



**汕头万顺包装材料股份有限公司**

**2016 年半年度报告**

**2016-075**

**2016 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
杨奇清	董事	公务出差	黄薇

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 .....	8
第四节 重要事项 .....	23
第五节 股份变动及股东情况 .....	31
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第七节 财务报告 .....	37
第八节 备查文件目录 .....	111

## 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%
广东万顺	指	公司全资子公司广东万顺科技有限公司，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%
东通光电	指	公司全资子公司汕头市东通光电材料有限公司，公司持股 100%
东通文具	指	公司全资子公司广东东通文具有限公司，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股份有限公司，公司持股 69%
众智同辉	指	公司参股公司北京众智同辉科技股份有限公司，公司持股 20%
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）
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
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 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）	1,013,549,359.28	1,087,513,973.88	-6.80%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	34,771,222.18	46,804,951.47	-25.71%
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）	23,673,786.34	45,086,040.57	-47.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,815,142.61	146,386,282.35	-85.78%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0473	0.3329	-85.79%
基本每股收益（元/股）	0.0791	0.1109	-28.67%
稀释每股收益（元/股）	0.0791	0.1109	-28.67%
加权平均净资产收益率	1.53%	2.62%	-1.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.04%	2.53%	-1.49%
	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）	4,670,697,201.49	4,535,795,274.49	2.97%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,282,676,448.04	2,261,055,826.99	0.96%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.1919	5.1427	0.96%

## 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）	-172,456.41	
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）	3,630,616.87	电容式 ITO 导电膜项目补助；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、“扬帆计划”创新创业团队补助、出口信用保险补贴、财政奖励资金等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	264,825.00	期货合约交易损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,709,456.96	
减：所得税影响额	2,084,949.84	

少数股东权益影响额（税后）	250,056.74	
合计	11,097,435.84	--

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、价格波动风险

公司生产所需主要原材料为原纸、铝板带、PET基膜等，因供需关系变化及汇率变动等，其价格波动会对公司的生产经营业绩产生重大影响。公司将拓宽原材料进货渠道，实施多元化采购方案，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；并密切关注原材料的价格变动趋势，适时适量采购，保持合理库存；对于大宗商品铝，根据市场情况及公司需求适时适量开展期货套期保值业务，以降低市场价格波动风险。

### 2、市场拓展风险

公司投资建设项目逐步实施后，各业务产能将陆续增加，新增产能将直接面临相关应用领域国内外生产商的正面竞争，若市场拓展不力或有关产品供需状况发生重大不利变化，将可能对公司经济效益产生不利影响。同时，随着国家控烟政策、措施的出台及实施，将有可能对烟草行业产生不利影响，进而影响公司烟标领域纸包装材料产品的销量。作为国内纸包装材料、铝箔和功能性薄膜行业的领先企业，公司在市场拓展上不存在技术上的障碍，公司将及时了解宏观经济走势和市场变化，制定市场拓展及风险应对计划，通过实施差异化产品策略，提供区别于其他竞争对手的技术和附加价值。

### 3、投资建设及收购整合风险

上市以来，公司借力资本市场，积极实施以纸包装材料、铝箔、功能性薄膜为“三驾马车”的多元化发展战略，通过投资建设及收购整合，实现了企业的跨越式发展。未来，公司的投资建设存在因设备交货延迟等影响项目实施进度以及产品未能达到客户要求的可能。同时，公司的收购整合存在因内外环境变化，未能达到设想的经营预期，存在计提数额较大商誉减值准备的可能。公司将加强监管，切实推进投资建设、收购整合，力争相关投资建设及收购整合助力公司更好地发展。

### 4、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。

## 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

2016年1-6月，公司实现营业收入101,354.94万元，同比下降6.80%；归属于上市公司股东的净利润3,477.12万元，同比下降25.71%；影响业绩的主要因素系纸包装材料下游烟草行业去库存的影响，加上在建项目尚未产生收益、人工成本及固定资产折旧增加、加大研发投入、市场竞争加剧致利润空间有所下降等。

报告期内，公司继续围绕“控制成本，提高效率”的指导方针，深化精细化管理，加大研发创新力度，不断强化公司的核心竞争力和综合实力。具体如下：

##### （1）纸包装材料业务方面

2016年1-6月，公司纸包装材料业务实现营业收入26,157.78万元，同比下降18.39%。报告期内，受烟草行业去库存影响，公司纸包装材料业务收入同比有所下滑，公司继续加大社会产品包装市场的开拓，与“蒙牛”等品牌包装客户的合作取得了一定成果，为纸包装材料业务的后续发展夯实了基础。

##### （2）铝箔业务方面

2016年1-6月，公司铝箔业务实现营业收入68,885.16万元，同比略降2.56%。报告期内，大宗商品铝价格逐步企稳回升，整体市场环境趋好，铝箔业务盈利水平逐步恢复。公司在维持原有消费包装领域市场的同时，积极拓展锂电池领域市场，持续推动电池箔、锂电池用软包装箔、超级电容池箔的布局及创新，并在电池箔领域取得了突破，电池箔已正式进入“比亚迪”等主流电池企业供应链，为铝箔业务的后续发展开辟了新应用市场。

##### （3）功能性薄膜业务方面

2016年1-6月，公司功能性薄膜业务实现营业收入4,268.47万元，同比下降22.27%。报告期内，智能手机、平板电脑等电子产品触控领域市场需求增长放缓、行业竞争加剧，公司通过深入推进客户合作关系，深入挖掘市场潜力，保持导电膜销量稳定。另外，公司积极推动节能膜生产项目实施，根据客户需求和业界动态持续进行布局及创新，成功研发出高端光控隔热窗膜、高阻高透隔热窗膜、金属溅镀隔热窗膜、高端防爆隔热窗膜等各系列节能膜产品，红外线、紫外线阻隔率等各项指标均达到先进水准，其中，高端光控隔热窗膜具有光致变色功能，可根据太阳光强度自动调节可见光透过率和窗膜色相；为功能性薄膜业务的后续发展奠定了基础。

##### （4）外延发展方面

报告期内，公司围绕发展战略，在实现内生性持续健康发展的同时，积极寻求外延式发展机会，通过收购汕头市东通光电材料有限公司100%股份、广东东通文具有限公司100%股份及增资参股北京众智同辉科技股份有限公司20%股份，迅速推动了节能膜生产项目实施及智能窗膜业务布局，为公司抓住市场增长机遇、抢占市场先发制高点奠定了基础。

##### （5）其他方面

报告期内，公司完成了“第一期员工持股计划”的实施，实现股东利益、公司利益和员工个人利益的有效结合，进一步完善公司激励机制，充分调动员工积极性，提高凝聚力。

报告期内，公司顺利通过高新技术企业的重新认定，自2015年9月30日起连续三年继续享受高新技术企业的企业所得税相关优惠政策，即按15%的税率征收企业所得税。

期后事项：经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审查，同意控股子公司江苏中基在新三板挂牌；正式挂牌后将有助于提升江苏中基品牌影响力，拓宽融资渠道，同时提升公司所持有资产的价值。

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	1,013,549,359.28	1,087,513,973.88	-6.80%	
营业成本	860,136,590.41	907,294,452.06	-5.20%	
销售费用	28,312,789.55	29,988,254.36	-5.59%	
管理费用	75,718,849.47	64,107,045.69	18.11%	
财务费用	15,066,740.31	18,196,113.84	-17.20%	
所得税费用	2,493,315.76	10,200,200.70	-75.56%	主要是本期应税利润较少所致
研发投入	35,916,268.10	29,479,345.88	21.84%	
经营活动产生的现金流量净额	20,815,142.61	146,386,282.35	-85.78%	主要是本期销售商品收到现金相比上期较少所致
投资活动产生的现金流量净额	-317,602,327.64	-69,626,397.16	356.15%	主经是本期取得子公司及对外投资支付现金较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	168,541,794.03	291,569,446.45	-42.19%	主要是上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	-126,255,900.44	374,580,210.87	-133.71%	主要是本期经营活动、筹资活动产生的现金流净额较少而投资活动支出的现金流较多所致
预付款项	41,088,286.28	29,247,289.43	40.49%	主要是本期预付材料款较多所致
应收利息	1,288,076.95	5,985,896.28	-78.48%	主要是本期末计息存款数量较少及存款期较短所致
其他应收款	69,483,619.41	1,370,947.83	4,968.29%	主要是员工持股计划投资款交资管方管理挂账
其他流动资产	48,551,040.39	33,830,267.80	43.51%	主要是期末留抵进项税额较多所致
无形资产	208,155,597.91	142,129,030.76	46.46%	主要是本期新增土地使用权所致
商誉	348,836,173.04	250,624,902.09	39.19%	主要是本期并购东通光电、东通文具公司支付的并购成本超过其净资产公允价值形成新的商誉
长期待摊费用	11,577,504.51	1,907,865.36	506.83%	主要是本期合并东通光电公司增加合并数所致

其他非流动资产	20,843,629.76	45,903,389.83	-54.59%	主要是本期结算原预付土地出让金及部份工程、设备款
交易性金融负债	254,750.00		100.00%	系本期末持有的未平仓期货铝合约
应交税费	5,203,063.64	12,945,676.99	-59.81%	主要是本期支付上期末计提的各项税费
长期借款	89,937,000.00	64,936,000.00	38.50%	主要是本期合并东通光电公司增加合并数所致
营业税金及附加	2,750,752.55	5,142,042.37	-46.50%	主要是本期上交增值税及当期出口免抵税额较少所致
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-254,750.00		100.00%	本期末持有的未平仓期货铝合约公允价值变动计入当期损益
投资收益（损失以“-”号填列）	519,575.00		100.00%	系本期期货铝合约平仓收益
营业外收入	13,406,380.54	2,381,053.08	463.04%	主要是本期收到上海木本公司赔偿款较多所致
其他综合收益	39,342.30	-48.66	80,943.32%	主要是本期外币报表折算差额较大所致
收到其他与经营活动有关的现金	25,181,956.46	18,235,671.26	38.09%	主要是本期收回票证保金较多所致
支付的各项税费	31,109,932.70	50,920,086.76	-38.90%	主要是本期支付各项税费较少所致
取得投资收益收到的现金	519,575.00		100.00%	系本期期货铝合约平仓收益
投资支付的现金	24,750,000.00		100.00%	系本期增资北京众智同辉公司支付的现金
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	197,533,296.62		100.00%	系本期并购东通光电、东通文具公司支付的现金净额
支付其他与投资活动有关的现金	5,535,000.00		100.00%	系本期支付的期货铝合约保证金
吸收投资收到的现金		472,684,668.65	-100.00%	主要是上期非公开发行股票收到投资者投入投资款所致
收到其他与筹资活动有关的现金	151,591,091.58	240,047,240.00	-36.85%	主要是本期收回借款保证金较少所致

偿还债务支付的现金	686,253,509.03	1,175,334,151.47	-41.61%	本期归还银行借款较少所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,592,657.43	70,685,876.61	-52.48%	主要是本期分配股利及支付银行贷款利息较少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	39,538,636.00	274,214,903.49	-85.58%	本期支付融资保证金较少所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,989,490.56	6,250,879.23	-68.17%	本期汇率变动对外币现金资产影响较小所致
期末现金及现金等价物余额	474,194,068.57	778,752,339.85	-39.11%	主要是本期经营活动、筹资活动产生的现金流净额较少而投资活动支出的现金流较多所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年1-6月，公司铝箔业务基本保持稳定，纸包装材料业务收入受下游烟草行业去库存的影响同比有所下降，功能性薄膜业务受行业竞争加剧影响收入有所下降；同时由于在建项目尚未产生收益、人工成本及固定资产折旧增加、加大研发投入等因素影响，公司实现营业收入101,354.94万元，同比下降6.80%；归属于上市公司股东的净利润3,477.12万元，同比下降25.71%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2014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m<sup>2</sup>，2015年20万m<sup>2</sup>，2016年40万m<sup>2</sup>。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。2016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25,768.80m<sup>2</sup>。

(2) 2014年8月30日，江苏中基及香港中基与安姆科（Amcor Singapore Pte Ltd）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2016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8,522.90吨；2016年1-6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2,552.21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	72,396,563.62	55,989,336.75	22.66%	-38.36%	-24.86%	-7.55%
转移纸	189,181,278.19	151,317,943.75	20.01%	-10.75%	-9.37%	-1.01%
铝箔	688,851,559.64	604,994,354.02	12.17%	-2.56%	-0.69%	-1.61%
导电膜	42,684,687.21	36,888,958.93	13.58%	-22.27%	-20.19%	-1.46%
其他业务	20,435,270.62	10,945,996.96	46.44%	6.46%	-67.98%	42.63%
分行业						
纸包装材料业务	261,577,841.81	207,307,280.50	20.75%	-18.39%	-13.55%	-3.24%
铝箔业务	688,851,559.64	604,994,354.02	12.17%	-2.56%	-0.69%	-1.61%
功能性薄膜业务	42,684,687.21	36,888,958.93	13.58%	-22.27%	-20.19%	-1.46%
其他业务	20,435,270.62	10,945,996.96	46.44%	6.46%	-67.98%	42.62%
分地区						
华东	186,785,537.85	157,864,250.71	15.48%	8.05%	2.70%	4.92%
华中	59,762,510.96	49,618,089.27	16.97%	-85.66%	-72.62%	-5.83%
西南	133,240,066.03	108,161,214.72	18.82%	25.74%	34.70%	-9.80%
华南	131,242,951.09	108,609,554.95	17.25%	-42.68%	-38.34%	-2.52%
国内其他	30,307,760.32	24,633,662.39	18.72%	-13.35%	-2.90%	-7.50%
国外	472,210,533.03	411,249,818.38	12.91%	-2.55%	-2.57%	0.01%

#### 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

2016年4月30日，公司通过非同一控制下企业合并的方式取得东通文具100%股权，将其纳入合并报表范围。购买日至本期末，东通文具销售收入、成本列入业务及产品分类中的其他业务收入、成本中，对其他业务当期毛利率产生一定的影响。

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40.12%，比上年同期前5大供应商采购额占比下降11.21%，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23.20%，比上年同期前5大客户销售额占比下降0.27%，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
河南万顺包装材料有限公司	纸制品加工和仓储业务	3,927,101.14
江苏中基复合材料股份有限公司	金属复合材料、铝箔的加工业务	25,172,466.43

## 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、量子点阻隔膜的研究开发、纳米金属氧化物在隔热膜涂布上的研究开发、耐高温保护膜的研究开发、提升高光玻璃卡纸表面质量的工艺改进、一种具有纸张采用PET G膜镀铝膜耐磨压产生的印刷效果工艺、82号轧制油在铝箔轧制过程中的应用与研究、同步磨削在铝箔过程中的应用与研究等多项研发工作，为公司持续发展夯实了技术基础。

	2016年1-6（万元）	2015年1-6（万元）	同比增减变化（%）
研发投入金额（万元）	3,591.63	2,947.93	21.84%
研发投入占营业收入比例	3.54%	2.71%	0.83%
研发支出资本化的金额（万元）	0	0	0
资本化研发支出占研发投入的比例	0	0	0
资本化研发支出占当期净利润的比重	0	0	0

## 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

### （1）纸包装材料业务

随着国家控烟政策的实施，卷烟消费增速放缓，但纸包装材料行业空间巨大，公司社会产品包装市场拓展无技术障碍，酒标、日化、礼品等社会产品包装将是公司可培育的增长点。烟草行业“调结构，上档次”整合持续，产业集中度不断提高，烟标包装材料生产企业面临“高质量、大批量”的要求，公司规模优势将有望受惠。

### （2）铝箔业务

消费包装领域应用市场广阔，铝箔行业供需回升，行业产业集中度提高，市场份额逐步集中到成本控制强、规模大、技术领先、信誉良好的大型铝箔生产企业，公司规模、技术优势受惠。受益于新能源汽车崛起，锂电池行业发展迅猛，电池箔、锂电池用软包装箔、超级电容池箔等将是公司可培育的增长点。

### （3）功能性薄膜业务

触控领域市场需求增长放缓，行业竞争加剧，薄膜式触控技术凭借成本低、抗跌落性好、触控效果佳、定制化等综合优势，是市场成熟的技术之一，公司导电膜产品进口替代空间巨大。受国内市场智能家居新兴及推广的推动，智能窗膜市场亟待培育，智能窗膜用导电膜产品将是公司可培育的增长点。节能环保大趋势下，建筑、交通工具节能膜市场前景广阔，行业集中度高，进口替代空间大，节能膜产品将有望为公司打开新的成长空间。

## 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、技术创新风险

消费升级、行业发展，客观上要求企业在工艺更新、技术升级方面走在各行业的前列。公司作为国内纸包装材料、铝箔和功能性薄膜行业的领先企业，如果不能进行持续创新，未来的竞争力将会受到影响。公司将继续密切关注工艺更新、技术升级，加大研发的人力、财力投入，不断自主创新，提高核心竞争力，力争引领行业技术发展趋势。

### 2、价格波动风险

公司生产所需主要原材料为原纸、铝板带、PET基膜等，因供需关系变化及汇率变动等，其价格波动会对公司的生产经营业绩产生重大影响。公司将拓宽原材料进货渠道，实施多元化采购方案，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，并密切关注原材料的价格变动趋势，适时适量采购，保持合理库存；对于大宗商品铝，根据市场情况及公司需求适时适量开展期货套期保值业务，以降低市场价格波动风险。

### 3、市场拓展风险

公司投资建设项目逐步实施后，各业务产能将陆续增加，新增产能将直接面临相关应用领域国内外生产商的正面竞争，若市场拓展不力或有关产品供需状况发生重大不利变化，将可能对公司经济效益产生不利影响。同时，随着国家控烟政策、措施的出台及实施，将有可能对烟草行业产生不利影响，进而影响公司烟标领域纸包装材料产品的销量。作为国内纸包装材料、铝箔和功能性薄膜行业的领先企业，公司在市场拓展上不存在技术上的障碍，公司将及时了解宏观经济走势和市场变化，制定市场拓展及风险应对计划，通过实施差异化产品策略，提供区别于其他竞争对手的技术和附加价值。

### 4、海外业务风险

公司铝箔产品主要以销售海外为主，海外业务往来主要以外币结算，未来人民币汇率波动将对其生产经营产生影响。同时，公司铝箔产品出口适用国家出口货物增值税“免、抵、退”的税收政策，如果未来国家调整铝箔产品的出口退税率，其盈利能力将会受到影响。在日常海外业务中，公司将积极采取各有效方式，努力规避汇率变动风险。同时，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。

### 5、投资建设及收购整合风险

上市以来，公司借力资本市场，积极实施以纸包装材料、铝箔、功能性薄膜为“三驾马车”的多元化发展战略，通过投资建设及收购整合，实现了企业的跨越式发展。未来，公司的投资建设存在因设备交货延迟等影响项目实施进度以及产品未能达到客户要求的可能。同时，公司的收购整合存在因内外环境变化，未能达到设想的经营预期，存在计提数额较大商誉减值准备的可能。公司将加强监管，切实推进投资建设、收购整合，力争相关投资建设及收购整合助力公司更好地发展。

6、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。

## 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	46,899.99
报告期投入募集资金总额	19,881.94
已累计投入募集资金总额	33,562.05
报告期内变更用途的募集资金总额	15,000
累计变更用途的募集资金总额	15,000
累计变更用途的募集资金总额比例	31.98%
募集资金总体使用情况说明	
<p>I、实际募集资金金额、资金到位时间</p> <p>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，汕头万顺包装材料股份有限公司（以下简称“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。</p> <p>II、募集资金使用金额及余额情况</p> <p>●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。</p> <p>●2015 年 7 月 14 日，公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 15,000 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 12 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。审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用闲置募集资金额度不超过 10,000 万元进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的产品，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月。本次使用闲置募集资金进行现金管理自董事会批准之日起 12 个月内</p>	

有效，上述额度可以滚存使用。

●2015 年 7 月 30 日，公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 24,626,518.21 元置换预先投入募投项目自筹资金。

●2016 年 5 月 3 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于收购股权的议案》，同意公司将“年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目”中的部分募集资金 15,000 万元变更为汕头市东通光电材料有限公司股权收购项目，收购李伟明、郑少东、姚妙菲及曾婵香合计持有的汕头市东通光电材料有限公司 100% 股权。

●2016 年 6 月 14 日（暂时补充流动资金到期日为 2016 年 7 月 14 日），公司将 15,000 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，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金已归还完毕。

●2016 年 6 月 27 日，公司第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 10,000 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 12 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。审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用闲置募集资金额度不超过 5,000 万元进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的产品，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月，授权公司董事长行使该项投资决策权并签署有关法律文件。本次使用闲置募集资金进行现金管理自董事会批准之日起 12 个月内有效，上述额度可以滚存使用。

●截至报告期末，公司直接投入年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目 105,620,455.75 元；直接投入补充流动资金 80,000,000.00 元；投入收购汕头市东通光电材料有限公司股权 150,000,000.00 元；累计已投入合计 335,620,455.75 元。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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											
年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目	是	38,943	23,943	4,881.94	10,562.05	44.11%		0	0	不适用	否
补充流动资金	否	8,000	8,000	0	8,000	100.00%		0	0	不适用	否
收购汕头市东通光电材料有限公司股权	否	0	15,000	15,000	15,000	100.00%	2016 年 05 月 12 日	4.68	4.68	不适用	否
承诺投资项目小计	--	46,943	46,943	19,881.94	33,562.05	--	--	4.68	4.68	--	--
超募资金投向											
无		0	0	0	0	0.00%		0	0		
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	19,881.94	33,562.05	--	--	4.68	4.68	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	原投资计划于 2014 年 7 月获批，实际募集资金于 2015 年 6 月方到位，部分工程项目合同的签订也在此后才得以执行，工程项目实施进度因此相应延迟一年。同时，因工程建设进度延迟，设备采购也需相应延后，设备采购、结算周期较长，影响了投资进度。经第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过，公司根据实际状况调整年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目的实施进度，调整后项目预计于 2016 年 12 月完成建设。										
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	适用 经公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第八次会议审议通过，公司以募集资金 24,626,518.21 元置换预先投入募投项目自筹资金。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、经公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第七次会议审议通过，公司使用闲置募集资金 15,000 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 12 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。2016 年 6 月 14 日（暂时补充流动资金到期日为 2016 年 7 月 14 日），公司将 15,000 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户。2、经公司第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过了，公司使用闲置募集资金 10,000 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 12 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。										
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	1、经公司第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过，公司使用闲置募集资金额度不超过 5,000 万元进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的产品，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月，授权公司董事长行使该项投资决策权并签署有关法律文件。本次使用闲置募集资金进行现金管理自董事会批准之日起 12 个月内有效，上述额度可以滚存使用。2、尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。										

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
收购汕头市东通光电材料有限公司股权	年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目	15,000	15,000	15,000	100.00%	2016 年 05 月 12 日	4.68	不适用	否
合计	--	15,000	15,000	15,000	--	--	4.68	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2016 年 5 月 3 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用于收购股权的议案》，同意公司将“年产 240 万平方米节能膜生产线建设项目”中的部分募集资金 15,000 万元变更为汕头市东通光电材料有限公司股权收购项目，收购李伟明、郑少东、姚妙菲及曾婵香合计持有的汕头市东通光电材料有限公司 100% 股权。变更部分募集资金用于收购东通光电 100% 股权，有助于加快节能膜项目的实施进度，利用东通光电现有的无尘净化厂房、磁控溅射生产设备及专业技术人员，为节能膜的生产提供配套；同时有助于拓宽功能性薄膜业务渠道，整合和完善公司的营销服务体系，充分发挥资源互补优势。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

### 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

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
------	------	------	-----------	-----------	--------	-----------	--------	-----------	----------	--------	------

股票	832361	众智同辉	24,750,000.00	0	0.00%	8,250,000	20.00%	24,750,000.00	0.00	长期股权投资	增资参股
合计			24,750,000.00	0	--	8,250,000	--	24,750,000.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

2016年6月28日，公司通过协议增资方式，持有北京众智同辉科技股份有限公司20%股权。

## (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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国民生银行汕头分行	无	否	中国民生银行人民币结构性存款 D-1 款	5,000	2016 年 05 月 26 日	2016 年 07 月 05 日	到期本息一次返还	0	是	0	144,444.44	0
合计				5,000	--	--	--	0	--	0	144,444.44	0
委托理财资金来源				闲置募集资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况(如适用)				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)				2015 年 07 月 15 日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)												
委托理财情况及未来计划说明				未来购买理财产品将继续按照 2016 年 6 月 27 日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于使用闲置自有资								

	金进行现金管理的议案》执行。
--	----------------

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
江苏中基	控股子公司	否	铝期货套期保值	0			0		553.5	0.24%	51.96
合计				0	--	--	0		553.5	0.24%	51.96
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				不适用							
审议衍生品投资的董事会决议披露日期(如有)				2015年11月25日							
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期(如有)											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				<p>风险分析: 1、价格波动风险: 铝期货合约价格易受基差变化影响, 行情波动较大, 可能产生价格波动风险, 造成期货套期保值交易的损失。2、资金风险: 期货套期保值交易采取保证金和逐日盯市制度, 如投入金额过大, 可能造成资金流动性风险, 甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。3、内部控制风险: 期货套期保值交易专业性较强, 复杂程度较高, 可能会产生由于内控体系不完善或人为操作失误所造成的风险。风险控制措施: 1、价格波动风险控制措施: 江苏中基的套期保值业务将与公司生产经营相匹配, 持仓时间与现货保值所需的计价期相匹配。江苏中基将制订完备的交易预案, 设置合理的止损线, 严格实施止损操作。2、资金风险控制措施: 江苏中基将在制订交易方案的同时做好资金测算, 以确保资金充裕。江苏中基将严格控制期货套期保值的资金规模, 合理计划和使用保证金, 在市场剧烈波动时及时止损平仓规避风险。3、内部控制风险控制措施: 公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定, 结合公司实际情况, 制定了《期货套期保值内部控制制度》, 通过加强内部控制, 落实风险防范措施, 提高经营管理水平, 为江苏中基开展期货套期保值业务制定了具体操作规程。公司将严格按照《期货套期保值内部控制制度》规定对各个环节进行控制。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况, 对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				根据公司持仓量与上海期货交易所公告的价格的变动确认交易性金融资产或负债。本期末, 公司期货铝持仓合约公允价值变动损益确认交易性金融负债 25.475 万元。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生				无发生重大变化。							

重大变化的说明	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司已制定《期货套期保值内部控制制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，提高经营管理水平，为江苏中基开展期货套期保值业务制定了具体操作规程。江苏中基选择利用期货工具的避险保值功能，开展期货套期保值业务，可有效降低市场价格波动风险。本次江苏中基开展期货套期保值业务，有利于其稳定生产经营，符合公司和全体股东的利益。

### (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

2016年4月22日，公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》：以2015年末总股本439,664,781股为基数，向全体股东以每10股派发人民币0.3元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币13,189,943.43元，剩余未分配利润结转以后年度。上述方案已于2016年5月5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	是

否得到了充分保护：	
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：	不适用

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	2016年2月1日,广东省汕头市中级人民法院做出一审判决。	光电薄膜分公司取回货款人民币11,953,823.93元, 获赔经济损失人民币9,635,660.30元, 解除相关《物资采购专用合同》未履行部分, 负担部分本诉案件受理费人民币12,698.00元。	株式会社木本、上海木本对本案判决没有提出上诉, 判决已经生效。2016年3月16日, 公司收到上海木本履行生效判决判定其应当支付的全部款项共计人民币22,018,511.10元。至此, 本案的诉讼程序终结。	2016年03月18日	2013-12-16、2014-02-22、2016-2-16、2016-3-18 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

本报告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、江苏中基复合材料股份有限公司、河南万顺包装材料有限公司、汕头万顺(香港)有限公司、江苏中基复合材料(香港)有限公司、江苏华丰铝业有限公司、广东万顺科技有限公司、

广东东通文具有限公司、汕头市东通光电材料有限公司。其中广东东通文具有限公司、汕头市东通光电材料有限公司为本年度汕头万顺包装材料股份有限公司通过非同一控制下企业合并形成的新增全资子公司。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

为进一步提升公司治理水平，完善公司薪酬激励机制，充分调动公司员工的积极性，有效地将公司股东利益、公司利益和员工个人利益结合，共同努力实现公司的长远发展、实现长远战略规划目标，公司根据相关法律法规的规定，并结合自身的实际情况，推出了第一期员工持股计划，具体如下：

#### 1、员工持股计划简述

##### (1) 参加对象

本期员工持股计划的持有人主要包含公司部分董事、监事、高级管理人员和其他员工，合计不超过200人。

##### (2) 资金来源

参加对象认购本期员工持股计划的资金来源为其合法薪酬及法律、行政法规允许的其他方式，本期员工持股计划设立时的资金总额为不高于人民币20,000 万元。具体情况如下：

- ①自筹资金：公司员工的自筹资金，金额不超过10,000万元；用以认购资产管理人设立资管计划的次级份额。
- ②配资借款：本期持股计划拟配资借款不超过10,000万元，配资金额与员工自筹金额的比例保持1:1，借款期不超过员工持股计划的存续期。用以认购资产管理人设立资管计划的优先级份额。
- ③公司控股股东、实际控制人对配资借款资金本金及利息提供连带责任担保。
- ④如分配时，在支付借款本金和利息、费用后的剩余现金资产低于员工持股计划参与人自筹资金本金的情况下，则公司控股股东、实际控制人以自有资金向持股计划参与人补足自筹资金本金。
- ⑤如分配时，在支付借款本金和利息、费用后的剩余现金资产低于员工持股计划参与人自筹资金本金的情况下，若2016年公司净利润较2015年净利润增长20%（不含）以上，则公司控股股东、实际控制人保证员工自筹资金本金和一定的收益率（同期银行贷款基准利率）。

本期员工持股计划的资金总额不超过 20,000 万元，分为20,000 万份份额，每份份额为1.00 元。单个员工必须认购1万元（即1万份）的整数倍份额，且最低认购金额为1万元（不含借款部分）。员工持股计划持有人具体持有份额数以员工最后确认缴纳的金额与借款额的合计数为准。

##### (3) 股票来源

本期员工持股计划的股票来源为通过二级市场购买（含大宗交易）、协议转让等法律法规许可的方式取得并持有公司的股票。

##### (4) 员工持股计划的存续期和锁定期

##### ①员工持股计划的存续期

本期员工持股计划的存续期为24个月，自公司股东大会审议通过本期员工持股计划之日起计算，本期员工持股计划的存续期届满之后自行终止。本期员工持股计划应当在股东大会审议通过员工持股计划后6个月内，根据员工持股计划的安排，完成股票的购买。如因特殊情况导致公司股票无法在存续期届满前全部变现时，经公司董事会和员工持股计划持有人会议同意后，员工持股计划的存续期限可以延长。

##### ②员工持股计划的锁定期

本期员工持股计划所持有公司的标的股票的锁定期为12个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下时起算。锁定期满后，本期员工持股计划将根据员工持股计划的安排和当时市场的情况决定是否卖出股票。

#### 2、员工持股计划的决策程序和批准情况

(1) 2015年10月21日，公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《〈汕头万顺包装材料股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉摘要及全文》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。

(2) 2015年11月9日，公司2015年第四次临时股东大会审议通过了《〈汕头万顺包装材料股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉摘要及全文》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。

(3) 2015年12月31日, 公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《<汕头万顺包装材料股份有限公司第一期员工持股计划(草案修订稿)>摘要及全文》。

### 3、员工持股计划股票购买情况

2016年2月4日, 公司第一期员工持股计划通过深圳证券交易所大宗交易系统受让了公司控股股东、实际控制人杜成城先生所持公司股票10,100,000股, 占公司总股本的2.30%, 成交金额合计121,200,000元, 成交均价为12.00元/股。截至2016年2月4日, 公司第一期员工持股计划已完成股票购买, 本计划所购买的股票锁定期为12个月, 自2016年2月5日至2017年2月4日。

## 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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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
徐州联通轻合金有 限公司		1,000	2014 年 10 月 22 日	1,000	连带责任保 证	2014/10/22 至 2015/10/21	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			1,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				1,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江苏中基	2015 年 11 月 27 日	100,000	2016 年 04 月 20 日	21,600	连带责任保 证	2016/4/20 至 2017/4/20	否	否
			2015 年 10 月 09 日	8,000	连带责任保 证	2015/10/9 至 2016/10/9	否	否
			2016 年 05 月 10 日	4,000	连带责任保 证	2016/5/10 至 2017/5/9	否	否
			2015 年 09 月 28 日	10,000	连带责任保 证	2015/9/28 至 2016/9/28	否	否
			2016 年 02 月 15 日	2,900	连带责任保 证	2016/2/15 至 2017/2/14	否	否
			2016 年 02 月 03 日	2,002.65	连带责任保 证	2016/2/3 至 2016/8/1	否	否
			2015 年 06 月 15 日	10,000	连带责任保 证	2015/6/15 至 2016/6/15	否	否
			2015 年 07 月 30 日	4,900	连带责任保 证	2015/7/30 至 2016/6/30	否	否

			2016年01月26日	3,000	连带责任保证	2016/1/26至2018/1/25	否	否
			2016年02月03日	7,000	连带责任保证	2016/2/3至2017/1/17	否	否
			2016年01月21日	5,000	连带责任保证	2016/1/21至2017/1/20	否	否
			2015年12月21日	5,000	连带责任保证	2015/12/21至2016/12/21	否	否
香港万顺	2015年11月27日	8,000		0				
河南万顺	2015年11月27日	10,000		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			45,502.65
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				118,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			83,402.65
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
江苏中基对香港中基	2015年11月27日	30,000	2016年01月27日	4,272.64	连带责任保证	2016/1/27至2017/1/26	否	否
江苏中基对江苏华丰	2015年11月27日	12,000		0				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			4,272.64
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				42,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			4,272.64
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)				0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			49,775.29
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				161,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			88,675.29
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								38.85%
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								0

务担保金额 (E)	
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
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

适用  不适用

**(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					
首次公开发行或再融资时所	杜成城、蔡懿然、	公司董事杜成城、蔡懿然、周前文承诺：在其任职期间每年转	2009 年 08 月 20 日	承诺锁定	正常

作承诺	周前文	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。			
	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。	2009年08月25日	杜成城先生作为公司第一大股东或实际控制人的期间内	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/或因此所产生的所有相关费用，以保证公司的利益不因此而受到损害。	2009年08月20日	无	正常
	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/或因此所产生的所有相关费用，以保证公司的利益不因此而受到损害。	2009年08月10日	无	正常
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 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。

## 九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 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	189,764,468	43.16%						189,764,468	43.16%
3、其他内资持股	189,764,468	43.16%						189,764,468	43.16%
其中：境内法人持股	17,664,781	4.02%						17,664,781	4.02%
境内自然人持股	172,099,687	39.14%						172,099,687	39.14%
二、无限售条件股份	249,900,313	56.84%						249,900,313	56.84%
1、人民币普通股	249,900,313	56.84%						249,900,313	56.84%
三、股份总数	439,664,781	100.00%						439,664,781	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

股份变动的理由

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

## 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	高管锁定股	现处于高管锁定
蔡懿然	4,935,937	0	0	4,935,937	高管锁定股	现处于高管锁定
周前文	4,935,937	0	0	4,935,937	高管锁定股	现处于高管锁定
上银瑞金资本—上海银行—慧富21号资产管理计划	6,322,661	0	0	6,322,661	非公开发行锁定	2016年7月18日
平安大华基金—平安银行—古雯滔	3,532,956	0	0	3,532,956	非公开发行锁定	2016年7月18日
安信基金—工商银行—安信基金共赢3号资产管理计划	3,532,956	0	0	3,532,956	非公开发行锁定	2016年7月18日
方正富邦基金—民生银行—方正富邦定增8号资产管理计划	3,532,956	0	0	3,532,956	非公开发行锁定	2016年7月18日
上银瑞金资本—上海银行—慧富20号资产管理计划	743,252	0	0	743,252	非公开发行锁定	2016年7月18日
合计	189,764,468	0	0	189,764,468	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,139						
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	46.90%	206,203	-10,100,	162,227	43,975,		

			,751,000	,813,938			
杜端凤	境内自然人	4.55%	20,000,000	-1,000,000	20,000,000		
汕头万顺包装材料股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	2.30%	10,100,000	10,100,000	10,100,000		
上银瑞金资本—上海银行—慧富 21 号资产管理计划	其他	1.44%	6,322,661	6,322,661	6,322,661		
王建军	境内自然人	1.25%	5,480,000	2,666,045	5,480,000		
周前文	境内自然人	1.12%	4,935,937	-1,645,313	4,935,937	0 质押	4,900,000
蔡懿然	境内自然人	1.12%	4,935,937	-1,645,313	4,935,937	0 质押	4,900,000
孙海珍	境内自然人	0.94%	4,149,000	2,550,700	4,149,000		
孙海强	境内自然人	0.94%	4,130,000	1,596,200	4,130,000		
平安大华基金—平安银行—古雯滔	其他	0.80%	3,532,956	3,532,956	3,532,956	0	
方正富邦基金—民生银行—方正富邦定增 8 号资产管理计划	其他	0.80%	3,532,956	3,532,956	3,532,956	0	
安信基金—工商银行—安信基金共赢 3 号资产管理计划	其他	0.80%	3,532,956	3,532,956	3,532,956	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用						
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	43,975,938	人民币普通股	43,975,938
杜端凤	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
汕头万顺包装材料股份有限公司第一期员工持股计划	10,100,000	人民币普通股	10,100,000
王建军	5,480,000	人民币普通股	5,480,000
孙海珍	4,149,000	人民币普通股	4,149,000
孙海强	4,130,000	人民币普通股	4,130,000
李琳	3,400,000	人民币普通股	3,400,000
王文霞	3,139,100	人民币普通股	3,139,100
李伟明	2,950,000	人民币普通股	2,950,000
赵爱花	2,840,000	人民币普通股	2,840,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杜成城和杜端凤是兄妹关系，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	①公司股东王建军除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,480,000 股，实际合计持有 5,480,000 股。②公司股东孙海珍除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,149,000 股，实际合计持有 4,149,000 股。③公司股东孙海强除通过普通证券账户持有 130,000 股外，还通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,000,000 股，实际合计持有 4,130,000 股。④公司股东李琳除通过普通证券账户持有 1,000,000 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,400,000 股，实际合计持有 3,400,000 股。⑤公司股东赵爱花除通过普通证券账户持有 140,000 股外，还通过国都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 2,840,000 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	10,100,000	206,203,751	0	0	0	0
蔡懿然	董事	现任	6,581,250	0	1,645,313	4,935,937	0	0	0	0
周前文	董事	现任	6,581,250	0	1,645,313	4,935,937	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
陈敏娜	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	13,390,626	216,075,625	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 2015 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

2016 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	602,710,915.06	850,899,424.59
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	115,208,511.51	149,803,314.22
应收账款	589,903,043.72	571,875,903.78
预付款项	41,088,286.28	29,247,289.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,288,076.95	5,985,896.28
应收股利		
其他应收款	69,483,619.41	1,370,947.83
买入返售金融资产		
存货	580,321,848.80	546,176,606.89

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	48,551,040.39	33,830,267.80
流动资产合计	2,048,555,342.12	2,189,189,650.82
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	24,750,000.00	
投资性房地产	6,243,980.04	6,372,933.42
固定资产	1,532,031,225.87	1,496,774,226.21
在建工程	441,554,847.92	374,818,025.82
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	208,155,597.91	142,129,030.76
开发支出		
商誉	348,836,173.04	250,624,902.09
长期待摊费用	11,577,504.51	1,907,865.36
递延所得税资产	28,148,900.32	28,075,250.18
其他非流动资产	20,843,629.76	45,903,389.83
非流动资产合计	2,622,141,859.37	2,346,605,623.67
资产总计	4,670,697,201.49	4,535,795,274.49
流动负债：		
短期借款	1,035,554,168.00	913,566,922.12
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	254,750.00	
衍生金融负债		
应付票据	544,651,393.60	515,767,244.49

应付账款	179,059,643.13	242,163,324.50
预收款项	5,611,618.34	4,911,492.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,049,945.86	7,256,383.80
应交税费	5,203,063.64	12,945,676.99
应付利息	4,366,114.41	3,720,627.15
应付股利		
其他应付款	68,726,420.81	66,732,975.29
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		
其他流动负债		
流动负债合计	1,850,477,117.79	1,767,064,647.06
非流动负债：		
长期借款	89,937,000.00	64,936,000.00
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	33,367,954.95	34,649,226.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	123,304,954.95	99,585,226.82
负债合计	1,973,782,072.74	1,866,649,873.88
所有者权益：		
股本	439,664,781.00	439,664,781.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,231,468,169.99	1,231,468,169.99
减：库存股		
其他综合收益	171,025.59	131,683.29
专项储备		
盈余公积	50,791,793.39	50,791,793.39
一般风险准备		
未分配利润	560,580,678.07	538,999,399.32
归属于母公司所有者权益合计	2,282,676,448.04	2,261,055,826.99
少数股东权益	414,238,680.71	408,089,573.62
所有者权益合计	2,696,915,128.75	2,669,145,400.61
负债和所有者权益总计	4,670,697,201.49	4,535,795,274.49

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	232,562,298.62	369,503,325.84
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	86,174,384.92	81,068,983.65
应收账款	141,209,355.54	195,944,083.48
预付款项	3,551,218.01	1,712,702.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	79,781,282.49	32,769,669.62
存货	193,614,929.38	206,679,807.07
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	6,862,047.64	5,973,620.08
流动资产合计	743,755,516.60	893,652,192.28

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	1,138,704,000.00	903,954,000.00
投资性房地产		
固定资产	405,749,309.28	418,944,662.21
在建工程	226,647,230.57	182,005,258.85
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	37,813,623.97	38,355,910.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,654,111.97	1,471,727.56
递延所得税资产	2,547,634.94	4,765,746.38
其他非流动资产	12,877,660.00	19,849,773.72
非流动资产合计	1,825,993,570.73	1,569,347,079.17
资产总计	2,569,749,087.33	2,462,999,271.45
流动负债：		
短期借款	360,000,000.00	200,000,000.00
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	81,951,743.02	96,543,999.50
应付账款	84,107,278.92	112,536,277.68
预收款项	256,458.11	203,098.10
应付职工薪酬	4,959,538.34	5,057,964.41
应交税费	2,166,024.25	10,052,557.96
应付利息	628,133.35	296,541.66
应付股利		
其他应付款	66,744,585.12	66,401,173.85
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	600,813,761.11	491,091,613.16
非流动负债：		
长期借款		
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	33,367,954.95	34,649,226.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,367,954.95	34,649,226.82
负债合计	634,181,716.06	525,740,839.98
所有者权益：		
股本	439,664,781.00	439,664,781.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,224,645,716.56	1,224,645,716.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,791,793.39	50,791,793.39
未分配利润	220,465,080.32	222,156,140.52
所有者权益合计	1,935,567,371.27	1,937,258,431.47
负债和所有者权益总计	2,569,749,087.33	2,462,999,271.45

### 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	1,013,549,359.28	1,087,513,973.88
其中：营业收入	1,013,549,359.28	1,087,513,973.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	983,568,156.67	1,026,395,009.87
其中：营业成本	860,136,590.41	907,294,452.06
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	2,750,752.55	5,142,042.37
销售费用	28,312,789.55	29,988,254.36
管理费用	75,718,849.47	64,107,045.69
财务费用	15,066,740.31	18,196,113.84
资产减值损失	1,582,434.38	1,667,101.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-254,750.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	519,575.00	
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）	30,246,027.61	61,118,964.01
加：营业外收入	13,406,380.54	2,381,053.08
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	238,763.12	243,152.75
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,413,645.03	63,256,864.34
减：所得税费用	2,493,315.76	10,200,200.70

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,920,329.27	53,056,663.64
归属于母公司所有者的净利润	34,771,222.18	46,804,951.47
少数股东损益	6,149,107.09	6,251,712.17
六、其他综合收益的税后净额	39,342.30	-48.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	39,342.30	-48.66
（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	39,342.30	-48.66
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	39,342.30	-48.66
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	40,959,671.57	53,056,614.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,810,564.48	46,804,902.81
归属于少数股东的综合收益总额	6,149,107.09	6,251,712.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0791	0.1109
（二）稀释每股收益	0.0791	0.1109

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	232,536,016.42	261,245,926.61
减：营业成本	181,693,625.27	206,103,709.81
营业税金及附加	863,811.40	1,320,029.27
销售费用	8,687,150.12	8,917,706.65
管理费用	34,879,549.49	24,274,149.03
财务费用	5,104,011.09	11,546,407.13
资产减值损失	-787,365.32	1,096,408.61
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）	2,095,234.37	22,987,516.11
加：营业外收入	11,621,768.19	1,845,155.10
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	7.89	0.40
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,716,994.67	24,832,670.81
减：所得税费用	2,218,111.44	1,324,786.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,498,883.23	23,507,884.29
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	11,498,883.23	23,507,884.29
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	1,141,308,260.46	1,258,074,709.64
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	45,792,292.40	58,519,194.85
收到其他与经营活动有关的现金	25,181,956.46	18,235,671.26
经营活动现金流入小计	1,212,282,509.32	1,334,829,575.75

购买商品、接受劳务支付的现金	984,192,400.35	980,740,367.94
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	58,374,821.45	55,519,166.28
支付的各项税费	31,109,932.70	50,920,086.76
支付其他与经营活动有关的现金	117,790,212.21	101,263,672.42
经营活动现金流出小计	1,191,467,366.71	1,188,443,293.40
经营活动产生的现金流量净额	20,815,142.61	146,386,282.35
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	519,575.00	
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	519,575.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,303,606.02	69,626,397.16
投资支付的现金	24,750,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	197,533,296.62	
支付其他与投资活动有关的现金	5,535,000.00	
投资活动现金流出小计	318,121,902.64	69,626,397.16
投资活动产生的现金流量净额	-317,602,327.64	-69,626,397.16
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
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	776,335,504.91	1,099,072,469.37

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	151,591,091.58	240,047,240.00
筹资活动现金流入小计	927,926,596.49	1,811,804,378.02
偿还债务支付的现金	686,253,509.03	1,175,334,151.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,592,657.43	70,685,876.61
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	39,538,636.00	274,214,903.49
筹资活动现金流出小计	759,384,802.46	1,520,234,931.57
筹资活动产生的现金流量净额	168,541,794.03	291,569,446.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,989,490.56	6,250,879.23
五、现金及现金等价物净增加额	-126,255,900.44	374,580,210.87
加：期初现金及现金等价物余额	600,449,969.01	404,172,128.98
六、期末现金及现金等价物余额	474,194,068.57	778,752,339.85

## 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	322,743,592.22	359,655,600.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	64,547,473.54	1,390,773.56
经营活动现金流入小计	387,291,065.76	361,046,373.67
购买商品、接受劳务支付的现金	241,851,605.01	242,021,698.65
支付给职工以及为职工支付的现金	22,407,277.39	22,892,275.73
支付的各项税费	19,892,015.44	22,580,878.45
支付其他与经营活动有关的现金	51,004,397.00	14,498,291.11
经营活动现金流出小计	335,155,294.84	301,993,143.94
经营活动产生的现金流量净额	52,135,770.92	59,053,229.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		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	26,139,239.14	21,516,119.30
投资支付的现金	24,750,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	210,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	260,889,239.14	21,516,119.30
投资活动产生的现金流量净额	-260,889,239.14	-6,516,119.30
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
取得借款收到的现金	240,000,000.00	50,000,000.00
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	240,000,000.00	522,684,668.65
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,776,924.69	51,598,078.48
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	98,776,924.69	160,995,741.97
筹资活动产生的现金流量净额	141,223,075.31	361,688,926.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,519.20	-3,709.03
五、现金及现金等价物净增加额	-67,525,873.71	414,222,328.08
加：期初现金及现金等价物余额	298,706,325.84	140,230,694.76
六、期末现金及现金等价物余额	231,180,452.13	554,453,022.84

## 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	439,664,781.00				1,231,468,169.99		131,683.29		50,791,793.39		538,999,399.32	408,089,573.62	2,669,145,400.61
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	439,664,781.00				1,231,468,169.99		131,683.29		50,791,793.39		538,999,399.32	408,089,573.62	2,669,145,400.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							39,342.30				21,581,278.75	6,149,107.09	27,769,728.14
(一)综合收益总额							39,342.30				34,771,222.18	6,149,107.09	40,959,671.57
(二)所有者投入和减少资本													
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													
(三)利润分配											-13,189,943.43		-13,189,943.43
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													



	00				,073.54		4		461.41		,784.95	,258.64	90
三、本期增减变动 金额(减少以“－” 号填列)	17,664 ,781.0 0				442,953 ,643.02		-48.66				8,824,9 51.47	1,251,7 12.17	470,695 ,039.00
(一) 综合收益总 额							-48.66				46,804, 951.47	6,251,7 12.17	53,056, 614.98
(二) 所有者投入 和减少资本	17,664 ,781.0 0				442,953 ,643.02								460,618 ,424.02
1. 股东投入的普 通股	17,664 ,781.0 0				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					3,684,7 33.10								3,684,7 33.10
(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

## 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	439,664,781.00				1,224,645,716.56				50,791,793.39	222,156,140.52	1,937,258,431.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	439,664,781.00				1,224,645,716.56				50,791,793.39	222,156,140.52	1,937,258,431.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-1,691,060.20	-1,691,060.20
(一) 综合收益总额										11,498,883.23	11,498,883.23
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
(三) 利润分配										-13,189,943.43	-13,189,943.43

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-13,189,943.43	-13,189,943.43
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				50,791,793.39	220,465,080.32	1,935,567,371.27

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				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										23,507,331.27	23,507,331.27

额										884.29	4.29	
(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

### 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。

统一社会信用代码:914405007076475882

住所：汕头保税区万顺工业园

注册资本：人民币肆亿叁仟玖佰陆拾陆万肆仟柒佰捌拾壹元

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2016年8月25日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包含汕头万顺包装材料股份有限公司、江苏中基复合材料股份有限公司、河南万顺包装材料有限公司、汕头万顺（香港）有限公司、江苏中基复合材料（香港）有限公司、江苏华丰铝业有限公司、广东万顺科技有限公司、广东东通文具有限公司、汕头市东通光电材料有限公司。其中广东东通文具有限公司、汕头市东通光电材料有限公司为本年度汕头万顺包装材料股份有限公司通过非同一控制下企业合并形成的新增全资子公司。

## 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：

适用  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2016年6月30日的财务状况、2016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并计入资本公积。

### (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、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

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

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

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

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10、应收款项

### (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 (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 (职工借备用金和单位押金、应收退税款、代收代付款项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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
职工借备用金和单位押金、应收退税款、代收代付款项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	0.00%	0.00%

### (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

## 11、存货

### (1)、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、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，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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。

## 12、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、信托公司或包括投连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。

## 13、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### 成本法计量

#### 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 14、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

适用  不适用

## 15、在建工程

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。

## 16、借款费用

### (1)、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2)、资本化金额计算方法

资本化期间，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。

## 17、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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

## 18、长期资产减值

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。

## 19、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。

## 20、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

辞退福利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。

## 21、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 22、收入

### 1、内销

A包装材料（复合纸及转移纸）及文具：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。

B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。

C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。

## 23、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。

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。

## 24、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。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 26、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
教育费附加	当期应纳流转税额	3
地方教育费附加	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
汕头万顺包装材料股份有限公司	15%
控股子公司江苏中基复合材料股份有限公司	15%
子公司河南万顺包装材料有限公司	25%
控股子公司控股公司江苏华丰铝业有限公司	25%
子公司汕头万顺股份（香港）有限公司	16.5%
子公司广东东通文具有限公司	25%
子公司汕头市东通光电材料有限公司	25%
子公司广东万顺科技有限公司	25%

### 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，有效期三年，2015年9月30日本公司经广东省科学技术厅《粤科公示[2015]24号》公示通过了高新技术企业重新认定，并取得编号为GR201544000003的高新技术企业证书，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%，因此2016年实际执行企业所得税率15%。

控股子公司“江苏中基复合材料股份有限公司”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，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%。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资料，待审批通过后继续享受15% 所得税优惠税率。

## 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	915,731.82	628,873.98
银行存款	298,791,214.22	439,858,445.96
其他货币资金	303,003,969.02	410,412,104.65

合计	602,710,915.06	850,899,424.59
----	----------------	----------------

其他说明

期末货币资金中使用权受限制3个月以上的货币资金金额为128,516,846.49元，其中121,600,000.00元为银行承兑保证金、1,037,000.00元为信用证保证金、344,846.49元为员工持股计划专户存款资金、5,535,000.00元为期货铝合约交易保证金，除此之外不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	107,317,968.23	142,047,056.42
商业承兑票据	7,890,543.28	7,756,257.80
合计	115,208,511.51	149,803,314.22

### (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	60,266,014.39
合计	60,266,014.39

### (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	267,042,954.02	
合计	267,042,954.02	

## 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	619,954,630.51	100.00%	30,051,586.79	6.79%	589,903,043.72	599,025,938.68	100.00%	27,150,034.90	6.04%	571,875,903.78
合计	619,954,630.51	100.00%	30,051,586.79	6.79%	589,903,043.72	599,025,938.68	100.00%	27,150,034.90	6.04%	571,875,903.78

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	402,994,380.41	20,149,747.99	5.00%
1 至 2 年	25,011,996.85	2,501,199.69	10.00%
2 至 3 年	9,926,267.51	2,977,880.25	30.00%
3 年以上	4,422,758.86	4,422,758.86	100.00%
合计	442,355,403.63	30,051,586.79	6.79%

确定该组合依据的说明：

见五.重要会计政策及会计估计之10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：

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 2,981,693.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,389,560.20 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (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
四川金时印务有限公司	28,462,638.50	4.59%	1,423,131.93
GALEX INC	17,639,613.68	2.85%	88,198.07
山东新巨丰科技包装有限责任公司	16,718,717.82	2.70%	835,935.89

AMERICAN PACKAGING CORPORATION	16,529,776.45	2.67%	82,648.88
上海天翰实业有限公司	15,514,463.83	2.50%	775,723.19
合 计	94,865,210.28	15.30%	3,205,637.96

#### 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	40,571,903.81	98.74%	22,051,392.61	75.40%
1 至 2 年	396,429.08	0.96%	7,081,211.03	24.21%
2 至 3 年	12,520.51	0.03%	20,601.56	0.08%
3 年以上	107,432.88	0.27%	94,084.23	0.32%
合计	41,088,286.28	--	29,247,289.43	--

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：

适用  不适用

##### (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
安徽美信铝业股份有限公司	14,402,184.48	35.05%
AMCOR SINGAPORE PRIVATE LTE	13,845,945.60	33.70%
江苏省电力公司江阴市供电公司	3,435,231.76	8.36%
北京汇智易成投资管理有限公司	1,500,000.00	3.65%
EVER SHEDS CLIENT ACCOUNT	1,061,307.44	2.58%
合 计	34,244,669.28	83.34%

其他说明：

适用  不适用

#### 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
定期存款		4,640,474.28
保证金利息	1,288,076.95	1,345,422.00
合计	1,288,076.95	5,985,896.28

## 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	69,911,804.70	100.00%	428,185.29	0.61%	69,483,619.41	1,786,586.33	100.00%	415,638.50	26.34%	1,370,947.83
合计	69,911,804.70	100.00%	428,185.29	0.61%	69,483,619.41	1,786,586.33	100.00%	415,638.50	26.34%	1,370,947.83

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	1,312,655.93	65,632.79	5.00%
1 至 2 年	13,000.00	1,300.00	10.00%
2 至 3 年	250,000.00	75,000.00	30.00%
3 年以上	286,252.50	286,252.50	100.00%
合计	1,861,908.43	428,185.29	23.00%

确定该组合依据的说明：

见五.重要会计政策及会计估计之10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 6,500.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 63,871.10 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(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	157,568.34	
保证金	1,297,838.23	1,217,469.73
员工持股计划存出投资款	65,000,000.00	
备用金及其他	3,456,398.13	569,116.60
合计	69,911,804.70	1,786,586.33

(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
陕西省国际信托股份有限公司	员工持股计划存出投资款	65,000,000.00	1 年以内	92.97%	
GEM GUARD TECHNOLOGIES PTE LTD	应收税费	1,168,588.43	1 年以内	1.67%	
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	0.41%	286,252.50
漯河沙河实业有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	0.29%	10,000.00
应收出口退税款	出口退税	157,568.34	1 年以内	0.23%	
合计	--	66,812,409.27	--	95.57%	296,252.50

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	277,422,828.54		277,422,828.54	248,235,623.81	2,660,610.77	245,575,013.04
在产品	93,100,335.65		93,100,335.65	100,523,065.99		100,523,065.99
库存商品	170,393,599.31	3,546,024.23	166,847,575.08	156,066,943.04	11,242,409.15	144,824,533.89
自制半成品	5,545,000.89	358,717.92	5,186,282.97	12,153,423.74	3,951,940.27	8,201,483.47
发出商品	37,764,826.56		37,764,826.56	47,052,510.50		47,052,510.50
合计	584,226,590.95	3,904,742.15	580,321,848.80	564,031,567.08	17,854,960.19	546,176,606.89

## (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	2,660,610.77			2,660,610.77		
库存商品	11,242,409.15			7,696,384.92		3,546,024.23
自制半成品	3,951,940.27			3,593,222.35		358,717.92
合计	17,854,960.19			13,950,218.04		3,904,742.15

确定可变现净值的具体依据见五.重要会计政策及会计估计之11存货。

光电薄膜分公司与株式会社木本、木本新技术（上海）有限公司之买卖合同纠纷已于2016年2月结案，报告期内公司已收到木本新技术（上海）有限公司货款、赔偿款及其他诉讼费，相应转销涉诉存货对应的跌价准备13,950,218.04元。

## 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	44,000,979.28	30,725,250.37
预缴企业所得税	4,466,368.47	3,105,017.43
待摊租金	83,692.64	
合计	48,551,040.39	33,830,267.80

其他说明：

适用  不适用

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投资损益	收益调整	变动	现金股利或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
北京众智同辉科技股份有限公司		24,750,000.00								24,750,000.00	
小计		24,750,000.00								24,750,000.00	
合计		24,750,000.00								24,750,000.00	

其他说明

适用  不适用

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,998,106.07			7,998,106.07
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,998,106.07			7,998,106.07
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,625,172.65			1,625,172.65

2.本期增加金额	128,953.38			128,953.38
(1) 计提或摊销	128,953.38			128,953.38
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,754,126.03			1,754,126.03
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,243,980.04			6,243,980.04
2.期初账面价值	6,372,933.42			6,372,933.42

## 11、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	524,255,753.35	1,435,891,231.10	17,742,236.82	114,763,985.27	2,092,653,206.54
2.本期增加金额	30,257,248.55	65,608,332.32	1,485,950.40	16,823,279.82	114,174,811.09
(1) 购置	246,059.00	2,500,516.64	297,170.93	10,362,103.80	13,405,850.37
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加	30,011,189.55	63,107,815.68	1,099,215.36	6,461,176.02	100,679,396.61

(4) 其他			89,564.11		89,564.11
3.本期减少金额		306,598.81	182,991.46	324,820.90	814,411.17
(1) 处置或报废		65,996.00	182,991.46	324,820.90	573,808.36
(2) 其他		240,602.81			240,602.81
4.期末余额	554,513,001.90	1,501,192,964.61	19,045,195.76	131,262,444.19	2,206,013,606.46
二、累计折旧					
1.期初余额	79,020,388.47	450,344,352.24	13,900,292.81	44,197,274.12	587,462,307.64
2.本期增加金额	12,567,919.20	54,947,523.74	1,403,939.89	9,211,989.16	78,131,371.99
(1) 计提	8,595,962.78	43,152,967.80	699,516.21	5,890,122.30	58,338,569.09
(2) 企业合并增加	3,971,956.42	11,794,555.94	704,423.68	3,321,866.86	19,792,802.90
3.本期减少金额		64,016.12	58,482.56	248,810.53	371,309.21
(1) 处置或报废		64,016.12	58,482.56	248,810.53	371,309.21
4.期末余额	91,588,307.67	505,227,859.86	15,245,750.14	53,160,452.75	665,222,370.42
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		331,187.28		12,150.20	343,337.48
(1) 计提					
(2) 企业合并增加		331,187.28		12,150.20	343,337.48
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		8,747,859.97		12,150.20	8,760,010.17
四、账面价值					
1.期末账面价值	462,924,694.23	987,217,244.78	3,799,445.62	78,089,841.24	1,532,031,225.87
2.期初账面价值	445,235,364.88	977,130,206.17	3,841,944.01	70,566,711.15	1,496,774,226.21

(2)

期末抵押受限的固定资产账面价值为 291,131,797.87元。

## 12、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	7,545,723.70		7,545,723.70
ITO 项目(导电膜)	91,024,323.89		91,024,323.89	88,152,310.76		88,152,310.76
长葛市厂房工程	27,644,267.48		27,644,267.48	19,396,293.98		19,396,293.98
华丰二期工程	193,848,660.73	6,585,310.86	187,263,349.87	180,001,783.85	6,585,310.86	173,416,472.99
节能膜项目	127,259,182.98		127,259,182.98	83,539,224.39		83,539,224.39
其他	818,000.00		818,000.00	2,768,000.00		2,768,000.00
合计	448,140,158.78	6,585,310.86	441,554,847.92	381,403,336.68	6,585,310.86	374,818,025.82

### (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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
环保生态型包装材料生产线扩建项目	37,567.00	7,545,723.70				7,545,723.70						募股资金
ITO 项目(导电膜)	30,000.00	88,152,310.76	2,872,013.13			91,024,323.89						募股资金
长葛市厂房工程	6,092.34	19,396,293.98	8,247,973.50			27,644,267.48		-				其他
华丰二期工程		173,416,472.99	13,846,876.88			187,263,349.87		-	24,959,513.01	3,711,000.00	0.00	金融机构贷款
节能膜		83,539,224.39	43,719,9			127,259,182.98		-				募股资金

项目		24.39	58.59			182.98						金
合计	73,659.34	372,050,025.82	68,686,822.10			440,736,847.92	--	--	24,959,513.01	3,711,000.00		--

### 13、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	68,477,667.47			63,297.00	68,540,964.47
(1) 购置	56,843,608.15				56,843,608.15
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	11,634,059.32			63,297.00	11,697,356.32
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	231,949,909.53			63,297.00	232,013,206.53
二、累计摊销					
1.期初余额	21,343,211.30				21,343,211.30
2.本期增加金额	2,514,397.32				2,514,397.32
(1) 计提	1,826,154.70				1,826,154.70
(2) 企业合并增加	688,242.62				688,242.62
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	23,857,608.62				23,857,608.62
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	208,092,300.91			63,297.00	208,155,597.91
2.期初账面价值	142,129,030.76				142,129,030.76

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。

(2)

期末抵押受限的无形资产账面价值为107,073,340.97元。

14、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
河南万顺包装材料 有限公司	12,941.68					12,941.68
江苏中基复合材 料股份有限公司	250,611,960.41					250,611,960.41
汕头市东通光电 材料有限公司		82,332,665.98				82,332,665.98
广东东通文具有 限公司		15,878,604.97				15,878,604.97
合计	250,624,902.09	98,211,270.95				348,836,173.04

### 15、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	166,127.56		31,148.94		134,978.62
临时设施费	36,266.76		6,799.98		29,466.78
绿化工程	1,705,471.04		401,551.68		1,303,919.36
顾问费		500,000.00	41,666.65		458,333.35
租入厂房洁净系统工程 建设费		9,764,267.61	198,581.21		9,565,686.40
厂房租金		106,400.00	21,280.00		85,120.00
合计	1,907,865.36	10,370,667.61	701,028.46		11,577,504.51

其他说明

适用  不适用

### 16、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	33,615,109.67	5,666,786.27	44,697,023.55	7,108,974.76
可抵扣亏损	89,775,606.17	22,443,901.55	83,865,101.67	20,966,275.42
公允价值变动损益	254,750.00	38,212.50		
合计	123,645,465.84	28,148,900.32	128,562,125.22	28,075,250.18

#### (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		28,148,900.32		28,075,250.18

#### (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	41,981,997.46	41,981,997.46
合计	41,981,997.46	41,981,997.46

(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
2016 年度	5,135,473.60	5,135,473.60	
2017 年度	12,999,846.20	12,999,846.20	
2018 年度	22,497,347.65	22,497,347.65	
2019 年度	1,349,330.01	1,349,330.01	
合计	41,981,997.46	41,981,997.46	--

其他说明：

由于江苏中基复合材料股份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年之前可抵扣亏损及2014年经税局重新认定增加的可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

17、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	20,843,629.76	36,443,389.83
预付土地款		9,460,000.00
合计	20,843,629.76	45,903,389.83

其他说明：

适用  不适用

18、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	14,000,000.00	
抵押借款	384,000,000.00	303,669,316.00
保证借款	517,554,168.00	559,897,606.12
信用借款	120,000,000.00	50,000,000.00
合计	1,035,554,168.00	913,566,922.12

短期借款分类的说明：

适用  不适用

### 19、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	254,750.00	
合计	254,750.00	

其他说明：

报告期末公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债为持有的未平仓铝期货合约。

### 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	544,651,393.60	515,767,244.49
合计	544,651,393.60	515,767,244.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 21、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）	170,667,793.27	234,326,934.56
1 年以上	8,391,849.86	7,836,389.94
合计	179,059,643.13	242,163,324.50

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
E.PHAN ENTERPRISE CO.,LTD	1,834,189.92	设备未结算
徐州飞虹网架建设有限公司	1,182,395.95	工程质量保证金
重庆阿美卡机电设备有限公司	887,521.37	工程未结算
江苏大汉建筑实业责任有限公司	443,945.00	工程未结算
沛县长城综合开发有限公司（二期）	360,000.00	工程未结算

合计	4,708,052.24	--
----	--------------	----

其他说明：

适用  不适用

## 22、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）	5,219,848.98	4,801,714.10
1 年以上	391,769.36	109,778.62
合计	5,611,618.34	4,911,492.72

## 23、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	7,256,383.80	57,143,089.31	57,349,527.25	7,049,945.86
二、离职后福利-设定提存计划		4,785,000.06	4,785,000.06	
三、辞退福利		50,679.62	50,679.62	
合计	7,256,383.80	61,978,768.99	62,185,206.93	7,049,945.86

### (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	4,763,899.82	51,236,094.78	51,448,790.98	4,551,203.62
2、职工福利费	12,720.00	2,663,713.87	2,661,402.37	15,031.50
3、社会保险费		1,941,225.46	1,941,225.46	
其中：医疗保险费		1,594,719.66	1,594,719.66	
工伤保险费		217,843.67	217,843.67	
生育保险费		128,662.13	128,662.13	
4、住房公积金		1,216,374.88	1,216,374.88	

5、工会经费和职工教育经费	2,479,763.98	85,680.32	81,733.56	2,483,710.74
合计	7,256,383.80	57,143,089.31	57,349,527.25	7,049,945.86

### (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		4,501,149.27	4,501,149.27	
2、失业保险费		283,850.79	283,850.79	
合计		4,785,000.06	4,785,000.06	

其他说明：

适用  不适用

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,130,364.02	3,574,138.41
营业税		105,052.45
企业所得税	2,051,853.89	6,002,184.59
个人所得税	781,884.10	469,902.80
城市维护建设税	99,892.85	849,023.37
印花税	63,001.59	68,989.07
房产税	376,302.12	336,102.12
土地使用税	369,902.22	644,575.56
教育费附加	42,811.22	363,867.15
地方教育发展	28,540.81	242,578.12
堤围费	258,510.82	289,263.35
合计	5,203,063.64	12,945,676.99

其他说明：

适用  不适用

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息	2,426,856.81	2,710,511.59
到期还本付息长期借款利息	1,939,257.60	1,010,115.56
合计	4,366,114.41	3,720,627.15

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：

适用  不适用

## 26、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
职工奖励基金		32,846.12
保证金	366,670.00	100,000.00
员工持股认购款	65,000,000.00	65,000,000.00
其他款项	3,359,750.81	1,600,129.17
合计	68,726,420.81	66,732,975.29

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	23,625,000.00	
信用借款	66,312,000.00	64,936,000.00
合计	89,937,000.00	64,936,000.00

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
HongJi International Holdin.Limited	2015年6月15日	2017年6月14日	USD	2.80%	10,000,000.00	66,312,000.00	10,000,000.00	64,936,000.00
工商银行达濠支行	2014年3月	2018年12	RMB	浮动		23,625,000.00		26,906,250.00

	24日	月5日		利率			
--	-----	-----	--	----	--	--	--

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

## 28、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	34,649,226.82		1,281,271.87	33,367,954.95	
合计	34,649,226.82		1,281,271.87	33,367,954.95	--

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	12,119,333.32		457,333.34		11,661,999.98	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	17,666,666.68		666,666.66		17,000,000.02	与资产相关
"扬帆计划"创新创业团队专项经费	4,863,226.82		157,271.87		4,705,954.95	与收益相关
合计	34,649,226.82		1,281,271.87		33,367,954.95	--

其他说明：

适用  不适用

## 29、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	439,664,781.00						439,664,781.00

其他说明：

适用  不适用

## 30、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）	1,128,526,416.52			1,128,526,416.52
其他资本公积	102,941,753.47			102,941,753.47
其中：股东杜成城业绩承诺款	96,119,300.04			96,119,300.04
少数股东增资对母公司权益影响	6,822,453.43			6,822,453.43
合计	1,231,468,169.99			1,231,468,169.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用  不适用

### 31、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	131,683.29	39,342.30			39,342.30		171,025.59
外币财务报表折算差额	131,683.29	39,342.30			39,342.30		171,025.59
其他综合收益合计	131,683.29	39,342.30			39,342.30		171,025.59

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：

适用  不适用

### 32、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	50,791,793.39			50,791,793.39
合计	50,791,793.39			50,791,793.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用  不适用

### 33、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	538,999,399.32	517,391,784.95
调整后期初未分配利润	538,999,399.32	517,391,784.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,771,222.18	46,804,951.47
应付普通股股利	13,189,943.43	37,980,000.00
期末未分配利润	560,580,678.07	526,216,736.42

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。

### 34、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	995,671,960.79	853,451,137.30	1,068,397,920.35	888,907,197.26
其他业务	17,877,398.49	6,685,453.11	19,116,053.53	18,387,254.80
合计	1,013,549,359.28	860,136,590.41	1,087,513,973.88	907,294,452.06

### 35、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
城市维护建设税	1,488,719.61	2,594,933.69
教育费附加	638,022.67	1,111,360.30
地方教育发展	425,348.46	740,906.85
堤围费	198,661.81	212,142.51
合计	2,750,752.55	5,142,042.37

其他说明：

适用  不适用

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,944,374.57	2,983,154.12
运输费	17,077,218.52	16,972,681.49
业务招待费	3,498,653.09	3,657,096.44
差旅费	1,041,288.15	1,035,039.71
办公费	199,092.12	91,854.15
广告和业务宣传费	731,864.81	759,600.00
其他费	2,820,298.29	4,488,828.45
合计	28,312,789.55	29,988,254.36

其他说明：

适用  不适用

### 37、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	11,347,070.72	8,261,294.99
折旧费及摊销	12,038,075.35	11,629,013.37
技术开发费	35,916,268.10	29,479,345.88
差旅费	1,336,712.49	1,385,785.54
业务招待费	1,507,141.24	1,839,463.03
税金	3,969,589.30	2,608,982.12
中介机构费	2,409,485.70	438,421.33
修理费	847,106.17	379,085.70
咨询费		267,774.73
其他费用	6,347,400.40	7,817,879.00
合计	75,718,849.47	64,107,045.69

其他说明：

适用  不适用

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,337,201.26	29,344,535.99
减：利息收入	3,590,976.27	7,041,439.23

汇兑损失	943,190.66	382,374.47
减：汇兑收益	2,533,488.47	8,176,577.58
手续费支出	2,910,813.13	3,687,220.19
其他支出		
合计	15,066,740.31	18,196,113.84

其他说明：

适用  不适用

### 39、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	1,582,434.38	1,667,101.55
合计	1,582,434.38	1,667,101.55

其他说明：

适用  不适用

### 40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-254,750.00	
合计	-254,750.00	

其他说明：

适用  不适用

### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	519,575.00	
合计	519,575.00	

其他说明：

适用  不适用

42、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
其中：固定资产处置利得		1,111.11	
政府补助	3,630,616.87	2,140,631.90	3,630,616.87
其他	9,775,763.67	239,310.07	9,775,763.67
合计	13,406,380.54	2,381,053.08	13,406,380.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
出口信用保 险补贴						937,400.00	93,100.00	与收益相关
进口贴息补 助金							720,000.00	与收益相关
2014 年产业 转型升级(电 容式 ITO 导 电膜项目)						457,333.34	457,333.34	与资产相关
政策性退税						686,600.00	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	666,666.66	与资产相关
专利申请(授 权)资助资金 发放补贴						8,645.00	1,090.00	与收益相关
"扬帆计划" 项目专项经 费						157,271.87		与收益相关
政策性扶持 资金						600,000.00		与收益相关
地方贡献奖						99,800.00		与收益相关
节能奖励						16,900.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,630,616.87	2,140,631.90	--

其他说明：

适用  不适用

### 43、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			172,456.41
其中：固定资产处置损失	172,456.41	1,938.05	172,456.41
对外捐赠	8,000.00	4,000.00	8,000.00
其他	58,306.71	237,214.70	58,306.71
合计	238,763.12	243,152.75	238,763.12

其他说明：

适用  不适用

### 44、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	2,222,131.70	11,780,635.17
递延所得税费用	271,184.06	-1,580,434.47
合计	2,493,315.76	10,200,200.70

#### (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	43,413,645.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,512,046.75
子公司适用不同税率的影响	-2,981,761.03
调整以前期间所得税的影响	-973,839.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-351,196.45
其他(报表合并过程中减少利润的所得税影响)	288,066.47
所得税费用	2,493,315.76

其他说明

适用  不适用

#### 45、其他综合收益

详见附注 31、其他综合收益。

#### 46、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	8,288,795.60	7,041,439.23
政府补助	2,349,345.00	1,016,631.90
收回票证保证金	4,760,000.00	9,300,000.00
其他	9,783,815.86	877,600.13
合计	25,181,956.46	18,235,671.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用  不适用

##### (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	31,479,375.42	30,514,022.31
银行票证保证金	54,000,000.00	44,242,600.18
其他	32,310,836.79	26,507,049.93
合计	117,790,212.21	101,263,672.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用  不适用

##### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货铝合约交易保证金	5,535,000.00	
合计	5,535,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

适用  不适用

(4) 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	151,591,091.58	240,047,240.00
合计	151,591,091.58	240,047,240.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

适用  不适用

(5) 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	39,538,636.00	274,214,903.49
合计	39,538,636.00	274,214,903.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

适用  不适用

47、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	40,920,329.27	53,056,663.64
加：资产减值准备	1,582,434.38	1,667,101.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,338,569.09	54,372,255.11
无形资产摊销	1,826,154.70	1,789,147.62
长期待摊费用摊销	701,028.46	439,500.60
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）	172,456.41	826.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	254,750.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	17,337,201.26	29,344,535.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-519,575.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	73,650.14	-1,580,434.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00

存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,145,241.91	4,888,335.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,178,206.35	34,538,467.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,548,407.84	-32,130,117.39
经营活动产生的现金流量净额	20,815,142.61	146,386,282.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	474,194,068.57	778,752,339.85
减：现金的期初余额	600,449,969.01	404,172,128.98
现金及现金等价物净增加额	-126,255,900.44	374,580,210.87

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	210,000,000.00
其中：	--
广东东通文具有限公司	60,000,000.00
汕头市东通光电材料有限公司	150,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,466,703.38
其中：	--
广东东通文具有限公司	7,544,342.04
汕头市东通光电材料有限公司	4,922,361.34
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	197,533,296.62

其他说明：

适用  不适用

**(3) 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	474,194,068.57	600,449,969.01
其中：库存现金	915,731.82	628,873.98
可随时用于支付的银行存款	298,446,367.73	439,858,445.96

可随时用于支付的其他货币资金	174,831,969.02	159,962,649.07
三、期末现金及现金等价物余额	474,194,068.57	600,449,969.01

其他说明：

期末货币资金中128,516,846.49元受限制主要系超过3个月以上的银行承兑保证金、信用证保证金、员工持股计划专户存款资金以及期货铝合约交易保证金。

#### 48、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	128,516,846.49	签发信用证、银行承兑汇票保证金、期货铝合约交易保证金等
应收票据	60,266,014.39	票据质押
固定资产	291,131,797.87	借款抵押
无形资产	107,073,340.97	借款抵押
合计	586,987,999.72	--

其他说明：

适用  不适用

#### 49、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
货币资金	--	--	56,651,659.30
其中：美元	8,011,361.67	6.63120	53,124,942.34
欧元	233,948.39	7.37500	1,725,369.38
港币	2,068,667.57	0.85467	1,768,028.11
日元	256,913.00	0.06449	16,568.58
英镑	1,877.65	8.92120	16,750.89
应收账款	--	--	203,796,470.51
其中：美元	30,732,969.98	6.63120	203,796,470.51
长期借款	--	--	66,312,000.00
其中：美元	10,000,000.00	6.63120	66,312,000.00

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、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广东东通文具有限公司	2016年04月27日	60,000,000.00	100.00%	购买	2016年04月30日	实际控制	8,555,539.69	1,442,981.39
汕头市东通光电材料有限公司	2016年04月30日	150,000,000.00	100.00%	购买	2016年04月30日	实际控制	6,389,790.30	46,848.45

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	广东东通文具有限公司	汕头市东通光电材料有限公司
--现金	60,000,000.00	150,000,000.00
合并成本合计	60,000,000.00	150,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	44,121,395.03	67,667,334.02
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	15,878,604.97	82,332,665.98

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

通过委托有资格资产评估公司进行评估

大额商誉形成的主要原因：

合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额。

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	广东东通文具有限公司		汕头市东通光电材料有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	76,970,316.93	54,686,319.77	103,506,696.55	102,284,683.73
货币资金	7,544,342.04	7,544,342.04	4,922,361.34	4,922,361.34
应收款项	9,889,154.88	9,889,154.88	17,058,169.82	17,058,169.82
存货	14,841,968.49	14,841,968.49	14,061,586.47	14,061,586.47
固定资产	31,710,515.40	18,482,483.44	48,832,740.83	47,610,728.01
无形资产	11,009,113.70	1,953,148.50		
长期待摊费用			9,738,798.44	9,738,798.44
其他	1,975,222.42	1,975,222.42	8,893,039.65	8,893,039.65
负债：	32,848,921.90	32,848,921.90	35,839,362.53	35,839,362.53
借款	30,000,000.00	30,000,000.00	26,906,250.00	26,906,250.00
应付款项	2,848,921.90	2,848,921.90	8,933,112.53	8,933,112.53
净资产	44,121,395.03	21,837,397.87	67,667,334.02	66,445,321.20
取得的净资产	44,121,395.03	21,837,397.87	67,667,334.02	66,445,321.20

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

通过委托有资格资产评估公司进行评估

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

九、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
江苏中基复合材料股份有限公司	无锡江阴	无锡江阴	生产有色金属复合材料和铝箔加工业务	69.00%		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
广东东通文具有限公司	广东汕头	广东汕头	生产与销售包装用品、文具	100.00%		购买
汕头市东通光电材料有限公司	广东汕头	广东汕头	生产与销售光电产品	100.00%		购买
广东万顺科技有限公司	广东汕头市	广东汕头市	功能性薄膜、光电产品制造项目筹办	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  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：

适用  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：

适用  不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用  不适用

其他说明：

适用  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
江苏中基复合材料股份有限公司	31.00%	6,149,107.09		414,238,680.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  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	1,099,31	1,259,32	2,358,64	1,197,32	66,312,0	1,263,63	1,099,71	1,282,42	2,382,13	1,247,36	64,936,0	1,312,30

材料股份有限公司	4,752.02	5,411.71	0,163.73	1,812.44	00.00	3,812.44	5,897.44	1,767.11	7,664.55	7,779.69	00.00	3,779.69
----------	----------	----------	----------	----------	-------	----------	----------	----------	----------	----------	-------	----------

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
江苏中基复合材料股份有限公司	694,496,583.38	25,172,466.43	25,172,466.43	-32,283,047.41	730,016,055.34	31,719,838.27	31,719,838.27	79,136,628.80

其他说明：

适用  不适用

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京众智同辉科技股份有限公司	北京市丰台区	北京市丰台区	技术开发、服务；销售电子产品、玻璃制品	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

适用  不适用

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京众智同辉科技股份有限公司	北京众智同辉科技股份有限公司
流动资产	46,459,656.52	20,470,858.99
非流动资产	36,667,274.79	35,967,000.37
资产合计	83,126,931.31	56,437,859.36
流动负债	5,468,943.85	3,544,149.37
负债合计	5,468,943.85	3,544,149.37
少数股东权益	592,239.30	638,270.64

归属于母公司股东权益	77,065,748.16	52,255,439.35
按持股比例计算的净资产份额	15,413,149.63	
--商誉	9,336,850.37	
对联营企业权益投资的账面价值	24,750,000.00	
营业收入	10,143,427.62	13,411,354.11
净利润	14,277.47	709,682.80
综合收益总额	14,277.47	709,682.80

其他说明

本公司对北京众智同辉科技股份有限公司增资事项，北京众智同辉科技股份有限公司于2016年6月28日完成工商变更登记。

## 十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，设置赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和公允价值变动风险等。

#### (1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债。本公司会在必要时调整外币金融负债占比，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

#### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司通过调整借款期限尽量减少利率变动影响。

#### (3) 公允价值变动风险

公允价值变动风险，是指企业以公允价值计量的金融工具期末因公允价值变动而产生的计入当期损益的风险。公司通过加强相关项目管理，将买持量公允价值变动风险维持在可接受的水平。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（五）交易性金融负债	254,750.00			
衍生金融负债	254,750.00			
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 3、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

活跃市场上未经调整的报价

## 十二、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	49.20%	49.20%

本企业的母公司情况的说明

适用  不适用

本企业最终控制方是杜成城。

其他说明：

适用  不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、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

#### 5、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	116.09	70.43
黄薇	28.88	16.33
杨奇清	32.67	16.35
洪玉敏	35.90	17.51
陈小勇	28.88	15.70
张金辉	28.88	16.28
陈胜忠	4.00	4.00
郑烈波	4.00	4.00
张吉辉	4.00	4.00
邱佩菲	9.96	6.23
陈敏娜	5.76	4.49
方彬杰	6.93	6.00

#### 6、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京众智同辉科技股份有限公司	1,719,848.00	85,992.40	1,045,091.65	52,254.58

### 十三、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2016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

公司控股子公司江苏中基复合材料股份有限公司下属控股公司江苏华丰铝业有限公司曾为徐州联通轻合金有限公司向江苏沛县农村商业银行股份有限公司的1000万元借款（合同号-（沛）农商借字（2014）第102201号）提供连带责任保证（合同号-（沛）农商保字（2014）第102201号），该银行贷款已于2015年10月21日到期，尚未偿还。2015年12月20日，江苏中基复合材料股份有限公司、江苏华丰铝业有限公司、沛县华丰房地产开发有限公司签订三方协议，同意沛县华丰房地产开发有限公司将其持有的江苏华丰铝业有限公司20%股权向江苏华丰铝业有限公司因上述借款担保责任可能承担各项费用（包括但不限于借款本金、利息、其他费用等）损失提供反担保，并已在沛县工商行政管理局办妥股权质押担保登记手续，鉴此，江苏华丰铝业有限公司因上述担保责任可能实际承担损失的可能性不大，公司未对该项或有负债予以确认。该项或有负债对归属于母公司所有者净利润的累计影响数为487.69万元。

### 十四、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

2016年7月26日，公司控股子公司江苏中基复合材料股份有限公司通过全国中小企业股份转让系统有限责任公司审查，同意其在新三板挂牌，转让方式：协议转让。

### 十五、其他重要事项

#### 1、其他

截止2016年6月30日,公司无需要披露的其他重要事项。

### 十六、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	153,921,043.16	100.00%	12,711,687.62	8.26%	141,209,355.54	209,451,627.22	100.00%	13,507,543.74	6.46%	195,944,083.48
合计	153,921,043.16	100.00%	12,711,687.62	8.26%	141,209,355.54	209,451,627.22	100.00%	13,507,543.74	6.46%	195,944,083.48

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	131,620,566.23	6,581,028.31	5.00%
1 至 2 年	8,669,821.93	866,982.20	10.00%
2 至 3 年	7,525,343.36	2,257,603.01	30.00%
3 年以上	3,006,074.10	3,006,074.10	100.00%
合计	150,821,805.62	12,711,687.62	8.43%

确定该组合依据的说明：

见五.重要会计政策及会计估计之10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：

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 543,132.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,338,989.07 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (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
四川金时印务有限公司	28,462,638.50	18.49%	1,423,131.93
深圳市汇通商银物资有限公司	12,813,380.13	8.32%	640,669.01
福建鑫叶投资管理集团有限公	9,187,605.67	5.97%	459,380.28

司			
东莞智源彩印有限公司	9,044,059.08	5.88%	452,202.95
乌兰浩特森辉印务有限公司	8,030,192.93	5.22%	401,509.65
合 计	67,537,876.31	43.88%	3,376,893.82

## 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	80,151,218.97	100.00%	369,936.48	0.46%	79,781,282.49	33,153,808.12	100.00%	384,138.50	40.51%	32,769,669.62
合计	80,151,218.97	100.00%	369,936.48	0.46%	79,781,282.49	33,153,808.12	100.00%	384,138.50	40.51%	32,769,669.62

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	147,679.75	7,383.98	5.00%
1 至 2 年	13,000.00	1,300.00	10.00%
2 至 3 年	250,000.00	75,000.00	30.00%
3 年以上	286,252.50	286,252.50	100.00%
合计	696,932.25	369,936.48	53.08%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 39,202.02 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(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	13,770,576.72	32,230,576.72
员工持股计划存出投资款	65,000,000.00	
保证金及其他	1,380,642.25	923,231.40
合计	80,151,218.97	33,153,808.12

**(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
陕西省国际信托股份有限公司	员工持股计划存出投资款	65,000,000.00	1 年以内	81.10%	
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	0.36%	286,252.50
厦门市中实采购招标有限公司	投标保证金	102,000.00	1 年以内	0.13%	5,100.00
福建鑫叶投资管理集团有限公司	投标保证金	100,000.00	2-3 年	0.12%	30,000.00
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	2-3 年	0.12%	30,000.00
合计	--	65,588,252.50	--	81.83%	351,352.50

**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	1,113,954,000.00		1,113,954,000.00	903,954,000.00		903,954,000.00
对联营、合营企业投资	24,750,000.00		24,750,000.00			
合计	1,138,704,000.00		1,138,704,000.00	903,954,000.00		903,954,000.00

(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		
江苏中基复合材料股份有限公司	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		
广东万顺科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
广东东通文具有限公司		60,000,000.00		60,000,000.00		
汕头市东通光电材料有限公司		150,000,000.00		150,000,000.00		
合计	903,954,000.00	210,000,000.00		1,113,954,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京众智同辉科技股份有限公司		24,750,000.00								24,750,000.00	
小计		24,750,000.00								24,750,000.00	

		0.00								0.00
合计		24,750,000.00								24,750,000.00

### (3) 其他说明

- 2016年4月30日，公司通过非同一控制下并购的方式，取得广东东通文具有限公司、汕头市东通光电材料有限公司100%股权；
- 2016年6月28日，公司通过协议增资方式，持有北京众智同辉科技股份有限公司20%股权。

## 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	218,625,154.34	178,196,800.24	258,831,723.10	204,291,841.69
其他业务	13,910,862.08	3,496,825.03	2,414,203.51	1,811,868.12
合计	232,536,016.42	181,693,625.27	261,245,926.61	206,103,709.81

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

## 十七、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	-172,456.41	
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）	3,630,616.87	电容式 ITO 导电膜项目补助；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、“扬帆计划”创新创业团队补助、出口信用保险补贴、财政奖励资金等

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	264,825.00	期货合约交易损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,709,456.96	
减：所得税影响额	2,084,949.84	
少数股东权益影响额	250,056.74	
合计	11,097,435.84	--

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	1.53%	0.0791	0.0791
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.04%	0.0538	0.0538

## 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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用  不适用

## 4、其他

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。