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,562,555,691.04 | 2,242,736,879.50 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,087,513,973.88 | 1,007,035,151.50 |
| 其中：营业收入 | 1,087,513,973.88 | 1,007,035,151.50 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,026,395,009.87 | 922,184,139.61 |
| 其中：营业成本 | 907,294,452.06 | 808,614,145.15 |
| 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 | 5,142,042.37 | 2,431,056.06 |
| 销售费用 | 29,988,254.36 | 28,469,318.49 |
| 管理费用 | 64,107,045.69 | 56,230,907.08 |
| 财务费用 | 18,196,113.84 | 24,616,167.67 |
| 资产减值损失 | 1,667,101.55 | 1,822,545.16 |
| 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） | 61,118,964.01 | 84,851,011.89 |
| 加：营业外收入 | 2,381,053.08 | 2,311,646.11 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 243,152.75 | 295,182.19 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 63,256,864.34 | 86,867,475.81 |
| 减：所得税费用 | 10,200,200.70 | 12,328,357.06 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 53,056,663.64 | 74,539,118.75 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 46,804,951.47 | 63,781,759.98 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 少数股东损益 | 6,251,712.17 | 10,757,358.77 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -48.66 | 31,597.92 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -48.66 | 31,597.92 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | -48.66 | 31,597.92 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | -48.66 | 31,597.92 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 53,056,614.98 | 74,570,716.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 46,804,902.81 | 63,813,357.90 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 6,251,712.17 | 10,757,358.77 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1109 | 0.1511 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1109 | 0.1511 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杜成城

主管会计工作负责人：洪玉敏

会计机构负责人：邱诗斗

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 261,245,926.61 | 271,878,189.39 |
| 减：营业成本 | 206,103,709.81 | 210,924,018.21 |
| 营业税金及附加 | 1,320,029.27 | 1,330,298.93 |
| 销售费用 | 8,917,706.65 | 8,821,220.17 |
| 管理费用 | 24,274,149.03 | 23,543,780.85 |
| 财务费用 | 11,546,407.13 | 12,053,088.03 |
| 资产减值损失 | 1,096,408.61 | 967,458.09 |
| 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） | 15,000,000.00 | |
| 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） | 22,987,516.11 | 14,238,325.11 |
| 加：营业外收入 | 1,845,155.10 | 1,872,187.58 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 0.40 | 5,810.79 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 24,832,670.81 | 16,104,701.90 |
| 减：所得税费用 | 1,324,786.52 | 2,234,513.10 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 23,507,884.29 | 13,870,188.80 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 23,507,884.29 | 13,870,188.80 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,258,074,709.64 | 996,457,020.90 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 58,519,194.85 | 54,023,431.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 18,235,671.26 | 12,352,670.32 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,334,829,575.75 | 1,062,833,123.04 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 980,740,367.94 | 921,183,983.37 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 55,519,166.28 | 49,894,770.89 |
| 支付的各项税费 | 50,920,086.76 | 52,120,122.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 101,263,672.42 | 58,277,518.65 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,188,443,293.40 | 1,081,476,395.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 146,386,282.35 | -18,643,272.70 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 69,626,397.16 | 107,027,020.37 |
| 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 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 69,626,397.16 | 107,027,020.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -69,626,397.16 | -107,027,020.37 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 472,684,668.65 | 30,889,023.24 |
| 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 | 1,099,072,469.37 | 685,014,524.96 |

| | | |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 240,047,240.00 | 137,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,811,804,378.02 | 852,903,548.20 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,175,334,151.47 | 665,312,456.64 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 70,685,876.61 | 65,512,289.71 |
| 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 | 274,214,903.49 | 194,500,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,520,234,931.57 | 925,324,746.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 291,569,446.45 | -72,421,198.15 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 6,250,879.23 | 2,084,254.06 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 374,580,210.87 | -196,007,237.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 404,172,128.98 | 493,522,553.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 778,752,339.85 | 297,515,316.59 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 359,655,600.11 | 262,926,101.75 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,390,773.56 | 8,961,281.96 |
| 经营活动现金流入小计 | 361,046,373.67 | 271,887,383.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 242,021,698.65 | 245,296,780.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 22,892,275.73 | 18,231,719.87 |
| 支付的各项税费 | 22,580,878.45 | 21,853,907.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 14,498,291.11 | 22,318,796.27 |
| 经营活动现金流出小计 | 301,993,143.94 | 307,701,204.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,053,229.73 | -35,813,820.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 15,000,000.00 | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 15,000,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 21,516,119.30 | 83,334,873.69 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 21,516,119.30 | 83,334,873.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,516,119.30 | -83,334,873.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 472,684,668.65 | 30,889,023.24 |
| 取得借款收到的现金 | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 522,684,668.65 | 130,889,023.24 |
| 偿还债务支付的现金 | 100,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 51,598,078.48 | 47,234,905.51 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 9,397,663.49 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 160,995,741.97 | 47,234,905.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 361,688,926.68 | 83,654,117.73 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -3,709.03 | 54,196.75 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 414,222,328.08 | -35,440,379.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 140,230,694.76 | 176,989,208.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 554,453,022.84 | 141,548,829.05 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-----------|------|---------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 422,000,000.00 | | | | 781,692,073.54 | | -4,478.64 | | 45,783,461.41 | | 517,391,784.95 | 335,447,258.64 | 2,102,310,099.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 422,000,000.00 | | | | 781,692,073.54 | | -4,478.64 | | 45,783,461.41 | | 517,391,784.95 | 335,447,258.64 | 2,102,310,099.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 17,664,781.00 | | | | 442,953,643.02 | | -48.66 | | | | 8,824,951.47 | 1,251,712.17 | 470,695,039.00 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -48.66 | | | | 46,804,951.47 | 6,251,712.17 | 53,056,614.98 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 17,664,781.00 | | | | 442,953,643.02 | | | | | | | | 460,618,424.02 |
| 1. 股东投入的普通股 | 17,664,781.00 | | | | 439,268,909.92 | | | | | | | | 456,933,690.92 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 3,684,733.10 | | | | | | | | 3,684,733.10 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -37,980,000.00 | -5,000,000.00 | -42,980,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|-----------|--|---------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -37,980,000.00 | -5,000,000.00 | -42,980,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 439,664,781.00 | | | | 1,224,645,716.56 | | -4,527.30 | | 45,783,461.41 | | | 526,216,736.42 | 336,698,970.81 | 2,573,005,138.90 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|---------------|--------|-------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 422,000,000.00 | | | | 750,803,050.30 | | -21,439.15 | | 40,811,673.77 | | | 376,570,202.73 | 206,952,918.34 | 1,797,116,405.99 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 422,000,000.00 | | | | 750,803,050.30 | | -21,439.15 | | 40,811,673.77 | | 376,570,202.73 | 206,952,918.34 | 1,797,116,405.99 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 30,889,023.24 | | 31,597.92 | | | | 30,021,759.98 | 10,757,358.77 | 71,699,739.91 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 31,597.92 | | | | 63,781,759.98 | 10,757,358.77 | 74,570,716.67 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 30,889,023.24 | | | | | | | | 30,889,023.24 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 30,889,023.24 | | | | | | | | 30,889,023.24 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -33,760,000.00 | | -33,760,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -33,760,000.00 | | -33,760,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 422,000,000.00 | | | | 781,692,073.54 | | 10,158.77 | | 40,811,673.77 | | 406,591,962.71 | 217,710,277.11 | 1,868,816,145.90 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 422,000,000.00 | | | | 781,692,073.54 | | | | 45,783,461.41 | 215,061,152.75 | 1,464,536,687.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 422,000,000.00 | | | | 781,692,073.54 | | | | 45,783,461.41 | 215,061,152.75 | 1,464,536,687.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 17,664,781.00 | | | | 442,953,643.02 | | | | | -14,472,115.71 | 446,146,308.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 23,507,884.29 | 23,507,884.29 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 17,664,781.00 | | | | 442,953,643.02 | | | | | | 460,618,424.02 |
| 1. 股东投入的普通股 | 17,664,781.00 | | | | 439,268,909.92 | | | | | | 456,933,690.92 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 3,684,733.10 | | | | | | 3,684,733.10 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -37,980,000.00 | -37,980,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -37,980,000.00 | -37,980,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 439,664,781.00 | | | | 1,224,645,716.56 | | | | 45,783,461.41 | 200,589,037.04 | 1,910,682,996.01 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 422,000,000.00 | | | | 750,803,050.30 | | | | 40,811,673.77 | 204,075,064.00 | 1,417,689,788.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 422,000,000.00 | | | | 750,803,050.30 | | | | 40,811,673.77 | 204,075,064.00 | 1,417,689,788.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—” | | | | | 30,889,023.24 | | | | | -19,889,811.20 | 10,999,212.04 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 13,870,188.80 | 13,870,188.80 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 30,889,023.24 | | | | | | 30,889,023.24 | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 30,889,023.24 | | | | | | 30,889,023.24 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -33,760,000.00 | -33,760,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -33,760,000.00 | -33,760,000.00 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 422,000,000.00 | | | | 781,692,073.54 | | | | | 40,811,673.77 | 184,185,252.80 | 1,428,689,000.11 |

三、公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

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

企业法人营业执照注册号：440500000008497

住所：汕头保税区万顺工业园

企业类型：股份有限公司（上市）

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

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

（三）本财务报告经本公司董事会于2015年8月24日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本期合并财务报表范围包含汕头万顺包装材料股份有限公司、江苏中基复合材料有限公司、河南万顺包装材料有限公司、汕头万顺（香港）有限公司、江苏中基（香港）有限公司、江苏华丰铝业有限公司。其中江苏华丰铝业有限公司为2014年度12月31日江苏中基复合材料有限公司通过非同一控制下企业合并形成的新增子公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况、2015年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

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

(2)非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1)合并财务报表范围

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

(2)统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(3)合并财务报表抵销事项

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

(4)合并取得子公司会计处理

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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，采用与交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率，折合本位币入账。资产负债表日外币货

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

(2)外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等,若采用与本公司不同的记账本位币,需对其外币财务报表折算后,再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的,采用交易发生日的即期汇率折算。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、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---|----------|
| 组合 1 (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) | 账龄分析法 |
| 组合 2 (不计提坏账准备, 职工备用金和单位押金及纳入合并的关联方账款、保险公司承担赔偿责任的应收账款) | 其他方法 |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------------|----------|-----------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

10、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值确认方法：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

11、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能

决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

12、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|-------|-------|--------|--------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20~50 | 3%-10% | 4.85%~1.94% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5~15 | 3%-10% | 19.40%~6.47% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5~10 | 3%-10% | 19.40%~9.70% |
| 办公设备及其他设备 | 年限平均法 | 5~10 | 3%-10% | 19.40%~9.70% |

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司使用年限平均法对所有固定资产计提折旧。

13、在建工程

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。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

14、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，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

15、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1)无形资产的计价方法

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

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

(2)使用寿命不确定的判断依据

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

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

(3)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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

16、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、长期待摊费用

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

18、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

19、收入

(1)内销

1)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。

2)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,客户验收后确认收入。

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

(2)外销

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

公司主要以FOB或CIF形式出口,在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移。

(3)让渡资产使用权

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

20、政府补助

(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助,与资产相关的政府补助,确认为递延收益,自相关资产可供使用时起,按照相关资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理:用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象,将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据:本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助;本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

22、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 增值税销项税减去进项税 | 17% |
| 城市维护建设税 | 以当期应纳流转税为税基计算 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 以当期应纳税所得额计算 | 15%、16.5%、25% |
| 教育附加费 | 当期应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 当期应纳流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| | |

2、税收优惠

2012年9月12日，本公司被广东省科学技术厅依法认定为国家高新技术企业，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。目前公司已按相关要求提交新的国家高新技术企业认定申报材料，待审批通过后继续享受15%所得税优惠税率。

子公司“河南万顺包装材料有限公司”企业所得税税率为25%。

控股子公司“江苏中基复合材料有限公司”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2015年实际执行企业所得税率15%。

控股子公司控股公司“江苏华丰铝业有限公司”企业所得税税率为25%。

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

本公司其他税项按国家有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 库存现金 | 595,732.68 | 272,239.78 |
| 银行存款 | 583,523,553.80 | 231,736,097.56 |
| 其他货币资金 | 553,205,653.55 | 471,023,791.64 |
| 合计 | 1,137,324,940.03 | 703,032,128.98 |

其他说明

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 358,572,600.18 元，其中：98,200,000.00 元为银行承兑汇票保证金，240,410,000.00 元为的借款保证金，19,962,600.18元为信用证保证金。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。

期末其他货币资金中216,583,053.37元为银行承兑汇票保证金，19,962,600.18元为信用证保证金，316,660,000.00元为其他存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 83,149,943.41 | 188,087,396.60 |
| 商业承兑票据 | 3,530,000.00 | 543,981.32 |
| 信用证 | 3,271,634.78 | 2,998,974.83 |
| 合计 | 89,951,578.19 | 191,630,352.75 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 49,923,986.65 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 信用证 | 0.00 |
| 合计 | 49,923,986.65 |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 119,817,089.99 | |
| 商业承兑票据 | 0.00 | |
| 信用证 | 0.00 | |
| 合计 | 119,817,089.99 | |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 648,178,335.78 | 100.00% | 27,296,702.14 | 4.21% | 620,881,633.64 | 610,458,702.93 | 100.00% | 25,640,676.27 | 4.20% | 584,818,026.66 |
| 合计 | 648,178,335.78 | 100.00% | 27,296,702.14 | 4.21% | 620,881,633.64 | 610,458,702.93 | 100.00% | 25,640,676.27 | 4.20% | 584,818,026.66 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 446,527,443.51 | 22,326,372.18 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 12,118,828.25 | 1,211,882.83 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,705,723.21 | 811,716.95 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 325,534.13 | 325,534.13 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 2,621,196.05 | 2,621,196.05 | 100.00% |
| 合计 | 464,298,725.15 | 27,296,702.14 | 5.88% |

确定该组合依据的说明：

见五.重要会计政策及会计估计之9应收款项。

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：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备期初余额为25,640,676.27元，本期计提坏账准备金额2,282,995.74元；本期转回坏账准备金额626,969.87元，期末余额为27,296,702.14元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额比例 | 坏账准备余额 |
|--------------------------------|----------------|-----------|--------------|
| 常德金鹏印务有限公司 | 31,859,805.87 | 4.92% | 1,592,990.29 |
| AMERICAN PACKAGING CORPORATION | 22,892,912.79 | 3.53% | 114,464.56 |
| 东莞智源彩印有限公司 | 22,811,865.91 | 3.52% | 1,140,593.30 |
| 深圳市深越光电技术有限公司 | 19,866,010.00 | 3.06% | 993,300.50 |
| SEALAND ALUMINIUM PTY LIMITED | 16,989,951.91 | 2.62% | 84,949.76 |
| 合计 | 114,420,546.48 | 17.65% | 3,926,298.41 |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 23,824,936.35 | 94.66% | 23,949,287.18 | 95.36% |
| 1 至 2 年 | 1,248,449.63 | 4.96% | 758,083.58 | 3.02% |
| 2 至 3 年 | 51,208.25 | 0.20% | 314,981.51 | 1.25% |
| 3 年以上 | 44,950.99 | 0.18% | 92,638.14 | 0.37% |
| 合计 | 25,169,545.22 | -- | 25,114,990.41 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 金额 | 比例 |
|------|----|----|
|------|----|----|

| | | |
|-----------------------------|---------------|--------|
| Amcor Singapore Private Ltd | 12,765,196.78 | 50.93% |
| 江苏省电力公司江阴市供电公司 | 4,216,775.07 | 16.82% |
| 中国出口信用保险公司江苏分公司 | 2,787,801.60 | 11.12% |
| EVER SHEDS CLIENT ACCOUNT | 1,147,080.95 | 4.58% |
| 山西石茂机电技术有限公司 | 985,780.00 | 3.93% |
| 合 计 | 21,902,634.40 | 87.38% |

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金利息 | 4,740,646.00 | 6,395,578.78 |
| 合计 | 4,740,646.00 | 6,395,578.78 |

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,115,244.54 | 100.00% | 320,721.45 | 6.27% | 4,794,523.09 | 7,319,587.79 | 100.00% | 317,359.56 | 4.34% | 7,002,228.23 |
| 合计 | 5,115,244.54 | 100.00% | 320,721.45 | 6.27% | 4,794,523.09 | 7,319,587.79 | 100.00% | 317,359.56 | 4.34% | 7,002,228.23 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|---------|------------|------------|---------|
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 189,378.90 | 9,468.95 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 250,000.00 | 25,000.00 | 10.00% |
| 3 年以上 | 286,252.50 | 286,252.50 | 100.00% |
| 合计 | 725,631.40 | 320,721.45 | 44.20% |

确定该组合依据的说明：

见五.重要会计政策及会计估计之9应收款项。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额6,111.89元；本期转回坏账准备金额2,750.00元，期末余额为320,721.45元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 应收出口退税款 | 2,183,320.67 | 6,158,951.02 |
| 保证金 | 803,141.12 | 604,393.62 |
| 备用金及其他 | 2,128,782.75 | 556,243.15 |
| 合计 | 5,115,244.54 | 7,319,587.79 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|---------|--------------|-------|------------------|------------|
| 应收出口退税款 | 税收返还 | 2,183,320.67 | 1 年以内 | 42.68% | |
| 汕头保税区投资基金有限公司 | 未收回的投资款 | 286,252.50 | 3 年以上 | 5.60% | 286,252.50 |
| 福建鑫叶投资管理集团有限公司 | 投标保证金 | 100,000.00 | 1-2 年 | 1.95% | 10,000.00 |
| 四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司 | 投标保证金 | 100,000.00 | 1-2 年 | 1.95% | 10,000.00 |

| | | | | | |
|--------------------|-------|--------------|-------|--------|------------|
| 陕西金叶科教集团 股份有限公司 | 投标保证金 | 50,000.00 | 1-2 年 | 0.98% | 5,000.00 |
| 合计 | -- | 2,719,573.17 | -- | 53.17% | 311,252.50 |

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 317,350,904.48 | 650,118.69 | 316,700,785.79 | 338,635,900.60 | 650,118.69 | 337,985,781.91 |
| 在产品 | 119,520,651.04 | | 119,520,651.04 | 95,031,585.02 | | 95,031,585.02 |
| 库存商品 | 154,152,356.62 | 3,990,335.21 | 150,162,021.41 | 155,847,764.08 | 3,990,335.21 | 151,857,428.87 |
| 自制半成品 | 11,686,495.00 | 1,938,691.01 | 9,747,803.99 | 13,976,572.66 | 1,938,691.01 | 12,037,881.65 |
| 发出商品 | 38,625,419.25 | | 38,625,419.25 | 42,732,339.22 | | 42,732,339.22 |
| 合计 | 641,335,826.39 | 6,579,144.91 | 634,756,681.48 | 646,224,161.58 | 6,579,144.91 | 639,645,016.67 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 650,118.69 | | | | | 650,118.69 |
| 库存商品 | 3,990,335.21 | | | | | 3,990,335.21 |
| 自制半成品 | 1,938,691.01 | | | | | 1,938,691.01 |
| 合计 | 6,579,144.91 | | | | | 6,579,144.91 |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 32,880,924.56 | 38,788,741.63 |
| 合计 | 32,880,924.56 | 38,788,741.63 |

其他说明：

不适用

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 523,964,575.02 | 1,374,135,150.26 | 17,637,077.11 | 94,606,777.09 | 2,010,343,579.48 |
| 2.本期增加金额 | 6,932,394.93 | 590,010.02 | 36,060.00 | 15,902,038.28 | 23,460,503.23 |
| (1) 购置 | 6,621,494.93 | 272,381.09 | 36,060.00 | 14,877,008.86 | 21,806,944.88 |
| (2) 在建工程转入 | 310,900.00 | | | 1,025,029.42 | 1,335,929.42 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他转入 | | 317,628.93 | | | 317,628.93 |
| 3.本期减少金额 | | | | 41,176.52 | 41,176.52 |
| (1) 处置或报废 | | | | 41,176.52 | 41,176.52 |
| 4.期末余额 | 530,896,969.95 | 1,374,725,160.28 | 17,673,137.11 | 110,467,638.85 | 2,033,762,906.19 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 64,038,609.15 | 368,951,885.82 | 12,295,351.70 | 34,288,641.09 | 479,574,487.76 |
| 2.本期增加金额 | 8,197,186.75 | 39,330,551.02 | 891,872.76 | 5,952,644.58 | 54,372,255.11 |
| (1) 计提 | 8,197,186.75 | 39,330,551.02 | 891,872.76 | 5,952,644.58 | 54,372,255.11 |
| 3.本期减少金额 | | | | 38,953.48 | 38,953.48 |
| (1) 处置或报废 | | | | 38,953.48 | 38,953.48 |
| 4.期末余额 | 72,235,795.90 | 408,282,436.84 | 13,187,224.46 | 40,202,332.19 | 533,907,789.39 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 8,416,672.69 | | | 8,416,672.69 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 8,416,672.69 | | | 8,416,672.69 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 458,661,174.05 | 958,026,050.75 | 4,485,912.65 | 70,265,306.66 | 1,491,438,444.11 |
| 2. 期初账面价值 | 459,925,965.87 | 996,766,591.75 | 5,341,725.41 | 60,318,136.00 | 1,522,352,419.03 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 6,501,886.80 |

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 环保生态型包装材料生产线扩建项目 | 7,545,723.70 | | 7,545,723.70 | 7,066,543.70 | | 7,066,543.70 |
| ITO 项目(导电膜) | 126,598,562.55 | | 126,598,562.55 | 122,677,363.61 | | 122,677,363.61 |
| 长葛市厂房工程 | 14,936,729.51 | | 14,936,729.51 | 413,159.37 | | 413,159.37 |
| 铝箔扩建工程 | 5,570,989.79 | | 5,570,989.79 | 3,413,270.09 | | 3,413,270.09 |
| 华丰二期工程 | 154,937,097.49 | 6,585,310.86 | 148,351,786.63 | 147,060,238.32 | 6,585,310.86 | 140,474,927.46 |
| 节能膜项目 | 82,633,923.56 | | 82,633,923.56 | 76,300,069.72 | | 76,300,069.72 |
| 其他 | 2,798,265.03 | | 2,798,265.03 | 1,430,078.50 | | 1,430,078.50 |
| 合计 | 395,021,291.63 | 6,585,310.86 | 388,435,980.77 | 358,360,723.31 | 6,585,310.86 | 351,775,412.45 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少 | 期末余额 | 工程累计投入占预算 | 工程进度 | 利息资本化累 | 其中：本期利息资本化 | 本期利息资本 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|----------|--------|------|-----------|------|--------|------------|--------|------|
|------|-----|------|--------|----------|--------|------|-----------|------|--------|------------|--------|------|

| | | | | 额 | 金额 | | 比例 | | 计金额 | 金额 | 化率 | |
|------------------|------------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----|----|---------------|------------|----|--------|
| 环保生态型包装材料生产线扩建项目 | 375,670,000.00 | 7,066,543.70 | 479,180.00 | | | 7,545,723.70 | | | | | | 募股资金 |
| ITO 项目(导电膜) | 300,000,000.00 | 122,677,363.61 | 8,725,221.84 | 2,710,336.42 | 2,093,686.48 | 126,598,562.55 | | | | | | 募股资金 |
| 长葛市厂房工程 | 60,923,400.00 | 413,159.37 | 14,523,570.14 | | | 14,936,729.51 | | | | | | 其他 |
| 铝箔扩建工程 | | 3,413,270.09 | 2,157,719.70 | | | 5,570,989.79 | | | 41,345,369.32 | | | 金融机构贷款 |
| 华丰二期工程 | 247,338,500.00 | 140,474,927.46 | 7,876,859.17 | | | 148,351,786.63 | | | 21,729,692.47 | 940,051.40 | | 金融机构贷款 |
| 节能膜项目 | 389,430,000.00 | 76,300,069.72 | 6,333,853.84 | | | 82,633,923.56 | | | | | | 募股资金 |
| 合计 | 1,373,361,900.00 | 350,345,333.95 | 40,096,404.69 | 2,710,336.42 | 2,093,686.48 | 385,637,715.74 | -- | -- | 63,075,061.79 | 940,051.40 | | -- |

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|----|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 163,472,242.06 | | | | 163,472,242.06 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 163,472,242.06 | | | | 163,472,242.06 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 17,764,922.36 | | | | 17,764,922.36 |
| 2.本期增加金额 | 1,789,147.62 | | | | 1,789,147.62 |
| (1) 计提 | 1,789,147.62 | | | | 1,789,147.62 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 19,554,069.98 | | | | 19,554,069.98 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 143,918,172.08 | | | | 143,918,172.08 |
| 2.期初账面价值 | 145,707,319.70 | | | | 145,707,319.70 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|----------------|---------|----|------|----|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 河南万顺包装材 料股份有限公司 | 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 |

13、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 自来水设施 | 228,425.44 | | 31,148.94 | | 197,276.50 |
| 临时设施费 | 49,866.72 | | 6,799.98 | | 43,066.74 |
| 绿化工程 | 2,508,574.40 | | 401,551.68 | | 2,107,022.72 |
| 长期履约保证费 | | 5,850,000.00 | | | 5,850,000.00 |
| 合计 | 2,786,866.56 | 5,850,000.00 | 439,500.60 | | 8,197,365.96 |

其他说明

不适用

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 33,410,234.38 | 5,555,608.45 | 31,809,046.47 | 5,376,436.12 |
| 可抵扣亏损 | 78,026,376.78 | 19,506,594.20 | 72,421,328.15 | 18,105,332.04 |
| 合计 | 111,436,611.16 | 25,062,202.65 | 104,230,374.62 | 23,481,768.16 |

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 25,062,202.65 | | 23,481,768.16 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 5,629,690.68 | 5,629,690.68 |
| 合计 | 5,629,690.68 | 5,629,690.68 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2015 年度 | 4,383,118.91 | 4,383,118.91 | |
| 2016 年度 | 5,135,473.60 | 5,135,473.60 | |
| 2017 年度 | 12,999,846.20 | 12,999,846.20 | |
| 合计 | 22,518,438.71 | 22,518,438.71 | -- |

其他说明：

注：由于江苏中基复合材料有限公司控股子公司江苏华丰铝业有限公司冷轧项目生产线尚处于在建阶段，短时间内能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此其2013年之前可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

15、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 预付工程设备款项 | 14,878,113.74 | 5,758,956.69 |
| 合计 | 14,878,113.74 | 5,758,956.69 |

其他说明：

不适用

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 117,531,512.00 | 74,651,800.00 |
| 抵押借款 | 220,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 保证借款 | 734,984,216.92 | 875,366,991.90 |
| 信用借款 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,222,515,728.92 | 1,320,018,791.90 |
|----|------------------|------------------|

短期借款分类的说明：

17、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | 28,170,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 511,408,640.28 | 464,784,685.96 |
| 合计 | 511,408,640.28 | 492,954,685.96 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 290,509,483.29 | 314,312,211.73 |
| 1 年以上 | 7,840,433.48 | 7,797,684.36 |
| 合计 | 298,349,916.77 | 322,109,896.09 |

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5,462,377.57 | 10,526,372.32 |
| 1 年以上 | 1,089,520.35 | 895,088.22 |
| 合计 | 6,551,897.92 | 11,421,460.54 |

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 6,189,593.84 | 50,992,095.48 | 51,032,036.91 | 6,149,652.41 |

| | | | | |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,700.52 | 4,908,938.86 | 4,908,788.50 | 1,850.88 |
| 合计 | 6,191,294.36 | 55,901,034.34 | 55,940,825.41 | 6,151,503.29 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,738,302.68 | 45,418,273.30 | 45,785,362.26 | 3,371,213.72 |
| 2、职工福利费 | | 2,976,472.26 | 2,727,543.26 | 248,929.00 |
| 3、社会保险费 | 513.36 | 1,950,342.87 | 1,950,856.23 | |
| 其中：医疗保险费 | 513.36 | 1,607,923.72 | 1,608,437.08 | |
| 工伤保险费 | | 200,574.61 | 200,574.61 | |
| 生育保险费 | | 141,844.54 | 141,844.54 | |
| 4、住房公积金 | 348.00 | 555,581.16 | 514,865.16 | 41,064.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,450,429.80 | 91,425.89 | 53,410.00 | 2,488,445.69 |
| 合计 | 6,189,593.84 | 50,992,095.48 | 51,032,036.91 | 6,149,652.41 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------|--------------|--------------|----------|
| 1、基本养老保险 | 1,700.52 | 4,547,911.52 | 4,549,612.04 | |
| 2、失业保险费 | | 361,027.34 | 359,176.46 | 1,850.88 |
| 合计 | 1,700.52 | 4,908,938.86 | 4,908,788.50 | 1,850.88 |

其他说明：

21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 增值税 | 2,437,756.30 | 6,158,551.39 |
| 营业税 | 68,470.27 | |
| 企业所得税 | 7,868,264.72 | 12,205,494.80 |
| 个人所得税 | 321,808.32 | 185,027.33 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 印花税 | 100,555.99 | 107,577.83 |
| 城建税 | 326,775.37 | 559,330.44 |
| 房产税 | 348,451.07 | 2,543,904.09 |
| 土地使用税 | 510,631.64 | 1,643,608.14 |
| 教育费附加 | 140,046.60 | 239,713.05 |
| 地方教育发展 | 93,364.39 | 159,808.70 |
| 堤围费 | 265,466.43 | 286,811.24 |
| 合计 | 12,481,591.10 | 24,089,827.01 |

其他说明：

22、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 307,747.02 | 271,822.21 |
| 短期借款应付利息 | 3,039,238.83 | 5,409,097.38 |
| 合计 | 3,346,985.85 | 5,680,919.59 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

23、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 普通股股利 | 4,750,000.00 | |
| 合计 | 4,750,000.00 | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 保证金 | 100,000.00 | 970,000.00 |
| 职工奖励金基金 | | 1,765,823.72 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 再融资费用 | 2,440,000.00 | |
| 其他款项 | 908,250.58 | 367,909.72 |
| 合计 | 3,448,250.58 | 3,103,733.44 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

注：账龄超过一年的其他应付款为运输保证金和员工服装押金，金额较小

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 139,000,000.00 | 139,000,000.00 |
| 信用借款 | 61,136,000.00 | |
| 合计 | 200,136,000.00 | 139,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

注：其中人民币借款139,000,000.00元；美元借款10,000,000.00元，折人民币61,136,000.00元。

其他说明，包括利率区间：

26、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 32,034,000.00 | | 1,124,000.00 | 30,910,000.00 | |
| 合计 | 32,034,000.00 | | 1,124,000.00 | 30,910,000.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|---------------|----------|--------------|------|---------------|-------------|
| 电容式 ITO 导电膜项目 | 13,034,000.00 | | 457,333.34 | | 12,576,666.66 | 与资产相关 |
| 省战略性新兴产业区域集聚发展试点新一代显示技术项目 | 19,000,000.00 | | 666,666.66 | | 18,333,333.34 | 与资产相关 |
| 合计 | 32,034,000.00 | | 1,124,000.00 | | 30,910,000.00 | -- |

其他说明：

27、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、—) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 422,000,000.00 | 17,664,781.00 | | | | 17,664,781.00 | 439,664,781.00 |

其他说明：

28、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 689,257,506.60 | 439,268,909.92 | | 1,128,526,416.52 |
| 其他资本公积 | 92,434,566.94 | 3,684,733.10 | | 96,119,300.04 |
| 合计 | 781,692,073.54 | 442,953,643.02 | | 1,224,645,716.56 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其中股本溢价本期增加额系本次再融资收到投资者投入的超过其在公司股本中所占份额的投资，其他资本公积本期增加额为收到股东杜成城的业绩承诺补偿款。

29、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|-----------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|-----------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -4,478.64 | -48.66 | | | -48.66 | | -4,527.30 |
| 外币财务报表折算差额 | -4,478.64 | -48.66 | | | -48.66 | | -4,527.30 |
| 其他综合收益合计 | -4,478.64 | -48.66 | | | -48.66 | | -4,527.30 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益-48.66元,系外币财务报表折算差额

30、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 45,783,461.41 | | | 45,783,461.41 |
| 合计 | 45,783,461.41 | | | 45,783,461.41 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 517,391,784.95 | 376,570,202.73 |
| 调整后期初未分配利润 | 517,391,784.95 | 376,570,202.73 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 46,804,951.47 | 179,553,369.86 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 4,971,787.64 |
| 应付普通股股利 | 37,980,000.00 | 33,760,000.00 |
| 期末未分配利润 | 526,216,736.42 | 517,391,784.95 |

调整期初未分配利润明细：

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

32、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,068,397,920.35 | 888,907,197.26 | 1,002,098,626.42 | 804,205,652.09 |
| 其他业务 | 19,116,053.53 | 18,387,254.80 | 4,936,525.08 | 4,408,493.06 |
| 合计 | 1,087,513,973.88 | 907,294,452.06 | 1,007,035,151.50 | 808,614,145.15 |

33、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 482,699.02 | 40,620.27 |
| 城市维护建设税 | 2,594,933.69 | 1,232,692.15 |
| 教育费附加 | 1,111,360.30 | 550,571.86 |
| 地方教育发展 | 740,906.85 | 367,047.94 |
| 堤围费 | 212,142.51 | 240,123.84 |
| 合计 | 5,142,042.37 | 2,431,056.06 |

其他说明：

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 工资 | 2,983,154.12 | 2,748,545.05 |
| 运输费 | 16,972,681.49 | 15,652,956.78 |
| 业务招待费 | 3,657,096.44 | 3,177,178.95 |
| 差旅费 | 1,035,039.71 | 1,633,888.75 |
| 办公费 | 91,854.15 | 128,177.66 |
| 广告和业务宣传费 | 759,600.00 | 1,035,821.00 |
| 其他费 | 4,488,828.45 | 4,092,750.30 |
| 合计 | 29,988,254.36 | 28,469,318.49 |

其他说明：

35、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 | 8,261,294.99 | 6,462,068.30 |
| 折旧费及摊销 | 11,629,013.37 | 5,469,489.22 |
| 技术开发费 | 29,479,345.88 | 29,947,720.26 |
| 差旅费 | 1,385,785.54 | 1,069,822.13 |
| 业务招待费 | 1,839,463.03 | 2,293,654.90 |
| 税金 | 2,608,982.12 | 2,014,975.42 |
| 中介机构费 | 438,421.33 | 1,355,305.15 |
| 修理费 | 379,085.70 | 1,275,670.59 |
| 咨询费 | 267,774.73 | |
| 其他费用 | 7,817,879.00 | 6,342,201.11 |
| 合计 | 64,107,045.69 | 56,230,907.08 |

其他说明：

36、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 29,344,535.99 | 28,878,459.44 |
| 减：利息收入 | 7,041,439.23 | 7,654,839.98 |
| 汇兑损失 | 382,374.47 | 1,597,393.71 |
| 减：汇兑收益 | 8,176,577.58 | 1,353,993.30 |
| 手续费支出 | 3,687,220.19 | 3,149,147.80 |
| 其他支出 | | |
| 合计 | 18,196,113.84 | 24,616,167.67 |

其他说明：

37、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 | 1,667,101.55 | 1,822,545.16 |
| 合计 | 1,667,101.55 | 1,822,545.16 |

其他说明：

38、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|--------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 2,140,631.90 | 1,999,400.00 | 2,140,631.90 |
| 固定资产处置 | 1,111.11 | | 1,111.11 |
| 其他 | 239,310.07 | 312,246.11 | 239,310.07 |
| 合计 | 2,381,053.08 | 2,311,646.11 | 2,381,053.08 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|------------|--------------|-------------|
| 外贸发展资金 | | 46,900.00 | 与收益相关 |
| 项目经费 | | 180,000.00 | 与收益相关 |
| 市现代服务业发展引导资金 补助 | | 1,000,000.00 | |
| 名牌行业奖励 | | 70,000.00 | 与收益相关 |
| 出口信用保险补贴 | 93,100.00 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 进口贴息补助金 | 720,000.00 | 402,500.00 | 与收益相关 |
| 2014 年产业转型升级(电容式 | 457,333.34 | | 与收益相关 |

| | | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|-------|
| ITO 导电膜项目) | | | |
| 政策性退税 | 202,441.90 | | 与收益相关 |
| 省战略性新兴产业区域集聚发展试点新一代显示技术 2014 年项目 | 666,666.66 | | 与收益相关 |
| 专利申请(授权)资助资金发放补贴 | 1,090.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 2,140,631.90 | 1,999,400.00 | -- |

其他说明：

39、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 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | 1,938.05 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,938.05 | 5,803.79 | 1,938.05 |
| 对外捐赠 | 4,000.00 | 4,800.00 | 4,000.00 |
| 其他 | 237,214.70 | 284,578.40 | 237,214.70 |
| 合计 | 243,152.75 | 295,182.19 | 243,152.75 |

其他说明：

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 11,780,635.17 | 12,604,024.03 |
| 递延所得税费用 | -1,580,434.47 | -275,666.97 |
| 合计 | 10,200,200.70 | 12,328,357.06 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 63,256,864.34 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,488,529.65 |

| | |
|------------------|---------------|
| 子公司适用不同税率的影响 | 658,852.69 |
| 非应税收入的影响 | 231,990.70 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -179,172.34 |
| 所得税费用 | 10,200,200.70 |

其他说明

41、其他综合收益

详见附注 29。

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 7,041,439.23 | 10,041,024.21 |
| 政府补助 | 1,016,631.90 | 1,999,400.00 |
| 收回票证保证金 | 9,300,000.00 | |
| 其他 | 877,600.13 | 312,246.11 |
| 合计 | 18,235,671.26 | 12,352,670.32 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 期间费用 | 30,514,022.31 | 31,129,090.28 |
| 银行票证保证金 | 44,242,600.18 | 4,010,180.00 |
| 其他 | 26,507,049.93 | 23,138,248.37 |
| 合计 | 101,263,672.42 | 58,277,518.65 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 借款保证金 | 240,047,240.00 | 137,000,000.00 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 240,047,240.00 | 137,000,000.00 |
|----|----------------|----------------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 借款保证金 | 274,214,903.49 | 194,500,000.00 |
| 合计 | 274,214,903.49 | 194,500,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、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 | 53,056,663.64 | 74,539,118.75 |
| 加：资产减值准备 | 1,667,101.55 | 1,822,545.16 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 54,372,255.11 | 45,713,307.58 |
| 无形资产摊销 | 1,789,147.62 | 1,514,341.74 |
| 长期待摊费用摊销 | 439,500.60 | 330,466.16 |
| 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） | 826.94 | 5,803.79 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 29,344,535.99 | 28,878,459.44 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,580,434.49 | -275,666.97 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 4,888,335.19 | -63,830,837.20 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 34,538,467.59 | -128,593,649.73 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -32,130,117.39 | 21,252,838.58 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 146,386,282.35 | -18,643,272.70 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 778,752,339.85 | 297,515,316.59 |
| 减：现金的期初余额 | 404,172,128.98 | 493,522,553.75 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 374,580,210.87 | -196,007,237.16 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 778,752,339.85 | 404,172,128.98 |
| 其中：库存现金 | 595,732.68 | 272,239.78 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 583,523,553.80 | 231,736,097.56 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 194,633,053.37 | 172,163,791.64 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 778,752,339.85 | 404,172,128.98 |

其他说明：

期末有358,572,600.18元货币资金受限制主要系超过三个月以上的借款保证金、信用证保证金、及银行承兑汇票保证金。

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------------------|
| 货币资金 | 358,572,600.18 | 借款、信用证、银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 49,923,986.65 | 银行承兑汇票保证金 |
| 固定资产 | 398,079,477.38 | 抵押 |
| 无形资产 | 130,763,807.94 | 抵押 |
| 在建工程 | 43,186,654.54 | 抵押 |

| | | |
|----|----------------|----|
| 合计 | 980,526,526.69 | -- |
|----|----------------|----|

其他说明：

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|-------------|----------------|
| 其中：美元 | 7,202,321.03 | 6.11359997 | 44,032,109.83 |
| 欧元 | 167,497.60 | 6.869899927 | 1,150,691.75 |
| 港币 | 2,904,871.68 | 0.788608972 | 2,290,807.87 |
| 英 镑 | 105.65 | 9.64221486 | 1,018.70 |
| 其中：美元 | 25,598,662.68 | 6.113599995 | 156,499,984.04 |
| 欧元 | 113,052.05 | 6.869900015 | 776,656.28 |
| 其中：美元 | 10,000,000.00 | 6.1136 | 61,136,000.00 |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

子公司汕头万顺股份（香港）有限公司，注册地香港、经营地香港，记账本位币系港币，因港币系香港的法定流通货币。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|-------|-------------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 河南万顺包装材料有限公司 | 河南长葛市 | 河南长葛市 | 生产与销售包装材料 | 100.00% | | 购买 |
| 江苏中基复合材料有限公司 | 无锡江阴 | 无锡江阴 | 生产有色金属复合材料、铝箔加工业务 | 75.00% | | 购买 |
| 汕头万顺股份(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 销售包装材料 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 江苏中基复合材料有限公司 | 25.00% | 6,251,712.17 | 5,000,000.00 | 336,698,970.81 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

其他说明:

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|-------|----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 江苏中基复合材料有限公司 | 1,338.73 | 1,286.89 | 2,625.62 | 1,550.28 | 61,136.0 | 1,611.42 | 1,281.58 | 1,284.28 | 2,565.87 | 1,563.38 | | 1,563.38 |
| | 2,091.43 | 7,491.00 | 9,582.43 | 5,583.67 | 00.00 | 1,583.67 | 7,884.39 | 6,258.30 | 4,142.69 | 5,982.20 | | 5,982.20 |

单位: 元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 江苏中基复合材料有限公司 | 730,016,055.34 | 31,719,838.27 | 31,719,838.27 | 79,136,628.80 | 628,896,182.51 | 43,704,851.83 | 43,704,851.83 | 28,339,610.48 |

其他说明:

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 杜成城 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 51.26% | 51.26% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杜成城。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 8。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|-------------|
| 普宁市麒麟万顺养殖场 | 同一实际控制人 |

其他说明

4、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
| 杜成城 | 70.43 | 64.21 |
| 蔡懿然 | 0.00 | 0.00 |
| 周前文 | 0.00 | 0.00 |
| 洪玉敏 | 17.51 | 12.64 |
| 杨奇清 | 16.35 | 13.99 |
| 黄薇 | 16.33 | 13.79 |
| 郑烈波 | 4.00 | 3.51 |
| 陈胜忠 | 4.00 | 4.00 |
| 张吉辉 | 4.00 | 3.51 |
| 邱佩菲 | 6.23 | 5.65 |

| | | |
|-----|-------|-------|
| 陈敏娜 | 4.49 | 4.51 |
| 方彬杰 | 6.00 | 3.71 |
| 张金辉 | 16.28 | 13.29 |
| 陈小勇 | 15.70 | 13.29 |

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2015年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2013年12月本公司向广东省汕头市中级人民法院起诉本公司的导电膜原材料原供应商株式会社木本和木本新技术（上海）有限公司（以下简称“木本上海”），起诉原因主要系上述导电膜原材料供应商向本公司供应的导电膜原材料不合格，致使本公司用上述的原材料生产的导电膜无法达到客户要求，给本公司造成了较大的经济损失，诉讼要求上述两被告取回已供应给本公司的KIMOTO 塑料胶片及导电薄膜成品并返还货款12,523,500.00 元（人民币，下同）；要求两被告赔偿经济损失10,400,731.62 元；且要求两被告承担本案的全部诉讼费用。

2014年2月20日上述被告木本上海反诉本公司返还尚欠其货款人民币648,988.12 元及从2013 年3 月1 日起至还款日止按银行同期贷款利率计算的利息；以及应付木本上海货款人民币4,046,418.75 元，支付2013 年3 月20 日起至还款日止按银行同期贷款利率计算的利息，支付木本上海仓储保管费暂计至2013 年12 月31 日止人民币50,000.00 元及以后发生的费用。基于谨慎性本公司于2014年12月31日因上述采购的原材料用于生产形成的期末半成品、库存商品分别计提1,938,691.01 元、3,990,335.21元跌价准备,本期末,涉诉产品未发生变化,至本报告日,上述案件仍在审理当中,对本公司的损益影响存在不确定性。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1)、外汇汇率发生重大变化

2015年8月11日开始，人民币兑美元汇率中间价急速贬值。公司控股子公司江苏中基复合材料有限公司及其下属全资子公司江苏中基复合材料（香港）有限公司业务以外销为主，其2015年1-6月份外销销售收入美元78,050,179.54元、欧元833,600.63元，折合人民币484,240,027.25元，占江苏中基复合材料有限公司2015年1-6月合并营业收入的66.33%，占汕头万顺包装材料股份有限公司合并营业收入的44.53%，因人民币贬值，假设其他汇率及外销条款不变，后续外销产品价格折合人民币将同比例提高，带来营业收入的增长。

截止2015年6月30日，公司主要外币性项目有货币资金、应收账款、短期借款、长期借款，因本次人民币贬值，上述资产负债项目，如按现行汇率折算，将产生较大的汇兑损益，短期内对公司经营成果产生一定影响。

公司账务核算一般于期末对外币资产负债项目按当月最后一日汇率中间价折算为人民币，并计算汇兑损益，由于受后续汇率变动及外销情况影响，本次人民币贬值对公司2015年度经营成果影响暂无法做出估计。

为规避现阶段汇率波动影响，公司将对外汇收款优先用于归还外汇贷款，并将综合考虑融资成本及汇率变动趋势，适当

调整外汇贷款额度。

2)、完成非公司发行股份登记及公司注册资本、实收资本工商变更登记手续

经公司第三届董事会第三次会议及2014年第三次临时股东大会决议审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准汕头万顺包装材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】1019号）文核准，公司以非公开发行方式向特定对象发行人民币普通股（A股）17,664,781.00股，发行价为26.55元/股，均为现金认购。

2015年6月19日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“大信验字[2015]第5-00024号”验资报告。经审验，截至2015年6月19日止，公司发行收入人民币468,999,935.55元，扣除发行费用人民币12,066,244.63元后，实际募集资金净额为人民币456,933,690.92元。其中增加注册资本（股本）人民币17,664,781.00元，增加资本公积-股本溢价人民币439,268,909.92元。

2015年7月17日公司非公开发行股票登记上市。

2015年8月7日，完成注册资本及实收资本工商变更登记手续。

十二、其他重要事项

1、其他

截止2015年6月30日,公司无需要披露的其他重要事项.

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 200,894,548.54 | 100.00% | 12,975,026.79 | 6.46% | 187,919,521.75 | 190,286,352.76 | 100.00% | 11,884,730.07 | 6.25% | 178,401,622.69 |
| 合计 | 200,894,548.54 | 100.00% | 12,975,026.79 | 6.46% | 187,919,521.75 | 190,286,352.76 | 100.00% | 11,884,730.07 | 6.25% | 178,401,622.69 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |

| | | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 1 年以内小计 | 189,105,783.96 | 9,455,289.20 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 7,807,583.36 | 780,758.34 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 392,610.68 | 117,783.20 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 2,621,196.05 | 2,621,196.05 | 100.00% |
| 合计 | 199,927,174.05 | 12,975,026.79 | 6.49% |

确定该组合依据的说明：

见五.重要会计政策及会计估计之9应收款项。

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备期初余额11,884,730.07元，本期计提坏账准备金额1,090,296.72元，期末余额为12,975,026.79元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额比例 | 坏账准备余额 |
|---------------|---------------|-----------|--------------|
| 常德金鹏印务有限公司 | 31,859,805.87 | 15.86% | 1,592,990.29 |
| 东莞智源彩印有限公司 | 22,811,865.91 | 11.36% | 1,140,593.30 |
| 深圳市深越光电技术有限公司 | 19,866,010.00 | 9.89% | 993,300.50 |
| 深圳市骏达光电股份有限公司 | 13,603,905.39 | 6.77% | 680,195.27 |
| 广西真龙彩印包装有限公司 | 9,139,612.45 | 4.55% | 456,980.62 |
| 合 计 | 97,281,199.62 | 48.42% | 4,864,059.98 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 23,771,208.12 | 100.00% | 320,721.45 | 1.35% | 23,450,486.67 | 23,374,970.34 | 100.00% | 314,609.56 | 1.35% | 23,060,360.78 |
| 合计 | 23,771,208.12 | 100.00% | 320,721.45 | 1.35% | 23,450,486.67 | 23,374,970.34 | 100.00% | 314,609.56 | 1.35% | 23,060,360.78 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------|--|----|--|------|--------|--|---|--|----|
| | 08.12 | | 45 | | 6.67 | 970.34 | | 6 | | 78 |
|--|-------|--|----|--|------|--------|--|---|--|----|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 189,378.90 | 9,468.95 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 250,000.00 | 25,000.00 | 10.00% |
| 3 年以上 | 286,252.50 | 286,252.50 | 100.00% |
| 合计 | 725,631.40 | 320,721.45 | |

确定该组合依据的说明：

见五.重要会计政策及会计估计之9应收款项。

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备期初314,609.56元，本期计提坏账准备金额6,111.89元，期末余额为320,721.45元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 22,770,576.72 | 22,771,576.72 |
| 保证金及其他 | 1,000,631.40 | 603,393.62 |
| 合计 | 23,771,208.12 | 23,374,970.34 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|---------------|----|------------------|----------|
| 河南万顺包装材料有限公司 | 往来款 | 22,770,576.72 | | 95.79% | |

| | | | | | |
|-------------------|---------|---------------|-------|--------|------------|
| 汕头保税区投资基金有限公司 | 未收回的投资款 | 286,252.50 | 3 年以上 | 1.20% | 286,252.50 |
| 福建鑫叶投资管理集团有限公司 | 投标保证金 | 100,000.00 | 1-2 年 | 0.42% | 10,000.00 |
| 四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司 | 投标保证金 | 100,000.00 | 1-2 年 | 0.42% | 10,000.00 |
| 陕西金叶科教集团股份有限公司 | 投标保证金 | 50,000.00 | 1-2 年 | 0.21% | 5,000.00 |
| 合计 | -- | 23,306,829.22 | -- | 98.04% | 311,252.50 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 843,954,000.00 | | 843,954,000.00 | 843,954,000.00 | | 843,954,000.00 |
| 合计 | 843,954,000.00 | | 843,954,000.00 | 843,954,000.00 | | 843,954,000.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 河南万顺包装材料有限公司 | 90,000,000.00 | | | 90,000,000.00 | | |
| 江苏中基复合材料有限公司 | 750,000,000.00 | | | 750,000,000.00 | | |
| 汕头万顺股份(香港)有限公司 | 3,954,000.00 | | | 3,954,000.00 | | |
| 合计 | 843,954,000.00 | | | 843,954,000.00 | | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 258,831,723.10 | 204,291,841.69 | 268,640,146.39 | 207,576,352.13 |
| 其他业务 | 2,414,203.51 | 1,811,868.12 | 3,238,043.00 | 3,347,666.08 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 261,245,926.61 | 206,103,709.81 | 271,878,189.39 | 210,924,018.21 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 15,000,000.00 | |
| 合计 | 15,000,000.00 | |

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|--|
| 非流动资产处置损益 | -826.94 | |
| 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） | 2,140,631.90 | 促进进口贴息资金补助；省战略新兴产业政银企业合作专项资金贴息补助；国家产业转型升级项目资金补助；省战略性新兴产业区域集聚发展新一代显示技术项目补助等 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,904.63 | |
| 减：所得税影响额 | 306,019.18 | |
| 少数股东权益影响额 | 112,970.25 | |
| 合计 | 1,718,910.90 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.62% | 0.1109 | 0.1109 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.53% | 0.1068 | 0.1068 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第八节 备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

汕头万顺包装材料股份有限公司

法定代表人：_____

杜成城

二〇一五年八月二十四日