



上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-047

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人林武辉、主管会计工作负责人倪海龙及会计机构负责人(会计主管人员)范云波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

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

2018 年半年度报告	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
海顺新材、本公司、公司	指	上海海顺新型药用包装材料股份有限公司
苏州海顺	指	苏州海顺包装材料有限公司，本公司全资子公司
海顺医材	指	上海海顺医用新材料有限公司
兴创投资	指	长沙兴创投资管理合伙企业（有限合伙）
多凌药包	指	浙江多凌药用包装材料有限公司
大甲投资	指	霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙）
欧洲海顺	指	Haishun Europe GmbH
苏州庆谊	指	苏州庆谊医药包装有限公司，本公司全资子公司
石家庄中汇	指	石家庄中汇药品包装有限公司
股东大会	指	上海海顺新型药用包装材料股份有限公司股东大会
监事会	指	上海海顺新型药用包装材料股份有限公司监事会
董事会	指	上海海顺新型药用包装材料股份有限公司董事会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海顺新材	股票代码	300501
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海海顺新型药用包装材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海顺新材		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Haishun New Pharmaceutical Packaging Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	林武辉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	童小晖	钱燕
联系地址	上海市闵行区申滨南路 938 号龙湖虹桥天街 G 栋 508 室	上海市闵行区申滨南路 938 号龙湖虹桥天街 G 栋 508 室
电话	021-37017626	021-37017626
传真	021-33887318	021-33887318
电子信箱	xiaohui@haishungroup.com	zhengquan@haishungroup.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	239,666,569.84	178,878,217.28	33.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,253,282.98	34,497,644.10	7.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	33,255,124.99	29,892,169.28	11.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,196,632.61	-5,466,356.14	-437.90%
基本每股收益（元/股）	0.37	0.51	-27.45%
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.51	-27.45%
加权平均净资产收益率	5.76%	5.94%	-0.18%
	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）	746,882,370.17	709,874,115.70	5.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	615,471,104.79	611,922,621.80	0.58%

五、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。

六、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）	-30,832.04	
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）	991,900.00	
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	3,690,909.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,712.68	
减：所得税影响额	721,531.92	
合计	3,998,157.99	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司专业从事直接接触药品的高阻隔包装材料研发、生产和销售，主要产品包括冷冲压成型复合硬片、PTP铝箔和SP复合膜。主要客户为制药企业，卷状产品经过制药企业的成型、填充药品、热封等工序后，形成药板或小袋颗粒药。

	冷冲压成型复合硬片（冷铝）	PTP 铝箔	SP 复合膜
产品			
特点	<ul style="list-style-type: none"> • 外观漂亮 • 不易分层 • 坚固耐用 • 彩色成型印刷 	<ul style="list-style-type: none"> • 强度大，耐用 • 成本更低 • 取用方便 • 彩色成型印刷 	<ul style="list-style-type: none"> • 密封效果好 • 高品质 • 规格齐全

1、采购模式：公司采购部、技术部和质管部共同负责供应商的选择、评定及相关工作，采购部负责具体采购工作。

2、生产模式：公司生产主要采取的是“以销定产”的模式，生产部根据公司销售部与客户签订的合同或订单，制定生产计划，并组织实施生产作业。

3、销售模式：公司销售业务采用“直销为主，经销为辅”的模式，根据客户类型的不同，对国内外制药企业客户采用直销模式，对国内外贸易商客户采用经销模式（买断式经销），各类产品均直接向客户销售。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	较期初增长 69%，系在建工程转固定资产所致。
无形资产	较期初增长 105%，系公司购买土地所致。
在建工程	较期初增长 84%，系在建工程转固定资产所致。
货币资金	较期初减少 66%，系闲置资金购买理财产品增加及股利分配增加等所致。
应收票据	较期初增长 68%，系收进银行承兑未支付出去所致。
其他流动资产	较期初增长 31%，系增加购买理财产品所致。

其他非流动资产	较期初减少 35%，系预付设备款减少所致。
应付票据	较期初增长 75%，系银行存兑增加所致。
应付账款	较期初增长 36%，系原材料采购增加导致应付款增加所致。
预收款项	较期初增长 79%，系出口商品预收款增加所致。
实收资本（或股本）	较期初增长 50%，系 2017 年度股利分配时每 10 股送 5 股从资本公积中转入所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）产品技术与创新优势

公司成立以来一直注重产品技术创新与研究开发，不断加大研发投入，依托工程技术中心平台，通过加强研发队伍建设，持续提升产品技术优势与研发能力。公司拥有较强的研发和产品创新能力，通过不断将技术优势转化为产品优势，确立了公司产品在新型医药包装领域的优势地位，为公司主导产品产销量逐步占据行业前列并进一步扩大品牌知名度和市场占有率提供了充足的技术保障。

冷冲压成型复合硬片是公司的主要产品，是国内制药行业正在逐步兴起的具有高阻隔性能的高档包装材料，技术要求高，市场效益较好。冷冲压成型复合硬片具有行业内领先的技术水平和产品质量，2017年毛利率高达48.88%，是公司最主要的营收和毛利来源。SP复合膜和PTP铝箔虽然毛利贡献相对较低，但满足了客户特定需求，对公司业绩起到一定支撑；2017年新增产品体量较小，但丰富了公司的产品结构，是公司未来潜在的利润增长点。近年来公司不断调整各产品结构，使得收入基本不变的情况下，盈利能力持续提升。

（2）行业优势

医药包装行业受益于中国的医药制造工业的长期平稳增长态势也保持了较长期的增长，公司作为行业领先者受益明显，我国人口老龄化程度深、速度快，药品支出增速高于全球平均水平，同时国家政策的积极导向使得医药包材行业迎来发展良机。预计未来三到五年中国的药包行业有望保持较高的增长。国内药包企业数量多、规模小、竞争激烈，行业尚处于发展的初级阶段。公司深耕医药包装行业多年，专注细分领域，严控产品的质量积累了较好的市场口碑，同时拥有了一定的渠道优势，在行业竞争中占据了优势地位。在公司扩张战略、产品质量监管和研发投入的基础上，公司将继续保持领先优势，并受益于医药包装行业的发展。

（3）生产条件及设备优势

医药包装行业是一个典型的技术和资金密集型行业，产品的生产工艺、质量控制等都需要标准化的生产环境、先进的生产和检测设备的支持。公司拥有标准化的生产环境、先进的生产和检测设备，尤其是募投项目的实施，募投项目整个生产过程采用智能化管理，从原材料入库到车间，由智能立体库输送系统依据中央控制室指令进行物料配送，采购国际、国内先进的涂布、印刷、复合、分切等设备用于生产，配备智能控制的恒温恒湿车间空气净化系统、先进的印刷复合涂布设备冷切水系统，达到最佳产品质量呈现给广大用户，使公司生产条件及设备又上一个新的台阶，使公司具备更强的市场竞争能力。在国内药包企业，乃至国际药包企业都处于领先水平。

（4）客户及品牌优势

公司拥有行业内优秀的研发和工艺设计能力、稳定的原材料供应保障能力和高质量的规模化生产能力，通过高品质产品和优良的技术服务满足了众多知名制药企业对药包材的需求，积累了一批稳定的核心客户。药包材生产企业要进入制药企业的供应商名录，需要制药企业对其生产环境、生产设备、检验设备、管理体系文件进行现场考察，并进行六个月的药品稳定性加速试验，评估周期长、评估费用高，制药企业更换供应商的成本较高。公司通过不断的市场开拓，已经逐步形成了完善的营销网络和稳定的客户群，在为知名制药品牌提供优质药包材产品的同时，实现了自身与客户品牌价值的共同提升。公司服务的客户遍布北京、上海、广东、江苏、浙江、山东、吉林、辽宁、河北、海南、云南等多个省市，同时冷冲压成型复合硬片、PTP铝箔等产品还出口亚洲、南美洲及北美洲等多个国家和地区。公司和过半数的中国医药工业百强企业建立了合作关系。伴随下游医药生产企业的持续增长，公司销售呈现稳步增长的良好态势。长期坚持提供高质量和高稳定性的产品使公司在行业内形成较高的知名度和市场信誉度。

(5) 募投项目产能逐步释放

根据产业信息网的数据，2008年以来，行业实现快速增长，市场规模在2018年有望达到157.01亿美元。公司下游市场需求持续增加，公司通过资本运作的方式加速产能释放，同时募投项目也接近完成。预计公司2018年募投项目将完成全部基础设施的建设和各类评审、认证，项目投产后，公司可以有效的提升企业技术水平，明显缩小与国际先进水平的差距，募投项目产能逐步释放，提升公司核心竞争力。

(6) 行业进入壁垒较高优势

高端药包进入壁垒较高，需要长期的经验、技术积累。目前药包行业中，绝大多数公司生产的产品相对低端，当这些厂商为了提升自身的竞争优势，普遍会向高端药包产品发展，但会面临较高进入壁垒，主要有资质壁垒，技术壁垒，资金壁垒，人才壁垒和市场营销网络壁垒。

(7) 稳定的核心团队和完善的管理体系优势

自设立以来，公司创业团队、核心管理及技术人员保持稳定，通过实施人才引进战略，公司逐步建立起经验丰富的药包材产品生产管理团队、技术管理团队和营销管理团队。公司采用扁平化的组织架构，减少管理层级，实现管理效率的有效提升。公司始终将管理体系视为公司的生命，投入大量的人力、物力和财力打造完善的管理体系，严格按照国家法规和国际标准要求构建管理体系，并在研发、生产、销售、售后服务等各个环节实施严格的综合监督管理。目前已通过GB/T19001-2008/ISO9001:2008质量管理体系认证、GB/T28001-2011/OHSA18001:2007职业健康安全管理体系认证、GB/T24001-2004/ISO14001:2004环境管理体系认证、知识产权管理体系认证证书。良好的质量管理体系、职业健康安全管理体系和环境管理体系为客户提供质量稳定的产品同时，也使公司的产品管理体系优势得以显现。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）公司总体经营情况回顾

公司管理层紧密围绕 2018 年年初制定的年度工作计划，贯彻董事会的战略部署，积极开展各项工作。报告期内实现营业收入 239,666,569.84 元，较上年同期相比上升 34%，营业利润 43,709,792.04 元，较上年同期相比上升 10%，本年度归属于上市公司股东净利润 37,253,282.98 元，较上年同期相比上升 8%。公司整体经营状况良好，业绩稳步提升。

（二）报告期内的主要工作

公司紧紧围绕董事会确定的年度经营目标，努力克服各种不利因素，积极主动采取有效措施，突出重点，狠抓落实，加强管理，开源节流。通过对产品结构进行调整，适当减少对较为低端的、毛利率较低的产品生产销售，增加高毛利率产品的生产销售，从而实现产品的结构调整，在管理层和全体职工共同努力下，实现了较为平稳的增长，较好地完成了半年度目标任务。

1、募投项目结项，完成国家食品药品监督管理总局药品审评中心登记备案

报告期内，公司加强募集资金建设项目的进度管理，致力于打造全亚洲最先进的药包材生产线。根据《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）、《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年2月修订）》等有关法律、法规、规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定，合理使用募集资金，提高募集资金使用效率。

公司全资子公司苏州海顺包装材料有限公司、控股公司浙江多凌药用包装材料有限公司已完成国家食品药品监督管理总局药品审评中心原料药、药用辅料和药包材的登记备案。公司首次公开发行股票募投项目“苏州海顺包装材料有限公司年产4500吨新型药用包装材料项目”及“多凌药包年产1500吨新型药用包装材料项目”已达到预定可使用状态，并正常投入使用，“补充流动资金”项目已全部按计划补充实施完毕，达到预期需求目的。

2、完善公司治理机制

公司利用信息技术对企业运行各方面进行规范化、自动化改造和系统全面升级，推进了公司管理水平和效率的提高。特别是加强财务管理，细化了公司各项费用支出的预算管理、合同管理以及评价分析等内容。同时，加强对公司财务统一管理工作，统筹工资资金资源，调整公司存贷款结构，提高资金使用效率，实现了对成本费用的有效控制。

报告期内，公司进一步健全了内部控制制度，并进行了较大范围的内控核查，完善了公司法人治理结构，确保了董事会、监事会和股东大会等机构的合法运作和科学决策，充分发挥了董事会各专门委员会、独立董事在决策中的重要作用，创造了董事、监事、高管充分了解并履行职责的环境。

3、着力抓好人力资源管理体系建设，积极推进企业文化的建设

报告期内，公司本着“为天下良药做好包装”的企业使命，“成本受人尊重的世界前五强药用耗材公司”的企业愿景，深入推进企业文化建设，努力打造企业核心竞争力。坚持以满足客户需求、成就员工价值为企业价值观，坚持以人为本，客户为重的同时尊重员工、关心员工、激励员工，为员工搭建实现自我价值的平台，促进员工发展与公司发展的和谐一致。

4、稳步推进战略布局和行业整合，对外投资石家庄中汇药品包装有限公司

公司积极推进外延式的发展战略，择机实施资本运作，推进外延式扩张。通过收购、兼并、合资等多种资本运作手段，

向产业链横向和纵向扩张，积极拓展新的业务领域，打造新的利润增长点，迅速扩大公司规模，促进公司快速发展壮大。

报告期内，为更好的发挥产业协同效应，充分利用彼此优势资源，丰富公司现有产品，拓宽产品销售范围，公司拟以现金方式对外投资石家庄中汇药品包装有限公司，以人民币2,880万元受让其老股东的1,440万股权；同时以人民币8,000万元对其进行增资。受让老股和增资后，公司将持有其68%的股权。石家庄中汇药包是从事药用无菌膜、药用无菌袋、药用铝箔袋、药用塑料瓶等药包材的企业，作为国内拥有无菌膜注册证的医药包装企业之一，其药用膜、袋产品年产量占居国内领先地位，其“正己烷溶出”指标达到国家标准，并获得河北省科技支撑项目奖；其生产的药用塑料瓶在美国FDA获得DMF备案成功，完全可以满足出口国外的需求。石家庄中汇药品包装有限公司一直专注服务于药品生产企业，以“质量领先、技术领先、成本领先、服务领先”为经营理念，经过十多年的不懈努力，在长江以北地区具备较强的竞争优势及品牌知名度。

收购石家庄中汇药包是公司作为行业整合者的重大举措，是公司在药用无菌膜及药用塑料瓶等药用包装领域的重要战略布局，对公司未来业务发展产生积极影响，为公司拓展北方及中原地区的市场提供了良好的平台，为公司进一步加快产业整合、实现资本增值提供支持，提升公司的核心竞争力及价值，为投资者创造财富。

5、细化信披，保护投资者权益，把保护投资者合法权益放在更加重要位置

公司信息披露内部流程进一步优化，确保及时、准确、完整地披露信息，不断提高信披质量；增加自愿性披露数量，在依法合规的前提下，注重信披语言及图表等多种表现形式的运用，强化信披内容的可读性；通过微信公众平台、网络信息平台、公司网站、邮件及电话等多种渠道加强与投资者的沟通和交流，不断提升上市公司的透明度，充分保障了公司股东，尤其是中小投资者的合法权益，切实履行诚实信用、勤勉尽责的法定义务，把保护投资者合法权益放在更加重要的位置，为资本市场的健康发展做出应有的贡献。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	239,666,569.84	178,878,217.28	33.98%	公司自然增长及同期新增合并子公司所致。
营业成本	156,764,538.26	110,652,816.10	41.67%	公司销售增长导致成本同步增长及同期新增合并子公司所致。
销售费用	11,227,846.26	9,791,460.32	14.67%	
管理费用	31,217,956.28	19,528,693.78	59.86%	主要是增加了研发费用支出所致。
财务费用	-181,241.64	740,307.53	-124.48%	主要是汇率上升及利息收入增加所致。
所得税费用	6,442,032.67	7,895,181.90	-18.41%	
经营活动产生的现金流量净额	19,196,632.61	-5,466,356.14	-451.18%	主要是销售收款比同期增加所致。
投资活动产生的现金流	-66,492,709.09	13,003,329.40	-611.35%	主要是增加母公司购置

量净额				土地及理财产品收支时间差所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-31,589,365.66	-32,255,343.88	-2.06%	
现金及现金等价物净增加额	-78,378,908.22	-24,850,092.16	215.41%	主要是经营活动比同期净增加 2718 万元；投资活动比同净流出 7950 万元主要是增加母公司购置土地及理财产品收支时间差等所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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						
分产品						
冷铝	104,505,882.40	56,168,862.87	46.25%	30,113,749.51	20,112,246.33	-5.28%
复合膜	48,199,712.14	37,725,699.34	21.73%	-8,146,984.03	-3,226,406.24	-5.59%
PTP 铝箔	27,489,157.68	20,852,274.69	24.14%	3,760,041.65	-3,546,501.46	-2.93%
分地区						
国内	210,293,857.22	132,381,154.85	37.05%	53,566,357.12	36,232,231.69	-1.60%
国外	29,372,712.62	24,383,383.41	16.99%	7,221,995.44	9,879,490.47	-17.53%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	41,262,599.47	5.52%	120,367,492.16	16.96%	-11.44%	
应收账款	149,069,276.23	19.96%	120,864,476.28	17.03%	2.93%	
存货	71,783,231.64	9.61%	62,678,593.16	8.83%	0.78%	
固定资产	192,651,566.12	25.79%	92,063,950.95	12.97%	12.82%	
在建工程	15,231,278.31	2.04%	95,496,958.30	13.45%	-11.41%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	33,254,800.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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	29,462.76
报告期投入募集资金总额	183.12
已累计投入募集资金总额	25,023.10
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	4,675
累计变更用途的募集资金总额比例	15.87%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额和资金到账时间</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可(2016)91号文核准,并经贵所同意,本公司由主承销商天风证券股份有限公司采用网上向社会公众投资者定价发行的方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票1,338万股,发行价为每股人民币22.02元,共计募集资金294,627,600.00元,坐扣承销和保荐费用20,177,656.00元后的募集资金为274,449,944.00万元,已由主承销商天风证券股份有限公司于2016年2月1日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用9,689,003.78元后,公司本次募集资金净额为264,760,940.22元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验(2016)6号)。</p> <p>(二) 募集资金使用和结余情况</p> <p>本公司以前年度已使用募集资金24,839.98万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为322.73万元,其中与发行权益性证券相关的费用8.90万元由公司基本账户支出。截至2018年6月30日,募集资金余额为人民币1,805.57万元,其中包括1,500万元理财产品,在其他流动资产列报。(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。</p>	

(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											
苏州海顺包装材料有限公司年产6000吨新型药用包装材料项目	是	20,566	15,891	0.12	16,172.78	100.00%				不适用	是
补充流动资金	否	5,910.99	5,910.99	0	5,910.99	100.00%				不适用	是
承诺投资项目小计	--	26,476.99	21,801.99	0.12	22,083.77	--	--			--	--
超募资金投向											

无											
合计	--	26,476.99	21,801.99	0.12	22,083.77	--	--	-	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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 公司于 2016 年 7 月 18 日召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了使用募集资金 37,033,773.57 万元置换已预先投入募集资金项目的自筹资金的议案。上述置换资金已经保荐人确认，并经天健会计师事务所天健审（2016）2-329 号专项鉴证报告确认。本报告期内实施完毕。详见公司 2016 年 7 月 18 日于指定创业板信息披露媒体（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金账户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规情形。										

（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	对应的原承	变更后项目	本报告期实	截至期末实	截至期末投	项目达到预	本报告期实	是否达到预	变更后的项
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

目	项目	拟投入募集资金总额 (1)	实际投入金额	实际累计投入 金额(2)	资进度 (3)=(2)/(1)	定可使用状 态日期	现的效益	计效益	目可行性是 否发生重大 变化
多凌药包年 产 1500 吨 新型药用包 装材料项目	苏州海顺包 装材料有限 公司年产 1500 吨新 型药用包装 材料项目	4,675	183	2,939.33	62.87%			不适用	否
合计	--	4,675	183	2,939.33	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)		为了能够尽快使募投项目产生效益以及拓宽产品和销售渠道，公司于 2016 年 8 月 18 日召开了第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司变更部分募集资金用途投资浙江多凌药用包装材料有限公司的议案》，该议案于 2016 年 9 月 5 日公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过并实施，详见公司 2016 年 8 月 18 日于指定创业板信息披露媒体（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于变更部分募集资金用途投资浙江多凌药用包装材料有限公司的公告》。							
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)		无。							
变更后的项目可行性发生重大变化的 情况说明		无重大变化。							

6、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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金、闲置募集资金	21,850	3,100	0
券商理财产品	自有资金	14,950	5,600	0
合计		36,800	8,700	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州海顺包装材料 有限公司	子公司	纸塑包装产 品、新型药用 包装材料生 产、销售	50,000,000	461,442,380.43	219,369,004.15	136,478,352.9 0	26,378,132. 89	23,649,176.7 4
上海海顺 医用新材 料有限公 司	子公司	特种塑料粒 子、新型药用 包装材料的 销售	10,000,000	11,090,680.37	11,079,286.68		75,859.39	56,894.54
浙江多凌 药用包装 材料有限 公司	参股公司	药品包装用 PVC 硬片、药 品包装用 PVC/PVDC 复合硬片、其 他包装用塑 料片材生产、 加工、销售。 经营企业自 产产品的出 口业务和企 业所需原辅 材料的进口	68,750,000	70,890,795.23	68,045,372.90	25,447,741.71	25,945.40	25,913.27

		业务						
苏州庆谊医药包装有限公司	子公司	制造、销售：药品包装材料、食品用包装材料。	25,000,000	59,546,685.45	34,402,000.05	33,189,258.03	3,625,032.40	2,718,924.30
Haishun Europe GmbH	子公司	制造、销售：药品包装材料、食品用包装材料。	EUR1,000,000	3,113,837.99	3,033,869.87	191,600.29	-180,472.64	-180,472.64

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、为了能够尽快使募投项目产生效益以及拓宽产品和销售渠道，公司于2016年8月18日召开了第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司变更部分募集资金用途投资浙江多凌药用包装材料有限公司的议案》。变更部分募集资金用途投资浙江多凌药用包装材料有限公司。由公司以现金向浙江多凌药用包装材料有限公司进行增资4,675万元，本次增资金额全部进入多凌药包实收资本，增资后多凌药包注册资本变更为6,875万元，海顺新材持有出资占比为68%，实现控股。增资后，多凌药包对现有生产设施进行调整，并购买全新压延生产线、涂布生产线等相关设备，使其具备年产1,500吨高阻隔高密封药品包装复合膜的生产能力。

2、为更好的发挥产业协同效应，充分利用彼此优势资源，实现资源共享，高效的拓展公司业务，丰富公司现有产品，拓宽产品销售范围，公司于2017年3月7日召开了第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司收购苏州庆谊医药包装有限公司100%股权的议案》，以现金出资29,380,000元购买任强先生、朱卫女士所持有的苏州庆谊医药包装有限公司100%的股权。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 募投项目实施扩产后不达预期的风险

目前募投项目截至报告期末处于GMP认证过程中，项目尚未正式投产，新产品能否满足用户需求存在不确定性，可能导致新业务拓展不达预期；其次，由于市场存在较大的不确定性，公司的销售战略如果不达预期，扩产后的产销率存在下行的风险。从而导致产能不能完全释放。募集资金投资项目存在短期内难以快速产生效益的风险。

对此，公司将加强募集资金建设项目的进度管理，采用更先进技术，提升产品技术水平，以适应未来技术的变化。

(2) 药包行业政策调整的风险

医药包装行业受益于医药行业的发展，但与此同时，制药行业、医药包装行业的监管政策不断趋严，行业增长存在不稳定性。此外，国内的药包行技术水平相对低，面对国外先进水平的竞争者，存在一定的劣势。在医药质量监管政策走严的背景下，制药企业有可能全球范围内寻求先进药包公司合作，国内药包行业的增长存在不达预期风险。如果国内药包行业增速放缓，公司的业绩增长将同样受限。

(3) 成长性风险

公司现处于成长期，经营规模相对较小，抵抗市场风险和行业风险的能力相对较弱；若出现市场竞争加剧、市场开拓受阻、宏观经济下滑，公司发展可能受到不利影响。另外，公司未来经营还面临着新产品开发风险、核心研发人员流失和技术失密风险、投资项目达不到预期风险等不确定因素的影响。因此，公司的未来发展面临着一定的成长性风险。

对此，公司将通过加强技术创新、加快市场拓展力度、完善公司治理规范、优化经营管理、加快募投项目实施进度、强化投资者回报机制等方式，提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，从而提升公司经营业绩，实现可持续发展。

(4) 并购整合的风险

公司通过并购整合了部分优秀的包装企业，符合公司“内生增长”和“外延发展”并重的发展战略，对公司扩大市场布局、提升盈利能力等方面均有积极意义。虽然公司已对并购项目进行了慎重、充分的可行性论证，预期能产生良好的经济效益。但是，公司与标的公司之间仍存在一定的文化差异与管理模式的差异，公司能否建立有效的管理体系，形成完善的约束机制，激发其现有员工的主观能动性，使得并购项目最终实现预期的投资收益，存在一定的整合风险。

(5) 管理风险及人力资源风险

随着新设公司以及收购公司的增加，公司产业规模显著扩张，管理半径发生较大变化，内部管理压力将增大，如果公司及主要业务子公司等的管理能力不能有效提高，组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，可能将会引发相应的管控风险，并可能对公司的盈利能力造成不利影响。公司需从经营决策、市场开发、财务运营、内部控制等方面建立有效的机制、制度，确保母子之间、子公司之间运转高效协同。

对此，公司将进一步建立和完善内部控制和授权体系并进行了较大范围的内控核查，完善了公司法人治理结构，在强化企业内部管理的同时，确保了公司各项工作规范化、制度化、常态化，有效促进企业持续快速发展。同时公司会不定期对中层进行专业化培训，进一步完善薪酬、福利与绩效考核和激励机制，充分调动技术人员和管理人员的创新积极性，保障公司战略实施，为公司管理提供理论基础和人力资源。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	67.51%	2018 年 07 月 11 日	2018 年 07 月 11 日	《2017 年度股东大会会议决议公告》 (公告编号: 2018-029) 披露于巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、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。

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司租用办公场所房产系公司实际控制人、控股股东林武辉先生所有，经公司第二届董事会第十八次会议和公司2016年第二次临时股东大会审议通过，与林武辉先生签署《房屋租赁合同》，租赁期限三年，房屋租赁金额55万元/年。报告期内，租赁合同正常履行中。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司房屋租赁暨关联交易公告	2016年08月18日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十四、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及其子公司、控股公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

无。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——

9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

无。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司通过高新技术企业重新认定的公告	2018年3月12日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于首次公开发行募投项目完成国家食品药品监督管理局药品审评中心原料药、药用辅料和药包材登记备案的公告	2018年7月5日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于首次公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告	2018年7月13日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	43,218,000	64.26%			21,609,000		21,609,000	64,827,000	64.26%
3、其他内资持股	43,218,000	64.26%			21,609,000		21,609,000	64,827,000	64.26%
其中：境内法人持股	2,772,000	4.12%			1,386,000		1,386,000	4,158,000	4.12%
境内自然人持股	40,446,000	60.13%			20,223,000		20,223,000	60,669,000	60.13%
二、无限售条件股份	24,040,800	35.74%			12,020,400		12,020,400	36,061,200	35.74%
1、人民币普通股	24,040,800	35.74%			12,020,400		12,020,400	36,061,200	35.74%
三、股份总数	67,258,800	100.00%			33,629,400		33,629,400	100,888,200	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年5月28日，公司实施2017年度权益分派，以总股本6,725.88万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本由6,725.88万股增加至10,088.82万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年7月11日召开2017年度股东大会，审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，详见巨潮资讯网《2017年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-029）；公司于2018年8月8日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修订公司章程的议案》，详见巨潮资讯网《2017年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-042）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司利润分配导致股份发生变动，变动股份及新增股份已经全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

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

本次股份变动使得近一期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下降，具体详见“第二节 公司简介和主要财务指标/四、主要会计数据和财务指标”。

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

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,671	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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
林武辉	境内自然人	38.34%	38,679,999	12893333.00	38,679,999	0	质押	12,765,000
朱秀梅	境内自然人	21.30%	21,486,938	7162313.00	21,486,938	0	质押	21,266,303
霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.12%	4,158,000	1386000.00	4,158,000	0		
叶子勇	境内自然人	3.44%	3,466,600	1142200.00	0	3,466,600		
长沙兴创投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.99%	3,014,731	581631.00	0	3,014,731		
缪海军	境内自然人	0.50%	502,063	167354.00	502,063	0		
杨瑞宏	境内自然人	0.33%	337,334	196308.00	0	337,334		
高静华	境内自然人	0.31%	310,911	103637.00	0	310,911		
阮世海	境内自然人	0.25%	249,750	81079.00	0	249,750		
李波	境内自然人	0.23%	235,100	235100.00	0	235,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中林武辉先生与朱秀梅女士为夫妻关系、缪海军先生为林武辉先生的妹夫。公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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
叶子勇	3,466,600	人民币普通股	3,466,600
长沙兴创投资管理合伙企业（有限合伙）	3,014,731	人民币普通股	3,014,731
杨瑞宏	337,334	人民币普通股	337,334
高静华	310,911	人民币普通股	310,911
阮世海	249,750	人民币普通股	249,750
李波	235,100	人民币普通股	235,100
钟铁培	227,066	人民币普通股	227,066
陈军	201,278	人民币普通股	201,278
李晓清	177,900	人民币普通股	177,900
周坚	177,100	人民币普通股	177,100
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	公司前 10 名无限售条件股东中，公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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。

四、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
林武辉	董事长、总经理	现任	25,786,666	12,893,333	0	38,679,999			
朱秀梅	董事	现任	14,324,625	7,162,312.5	0	21,486,938			
林秀清	董事	现任							
袁兴亮	董事	现任							
曾江洪	独立董事	现任							
王雪	独立董事	现任							
庞云华	独立董事	现任							
陆灏	监事	现任							
李志强	监事	现任							
孙英	监事	现任							
童小晖	副总经理、董事会秘书	现任							
倪海龙	财务总监	现任							
李俊	副总经理	现任							
陈平	副总经理	现任							
合计	--	--	40,111,291	20,055,645.5	0	60,166,937	0	0	0

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 2017 年年报。

第九节 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

第十节 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：上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

2018 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	41,262,599.47	120,367,492.16
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	42,612,322.55	25,376,725.81
应收账款	149,069,276.23	120,864,476.28
预付款项	4,088,101.91	4,942,090.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,865,762.50	7,169,814.72
买入返售金融资产		
存货	71,783,231.64	62,678,593.16

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	163,907,071.44	124,771,421.74
流动资产合计	478,588,365.74	466,170,614.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	192,651,566.12	92,063,950.95
在建工程	15,231,278.31	95,496,958.30
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	28,991,496.22	14,108,861.48
开发支出		
商誉	2,759,243.21	2,759,243.21
长期待摊费用	6,400,678.28	6,787,311.92
递延所得税资产	2,949,840.90	2,949,840.90
其他非流动资产	19,309,901.39	29,537,334.46
非流动资产合计	268,294,004.43	243,703,501.22
资产总计	746,882,370.17	709,874,115.70
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	42,337,047.53	24,126,652.03

应付账款	45,012,463.70	33,132,541.90
预收款项	4,832,720.35	2,696,573.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,218,288.48	2,368,594.03
应交税费	5,671,391.23	4,650,278.04
应付利息	475,000.00	
应付股利		
其他应付款	1,427,177.75	1,547,969.92
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		
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	101,974,089.04	68,522,609.81
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	7,662,657.00	7,662,657.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,662,657.00	7,662,657.00
负债合计	109,636,746.04	76,185,266.81
所有者权益：		
股本	100,888,200.00	67,258,800.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	272,093,304.95	305,722,704.95
减：库存股		
其他综合收益	179,300.00	254,699.99
专项储备		
盈余公积	20,173,401.92	20,173,401.92
一般风险准备		
未分配利润	222,136,897.92	218,513,014.94
归属于母公司所有者权益合计	615,471,104.79	611,922,621.80
少数股东权益	21,774,519.34	21,766,227.09
所有者权益合计	637,245,624.13	633,688,848.89
负债和所有者权益总计	746,882,370.17	709,874,115.70

法定代表人：林武辉

主管会计工作负责人：倪海龙

会计机构负责人：范云波

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	17,111,985.73	62,035,748.65
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	731,809.00	6,920,708.99
应收账款	31,511,280.74	27,557,898.72
预付款项	893,492.54	98,868.04
应收利息		
应收股利		
其他应收款	162,383,528.76	162,301,157.49
存货	23,163,725.93	19,463,426.01
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	88,871,071.44	58,770,455.27
流动资产合计	324,666,894.14	337,148,263.17

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	138,533,718.42	138,533,718.42
投资性房地产		
固定资产	2,533,179.26	2,960,300.61
在建工程	147,169.81	147,169.81
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	15,050,000.00	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	529,620.25	529,620.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	156,793,687.74	142,170,809.09
资产总计	481,460,581.88	479,319,072.26
流动负债：		
短期借款		
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	10,787,713.04	11,521,698.86
应付账款	13,207,503.37	7,460,566.61
预收款项	8,622,014.51	599,220.88
应付职工薪酬	228,804.00	228,804.00
应交税费	566,945.34	14,189.14
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,295,152.71	103,882.88
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	44,708,132.97	19,928,362.37
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	44,708,132.97	19,928,362.37
所有者权益：		
股本	100,888,200.00	67,258,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	270,830,838.02	304,460,238.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,173,401.92	20,173,401.92
未分配利润	44,860,008.97	67,498,269.95
所有者权益合计	436,752,448.91	459,390,709.89
负债和所有者权益总计	481,460,581.88	479,319,072.26

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	239,666,569.84	178,878,217.28
其中：营业收入	239,666,569.84	178,878,217.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	200,682,651.85	142,437,754.31
其中：营业成本	156,764,538.26	110,652,816.10
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		
税金及附加	1,247,186.75	1,012,794.79
销售费用	11,227,846.26	9,791,460.32
管理费用	31,217,956.28	19,528,693.78
财务费用	-181,241.64	740,307.53
资产减值损失	406,365.94	711,681.79
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）	3,690,909.27	3,449,145.81
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	43,064.78	
其他收益	991,900.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,709,792.04	39,889,608.78
加：营业外收入	67,837.19	2,707,382.79
减：营业外支出	74,021.33	201,574.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,703,607.90	42,395,417.04
减：所得税费用	6,442,032.67	7,895,181.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,261,575.23	34,500,235.14

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	37,253,282.98	34,497,644.10
少数股东损益	8,292.25	2,591.04
六、其他综合收益的税后净额	-75,399.99	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-75,399.99	
（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	-75,399.99	
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	-75,399.99	
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	37,186,175.24	34,500,235.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,177,882.99	34,497,644.10
归属于少数股东的综合收益总额	8,292.25	2,591.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.37	0.51
（二）稀释每股收益	0.37	0.51

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：林武辉

主管会计工作负责人：倪海龙

会计机构负责人：范云波

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	77,490,054.18	65,537,587.10
减：营业成本	56,946,154.79	44,260,372.98
税金及附加	23,363.18	64,580.70
销售费用	2,265,745.11	2,581,257.53
管理费用	8,515,408.47	5,259,442.42
财务费用	-383,774.51	239,517.15
资产减值损失		-120,917.46
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）	2,670,341.12	3,238,177.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-103.66	
其他收益	70,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,863,394.60	16,491,510.82
加：营业外收入	67,357.19	1,266,419.55
减：营业外支出		150,969.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,930,751.79	17,606,960.57
减：所得税费用	1,939,612.77	4,287,281.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,991,139.02	13,319,679.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	10,991,139.02	13,319,679.01
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	157,450,653.62	128,792,326.52
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	2,310,571.13	1,333,322.07
收到其他与经营活动有关的现金	9,725,876.87	12,182,349.16
经营活动现金流入小计	169,487,101.62	142,307,997.75
购买商品、接受劳务支付的现金	86,262,277.92	75,628,389.10
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	19,581,604.91	16,684,396.78
支付的各项税费	15,202,515.31	15,349,445.99
支付其他与经营活动有关的现金	29,244,070.87	40,112,122.02
经营活动现金流出小计	150,290,469.01	147,774,353.89
经营活动产生的现金流量净额	19,196,632.61	-5,466,356.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	314,701,452.06	308,295,000.00
取得投资收益收到的现金	3,690,909.27	3,449,145.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	419,080.30	
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	318,811,441.63	311,744,145.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,804,150.72	24,328,416.41
投资支付的现金	353,500,000.00	274,412,400.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	385,304,150.72	298,740,816.41
投资活动产生的现金流量净额	-66,492,709.09	13,003,329.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	17,734.34	
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	17,734.34	
偿还债务支付的现金		7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,607,100.00	25,255,343.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	31,607,100.00	32,255,343.88
筹资活动产生的现金流量净额	-31,589,365.66	-32,255,343.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	506,533.92	-131,721.54
五、现金及现金等价物净增加额	-78,378,908.22	-24,850,092.16
加：期初现金及现金等价物余额	115,542,161.73	105,526,186.55
六、期末现金及现金等价物余额	37,163,253.51	80,676,094.39

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	51,923,935.58	46,046,565.37
收到的税费返还	1,786,220.78	992,573.29
收到其他与经营活动有关的现金	13,873,475.16	11,886,853.88
经营活动现金流入小计	67,583,631.52	58,925,992.54
购买商品、接受劳务支付的现金	22,148,857.82	43,047,818.65
支付给职工以及为职工支付的现	2,964,014.81	3,261,771.18

金		
支付的各项税费	3,135,111.56	6,879,920.06
支付其他与经营活动有关的现金	10,682,934.57	7,921,384.06
经营活动现金流出小计	38,930,918.76	61,110,893.95
经营活动产生的现金流量净额	28,652,712.76	-2,184,901.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	243,500,000.00	261,595,000.00
取得投资收益收到的现金	2,670,341.12	3,238,177.04
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	246,170,341.12	264,833,177.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,050,000.00	14,500.00
投资支付的现金	273,501,207.10	239,203,493.52
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	288,551,207.10	239,217,993.52
投资活动产生的现金流量净额	-42,380,865.98	25,615,183.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,607,100.00	25,085,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	31,607,100.00	25,085,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-31,607,100.00	-25,085,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	558,287.47	48,524.99

五、现金及现金等价物净增加额	-44,776,965.75	-1,606,192.90
加：期初现金及现金等价物余额	59,731,408.86	48,134,522.17
六、期末现金及现金等价物余额	14,954,443.11	46,528,329.27

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	67,258,800.00				305,722,704.95		254,699.99		20,173,401.92		218,513,014.94	21,766,227.09	633,688,848.89
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	67,258,800.00				305,722,704.95		254,699.99		20,173,401.92		218,513,014.94	21,766,227.09	633,688,848.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,629,400.00				-33,629,400.00		-75,399.99				3,623,882.98	8,292.25	3,556,775.24
（一）综合收益总额							-75,399.99				37,253,282.98	8,292.25	37,186,175.24
（二）所有者投入和减少资本	33,629,400.00												33,629,400.00
1. 股东投入的普通股	33,629,400.00												33,629,400.00
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											-33,629,400.00		-33,629,400.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-33,629,400.00		-33,629,400.00
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	100,888,200.00				272,093,304.95		179,300.00		20,173,401.92		222,136,897.92	21,774,519.34	637,245,624.13

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	53,380,000.00				319,601,504.95				17,600,500.94		181,964,683.10	21,877,687.10	594,424,376.09	

	0											
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	53,380,000.00			319,601,504.95			17,600,500.94		181,964,683.10	21,877,687.10	594,424,376.09	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,878,800.00			-13,878,800.00		254,699.99	2,572,900.98		36,548,331.84	-111,460.01	39,264,472.80	
（一）综合收益总额						254,699.99			65,811,232.82	-111,460.01	65,954,472.80	
（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							2,572,900.98		-29,262,900.98		-26,690,000.00	
1. 提取盈余公积							2,572,900.98		-2,572,900.98			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-26,690,000.00		-26,690,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	13,878,800.00			-13,878,800.00								
1. 资本公积转增	13,878,800.00			-13,878,800.00								

资本（或股本）	,800.00				800.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（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	67,258,800.00				305,722,704.95	254,699.99		20,173,401.92		218,513,014.94	21,766,227.09	633,688,848.89	

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	67,258,800.00				304,460,238.02				20,173,401.92	67,498,269.95	459,390,709.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	67,258,800.00				304,460,238.02				20,173,401.92	67,498,269.95	459,390,709.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,629,400.00				-33,629,400.00					-22,638,260.98	-22,638,260.98
（一）综合收益总额										10,991,139.02	10,991,139.02
（二）所有者投入和减少资本	33,629,400.00										33,629,400.00

1. 股东投入的普通股	33,629,400.00										33,629,400.00
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										-33,629,400.00	-33,629,400.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,629,400.00	-33,629,400.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					-33,629,400.00						-33,629,400.00
1. 资本公积转增资本（或股本）					-33,629,400.00						-33,629,400.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	100,888,200.00				270,830,838.02				20,173,401.92	44,860,008.97	436,752,448.91

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	53,380,000.00				318,339,038.02				17,600,500.94	71,032,161.16	460,351,700.12
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	53,380,000.00				318,339,038.02			17,600,500.94	71,032,161.16	460,351,700.12	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	13,878,800.00				-13,878,800.00			2,572,900.98	-3,533,891.21	-960,990.23	
(一)综合收益总额									25,729,009.77	25,729,009.77	
(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								2,572,900.98	-29,262,900.98	-26,690,000.00	
1. 提取盈余公积								2,572,900.98	-2,572,900.98		
2. 对所有者(或股东)的分配									-26,690,000.00	-26,690,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	13,878,800.00				-13,878,800.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	13,878,800.00				-13,878,800.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	67,258,800.00				304,460,238.02				20,173,401.92	67,498,269.95	459,390,709.89

三、公司基本情况

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由林武辉、朱秀梅、缪海军发起设立,于2010年12月20日在上海市工商行政管理局登记注册,总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为91310000770943355B的营业执照,注册资本100,888,200元,股份总数6725.88万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股64,827,000股;无限售条件的流通股份A股36,061,200股。公司股票已于2016年2月4日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为从事直接接触药品的高阻隔包装材料研发、生产和销售,主要产品包括冷冲压成型复合硬片、SP复合膜和PTP铝箔三大类。

本财务报表业经公司2018年8月16日第三届董事会第八次会议批准对外报出。

本公司将苏州海顺包装材料有限公司、上海海顺医用新材料有限公司、浙江多凌药用包装材料有限公司、苏州庆谊医药包装有限公司和Haishun Europe GmbH纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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:

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时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)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、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	金额 80 万元以上(含)的应收账款和金额 50 万元以上(含)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	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(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
合并财务报表范围内关联往来组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

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—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料按照预计使用年限进行摊销。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2)因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续

予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取

得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00	9.50-3.17
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00

其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00
------	-------	---	------	-------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	20
专利技术	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(2) 离职后福利的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售药品包装等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29、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

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关

的政府补助，计入营业外收支。

政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、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，该计税基础与其账面数之间的差额)，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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、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

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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
本公司	15%
苏州海顺包装材料有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 2017年11月17日，上海海顺新型药用包装材料股份有限公司通过高新技术企业复审，并被公示在上海市高新技术企业认定办公室发布的《关于公示2017年度上海市第二批拟认定高新技术企业名单的通知》中，公司2017年-2019年度所得税按15%优惠税率计缴。目前高新技术企业证书暂未下发，预计于2018年取得相关证书。

2. 2017年11月17日，苏州海顺包装材料有限公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局核发的GR201732001912的高新技术企业证书。有效期3年，自2017年1月1日起至2019年12月31日止，企业所得税减按15%的优惠税率计缴。

3、其他

无。

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	56,793.24	31,407.68
银行存款	37,106,460.27	78,516,562.26
其他货币资金	4,099,345.96	41,819,522.22
合计	41,262,599.47	120,367,492.16

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	42,612,322.55	25,376,725.81
合计	42,612,322.55	25,376,725.81

(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	27,223,562.61

合计	27,223,562.61
----	---------------

(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	80,584,137.74	55,169,507.80
合计	80,584,137.74	55,169,507.80

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5、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	160,472,580.54	100.00%	11,403,304.31	7.11%	149,069,276.23	129,013,721.30	98.69%	8,149,245.02	6.32%	120,864,476.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,707,627.71	1.31%	1,707,627.71	100.00%	
合计	160,472,580.54	100.00%	11,403,304.31	7.11%	149,069,276.23	130,721,349.01	100.00%	9,856,872.73	7.54%	120,864,476.28

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	148,156,118.00	7,407,805.90	5.00%
1 至 2 年	8,036,346.88	803,634.69	10.00%
2 至 3 年	1,185,663.94	355,699.18	30.00%
3 至 4 年	374,939.37	187,469.69	50.00%
4 至 5 年	354,087.48	283,269.98	80.00%
5 年以上	2,365,424.87	2,365,424.87	100.00%
合计	160,472,580.54	11,403,304.31	7.11%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,839,183.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	客户名称	应收账款余额	占应收账款余额的比例	坏账准备计提金额
1	客户1	10,762,376.19	6.71%	538,118.81
2	客户2	7,900,085.95	4.92%	395,004.30
3	客户3	7,358,896.69	4.59%	902,201.28
4	客户4	4,954,317.08	3.09%	247,715.85
5	客户5	4,038,973.71	2.52%	201,948.69
	合计	35,014,649.62	21.83%	2,284,988.93

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	4,088,101.91	100.00%	4,698,437.68	95.07%
1至2年			124,970.09	2.53%
2至3年			25,237.45	0.51%
3年以上			93,445.39	1.89%
合计	4,088,101.91	--	4,942,090.61	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	客户名称	预付账款余额	占预付款项余额的比例
1	供应商1	1,200,587.43	29.37%
2	供应商2	504,900.00	12.35%
3	供应商3	447,768.11	10.95%
4	供应商4	431,010.57	10.54%
5	供应商5	392,000.00	9.59%
	合计	2,976,266.11	72.80%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	814,600.00	11.76%	814,600.00	100.00%		814,600.00	8.32%	814,600.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	6,114,357.18	88.24%	248,594.68	4.07%	5,865,762.50	8,976,450.33	91.68%	1,806,635.61	20.13%	7,169,814.72

其他应收款											
合计	6,928,957.18	100.00%	1,063,194.68	15.34%	5,865,762.50	9,791,050.33	100.00%	2,621,235.61	26.77%	7,169,814.72	

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉三维光之洋电气有限公司	814,600.00	814,600.00	100.00%	预付的设备款，已过交付期，该公司已停产，根据预计未来可收回金额与账面价值的差额计提坏账准备。
合计	814,600.00	814,600.00	--	--

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	4,155,388.46	207,769.42	5.00%
1 至 2 年	505,462.79	50,546.28	10.00%
2 至 3 年	2,012,324.22	603,697.27	30.00%
3 至 4 年	65,000.00	32,500.00	50.00%
4 至 5 年	110,500.00	88,400.00	80.00%
5 年以上	80,281.71	80,281.71	100.00%
合计	6,928,957.18	1,063,194.68	15.34%

确定该组合依据的说明：

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 1,553,552.48 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 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
押金保证金	5,073,854.03	1,939,111.69
应收暂付款	1,680,000.00	5,600,875.34
其他	175,103.15	2,251,063.30
合计	6,928,957.18	9,791,050.33

(5) 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
平湖市开尔制衣有限责任公司	往来款	912,885.60	1 年以内	13.17%	45,644.28
吴江市建筑安装管理处 农民工工资保证金	押金保证金	800,000.00	2-3 年	11.55%	240,000.00
泰国-GPO	质量保证金	515,802.68	86,660.26 1 年以内 425,968.72 1-2 年 3,173.7 2-3 年	7.44%	47,882.00
高新技术产业开发区财政局集中支付资金	押金保证金	181,608.00	2-3 年	2.62%	54,482.40
广州市香雪制药股份有限公司	押金保证金	109,313.82	2-3 年	1.58%	7,794.15

合计	--	2,519,610.10	--	36.36%	395,802.83
----	----	--------------	----	--------	------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

10、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	29,341,326.58	1,473,996.32	27,867,330.26	25,135,658.07	1,504,086.02	23,631,572.05
在产品	20,773,890.37		20,773,890.37	21,837,977.38		21,837,977.38
库存商品	16,181,778.17	1,104,379.69	15,077,398.48	11,151,373.20	953,554.70	10,197,818.50
周转材料	467,575.33	6,483.30	461,092.03	488,022.55	6,483.30	481,539.25
低值易耗品	483,580.70		483,580.70			
发出商品	7,119,939.80		7,119,939.80	6,529,685.98		6,529,685.98
合计	74,368,090.95	2,584,859.31	71,783,231.64	65,142,717.18	2,464,124.02	62,678,593.16

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(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	1,504,086.02			30,089.70		1,473,996.32
在产品		150,824.99				150,824.99
库存商品	953,554.70					953,554.70
周转材料	6,483.30					6,483.30
合计	2,464,124.02	150,824.99		30,089.70		2,584,859.31

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、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		55,981.06
待摊费用	407,071.44	
预缴企业所得税		14,474.21
理财产品	163,500,000.00	124,500,000.00
预缴的地方教育费附加		966.47
预缴的房租		200,000.00
合计	163,907,071.44	124,771,421.74

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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 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											

其他说明

18、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	62,258,726.68	75,684,308.63	7,174,998.56	5,809,621.30	1,556,978.95	152,484,634.12
2.本期增加金额	44,865,952.72	54,926,025.41	5,598,652.60		2,048,631.14	107,439,261.87
(1) 购置	16,239.32	1,945,877.16	1,269,277.58			3,231,394.06
(2) 在建工程转入	44,849,713.40	52,980,148.25	4,329,375.02		2,048,631.14	104,207,867.81
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,221,252.94	11,651.71	256,700.00	1,965.81	1,491,570.46
(1) 处置或报废		1,221,252.94	11,651.71	256,700.00	1,965.81	1,491,570.46
4.期末余额	107,124,679.40	129,389,081.10	12,761,999.45	5,552,921.30	3,603,644.28	258,432,325.53
二、累计折旧						
1.期初余额	12,002,728.73	39,209,701.99	4,923,920.24	3,654,337.89	1,005,388.32	60,796,077.17
2.本期增加金额	1,405,627.83	3,715,946.95	501,617.89	293,087.52	154,207.10	6,070,487.29
(1) 计提	1,405,627.83	3,715,946.95	501,617.89	293,087.52	154,207.10	6,070,487.29
3.本期减少金额		829,348.99	11,069.12	243,865.00	1,521.94	1,085,805.05

额						
(1) 处置或 报废		829,348.99	11,069.12	243,865.00	1,521.94	1,085,805.05
4.期末余额	13,408,356.56	42,096,299.95	5,414,469.01	3,703,560.41	1,158,073.48	65,780,759.41
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) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	93,716,322.84	87,292,781.15	7,347,530.44	1,849,360.89	2,445,570.80	192,651,566.12
2.期初账面价 值	50,255,997.95	36,850,000.64	2,251,078.32	2,155,283.41	551,590.63	92,063,950.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
苏州海顺包装材料有限公司部分车间	5,424,296.43	正在办理阶段

其他说明

20、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
专用材料	14,363,462.58		14,363,462.58	12,775,425.35		12,775,425.35
专用设备	720,645.92		720,645.92	82,574,363.14		82,574,363.14
工器具	147,169.81		147,169.81	147,169.81		147,169.81
合计	15,231,278.31		15,231,278.31	95,496,958.30		95,496,958.30

(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
6号车间	45,000,000.00	42,181,182.35	8,577,742.70	44,549,713.40	819,907.43	720,645.92	100.00%	100%				募股资金
工程设计费		147,169.81		300,000.00		0.00						其他
待安装设备		53,168,606.14	14,666,477.12	59,358,154.41	70,161.80	0.00						募股资金
合计	45,000,000.00	95,496,958.30	23,244,219.82	104,207,867.81	890,069.23	720,645.92	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,856,524.77		3,883.65		16,860,408.42
2.本期增加金额	15,050,000.00				15,050,000.00
(1) 购置	15,050,000.00				15,050,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	31,906,524.77		3,883.65		31,910,408.42
二、累计摊销					
1.期初余额	2,751,546.94				2,751,546.94
2.本期增加金额	167,365.26				167,365.26
(1) 计提	167,365.26				167,365.26
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,918,912.20				2,918,912.20
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	28,987,612.57		3,883.65		28,991,496.22
2.期初账面价值	14,104,977.83		3,883.65		14,108,861.48

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) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

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

其他说明

27、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
浙江多凌药用包 装材料有限公司	1,036,065.67			1,036,065.67
苏州庆谊医药包 装有限公司	1,723,177.54			1,723,177.54
合计	2,759,243.21			2,759,243.21

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 6%，预测期以后的现金流量根据增长率 3%-5% 推断得出，该增长率和医药包装行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

其他说明

28、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
烘房装修费	6,660,387.24	60,152.50	1,120,281.18		5,600,258.56
财产保险					
办公楼装修	126,924.68	554,102.25	44,063.88		636,963.05
办公家具		164,210.24	753.57		163,456.67
合计	6,787,311.92	778,464.99	1,165,098.63		6,400,678.28

其他说明

29、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	12,320,996.75	2,196,302.02	12,320,996.75	2,196,302.02
预提费用	1,520,257.73	228,038.66	1,520,257.73	228,038.66
递延收益	3,503,334.80	525,500.22	3,503,334.80	525,500.22
合计	17,344,589.28	2,949,840.90	17,344,589.28	2,949,840.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 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		2,949,840.90		2,949,840.90

(4) 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
可抵扣暂时性差异	2,621,235.61	2,621,235.61
可抵扣亏损	1,423,556.11	1,423,556.11
合计	4,044,791.72	4,044,791.72

(5) 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
2022 年	1,423,556.11	1,423,556.11	
合计	1,423,556.11	1,423,556.11	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的工程款		6,029,511.29
预付的设备款	19,309,901.39	23,507,823.17
合计	19,309,901.39	29,537,334.46

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、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
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	42,337,047.53	24,126,652.03
合计	42,337,047.53	24,126,652.03

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	33,714,978.99	25,166,722.01
工程款	5,965,483.67	1,737,797.31
其他	5,332,001.04	6,228,022.58
合计	45,012,463.70	33,132,541.90

(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
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,832,720.35	2,696,573.89
合计	4,832,720.35	2,696,573.89

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	2,368,594.03	19,588,987.85	19,739,293.40	2,218,288.48
二、离职后福利-设定提存计划		1,057,305.16	1,057,305.16	
合计	2,368,594.03	20,646,293.01	20,796,598.56	2,218,288.48

(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	2,337,618.73	16,706,615.17	16,907,689.58	2,136,544.32
2、职工福利费		1,634,139.00	1,577,985.44	56,153.56
3、社会保险费		757,116.00	757,116.00	
其中：医疗保险费		620,270.06	620,270.06	
工伤保险费		81,683.41	81,683.41	
生育保险费		55,162.53	55,162.53	
4、住房公积金		335,802.00	335,802.00	
5、工会经费和职工教育经费	30,975.30	155,315.68	160,700.38	25,590.60
合计	2,368,594.03	19,588,987.85	19,739,293.40	2,218,288.48

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,028,736.06	1,028,736.06	
2、失业保险费		28,569.10	28,569.10	
合计		1,057,305.16	1,057,305.16	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	574,743.97	1,042,332.31
企业所得税	4,614,960.88	3,162,295.56
个人所得税	48,797.51	70,895.31
城市维护建设税	72,124.36	76,403.84
房产税	249,883.69	155,699.29
土地使用税	35,995.25	57,592.40
教育费附加	68,152.47	68,309.84
印花税	6,733.10	
其他		16,749.49
合计	5,671,391.23	4,650,278.04

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	475,000.00	
合计	475,000.00	

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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
押金保证金	440,206.13	200,000.00
应付暂收款	11,194.00	10,400.00
其他	975,777.62	1,337,569.92
合计	1,427,177.75	1,547,969.92

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	7,662,657.00			7,662,657.00	
合计	7,662,657.00			7,662,657.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
苏州海顺新型药用包装材料项目基础设施建设费用补助	7,662,657.00						7,662,657.00	与资产相关
合计	7,662,657.00						7,662,657.00	--

其他说明：

苏州海顺新型药用包装材料项目基础设施建设费用补助系本公司子公司苏州海顺包装材料有限公司根据吴江市发展和改革委员会《关于苏州海顺包装材料有限公司新型药用包装材料项目备案通知书》(吴发改中心备发〔2009〕76号)，于2009年、2010年收到的基础设施建设费用补助款，由于尚未达到相关补助要求的条件，故暂列递延收益，以后按资产受益年限进行摊销。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	67,258,800.00			33,629,400.00		33,629,400.00	100,888,200.00

其他说明：

根据2018年4月18日《第三届董事会第六次会议决议》、2018年5月11日《2017年年度股东大会决议》审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案》，该方案约定：以原有总股本67,258,800股为基数，向全体股东每10股派发5元(含税)，合计派发现金股利33,629,400元；同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本为100,888,200股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	304,936,329.60		33,629,400.00	271,306,929.60
其他资本公积	786,375.35			786,375.35
合计	305,722,704.95		33,629,400.00	272,093,304.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价本期减少情况详见本财务报表附注53股本之说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	254,699.99	-75,399.99			-75,399.99		179,300.00
外币财务报表折算差额	254,699.99	-75,399.99			-75,399.99		179,300.00
其他综合收益合计	254,699.99	-75,399.99			-75,399.99		179,300.00

0

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	20,173,401.92			20,173,401.92
合计	20,173,401.92			20,173,401.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	218,513,014.94	181,964,683.10
调整后期初未分配利润	218,513,014.94	181,964,683.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,253,282.98	34,497,644.10
减：应付普通股股利	33,629,400.00	26,690,000.00
期末未分配利润	222,136,897.92	189,772,327.20

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。

61、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	239,364,796.52	156,764,538.26	178,597,566.91	110,605,784.63

其他业务	301,773.32		280,650.37	47,031.47
合计	239,666,569.84	156,764,538.26	178,878,217.28	110,652,816.10

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	365,693.73	280,532.25
教育费附加	330,743.98	258,664.03
其他	550,749.04	473,598.51
合计	1,247,186.75	1,012,794.79

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,636,678.94	3,876,139.18
保险费	1,587,163.07	1,477,709.50
装卸费	1,062,558.83	901,375.33
职工薪酬	823,516.95	1,054,487.52
仓储费	587,147.21	518,535.67
销售承包费	2,530,781.26	1,963,213.12
合计	11,227,846.26	9,791,460.32

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费、工会经费、教育经费及五险一金	17,154,324.14	6,424,375.47
折旧费及摊销	5,841,754.97	4,840,913.20
税费	745,242.61	705,238.38
业务招待费	167,365.26	167,798.58
办公差旅费	44,593.99	63,930.34
环保费	715,411.57	597,567.36

技术开发费	220,640.51	168,090.54
董事会会费	303,960.81	647,119.57
装修费摊销	1,120,281.18	14,410.74
其他	4,904,381.24	5,899,249.60
合计	31,217,956.28	19,528,693.78

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	475,408.89	307,695.90
利息收入	-339,664.50	-203,496.66
汇兑损益	-553,849.36	451,788.09
银行手续费	236,863.33	184,320.20
合计	-181,241.64	740,307.53

其他说明：

66、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	285,630.65	674,201.54
二、存货跌价损失	120,735.29	37,480.25
合计	406,365.94	711,681.79

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	3,690,909.27	3,449,145.81

合计	3,690,909.27	3,449,145.81
----	--------------	--------------

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损失	-43,064.78	-969.80

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2017 年度吴江区企业知识产权贯标奖励经费	50,000.00	
2017 年度 1-3 批江苏省高新技术产品奖励经费	40,000.00	
2017 年度吴江区第二批专利专项资助经费	5,500.00	
2017 年度实施商标战略及质量强区建设项目奖励资金补助	100,000.00	
2017 年度吴江区工业转型升级扶持资金补助	656,400.00	
2017 年度汾湖高新区科技创新奖励	50,000.00	
2017 年度汾湖高新区科技创新奖励	6,000.00	
2017 年度汾湖高新区科技创新奖励	14,000.00	
收优秀企业奖励	60,000.00	
松江区“专精特新”企业补贴款	10,000.00	
合计	991,900.00	

71、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
非货币性资产交换利得			
政府补助		2,691,133.24	
其他	67,837.19	16,249.55	

合计	67,837.19	2,707,382.79	
----	-----------	--------------	--

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

其他说明：

72、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
非货币性资产交换损失	73,896.82	969.80	73,896.82
对外捐赠		200,000.00	
罚款支出	124.51		124.51
其他		604.73	
合计	74,021.33	201,574.53	74,021.33

其他说明：

73、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	6,442,032.67	7,895,181.90
合计	6,442,032.67	7,895,181.90

(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	43,703,607.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,964,541.82
子公司适用不同税率的影响	-4,015,707.55
调整以前期间所得税的影响	-506,801.60
所得税费用	6,442,032.67

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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
收到政府补贴	991,900.00	2,691,133.24
利息收入	656,330.34	220,994.84
其他	8,077,646.53	9,270,221.08
合计	9,725,876.87	12,182,349.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	2,071,112.70	1,943,769.51
付现管理费用	12,594,229.25	8,168,699.81
付现销售费用	12,927,611.53	8,194,499.26
其他	1,651,117.39	21,805,153.44
合计	29,244,070.87	40,112,122.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	37,261,575.23	34,500,235.14
加：资产减值准备	406,365.94	711,681.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,070,487.29	4,375,291.50
无形资产摊销	167,365.26	167,798.58
长期待摊费用摊销	1,165,098.63	1,252,811.69
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）	-43,064.78	969.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	73,896.82	
财务费用（收益以“-”号填列）	-506,533.92	435,980.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,690,909.27	-3,407,228.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-10,178,648.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,104,638.48	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,918,766.42	-127,821,435.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,396,720.15	94,415,572.13
其他	-80,963.84	80,613.74
经营活动产生的现金流量净额	19,196,632.61	-5,466,356.14

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	37,163,253.51	80,676,094.39
减：现金的期初余额	115,542,161.73	105,526,186.55
现金及现金等价物净增加额	-78,378,908.22	-24,850,092.16

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	37,163,253.51	115,542,161.73
其中：库存现金	56,793.24	31,407.68
可随时用于支付的银行存款	37,106,460.27	78,516,562.26
可随时用于支付的其他货币资金		36,994,191.79
三、期末现金及现金等价物余额	37,163,253.51	115,542,161.73

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

78、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
----	--------	------

其他说明：

79、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			
其中：美元	2,166,680.60	6.6166	14,336,058.86
欧元	64,234.80	7.6515	491,492.57
港币			
法郎	0.44	6.6364	2.92
应收账款			
其中：美元	1,167,047.36	6.6433	7,752,994.95
欧元	2,715.21	7.6515	20,775.43
港币	1,199,365.38	0.8431	1,011,184.95

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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他**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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

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	
苏州海顺包装材料有限公司	苏州	吴江市黎里镇来秀路	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
上海海顺医用新材料有限公司	上海	上海市松江区	制造业	100.00%		设立
浙江多凌药用包装材料有限公司	浙江	浙江嘉兴	制造业	68.00%		非同控制下企业合并
苏州庆谊医药包装有限公司	苏州	苏州高新区联港路 568 号	制造业	100.00%		非同控制下企业合并
Haishun Europe GmbH	德国		制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
浙江多凌药用包装材料有限公司	32.00%	8,292.25		21,774,519.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
浙江多凌药用包装材料有限公司	43,944,157.13	26,946,638.10	70,890,795.23	2,845,422.33		2,845,422.33	46,325,028.26	29,450,379.70	75,775,407.96	7,755,948.33		7,755,948.33

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
浙江多凌药用包装材料有限公司	25,447,741.71	25,913.27	25,913.27	-1,750,624.60	19,740,296.58	8,097.01		3,358,028.47

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

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：

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：

(2) 重要合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

其他说明

(3) 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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年6月30日，本公司应收账款的 21.83%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	42,612,322.55	-		-	42,612,322.55
小 计	42,612,322.55	-	-	-	42,612,322.55

(续上表)

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	25,376,725.81				25,376,725.81
小 计	25,376,725.81				25,376,725.81

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行存款	37,106,460.27	37,106,460.27	37,106,460.27		
应付票据	42,337,047.53	42,337,047.53	42,337,047.53		
应付账款	45,012,463.70	45,012,463.70	45,012,463.70		
其他应付款	1,427,177.75	1,427,177.75	1,427,177.75		
小计	125,883,149.25	125,883,149.25	125,883,149.25		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	24,126,652.03	24,126,652.03	24,126,652.03		
应付账款	32,694,278.89	32,694,278.89	32,694,278.89		
其他应付款	1,547,969.92	1,547,969.92	1,547,969.92		
小 计	58,368,900.84	58,368,900.84	58,368,900.84		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0元。

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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
林武辉、朱秀梅夫妻	实际控制人	自然人		61.19%	61.19%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是林武辉、朱秀梅夫妻。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。。

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。

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
嘉兴多凌服饰有限公司	子公司少数股东控股的企业
多凌控股集团有限公司	子公司少数股东控股的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定	本期确认的托管
-----------	-----------	-----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型		价依据	费/出包费
---	---	---	--	-----	-------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
林武辉	租赁办公楼	550,000.00	177,300.00

关联租赁情况说明：

经公司第二届董事会第十八次会议审议通过，公司租用林武辉先生所有的上海市闵行区申滨南路938号龙湖虹桥天街G栋508室作为公司办公场所，与林武辉先生签署《房屋租赁合同》，租赁期限：2016年9月5日至2019年9月4日，房屋租赁金额55万元/年。报告期内，该办公场所2018年度租金已支付。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	915,949.20	1,056,408.00

(8) 其他关联交易

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	嘉兴多凌服饰有限公司	931,826.64	1,627,681.47
应付账款	多凌控股集团有限公司	904,893.00	867,015.00
合计		1,836,719.64	2,494,696.47

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

截至资产负债表日，本公司不存在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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	33,378,702.24	100.00%	1,867,421.50	5.59%	31,511,280.74	29,425,320.22	100.00%	1,867,421.50	6.35%	27,557,898.72
合计	33,378,702.24	100.00%	1,867,421.50	5.59%	31,511,280.74	29,425,320.22	100.00%	1,867,421.50	6.35%	27,557,898.72

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	32,883,358.46	1,644,167.91	5%
1 至 2 年	243,682.68	24,368.27	10%
2 至 3 年	27,630.57	8,289.17	30%
3 至 4 年	27,982.33	13,991.17	50%
4 至 5 年	97,216.11	77,772.89	80%

5 年以上	98,832.09	98,832.09	100%
合计	33,378,702.24	1,867,421.50	6%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	客户名称	应收账款余额	占应收账款余额的比例	坏账准备计提金额
1	客户1	7,900,085.95	23.67%	395,004.30
2	客户2	7,582,419.49	22.72%	379,120.97
3	客户3	3,651,342.80	10.94%	182,567.14
4	客户4	1,809,130.87	5.42%	90,456.54
5	客户5	1,176,512.86	3.52%	58,825.64
	合计	22,119,491.97	66.27%	1,105,974.59

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	162,436,030.42	100%	52,501.66	0.03%	162,383,528.76	162,353,659.15	100.00%	52,501.66	0.03%	162,301,157.49
合计	162,436,030.42	100%	52,501.66	0.03%	162,383,528.76	162,353,659.15	100.00%	52,501.66	0.03%	162,301,157.49

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	455,747.77	22,787.39	5.00%
1 至 2 年	80,100.53	8,010.05	10.00%
2 至 3 年	72,347.39	21,704.22	30.00%
合计	608,195.69	52,501.66	

确定该组合依据的说明：

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 0.00 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 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
押金保证金	515,802.68	512,500.04
应收暂付款	-	-
其他	92,393.01	14,531.48
内部往来	161,827,834.73	161,826,627.63
合计	162,436,030.42	162,353,659.15

(5) 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
泰国-GPO	保证金	515,802.68	86,660.26 为 1 年以内 425,968.72 为 1-2 年 3,173.7 为 2-3 年	91.20%	47,882.00
龙湖物业服务集团有限公司上海分公司	物业费	60,627.36	1 年以内	5.77%	3,031.37
利百代（北京）国际商务会展有限公司	展位费	23,626.00	1 年以内	2.25%	1,181.30
上海中石化	汽油费	7,025.30	1 年以内	0.67%	351.27
工行社保卡 5022	社保暂存款	1,114.35	1 年以内	0.11%	55.72
合计	--	608,195.69	--	100.00%	52,501.66

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	138,533,718.42		138,533,718.42	138,533,718.42		138,533,718.42
合计	138,533,718.42		138,533,718.42	138,533,718.42		138,533,718.42

(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
苏州海顺包装材料有限公司	48,757,268.42			48,757,268.42		
上海海顺医用新材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江多凌药用包装材料有限公司	46,750,000.00			46,750,000.00		
Haishun Europe GmbH	3,646,450.00			3,646,450.00		
苏州庆谊医药包装有限公司	29,380,000.00			29,380,000.00		
合计	138,533,718.42			138,533,718.42		

(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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

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	65,599,208.82	45,149,823.87	56,560,431.11	35,388,345.21
其他业务	11,890,845.36	11,796,330.92	8,977,155.99	8,872,027.77
合计	77,490,054.18	56,946,154.79	65,537,587.10	44,260,372.98

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,670,341.12	3,238,177.04
合计	2,670,341.12	3,238,177.04

6、其他

十八、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	-30,832.04	
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）	991,900.00	
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	3,690,909.27	

可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,712.68	
减：所得税影响额	721,531.92	
合计	3,998,157.99	--

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	5.76%	0.37	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.14%	0.33	0.33

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长林武辉先生签名的2018年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人林武辉、主管会计工作负责人倪海龙、会计机构负责人（会计主管人员）范云波签名并盖章的2018年半年度财务报表。
- 三、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

二零一八年八月十八日