



上海顺灏新材料科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 07 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人郭翥、主管会计工作负责人沈斌及会计机构负责人(会计主管人员)陶章燕声明：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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。公司经营发展中可能存在的风险，详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者注意阅读。

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

2019 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
本公司、公司、顺灏股份、上海绿新	指	上海顺灏新材料科技股份有限公司，原名上海绿新包装材料科技股份有限公司
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
本报告	指	上海顺灏新材料科技股份有限公司 2019 年半年度报告
元，万元	指	人民币元，人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	现行的《上海顺灏新材料科技股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司会计师、立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
顺灏投资	指	本公司控股股东顺灏投资集团有限公司
福建泰兴	指	本公司全资子公司福建泰兴特纸有限公司
蚌埠金叶	指	本公司控股子公司蚌埠金叶滤材有限公司，原名蚌埠金叶丙纤丝束有限公司
浙江德美	指	本公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司(已进入清算程序)
上海绿馨	指	本公司控股子公司上海绿馨电子科技有限公司
湖北绿新	指	本公司全资子公司湖北绿新环保包装科技有限公司
绿新新材料	指	本公司全资孙公司上海绿新新材料科技有限公司，为公司全资子公司绿新资源的全资子公司，原名优思吉德实业（上海）有限公司
绿新资源	指	本公司全资子公司（香港）绿新包装资源控股有限公司
顺灏贸易	指	本公司全资子公司上海顺灏国际贸易有限公司
绿新丰	指	本公司控股子公司的子公司深圳绿新丰科技有限公司
绿新丰香港	指	本公司控股子公司的二级子公司绿新丰科技（香港）有限公司
玉溪印刷	指	本公司控股子公司云南省玉溪印刷有限责任公司
曲靖福牌	指	本公司控股子公司曲靖福牌彩印有限公司
大理美登	指	本公司的参股公司大理美登印务有限公司
上海润彤	指	本公司的全资子公司上海润彤新材料科技有限公司
黑龙江顺灏	指	本公司的控股子公司黑龙江顺灏生物科技有限公司

黑龙江绿新	指	本公司的控股子公司黑龙江绿新生物科技有限公司
湖北金博世	指	本公司的全资孙公司湖北金博世生物科技有限公司
宁波新商域	指	宁波新商域电子商务有限公司
恩捷股份	指	本公司参股公司云南创新新材料股份有限公司
元亨利	指	本公司的参股公司元亨利云印刷科技（上海）有限公司
云南绿新	指	云南绿新生物药业有限公司
基纸 / 原纸	指	用作进一步加工之用的纸基，主要有涂布纸板、卡纸、白板
纸 / 纸板	指	一般把克重小于 180g/m ² 的纸页称作纸，把克重大于等于 180g/m ² 的纸页称作纸板
膜	指	基膜/原膜或成品膜
基膜 / 原膜	指	作载体用或其他加工用途的未曾使用过的薄膜，通常为聚酯
成品膜	指	已经完成所有预设工序加工的薄膜，包括 PET/OPP 转移膜、PET/OPP 镭射镀膜、PET/OPP 镭射转移膜
PET 薄	指	即聚酯薄膜，成份是聚对苯二甲酸乙二醇酯，主要采用挤出法制成厚片，再通过双向拉伸工艺生产出的各种不同用途的薄膜
PET 转移膜	指	承载离型涂料并已真空镀铝的 PET 薄膜，可作转移镀铝纸的载体之用
烟标	指	俗称"烟盒"，是烟草制品的商标以及具有标识性包装物总称，有条盒和小盒之分
酒标	指	酒制品的外包装、商标等具有标识性的包装物的总称
社会产品	指	非卷烟类产品，如礼品、化妆品、酒、食品、药品等
三类以上卷烟	指	每标准条（200 支）不含增值税调拨价 30 元以上的卷烟
直镀喷铝纸 / 直镀镀铝纸	指	用直镀法制作的真空镀铝纸
转移喷铝纸 / 转移镀铝纸	指	用转移法制作的真空镀铝纸
云印刷	指	基于云计算商业模式应用的印刷加工、印刷管理、印刷云平台的总称
电子商务	指	以信息网络技术为手段，以商品交换为中心的商务活动
新型烟草制品	指	是相对传统烟草制品而言，指含有烟草或能产生烟雾、味道，能带给人抽吸的快感，满足生理上的需求，但又不属于诸如卷烟、自卷烟、斗烟、水烟、雪茄、嚼烟、鼻烟以及口含烟草制品的其他类别的烟草制品。一般认为主要有低温卷烟（加热不燃烧烟草制品）等
工业大麻	指	四氢大麻酚含量低于 0.3%（干物质重量百分比）的大麻原植物，我国将工业大麻称为汉麻(hemp)，是大麻科(Cannabaceae)大麻属(Cannabis)一年生草本植物，被认为不具备毒品利用价值。
特定客户终端企业	指	国有烟草公司和国外烟草公司
非烟草不燃制品	指	非烟草的不燃烧发热烟具和植物分子萃取烟弹等休闲代替品

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	顺灏股份	股票代码	002565
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海顺灏新材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	顺灏股份		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Shunho New Materials Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHUNHO STOCK		
公司的法定代表人	郭翥		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	路晶晶	朱智
联系地址	上海市普陀区真陈路 200 号	上海市普陀区真陈路 200 号
电话	021-66278702	021-66278702
传真	021-66278702	021-66278702
电子信箱	lujingjing@shunhaostock.com	zhuzhi@shunhaostock.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 2018 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 2018 年年报。

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
营业收入（元）	894,460,591.59	924,549,831.43	-3.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,014,681.39	45,390,624.99	30.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,632,320.35	18,459,234.13	109.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	113,242,793.43	-124,151,270.36	191.21%
基本每股收益（元/股）	0.056	0.0431	29.93%
稀释每股收益（元/股）	0.056	0.0431	29.93%
加权平均净资产收益率	2.77%	1.93%	0.84%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,414,888,487.14	3,609,936,282.09	-5.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,162,770,374.99	2,102,942,754.60	2.84%

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：人民币元

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）	2,021,845.75	
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）	4,469,617.80	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-77,892.52	

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,511,427.59	股票公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,701,877.11	顺灏股份收到德美补偿款 399 万元和预计负债冲回 701 万元
减: 所得税影响额	2,572,273.68	
少数股东权益影响额(税后)	672,241.01	
合计	20,382,361.04	--

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

（一）公司主要业务

报告期内，公司主营业务主要围绕特种防伪环保纸的销售，印刷品的研发、生产及销售，新型烟草和非烟草不燃制品的研发及销售，工业大麻种植加工应用及有机生物农业土壤改造五块业务展开。公司在重点发展主营特种防伪环保纸和印刷品业务的基础上，稳步推进新型烟草和非烟草不燃制品、工业大麻以及有机生物农业土壤改造业务。

（二）公司业务经营模式

1、特种防伪环保纸的销售。

公司的特种防伪环保纸主要包含真空镀铝纸、激光防伪等环保纸质材料，主要应用于特定客户终端消费品、社会消费品等行业。公司特种防伪环保纸的销售模式主要根据客户订单采购原材料组织生产和销售，主要下游客户为特定客户终端生产商和社会消费品企业，产品主要销往国内及欧洲、中东、亚太等海外地区。公司作为国内企业中较早从事特种防伪环保纸销售的企业，参与制定行业标准，在行业内保持了较强的技术和市场竞争优势。公司通过定向增发募集资金新设立新型立体自由成形环保包装和微结构光学包装材料项目，也积极寻求在食品、化妆品等社会消费品行业的创新型环保包装应用。

2、印刷品的研发、生产与销售。

公司印刷品的主要下游客户为特定客户终端企业，主要通过下游企业目前广泛实施的招投标政策，通过参与招投标获取订单，并按照客户的订单组织生产和销售。目前公司以上海为研发中心，在上海、湖北、安徽、福建、云南等省份均建有生产基地。同时，公司注重研发创新，通过设备升级，研发人才引进的方式保持公司产品及生产流程的创新。

3、新型烟草和非烟草不燃制品的研发及销售。

公司通过控股子公司上海绿馨电子有限公司开展新型烟草制品和非烟草不燃制品的研发和销售工作。公司主要产品包含低温加热不燃烧烟具和非烟草不燃制品。公司的低温加热不燃烧烟具产品主要在国内及海外市场销售，非烟草不燃制品目前处于研发及试产阶段，暂未公开销售。在严格遵守国家相关法律法规的规定的基础上，公司通过上海绿馨电子在柬埔寨投资，计划生产低温加热不燃烧烟弹，适用于低温加热不燃烧烟具，产品未来将在海外地区合法销售。公司核心团队拥有多年新型烟草产业的行业研发、生产和渠道销售运营经验，同时公司拥有针式内加热不燃烧香烟内燃器这一核心发明专利以及多项领先的核心技术专利使得公司在研发和市场开拓上保持了独特的先发优势，公司对新型烟草制品在海外生产，销售、渠道以及品牌等方面已做了全产业链布局。

4、有机生物农业土壤改造业务。

公司在黑龙江和湖北地区开展生物有机肥、土壤修复治理等有机生物农业领域业务的发展。通过加强研发和技术储备，力争开拓实现具有提供肥力及土壤改良效果的土壤改良剂和生物有机肥料。

5、工业大麻业务

基于对全球范围内工业大麻发展机会的敏锐洞察力以及公司在云南地区多年的经营管理经验，报告期内，公司开展了工业大麻的全新探索。公司全资子公司云南绿新生物药业有限公司取得《工业大麻种植许可证》和《关于对云南绿新加工大麻花叶项目申请的批复》，在云南地区开展工业大麻的种植和加工工厂建设及设备引进等前期准备工作。为加快推动公司在工业大麻领域的布局，公司全资子公司黑龙江顺灏生物科技发展有限公司与黑龙江哈尔滨市通河县人民政府签订了《工业大麻加工项目投资合作协议》，拟在黑龙江省通河县开展工业大麻精深加工及终端产品开发应用项目。同时，为了抓住海外工业大麻快速发展的机遇，公司在美国设立子公司LUXIN HEMP GROUP INC，力求抓住国际市场对大麻二酚（CBD）等工业大麻提取物以及终端产品的需求。公司积极关注工业大麻在全球的相关政策和产业发展最新动态，加快生产线的建设和全球范围内的业务布局。同时公司将加强技术研发工作建设和完善人才管理体系，加强质量保障体系建设，制定企业产品质量及检测标准，并根据行业发展情况，不断坚持创新和产业链的布局。

（三）行业发展及周期性特点

1、包装印刷行业

2019上半年，中国经济总体平稳运行，为公司经营发展提供了良好的产业环境。公司目前主要产品为特种防伪环保纸及印刷品等产品，自身并无明显的周期性特点。特种防伪环保纸销售和印刷品业务是公司的主要业务板块，从国家环保政策趋严和成本不断上升等趋势看，未来包装印刷行业将呈现行业集中度提升的发展趋势，规模型的印刷包装企业将占据优势地位，迎来发展良机。

2、新型烟草制品行业

根据 Statista 数据显示，2008年全球新型烟草市场规模仅0.2亿美元，到2017年该规模已达到约120亿美元，年均复合增长率达103.56%。根据欧睿国际估计，2018年新型烟草制品的消费者超过4,000万人，至2022年有望增长到6,400万人，新型烟草制品销售额247亿美元，同比增长45.8%，在全球范围内新型烟草市场快速发展的同时，我国的新烟草市场初步也呈现出快速发展的态势。

公司布局新型烟草制品行业较早，在行业内具有较强的技术和先发优势，随着新型烟草行业的快速发展，公司努力加快在新型烟草制品、非烟草不燃制品多层次产品的布局以及在国内外渠道的拓展和营销。公司在新型烟草全产业链的布局有助于公司受益新型烟草制品行业未来的高速增长。

3、工业大麻行业

根据Bright Field Group预计，全球大麻二酚(CBD)产业价值在2019年将达到57亿美元，到2021年将达到181亿美元。目前，工业大麻已被很多传统行业内大公司争相研究和探索。我国政府一直以来对工业大麻的种植及加工产业都有着严格的监管规定，目前只有云南省和黑龙江省是工业大麻的种植加工合法管理的省份。

虽然目前工业大麻产业发展势头良好，但工业大麻产品的应用主要在国外，且受国际宏观环境、国家政策及行业监管政策变动的风险。

随着工业大麻的价值被不断发现和挖掘，进军工业大麻市场的海内外企业迅速增加，随着众多企业的进入，未来工业大麻领域可能面临着较强的市场竞争格局。

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
股权资产	报告期长期股权投资新增对云南喜科科技有限公司及深圳美众联科技有限公司的投资
固定资产	报告期未发生重大变化
无形资产	报告期未发生重大变化
在建工程	报告期未发生重大变化
预付款项	报告期内预付账款较年初增加 1403 万元，增幅为 148.33%，主要是因为材料采购预付账款增加
其他应收款	报告期内其他应收款较年初增加 3738 万，增幅为 103.03%，主要原因是支付上海红池投资款
应收票据	报告期内应收票据较年初增加 5122 万元，增幅为 81.77%，主要原因是公司收到客户支付货款的银行承兑汇票
其他流动资产	报告期内应收票据较年初减少 1309 万元，降幅为 67.00%，主要原因是与年初相比待抵扣增值税减少

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

多年来，公司立足于特种防伪环保纸销售和印刷品的主营业务发展，围绕所在行业的特点，不断加强生产和销售管理，持续推进资源整合，有效延伸产业链至新型烟草和非烟草不燃制品、有机生物农业、工业大麻等领域，公司盈利模式日趋多元化，行业地位不断提升，技术研发力量不断强化，公司的行业竞争力日益显现，可持续发展能力不断增强。

1、技术领先优势

公司是国家包装行业标准《真空镀铝纸》（由工信部于2008年发布）的起草单位之一。报告期内公司还参与起草了归口中国标准化战略创新联盟的跨行业团体标准《微纳结构色无墨印品通用技术规范》，该标准目前已处于公示阶段。

公司连年被评定为上海市高新技术企业，在国内较早从事真空镀铝纸的研发、生产。公司的技术研发中心为上海市市级技术中心，并被中国包装联合会评定为中国包装行业国家级研发中心，负责组织开展中国特种环保包装纸创意设计专业领域的技术研发工作。公司拥有

多项发明专利，是业内最早实现特种防伪环保纸生产环境友好型的企业。无溶剂转移复合技术是公司近年的重要攻关项目，此外，通过引进微结构光学产品的制作技术和设备，更是将产品的创意设计和完美实现，组合成了一条完整的技术工艺生产链，大大提高了产品开发效率，拓展了市场应用领域。

通过多年发展，公司及下属子公司共拥有29项发明专利、178项实用新型专利、49项外观设计及68项在申请专利，为公司在行业内的发展奠定了坚实的技术保障。公司控股子公司上海绿馨电子科技有限公司是内加热不燃烧电子烟器具中国境内相关专利优先所有者，该专利技术使得公司发展新型烟草制品业务具有强有力的优势。

2、主导产品的环保优势

公司生产的主导产品为真空镀铝纸等特种防伪环保纸产品，相对于铝箔复合纸而言，真空镀铝纸具有较好的环保性能，符合国家日益加强的环保要求。公司不仅拥有成熟的普通防伪真空镀铝纸的生产技术和完善的生产设施，更致力于无溶剂转移涂布复合技术和电子束固化技术在传统真空镀铝生产领域的开发研究，真正实现产品生产环境友好型的更高目标。随着各国政府对环保的重视程度逐渐提高，以及跨国公司社会责任感的增强，公司主要产品真空镀铝纸的应用范围将越来越大，公司的发展空间更加广阔。

3、生产规模优势

通过兼并、收购以及新设子公司等渠道，公司的生产规模不断扩大，生产规模优势使得公司在采购原材料时具有较强的议价能力，通过建立较为完善的供应商管理体系，获得了采购成本较低的制造优势。同时，大规模生产特种防伪环保纸的能力使得公司能够更好地满足大的终端客户的采购需求，有利于公司引进最新的技术和设备，进一步促进公司集约化经营，生产成本不断降低。

4、产品质量优势

公司十分重视质量管理，已经取得CNAS（中国合格评定国家认可委员会）、IQNET(国际认证联盟)、IAF(国际认可论坛)均认可的《质量管理体系认证证书》，建立的质量管理体系符合ISO9001-2015（GB/T 19001-2016）标准。公司严格按照ISO9001：2015质量管理体系规定的标准进行管控，建立全过程风险管理模式。公司设有通过ISO17025认证的检测中心，其专业检测能力达到行业先进水平，为公司的产品研发和生产销售保驾护航。今后，公司将继续保障产品质量、工艺技术和售后服务，努力向更高级别供应商资质迈进，进一步打开国际市场。

5、生产区位优势

除了上海本部，公司还通过增资、收购或设立等方式在湖北、广东、安徽、福建、黑龙江等地拥有了多家全资和控股子公司，生产基地主要在上海、福建、安徽等社会产品最发达生产消费地区，具有就近服务市场的能力和降低生产成本的优势，有效地推进了公司同主要客户构建长期稳定的供需关系。

6、资源的利用优势

公司积极开拓新型烟草制品和非烟草不燃制品业务，在产品丰富性和产业链布局上有先发优势，依靠多年的研发和从业经验，公司利用在云南多年生产和经营的地区优势，新拓展了工

业大麻的种植和加工业务，为公司近期寻求新的业务契机和利润增长点。

报告期内，公司的核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动，没有对公司核心竞争力产生重大影响。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

一、经营情况概述

2019年上半年，公司积极应对国内外形势的发展变化，在公司董事会和管理层的领导下，公司坚持内生与外延并重的发展方针，在加强生产管理的基础上，充分发挥自身的产业链优势，在稳固既有特种防伪环保纸销售和印刷品业务的基础上，努力稳步推进有机生物农业土壤改造业务，重点推进工业大麻业务和新型烟草制品和非烟草不燃制品业务的发展。

报告期内，公司实现营业收入89,446.06万元，归属于母公司的净利润为5,901.47万元。截至2019年6月30日，公司总资产为341,488.85万元，公司归属母公司净资产216,277.04万元，资产负债率31.68%。

二、主要业务经营情况

1、特种防伪环保纸销售业务

报告期内，公司的特种防伪环保纸主要客户来源于特定客户终端企业。公司在原有优势基础上，凭借生产管理优势，以技术创新为导向，大力推进产品转型升级。其中“猫眼”转移产品和介质产品的研发及应用取得突破进展。在前期研发与批量生产的技术积累基础上，公司推出了多层叠加透镜转移技术，将深沟槽猫眼图案以转移的方式成功呈现在纸基材料的表面。目前，以该技术工艺制作的转移“猫眼”定位纸产品已成功应用于多种包装装饰材料领域，该技术已申请发明专利，在国内国际均处于领先地位。同时，公司在尖端材料应用技术与开发领域不断创新，开创性的将猫眼转移与直写光刻技术结合应用于环保包装新材料的微结构工艺中，实现浮雕透镜转移纸产品的创建，增加公司的竞争优势。介质产品研发项目团队积极研发介质专用涂料、改造介质专用生产设备，技术水平达到了国内行业领先水平，实现了公司该类技术从无到有的巨大突破和创新。目前产品在湖北、河南、福建、北京、广东、安徽等多地区市场开拓上取得显著效果。随着行业新一轮周期的开启，公司在发展国内营销业务的基础上，以客户为导向积极拓展国际市场，公司在东欧地区、中东地区、东南亚地区、南美地区以及美国的客户群体进一步拓展。

2、印刷品的研发、生产与销售

公司印刷品的主要下游客户为特定客户终端企业和社会包装企业，目前公司以上海为研发中心，在上海、湖北、福建、云南等省份均建有生产基地。在加强生产安全管理的同时，公司注重新品研发及工艺革新及质量保证。目前，随着新技术项目相关产品的试样以及批量订单交付给终端客户，在欧洲限塑政策和中国环保政策的利好环境下，其市场前景将进一步拓展。

3、新型烟草制品全产业链发展

报告期内，在严格遵守国家相关法律法规的规定的规定的基础上，公司的新型烟草业务聚焦于低温加热不燃烧产品，打造以研发、市场销售和供应链三部分组成的核心产业链。公司研发了以MOX品牌为主的系列产品（MOX-Edge、MOX-ReVo、MOX-Glant、MOX-IOH等），主要销售产品为MOX-Edge、MOX-Glant等，主要销往国内及日本、韩国等国外市场，同时，公司与印度、韩国客户开展了ODM合作开发业务。为更好的发挥各方资源和业务优势，推动

新型烟草制品（包括加热不燃烧新型烟草制品）业务的合作与发展，配合新型烟草海外业务的开拓,绿新丰科技（香港）有限公司在柬埔寨投资SINO-JK TOBACCO（CAMBODIA）CO., LTD, 该项目主要生产低温加热不燃烧烟弹，适用于低温加热不燃烧类型烟具，并且产品未来将在海外合法地区合法销售。目前该项目正在进行场地及设备改造，以适合未来新型烟草产品的相关生产要求,争取第四季度进行试生产。

根据公司发展新型烟草制品的战略的要求，公司已经掌握了低温加热不燃烧制品从硬件到软件的核心技术，特别是独家拥有在加热不燃烧烟具方面取得的香烟内燃器（针式加热）国家发明专利，这一专利将为公司布局新型烟草全产业链占据独特的先发优势。公司在新型烟草制品领域的丰富产品和全产业链的布局将有望助力公司新的业绩增长。

4、有机生物农业、土壤修复治理等新型业务的推进

基于国家大力推进农业发展的宏观背景和有机生物农业发展的良好形势，公司继续推进土壤改造治理等有机生物农业领域业务的发展。综合考虑黑龙江天气因素、运输成本、服务半径等因素，为了提高公司资源利用效率，公司已逐步将黑龙江顺灏有机农业项目转移过渡到湖北金博世生物科技有限公司项目中，华中华南地区农作物种类繁多，地理位置优越，未来经济效益较高，有利于公司产品的推广和销售。目前湖北金博世已完成了厂房主体建设、生产线设备采购、核心团队及专家团队组建。基于现代有机农业土壤改造的相关经验，湖北金博世未来还将尝试向烟草育苗肥料的研发方向努力。湖北生物农业项目在设计之初便引入自动化生产理念，改变传统农资生产劳动密集型的行业特点，最大程度减少人力投入并提高产品标准化水平，从而使产品达到行业内一流水平。湖北生物农业项目将主要以华中华南地区为主要市场，预计三季度可进行生物有机肥及基质生产线试运行。

5、加速推进公司工业大麻项目

基于对全球范围内工业大麻发展机会的敏锐洞察力以及公司在云南地区多年的生产和经营管理的经验，报告期内公司开拓了工业大麻项目，在云南省曲靖市沾益区注册成立了云南绿新生物药业有限公司，该公司是一家专业依法从事工业大麻提取物生产的高科技企业，集种植、生产、研发、销售于一体。云南绿新于2019年1月16日获得由云南省曲靖市沾益分局颁发的《云南省工业大麻种植许可证》以及《加工工业大麻花叶项目申请的批复》。云南绿新工业大麻项目办结土地数量为935亩，出苗情况良好，目前长势正常。云南绿新工业大麻花叶项目位于云南省曲靖市沾益区城西工业园区内，其土地不动产权登记证、用地规划许可证、建设工程规划许可证、人防审批均已办理完成。地勘已完成并取得了审查合格证，现正开展建设工程施工图纸设计与电力设计施工工作，环评等工作亦在有序进行中，项目进度符合预期安排。实验室设备基本采购安装完成，生产加工设备也已完成采购工作。该项目核心技术团队及管理团队均已组建，终端零售产品的研发正在有序进行。

公司通过全资子公司黑龙江顺灏生物科技发展有限公司与当地政府申请并实施工业大麻精深加工及终端产品开发应用项目，目前该项目各项工作正有序推进中。

公司于美国加利福尼亚州建立子公司并开展工业大麻加工制造等相关业务。目前美国子公司已完成注册，并获得美国 Pasadena（加利福尼亚州帕萨迪纳市）颁发的Business Permit，未来公司全资子公司LUXINHEMPGROUPINC可以在美国帕萨迪纳市（Pasadena）开展工业大麻加工制造相关业务并在美国以及全球其他合法国家地区开展销售。根据公司对工业大麻产业链的布局，将开展工业大麻中大麻二酚（CBD）系列衍生产品的生产制造。

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	894,460,591.59	924,549,831.43	-3.25%	
营业成本	663,309,945.93	696,728,021.20	-4.80%	
销售费用	53,190,141.38	52,031,335.02	2.23%	
管理费用	81,607,026.85	85,786,117.14	-4.87%	
财务费用	13,537,037.77	18,092,353.76	-25.18%	
所得税费用	12,050,135.57	13,593,492.58	-11.35%	
研发投入	37,195,375.35	30,985,337.72	20.04%	
经营活动产生的现金流量净额	113,242,793.43	-124,151,270.36	191.21%	本期购买商品、接受劳务支付的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-26,708,020.74	-33,976,343.90	21.39%	本期收回投资所收到的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-109,284,090.15	150,810,263.56	-172.46%	本期吸收投资收到的现金及取得借款收到的现金减少
现金及现金等价物净增加额	-23,104,559.29	-8,967,348.71	-157.65%	
应付职工薪酬	12,418,928.66	30,307,971.95	-59.02%	本期支付职工薪酬
应付税费	13,608,243.75	33,718,201.83	-59.64%	本期支付相关税费
应付股利	3,671,459.99	18,631,459.99	-80.29%	本期子公司曲靖福牌支付应付股利
长期应付款	2,589,587.64	4,236,361.68	-38.87%	本期支付融资租赁款
股本	1,060,156,922.00	709,104,615.00	49.51%	本期资本公积转股本
资本公积	492,839,903.12	843,272,916.31	-41.56%	本期资本公积转股本
资产减值损失	-83,705.27	-15,883,039.53	99.47%	本期计提存货跌价准备减少
信用减值损失	3,874,302.38	-975,451.74	497.18%	本期收回已计提减值的款项
其他收益	1,445,522.57	233,522.00	519.01%	本期同比上期收到政府补助增加
投资收益	9,912,091.47	40,907,146.47	-75.77%	本期同比上期，无处置可供出售金融资产投资收益产生
公允价值变动收益	7,556,973.64	-1,889,500.83	499.95%	交易性金融资产公允价

				值变动
资产处置收益	2,022,065.40	5,692.56	35,421.20%	本期同比上期处置老旧及长期闲置固定资产增加
营业外收入	14,326,263.48	30,437,199.17	-52.93%	本期收到德美破产清算款 399 万及冲回预计负债 701 万，而去年收到德美破产清算 2649 万计入营业外收入
营业外支出	1,940,242.74	24,541,058.75	-92.09%	本期同比上期计提小股民诉讼预计负债减少

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。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	894,460,591.59	100%	924,549,831.43	100%	-3.25%
分行业					
贸易商	72,776,076.73	8.14%	76,716,301.36	8.30%	-0.16%
专业包装印刷公司	269,268,358.67	30.10%	322,595,754.08	34.89%	-4.79%
纸制品包装企业	86,798,763.66	9.70%	50,672,143.92	5.48%	4.22%
省中烟工业公司	202,410,777.51	22.63%	228,606,664.64	24.73%	-2.10%
其他	99,959,509.05	11.18%	77,493,290.34	8.38%	2.80%
其他业务收入	163,247,105.97	18.25%	168,465,677.09	18.22%	0.03%
分产品					
镀铝纸	406,806,276.43	45.48%	424,218,247.45	45.88%	-0.40%
复膜纸	33,838,885.23	3.78%	47,998,980.88	5.19%	-1.41%
白卡纸	18,507,013.41	2.07%	3,672,676.42	0.40%	1.67%
印刷品	223,739,134.60	25.01%	227,848,414.11	24.64%	0.37%
光学防伪膜	10,951,566.71	1.22%	17,592,956.18	1.90%	-0.68%
电子烟	753,697.09	0.08%	3,627,412.12	0.39%	-0.31%
其他	36,616,912.15	4.09%	31,125,467.18	3.37%	0.72%
其他业务收入	163,247,105.97	18.25%	168,465,677.09	18.22%	0.03%
分地区					

华中地区	89,131,981.89	9.96%	52,633,716.10	5.69%	4.27%
华东地区	236,333,774.15	26.42%	214,198,154.50	23.17%	3.25%
华南地区	148,699,060.65	16.62%	205,555,935.42	22.23%	-5.61%
西南地区	122,741,847.75	13.72%	112,878,959.06	12.21%	1.51%
西北地区	3,573,834.98	0.40%	7,500,900.51	0.81%	-0.41%
华北地区	30,808,368.78	3.44%	32,800,181.32	3.55%	-0.10%
东北地区	1,353,982.29	0.15%	5,955,544.41	0.64%	-0.49%
海外地区	98,570,635.13	11.02%	124,560,763.02	13.47%	-2.45%
其他业务收入	163,247,105.97	18.25%	168,465,677.09	18.22%	0.03%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专业包装印刷公司	269,268,358.67	192,528,309.95	28.50%	-16.53%	-19.49%	2.63%
省中烟工业公司	202,410,777.51	127,852,271.16	36.84%	-11.46%	-16.60%	3.90%
分产品						
镀铝纸	406,806,276.43	307,744,916.33	24.35%	-4.10%	-3.89%	-0.17%
印刷品	223,739,134.60	142,661,876.24	36.24%	-1.80%	-6.52%	3.22%
分地区						
华东地区	236,333,774.15	180,576,191.00	23.59%	10.33%	17.58%	-4.71%
华南地区	148,699,060.65	109,912,058.86	26.08%	-27.66%	-32.13%	4.87%
西南地区	122,741,847.75	80,400,257.13	34.50%	8.74%	12.69%	-2.30%
海外地区	98,570,635.13	68,005,272.98	31.01%	-20.87%	-28.44%	7.30%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,912,091.47	13.20%	按权益法确认联营企业投资收益	是
公允价值变动损益	7,556,973.64	10.06%	股票公允价值变动	是
资产减值	-83,705.27	-0.11%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	14,326,263.48	19.07%	收到德美案件清算赔偿款及小股民诉讼预计负债转回	否
营业外支出	1,940,242.74	2.58%	主要为小股民诉讼预计负债及对外捐赠	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	662,841,088.70	19.41%	509,034,815.54	12.89%	6.52%	同比本期购买商品、接受劳务支付的现金减少
应收账款	506,372,778.70	14.83%	547,797,641.10	13.87%	0.96%	
存货	500,983,297.41	14.67%	648,170,805.05	16.42%	-1.75%	
投资性房地产	26,036,471.77	0.76%	21,968,448.72	0.56%	0.20%	
长期股权投资	248,007,482.93	7.26%	267,965,120.45	6.79%	0.47%	
固定资产	561,259,583.84	16.44%	606,876,725.46	15.37%	1.07%	
在建工程	82,173,370.42	2.41%	82,940,621.93	2.10%	0.31%	
短期借款	350,000,000.00	10.25%	380,044,462.70	9.63%	0.62%	
长期借款	247,500,000.00	7.25%	317,500,000.00	8.04%	-0.79%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							

1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	27,567,905.83	7,556,973.64				13,160,388.37	21,850,026.51
金融资产小计	27,567,905.83	7,556,973.64				13,160,388.37	21,850,026.51
上述合计	27,567,905.83	7,556,973.64				13,160,388.37	21,850,026.51
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产中货币资金以及固定资产的具体抵押情况详见本报告第十节财务报告、七、所有权或使用权受到限制的资产。

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
2,621,929.90	25,708,949.95	-89.90%

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	47,095,905.14	7,556,973.64			13,160,388.37	996,270.68	21,850,026.51	自有资金

合计	47,095,905.14	7,556,973.64	0.00	0.00	13,160,388.37	996,270.68	21,850,026.51	--
----	---------------	--------------	------	------	---------------	------------	---------------	----

5、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002345	潮宏基	24,786,012.00	公允价值计量	15,498,384.00	277,376.00				277,376.00	15,775,760.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600500	中化国际	8,554,920.30	公允价值计量	5,212,080.00	301,671.88				301,671.88	5,562,600.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600893	航空动力	809,196.00	公允价值计量	436,572.00	21,944.72				24,480.54	462,300.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00442	KTL INTL	15,189.64	公允价值计量	7,710.56	-560.58				-560.58	7,142.84	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	00274	中富资源	99,411.84	公允价值计量	56,777.76	-14,540.30				-14,540.30	42,223.67	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601515	汕头东风	13,160,388.37	公允价值计量	6,356,381.50	6,971,081.92			13,160,388.37	6,891,238.35	0.00	交易性金融资产	自有资金
合计			47,425,118.15	--	27,567,905.82	7,556,973.64	0.00	0.00	13,160,388.37	7,479,665.89	21,850,026.51	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2018 年 01 月 26 日												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	2018 年 02 月 12 日												

6、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。

7、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	15,132
报告期投入募集资金总额	262.2
已累计投入募集资金总额	7,911.32
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司非公开发行股票募集资金投资项目于 2016 年 10 月 25 日由公司第三届董事会第十六次会议、2016 年 11 月 10 日召开的 2016 年第四次临时股东大会审议通过。截至 2018 年 6 月 30 日，公司实际非公开发行人民币普通股 21,636,615 股，募集资金总额人民币 155,999,994.15 元，扣除发行费用 4,753,773.42 元(不含税)后，实际募集资金净额为人民币 151,246,220.73 元，其中计入股本人民币 21,636,615.00 元，计入资本公积的金额为人民币 129,609,605.73 元。在部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前，已由公司利用自筹资金先行投入，截止本报告期末，公司募集资金投资项目已投入:7911.32 万元。</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	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										
1.新型立体自由成形环保包装建设项目	否	8,783.6	8,783.6	92.04	4,072.77	46.37%	2020年06月30日	0	不适用	否
2.微结构光学包装材料建设项目	否	6,348.4	6,348.4	170.16	3,838.55	60.46%	2019年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	15,132	15,132	262.2	7,911.32	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										

合计	--	15,132	15,132	262.2	7,911.32	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	上述募投项目按照计划进度实施，目前处于推广阶段，暂未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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	<p>适用</p> <p>根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字信会师报字[2018]第 ZA15064 号《上海顺灏新材料科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》，截至 2018 年 5 月 15 日，公司预先已投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 7,139.09 万元。2018 年 6 月 4 日，公司第三届董事会第三十四次会议和公司第三届监事会第十六次会议审议通过了《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》，公司将募集资金中的 7,139.09 万元用于置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。公司保荐机构安信证券股份有限公司出具了《安信证券股份有限公司关于上海顺灏新材料科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》，同意顺灏股份使用募集资金置换该预先已投入募投项目的自筹资金。</p>									
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	<p>尚未使用的募集资金将继续用于募投项目建设，存放于公司募集资金专用账户。根据公司于 2018 年 7 月 25 日第四届董事会第一次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，批准公司使用不超过 3,000 万元人民币闲置募集资金投资安全性高、流动性好、保本型的银行理财产品或定期存款、结构性存款。以及 2018 年 11 月 23 日第四届董事会第七次会议审议通过的《关于将部分未使用募集资金以协定存款方式存放的议案》，授权公司财务总监根据募集资金投资计划及募集资金的使用情况调整协定存款的余额。截止 2019 年 06 月 30 日募集资金专户余额中 30,000,000.00 元以结构性存款方式存放，25,388,937.27 元以协定存款方式存放。</p>									
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司募集资金投资的项目为新型立体自由成形环保包装建设项目、微结构光学包装材料建设项目，目前，这两个项目的建设进展顺利。	2019年7月26日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《2019年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》。

8、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
二级市场	交易性金融资产	2019年3月	1,316.04	689.12	出售金融资产事项不对公司业务稳定性产生影响	11.68%	市场公允价	否	不适用	是	是	是		

					响。									
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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：人民币元

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
上海顺灏国际贸易有限公司	子公司	货物及技术的进出口	100,000,000	306,917,705.32	177,813,227.45	213,797,371.76	15,039,853.35	11,491,532.14
福建泰兴特种纸有限公司	子公司	包装材料的生产与销售	50,000,000	574,078,215.21	397,145,817.15	248,405,511.40	16,375,703.46	12,682,964.49
云南省玉溪印刷有限责任公司	子公司	包装印刷品的生产与销售	49,000,000	243,191,380.23	228,775,293.93	39,436,746.41	9,077,178.42	8,164,830.45
曲靖福牌彩印有限公司	子公司	包装印刷品的生产与销售	109,777,602.23	230,413,827.31	205,449,189.70	69,993,500.68	20,472,619.03	17,020,729.32
大理美登印务有限公司	参股公司	印刷包装及广告设计	50,000,000	272,489,525.56	238,301,389.74	112,812,642.82	29,604,585.45	25,015,984.25

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
云南绿新生物药业有限公司	设立	云南绿新主营生物药品制造及生物药品、植物精油、电子烟油、工业大麻的科学研究、种植、加工及其产品的销售，将对整体生产经营和业绩有积极的影响。
LUXIN HEMP GROUP INC	设立	基于对全球范围内工业大麻发展机会的敏锐预测，公司希望通过在美国设立子公司，尽快布局海外市场，积极寻求国际合作，扩大公司在工业大麻领域的市场占有率，提高公司竞争力。
安徽金叶物联科技有限公司	设立	拟生产智能传感电子周转箱，市场前景

		看好
--	--	----

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）经营管理风险

上市以来，公司通过并购重组等外延式发展方式实现了生产规模不断扩大、经营业绩不断增长和行业地位的逐步提升。公司经营规模不断扩张，在广东、福建、湖北、黑龙江等地拥有20余家全资子公司或控股子公司，这对公司内部管理和风险控制的要求日益提高。报告期内，公司加速布局新型烟草、新材料、有机农业领域，公司发展战略进一步多元，发展规模进一步扩大。如果公司管理团队的人员配备和管理水平不能适应规模迅速扩张的需要，经营管理未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，不能对关键环节进行有效控制，公司的日常运营及资产安全将面临管理风险。

针对这一情况，公司一方面加强对子公司管理层的培训和管理，强调企业思想文化的统一协调，并突出重大事项的事前、事中的监督；另一方面，通过强化《子公司管理办法》、《下属子公司董事、监事和高级管理人员委派管理制度（2015年6月）》等制度的执行力度，进一步明确子公司管理层的职责、权限，加强子公司经营与决策管理，健全公司管理制度。

（二）行业政策调整的风险

公司目前的主要产品为真空镀铝纸及烟标产品等，主要下游客户为烟草生产企业和烟标印刷企业，对烟草行业的依赖性较强。卷烟生产和销售受相关政策的直接影响。国家出台的控烟政策及措施、烟草税收制度变化、烟控力度强弱等因素，将可能引起卷烟行业的波动，并将直接影响到公司的经营。同时，随着国际卫生组织对烟草行业的限制和国民对烟草危害性的认识，未来有出现烟草消费量下降的可能，从而对公司经营会产生一定不利影响。

（三）市场竞争风险

公司将密切关注竞争对手的发展动态以及新兴技术对行业发展带来的挑战和机会，国际巨头的渗透、国内竞争对手的发展及新进入者的威胁持续不断给公司带来经营压力。

公司将坚持以研发创新为主导，通过研发成果形成与竞争对手的差异化竞争优势；通过客户的不断开发，抢占客户资源；通过优质的服务，增强客户黏性；通过深挖客户需求，提升客户服务满意度。

（四）商誉减值风险

根据《企业会计准则》规定，上市公司收购属于非同一控制下企业合并的情形的，交易完成后，合并资产负债表中可能形成一定金额的商誉。根据《企业会计准则》规定，经确认的商誉在持有期间不需要做摊销处理，但需在未来每年年度进行减值测试。如果收购标的未来经营状况恶化，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

公司将及时进行商誉减值测试，并不断加强目标公司的生产经营管理，强化内部控制，持续提升目标公司的经营业绩，从而尽力降低商誉减值的风险。

（五）原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料是原纸、原膜和成品膜。报告期内，公司主要原材料占主营业务成本的比例平均在70%左右，原材料价格波动对公司的毛利率和利润将造成较大影响。报告期内原纸的采购价格总体稳定，原膜是石化产品，受原油价格走势及国内供应量的影响而波动，公司成品膜年均采购价格则保持稳中有降。公司会通过与客户谈判提高销售价格的方式转嫁部分成本上升的风险，但会存在一定的滞后性。虽然原材料成本并不是决定产品成本唯一因素，且原材料价格的波动与产品成本的波动存在一定的时滞性，但原材料价格波动仍将对公司的生产经营业绩产生重大影响。基于此，公司将着力开展降本增效工作，深入推进产业链的挖潜降耗，提高产品的技术含量和工艺水平，努力降低原材料价格波动所带来的影响。

（六）新型烟草相关政策推进不达预期的风险

中国对新型烟草的监管目前来看是相对空白，新型烟草的推广依赖于国内相关政策的松绑甚至推进。由于涉及诸多利益方和考虑因素，有关政策的推进有可能不达预期。相信在不久的将来，中国新型烟草相关规范也将逐步出台，这将有利于推进公司新型烟草业务的发展。

公司在保证传统业务稳步增长的同时，以公司在国内独家拥有的针状香烟内燃器发明专利为基础，加大对新型烟草项目实施主体的投入，加大研发生产的力度，拓展新型烟草领域全产业链的研发和生产，力争实现从原先单一的新型烟草器具研发生产商逐步进化为新型烟草全产业链制造和销售商。在新型烟草产品蓬勃发展的背景下，欧美国家的管制政策纷纷出台，为新型烟草发展提供了一个规范的环境。

（七）布局工业大麻产业链的风险和挑战

工业大麻种植及工业大麻花叶加工项目是公司首次开展的经营项目，公司全资子公司云南绿新目前只取得《工业大麻种植许可证》和《关于对云南绿新加工大麻花叶项目申请的批复》，可以进行工业大麻的种植及工业大麻加工工厂建设、设备安装及试生产，但仍需通过公安部门验收后方可取得《云南省工业大麻加工许可证》，虽然目前云南绿新各项工作进展顺利，但不排除因国家政策变化等或因未通过公安部门验收等因素无法取得工业大麻加工许可证。工业大麻种植和加工业务是受到我国法律法规和有关部门严格监管的特殊许可领域。国家禁毒委员会办公室于2019年3月27日下发《关于加强工业大麻管控工作的通知》。通知提出：“《经1972年议定书修正的1961年麻醉品单一公约》（以下简称“1961公约”）规定，工业用大麻限于纤维和种子，其他用途的种植排除在外；我国作为《1961公约》缔约国，应遵守公约规定”。同时，通知要求：“各省市自治区禁毒部门要严把工业大麻许可审批关。通知声明：“我国目前从未批准工业大麻用于医用和食品添加，各地要严格遵守规定”。随着工业大麻的价值被不断发现和挖掘，进军工业大麻市场的海内外企业迅速增加，公司还将面临较大的竞争风险。

公司将严格遵守《1961公约》、《云南省禁毒条例》、《云南省工业大麻种植加工许可规定》以及相关监管机构的新政策、新指导意见，在资质申请、企业经营、生产销售等环节不断完善制度、加强管理，合法合规经营。公司在坚持主业发展的同时将加强对外投资管理，积极推动对外投资项目的跟进和落实，同时努力提高工业大麻领域相关知识和人才的储备和管理水平。

（八）投资者诉讼风险

2016年7月27日，公司收到中国证券监督管理委员会上海监管局《行政处罚决定书》（沪[2016]5号），因公司存在“未依法披露和关联自然人的关联交易行为”“未依法披露重大事件签署意向协议事项”等信息披露违法违规事项，中国证券监督管理委员会上海监管局对公司及公司时任董事长暨实际控制人、财务总监及董事会秘书给予警告及罚款的行政处罚。在公司被

上海证监局处罚后，缪冬平、刘清、钟小荣等494名投资者于2016年8月至2018年12月期间分别向上海第二中级人民法院和上海金融法院对公司提起了诉讼，要求公司对其在信息披露违法违规期间的投资损失进行赔偿，并按全部投资损失提出总金额合计为8502.75万元的索赔，上述案件由上海市第二中级人民法院和上海金融法院分批次受理、立案、审理，并对部分案件进行了一审判决，公司依法对已经作出一审判决的案件提起了上诉，上海市高级人民法院已对公司提起的上诉依法予以受理、审理，并对部分上诉案件作出终审判决。针对法院作出的终审判决，公司已经向最高人民法院申请再审，最高人民法院已作出提审的裁定，并裁定中止执行原审判决。同时，公司已按上述投资者提出的诉讼金额的80%计提了预计负债，其中计入2016年度营业外支出831.26万元，计入2017年1-12月营业外支出3,522.17万元，计入2018年1-12月营业外支出2,448.76万元。

原上海市第二中级人民法院和上海市高级人民法院判定公司对投资者的投资损失承担 80% 的责任。经最高人民法院主持调解，部分案件由公司自愿按照投资者实际损失的30%和40%对其进行了补偿。其余再审案件，由于最高人民法院正在再审过程之中，再审结果还存在一定的不确定性，公司将根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.92%	2019 年 01 月 17 日	2019 年 01 月 18 日	详见公司刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-007）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	37.84%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	详见公司刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上的《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-068）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.45%	2019 年 07 月 08 日	2019 年 07 月 09 日	详见公司刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-086）

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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

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

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
2016年7月27日,公司收到中国证券监督管理委员会上海监管局《行政处罚决定书》(沪[2016]5号),因公司存在“未依法披露和关联自然人的关联交易行为”“未依法披露重大事件签署	8,966.3	是	法院对部分案件作出一审判决,对部分案件正在受理、立案、审理的过程中,公司依法对部分作出一审判决的案件提起了上	法院对部分案件一审判决公司对部分投资者的投资损失承担80%的赔偿责任,二审对部分案件维持一审判决结果,完全在公司计提的预计负债的范围内,上述判决实际生效,不会加重诉	法院依法执行了部分二审判决,对于最高人民法院裁定提审的案件,法院依法中止执行。部分案件已经最高人民法院主持调解。	2019年07月02日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《关于收到最高人民

<p>意向协议事项”等信息披露违法违规事项，中国证券监督管理委员会上海监管局对公司及公司时任董事长暨实际控制人、财务总监及董事会秘书给予警告及罚款的行政处罚。在公司被上海证监局处罚后，缪冬平、刘清、钟小荣等 494 名投资者于 2016 年 8 月至 2018 年 12 月期间分别向上海第二中级人民法院和上海金融法院对公司提起了诉讼，要求公司对其在信息披露违法违规期间的投资损失进行赔偿，并按全部投资损失提出总金额合计为 8502.75 万元的索赔，上述案由上海市第二中级人民法院和上海金融法院分批次受理、立案、审理，并对部分案件进行了一审判决，公司依法对已经作出一审判决的案件提起了上诉，上海市高级人民法院已对公司提起的上诉依法予以受理、审理，并对部分上诉案件作出终审判决。针对法院作出的终审</p>			<p>诉，二审法院依法对部分上诉案件进行了受理、审理和判决，并对终审结果进行了执行。公司依法对部分终审案件向最高人民法院提起了再审申请，最高人民法院依法做出对部分案件提审的裁定，并裁定该批案件中止执行。部分案件经最高人民法院主持调解，公司自愿按照投资者实际损失的 30%或 40%进行了补偿。其余再审查，由于最高人民法院正在再审过程之中，再审结果还存在一定的不确定。</p>	<p>讼对公司业绩的不利影响。同时，最高人民法院依法做出提审公司与投资者证券虚假陈述纠纷案的裁定，将有利于公司获取公正合法的诉讼结果。对于可能发生的投资者索赔及法院对此作出的相关判决，公司将使用原控股子公司浙江德美破产清算及涉案人员追回款项优先赔偿投资者；同时，公司控股股东顺灏投资集团有限公司承诺：若公司从浙江德美破产清算及涉案人员追回的款项不足以覆盖上述公众股东诉讼事项产生的损失，顺灏投资集团有限公司将为公司承担兜底补偿责任，确保公司不会因此事项遭受任何经济损失</p>		<p>法院《民事调解书》的公告》(公告编号：2019-084、2019-088、2019-072)。</p>
--	--	--	---	--	--	--

<p>判决,公司已经向最高人民法院申请再审,最高人民法院已作出提审的裁定,并裁定中止执行原审判决。同时,公司已按上述投资者提出的诉讼金额的 80% 计提了预计负债,其中计入 2016 年度营业外支出 831.26 万元,计入 2017 年 1-12 月营业外支出 3,522.17 万元,计入 2018 年 1-12 月营业外支出 2,448.76 万元。</p>							
<p>公司实际控制人王丹先生代替公司于 2016 年向债权人支付了公司、王斌、王钊德三者共同为浙江德美彩印有限公司提供担保而承担担保责任的全部款项 5,3662,436.35 元,为依法追回该项担保责任款的三分之二及相应利息损失,公司于 2017 年 6 月底向杭州市江干区人民法院(以下简称“法院”)提起诉讼,要求王斌、王钊德向公司清偿其应当承担的担保份额,以连带保证人的身份支付公司代偿款项人民币</p>	3,720.32	否	<p>法院于 2017 年 7 月 11 日出具 (2017) 浙 0104 民初 4974 号《受理案件通知书》。公司于 2017 年 9 月 5 日向法院申请,法院依法立案审理,并裁定冻结被告王钊德、王斌的银行存款人民币 35,774,957.57 元,或查封、扣押其相应的财产。</p>	截至报告期末尚未作出一审判决	尚无判决结果执行	2018 年 11 月 16 日	《关于原控股子公司浙江德美彩印有限公司的进展公告》(2018-138 号)

35,774,957.57 元 及相应利息损失 暂计人民币 1,428,302.93 元, 共计人民币 37,203,260.50 元。							
---	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

√ 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
<p>涉案工程因为 2018 年 4 月 9 日验收后,没有完成整改任务,因此,尚未进行最终的竣工验收,故目前尚不具备结算和付款条件。因此,公司认为,我方应该主张涉案工程因对方的原因尚未进行竣工验收,故无法进行审价工作,尚不具备付款条件,我方没有付款的义务,并据此要求法院驳回对方的诉请。经审查,综合两次沟通的情况,我们认为,基于住安公司的施工质量和工期不符合合同要求,因此可以提起反诉,追究对方的违约责任,主要依据是: 1、工期违约《新型立体自由成型环保包装项目(装修改造)建设工程施工合同》合同协议书三、合同工期,即:开工</p>	1,737.06		<p>该案件目前已经过两次开庭审理,已申请由司法鉴定机构进行审计及质量检测。目前处于司法鉴定中</p>	尚未作出一审判决	尚无判决结果执行		

<p>日期：2016 年 11 月 23 日，竣工日期：2017 年 5 月 22 日，合同工期总日历天数 180 天。《微结构光学包装材料建设项目建设工程施工合同》合同协议书第三、合同工期，即：开工日期：2016 年 12 月 23 日（取得施工许可为开工日期），竣工日期：2017 年 7 月 22 日，合同工期总日历天数 240 天。但时至今日涉案工程尚未完成竣工，据此可以追究对方的工期违约责任。</p> <p>2、质量违约《新型立体自由成型环保包装项目（装修改造）建设工程施工合同》“三、专用条款”15.1 项规定，确保本工程达到“一次验收合格”标准和通过验收，但自由成型项目未能满足该标准。</p> <p>《微结构光学包装材料建设项目建设工程施工合同》“三、专用条款”15.1 项规定，确保本工程达到“一次验收合格”标准和通过验收，但微结构项目也未能满足该标准。</p>							
---	--	--	--	--	--	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
因央视 3·15 晚会报道了“电子烟的危害”，称其通过市场随机购买的 8 种电子烟烟液送往实验室检验，实验室工作人员发现部分尼古丁含量超标。个别媒体刊载的电子烟相关报道中涉及公司，为保护广大投资者利益，公司进行了情况说明。	2019 年 03 月 18 日	详见公司刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上的《关于相关媒体报道的说明公告》（公告编号：2019-031）

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

1、2019年5月5日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《上海顺灏新材料科技股份有限公司员工持股计划（草案）》及摘要、《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》、《上海顺灏新材料科技股份有限公司员工持股计划管理办法》，公司独立董事发表了独立意见；

2、2019年5月5日，公司第四届监事会第七次会议审议通过了《上海顺灏新材料科技股份有限公司员工持股计划（草案）》及摘要；

3、2019年5月16日，公司2018年年度股东大会上否决了《上海顺灏新材料科技股份有限公司员工持股计划（草案）》及摘要、《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》、《上海顺灏新材料科技股份有限公司员工持股计划管理办法》三项议案；

4、2019年6月21日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《上海顺灏新材料科技股份有限公司员工持股计划（草案）》及摘要、《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》、《上海顺灏新材料科技股份有限公司员工持股计划管理办法》等议案，公司独立董事对相关议案发表了独立意见；

5、2019年6月21日，公司第四届监事会第八次会议审议通过了《上海顺灏新材料科技股份有限公司员工持股计划（草案）》及摘要；

6、2019年7月8日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《上海顺灏新材料科技股份有限公司员工持股计划（草案）》及摘要、《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》、《上海顺灏新材料科技股份有限公司员工持股计划管理办法》。

具体内容详见公司同日在巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
元亨利云印刷科技(上海)有限公司	公司参股公司	租赁厂房、办公楼	厂房、办公楼出租	市场价格	市场价格	117.78	11.68%	228	否	电汇	117.78	2019年04月25日	关于公司2019年日常关联交易预计的公告(公告编号:2019-048)
福建省泰兴激光科技有限公司	子公司关键管理人员控制的企业	租赁厂房、办公楼	厂房、办公楼出租	市场价格	市场价格	890.47	88.32%	1,780.94	否	电汇	890.47	2019年04月25日	关于公司2019年日常关联交易预计的公告(公告编号:2019-048)
合计				--	--	1,008.25	--	2,008.94	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)													

公司本期向关联方出租厂房、办公楼实际发生金额为 10,082,516.17 元，占年度预计金额的 88.65%。

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

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

2019 年 6 月 21 日，公司与上海红池资产管理有限公司（以下简称“上海红池”）签订了《关于对上海红池资产管理有限公司增资扩股的协议》，出资人民币 3,100 万元对上海红池增资。交易完成后，公司将持有上海红池 96.88% 股权。具体内容详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上的《关于对外投资暨关联交易的公告》（2019-075 号）。2019 年 6 月 21 日，公司控股子公司上海绿馨电子科技有限公司、云南绿新生物药业有限公司与云南喜科科技有限公司签订了《合作协议》，拟分别出资人民币 2250 万元、450 万元、300 万元共同设立云南麻馨生物科技有限公司（暂定，以公司登记机关核定名称为准）。上述交易完成后，公司将间接持有合资公司 90% 股权。具体内容详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上的《关于子公司对外投资暨关联交易的公告》（2019-076 号）。

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海顺灏国际贸易有限公司	2019年04月11日	8,000	2019年06月20日	3,568.09	连带责任保证	2020年6月19日到期	否	否
上海顺灏国际贸易有限公司	2019年04月11日	3,000	2019年04月18日	242.71	连带责任保证	2020年3月26日到期	否	否
上海绿新新材料科技有限公司	2019年04月11日	3,000	2019年04月16日	3,000	连带责任保证	2020年3月26日到期	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		14,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		6,810.8		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		14,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		6,810.8		
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
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)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
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)			14,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				6,810.8
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			14,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				6,810.8
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.15%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
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

公司不存在采用复合方式担保。

(2) 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、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、重大环保问题情况

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

本公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装材料有限公司）破产清算进展情况
浙江省桐乡市人民法院于2016年上半年裁定公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装材料有限公司）破产，浙江德美彩印有限公司破产管理人根据《中华人民共和国企业破产法》等的相关规定组织进行了破产财产清算，并拟定了《浙江德美破产财产的分配方案》，浙江省桐乡市人民法院下发（2015）嘉桐破字第4号之23《民事裁定书》，对该财产分配方案予以认可。根据破产管理人拟订的财产分配方案，公司于2018年2月12日收到浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装有限公司）破产财产的分配款初步金额32,459,250.52元（其中：优先权债权金额1,964,904元、普通破产债权金额30,494,346.52元）；公司全资子公司上海顺灏国际贸易有限公司收到浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装有限公司）破产财产的分配款初步金额165,823.55元(普通破产债权)。公司于2019年6月28日收到浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装有限公司）破产财产的分配款第二次金额3,988,619.84元，全部为普通破产债权；公司全资子公司上海顺灏国际贸易有限公司收到浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装有限公司）破产财产的分配款第二次金额21,689.50元(普通破产债权)。对于浙江德美破产清算的后续事宜，公司将尽最大努力减少公司的损失，努力维护自身的合法权益。

（二）公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司原股东王斌、王钊德等人涉嫌合同诈骗公司钱财案的进展情况

公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司原股东王斌、王钊德等人涉嫌在公司收购浙江德美彩印有限公司控股权的过程中对公司实施合同诈骗，对公司造成严重损失，涉嫌触犯刑法，对于王斌、王钊德等人涉嫌犯罪的行为，上海市公安局决定予以刑事立案，并出具《立案告知书》。目前，上海市公安局正在依法对该案进行刑事立案侦查，公司正在积极配合公安机关侦查工作。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
投资设立全资子公司“云南绿新生物药业有限公司”并完成工商注册登记、云南绿新收到工业大麻种植许可证、取得加工大麻花叶项目申请批复、增加经营范围及完成工商变更登记	2019年01月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公告编号：2019-003
	2019年01月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公告编号：2019-004 2019-005 2019-006
控股子公司上海绿馨电子科技有限公司与云南汉素生物科技有限公司、汉麻投资集团有限公司签署《合作协议》拟共同投资设立一家新公司，目前该公司已完成工商注册登记手续并取得营	2019年02月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公告编号：2019-018
	2019年03月02日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公告编号：

业执照		2019-025
向控股子公司曲靖福牌彩印有限公司增资	2019年03月05日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公告编号：2019-026
关于相关媒体报道的说明	2019年03月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公告编号：2019-031
全资子公司绿新包装资源控股有限公司在海外设立全资子公司	2019年03月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公告编号：2019-032
公司与浙江寿仙谷医药股份有限公司签署《投资合作协议》	2019年03月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公告编号：2019-033
注销全资子公司上海润彤新材料科技有限公司和控股子公司浙江三域网络科技有限公司	2019年04月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公告编号：2019-052
公司对上海红池资产管理有限公司增资扩股	2019年06月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公告编号：2019-075
控股子公司上海绿馨电子科技有限公司、云南绿新生物药业有限公司与云南喜科科技有限公司签订了《合作协议》共同设立云南麻馨生物科技有限公司	2019年06月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公告编号：2019-075
控股子公司上海绿馨电子科技有限公司、云南汉素生物科技有限公司、汉麻投资集团有限公司三方经协商一致，同意解除《合作协议》	2019年06月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com 公告编号：2019-077

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	24,348,477	3.43%			1,353,055	-21,642,365	-20,289,310	4,059,167	0.38%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	24,348,477	3.43%			1,353,055	-21,642,365	-20,289,310	4,059,167	0.38%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	24,348,477	3.43%			1,353,055	-21,642,365	-20,289,309	4,059,167	0.38%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	684,756,138	96.57%			349,699,252	21,642,365	371,341,617	1,056,097,755	99.62%
1、人民币普通股	684,756,138	96.57%			349,699,252	21,642,365	371,341,617	1,056,097,755	99.62%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	709,104,615	100.00%			351,052,307	0	351,052,307	1,060,156,922	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年5月16日，公司召开2018年年度股东大会审议通过并于2019年5月6日实施完成公司2018年年度权益分派方案，以公司现有总股本剔除已回购股份7,000,000股股份后702,104,615股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分红前本公司总股本为 709,104,615股，分红后公司总股本增至 1,060,156,922股。

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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2019年6月实施了2018年年度权益分派方案，新增股本351,052,307股，公司总股本由方案实施前的709,104,615股增加到1,060,156,922股。相应调整了2017年、2018年基本每股收益和稀释每股收益。

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	解除限售日期
谢就城	7,212,205	7,212,205	0	0	非公开发行股票认购后锁定12个月	2019年5月13日
洪文光	7,212,205	7,212,205	0	0	非公开发行股票认购后锁定12个月	2019年5月13日
陈永贵	7,212,205	7,212,205	0	0	非公开发行股票认购后锁定12个月	2019年5月13日
郭燾	2,415,225		1,207,612	3,622,837	高管锁定股，因为公司2018年权益分派实施公积金转增股本以每10股转增5股，所以限售股数量增加。	不适用
袁晨	74,062		37,031	111,093	高管锁定股，因为公司2018年权益分派实施公积金转增股本以每	不适用

					10股转增5股，所以限售股数量增加。	
侯宁宁	22,500		11,250	33,750	高管锁定股，因为公司2018年权益分派实施公积金转增股本以每10股转增5股，所以限售股数量增加。	不适用
陈洁敏	48,750		24,375	73,125	高管锁定股，因为公司2018年权益分派实施公积金转增股本以每10股转增5股，所以限售股数量增加。	不适用
周发成	56,325		28,162	84,487	高管锁定股，因为公司2018年权益分派实施公积金转增股本以每10股转增5股，所以限售股数量增加。	不适用
陆秀兰	750	750		0	高管锁定股	不适用
刘文琴	5,000	5,000		0	高管锁定股	不适用
戴茂滨	89,250		44,625	133,875	高管锁定股，因为公司2018年权益分派实施公积金转增股本以每10股转增5股，所以限售股数量增加。	不适用
合计	24,348,477	21,642,365	1,353,055	4,059,167	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用

二、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	114,075		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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
顺灏投资集团 有限公司	境外法人	22.32%	236,663,750	69,241,250	0	236,663,750	质押	18,000,000
王丹	境外自然人	13.41%	142,125,000	33,641,124	0	142,125,000	质押	39,660,000
张少怀	境外自然人	4.92%	52,195,386	17,398,462	0	52,195,386		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	0.99%	10,492,500	3,497,500	0	10,492,500		
李宏达	境内自然人	0.94%	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000		
郭燾	境内自然人	0.54%	5,763,825	1,921,275	3,622,837	2,140,988		
洪文光	境内自然人	0.51%	5,418,307	-1,793,898	0	5,418,307		
谢就城	境内自然人	0.51%	5,417,500	-1,794,705	0	5,417,500		
陈永贵	境内自然人	0.51%	5,409,157	-1,803,048	0	5,409,157	质押	2,250,000
王玉琴	境内自然人	0.37%	3,870,000	1,729,800	0	3,870,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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	王丹先生和张少怀女士为夫妻，王丹先生持有公司控股股东顺灏投资集团有限公司 100% 股权。其余前 10 名股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
顺灏投资集团有限公司	236,663,750		人民币普通股	236,663,750				
王丹	142,125,000		人民币普通股	142,125,000				
张少怀	52,195,386		人民币普通股	52,195,386				
中央汇金资产管理有限责任公司	10,492,500		人民币普通股	10,492,500				
李宏达	10,000,000		人民币普通股	10,000,000				

洪文光	5,418,307	人民币普通股	5,418,307
谢就城	5,417,500	人民币普通股	5,417,500
陈永贵	5,409,157	人民币普通股	5,409,157
王玉琴	3,870,000	人民币普通股	3,870,000
黄六妹	3,700,000	人民币普通股	3,700,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	王丹先生和张少怀女士为夫妻，王丹先生持有公司控股股东顺灏投资集团有限公司 100% 股权。其余前 10 名股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动关系。		
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）	公司前十名普通股股东中王丹先生、张少怀女士、郭鑫先生分别通过信用证券账户持有 70,000,000 股、52,195,386 股、933,375 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

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）
王钰霖	董事长	现任	0			0			
郭燾	董事、总裁	现任	3,842,550			5,763,825			
刘胜贵	董事	现任	0			0			
杨凯	董事、副总裁	现任	0			0			
徐建新	独立董事	现任	0			0			
王雪	独立董事	现任	0			0			
谢红兵	独立董事	现任	0			0			
张斌	独立董事	现任	0			0			
周寅珏	监事会主席、审计总监	现任	0			0			
陆秀兰	监事	现任	1,000			1,500			
侯宁宁	职工监事	现任	30,000			45,000			
袁晨	副总裁	现任	98,750			148,125			
戴茂滨	副总裁	现任	119,000			178,500			
徐萌	副总裁	现任	0			0			
周发成	副总裁	现任	75,100			112,650			
陈洁敏	副总裁	现任	65,000			97,500			
路晶晶	副总裁、董事会秘书	现任	0			0			
沈斌	副总裁、财务总监	现任	0			0			
合计	--	--	4,231,400	0	0	6,347,100	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 2018 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：上海顺灏新材料科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	662,841,088.70	746,098,486.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	21,850,026.51	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		27,567,905.83
衍生金融资产		
应收票据	113,860,212.07	62,640,841.61
应收账款	506,372,778.70	556,581,560.12
应收款项融资		
预付款项	23,485,944.55	9,457,436.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	73,653,628.85	36,276,646.70
其中：应收利息	0.00	227,055.56

应收股利	0.00	273,518.77
买入返售金融资产		
存货	500,983,297.41	621,325,279.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,447,991.17	19,541,288.06
流动资产合计	1,909,494,967.96	2,079,489,444.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		5,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	248,007,482.93	250,634,739.65
其他权益工具投资	5,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	26,036,471.77	27,359,881.93
固定资产	561,259,583.84	589,337,911.89
在建工程	82,173,370.42	78,187,373.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	154,963,996.15	149,528,916.41
开发支出		
商誉	352,543,824.92	352,543,824.92
长期待摊费用	15,717,796.41	18,447,752.29
递延所得税资产	36,071,497.27	40,178,882.31
其他非流动资产	23,607,691.16	19,227,554.52
非流动资产合计	1,505,381,714.87	1,530,446,837.27
资产总计	3,414,876,682.83	3,609,936,282.09
流动负债：		
短期借款	350,000,000.00	380,359,252.58

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	212,669,494.98	274,892,150.97
应付账款	155,810,791.11	206,896,449.94
预收款项	7,656,037.51	7,555,893.35
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,418,928.66	30,307,971.95
应交税费	13,608,243.75	33,718,201.83
其他应付款	17,159,970.79	36,564,241.19
其中：应付利息	563,968.75	1,105,943.29
应付股利	3,671,459.99	18,631,459.99
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	143,288.10	286,576.20
流动负债合计	769,466,754.90	970,580,738.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	247,500,000.00	282,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,589,587.64	4,236,361.68
长期应付职工薪酬		

预计负债	54,955,479.28	68,022,031.14
递延收益	4,250,880.32	4,250,880.32
递延所得税负债	3,232,020.49	3,284,383.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	312,527,967.73	362,293,656.44
负债合计	1,081,994,722.63	1,332,874,394.45
所有者权益：		
股本	1,060,156,922.00	709,104,615.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	492,839,903.12	843,272,916.31
减：库存股	36,018,303.17	36,018,303.17
其他综合收益	1,123,020.34	929,375.15
专项储备		
盈余公积	106,771,742.20	106,771,742.20
一般风险准备		
未分配利润	537,937,649.00	478,882,409.11
归属于母公司所有者权益合计	2,162,810,933.49	2,102,942,754.60
少数股东权益	170,071,026.71	174,119,133.04
所有者权益合计	2,332,881,960.20	2,277,061,887.64
负债和所有者权益总计	3,414,876,682.83	3,609,936,282.09

法定代表人：郭翥主管会计工作负责人：沈斌会计机构负责人：陶章燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	272,728,526.52	379,515,950.00
交易性金融资产	15,775,760.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		15,498,384.00
衍生金融资产		

应收票据	82,452,966.60	36,255,251.92
应收账款	279,086,145.06	304,745,719.52
应收款项融资		
预付款项	104,589,328.85	121,952,681.68
其他应收款	113,529,697.76	86,433,735.85
其中：应收利息	0.00	227,055.56
应收股利	36,385,983.19	39,968,664.21
存货	86,016,627.44	183,578,295.89
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	591,130.58	6,774,549.04
流动资产合计	954,770,182.81	1,134,754,567.90
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,785,671,429.26	1,630,632,348.50
其他权益工具投资	1,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,708,239.72	6,882,758.06
固定资产	61,423,562.03	61,423,802.95
在建工程	31,496,339.37	31,848,534.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,636,908.47	7,794,212.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,018,634.78	687,895.38
递延所得税资产	21,210,392.12	25,110,465.38
其他非流动资产	1,319,000.00	1,319,000.00

非流动资产合计	1,917,484,505.75	1,766,699,017.30
资产总计	2,872,254,688.56	2,901,453,585.20
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	315,000,000.00
交易性金融负债		
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	105,904,913.83	107,760,395.39
应付账款	51,647,240.51	109,032,577.86
预收款项	6,562,424.69	632,099.18
合同负债		
应付职工薪酬	0.00	5,215,706.00
应交税费	965,945.53	12,543,147.47
其他应付款	28,114,052.06	9,343,180.38
其中：应付利息	563,968.75	879,930.57
应付股利	3,671,459.99	3,671,459.99
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	493,194,576.62	559,527,106.28
非流动负债：		
长期借款	247,500,000.00	282,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,589,587.64	4,236,361.68
长期应付职工薪酬		
预计负债	54,955,479.28	68,022,031.14
递延收益		
递延所得税负债	41,606.40	
其他非流动负债		
非流动负债合计	305,086,673.32	354,758,392.82

负债合计	798,281,249.94	914,285,499.10
所有者权益：		
股本	1,060,156,922.00	709,104,615.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	629,054,236.34	980,106,543.34
减：库存股	36,018,303.17	36,018,303.17
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	106,771,742.20	106,771,742.20
未分配利润	314,008,841.25	227,203,488.73
所有者权益合计	2,073,973,438.62	1,987,168,086.10
负债和所有者权益总计	2,872,254,688.56	2,901,453,585.20

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	894,460,591.59	924,549,831.43
其中：营业收入	894,460,591.59	924,549,831.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	854,329,531.79	889,214,768.71
其中：营业成本	661,927,867.40	696,728,021.20
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	6,872,083.04	5,591,603.87

销售费用	53,190,141.38	52,031,335.02
管理费用	81,607,026.85	85,786,117.14
研发费用	37,195,375.35	30,985,337.72
财务费用	13,537,037.77	18,092,353.76
其中：利息费用	15,262,877.94	17,307,080.33
利息收入	2,372,454.27	1,470,906.01
加：其他收益	1,445,522.57	233,522.00
投资收益（损失以“-”号填列）	9,912,091.47	40,907,146.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		339,657.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,556,973.64	-1,889,500.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,874,302.38	-975,451.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-83,705.27	-15,883,039.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,022,065.40	5,692.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,858,309.99	57,733,431.65
加：营业外收入	14,326,263.48	30,437,199.17
减：营业外支出	1,940,242.74	24,541,058.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,244,330.73	63,629,572.07
减：所得税费用	14,145,175.03	13,593,492.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,099,155.70	50,036,079.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	63,099,155.70	50,036,079.49
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司所有者的净利润	59,055,239.89	45,390,624.99
2.少数股东损益	4,043,915.81	4,645,454.50
六、其他综合收益的税后净额	193,645.19	-35,611,406.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	193,645.19	-35,611,406.36
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	193,645.19	-35,611,406.36
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-35,680,216.64
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	193,645.19	68,810.28
9.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	63,292,800.89	14,424,673.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,248,885.08	9,779,218.63

归属于少数股东的综合收益总额	4,043,915.81	4,645,454.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0561	0.0431
（二）稀释每股收益	0.0561	0.0431

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：郭翥主管会计工作负责人：沈斌会计机构负责人：陶章燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	523,769,407.44	659,667,104.94
减：营业成本	461,079,333.01	590,076,360.73
税金及附加	1,119,177.75	1,435,749.48
销售费用	8,834,765.73	9,496,649.89
管理费用	25,052,352.70	29,531,229.56
研发费用	13,670,097.45	10,043,550.54
财务费用	11,763,806.74	14,252,386.88
其中：利息费用	12,929,972.15	15,087,308.51
利息收入	1,216,890.79	863,507.88
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	73,327,109.98	158,165,003.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	277,376.00	1,423,372.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	753,519.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-83,705.27	-15,852,553.31

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,524,174.20	148,567,000.38
加：营业外收入	13,352,996.98	28,622,983.21
减：营业外支出	805,853.23	24,423,038.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	89,071,317.95	152,766,945.51
减：所得税费用	2,265,965.43	5,904,226.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,805,352.52	146,862,718.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	86,805,352.52	146,862,718.97
（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		-35,680,216.64
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	-35,680,216.64
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	-35,680,216.64
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值		

准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	86,805,352.52	111,182,502.33
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	845,675,532.77	883,529,380.52
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	15,996,452.79	14,421,246.88
收到其他与经营活动有关的现金	62,955,187.49	105,806,054.21
经营活动现金流入小计	924,627,173.05	1,003,756,681.61
购买商品、接受劳务支付的现金	473,433,784.51	759,545,912.58
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		

为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	120,675,124.10	111,792,913.63
支付的各项税费	80,402,149.26	76,351,631.42
支付其他与经营活动有关的现金	136,873,321.75	180,217,494.34
经营活动现金流出小计	811,384,379.62	1,127,907,951.97
经营活动产生的现金流量净额	113,242,793.43	-124,151,270.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,126,056.87	
取得投资收益收到的现金	18,013,141.00	26,453,774.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,438,106.80	441,734.80
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	194,725,349.28	20,163,749.93
投资活动现金流入小计	228,302,653.95	47,059,258.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,543,810.10	37,711,454.73
投资支付的现金		20,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	38,966,434.10	3,323,554.74
支付其他与投资活动有关的现金	194,500,430.49	20,000,593.20
投资活动现金流出小计	255,010,674.69	81,035,602.67
投资活动产生的现金流量净额	-26,708,020.74	-33,976,343.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,700,000.00	151,319,994.33
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,700,000.00	
取得借款收到的现金	239,907,251.29	415,802,799.76
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	253,607,251.29	567,122,794.09
偿还债务支付的现金	275,370,918.81	343,015,859.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,582,082.46	21,443,071.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	34,837,561.51	6,154,901.59
支付其他与筹资活动有关的现金	38,938,340.17	51,853,600.00
筹资活动现金流出小计	362,891,341.44	416,312,530.53
筹资活动产生的现金流量净额	-109,284,090.15	150,810,263.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-355,241.83	-1,649,998.01
五、现金及现金等价物净增加额	-23,104,559.29	-8,967,348.71
加：期初现金及现金等价物余额	607,669,054.52	364,296,331.00
六、期末现金及现金等价物余额	584,564,495.23	355,328,982.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	508,890,715.28	634,922,271.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	224,546,044.94	398,903,621.94
经营活动现金流入小计	733,436,760.22	1,033,825,893.76
购买商品、接受劳务支付的现金	384,172,169.45	702,842,838.66
支付给职工以及为职工支付的现金	21,051,802.51	17,179,905.19
支付的各项税费	18,332,933.80	24,423,267.27
支付其他与经营活动有关的现金	225,056,243.36	458,097,918.59
经营活动现金流出小计	648,613,149.12	1,202,543,929.71
经营活动产生的现金流量净额	84,823,611.10	-168,718,035.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		11,636,852.33
取得投资收益收到的现金	82,899,410.24	50,732,997.66
处置固定资产、无形资产和其他		15,000.00

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	190,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计	272,899,410.24	82,384,849.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,816,415.90	23,531,636.31
投资支付的现金		20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	185,875,134.10	
支付其他与投资活动有关的现金	190,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	378,691,550.00	63,531,636.31
投资活动产生的现金流量净额	-105,792,139.76	18,853,213.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		151,319,994.33
取得借款收到的现金	190,000,000.00	377,500,000.00
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	190,000,000.00	528,819,994.33
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	335,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,436,056.92	14,592,689.30
支付其他与筹资活动有关的现金	1,793,600.00	1,853,600.00
筹资活动现金流出小计	264,229,656.92	351,446,289.30
筹资活动产生的现金流量净额	-74,229,656.92	177,373,705.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-95,198,185.58	27,508,882.76
加：期初现金及现金等价物余额	354,642,387.52	140,224,472.07
六、期末现金及现金等价物余额	259,444,201.94	167,733,354.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														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	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年期末余额	709,104,615.00				843,272,916.31	36,018,303.17	929,375.15		106,771,742.20		478,882,409.11		2,102,942,754.60	174,119,133.04	2,277,061,887.64	
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	709,104,615.00				843,272,916.31	36,018,303.17	929,375.15		106,771,742.20		478,882,409.11		2,102,942,754.60	174,119,133.04	2,277,061,887.64	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	351,052,307.00				-350,433,013.19		193,645.19				59,055,239.89		59,868,178.89	-4,048,106.33	55,820,072.56	
(一)综合收益总额							193,645.19				59,055,239.89		59,248,885.08	4,043,915.81	63,292,800.89	
(二)所有者投入和减少资本					619,293.81								619,293.81	14,080,706.19	14,700,000.00	
1.所有者投入的普通股														14,700,000.00	14,700,000.00	
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					619,293.81								619,293.81	-619,293.81	0.00	

(三)利润分配														-22,172,728.33	-22,172,728.33
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														-22,172,728.33	-22,172,728.33
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	351,052,307.00				-351,052,307.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	351,052,307.00				-351,052,307.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	1,060,156,922.00				492,839,903.12	36,018,303.17	1,123,020.34	106,771,742.20	537,937,649.00	2,162,810.93	170,071,026.71	2,332,881.96	0.20		

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	687,468,000.00				716,490,425.71		242,126,944.12		84,553,457.87		541,544,092.49		2,272,182,920.19	174,194,235.80	2,446,377,155.99
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	687,468,000.00				716,490,425.71		242,126,944.12		84,553,457.87		541,544,092.49		2,272,182,920.19	174,194,235.80	2,446,377,155.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,636,615.00				129,609,605.73		-35,611,406.36				45,390,624.99		161,025,439.36	-24,022,186.55	137,003,252.81
（一）综合收益总额							-35,611,406.36				45,390,624.99		9,779,218.63	4,645,454.50	14,424,673.13
（二）所有者投入和减少资本	21,636,615.00				129,609,605.73								151,246,220.73		151,246,220.73
1. 所有者投入的普通股															
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															

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	709,104,615.00				980,106,543.34	36,018,303.17			106,771,742.20	227,203,488.73		1,987,168,086.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	709,104,615.00				980,106,543.34	36,018,303.17			106,771,742.20	227,203,488.73		1,987,168,086.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	351,052,307.00				-351,052,307.00					86,805,352.52		86,805,352.52
（一）综合收益总额										86,805,352.52		86,805,352.52
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	351,052,307.00				-351,052,307.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	351,052,307.00				-351,052,307.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,060,156,922.00				629,054,236.34	36,018,303.17			106,771,742.20	314,008,841.25		2,073,973,438.62

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	687,468,000.00				850,496,937.61		241,686,686.39		84,553,457.87	169,059,696.79		2,033,264,778.66
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	687,468,000.00				850,496,937.61		241,686,686.39		84,553,457.87	169,059,696.79		2,033,264,778.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	21,636,615.00				129,609,605.73		-35,680,216.64			146,862,718.97		262,428,723.06
(一)综合收益总额							-35,680,216.64			146,862,718.97		111,182,502.33
(二)所有者投入和减少资本	21,636,615.00				129,609,605.73							151,246,220.73
1. 所有者投入的普通股												
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	709,104,615.00				980,106,543.34		206,006,469.75		84,553,457.87	315,922,415.76		2,295,693,501.72

三、公司基本情况

(一) 公司概况

上海顺灏新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身是上海绿新烟包材料科技有限公司，系于2004年11月11日经上海市普陀区人民政府核发的《关于设立上海绿新烟包材料科技有限公司的批复》（普府外经[2004]160号）核准的，由顺灏投资集团有限公司与上海绿新包装实业有限公司共同投资成立的中外合资有限责任公司。2008年10月25日经公司董事会决议、发起人协议通过，将公司整体变更为股份有限公司。以截止2008年8月31日的经审计的净资产值人民币208,586,288.52元为基础，按照2.0858:1的比例折合股份有限公司股本总额10,000万股。上海市商务委员会于2008年12月19日以《关于同意上海绿新烟包材料科技有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（沪商外资协[2008]565号）批准了本公司整体变更为股份公司的决议，上海市人民政府于2008年12月29日核发了经变更的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资沪股份字[2004]3609号）。公司的统一社会信用代码：91310000768782097N。

根据公司2009年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]293号文《关于核准上海绿新包装材料科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，2011年3月9日向社会公开发行新股33,500,000股，每股发行价为人民币31.20元，共募集资金1,045,200,000.00元。2011年3月18日公司在深圳证券交易所上市。所属行业为轻工制造类。

2016年12月公司名称由上海绿新包装材料科技股份有限公司变更为上海顺灏新材料科技股份有限公司。根据公司2016年10月25日召开的第三届董事会第十六次会议、2016年11月10日召开的2016年第四次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）1891号”核准，公司非公开发行21,636,615股（每股面值1元）人民币普通股，增加注册资本人民币21,636,615.00元，变更后注册资本为人民币709,104,615.00元。根据2019年4月23日召开的第四届董事会第十四次会议、2019年5月16日召开的2018年年度股东大会审议通过《2018年度利润分配预案》，即以702,104,615股为基数（公司回购证券账户持股数量为7,000,000股，该部分股票不参与此次转增股本）。本次权益分派股权登记日为：2019年5月31日，除权除息日为：2019年6月3日。分红前本公司总股本为709,104,615股，分红后总股本增至1,060,156,922股。截止2019年12月31日，本公司累计发行股本总数70,910.46万股，注册资本为70,910.46万元，注册地：上海市真陈路200号，总部地址：上海市真陈路200号。本公司主要经营活动为：高档纸及纸板（新闻纸除外）、新型电容薄膜、高阻隔膜、多功能膜、镭射膜、镭射纸、铝箔纸、铝箔卡的开发、生产、加工；自产产品，

上述同类产品、纸张及纸制品、食用农产品、电子产品的销售（含网上零售）、佣金代理（拍卖除外）、进出口；提供相关配套服务及相关的技术咨询、包装设计服务；网络技术开发；天然生物肥料、有机饲料的研发、制造、销售。土壤改良；自有房屋租赁。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

截止2019年6月30日，顺灏投资集团有限公司持有236,663,750股无限售流通股，占本公司总股本的22.32%，王丹持有142,125,000股无限售流通股，占本公司总股本的13.41%，其中王丹持有公司控股股东顺灏投资集团有限公司 100%股权，公司实际控制人为王丹。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2019年7月26日批准报出。

截至2019年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市雅泰包装材料有限公司
荆州市新马包装科技有限公司
蚌埠金叶滤材有限公司
湖北绿新环保包装科技有限公司
上海顺灏国际贸易有限公司
绿新包装资源控股有限公司
福建泰兴特纸有限公司
上海绿新新材料科技有限公司
上海绿馨电子科技有限公司
深圳市绿新丰科技有限公司
绿新丰科技（香港）有限公司
深圳佳品健怡科技有限公司
云南省玉溪印刷有限责任公司
曲靖福牌彩印有限公司
优印（上海）信息科技有限公司
上海绿新紫光智能设备有限公司
浙江三域网络科技有限公司
上海润彤新材料科技有限公司
湖北金博世生物科技有限公司
黑龙江顺灏生物科技发展有限公司
黑龙江绿新生物科技发展有限公司
云南绿新生物药业有限公司
安徽金叶物联科技有限公司
LUXIN HEMP GROUP INC

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起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：

根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》——金融工具的确认和终止确认：企业成为金融工具合同的一方时，应当确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，企业应当在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。以常规方式购买或出售金融资产，是指企业按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，企业应当根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，企业应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。企业（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，企业应当终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。企业对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，应当终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，企业应当将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。企业回购金融负债一部分的，应当按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

注：公司对营业周期不同于12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

4、记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积

中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

10、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：①收取金融资产现金流量的权利届满；②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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的控制。

(2) 金融工具的分类

金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

(3) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(4) 金融负债分类和计量

金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，

其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)和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。

(5) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(6) 金融资产减值

①本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

②对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(a) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(b) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，使用减值准备模型计算预期信用损失。本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(7) 金融资产转移

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

11、应收票据

参见附注 10、金融工具第（6）项。

12、应收账款

参见附注 10、金融工具第（6）项。

13、应收款项融资

注：说明应收款项融资的确定方法及会计处理方法。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

注：说明其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

注：（1）披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露存货盘点制度和具体盘点方法；

（2）披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露存货成本结转制度和具体结转方法。

（3）披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露确定存货可变现净值的依据。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

注：公司应结合上市公司的经营特点，披露存货计量和跌价准备等会计政策。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

注：披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司的具体情况分主要产品披露存货盘点制度和具体盘点方法。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

注：结合上市公司的经营特点，披露存货计价方法、存货成本结转、存货跌价准备，以及进行金融衍生品交易的会计政策与会计估计。

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、自制半成品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、自制半成品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

16、合同资产

注：说明合同资产的确认方法及标准。

注：说明合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

17、合同成本

注：披露与合同成本有关的资产金额确定的方法、摊销方法和减值测试方法。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划为持有待售类别：

- （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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

注：说明划分为持有待售资产的确认标准。

19、债权投资

注：说明债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

20、其他债权投资

注：说明其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

21、长期应收款

注：说明长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投

资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直

接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

选择公允价值计量的依据

24、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）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	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	6	5%	15.83%
固定资产装修	年限平均法	5	5%	19%

融资租入固定资产：	年限平均法			
其中：机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。折旧方法有年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法，其他。如选择其他，请在文本框中说明。

注：当“折旧方法”选择“其他”时，请说明原因。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事快递服务业务》的披露要求

注：公司应结合公司自身经营特点和发展战略，在财务报表附注中细化披露固定资产折旧政策。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

25、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。

注：说明在建工程结转为固定资产的标准和时点。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

注：说明借款费用资本化的确认原则、资本化期间、暂停资本化期间、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法。

27、生物资产

注：说明生物资产的分类及确定标准。各类生产性生物资产的使用寿命和预计净残值及其确定依据、折旧方法。采用公允价值模式的，说明选择公允价值计量的依据。

公司需要遵守《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

注：存在因发芽、老化死亡等生物特性导致生物资产数量发生变动的公司，应当披露公司对相关生物资产增量的成本归集、成本核算和成本结转方法，说明对应的成本结转方法与公司总体生物资产成本结转制度是否一致。

28、油气资产

注：说明与各类油气资产相关支出的资本化标准，各类油气资产的折耗或摊销方法，采矿许可证等执照费用的会计处理方法以及油气储量估计的判断依据等。

29、使用权资产

注：说明使用权资产的确定方法及会计处理方法。（适用于使用新租赁准则的公司）

30、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

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债

务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证载明
软件	5-10年	预计经济年限
专利权	10年	预计经济年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

注：结合公司内部研究开发项目特点，说明划分研究阶段和开发阶段的具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件。

公司需要遵守《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

注：采用不同研发模式的公司，应当结合不同研发活动的特点针对性披露研发支出会计政策，如对于科研体系的打造、突破性大品种等全局性研发活动，及对于细分市场品种研究的具体研发活动，分别披露研究阶段和开发阶段划分的标准、开发阶

段支出资本化的具体条件等情况。

31、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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

注：说明长期股权投资、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、等长期资产的减值测试方法及会计处理方法。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

公司目前长期待摊费用（装修费）按3-10年摊销。

注：说明长期待摊费用的性质、摊销方法及摊销年限。

33、合同负债

注：说明合同负债的确定方法。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1、设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2、设定受益计划

本公司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。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十一) 应付职工薪酬”。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

注：说明租赁负债的确认方法及会计处理方法。（适用于使用新租赁准则的公司）

36、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性等因素。

详见本附注“五、(二十七) 预计负债”。

注：说明预计负债的确认标准和各类预计负债的计量方法。

37、股份支付

注：说明股份支付计划的会计处理方法，包括修改或终止股份支付计划的相关会计处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

注：说明优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

适用 不适用

收入确认和计量所采用的会计政策

1、销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

- （1）国内销售收入确认方法

同时满足下列条件：按购货方要求将产品交付购货方，同时经与购货方对产品数量与质量无异议进行确认；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

（2）出口销售收入确认方法

同时满足下列条件：根据与购货方达成出口销售合同规定的要求生产产品，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，同时安排货运公司将产品送达购货方并取得提单（运单）；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

注：收入确认和计量所采用的会计政策，以及对确定收入确认的时点和金额具有重大影响的判断以及判断的变更，包括确定履约进度的方法及采用该方法的原因、评估客户取得所转让商品控制权时点的相关判断，在确定交易价格、估计计入交易价格的可变对价、分摊交易价格以及计量预期将退还给客户的款项等类似义务时所采用的方法等。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

注：同类业务因采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的，应当分别披露。

1、销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

（1）国内销售收入确认方法

同时满足下列条件：按购货方要求将产品交付购货方，同时经与购货方对产品数量与质量无异议进行确认；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

（2）出口销售收入确认方法

同时满足下列条件：根据与购货方达成出口销售合同规定的要求生产产品，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，同时安排货运公司将产品送达购货方并取得提单（运单）；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

40、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途且该款项预计使用方向将形成相关的资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助中除与资产相关外计入当期损益。

2、确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益；

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

注：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，说明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；披露政府补助采用的是总额法还是净额法，如果是总额法，还应披露与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；政府补助的确认时点。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

注：说明递延所得税资产和递延所得税负债的确认依据。

42、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，确认为租赁相关收入。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相关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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

注：说明其他重要的会计政策和会计估计，包括但不限于：终止经营的确认标准、会计处理方法，采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法等。

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
在利润表中新增信用减值损失项目，将涉及应收款项的资产减值损失部分金额重分类至信用减值损失		追溯调整：本期信用减值损失金额为 3,874,302.38 元；上期资产减值损失调减 -975,451.74 元，信用减值损失调增 -975,451.74 元
根据新金融工具准则，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重		调整年初数：本期末交易性金融资产金额为 21,850,026.51 元，年初交易性金融

分类至交易性金融资产		资产为 27,567,905.83 元
根据新金融工具准则，将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资		调整年初数：本期末其他权益工具投资金额为 5,000,000.00 元；年初其他权益工具投资为 5,000,000.00 元

根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》——金融工具的确认和终止确认：企业成为金融工具合同的一方时，应当确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，企业应当在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。以常规方式购买或出售金融资产，是指企业按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，企业应当根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，企业应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。企业（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，企业应当终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。企业对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，应当终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，企业应当将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。企业回购金融负债一部分的，应当按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	746,098,486.64	746,098,486.64	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		27,567,905.83	27,567,905.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	27,567,905.83		-27,567,905.83

资产			
衍生金融资产			
应收票据	62,640,841.61	62,640,841.61	
应收账款	556,581,560.12	556,581,560.12	
应收款项融资			
预付款项	9,457,436.24	9,457,436.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	36,276,646.70	36,276,646.70	
其中：应收利息	227,055.56	227,055.56	
应收股利	273,518.77	273,518.77	
买入返售金融资产			
存货	621,325,279.62	621,325,279.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,541,288.06	19,541,288.06	
流动资产合计	2,079,489,444.82	2,079,489,444.82	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	5,000,000.00		-5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	250,634,739.65	250,634,739.65	
其他权益工具投资		5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	27,359,881.93	27,359,881.93	
固定资产	589,337,911.89	589,337,911.89	
在建工程	78,187,373.35	78,187,373.35	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	149,528,916.41	149,528,916.41	
开发支出			
商誉	352,543,824.92	352,543,824.92	
长期待摊费用	18,447,752.29	18,447,752.29	
递延所得税资产	40,178,882.31	40,178,882.31	
其他非流动资产	19,227,554.52	19,227,554.52	
非流动资产合计	1,530,446,837.27	1,530,446,837.27	
资产总计	3,609,936,282.09	3,609,936,282.09	
流动负债：			
短期借款	380,359,252.58	380,359,252.58	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	274,892,150.97	274,892,150.97	
应付账款	206,896,449.94	206,896,449.94	
预收款项	7,555,893.35	7,555,893.35	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	30,307,971.95	30,307,971.95	
应交税费	33,718,201.83	33,718,201.83	
其他应付款	36,564,241.19	36,564,241.19	
其中：应付利息	1,105,943.29	1,105,943.29	
应付股利	18,631,459.99	18,631,459.99	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债	286,576.20	286,576.20	
流动负债合计	970,580,738.01	970,580,738.01	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	282,500,000.00	282,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,236,361.68	4,236,361.68	
长期应付职工薪酬			
预计负债	68,022,031.14	68,022,031.14	
递延收益	4,250,880.32	4,250,880.32	
递延所得税负债	3,284,383.30	3,284,383.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计	362,293,656.44	362,293,656.44	
负债合计	1,332,874,394.45	1,332,874,394.45	
所有者权益：			
股本	709,104,615.00	709,104,615.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	843,272,916.31	843,272,916.31	
减：库存股	36,018,303.17	36,018,303.17	
其他综合收益	929,375.15	929,375.15	
专项储备			
盈余公积	106,771,742.20	106,771,742.20	
一般风险准备			
未分配利润	478,882,409.11	478,882,409.11	
归属于母公司所有者权益合计	2,102,942,754.60	2,102,942,754.60	
少数股东权益	174,119,133.04	174,119,133.04	
所有者权益合计	2,277,061,887.64	2,277,061,887.64	
负债和所有者权益总计	3,609,936,282.09	3,609,936,282.09	

调整情况说明

2017年3月，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第22号——金融工具确认和计量〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第23号——金融资产转移〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第24号——套期会计〉的通知》；2017年5月2日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第37号——金融工具列报〉的通知》，以及2018年6月15日颁布的《关于修订印2018年度一般企业财务报表格式的通知》，要求国内A股上市公司于2019年1月1日起实施新金融工具系列准则及新的报表格式。本公司根据新金融工具系列准则的要求，结合公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”，将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	379,515,950.00	379,515,950.00	
交易性金融资产		15,498,384.00	15,498,384.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,498,384.00		-15,498,384.00
衍生金融资产			
应收票据	36,255,251.92	36,255,251.92	
应收账款	304,745,719.52	304,745,719.52	
应收款项融资			
预付款项	121,952,681.68	121,952,681.68	
其他应收款	86,433,735.85	86,433,735.85	
其中：应收利息	227,055.56	227,055.56	
应收股利	39,968,664.21	39,968,664.21	
存货	183,578,295.89	183,578,295.89	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,774,549.04	6,774,549.04	
流动资产合计	1,134,754,567.90	1,134,754,567.90	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00		-1,000,000.00
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,630,632,348.50	1,630,632,348.50	
其他权益工具投资		1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,882,758.06	6,882,758.06	
固定资产	61,423,802.95	61,423,802.95	
在建工程	31,848,534.10	31,848,534.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,794,212.93	7,794,212.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	687,895.38	687,895.38	
递延所得税资产	25,110,465.38	25,110,465.38	
其他非流动资产	1,319,000.00	1,319,000.00	
非流动资产合计	1,766,699,017.30	1,766,699,017.30	
资产总计	2,901,453,585.20	2,901,453,585.20	
流动负债：			
短期借款	315,000,000.00	315,000,000.00	
交易性金融负债			
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	107,760,395.39	107,760,395.39	
应付账款	109,032,577.86	109,032,577.86	
预收款项	632,099.18	632,099.18	
合同负债			
应付职工薪酬	5,215,706.00	5,215,706.00	
应交税费	12,543,147.47	12,543,147.47	
其他应付款	9,343,180.38	9,343,180.38	
其中：应付利息	879,930.57	879,930.57	
应付股利	3,671,459.99	3,671,459.99	

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	559,527,106.28	559,527,106.28	
非流动负债：			
长期借款	282,500,000.00	282,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,236,361.68	4,236,361.68	
长期应付职工薪酬			
预计负债	68,022,031.14	68,022,031.14	
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	354,758,392.82	354,758,392.82	
负债合计	914,285,499.10	914,285,499.10	
所有者权益：			
股本	709,104,615.00	709,104,615.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	980,106,543.34	980,106,543.34	
减：库存股	36,018,303.17	36,018,303.17	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	106,771,742.20	106,771,742.20	
未分配利润	227,203,488.73	227,203,488.73	
所有者权益合计	1,987,168,086.10	1,987,168,086.10	
负债和所有者权益总计	2,901,453,585.20	2,901,453,585.20	

调整情况说明

2017年3月，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第22号——金融工具确认和计量〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第23号——金融资产转移〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第24号——套期会计〉的通知》；2017

年5月2日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第37号——金融工具列报〉的通知》，以及2018年6月15日颁布的《关于修订印2018年度一般企业财务报表格式的通知》，要求国内A股上市公司于2019年1月1日起实施新金融工具系列准则及新的报表格式。本公司根据新金融工具系列准则的要求，结合公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”，将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

调整项目	调整金额
在利润表中新增信用减值损失项目，将涉及应收款项的资产减值损失部分金额重分类至信用减值损失	本期信用减值损失金额为3,874,302.38元，上期资产减值损失调减-975,451.74元，信用减值损失调增-975,451.74元

注：上市公司对首次执行新会计准则的影响数进行追溯调整并调整前期比较数据时，应披露调整所涉及的比较期财务报表项目名称和调整金额。

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	16.5%、15%、25%

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
上海顺灏新材料科技股份有限公司	15%
福建泰兴特纸有限公司	15%
云南省玉溪印刷有限责任公司	15%
曲靖福牌彩印有限公司	15%
上海绿新新材料科技有限公司	15%
湖北绿新环保包装科技有限公司	15%
绿新包装资源控股有限公司	16.50%
绿新丰科技（香港）有限公司	16.50%

2、税收优惠

上海顺灏新材料科技股份有限公司2017年11月取得上海市财政局、上海市科学技术委员会、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201731001742），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，公司自2017年1月1日至2019年12月31日减按15%缴纳企业所得税。

福建泰兴特纸有限公司2018年11月取得福建省财政厅、福建省科学技术厅、国家税务总局福建省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201835000404），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，公司自2018年1月1日至2020年12月31日减按15%缴纳企业所得税。云南省玉溪印刷有限责任公司经玉溪市红塔区地方税务局玉地税审决[2014]31号批准，因符合西部大开发《西部地区鼓励类产业目录》中关于国家鼓励企业的认定，公司自2012年1月1日至2020年12月31日减按15%缴纳企业所得税。

上海绿新新材料科技有限公司2016年11月取得上海市财政局、上海市科学技术委员会、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201631000047），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，公司自2016年1月1日至2018年12月31日减按15%缴纳企业所得税。

曲靖福牌彩印有限公司依据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第12号)文和云南省国家税务局、云南省地方税务局2012年第10号公告第八条之规定并经曲靖市麒麟区国家税务局核准，2019年度减按15%税率征收企业所得税。

湖北绿新环保包装科技有限公司2016年12月取得湖北省财政局、湖北省科学技术委员会、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201642001558），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，公司自2016年1月1日至2018年12月31日减按15%缴纳企业所得税。

云南省玉溪印刷有限责任公司经玉溪市地方税务局玉地税审决[2014]31号批准，因符合西部大开发《西部地区鼓励类产业目录》中关于国家鼓励企业的认定，公司自2012年1月1日至2020年12月31日享受国家西部大开发税收优惠政策，减按15%缴纳所得税。

3、其他

绿新包装资源控股有限公司和绿新丰科技（香港）有限公司注册于中国香港，依注册地政策征收16.50%的利得税，税基为产生或得自香港的应税利润。

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	96,036.19	80,724.71

银行存款	580,889,140.71	592,306,545.30
其他货币资金	81,855,911.80	153,711,216.63
合计	662,841,088.70	746,098,486.64
其中：存放在境外的款项总额	17,735,060.59	7,346,484.34

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	57,247,646.20	106,973,722.12
信用证保证金	19,941,903.98	16,585,846.56
被法院冻结的银行存款	1,080,619.93	14,869,863.44
合计	78,270,170.11	138,429,432.12

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,850,026.51	27,567,905.83
其中：		
其中：		
合计	21,850,026.51	27,567,905.83

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	113,860,212.07	62,640,841.61
合计	113,860,212.07	62,640,841.61

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 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	16,575,638.54
合计	16,575,638.54

(4) 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	195,531,734.63	
合计	195,531,734.63	

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,904,815.67	1.73%	5,828,032.72	65.45%	3,076,782.95	8,904,815.67	1.56%	5,828,032.72	65.45%	3,076,782.95
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	507,149,887.68	98.27%	4,607,411.36	0.91%	502,542,476.32	561,188,971.48	98.44%	7,684,194.31	1.37%	553,504,777.17
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	507,149,887.68	98.27%	4,607,411.36	0.91%	502,542,476.32	561,188,971.48	98.44%	7,684,194.31	1.37%	553,504,777.17
合计	516,054,703.35	100.00%	10,435,444.08		505,619,259.27	570,093,742.96	100.00%	13,512,227.03		556,581,515.93

	703.35		44.08		59.27	87.15		7.03		0.12
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	------	--	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

确定该组合依据的说明: 详见第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	449,650,472.34		
6 个月至 1 年	41,558,038.71	2,077,901.94	5.00%
1 至 2 年	10,209,088.44	1,020,908.84	10.00%
2 至 3 年	10,090,592.31	2,018,118.46	20.00%
3 至 4 年	3,274,121.57	1,637,060.79	50.00%
4 至 5 年	764,177.17	611,341.74	80.00%
5 年以上	508,212.81	508,212.81	100.00%

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
6 个月以内	449,650,472.34
6 个月至 1 年	41,558,038.71
1 至 2 年	10,209,088.44
2 至 3 年	10,090,592.31
3 至 4 年	3,274,121.57
4 至 5 年	764,177.17

5 年以上	508,212.81
合计	516,054,703.35

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,684,194.31		3,076,782.95		4,607,411.36
合计	7,684,194.31		3,076,782.95		4,607,411.36

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
黑龙江金博世纪肥业有限公司	3,076,782.95	货币资金
合计	3,076,782.95	--

(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

单位名称	期末余额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
单位1	26,710,986.14	5.18%	
单位2	26,180,159.22	5.07%	
单位3	24,315,664.62	4.71%	899,079.63
单位4	24,004,234.42	4.65%	
单位5	19,309,071.85	3.74%	
合计	120,520,116.25	23.35%	

(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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	21,675,970.54	92.29%	8,884,280.18	93.94%
1 至 2 年	626,821.26	2.67%	555,823.66	5.88%
2 至 3 年	675,000.00	2.87%	12,500.00	0.13%
3 年以上	508,152.75	2.16%	4,832.40	0.05%
合计	23,485,944.55	--	9,457,436.24	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款合计数的比例 (%)	坏账准备
单位1	9,919,995.33	42.24%	
单位2	2,953,674.05	12.58%	
单位3	1,875,000.00	7.98%	
单位4	1,313,727.99	5.59%	
单位5	1,080,000.00	4.60%	
合计	17,142,397.37	72.99%	

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	227,055.56
应收股利	0.00	273,518.77
其他应收款	73,653,628.85	35,776,072.37
合计	73,653,628.85	36,276,646.70

(1) 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	0.00	227,055.56
合计	0.00	227,055.56

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市金升彩包装材料有限公司	0.00	273,518.77
合计	0.00	273,518.77

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
诉讼扣款	14,181,121.92	14,181,121.92
往来款	14,051,480.86	4,345,145.88
应收出口退税款	2,852,646.59	6,766,839.31
员工暂借款	4,071,861.89	2,308,402.38
保证金和押金	9,803,347.86	10,418,080.22
代扣代缴员工社保	467,336.47	612,769.40
投资款	31,000,000.00	
合计	76,427,795.59	38,632,359.11

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
6 个月以内	68,189,332.23
6 个月至 1 年	180,000.00
1 至 2 年	5,449,812.01
2 至 3 年	1,208,142.15
3 至 4 年	403,436.00
4 至 5 年	227,794.40
5 年以上	769,278.80
合计	76,427,795.59

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	2,856,286.74		82,120.00	2,774,166.74
合计	2,856,286.74		82,120.00	2,774,166.74

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

4) 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：

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
单位 1	投资款	31,000,000.00	6 个月以内	40.56%	
单位 2	诉讼冻结款	14,181,121.92	6 个月以内	18.55%	
单位 3	往来款	7,033,866.78	6 个月以内	9.20%	
单位 4	押金	4,452,353.37	1 年至 2 年	5.83%	222,617.67
单位 5	应收出口退税款	2,852,646.59	6 个月以内	3.73%	
合计	--	59,519,988.66	--	77.88%	222,617.67

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	244,215,980.69	7,927,968.65	236,288,012.04	303,933,061.39	9,121,103.79	294,811,957.60
在产品	27,194,055.49	910,787.14	26,283,268.35	23,106,110.90	910,787.14	22,195,323.76
库存商品	115,652,408.64	7,375,781.43	108,276,627.21	89,689,646.50	9,388,886.34	80,300,760.16
周转材料	5,877,559.19	182,188.66	5,695,370.53	6,456,114.46	215,363.69	6,240,750.77
在途物资				32,991.38		32,991.38
委托加工物资	3,247,062.48	244,597.27	3,002,465.20	4,053,712.07	297,253.70	3,756,458.37
自制半成品	29,781,925.56	1,437,761.97	28,344,163.60	54,997,632.55	5,144,143.79	49,853,488.76
发出商品	100,978,226.12	7,884,835.64	93,093,390.48	172,690,976.75	8,557,427.93	164,133,548.82
合计	526,947,218.17	25,963,920.76	500,983,297.41	654,960,246.00	33,634,966.38	621,325,279.62

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	9,121,103.79	3,376.17		1,196,511.31		7,927,968.65
在产品	910,787.14					910,787.14
库存商品	9,388,886.34	-12,793.61		2,000,311.30		7,375,781.43
周转材料	215,363.69			33,175.03		182,188.66
委托加工物资	297,253.70	-52,656.43				244,597.27
自制半成品	5,144,143.79	-2,158,122.97		1,548,258.85		1,437,761.97
发出商品	8,557,427.93	2,303,902.11		2,976,494.40		7,884,835.64
合计	33,634,966.38	83,705.27		7,754,750.89		25,963,920.76

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(5) 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	242,833,902.16	7,927,968.65	234,905,933.51	303,933,061.39	9,121,103.79	294,811,957.60
在产品	27,194,055.49	910,787.14	26,283,268.35	23,106,110.90	910,787.14	22,195,323.76
库存商品	115,652,408.64	7,375,781.43	108,276,627.21	89,689,646.50	9,388,886.34	80,300,760.16
周转材料	5,877,559.19	182,188.66	5,695,370.53	6,456,114.46	215,363.69	6,240,750.77
在途物资				32,991.38		32,991.38
委托加工物资	3,247,062.48	244,597.27	3,002,465.20	4,053,712.07	297,253.70	3,756,458.37
自制半成品	29,781,925.56	1,437,761.97	28,344,163.60	54,997,632.55	5,144,143.79	49,853,488.76
发出商品	100,978,226.12	7,884,835.64	93,093,390.48	172,690,976.75	8,557,427.93	164,133,548.82
合计	525,565,139.64	25,963,920.76	499,601,218.88	654,960,246.00	33,634,966.38	621,325,279.62

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

(6) 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	9,121,103.79	3,376.17		1,196,511.31		7,927,968.65
在产品	910,787.14					910,787.14
库存商品	9,388,886.34	-12,793.61		2,000,311.30		7,375,781.43
周转材料	215,363.69			33,175.03		182,188.66
委托加工物资	297,253.70	-52,656.43				244,597.27
自制半成品	5,144,143.79	-2,158,122.97		1,548,258.85		1,437,761.97
发出商品	8,557,427.93	2,303,902.11		2,976,494.40		7,884,835.64
合计	33,634,966.38	83,705.27		7,754,750.89		25,963,920.76

(7) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(8) 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：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	1,572,733.93	411,941.52
预交税金及留抵扣增值税	4,595,257.24	19,129,346.54
预付未到货设备款	280,000.00	
合计	6,447,991.17	19,541,288.06

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(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											
深圳美众 联科技有 限公司	0.00	2,120,000 .00		53,752.68						2,173,752 .68	
云南喜科 科技有限 公司	0.00	3,000,000 .00		-64,589.1 5						2,935,410 .85	
玉溪环球 彩印纸盒 有限公司	91,107,85 5.78			3,867,344 .29		39,064.09	5,653,209 .39			89,361,05 4.77	
哈尔滨绿 新包装材 料有限公 司	5,306.74			-707,010. 52						-701,703. 78	
大理美登 印务有限 公司	124,423,7 91.44			6,500,985 .21			11,081,68 3.66			119,843,0 92.99	
元亨利云 印刷科技 (上海) 有限公司	35,097,78 5.69			-701,910. 27						34,395,87 5.42	
小计	250,634,7 39.65	5,120,000 .00	0.00	8,948,572 .24	0.00	39,064.09	16,734,89 3.05	0.00	0.00	248,007,4 82.93	
合计	250,634,7 39.65	5,120,000 .00	0.00	8,948,572 .24	0.00	39,064.09	16,734,89 3.05	0.00	0.00	248,007,4 82.93	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00

合计	5,000,000.00	5,000,000.00
----	--------------	--------------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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	47,724,202.81	15,580,064.56		63,304,267.37
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	47,724,202.81	15,580,064.56		63,304,267.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	33,297,627.15	2,646,758.29		35,944,385.44

2.本期增加金额	1,240,180.92	83,229.24		1,323,410.16
(1) 计提或摊销	1,240,180.92	83,229.24		1,323,410.16
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,537,808.07	2,729,987.53		37,267,795.60
三、减值准备	0.00	0.00		0.00
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额	0.00	0.00		0.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	0.00	0.00		0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,186,394.74	12,850,077.03		26,036,471.77
2.期初账面价值	14,426,575.66	12,933,306.27		27,359,881.93

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	561,259,583.84	589,337,911.89

合计	561,259,583.84	589,337,911.89
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	固定资产装修	融资租入固定资产	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	292,434,504.11	825,257,723.57	60,818,475.00	64,216,871.82	3,517,247.85	10,000,000.00	1,256,244,822.35
2.本期增加金额	2,585,992.29	7,649,557.94	661,630.84	845,266.40			11,742,447.47
(1) 购置		1,244,499.33	661,630.84	845,266.40			2,751,396.57
(2) 在建工程转入	2,585,992.29	6,405,058.61					8,991,050.90
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		22,606,046.23	124,085.47	31,465.81			22,761,597.51
(1) 处置或报废		22,606,046.23	124,085.47	31,465.81			22,761,597.51
4.期末余额	295,020,496.40	810,301,235.28	810,301,235.28	65,030,672.41	3,517,247.85	10,000,000.00	1,994,170,887.22
二、累计折旧							
1.期初余额	87,576,760.41	501,450,270.66	35,065,870.24	34,300,444.71	2,522,081.01	2,858,608.62	663,774,035.65
2.本期增加金额	6,674,102.94	26,490,787.75	1,450,245.86	3,642,448.81	254,223.21	816,745.32	39,328,553.90
(1) 计提							
3.本期减少金额		21,228,993.32	120,161.20	29,430.30			21,378,584.82
(1) 处置或报废		21,228,993.32	120,161.20	29,430.30			21,378,584.82
4.期末余额	94,250,863.35	506,712,065.09	36,395,954.90	37,913,463.22	2,776,304.22	3,675,353.94	681,724,004.73

三、减值准备							
1.期初余额	864,433.24	2,116,669.80	79,102.23	52,856.30	19,813.24		3,132,874.81
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额		890,791.07					890,791.07
(1) 处置 或报废		890,791.07					890,791.07
4.期末余额	864,433.24	1,225,878.73	79,102.23	52,856.30	19,813.24		2,242,083.74
四、账面价值							
1.期末账面 价值	199,905,199.81	302,363,291.46	24,880,963.24	27,064,352.89	721,130.39	6,324,646.06	561,259,583.84
2.期初账面 价值	203,993,310.46	321,690,783.11	25,673,502.53	29,863,570.81	975,353.60	7,141,391.38	589,337,911.89

(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
机器设备	3,415,619.99	2,541,232.37	0.00	874,387.62	
生产线	5,451,800.19	4,320,503.00	1,129,743.99	1,553.20	

(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
机器设备	10,000,000.00	3,675,353.94		6,324,646.06 电汇

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	80,761,756.11	76,775,759.04
工程物资	1,411,614.31	1,411,614.31
合计	82,173,370.42	78,187,373.35

(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
待安装设备	16,025,100.06		16,025,100.06	17,089,929.06		17,089,929.06
生产线建设或更新	22,555,843.42		22,555,843.42	24,333,128.37		24,333,128.37
厂房建造及装修	35,030,352.55		35,030,352.55	33,846,698.63		33,846,698.63
其他零星工程	7,150,460.08		7,150,460.08	1,506,002.98		1,506,002.98
合计	80,761,756.11		80,761,756.11	76,775,759.04		76,775,759.04

(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
质谱仪	575,215.59	575,215.59		575,215.59		0.00	100.00%					其他
UV 固化	550,000.	522,500.				522,500.	95.00%					其他

工程	00	00				00						
引爆灯	210,000.00	189,000.00				189,000.00	90.00%					其他
设备升级款	250,000.00	250,000.00				250,000.00	100.00%					其他
汕头远东共挤淋膜复合机组（620万）	19,210,000.00	6,735,391.72				6,735,391.72	35.06%					募股资金
立体包装装修工程（上海住安建设）	10,161,300.00	7,841,282.79	326,181.82			8,167,464.61	80.38%					募股资金
微结构光学建设项目	12,338,700.00	9,181,366.39	225,888.36			9,407,254.75	76.24%					募股资金
HQ1200横切机	1,900,000.00	1,638,931.62	8,551.72			1,647,483.34	86.71%					募股资金
SFHS 湿式复合机组	5,467,520.00	4,694,594.03		4,694,594.03		0.00	85.86%					募股资金
金刚石车床	1,480,000.00	1,100.00				1,100.00	0.07%					募股资金
无菌包高速分切机（NJJX170226）	1,197,000.00	1,033,076.92				1,033,076.92	86.31%					募股资金
大幅光刻机	4,000,000.00		3,620,796.18			3,620,796.18	90.52%					募股资金
消防系统工程	2,690,000.00	2,585,992.29		2,585,992.29		0.00	96.13%					其他
合计	60,029,735.59	35,248,451.35	4,181,418.08	7,855,801.91		31,574,067.52	--	--				--

(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

(4) 工程物资

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
专用材料	1,411,614.31		1,411,614.31	1,411,614.31		1,411,614.31
合计	1,411,614.31		1,411,614.31	1,411,614.31		1,411,614.31

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、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	商标使用权	财务软件	专利技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	167,316,364.46	47,909,600.00	810,900.00	2,777,120.00	2,532,643.26	6,753,071.56	228,099,699.28

2.本期增加金额	8,758,625.83			189,995.85			8,948,621.68
(1) 购置	8,758,625.83			189,995.85			8,948,621.68
(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	176,074,990.29	47,909,600.00	810,900.00	2,967,115.85	2,532,643.26	6,753,071.56	237,048,320.96
二、累计摊销							
1.期初余额	31,449,226.37	36,259,614.89	277,057.50	967,977.93	1,589,375.26	1,296,019.59	71,839,271.54
2.本期增加金额	1,780,721.24	1,085,622.66		138,272.82	107,797.17	337,653.60	3,450,067.49
(1) 计提	1,780,721.24	1,085,622.66		138,272.82	107,797.17	337,653.60	3,450,067.49
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	33,229,947.61	37,345,237.55	277,057.50	1,106,250.75	1,697,172.43	1,633,673.19	75,289,339.03
三、减值准备							
1.期初余额		6,731,511.33					6,731,511.33
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		6,731,511.33					6,731,511.33
四、账面价值							
1.期末账面价值	142,781,568.23	3,832,851.12	533,842.50	1,860,865.10	835,470.83	5,119,398.37	154,963,996.15
2.期初账面价值	135,867,138.09	4,918,473.78	533,842.50	1,809,142.07	943,268.00	5,457,051.97	149,528,916.41

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：

27、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

28、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
深圳市雅泰包装材料有限公司	24,286.87					24,286.87
蚌埠金叶滤材有限公司	576,859.76					576,859.76
上海绿新新材料科技有限公司	2,057,402.99					2,057,402.99

福建泰兴特纸有限公司	367,453,047.13					367,453,047.13
云南省玉溪印刷有限责任公司	16,410,683.55					16,410,683.55
曲靖福牌彩印有限公司	40,665,641.37					40,665,641.37
合计	427,187,921.67					427,187,921.67

(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
深圳市雅泰包装材料有限公司	24,286.87			24,286.87
蚌埠金叶滤材有限公司	576,859.76			576,859.76
福建泰兴特纸有限公司	71,985,547.13			71,985,547.13
上海绿新新材料科技有限公司	2,057,402.99			2,057,402.99
合计	74,644,096.75			74,644,096.75

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 福建泰兴特纸有限公司系公司于2012年并购福建泰兴形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组范围为与商誉相关的长期资产（包括固定资产、在建工程、无形资产及长期待摊费用）

(2) 云南省玉溪印刷有限责任公司系公司于2014年并购云南玉溪形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组范围为与商誉相关的长期资产（包括固定资产、在建工程、无形资产及长期待摊费用）

(3) 曲靖福牌彩印有限公司系公司于2014年并购曲靖福牌形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组范围为与商誉相关的长期资产（包括固定资产、在建工程、无形资产及长期待摊费用）

(4) 上海绿新新材料科技有限公司系公司于2012年并购上海绿新新材料形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。资产组范围为与商誉相关的长期资产（包括固定资产、在建工程、无形资产及长期待摊费用）

(5) 深圳市雅泰包装材料有限公司对应的商誉已于2014年全额计提减值准备。

(6) 蚌埠金叶滤材有限公司对应的商誉已于2016年全额计提减值准备。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期

等) 及商誉减值损失的确认方法:

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
装修费	18,435,204.57	773,028.00	3,496,139.56		15,712,093.01
消防系统改造	12,547.72		6,844.32		5,703.40
合计	18,447,752.29	773,028.00	3,502,983.88		15,717,796.41

其他说明

30、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	181,861,689.51	27,578,474.14	181,861,689.51	27,578,474.14
内部交易未实现利润	5,840,528.87	876,079.33	5,840,528.87	876,079.33
公允价值变动	9,287,628.00	1,393,144.20	9,287,628.00	1,393,144.20
预提费用				
预计负债	54,955,479.28	8,243,321.89	68,022,031.14	10,203,304.66
根据税务部门要求暂估材料成本不得税前列支形成暂时性差异	852,533.20	127,879.98	852,533.20	127,879.98
合计	252,797,858.86	38,218,899.54	265,864,410.72	40,178,882.31

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	21,895,888.67	3,284,383.30	21,895,888.67	3,284,383.30
合计	21,895,888.67	3,284,383.30	21,895,888.67	3,284,383.30

(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		38,218,899.54		40,178,882.31
递延所得税负债		3,284,383.30		3,284,383.30

(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	21,947,471.21	21,947,471.21
可抵扣亏损	139,574,582.76	139,574,582.76
合计	161,522,053.97	161,522,053.97

(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
2017		824,610.30	
2018	11,779,691.18	11,779,691.18	
2019	41,827,494.76	33,818,362.00	
2020	29,316,426.22	25,514,357.31	
2021	29,926,459.58	19,945,109.95	
2022	26,724,511.02		
合计	139,574,582.76	91,882,130.74	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付与长期资产有关的款项	23,607,691.16	19,227,554.52
合计	23,607,691.16	19,227,554.52

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	30,000,000.00
保证借款		30,000,000.00
信用借款	220,000,000.00	220,359,252.58
信用证贴现	110,000,000.00	100,000,000.00
合计	350,000,000.00	380,359,252.58

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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	212,669,494.98	274,892,150.97

合计	212,669,494.98	274,892,150.97
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购	146,693,079.43	194,501,847.04
设备采购	3,331,257.28	6,174,973.46
加工费	1,761,616.18	3,495,957.95
其他	4,024,838.22	2,723,671.49
合计	155,810,791.11	206,896,449.94

(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：

37、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	7,656,037.51	7,555,893.35
合计	7,656,037.51	7,555,893.35

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	30,307,971.95	96,844,157.06	114,733,200.35	12,418,928.66
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	10,059,968.29	10,059,968.29	0.00
三、辞退福利				0.00
合计	30,307,971.95	106,904,125.35	124,793,168.64	12,418,928.66

(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	29,754,442.53	84,645,321.76	102,334,393.63	12,065,370.66
2、职工福利费		2,706,597.26	2,706,597.26	0.00
3、社会保险费	5,522.20	5,456,821.02	5,459,572.95	2,770.27
其中：医疗保险费	5,522.20	4,638,931.10	4,641,683.03	2,770.27
工伤保险费		290,093.79	290,093.79	
生育保险费		527,796.13	527,796.13	
4、住房公积金	1,786.00	2,550,250.78	2,551,816.78	220.00
5、工会经费和职工教育经费	546,221.22	951,924.44	1,147,577.93	350,567.73
其他		533,241.80	533,241.80	0.00
合计	30,307,971.95	96,844,157.06	114,733,200.35	12,418,928.66

(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		9,527,321.28	9,527,321.28	
2、失业保险费		532,647.01	532,647.01	0.00

合计	0.00	10,059,968.29	10,059,968.29	0.00
----	------	---------------	---------------	------

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,747,241.18	12,702,457.04
企业所得税	4,963,078.54	18,344,858.08
个人所得税	659,238.78	762,748.68
城市维护建设税	394,680.20	687,713.57
房产税	410,516.37	398,974.32
教育费附加	274,628.98	500,405.43
土地使用税	51,498.39	131,234.68
印花税	87,663.15	164,381.49
环境保护税	19,698.16	25,428.54
合计	13,608,243.75	33,718,201.83

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	563,968.75	1,105,943.29
应付股利	3,671,459.99	18,631,459.99
其他应付款	12,924,542.05	16,826,837.91
合计	17,159,970.79	36,564,241.19

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	293,906.23	333,159.71
短期借款应付利息	270,062.52	772,783.58
合计	563,968.75	1,105,943.29

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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,671,459.99	3,671,459.99
控股子公司小股东		14,960,000.00
合计	3,671,459.99	18,631,459.99

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：

(3) 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
往来款	6,019,938.02	3,381,302.09
预提费用	5,838,022.60	8,931,019.77
代扣代缴款项	110,161.43	3,017,805.05
保证金	956,420.00	1,496,711.00
合计	12,924,542.05	16,826,837.91

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

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内计入利润表的递延收益	143,288.10	286,576.20
合计	143,288.10	286,576.20

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
信用借款	247,500,000.00	282,500,000.00
合计	247,500,000.00	282,500,000.00

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、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,589,587.64	4,236,361.68
合计	2,589,587.64	4,236,361.68

(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
应付融资租赁款	2,589,587.64	4,236,361.68

其他说明：

(2) 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：

49、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:

50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
小股民诉讼案	54,955,479.28	68,022,031.14	公司被小股民起诉
合计	54,955,479.28	68,022,031.14	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

因受到中国证券监督管理委员会上海监管局行政处罚, 根据《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》, 股民因在2015年1月1日至2016年4月28日间买卖公司股票亏损向法院起诉公司, 上海市高级人民法院已对上市公司提起的上诉依法予以受理、审理, 并对部分上诉案件作出终审判决。目前公司针对上海市高级人民法院作出的终审判决, 公司已经向最高人民法院申请再审, 最高人民法院已作出提审的裁定, 并裁定中止执行原审判决。截止2018年12月31日公司共计提了6,802.20万元小股东诉讼案预计负债。2019年6月根据调解结果公司冲回预先计提的预计负债7,007,114.54元, 对公司本年度的财务状况产生正面影响。

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	4,250,880.32			4,250,880.32	
合计	4,250,880.32			4,250,880.32	--

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	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	-------	-------	-------	------	------	--------

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
拆迁补偿款	4,250,880.32						4,250,880.32	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

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	709,104,615.00			351,052,307.00		351,052,307.00	1,060,156,922.00

其他说明：

公司原有总股本709,104,615股（其中公司回购证券账户持股数量为7,000,000股），本期以资本公积金向全体股东每10股转增5股（参与权益分派的股数为702,104,615股），故现有股本1,060,156,922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）	704,924,887.57	0.00	350,433,013.19	354,491,874.38
其他资本公积	138,348,028.74	0.00	0.00	138,348,028.74
合计	843,272,916.31	0.00	350,433,013.19	492,839,903.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积变动明细如下表所示：

事项	金额
对子公司曲靖福牌增资	3,330,856.61
收购子公司黑龙江绿新少数股东股权	-468,431.44
收购子公司黑龙江顺灏少数股东股权	-2,243,131.36
资本公积转增股本（10股转5股）	-351,052,307.00
合计变动	-350,433,013.19

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
库存股	36,018,303.17			36,018,303.17
合计	36,018,303.17			36,018,303.17

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	929,375.15	193,645.19				193,645.19	1,123,020.34
外币财务报表折算差额	929,375.15	193,645.19				193,645.19	1,123,020.34
其他综合收益合计	929,375.15	193,645.19				193,645.19	1,123,020.34

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	106,771,742.20			106,771,742.20
合计	106,771,742.20			106,771,742.20

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
调整前上期末未分配利润	478,882,409.11	541,544,092.49
调整后期初未分配利润	478,882,409.11	541,544,092.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,014,681.39	45,390,624.99
期末未分配利润	537,897,090.50	586,934,717.48

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	731,213,485.62	756,084,154.34	756,084,154.34	554,088,062.71
其他业务	163,247,105.97	168,465,677.09	168,465,677.09	142,639,958.49
合计	894,460,591.59	924,549,831.43	924,549,831.43	696,728,021.20

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

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	394,680.20	1,585,733.05
教育费附加	274,628.98	1,241,546.52
房产税	410,516.37	1,402,258.84
土地使用税	51,498.39	565,065.17
车船使用税		49,712.44
印花税	87,663.15	669,098.97
环保税	19,698.16	65,808.05
其他	5,633,397.79	12,380.83
合计	6,872,083.04	5,591,603.87

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	12,067,771.08	15,026,297.40
业务招待费	16,025,421.65	10,755,340.68
工资	10,616,560.84	9,369,223.05
出口费用	3,173,272.26	4,418,157.85
其他	1,540,927.58	2,429,349.61
租赁费	2,275,285.07	2,108,368.28
差旅费	1,671,672.71	1,840,522.07
劳务费	1,146,077.17	1,502,626.00
社会保险费	907,943.84	887,845.59
保险费	647,321.25	709,470.18
会务费	416,421.62	532,609.76
办公费	241,502.40	493,526.05
折旧费	302,184.20	340,488.84
车辆使用费	250,080.40	333,671.02
广告宣传费	145,084.89	278,068.67

住房公积金	261,566.00	252,544.00
邮寄费	235,567.37	209,070.41
中介机构费	705,756.90	176,452.83
通讯费	91,276.77	82,161.88
样品费	304,485.92	80,421.77
职工福利费	63,384.89	76,986.54
维修费	67,029.91	61,219.06
佣金	0.00	40,000.00
市内交通费	27,515.56	21,800.22
水电费	3,083.04	2,877.33
劳保费	2,146.17	1,386.87
职工教育经费	801.89	849.06
合计	53,190,141.38	52,031,335.02

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	23,833,315.39	23,506,640.34
社会保险费	9,351,943.06	8,903,219.30
中介机构费	4,510,758.21	7,231,973.93
折旧费	5,232,250.46	6,500,984.19
职工福利费	4,789,860.60	5,886,272.62
仓储费	5,560,206.80	4,389,961.32
业务招待费	4,869,707.48	4,258,651.45
租赁费	3,173,423.07	4,050,394.38
无形资产摊销	2,021,837.32	3,150,632.38
其他	2,117,485.04	2,463,821.42
车辆使用费	1,446,873.71	1,727,458.83
劳务费	422,145.42	1,606,094.21
水电费	1,700,155.15	1,550,962.39
运输费	547,798.21	1,455,169.66
办公费	1,658,254.61	1,378,760.16
维修费	1,364,656.53	1,230,266.38

住房公积金	1,082,568.50	978,236.00
财产保险费	734,791.13	962,852.49
工会经费	1,079,894.65	939,020.72
差旅费	1,441,492.05	848,304.93
诉讼咨询费	2,330,376.04	687,859.52
排污清洁费	165,233.69	429,985.96
通讯费	293,083.93	344,475.35
董事会费	303,825.99	308,480.39
会务费	386,792.18	262,474.94
劳保费	42,872.59	222,203.09
职工教育经费	265,390.12	152,880.47
保安费	193,236.99	147,599.59
绿化费	107,576.11	109,138.94
邮寄费	60,792.11	76,589.51
市内交通费	60,573.97	21,000.85
招聘费	8,371.77	3,396.23
税金	22,681.00	355.20
广告宣传费	426,802.97	0.00
合计	81,607,026.85	85,786,117.14

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料及动力	12,781,180.06	9,190,705.10
工资薪酬	14,334,158.73	12,312,503.70
折旧摊销	8,231,874.95	7,382,590.72
专用设施费	390,452.27	382,326.70
其他直接费用	1,457,709.34	1,717,211.50
合计	37,195,375.35	30,985,337.72

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,245,889.05	17,307,080.33
减：利息收入	2,609,280.81	1,470,906.01
汇兑损益	400,898.44	1,666,002.56
其他	499,531.09	590,176.88
合计	13,537,037.77	18,092,353.76

其他说明：

67、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
政府补助	1,445,522.57	233,522.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,968,317.05	8,854,345.39
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-77,307.74	-3,568.67
处置交易性金融资产取得的投资收益		11,824.47
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		3,137,530.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		28,907,015.28
银行理财产品收益	1,021,082.16	
合计	9,912,091.47	40,907,146.47

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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
交易性金融资产	7,556,973.64	-1,889,500.83

合计	7,556,973.64	-1,889,500.83
----	--------------	---------------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	82,120.00	
应收账款减值损失	3,792,182.38	-975,451.74
合计	3,874,302.38	-975,451.74

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	-83,705.27	-15,883,039.53
合计	-83,705.27	-15,883,039.53

其他说明：

73、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
固定资产处置利得	2,022,065.40	5,692.56

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,284,975.80	3,909,460.30	3,284,975.80
固定资产处置利得	0.00	5,184.27	0.00
其他收入	11,041,287.68	26,522,554.60	11,041,287.68
合计	14,326,263.48	30,437,199.17	14,326,263.48

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
转 2019 年度税控系统维护费	国家财政部					280.00		与收益相关
收高新区财政贡献奖等	高新区财政局						220,000.00	与收益相关
技术改造, 产业发展专项资金	普陀区政府					260,000.00	460,000.00	与收益相关
商务委中小企业开拓资金	上海市商务委员会					500.00		与收益相关
专利补助	财政局					15,000.00		与收益相关
稳岗补贴	财政局					62,122.00		与收益相关
用电增产奖励金	财政局					325,700.00	59,122.00	与收益相关
创新奖励	财政局					400,000.00		与收益相关
出口信用保险保护持资金	财政局					86,600.00	124,400.00	与收益相关
研发经费补助	财政局					556,000.00		与收益相关
社保局稳岗补贴	曲靖市人力资源和社会保障局					54,774.56		与收益相关
曲靖市麒麟区工业和信息化局付 2018 年第一批民营经济中小企业发展专项资金	曲靖市麒麟区工业和信息化局					50,000.00		与收益相关
曲靖市麒麟区宣传部补贴款	中共曲靖市麒麟区委宣传部						100,000.00	与收益相关
曲靖市麒麟区工业和信息化局 2017 年专项资金	曲靖市麒麟区工业和信息化局						1,000,000.00	与收益相关

上海市普陀区投资促进办公室	普陀区投资促进办公室					100,000.00	100,000.00	与收益相关
普陀区财政局产业发展专项	普陀区财政局					2,250,000.00	1,870,000.00	与收益相关
上海市知识产权局专利资助费	上海市知识产权局					3,262.50		与收益相关
上海市普陀区桃浦镇社区党建服务中心(一次性津贴)	上海市普陀区桃浦镇社区党建服务中心					4,000.00		与收益相关
2018 年第一批年稳岗补贴	社保局						54,791.00	与收益相关
2019 年传统产业技术改造升级切块资金	荆州区经信局					300,000.00		与收益相关
2019 年稳增长奖励资金	荆州区经信局					65,000.00		与收益相关

其他说明：

75、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
对外捐赠	1,063,000.00	33,000.00	
其他支出	28,112.17	230,716.31	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	849,130.57	24,277,342.44	
合计	1,940,242.74	24,541,058.75	

其他说明：

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益为计提小股东诉讼预计负债。

76、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	12,050,135.57	13,593,492.58
递延所得税费用	0.00	0.00
合计	12,050,135.57	13,593,492.58

(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	75,108,732.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,266,309.92
子公司适用不同税率的影响	1,532,204.29
调整以前期间所得税的影响	-896,627.25
非应税收入的影响	-1,346,936.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	916,756.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	578,428.81
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	12,050,135.57

其他说明

77、其他综合收益

详见附注第十节、七、57。

78、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
收回往来款、代垫款	31,280,880.11	30,199,016.08
专项补贴、补助款及其他奖励	1,984,455.20	1,535,129.77
定期存单质押、信用证及承兑汇票保证	15,591,437.70	29,767,261.48

金收回		
投资性房地产等租赁收入	2,860,983.55	2,187,894.95
利息收入	2,258,150.76	1,380,666.63
营业外收入	6,637,237.64	28,591,846.51
其他	2,342,042.53	12,144,238.79
合计	62,955,187.49	105,806,054.21

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
企业间往来	28,104,933.91	22,074,890.44
销售费用支出	31,864,782.30	27,858,448.43
管理费用支出	43,518,838.49	31,425,316.75
定期存单质押、信用证及承兑汇票保证金支出	16,947,174.55	90,374,964.04
营业外支出	3,611,034.14	33,020.67
财务费用	1,241,075.71	1,340,305.51
其他	11,585,482.65	7,110,548.50
合计	136,873,321.75	180,217,494.34

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
理财产品	194,725,349.28	20,163,749.93
合计	194,725,349.28	20,163,749.93

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
理财产品	194,500,430.49	20,000,593.20
合计	194,500,430.49	20,000,593.20

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
售后回租	1,793,600.00	1,853,600.00
偿还银行贷款	37,144,740.17	50,000,000.00
合计	38,938,340.17	51,853,600.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	63,058,597.20	50,036,079.49
加：资产减值准备	-3,037,077.68	16,858,491.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,718,921.77	49,881,851.76
无形资产摊销	3,450,067.49	3,478,500.25
长期待摊费用摊销	2,729,955.88	2,941,274.77
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）	2,022,065.40	219,818.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,556,973.64	1,889,500.83
财务费用（收益以“-”号填列）	13,537,037.77	19,563,259.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,912,091.47	-40,907,146.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,959,982.77	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-6,413,760.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	121,724,060.74	-73,276,482.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,185,886.51	57,403,187.90

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-155,751,586.59	-205,825,845.48
经营活动产生的现金流量净额	113,242,793.43	-124,151,270.36
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	584,564,495.23	355,328,982.29
减：现金的期初余额	607,669,054.52	364,296,331.00
现金及现金等价物净增加额	-23,104,559.29	-8,967,348.71

（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	193,875,134.10
其中：	--
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	193,875,134.10

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	584,564,495.23	607,669,054.52
其中：库存现金	96,036.19	80,724.71
可随时用于支付的银行存款	579,808,520.78	577,436,681.86

可随时用于支付的其他货币资金	4,659,938.26	30,151,647.95
三、期末现金及现金等价物余额	584,564,495.23	607,669,054.52

其他说明：

80、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：

81、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	23,477,211.76	信用证保证金、被法院冻结的银行存款等
应收票据	16,575,638.54	质押开具银行承兑汇票
固定资产	52,325,948.41	抵押贷款
无形资产	24,837,287.34	抵押贷款
合计	117,216,086.05	--

其他说明：

82、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	8,362,420.82	6.8747	57,489,134.41
欧元	885,606.10	7.817	6,922,782.88
港币	827,116.91	0.8797	727,614.75
澳币	14,924.46	4.8156	71,870.23
应收账款	--	--	
其中：美元	4,089,597.11	6.8747	28,114,753.23
欧元	1,053,554.03	7.817	8,235,631.85
港币	2,925,509.04	0.8797	2,573,570.30
澳币	-4,003.04	4.8156	-19,277.04
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
交易性金融资产			
其中：港币	6,905,243.52	0.8797	6,074,542.72
其他应收款			
其中：美元	70,000.00	6.8747	481,229.00
应付账款			
其中：美元	35,119.00	6.8747	241,432.59
欧元	3,086.69	7.817	24,128.66
港币	2,590,925.00	0.8797	2,279,236.72

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

83、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：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
转 2019 年度税控系统维护费	280.00	与收益相关	280.00
技术改造，产业发展专项资金	260,000.00	与收益相关	260,000.00
商务委中小企业开拓资金	500.00	与收益相关	500.00
专利补助	15,000.00	与收益相关	15,000.00
稳岗补贴	62,122.00	与收益相关	62,122.00
用电增产奖励金	325,700.00	与收益相关	325,700.00
创新奖励	400,000.00	与收益相关	400,000.00
出口信用保险扶持资金	86,600.00	与收益相关	86,600.00
研发经费补助	556,000.00	与收益相关	556,000.00
社保局稳岗补贴	54,774.56	与收益相关	54,774.56
曲靖市麒麟区工业和信息化	50,000.00	与收益相关	50,000.00

局付 2018 年第一批民营经济中小企业发展专项资金			
上海市普陀区投资促进办公室	100,000.00	与收益相关	100,000.00
普陀区财政局产业发展专项	2,250,000.00	与收益相关	2,250,000.00
上海市知识产权局专利资助费	3,262.50	与收益相关	3,262.50
上海市普陀区桃浦镇社区党建服务中心（一次性津贴）	4,000.00	与收益相关	4,000.00
2019 年传统产业技术改造升级切块资金	300,000.00	与收益相关	300,000.00
2019 年稳增长奖励资金	65,000.00	与收益相关	65,000.00

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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：

- 1、新设云南绿新生物药业有限公司：云南绿新主营生物药品制造及生物药品、植物精油、电子烟油、工业大麻的科学研究、种植、加工及其产品的销售，将对整体生产经营和业绩有积极的影响。
- 2、新设LUXIN HEMP GROUP INC：基于对全球范围内工业大麻发展机会的敏锐预测，公司希望通过在美国设立子公司，尽快布局海外市场，积极寻求国际合作，扩大公司在工业大麻领域的市场占有率，提高公司竞争力。
- 3、新设安徽金叶物联科技有限公司：拟生产智能传感电子周转箱，市场前景看好。

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	
深圳市雅泰包装材料有限公司	深圳市	深圳市	包装材料的生产与销售	100.00%		非同一控制下企业合并
荆州市新马包装科技有限公司	荆州市	荆州市	包装材料的生产与销售	80.00%	20.00%	设立
蚌埠金叶滤材有限公司	蚌埠市	蚌埠市	烟用丙纤丝束的生产与销售	90.00%		非同一控制下企业合并
湖北绿新环保包装科技有限公司	荆州市	荆州市	包装材料的生产与销售	100.00%		设立

上海顺灏国际贸易有限公司	上海市	上海市	货物及技术的进出口	100.00%		设立
绿新包装资源控股有限公司	中国香港	中国香港	投资贸易	100.00%		设立
福建泰兴特纸有限公司	安溪市	安溪市	包装材料的生产与销售	100.00%		非同一控制下企业合并
上海绿新新材料科技有限公司	上海市	上海市	包装材料的生产与销售		100.00%	非同一控制下企业合并
上海绿馨电子科技有限公司	上海市	上海市	电子产品的技术开发、转让、服务及进出口业务	60.00%		设立
深圳市绿新丰科技有限公司	深圳市	深圳市	电子烟具的生产与销售		60.00%	设立
绿新丰科技（香港）有限公司	中国香港	中国香港	电子烟具的贸易		60.00%	设立
深圳佳品健怡科技有限公司	深圳市	深圳市	电子产品、生物制品、新型烟草制品的技术开发、技术转让、咨询、服务		60.00%	设立
云南省玉溪印刷有限责任公司	玉溪市	玉溪市	包装印刷品的生产和销售	60.00%		非同一控制下企业合并
曲靖福牌彩印有限公司	曲靖市	曲靖市	包装印刷品的生产和销售	79.42%		非同一控制下企业合并
优印（上海）信息科技有限公司	上海市	上海市	电子商务	100.00%		设立
上海绿新紫光智能设备有限公司	上海市	上海市	包装机械制造	100.00%		设立
浙江三域网络科技有限公司	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	网络技术的开发	80.00%		设立
上海润彤新材料科技有限公司	上海市	上海市	新材料开发、转让	100.00%		设立
湖北金博世生物科技有限公司	荆州市	荆州市	肥料、化肥、饲料的研发、生产、销售		100.00%	设立
黑龙江顺灏生物科技发展有限公司	黑龙江省	黑龙江省	有机化肥、现代农业、土壤改良	100.00%		设立
黑龙江绿新生物	黑龙江省	黑龙江省	有机化肥、现代	100.00%		设立

科技发展有限公司			农业、土壤改良			
云南绿新生物药业有限公司	曲靖市	曲靖市	医药制造	100.00%		设立
安徽金叶物联科技有限公司	蚌埠市	蚌埠市	智能传感电子周转箱		45.90%	设立
LUXIN HEMP GROUP INC	美国	美国	工业大麻领域的加工及销售		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
上海绿馨电子科技有限公司	40.00%	-3,556,220.16		31,146,893.92
云南省玉溪印刷有限责任公司	40.00%	3,265,932.18	11,475,834.24	91,595,800.96
曲靖福牌彩印有限公司	20.58%	4,717,964.48	10,696,894.09	47,356,701.59

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
上海绿馨电子科技有限公司	61,101,162.81	18,227,146.06	79,328,308.87	1,461,073.99	0.00	1,461,073.99	103,694,931.62	15,524,653.51	119,219,585.13	65,461,799.84		65,461,799.84
云南省玉溪印刷有限	56,510,397.39	186,680,982.84	243,191,380.23	10,165,205.98	4,250,880.32	14,416,086.30	77,854,817.19	196,038,581.71	273,893,398.90	20,055,893.28	4,537,456.52	24,593,349.80

责任公司												
曲靖福牌彩印有限公司	140,752,254.40	89,661,572.91	230,413,827.31	24,964,637.61	0.00	24,964,637.61	91,893,853.46	86,909,833.56	178,803,687.02	86,064,103.71		86,064,103.71

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
上海绿馨电子科技有限公司	2,045,619.96	-8,890,550.41	-8,890,550.41	-18,359,423.24	226,415.09	-320,554.18	-320,554.18	-2,870,532.72
云南省玉溪印刷有限责任公司	39,436,746.41	8,164,830.45	8,164,830.45	-11,562,081.63	45,359,928.38	5,617,994.91	5,617,994.91	-10,640,264.76
曲靖福牌彩印有限公司	69,993,500.68	17,020,729.32	17,020,729.32	32,574,692.28	60,233,858.77	11,901,840.35	11,901,840.35	7,366,071.55

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**

对子公司曲靖福牌彩印有限公司增资，持股比例从56%增加至79.42%。

收购子公司黑龙江绿新生物科技有限公司30.00%少数股东股权。

收购子公司黑龙江顺灏生物科技发展有限公司30.00%少数股东股权。

(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

	曲靖福牌彩印有限公司	黑龙江绿新生物科技有限公司	黑龙江顺灏生物科技发展有限公司
--	------------	---------------	-----------------

购买成本/处置对价	110,000,000.00	9,000,000.00	
--现金	110,000,000.00	9,000,000.00	
购买成本/处置对价合计	110,000,000.00	9,000,000.00	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	113,330,856.61	8,531,568.56	-2,243,131.36
差额	-3,330,856.61	468,431.44	2,243,131.36
其中：调整资本公积	3,330,856.61	-468,431.44	-2,243,131.36

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	
大理美登印务有限公司	大理市	大理市	工业生产企业	26.00%		权益法
玉溪环球彩印纸盒有限公司	玉溪市	玉溪市	工业生产企业		37.50%	权益法
元亨利云印刷科技（上海）有限公司	上海市	上海市	工业生产企业	49.00%		权益法
云南喜科科技有限公司	昆明市	昆明市	工业生产企业		49.00%	权益法
深圳美众联科技有限公司	深圳市	深圳市	商贸		40.00%	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：

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		
	大理美登印务有限公司	玉溪环球彩印纸盒有限公司	元亨利云印刷科技(上海)有限公司	云南喜科科技有限公司	深圳美众联科技有限公司	大理美登印务有限公司	玉溪环球彩印纸盒有限公司	元亨利云印刷科技(上海)有限公司
流动资产	154,774,571.01	78,027,548.98	33,020,074.81	2,959,725.41	3,852,039.19	166,316,935.28	80,087,514.07	34,685,296.16
非流动资产	117,714,954.55	139,662,772.22	21,704,936.34		76,371.16	100,549,880.40	145,644,346.82	22,840,448.27
资产合计	272,489,525.56	217,690,321.20	54,725,011.15	2,959,725.41	3,928,410.35	266,866,815.68	225,731,860.89	57,525,744.43
流动负债	34,188,135.82	19,898,175.78	10,355,277.53	91,540.00	2,697,775.02	30,211,746.86	20,498,028.89	10,355,277.53
非流动负债		6,534,999.89	2,300,000.00				6,654,999.89	2,300,000.00
负债合计	34,188,135.82	26,433,175.67	12,655,277.53	91,540.00	2,697,775.02	30,211,746.86	27,153,028.78	12,655,277.53
股东权益	238,301,389.74	191,257,145.53	43,437,996.95	2,868,185.41	1,230,635.33	236,655,068.82	198,578,832.11	44,870,466.90
按持股比例计算的净资产份额	61,958,361.33	71,721,429.57	21,284,618.51	1,405,410.85	492,254.13	61,530,317.89	74,467,062.04	21,986,528.78
调整事项	62,893,473.55	16,640,793.74	13,111,256.91		10,409,498.55	62,893,473.55	16,640,793.74	13,111,256.91
--商誉	62,893,473.55	16,640,793.74	13,111,256.91		10,409,498.55	62,893,473.55	16,640,793.74	13,111,256.91
对联营企业权益投资的账面价值	119,843,092.99	89,361,054.77	34,395,875.42	2,935,410.85	2,173,752.68	124,423,791.44	91,107,855.78	35,097,785.69
营业收入	112,812,642.82	49,710,134.31	8,675,046.47		4,447,052.12	120,783,048.74	31,445,051.67	8,650,145.41
净利润	25,015,984.25	9,831,325.87	-1,432,469.95	-131,814.59	252,177.78	33,375,065.03	1,100,669.53	-726,013.13
综合收益总额	25,015,984.25	9,831,325.87	-1,432,469.95	-131,814.59	252,177.78	33,375,065.03	1,100,669.53	-726,013.13
本年度收到的来自联营企业的股利	6,500,985.21	5,653,209.39				4,940,000.00	6,725,209.35	

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：	--	--
投资账面价值合计	-701,703.78	5,306.74
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,442,878.62	-454,885.41
--综合收益总额	-1,442,878.62	-454,885.41

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

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	21,850,026.51			21,850,026.51
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,850,026.51			21,850,026.51
（2）权益工具投资	21,850,026.51			21,850,026.51
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
顺灏投资集团有限公司	中国香港	商品贸易和资产投资	HKD10,000	23.61%	23.61%
王丹				15.30%	15.30%
张少怀				4.91%	4.91%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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第十节、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第十节、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
浙江德美彩印有限公司	公司持股 60%的企业(已进入破产清算程序)
张少怀	持股 5.06%的股东和与实际控制人王丹夫妻关系
福建省泰兴激光科技有限公司	子公司关键管理人员控制的企业
云南喜科科技有限公司	子公司关键管理人员控制的企业

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
黑龙江金博世纪肥	采购商品				540,270.00

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
黑龙江金博世纪肥业有限公司	产品销售		5,340,000.00

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/出包费定价依据	本期确认的托管费/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
元亨利云印刷科技（上海）有限公司	厂房、办公楼	1,177,809.43	851,794.80
福建省泰兴激光科技有限公司	厂房、办公楼	8,904,706.74	7,420,588.95

关联租赁情况说明

(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
上海顺灏国际贸易有限公司	80,000,000.00	2019年06月20日	2020年06月19日	否
上海顺灏国际贸易有限公司	30,000,000.00	2019年04月18日	2020年03月26日	否
上海绿新新材料科技有限公司	30,000,000.00	2019年04月16日	2020年03月26日	否
上海顺灏国际贸易有限公司	80,000,000.00	2018年04月28日	2019年04月27日	是
上海绿新新材料科技有限公司	50,000,000.00	2018年05月07日	2019年05月06日	是

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
关键管理人员薪酬	7,733,201.50	8,231,000.00

(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
应收账款	元亨利云印刷科技（上海）有限公司			45,000.00	4,500.00
其他应收款	哈尔滨绿新包装科技有限公司	288,946.00	106,851.80	288,946.00	106,851.80
其他应收款	福建省泰兴激光科技有限公司	4,452,353.37	222,617.67	4,452,353.37	222,617.67
其他应收款	元亨利云印刷科技（上海）有限公司	121,635.00			
预付账款	元亨利云印刷科技（上海）有限公司	118,640.00		118,640.00	

(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	元亨利云印刷科技（上海）有限公司	1,050,513.13	1,169,474.86
预收账款	哈尔滨绿新包装科技有限公司	21,524.00	21,524.00
其他应付款	元亨利云印刷科技（上海）有	13,456.63	

	限公司		
--	-----	--	--

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

抵质押资产情况：

抵押人	抵押权人	抵质押资产	抵质押资产的账面价值(万元)			用途	借款起始日	借款到期日	借款金额(万元)
			机器设备	土地使用 权	房屋建筑 物				
福建泰兴特纸有限公司	民生银行安溪支行	机器设备	107,410,053.70			开具承兑汇票			
曲靖福牌彩印有限公司	云南红塔银行曲靖分行	房屋建筑物及机器设备	34,524,447.59		8,039,141.71	抵押授信			
湖北绿新环保包装科技有限公司	中国农业银行股份有限公司荆州长江大学支行	土地使用权及房屋所有权		4,286.46	6,469.31	借款	2018.11.28	2019.11.27	1,000.00

湖北绿新环保包装科技有限公司	荆州市天盛担保有限公司	土地使用权及房屋所有权				借款	2019.3.27	2020.3.27	500.00
湖北绿新环保包装科技有限公司	荆州市天盛担保有限公司	机器设备	5,100.00			借款	2019.1.30	2020.1.30	500.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

因受到中国证券监督管理委员会上海监管局行政处罚，根据《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》，股民因在2015年1月1日至2016年4月28日间买卖公司股票亏损向法院起诉公司，上海市高级人民法院已对上市公司提起的上诉依法予以受理、审理，并对部分上诉案件作出终审判决。目前公司针对上海市高级人民法院作出的终审判决，公司已经向最高人民法院申请再审，最高人民法院已作出提审的裁定，并裁定中止执行原审判决。截止2018年12月31日公司共计提了6,802.20万元小股东诉讼案预计负债。2019年6月根据调解结果公司冲回预先计提的预计负债7,007,114.54元，对公司本年度的财务状况产生正面影响。

(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

其他重大财务承诺事项：

(1) 2019年度公司取得上海农商银行普陀支行提供的人民币290,000,000.00元的借款综合授信额度以及人民币150,000,000.00元的承兑授信额度。截止2019年6月30日，公司已取得短期借款30,000,000.00元，长期借款110,000,000.00元，使用授信额度140,000,000.00元，开具银行承兑汇票105,905,913.83元，使用授信额度105,905,913.83元。

(2) 2018年度公司取得中国建设银行上海普陀支行提供的人民币贷款,期限为24个月。截止2019年6月30日，公司已取得长期借款137,500,000.00元。

(3) 2018年度公司取得广发银行股份有限公司上海分行提供的人民币100,000,000.00元的综合授信额度，期限为12个月。截至2019年6月30日，公司已取得短期借款100,000,000.00,使用授信额度100,000,000.00元。

(4) 2019年度公司取得平安银行股份有限公司提供的人民币50,000,000.00元的综合授信额度，期限为12个月。截至2019年6月30日，公司已取得短期借款10,000,000.00,使用授信额度10,000,000.00元。

(5) 2019年度公司取得兴业银行股份有限公司提供的人民币贷款，期限为12个月。截至2019年6月30日，公司已取得短期借款50,000,000.00,使用授信额度50,000,000.00元。

(6) 2019年度公司取得华夏银行股份有限公司提供的人民币100,000,000.00元的综合授信额度，期限为12

个月。截至2019年6月30日，公司已取得短期借款85,000,000.00,使用授信额度85,000,000.00元。

(7) 2019年度公司取得中国邮政储蓄银行股份有限公司提供的人民币25,000,000.00元的综合授信额度,期限为12个月。截至2019年6月30日，公司已取得短期借款25,000,000.00,使用授信额度25,000,000.00元。

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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	282,844,470.74	100.00%	3,758,325.68	1.33%	279,086,145.06	309,257,564.63	100.00%	4,511,845.11	1.46%	304,745,719.52
其中:										
合计	282,844,470.74	100.00%	3,758,325.68		279,086,145.06	309,257,564.63	100.00%	4,511,845.11		304,745,719.52

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
6 个月以内	254,483,859.14
6 个月至 1 年	16,137,072.52
1 至 2 年	4,029,809.50
2 至 3 年	6,170,397.20
3 至 4 年	1,012,740.21
4 至 5 年	516,709.17
5 年以上	493,883.00
合计	282,844,470.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
6 个月以内					
6 个月至 1 年	1,162,560.83	-355,707.20			806,853.63
1 年至 2 年	424,262.37	-21,281.42			402,980.95
2 年至 3 年	1,573,154.52	-339,075.08			1,234,079.44
3 年至 4 年	742,625.19	-70,907.13			671,718.06
4 年至 5 年	115,359.20	33,451.41			148,810.61
5 年以上	493,883.00	-			493,883.00
合计	4,511,845.11	-753,519.43			3,758,325.68

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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
单位1	71,886,548.05	25.42%	
单位2	24,315,664.62	8.60%	143,784.94
单位3	20,048,566.67	7.09%	
单位4	17,214,145.54	6.09%	348,941.16
单位5	13,866,738.65	4.90%	
合计	147,331,663.53	52.09%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	227,055.56
应收股利	36,385,983.19	39,968,664.21
其他应收款	77,143,714.57	46,238,016.08
合计	113,529,697.76	86,433,735.85

(1) 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	0.00	227,055.56
合计	0.00	227,055.56

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：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
福建泰兴特纸有限公司	36,385,983.19	20,655,145.44
曲靖福牌彩印有限公司		19,040,000.00
荆州市新马包装科技有限公司		
深圳市金升彩包装材料有限公司		273,518.77
合计	36,385,983.19	39,968,664.21

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	43,944,696.64	42,197,311.73
员工暂借款	1,703,111.24	1,816,982.75
保证金及押金	706,703.62	2,312,328.73
代扣代缴员工社保	137,087.88	259,277.68
投资款	31,000,000.00	
合计	77,491,599.38	46,585,900.89

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
6 个月以内	76,534,085.97
6 个月至 1 年	175,000.00
1 至 2 年	242,816.00
2 至 3 年	40,000.00
3 至 4 年	125,404.00
4 至 5 年	163,542.00

5 年以上	210,751.41
合计	77,491,599.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

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

4) 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:

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
单位 1	往来款	31,000,000.00	6 个月以内	40.00%	
单位 2	往来款	14,181,121.92	6 个月以内	18.30%	
单位 3	往来款	12,124,102.89	6 个月以内	15.65%	
单位 4	往来款	10,600,000.00	6 个月以内	13.68%	
单位 5	往来款	6,325,971.42	6 个月以内	8.16%	
合计	--	74,231,196.23	--	95.79%	

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	1,705,934,164.63	73,800,000.00	1,632,134,164.63	1,544,905,464.63	73,800,000.00	1,471,105,464.63
对联营、合营企业投资	153,537,264.63		153,537,264.63	159,526,883.87		159,526,883.87
合计	1,859,471,429.26	73,800,000.00	1,785,671,429.26	1,704,432,348.50	73,800,000.00	1,630,632,348.50

(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
深圳雅泰包装材料有限公司	20,881,625.00			20,881,625.00		
荆州市新马包装科技有限公司	19,669,400.00			19,669,400.00		
蚌埠金叶滤材有限公司	18,425,792.98			18,425,792.98		
湖北绿新环保包装材料科技有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
绿新包装资源控股有限公司	81,514,000.00			81,514,000.00		
上海顺灏国际贸易有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
福建泰兴特纸有限公司	634,513,573.00			634,513,573.00		
浙江德美彩印有限公司						73,800,000.00
曲靖福牌彩印有限公司	79,000,000.00	110,000,000.00		189,000,000.00		
云南省玉溪印刷有限责任公司	161,000,000.00			161,000,000.00		
优印(上海)信息科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
上海绿新紫光智	47,501,073.65			47,501,073.65		

能设备有限公司						
上海润彤新材料 科技有限公司	500,000.00				500,000.00	
黑龙江顺灏生物 科技发展有限公司	7,000,000.00				7,000,000.00	
黑龙江绿新生物 科技有限公司	21,000,000.00	9,000,000.00			30,000,000.00	
云南绿新生物药 业有限公司		22,228,700.00			22,228,700.00	
上海绿馨电子科 技有限公司	69,900,000.00	19,800,000.00			89,700,000.00	
合计	1,471,105,464.63	161,028,700.00			1,632,134,164.63	73,800,000.00

(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											
哈尔滨绿 新包装材 料有限公 司	5,306.74			-707,010. 52						-701,703. 78	
大理美登 印务有限 公司	124,423,7 91.44			6,500,985 .21			11,081,68 3.66			119,843,0 92.99	
元亨利云 印刷科技 (上海) 有限公司	35,097,78 5.69			-701,910. 27						34,395,87 5.42	
小计	159,526,8 83.87			5,092,064 .42			11,081,68 3.66			153,537,2 64.63	
合计	159,526,8 83.87			5,092,064 .42			11,081,68 3.66			153,537,2 64.63	

(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	354,839,321.79	307,655,711.07	315,673,523.51	268,695,950.63
其他业务	168,930,085.65	153,423,621.94	343,993,581.43	321,380,410.10
合计	523,769,407.44	461,079,333.01	659,667,104.94	590,076,360.73

是否已执行新收入准则

 是 否

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	67,213,963.40	117,599,279.08
权益法核算的长期股权投资收益	5,092,064.42	8,514,688.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益		-5,333.36
处置交易性金融资产取得的投资收益		11,824.47
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		3,137,530.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		28,907,015.28
银行理财产品收益	1,021,082.16	
合计	73,327,109.98	158,165,003.83

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	2,021,845.75	
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	4,469,617.80	

受的政府补助除外)		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-77,892.52	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	7,511,427.59	股票公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,701,877.11	顺灏股份收到德美补偿款 399 万元和预计负债冲回 701 万元
减：所得税影响额	2,572,273.68	
少数股东权益影响额	672,241.01	
合计	20,382,361.04	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.77%	0.0561	0.0561
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81%	0.0367	0.0367

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表；
 - 二、载有法定代表人签名并盖章的2019年半年度报告原件；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸、网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部

上海顺灏新材料科技股份有限公司

法定代表人：郭翥

2019年7月26日