



汕头万顺新材集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-072

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

公司存在技术创新风险、价格波动风险、市场拓展风险、海外业务风险、投资建设及收购整合风险、对外担保风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详见“第四节 经营情况讨论与分析；九、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 可转换公司债券相关情况.....	41
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第十节 公司债券相关情况.....	45
第十一节 财务报告.....	48
第十二节 备查文件目录.....	139

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	汕头万顺新材集团股份有限公司
万顺新材	指	公司证券简称：万顺新材，证券代码：300057
万顺转债	指	公司债券简称：万顺转债，债券代码：123012
包装材料事业部	指	公司包装材料事业部
包装材料分公司	指	公司分公司汕头万顺新材集团股份有限公司包装材料分公司
光电科技分公司	指	公司分公司汕头万顺新材集团股份有限公司光电科技分公司
河南万顺	指	公司全资子公司河南万顺包装材料有限公司，公司持股 100%
万顺贸易	指	公司全资子公司汕头市万顺贸易有限公司，公司持股 100%
香港万顺	指	公司全资子公司汕头万顺股份（香港）有限公司，公司持股 100%
广东万顺	指	公司全资子公司广东万顺科技有限公司，公司持股 100%
东通光电	指	公司全资子公司汕头市东通光电材料有限公司，公司持股 100%
上海绿想	指	公司全资子公司上海绿想材料科技有限公司，公司持股 100%
江苏中基	指	公司全资子公司江苏中基复合材料有限公司，公司持股 100%
光彩新材	指	公司全资子公司汕头市光彩新材料科技有限公司，公司持股 100%
万顺金辉业	指	公司控股子公司广东万顺金辉业节能科技有限公司，公司持股 70%
万顺新富瑞	指	公司控股子公司江苏万顺新富瑞科技有限公司，公司持股 51%
众智同辉	指	公司参股公司北京众智同辉科技有限公司，公司持股 19.13%
香港中基	指	江苏中基全资子公司江苏中基复合材料（香港）有限公司，江苏中基持股 100%
安徽美信	指	江苏中基全资子公司安徽美信铝业有限公司，江苏中基持股 100%
江苏华丰	指	江苏中基控股子公司江苏华丰铝业有限公司，江苏中基持股 60%
万顺物业	指	广东万顺全资子公司汕头市万顺物业管理有限公司，广东万顺持股 100%
东通文具	指	公司原全资子公司广东东通文具有限公司，公司持股 100%，已于 2019 年 1 月对外转让
三大业务	指	公司纸包装材料业务、铝箔业务、功能性薄膜业务
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
-----	---	---------------------------------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	万顺新材	股票代码	300057
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	汕头万顺新材集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万顺新材		
公司的外文名称（如有）	Shantou Wanshun New Material Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Wanshun New Material		
公司的法定代表人	杜成城		

二、联系人和联系方式

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

三、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 2019 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 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 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）	2,250,286,045.26	2,035,058,714.33	10.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,011,640.99	46,691,961.94	-25.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	21,616,939.67	44,991,523.07	-51.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	243,983,544.35	-10,901,481.06	2,338.08%
基本每股收益（元/股）	0.0519	0.0781	-33.55%
稀释每股收益（元/股）	0.0501	0.0668	-25.00%
加权平均净资产收益率	1.03%	1.58%	-0.55%
	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）	7,167,134,947.89	6,919,080,631.94	3.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,389,901,852.81	3,385,436,058.83	0.13%

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0519

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	7,356,163.91	处置固定资产收益
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）	9,107,248.47	电容式 ITO 导电膜项目补助；省战略性新兴产业区域集聚发展新一代显示技术项目补助、科技发展补助资金、地方政府财政补助资金、财政奖励资金、社保失业补助等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-294,070.63	期货合约损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	333,091.42	主要是赔偿款收入等
减：所得税影响额	3,096,607.60	
少数股东权益影响额（税后）	11,124.25	
合计	13,394,701.32	--

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

1、主营业务及其产品

公司主要从事纸包装材料、铝箔和功能性薄膜三大业务，公司围绕发展战略，整体稳步发展，是国内纸包装材料、铝箔和功能性薄膜行业的领先企业。

业务类别	主要产品	产品用途
纸包装材料业务	转移纸、复合纸	主要应用于烟标、酒标、日化、礼品等包装领域。
铝箔业务	高精度铝箔	主要应用于食品、饮料、卷烟、医药等包装领域；锂离子电池、电容器、印制电路板等电子元器件领域；日用领域；建筑领域。
功能性薄膜业务	导电膜、节能膜、高阻隔膜、纳米炫光膜、纳米银膜	导电膜主要应用于液晶显示屏、触摸屏、PDLC等领域。 节能膜主要应用于建筑、车膜等节能领域。 高阻隔膜主要应用于食品药品包装、电子器件封装、太阳能电池封装、量子点及OLED显示器封装等领域。 纳米炫光膜主要应用于5G手机后盖玻璃装饰等领域。 纳米银膜主要应用于大尺寸、柔性显示触摸屏等领域。

公司始终高度重视技术创新，以新技术新产品为依托，积极切入具有较高发展潜力的细分市场，推动主营业务板块不断延伸，从而支撑公司业务的可持续增长。自创业板上市以来，公司依托技术创新和并购两大手段，逐步构建起以纸包装材料、铝箔和功能性薄膜为主的新材料产业布局。

2、经营模式

公司拥有独立完整的原材料采购、研究开发、生产、检测和销售网络体系。公司根据市场需求及自身情况、市场规则和运作机制，独立进行生产经营活动。

(1) 采购模式

公司根据客户订单情况制定生产计划，采用持续分批量的形式向供应商进行采购。公司与主要供应商建立了长期良好的合作关系，原材料供应稳定。同时，公司已建立了一套完整、严格的采购管理程序，主要包括供应商评估及管理程序、物料采购程序、价格评审程序等，旨在加强采购管理，控制采购成本，确保满足生产所需的物料。

(2) 生产模式

公司主要采取订单生产模式，生产环节按照客户的订单有序展开，满足客户的需要。生产部门根据订单制定生产计划，进行统一生产调度、组织管理和质量控制，确保按时按质完成生产任务。

(3) 销售模式

为保持客户的稳定性、保证产品及服务的质量，同时为有利于及时了解市场、不断优化产品结构，公司主要以直接销售模式为主，由营销部门负责产品的销售、推广等工作。个别产品如智能光控隔热膜属于面向消费者的终端产品，公司主要采用经销模式销售，与经销商签订销售合同。

3、报告期业绩驱动因素

2020年上半年，在新型冠状病毒肺炎疫情影响下，全球经济遭受严峻的考验。第一季度，公司员工返岗、物流运输等受到限制，虽然公司及下属子公司已于2月中下旬陆续复工复产，但上下游产业链滞后复工、订单延后及大宗商品铝锭价格下跌等因素对公司第一季度经营业绩造成较大影响。第二季度，随着国内疫情逐步控制、大宗商品铝锭价格止跌明显回升，公司及时调整各项经营安排，采取多种措施保障生产经营工作安全有序开展，第二季度经营业绩同比明显提升。2020年上半年，公司实现营业收入225,028.60万元，同比增长10.58%；净利润2,868.821万元，同比下降32.27%；归属于母公司股东的净利润

3,501.16万元，同比下降25.02%。

4、行业发展阶段和周期特点

(1) 纸包装材料行业发展状况

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），纸包装材料行业属于“C22造纸和纸制品业”大类下的“C2239其他纸制品制造”小类。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），纸包装材料行业属“C22造纸和纸制品业”。按包装材料分类，包装行业可分为纸包装、金属包装、塑料包装、玻璃包装、其他包装等细分子行业。我国作为未来最大的包装消费市场和包装产品生产国，包装工业增速将高于全球平均水平，发展空间广阔。

●纸包装材料的绿色环保化

在包装材料绿色环保化的趋势下，包装制造业将围绕减量、回收、循环等绿色包装的核心要素，积极采用用材节约、易于回收、科学合理的适度包装解决方案。公司纸包装材料的主导产品转移纸具有能自然降解、可回收再生利用等特性，被公认为环保生态型产品，符合国际环保潮流，为国家鼓励推广使用的产品，其经济性和实用性突出；产品外观华丽，具有防伪特性，极大提高了商品的附加值。

●纸包装行业经营服务模式一体化

随着下游行业客户对纸包装材料提出了更高、更严格的要求，不仅局限于产品质量的要求，还包含对制造企业包装方案优化、产品设计、交货的及时性、资金实力、物流配送与仓储等综合服务能力测评。纸包装行业经营模式已经由过去单一的生产制造销售模式向更符合现代产业发展趋势、更契合客户需求的包装整体解决方案的服务模式转变，包装一体化服务是行业未来发展的潮流和趋势。

(2) 铝箔行业发展状况

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），铝箔行业属于“C32有色金属冶炼和压延加工业”大类下的“C3252铝压延加工”小类。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），铝箔行业属“C32有色金属冶炼和压延加工业”。在通常意义上，把铝或铝合金带卷经轧制后形成的厚度小于或等于0.2毫米的铝带材称为铝箔。铝箔按用途可分为包装箔、家用箔和工业箔等。作为柔软的金属薄膜，铝箔具有防潮、气密、遮光、耐磨蚀、保香、无毒无味等优点，特别是铝箔在与塑料和纸复合之后，自身的屏蔽性与纸的强度、塑料的热密封性融为一体，进一步提高了其作为包装材料所必需的对水汽、空气、紫外线和细菌等的屏蔽性能，大大拓宽了铝箔的应用市场，包装用铝箔使包装物受到了完好的保护。同时，铝箔也被广泛用于汽车制造、纺织、电子工业、机电、航空航天、建筑、造船等行业，是一项重要的工业原材料。我国目前已成为全球最大的铝材生产国和消费国，从未来发展前景上看，无论是供应量还是需求量都有较大的发展空间。

●铝箔行业市场集中度进一步提高

近年来，国内铝箔产业中部分生产技术不够成熟、客户基础不够稳固、生产成本较高的中小型铝箔企业因无法承受市场波动的考验，已陆续被迫退出，市场份额逐步集中到成本控制能力强、生产规模大、技术水平领先、市场信誉良好的大型铝箔生产企业中，这也是未来中国铝箔行业的发展趋势，中国铝箔行业的产业升级仍有很大的空间。

●产品结构将进一步趋向合理化，高精度电子铝箔是铝箔行业的发展方向

铝箔代表了铝加工工业的先进程度和发展水平，我国现有铝箔产品品种方面存在结构不合理、中低档产能过剩、高质量产品不足的现象。未来，我国铝箔工业产品结构将进一步趋向合理化，中高档铝箔产品的生产比重将不断加大，产品的国际竞争能力不断提高，总体上向更宽、更薄的方向发展。随着国民生活水平提高、消费结构改变和技术的进步，铝箔在日常生活中的应用越来越广泛，应用领域从传统的香烟包装、空调箔、药箔等扩展到液体软包装、高端电容器和动力电池、储能电池等高端领域，高精度电子铝箔已成为铝箔行业最具市场潜力和高附加值的发展方向。

(3) 功能性薄膜行业发展状况

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），功能性薄膜行业属于“C29橡胶和塑料制品业”大类下的“C2921塑料薄膜制造”小类。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），功能性薄膜行业属“C29橡胶和塑料制品业”。新材料是国民经济的基础性先导材料，是制造业转型升级的重要支撑，近年来持续快速发展。技术创新和商业模式创新是膜材料行业发展的重要支撑，下游应用拓展则是行业发展的原动力。伴随着技术不断进步，功能性薄膜品种日益增加，性能加速升级，进口替代能力逐渐提升，膜材料在电子、建筑、交通、食品、医药等下游领域将得到更加广泛的应用，从低端市场日益向高端市场延伸，将开辟更大的应用市场空间。

●导电膜触控应用领域日益扩大，新兴材料潜质可期

近年来，因全球智能手机和平板电脑市场走向饱和，产品价格竞争激烈，ITO导电膜在智能终端应用领域市场需求增长放缓；但随着触控应用领域日益延伸，智能教育、车载控制、工业控制、可穿戴产品、智能家电等领域均已实现触控应用规模化的生产，导电膜应用领域日益扩大。另外，随着技术和市场的发展，柔性、大尺寸成为触控屏的新趋势，纳米银膜在大尺寸、柔性触控屏的应用上具有优势，潜在市场规模巨大。

●节能膜由单一的阻光功能向变色、保温、减噪等多功能性延伸

早期的节能膜仅能通过隔热功能（阻挡太阳紫外线）减少夏天的光照和制冷负荷。但随着溅镀工艺的进步，人们在寻求为节能膜赋予更多的叠层以增加其功能性。一方面，普通隔热功能的节能膜将继续在中低端汽车前后装、建筑玻璃贴膜市场占据较大份额。另一方面，在中高端汽车、建筑玻璃贴膜市场，智能光控隔热膜、Low-e功能膜正在成为客户消费升级的新依托。较之现有的节能膜，智能光控隔热膜还可以随光线强弱自动调节可见光穿透率，使室内或车内光线柔和、减少晕眩、强化能效与热量控制，最大程度实现自然采光，同时阻隔热量，提供最大舒适度与防护功能。Low-e功能膜不仅可以有效减少室外或车外紫外线和红外线的穿透性，在冬季还可以减少室内或车内热能的散发，更好地实现保温节能功能。

●高阻隔膜阻隔性的提高使其应用领域从包装膜端向光学膜端延伸

高阻隔性是指对低分子量的化学物质，如气体和有机化合物等具有非常低的透过性。以往的高阻隔材料大部分于包装膜中使用（如食品、药品包装），主要是为了防止空气中的氧气和水蒸气进入包装使食物和药品变质。伴随电子显示技术的快速发展，阻隔性的高低将直接影响显示器的使用寿命，量子点显示技术路线、OLED显示技术路线均对自身封装工艺过程中的阻隔性有了更高的要求，高阻隔膜阻隔性的提高促使其在光学膜领域的延伸大有可为。

●5G手机去金属化，纳米炫光膜成为玻璃后盖的主流装饰方式

随着5G时代的来临和无线充电技术的普及，手机后盖去金属化趋势明显加快，搭载纳米炫光膜的3D玻璃后盖凭借着高颜值成为手机终端的新宠，随着手机3D玻璃后盖市场的不断兴起，纳米炫光膜产业也将迎向新的发展机遇，市场空间广阔。

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
在建工程	在建工程较报告期初增长 98.53%，主要是本期阻隔膜生产基地建设项目及安徽美信铝箔生产线建设项目等在建工程建设支出增加所致
其他流动资产	其他流动资产较报告期初增长 68.24%，主要是本期留抵进项税额较多所致
应收利息	应收利息主要是按财会〔2019〕6号规定未到期定期存款结息日至报表日计提的利息在货币资金列示

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港万顺	投资设置全资子公司	965,635.06	香港	直接经营	直接控制	-90,426.14	0.03%	否
香港中基	子公司江苏中基复合材	109,481,407.68	香港	直接经营	直接控制	17,846,627.73	3.23%	否

	料有限公司 下设全资子 公司							
--	----------------------	--	--	--	--	--	--	--

三、核心竞争力分析

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

(1) 技术研发优势

公司一贯重视技术研发创新，持续加大研发投入，目前已拥有逾180项专利和非专利技术，是国际先进、国内领先的“国家级高新技术企业”。同时，公司已培育形成一支经验丰富、研发能力强、开拓创新的人才队伍，建立起一套完整、先进可靠的生产作业规范体系，具备较强的技术创新和产品研发能力。

(2) 生产规模优势

公司的关键生产设备均为国际先进水平，具有产量大、效率高、质量好的特点，生产规模稳居同行业前列。生产规模优势一方面衍生了大宗定制采购的成本优势，另一方面使公司有能力强满足客户采购需求，确保及时交货。

(3) 客户资源优势

公司拥有完善的营销网络和稳定的客户群，凭借优良的产品品质、良好的信誉、健全的客户服务体系 and 不断进取的营销团队，在长期的经营过程中积累了丰富的客户资源，与下游客户建立起了长期、稳定的合作关系。

(4) 产品结构优势

基于对纸包装材料、铝箔和功能性薄膜行业的深刻理解及多年来的研发积累，公司在各个业务领域均形成了分布合理、覆盖面广的产品结构，囊括了国内外客户的主流市场需求，产品系列齐全，具有较大的客户拓展及选择空间。

2、专利

截至2020年6月30日，在三大业务领域公司累计获得发明专利18项、实用新型专利162项，相关专利的取得有利于保护公司知识产权，提升公司新产品开发保护能力，保持公司技术领先优势，提升公司核心竞争力。报告期内，公司获得专利情况如下：
实用新型专利情况

序号	名称	专利号	授权公告日	专利权期限
1	一种往返振动清理的印刷辊总成	ZL 2019 2 0633375.X	2020-1-10	十年
2	一种套筒镭射模压版的制作设备	ZL 2019 2 0513534.2	2020-2-14	十年
3	一种双零铝箔轧制装置	ZL 2019 2 0790706.0	2020-3-24	十年
4	铝箔轧辊上油装置	ZL 2019 2 0791326.9	2020-3-24	十年
5	铝箔轧辊同步磨削装置	ZL 2019 2 0790670.6	2020-3-24	十年
6	低断带超声波铝箔焊接装置	ZL 2019 2 0790674.4	2020-3-24	十年
7	一种超薄铝箔轧制设备	ZL 2019 2 0790707.5	2020-3-24	十年
8	一种包装阻隔膜	ZL 2019 2 0796401.0	2020-5-15	十年
9	一种缓解钢带热胀冷缩的钢带辊	ZL 2019 2 1479953.5	2020-5-15	十年
10	一种铝加工用的倒炉流槽加热系统	ZL 2019 2 1479976.6	2020-5-15	十年
11	一种铝水加工处理用的保温炉排烟系统	ZL 2019 2 1480951.8	2020-5-19	十年
12	冷轧机辅助排烟装置	ZL 2019 2 1480940.X	2020-5-19	十年
13	一种铝材加工用钛丝的测试装置	ZL 2019 2 1479951.6	2020-6-2	十年
14	一种抗反射膜	ZL 2019 2 0796696.1	2020-6-19	十年

15	一种具有阻隔效果的可绕式面板用保护膜	ZL 2019 2 0796413.3	2020-6-26	十年
16	一种轧辊轴端防护装置	ZL 2019 2 1361417.5	2020-6-26	十年

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，在新型冠状病毒肺炎疫情影响下，全球经济遭受严峻的考验。第一季度，公司员工返岗、物流运输等受到限制，虽然公司及下属子公司已于2月中下旬陆续复工复产，但上下游产业链滞后复工、订单延后及大宗商品铝锭价格下跌等因素对公司第一季度经营业绩造成较大影响。第二季度，随着国内疫情逐步控制、大宗商品铝锭价格止跌明显回升，公司及调整各项经营安排，采取多种措施保障生产经营工作安全有序开展，第二季度经营业绩同比明显提升。2020年上半年，公司实现营业收入225,028.60万元，同比增长10.58%；净利润2,868.821万元，同比下降32.27%；归属于母公司股东的净利润3,501.16万元，同比下降25.02%。

（1）纸包装材料业务方面

2020年上半年，受疫情影响，公司纸包装材料业务实现营业收入22,785.10万元，同比下降20.20%；公司积极配合客户需求开发新产品，加大力度开拓新客户，为纸包装材料业务稳定发展夯实基础。同时，公司持续推动纸贸易业务发展，纸贸易业务上半年实现营业收入68,268.72万元，同比增长34.36%，壮大了公司经营规模。

（2）铝箔业务方面

2020年上半年，公司铝加工业务（包含铝箔和铝板带）实现营业收入120,975.65万元，同比增长1.95%。报告期内，公司持续加大国内市场布局，加强国外市场拓展，不断调整产品结构，高端无菌包铝箔进一步获得利乐等知名客户认可，实现单品类销量7,568.00吨，同比增长35.12%，电池铝箔实现单品类销量104.91吨，同比增长86.22%，为后续高精度电子铝箔生产项目建成后产能释放奠定基础，促进铝加工板块产业升级。

（3）功能性薄膜业务方面

2020年上半年，受疫情影响，公司功能性薄膜业务实现营业收入1,820.55万元，同比下降18.32%。公司继续优化产品结构，重点拓展高阻隔膜、纳米炫光膜、节能膜、纳米银膜等新材料产品市场，强化品牌形象；公司自主研发的纳米炫光膜新产品系列于2019年下半年大批量供应下游客户使用，今年上半年实现单品类销量11.50万m²，占该品类去年全年销量75%；高阻隔膜材料生产基地建设项目有序推进，公司利用现有设备、技术提前布局市场，已成功开发出食品药品包装、电子器件封装、太阳能电池封装、量子点显示器封装等高阻隔膜产品，今年上半年实现单品类销量10.87万m²，同比增长1.26%，为后续产能释放夯实基础。

（4）其他

2020年3月，公司启动了发行可转换公司债券事项，计划募集资金总额不超过90,000万元建设年产7.2万吨高精度电子铝箔生产项目和补充流动资金，抓住高精度电子铝箔发展契机继续加码铝箔业务，本次发行可转换公司债券事项尚需通过深圳证券交易所审核，并获得中国证监会作出同意注册的决定后方可实施。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,250,286,045.26	2,035,058,714.33	10.58%	
营业成本	2,045,090,688.78	1,788,053,246.32	14.38%	

销售费用	38,593,526.32	46,025,766.08	-16.15%	
管理费用	45,890,360.56	46,175,788.83	-0.62%	
财务费用	24,078,982.05	30,128,849.91	-20.08%	
所得税费用	-1,696,419.96	5,480,991.24	-130.95%	主要是本期因部份公司暂时性经营亏损及资产、信用减值减备计提的递延所得税较多所致
经营活动产生的现金流量净额	243,983,544.35	-10,901,481.06	2,338.08%	主要是本期销售商品收到现金较多以及收到其他与经营活动有关现金较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-329,237,191.78	-185,378,190.08	-77.60%	主要是本期阻隔膜生产基地建设项目及安徽美信铝箔生产线建设项目等在建工程建设支出增加，而上期又因转让东通文具 100% 股权收到首付款增加投资活动现金流入所致
筹资活动产生的现金流量净额	71,970,899.13	100,071,078.40	-28.08%	
现金及现金等价物净增加额	-10,755,962.08	-95,292,007.86	88.71%	主要是本期经营活动收到现金净额较多所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,018,292.82		-100.00%	主要是本期计提的存货跌价准备所致
投资收益	-294,070.63	-972,506.47	69.76%	主要是上期按权益法计量的长期股权投资损失较多所致
资产处置收益(损失以-号表示)	7,362,942.28	88,167.12	8,251.12%	本期主要是出售固定资产等形成的收益
其他收益	4,197,248.47	1,846,093.92	127.36%	主要是本期与日常经营相关的政府补助较多所致
营业利润（亏损以“-”号填列）	21,755,480.30	47,628,086.51	-54.32%	主要是本期受疫情影响、大宗商品及国内外铝锭价出现了较大波动，一定程度上影响了公司产品的销售利润。
营业外收入	5,361,610.01	388,363.63	1,280.56%	主要是政府补助资金收入增加所致

利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,991,793.35	47,839,457.78	-43.58%	主要是本期受疫情影响、大宗商品及国内外铝锭价出现了较大波动,一定程度上影响了公司产品的销售利润.
净利润	28,688,213.31	42,358,466.54	-32.27%	主要是本期受疫情影响、大宗商品及国内外铝锭价出现了较大波动,一定程度上影响了公司产品的销售利润.
少数股东损益	-6,323,427.68	-4,333,495.40	-45.92%	主要是控股公司本期亏损额加大所致
基本每股收益(元/股)	0.05	0.08	-37.50%	主要是本期受疫情影响、大宗商品及国内外铝锭价出现了较大波动,一定程度上影响了公司利润.
其他综合收益	19,649.67	3,021.94	550.23%	主要是汇率变动对报表折算影响
收到其他与经营活动有关的现金	72,280,761.32	22,320,301.99	223.83%	主要是收回票证保证金较多所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,487,610.62	1,200,000.00	107.30%	主要是本期处置设备等固定资产收到现金较多所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,382,817.49	-100.00%	上期系出售东通文具公司 100% 股权收到首付款
收到其他与投资活动有关的现金		230,376.00	-100.00%	上期系收回铝期货合约保证金及平仓收益
投资活动现金流入小计	2,487,610.62	11,813,193.49	-78.94%	主要是上期收到东通文具 100% 股权转让首付款现金较多所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	331,430,731.77	197,191,383.57	68.08%	主要是本期阻隔膜生产基地建设项目及安徽美信铝箔生产线建设项目等在建工程建设支出增加所致
支付其他与投资活动有关的现金	294,070.63		100.00%	主要是铝期货合约损失
投资活动现金流出小计	331,724,802.40	197,191,383.57	68.22%	主要是本期阻隔膜生产基地建设项目及安徽美

				信铝箔生产线建设项目等在建工程建设支出增加所致
支付其他与筹资活动有关的现金	40,943,300.00	185,970,300.00	-77.98%	上期主要是支付收购江苏中基 31% 股权尾款及融资保证金较多所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,526,786.22	916,584.88	175.67%	主要是汇率变动对现金及现金等价物影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
纸包装材料业务	227,851,001.43	176,808,421.87	22.40%	-20.20%	-18.40%	-1.72%
铝加工业务	1,209,756,474.10	1,079,394,650.96	10.78%	1.95%	6.19%	-3.55%
功能性薄膜业务	18,205,457.41	18,881,079.14	-3.71%	-18.32%	-25.90%	10.60%
购销业务	682,687,223.90	674,083,320.78	1.26%	34.36%	34.29%	0.05%
其他业务	111,785,888.42	95,923,216.03	14.19%	243.35%	249.77%	-1.57%
分产品						
复合纸	76,820,198.36	56,234,986.49	26.80%	22.39%	19.58%	1.72%
转移纸	151,030,803.07	120,573,435.38	20.17%	-32.20%	-28.93%	-3.67%
铝加工产品	1,209,756,474.10	1,079,394,650.96	10.78%	1.95%	6.19%	-3.55%
功能性薄膜业务	18,205,457.41	18,881,079.14	-3.71%	-18.32%	-25.90%	10.60%
购销业务	682,687,223.90	674,083,320.78	1.26%	34.36%	34.29%	0.05%
其他业务	111,785,888.42	95,923,216.03	14.19%	243.35%	249.77%	-1.57%
分地区						
华东	576,381,277.17	525,881,062.48	8.76%	6.64%	12.31%	-4.61%
华中	133,424,096.07	106,660,479.44	20.06%	-16.57%	-17.68%	1.08%
西南	96,173,215.21	76,944,365.44	19.99%	0.94%	-2.20%	2.56%
华南	712,792,410.70	681,721,989.53	4.36%	21.96%	24.12%	-1.66%
国内其他	60,944,129.77	53,151,636.90	12.79%	-13.24%	-12.61%	-0.63%

国外	670,570,916.34	600,731,154.99	10.41%	14.69%	19.78%	-3.81%
----	----------------	----------------	--------	--------	--------	--------

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：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	-294,070.63	-1.09%	期货合约损益	是
资产减值	-2,018,292.82	-7.48%	计提的存货跌价准备	是
营业外收入	5,361,610.01	19.86%	主要是与企业日常活动无关的政府补助以及赔偿款收入等	否
营业外支出	125,296.96	0.46%	主要是赞助款、报废的固定资产处置损失等	否
其他收益	4,197,248.47	15.55%	与日常经营相关的政府补助	否
资产处置收益(损失以-号表示)	7,362,942.28	27.28%	处置固定资产收益	否
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-11,400,393.31	-42.24%	应收款项预期信用损失	是

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,052,299,479.50	14.68%	975,752,857.57	15.11%	-0.43%	
应收账款	1,202,078,575.77	16.77%	1,166,517,884.66	18.07%	-1.30%	
存货	612,769,996.78	8.55%	626,955,452.48	9.71%	-1.16%	
投资性房地产	20,685,212.84	0.29%	6,695,964.51	0.10%	0.19%	
长期股权投资	0.00					
固定资产	1,796,647,556.56	25.07%	1,911,017,067.52	29.60%	-4.53%	

在建工程	706,880,839.43	9.86%	189,565,799.49	2.94%	6.92%	
短期借款	1,140,871,482.04	15.92%	846,745,330.00	13.12%	2.80%	
长期借款	394,575,211.81	5.51%	360,500,000.00	5.58%	-0.07%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：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	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	20,487,687.58							20,487,687.58
上述合计	20,487,687.58							20,487,687.58
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

项目	期末账面余额（元）	受限原因
货币资金	193,239,908.61	签发信用证、银行承兑汇票保证金、借款保证金及员工持股计划资金
应收票据	50,702,575.91	票据质押
固定资产	358,351,376.59	抵押
无形资产	103,884,973.58	抵押
合计	706,178,834.69	

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
331,724,802.40	197,191,383.57	68.22%

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
期货	773,777.54			7,567,000.00	7,272,929.37	-294,070.63	479,706.91	自有资金
其他	20,487,687.58						20,487,687.58	自有资金
合计	21,261,465.12	0.00	0.00	7,567,000.00	7,272,929.37	-294,070.63	20,967,394.49	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	92,165.5
报告期投入募集资金总额	13,154.46
已累计投入募集资金总额	64,704.75

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

①实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准汕头万顺包装材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]835号）核准，公司公开发行期限6年、面值为人民币100元的可转换公司债券9,500,000.00张，募集资金总额950,000,000.00元，与本次可转债发行相关的发行费用2,834.50万元，募集资金总额扣除已支付的保荐及承销费用2,445.00万元后的净额为人民币92,555.00万元。以上募集资金已由大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年8月2日出具的《验资报告》（大信验字[2018]第5-00011号）验证确认。

②募集资金使用金额及余额情况

●2017年11月24日，公司2017年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》，本次发行的募集资金扣除发行费用后将使用71,277万元投资高阻隔膜材料生产基地建设项目，使用23,723万元补充流动资金，合计拟投入募集资金95,000万元。

●2018年8月10日，公司第四届董事会第二十二次（临时）会议、第四届监事会第十八次（临时）会议审议通过了《关于使用募集资金对广东万顺科技有限公司提供财务资助以实施募集资金投资项目的议案》，同意公司使用募集资金人民币50,000万元对全资子公司广东万顺科技有限公司提供财务资助，以实施可转债募集资金投资项目“高阻隔膜材料生产基地建设项目”，资助期限为3-5年，财务资助利率参照金融机构同期贷款利率，按季计付利息，待募集资金投资项目实施后，广东万顺科技有限公司以日常经营活动获得的资金将财务资助本金偿还公司。

●2018年8月10日，公司第四届董事会第二十二次（临时）会议、第四届监事会第十八次（临时）会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票、信用证及自有外汇等方式支付募集资金投资项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司及全资子公司广东万顺科技有限公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票（或背书转让）、信用证及自有外汇等方式支付募集资金投资项目中的应付工程款、设备采购款、材料采购款等款项，并从募集资金专户划转等额资金至自有资金账户。

●2018年8月10日，公司第四届董事会第二十二次（临时）会议、第四届监事会第十八次（临时）会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司广东万顺科技有限公司在保证募集资金使用计划正常实施所需流动资金的前提下，使用闲置募集资金额度不超过人民币70,000万元进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的产品，单个投资产品的投资期限不超过12个月，授权公司董事长行使该项投资决策权并签署有关法律文件。本次使用闲置募集资金进行现金管理自董事会批准之日起12个月内有效，上述额度可以滚存使用。

●2018年8月10日，公司第四届董事会第二十二次（临时）会议、第四届监事会第十八次（临时）会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司广东万顺科技有限公司使用闲置募集资金不超过人民币30,000万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过12个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。

●2018年9月14日，公司第四届董事会第二十四次（临时）会议、第四届监事会第二十次（临时）会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司全资子公司广东万顺科技有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金人民币27,900,085.50元。

●2019年4月29日，公司2018年度股东大会审议通过了《关于使用部分募集资金向募集资金投资项目实施主体增资以实施募集资金投资项目的议案》，同意公司根据募集资金投资项目实际建设进度分批使用募集资金人民币20,000万元向募集资金投资项目实施主体广东万顺科技有限公司增资，以实施可转债募集资金投资项目“高阻隔膜材料生产基地建设项目”。本次增资后，广东万顺科技有限公司注册资本由人民币10,000万元增至人民币30,000万元，公司持有100%股权。

●截至2019年8月5日（暂时补充流动资金到期日为2019年8月9日），公司已将29,200万元资金全部归还至公司募集资金专用账户，同时将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金已归还完

毕。

- 2019年8月6日，公司第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司广东万顺科技有限公司在保证募集资金使用计划正常实施所需流动资金的前提下，使用闲置募集资金额度不超过人民币 30,000 万元进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的产品，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月，授权公司董事长行使该项投资决策权并签署有关法律文件。本次使用闲置募集资金进行现金管理自董事会批准之日起 12 个月内有效，上述额度可以滚存使用。
- 2019年8月6日，公司第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司广东万顺科技有限公司使用闲置募集资金不超过人民币 30,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。
- 2019年12月10日，公司第四届董事会第三十六次会议、第四届监事会第二十八次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》，同意公司根据实际情况调整高阻隔膜材料生产基地建设项目的实施进度，调整后项目预计于 2020 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。
- 截至 2020 年 6 月 30 日，公司直接投入高阻隔膜材料生产基地建设项目 438,162,531.21 元；直接投入补充流动资金 208,885,000.00 元；累计已投入合计 647,047,531.21 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高阻隔膜材料生产基地建设项目	否	71,277	71,277	13,154.46	43,816.25	61.47%	2020年12月31日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	23,723	20,888.5	0	20,888.5	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	95,000	92,165.5	13,154.46	64,704.75	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	95,000	92,165.5	13,154.46	64,704.75	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大	无										

大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2018年9月14日，公司第四届董事会第二十四次（临时）会议、第四届监事会第二十次（临时）会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司全资子公司广东万顺科技有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金人民币 27,900,085.50 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 ①2018年8月10日，公司第四届董事会第二十二次（临时）会议、第四届监事会第十八次（临时）会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司广东万顺科技有限公司在保证募集资金使用计划正常实施所需流动资金的前提下，使用闲置募集资金额度不超过人民币 70,000 万元进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的产品，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月，授权公司董事长行使该项投资决策权并签署有关法律文件。本次使用闲置募集资金进行现金管理自董事会批准之日起 12 个月内有效，上述额度可以滚存使用。 ②2018年8月10日，公司第四届董事会第二十二次（临时）会议、第四届监事会第十八次（临时）会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司广东万顺科技有限公司使用闲置募集资金不超过人民币 30,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。 ③截至 2019 年 8 月 5 日（暂时补充流动资金到期日为 2019 年 8 月 9 日），公司已将 29,200 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户，同时将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金已归还完毕。 ④2019年8月6日，公司第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及全资子公司广东万顺科技有限公司在保证募集资金使用计划正常实施所需流动资金的前提下，使用闲置募集资金额度不超过人民币 30,000 万元进行现金管理，投资安全性高、流动性好、有保本约定的产品，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月，授权公司董事长行使该项投资决策权并签署有关法律文件。本次使用闲置募集资金进行现金管理自董事会批准之日起 12 个月内有效，上述额度可以滚存使用。 ⑤2019年8月6日，公司第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司广东万顺科技有限公司使用闲置募集资金不超过人民币 30,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期或募集资金投资项目需要时立即归还至公司募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金、自有资金	24,550	11,950	0
合计		24,550	11,950	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南万顺	子公司	生产与销售、纸包装材料	90,000,000.00	300,274,178.78	225,681,140.07	87,431,912.89	8,801,434.24	6,811,847.45
江苏中基	子公司	生产有色金属复合材料铝箔加工业务	750,000,000.00	3,064,084,822.10	1,328,371,773.07	1,286,449,523.59	15,970,015.47	22,806,541.38
万顺贸易	子公司	纸品贸易	50,000,000.00	925,654,103.81	82,927,314.36	703,552,527.65	8,115,793.44	6,137,027.74

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、技术创新风险

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

2、价格波动风险

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

3、市场拓展风险

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

4、海外业务风险

公司铝箔产品主要以销售海外为主，未来人民币汇率波动、其它国家贸易政策的调整将对其生产经营产生影响。同时，公司铝箔产品出口适用国家出口货物增值税“免、抵、退”的税收政策，如果未来国家调整铝箔产品的出口退税率，其盈利能力将会受到影响。在日常海外业务中，公司将平衡外币货币性资产和负债规模，对冲汇率波动对公司的不利影响，并适时适量开展外汇套期保值业务，以降低汇率价格波动风险；将调整产品结构，提升高附加值产品的出口比例。同时，公司已加大国内市场的开发力度，力求在保持原有市场占有率的基础上，进一步扩大市场份额，尽力规避未来可能发生的出口退税风险。

5、投资建设及收购整合风险

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

6、对外担保风险

报告期末，公司已审批的担保额度较大，如果被担保公司出现未能偿还借款的情况，则会对公司造成不利影响。公司将持续关注有关被担保方的生产经营情况及还款情况，并按相关规定及时履行信息披露义务。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.41%	2020 年 02 月 12 日	2020 年 02 月 12 日	中国证监会指定信息披露网站
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.51%	2020 年 03 月 18 日	2020 年 03 月 18 日	中国证监会指定信息披露网站
2019 年度股东大会	临时股东大会	38.37%	2020 年 04 月 21 日	2020 年 04 月 21 日	中国证监会指定信息披露网站

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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
江苏中基诉美国反倾销事项一案	0	否	2019年11月13日,美国商务部公布了根据美国国际贸易法院判决重新裁决的结果,裁决江苏中基的倾销幅度由原裁决的48.64%降至48.30%。2020年3月9日,美国国际贸易法院做出判决,对美国商务部的重新裁决予以支持。	江苏中基的倾销幅度由原裁决的48.64%降至48.30%。	美国海关和边境保护局根据美国国际贸易法院的判决,调整江苏中基及其全资子公司江苏中基复合材料(香港)有限公司、控股子公司江苏华丰铝业有限公司的反倾销保证金率为48.30%,在未收到进一步通知前,上述反倾销保证金率保持有效。	2020年08月24日	中国证监会指定信息披露网站
江苏中基诉美国反补贴事项一案	0	否	2020年1月27日,美国商务部公布了根据美国国际贸易法院判决重新裁决的结	江苏中基的补贴率由原裁决的17.14%降至6.46%。	美国海关和边境保护局根据美国国际贸易法院的判决,调整公司、江苏中基及其全资子公司江苏中基	2020年08月24日	中国证监会指定信息披露网站

			果，裁决江苏中基的补贴率由原裁决的 17.14% 降至 6.46%。2020 年 3 月 24 日，美国国际贸易法院做出判决，对美国商务部的重新裁决予以支持。		复合材料（香港）有限公司、控股子公司江苏华丰铝业有限公司的反补贴税率为 6.46%，在未收到进一步通知前，上述反补贴税率保持有效。		
江苏中基诉沛县房地产开发有限公司股权转让纠纷一案	1,000	否	2018 年 10 月 16 日，江苏省沛县人民法院做出一审判决	一审判决结果如下：1、被告沛县华丰房地产开发有限公司于本判决生效后十日内赔偿原告江苏中基 1000 万元。2、原告江苏中基对被告沛县华丰房地产开发有限公司持有的第三人江苏华丰铝业有限公司 20% 的股权在 1000 万元的范围内享有优先受偿权。	未执行		

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
报告期内，公司尚有未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼 4 起	610.1	否	审理中	未判决	未执行		

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（1）员工持股计划简述

2017年，为进一步提升公司治理水平，完善公司薪酬激励机制，充分调动公司员工的积极性，有效地将公司股东利益、公司利益和员工个人利益结合，共同努力实现公司战略规划目标，公司根据相关法律法规的规定，并结合自身的实际情况，推出了第二期员工持股计划。本期员工持股计划的参加对象包含公司董事、监事、高级管理人员和其他员工，合计234人，其中董事、监事、高级管理人员10人，其他员工224人。

（2）员工持股计划的决策程序和批准情况

①2017年8月14日，公司第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议审议通过了《〈汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉摘要及全文》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。

②2017年8月23日，公司第四届董事会第十一次（临时）会议、第四届监事会第十次（临时）会议审议通过了《〈汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划（草案）（修订稿）〉摘要及全文》、《汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》。

③2017年9月1日，公司2017年第三次临时股东大会审议通过了《〈汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划（草案）（修订稿）〉摘要及全文》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》、《汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》

（3）员工持股计划股票购买情况

截至2017年11月23日，公司第二期员工持股计划已完成全部股票购买，通过二级市场竞价交易方式累计买入公司股票18,380,088股，锁定期自2017年11月24日至2018年11月23日。

2019年5月15日，公司完成2018年年度权益分派，以公司现有总股本560,175,614股为基数，向全体股东每10股派0.952039元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1.904078股。公司第二期员工持股计划持有公司股票的数量调整为21,879,800股。

截至本报告日，公司第二期员工持股计划持有公司股票的数量为21,879,800股，公司第二期员工持股计划尚未出售任何股票。

（4）员工持股计划延期情况

①2019年6月17日，公司第二期员工持股计划持有人会议第二次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》。2019年6月29日，公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》，根据持有人会议表决结果，基于目前证券市场的情况，综合考虑公司实际发展状况，为切实发挥员工持股计划实施的目的和激励作用，最大程度保障各持有人利益，同意公司第二期员工持股计划延期，延期期限不超过12个月，自2019年9月1日起至2020年8月31日止，如期满前仍未出售股票，可再次召开持有人会议和董事会，审议后续相关事宜。

②2020年6月19日，公司第二期员工持股计划持有人会议第三次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》。2020年6月30日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于公司第二期员工持股计划延期的议案》，根据持有人会议表决结果，基于目前证券市场的情况，综合考虑公司实际发展状况，为切实发挥员工持股计划实施的目的和激励作用，最大程度保障各持有人利益，公司第二期员工持股计划将延期，延期期限不超过12个月，自2020年9月1日起至2021年8月31日止。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

租赁情况说明

报告期内，公司充分利用闲置资产，将部分闲置房产对外进行出租，提高了资产使用效率。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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
无		0		0				
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	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
万顺新材为江苏中基担保	2019 年 12 月 11 日	120,000	2019 年 05 月 23 日	17,999.5	连带责任保证	2019-5-23 至 2020-5-23	否	是
			2020 年 04 月 07 日	4,000	连带责任保证	2020-4-7 至 2021-4-7	否	是
			2017 年 09 月 26 日	8,750	连带责任保证	2017-9-26 至 2022-9-26	否	是
			2019 年 10 月 01 日	10,800	连带责任保证	2019-10-1 至 2021-10-1	否	是
			2019 年 09 月 10 日	9,000	连带责任保证	2019-9-10 至 2020-9-10	否	是
			2019 年 07 月 26 日	4,900	连带责任保证	2019-7-26 至 2020-10-15	否	是
			2017 年 09 月 25 日	5,000	连带责任保证	2017-9-25 至 2020-9-30	否	是

			2019年03月07日	4,000	连带责任保证	2019-3-7至2020-3-7	否	是
			2020年04月15日	10,000	连带责任保证	2020-4-15至2021-4-15	否	是
			2018年07月18日	18,500	连带责任保证	2018-7-18至2021-9-3	否	是
			2020年03月26日	5,000	连带责任保证	2020-3-26至2021-3-26	否	是
			2020年04月13日	7,000	连带责任保证	2020-4-13至2021-3-26	否	否
万顺新材为万顺贸易担保	2019年12月11日	120,000	2019年01月11日	37,500	连带责任保证	2019-1-11至2020-12-31	否	是
			2018年07月18日	18,500	连带责任保证	2018-7-18至2021-9-3	否	是
			2019年11月20日	10,000	连带责任保证	2019-11-20至2020-12-31	否	是
			2019年12月18日	20,000	连带责任保证	2019-12-18至2024-12-18	否	是
			2019年04月22日	10,000	连带责任保证	2019-4-22至2025-12-31	否	是
万顺新材为广东万顺担保	2019年12月11日	5,000	2020年01月01日	5,000	连带责任保证	2020-1-1至2024-12-31	否	是
万顺新材为光彩新材担保	2019年12月11日	5,000	2020年01月01日	2,600	连带责任保证	2020-1-1至2024-12-30	否	是
万顺新材为安徽美信担保	2019年12月11日	50,000	2019年12月05日	20,000	连带责任保证	2019-12-5至2024-12-4	否	是
			2020年02月28日	8,000	连带责任保证	2020-2-28至2021-2-28	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		41,600		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			300,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		236,549.5		
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	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏中基为安徽美	2019年12	10,000	2020年02月	8,000	连带责任保	2020-2-28至	否	是

信担保	月 11 日		28 日		证	2021-2-28		
江苏中基为香港中基担保	2019 年 12 月 11 日	20,000	2019 年 09 月 12 日	1,650	连带责任保 证	2019-9-12 至 2020-9-11	否	是
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)				8,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				9,650
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				49,600
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			330,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				246,199.5
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				72.63%				
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)				76,704.41				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				76,704.41				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

适用 不适用

(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、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	176,214,810	26.15%				-2	-2	176,214,808	26.13%
3、其他内资持股	176,214,810	26.15%				-2	-2	176,214,808	26.13%
境内自然人持股	176,214,810	26.15%				-2	-2	176,214,808	26.13%
二、无限售条件股份	497,541,385	73.85%				729,933	729,933	498,271,318	73.87%
1、人民币普通股	497,541,385	73.85%				729,933	729,933	498,271,318	73.87%
三、股份总数	673,756,195	100.00%				729,931	729,931	674,486,126	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

（1）根据相关规定和《汕头万顺包装材料股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》约定，公司可转债自2019年1月28日起可转换为公司股份。2020年1-6月，公司可转债累计转股新增股数量为729,931股。

（2）2020年年初，股东蔡懿然、周前文重新核算高管锁定股年初可转让额度，核算后股东蔡懿然、周前文所持高管锁定股分别减少1股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]835号”文核准，公司于2018年7月20日公开发行了950万张可转债，每张面值100元，发行总额9.5亿元，并于2018年8月29日起在深圳证券交易所挂牌上市交易，债券简称“万顺转债”，债券代码“123012”。

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

以公司截至2020年6月30日、2019年12月31日的归属于母公司所有者权益和2020年1-6月、2019年度归属于母公司所有者的净利润为基准，股份变动后公司每股净资产减少、每股收益减少。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杜成城	167,401,142	0		167,401,142	高管锁定	现处于高管锁定
蔡懿然	4,406,834	1		4,406,833	高管锁定	现处于高管锁定
周前文	4,406,834	1		4,406,833	高管锁定	现处于高管锁定
合计	176,214,810	2	0	176,214,808	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		20,376		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杜成城	境内自然人	33.09%	223,201,523	0	167,401,142	55,800,381	质押	97,601,328
杜端凤	境内自然人	3.53%	23,808,156	0	0	23,808,156		
汕头万顺包装材料股份有限公司—第二期员工持	其他	3.24%	21,879,800	0	0	21,879,800		

股计划								
马永钟	境内自然人	2.48%	16,699,216	1,223,116	0	16,699,216		
李伟明	境内自然人	2.31%	15,558,850	-205,197	0	15,558,850		
王建军	境内自然人	1.60%	10,789,800	-948,800	0	10,789,800		
孙海珍	境内自然人	1.18%	7,927,010	836,600	0	7,927,010		
李琳	境内自然人	0.98%	6,582,955	0	0	6,582,955		
周前文	境内自然人	0.87%	5,875,778	0	4,406,833	1,468,945		
蔡懿然	境内自然人	0.87%	5,875,778	0	4,406,833	1,468,945		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,杜成城和杜端凤是兄妹关系,公司未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
杜成城	55,800,381	人民币普通股	55,800,381					
杜端凤	23,808,156	人民币普通股	23,808,156					
汕头万顺包装材料股份有限公司第二期员工持股计划	21,879,800	人民币普通股	21,879,800					
马永钟	16,699,216	人民币普通股	16,699,216					
李伟明	15,558,850	人民币普通股	15,558,850					
王建军	10,789,800	人民币普通股	10,789,800					
孙海珍	7,927,010	人民币普通股	7,927,010					
李琳	6,582,955	人民币普通股	6,582,955					
六颖康	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
王文霞	3,736,809	人民币普通股	3,736,809					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的	上述股东中,杜成城和杜端凤是兄妹关系,公司未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。							

说明	
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）	<p>公司股东李伟明除通过普通证券账户持有 4,277,557 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,281,293 股，实际合计持有 15,558,850 股。</p> <p>公司股东王建军除通过普通证券账户持有 0.00 股外，还通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,789,800 股，实际合计持有 10,789,800 股。</p> <p>公司股东孙海珍除通过普通证券账户持有 0.00 股外，还通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,927,010 股，实际合计持有 7,927,010 股。</p> <p>公司股东李琳除通过普通证券账户持有 0.00 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,582,955 股，实际合计持有 6,582,955 股。</p>

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

(1) 2018年7月17日，公司第四届董事会第二十一次（临时）会议审议通过了《关于进一步明确公司公开发行可转换公司债券具体方案的议案》，公司董事会依据股东大会授权进一步明确公司可转债的初始转股价格为6.47元/股。

(2) 2019年5月15日，公司实施2018年年度权益分派方案，以公司现有总股本560,175,614股为基数，向全体股东每10股派0.952039元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1.904078股。根据《募集说明书》相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，公司将万顺转债转股价格调整为5.36元/股，调整后的转股价格自2019年5月15日起生效。

(3) 2020年4月30日，公司实施2019年度权益分派方案，以公司现有总股本674,482,568股为基数，向全体股东每10股派0.499461元人民币现金（含税）。根据《募集说明书》相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，公司将万顺转债转股价格调整为5.31元/股，调整后的转股价格自2020年4月30日起生效。

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
万顺转债	2019年01月 29日	9,500,000	950,000,000. 00	820,710,200. 00	128,159,539	29.15%	129,289,800. 00	13.61%

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	李怡名	境内自然人	143,623	14,362,300.00	11.11%
2	冯民	境内自然人	91,230	9,123,000.00	7.06%
3	陆健	境内自然人	47,500	4,750,000.00	3.67%
4	国寿养老稳健1号 固定收益型养老金 产品—中国工商银 行股份有限公司	其他	39,030	3,903,000.00	3.02%

5	吴菊香	境内自然人	24,140	2,414,000.00	1.87%
6	吴蓓蓓	境内自然人	20,500	2,050,000.00	1.59%
7	纪秀国	境内自然人	19,340	1,934,000.00	1.50%
8	中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	14,940	1,494,000.00	1.16%
9	王小红	境内自然人	14,660	1,466,000.00	1.13%
10	张其吐	境内自然人	14,340	1,434,000.00	1.11%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

详见“第十节 公司债券相关情况”。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
杜成城	董事长、总经理	现任	223,201,523	0	0	223,201,523	0	0	0
蔡懿然	董事	现任	5,875,778	0	0	5,875,778	0	0	0
周前文	董事	现任	5,875,778	0	0	5,875,778	0	0	0
洪玉敏	董事、副总经理、财务负责人	现任							
杨奇清	董事、副总经理	现任							
黄薇	董事、副总经理、董事会秘书	现任							
刘宗柳	独立董事	现任							
陈胜忠	独立董事	现任							
陈泽辉	独立董事	现任							
邱佩菲	监事、监事会主席	现任							
陈楚强	职工代表监事	现任							
陈敏娜	监事	现任							
陈小勇	副总经理	现任							
张吉辉	独立董事	离任							
方彬杰	职工代表监事	离任							
张金辉	副总经理	离任							
合计	--	--	234,953,079	0	0	234,953,079	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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张吉辉	独立董事	任期满离任	2020 年 02 月 12 日	因连续担任独立董事期限满六年，张吉辉女士不再担任公司独立董事，离任后不再担任公司任何职务。
方彬杰	职工代表监事	任期满离任	2020 年 02 月 12 日	因任期届满，方彬杰先生不再担任公司职工代表监事，离任后仍在公司担任其他职务。
张金辉	副总经理	任期满离任	2020 年 02 月 12 日	因任期届满，张金辉先生不再担任公司副总经理，离任后仍在公司担任其他职务。

第十节 公司债券相关情况

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
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
汕头万顺新材集团股份有限公司可转换公司债券	万顺转债	123012	2018年07月20日	2024年07月20日	12,928.98	第一年 0.40%、 第二年 0.60%、 第三年 1.00%、 第四年 1.50%、 第五年 1.80%、 第六年 2.00%	每年付息一次，到期归还本金和最后一 年利息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2020年7月20日，公司按面值支付了万顺转债第二年利息，每10张万顺转债（面值1,000.00元）利息为6.00元（含税）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	万顺转债投资者可以在特定时间转股并有回售条款，发行人可以调整转股价格并存在向下修正条款、赎回条款，报告期内上述条款未发生执行情况。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司			办公地址	上海市杨浦区控江路1555号A座103室K-22		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	详见 "第四节 经营情况讨论与分析；五、投资状况分析；5、募集资金使用情况"。
期末余额（万元）	28,478.47
募集资金专项账户运作情况	详见 "第四节 经营情况讨论与分析；五、投资状况分析；5、募集资金使用情况"。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

- 1、2018年4月16日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《汕头万顺包装材料股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券信用评级报告》【新世纪债评（2018）010285】，主体信用等级为AA-，评级展望为稳定，债券信用等级为AA-。
- 2、2019年6月4日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《汕头万顺新材集团股份有限公司万顺转债跟踪评级报告》【新世纪跟踪(2019)100134】，主体信用等级为AA-，评级展望为稳定，债券信用等级为AA-。
- 3、2020年4月22日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司《汕头万顺新材集团股份有限公司万顺转债跟踪评级报告》（【新世纪跟踪(2020) 100026】），主体信用等级为AA-，评级展望为稳定，债券信用等级为AA-。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

适用 不适用

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

适用 不适用

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

适用 不适用

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	121.42%	128.43%	-7.01%
资产负债率	51.95%	50.20%	1.75%
速动比率	102.25%	109.00%	-6.75%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.67	3.87	-5.17%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司及子（孙）公司共计获得银行授信额度351,750万元，使用余额89,590.84万元，偿还贷款45,189.93万元，没有发生延期还款和展期的情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行万顺转债募集说明书中的相关约定和承诺，不存在违反上述约定和承诺的行为。

十三、报告期内发生的重大事项

适用 不适用

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 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：元

1、合并资产负债表

编制单位：汕头万顺新材集团股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,052,299,479.50	1,120,166,454.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,657,046.70	4,890,567.48
应收账款	1,202,078,575.77	1,157,310,814.87
应收款项融资	218,875,492.08	259,512,086.82
预付款项	373,402,305.33	352,703,761.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	306,418,057.46	321,855,837.92
其中：应收利息		2,389,011.67
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	612,769,996.78	590,916,453.63

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	110,603,674.66	65,740,416.86
流动资产合计	3,880,104,628.28	3,873,096,393.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	20,487,687.58	20,487,687.58
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,685,212.84	20,799,064.65
固定资产	1,796,647,556.56	1,873,875,990.17
在建工程	706,880,839.43	356,053,045.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	238,397,134.79	241,602,114.97
开发支出		
商誉	312,354,809.29	312,354,809.29
长期待摊费用	9,495,775.17	10,647,930.82
递延所得税资产	34,091,039.56	26,649,955.30
其他非流动资产	147,990,264.39	183,513,640.91
非流动资产合计	3,287,030,319.61	3,045,984,238.69
资产总计	7,167,134,947.89	6,919,080,631.94
流动负债：		
短期借款	1,140,871,482.04	981,128,593.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,482,433,324.68	1,424,634,395.99

应付账款	238,843,090.84	196,744,061.39
预收款项		13,246,185.34
合同负债	14,773,742.99	
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	12,278,401.61	12,378,636.22
应交税费	11,903,313.02	26,892,106.15
其他应付款	244,473,319.13	263,193,106.25
其中：应付利息		3,831,323.86
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	49,907,748.36	97,465,380.33
其他流动负债		
流动负债合计	3,195,484,422.67	3,015,682,464.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	394,575,211.81	324,000,000.00
应付债券	106,786,885.61	105,926,772.45
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	153,297.77	153,297.77
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,407,050.00	1,407,050.00
递延收益	24,872,666.72	26,198,000.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	527,795,111.91	457,685,120.26
负债合计	3,723,279,534.58	3,473,367,584.93
所有者权益：		

股本	674,486,126.00	673,756,195.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,818,637,925.67	1,816,245,698.43
减：库存股		
其他综合收益	247,584.44	227,934.77
专项储备		
盈余公积	67,643,991.26	67,643,991.26
一般风险准备		
未分配利润	828,886,225.44	827,562,239.37
归属于母公司所有者权益合计	3,389,901,852.81	3,385,436,058.83
少数股东权益	53,953,560.50	60,276,988.18
所有者权益合计	3,443,855,413.31	3,445,713,047.01
负债和所有者权益总计	7,167,134,947.89	6,919,080,631.94

法定代表人：杜成城

主管会计工作负责人：洪玉敏

会计机构负责人：邱诗斗

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	329,130,343.61	400,428,475.47
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		2,620,567.48
应收账款	136,769,763.68	157,982,336.34
应收款项融资	27,618,636.09	33,777,702.46
预付款项	12,459,698.22	1,360,874.70
其他应收款	397,358,218.70	408,483,791.24
其中：应收利息		1,284,000.01
应收股利		
存货	201,488,400.27	177,406,642.56
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	14,255,274.47	9,475,448.84
流动资产合计	1,119,080,335.04	1,191,535,839.09
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,874,434,000.00	1,874,434,000.00
其他权益工具投资	20,487,687.58	20,487,687.58
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,194,251.42	20,404,935.59
固定资产	531,370,485.45	550,621,674.17
在建工程	415,099.21	415,099.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,762,083.35	34,263,448.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,940,275.69	3,019,054.00
其他非流动资产	350,419,783.41	201,251,008.42
非流动资产合计	2,835,023,666.11	2,704,896,907.20
资产总计	3,954,104,001.15	3,896,432,746.29
流动负债：		
短期借款	410,705,666.69	330,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,123,324.68	34,851,650.19
应付账款	59,414,587.71	51,452,293.30
预收款项		850,993.88
合同负债	948,500.61	
应付职工薪酬	4,872,578.44	5,191,046.77
应交税费	2,069,518.94	7,184,481.36

其他应付款	240,281,537.26	228,741,570.13
其中：应付利息		1,195,476.62
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	32,000,000.00	61,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	780,415,714.33	719,772,035.63
非流动负债：		
长期借款	194,299,777.78	194,000,000.00
应付债券	106,786,885.61	105,926,772.45
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	24,872,666.72	26,198,000.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	325,959,330.11	326,124,772.49
负债合计	1,106,375,044.44	1,045,896,808.12
所有者权益：		
股本	674,486,126.00	673,756,195.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,843,792,639.17	1,841,400,411.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,643,991.26	67,643,991.26
未分配利润	261,806,200.28	267,735,339.98
所有者权益合计	2,847,728,956.71	2,850,535,938.17
负债和所有者权益总计	3,954,104,001.15	3,896,432,746.29

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,250,286,045.26	2,035,058,714.33
其中：营业收入	2,250,286,045.26	2,035,058,714.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,226,377,998.95	1,979,356,050.63
其中：营业成本	2,045,090,688.78	1,788,053,246.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,924,954.61	10,531,512.77
销售费用	38,593,526.32	46,025,766.08
管理费用	45,890,360.56	46,175,788.83
研发费用	63,799,486.63	58,440,886.72
财务费用	24,078,982.05	30,128,849.91
其中：利息费用	29,275,195.50	31,336,701.58
利息收入	8,135,308.56	6,492,452.89
加：其他收益	4,197,248.47	1,846,093.92
投资收益（损失以“-”号填列）	-294,070.63	-972,506.47
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		
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)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-11,400,393.31	-9,036,331.76
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,018,292.82	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	7,362,942.28	88,167.12
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	21,755,480.30	47,628,086.51
加: 营业外收入	5,361,610.01	388,363.63
减: 营业外支出	125,296.96	176,992.36
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	26,991,793.35	47,839,457.78
减: 所得税费用	-1,696,419.96	5,480,991.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	28,688,213.31	42,358,466.54
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	28,688,213.31	42,358,466.54
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	35,011,640.99	46,691,961.94
2.少数股东损益	-6,323,427.68	-4,333,495.40
六、其他综合收益的税后净额	19,649.67	3,021.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	19,649.67	3,021.94
(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	19,649.67	3,021.94

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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	19,649.67	3,021.94
7.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	28,707,862.98	42,361,488.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,031,290.66	46,694,983.88
归属于少数股东的综合收益总额	-6,323,427.68	-4,333,495.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0519	0.0781
（二）稀释每股收益	0.0501	0.0668

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

法定代表人：杜成城

主管会计工作负责人：洪玉敏

会计机构负责人：邱诗斗

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	175,082,175.22	223,995,028.70
减：营业成本	140,902,722.58	177,204,202.45
税金及附加	1,265,230.82	1,660,566.02
销售费用	6,788,490.31	11,130,265.96
管理费用	14,907,473.14	17,281,650.74
研发费用	8,805,485.41	10,726,986.03
财务费用	6,489,679.48	4,168,210.22
其中：利息费用	8,876,760.88	7,384,676.98
利息收入	2,477,748.81	3,474,333.94

加：其他收益	2,955,058.20	1,796,986.32
投资收益（损失以“-”号填列）	28,000,000.00	9,018,047.53
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		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,885,506.47	-2,067,754.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,018,292.82	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,354,322.47	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,328,674.86	10,570,426.48
加：营业外收入	187,480.65	76,989.69
减：营业外支出	10,726.72	3,054.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,505,428.79	10,644,361.92
减：所得税费用	-1,253,086.43	702,979.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,758,515.22	9,941,382.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,758,515.22	9,941,382.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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		
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	27,758,515.22	9,941,382.49
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	2020 年半年度	2019 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	2,451,070,900.09	2,075,657,293.32
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	66,934,921.62	70,731,865.70
收到其他与经营活动有关的现金	72,280,761.32	22,320,301.99
经营活动现金流入小计	2,590,286,583.03	2,168,709,461.01
购买商品、接受劳务支付的现金	2,114,429,206.50	1,943,663,861.25
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		
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	78,051,683.95	85,880,128.14
支付的各项税费	45,531,269.31	46,628,471.97
支付其他与经营活动有关的现金	108,290,878.92	103,438,480.71
经营活动现金流出小计	2,346,303,038.68	2,179,610,942.07
经营活动产生的现金流量净额	243,983,544.35	-10,901,481.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,487,610.62	1,200,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,382,817.49
收到其他与投资活动有关的现金		230,376.00
投资活动现金流入小计	2,487,610.62	11,813,193.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	331,430,731.77	197,191,383.57
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	294,070.63	
投资活动现金流出小计	331,724,802.40	197,191,383.57
投资活动产生的现金流量净额	-329,237,191.78	-185,378,190.08

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	618,685,370.00	738,003,195.00
收到其他与筹资活动有关的现金	58,443,300.00	57,000,000.00
筹资活动现金流入小计	677,128,670.00	795,003,195.00
偿还债务支付的现金	493,994,421.87	418,253,896.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,220,049.00	90,707,920.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	40,943,300.00	185,970,300.00
筹资活动现金流出小计	605,157,770.87	694,932,116.60
筹资活动产生的现金流量净额	71,970,899.13	100,071,078.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,526,786.22	916,584.88
五、现金及现金等价物净增加额	-10,755,962.08	-95,292,007.86
加：期初现金及现金等价物余额	866,729,414.06	865,613,037.26
六、期末现金及现金等价物余额	855,973,451.98	770,321,029.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	232,386,717.09	293,195,882.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	51,859,286.37	45,405,650.63
经营活动现金流入小计	284,246,003.46	338,601,532.92
购买商品、接受劳务支付的现金	166,926,907.85	209,388,790.72
支付给职工以及为职工支付的现金	20,760,772.04	24,458,731.84
支付的各项税费	16,428,713.26	15,988,170.19
支付其他与经营活动有关的现金	22,560,440.67	29,517,464.30
经营活动现金流出小计	226,676,833.82	279,353,157.05

经营活动产生的现金流量净额	57,569,169.64	59,248,375.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	28,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,400,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		200,000,000.00
投资活动现金流入小计	30,400,000.00	215,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,238,980.32	3,655,258.50
投资支付的现金		205,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	150,000,000.00	
投资活动现金流出小计	152,238,980.32	209,555,258.50
投资活动产生的现金流量净额	-121,838,980.32	5,444,741.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	200,000,000.00	395,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	395,000,000.00
偿还债务支付的现金	149,500,047.87	228,007,239.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,150,489.54	66,498,336.57
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	195,650,537.41	294,505,575.69
筹资活动产生的现金流量净额	4,349,462.59	100,494,424.31
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	-59,920,348.09	165,187,541.68
加：期初现金及现金等价物余额	387,102,283.58	109,384,642.83
六、期末现金及现金等价物余额	327,181,935.49	274,572,184.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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、上年年末余额	673,756,195.00				1,816,245,698.43		227,934.77		67,643,991.26		827,562,239.37		3,385,436.058.83	60,276,988.18	3,445,713,047.01
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	673,756,195.00				1,816,245,698.43		227,934.77		67,643,991.26		827,562,239.37		3,385,436.058.83	60,276,988.18	3,445,713,047.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	729,931.00				2,392,227.24		19,649.67				1,323,986.07		4,465,793.98	-6,323,427.68	-1,857,633.70
（一）综合收益总额							19,649.67				35,011,640.99		35,031,290.66	-6,323,427.68	28,707,862.98
（二）所有者投入和减少资本	729,931.00				2,392,227.24								3,122,158.24		3,122,158.24
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	729,931.00				2,392,227.24								3,122,158.24		3,122,158.24
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

项目	2019 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、上年年末余额	439,664,781.00				1,432,873,670.75		204,957.14		63,938,384.23		750,224,235.77		2,686,906.028.89	71,438,427.40	2,758,344,456.29
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	439,664,781.00				1,432,873,670.75		204,957.14		63,938,384.23		750,224,235.77		2,686,906.028.89	71,438,427.40	2,758,344,456.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	227,180,025.00				361,233,367.24		3,021.94				-6,638,845.70		581,777,568.48	-4,333,495.40	577,444,073.08
（一）综合收益总额							3,021.94				46,691,961.94		46,694,983.88	-4,333,495.40	42,361,488.48
（二）所有者投入和减少资本	120,518,219.00				467,895,173.24								588,413,392.24		588,413,392.24
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	120,518,219.00				467,895,173.24								588,413,392.24		
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分											-53,33		-53,33		-53,330

配										0,807.64		0,807.64		,807.64
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										-53,330,807.64		-53,330,807.64		-53,330,807.64
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	106,661,806.00				-106,661,806.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	106,661,806.00				-106,661,806.00									
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	666,844,806.00				1,794,107,037.99		207,979.08		63,938,384.23	743,585,390.07		3,268,683,597.37	67,104,932.00	3,335,788,529.37

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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、上年年末余额	673,756,195.00				1,841,400,411.93				67,643,991.26	267,735,339.98		2,850,535,938.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	673,756,195.00				1,841,400,411.93				67,643,991.26	267,735,339.98		2,850,535,938.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	729,931.00				2,392,227.24					-5,929,139.70		-2,806,981.46
（一）综合收益总额										27,758,515.22		27,758,515.22
（二）所有者投入和减少资本	729,931.00				2,392,227.24							3,122,158.24
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	729,931.00				2,392,227.24							3,122,158.24
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-33,687,654.92		-33,687,654.92
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,687,654.92		-33,687,654.92
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	674,486,126.00				1,843,792,639.17				67,643,991.26	261,806,200.28		2,847,728,956.71

上期金额

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、上年年末余额	439,664,781.00				1,458,028,384.25				63,938,384.23	287,715,684.39		2,249,347,233.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	439,664,781.00				1,458,028,384.25				63,938,384.23	287,715,684.39	2,249,347,233.87
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	227,180,025.00				361,233,367.24					-43,389,425.15	545,023,967.09
(一)综合收益总额										9,941,382.49	9,941,382.49
(二)所有者投入和减少资本	120,518,219.00				467,895,173.24						588,413,392.24
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	120,518,219.00				467,895,173.24						588,413,392.24
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-53,330,807.64	-53,330,807.64
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-53,330,807.64	-53,330,807.64
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	106,661,806.00				-106,661,806.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	106,661,806.00				-106,661,806.00						
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	666,844,806.00				1,819,261,751.49				63,938,384.23	244,326,259.24		2,794,371,200.96

三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

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

统一社会信用代码:914405007076475882

住所：汕头保税区万顺工业园

注册资本：人民币陆亿陆仟陆佰捌拾叁万柒仟肆佰贰拾元

企业类型：股份有限公司（上市）

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

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

(三) 本财务报告经本公司董事会于 2020 年 8 月 26 日决议批准报出。

半年度合并财务报表范围包含汕头万顺新材集团股份有限公司、江苏中基复合材料有限公司、河南万顺包装材料有限公司、汕头万顺股份（香港）有限公司、江苏中基复合材料（香港）有限公司、江苏华丰铝业有限公司、广东万顺科技有限公司、汕头市东通光电材料有限公司、汕头市万顺贸易有限公司、安徽美信铝业有限公司、上海绿想材料科技有限公司、广东万顺金辉业节能科技有限公司、江苏万顺新富瑞科技有限公司、汕头市光彩新材料科技有限公司、汕头市万顺物业有限公司。汕头市万顺物业有限公司是广东万顺科技有限公司全资子公司，于 2020 年 5 月 11 日成立的小规模纳税企业。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况、2020年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下的企业合并

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

2.非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

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

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3.合并财务报表抵销事项

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

4.合并取得子公司会计处理

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

5.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2.外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金

融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司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。

11、 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款，进行减值会计处理并确认损失准备。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	类似信用风险特征（账龄）
应收账款组合1	应收客户款1	本组合为向合并范围内关联方之外的客户销售或提供劳务产生的应收账款。
应收账款组合2	合并范围内关联方往来	本组合为向合并范围内关联方销售或提供劳务产生的应收账款。
应收账款组合3	应收客户款2	保险公司承担赔偿责任的应收账款
应收票据组合1	银行承兑汇票	本组合销售业务产生的信用度较高的银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票	本组合销售业务产生的基于商业信用的商业承兑汇票
应收票据组合3	信用证	本组合销售业务产生的信用度较高的信用证

注：经测试，上述应收票据组合1、3和应收账款组合2，一般情况下不计提预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合1的应收账款和组合2的应收票据，基于所有合理且有依据的信息，对该应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率(%)
0 至 3 个月（含 3 个月）	0
4 至 6 个月（含 6 个月）	2
7 至 12 个月（含 12 个月）	5
1 至 2 年	15
2 至 3 年	30
3 年以上	100

对于划分为组合3的应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率(%)
0 至 3 个月（含 3 个月）	0
4 至 6 个月（含 6 个月）	0.2
7 至 12 个月（含 12 个月）	0.5

1 至 2 年	1.5
2 至 3 年	3
3 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	类似信用风险特征（账龄）
其他应收款组合1	合并范围内关联方往来及与公司员工相关的款项	本组合为日常经常活动中与合并范围内关联方产生的应收款项及员工持股认购金、备用金等。
其他应收款组合2	应收其他款项	本组合为日常经常活动中的其他应收款项。
其他应收款组合3	应收退税款	本组合为日常经常活动中应收取的出口退税等应收款项。

注：经测试，上述其他应收款组合1和应收账款组合3一般情况下不计提预期信用损失。

对于划分为应收其他款项组合2的其他应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该其他应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率(%)
0 至 3 个月（含 3 个月）	0
4 至 6 个月（含 6 个月）	2
7 至 12 个月（含 12 个月）	5
1 至 2 年	15
2 至 3 年	30
3 年以上	100

如果有客观证据表明某项其他应收账款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

12、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的

存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的

土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—50	3-10	4.85~1.94
机器设备	年限平均法	5~20	3-10	19.40~4.50
运输设备	年限平均法	5~10	3-10	19.40~9.70
其他设备	年限平均法	5~10	3-10	19.40~9.70

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

17、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借

款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

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

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

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不

公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不

确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定

或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

否存在变化等。

19、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、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，

根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、优先股、永续债等其他金融工具

1.金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2.优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3.收入确认的具体方法

1、内销

A 包装材料（复合纸及转移纸）及化工涂料、纸类贸易物资:一是根据与客户签订的合同、订单等的要求送达到客户指定的地点，由客户完成验收后在送货单上签收，签收后的送货单交财务部门，财务部门根据送货单逐单按客户归集并编制对账单。公司财务部门与客户就对账单确认后，根据双方确认的品名、数量、金额开具发票并确认收入；其次是根据与客户的订单发出产品，客户收到公司的产品用于生产符合质量要求签字收货单后确认收入。

B 铝加工产品:根据与客户的订单生产完成入库后,依提货单发出产品，客户验收后确认收入。

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

2、外销

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

公司主要以 FOB 或 CIF 形式出口，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移。

3、让渡资产使用权

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

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

不适用

24、政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。确认为递延收益的金额，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。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

- 1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
- 2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的,则减记递延所得税资产的账面价值。
- 3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

- 1.经营租赁的会计处理方法:经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

- 2.融资租赁的会计处理方法:以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

27、持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:一是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;二是出售极可能发生,即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,应当已经获得批准。

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

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产,持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- 1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- 2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- 3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

28、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

<p>2017年7月5日，财政部颁布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。按照前述通知及企业会计准则的规定和要求，公司需对原会计政策进行相应的变更。</p>	<p>2020年3月31日，公司第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》</p>	<p>本公司于2020年1月1日起执行上述修订后的准则，对会计政策相关内容进行调整。</p>
--	---	--

本公司根据新收入准则的规定，对公司2020年1月1日的财务报表进行调整，主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2019年12月31日（元）	新收入准则调整影响（元）	2020年1月1日（元）
预收账款	13,246,185.34	-13,246,185.34	0
合同负债		13,246,185.34	13,246,185.34

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,120,166,454.10	1,120,166,454.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,890,567.48	4,890,567.48	
应收账款	1,157,310,814.87	1,157,310,814.87	
应收款项融资	259,512,086.82	259,512,086.82	

预付款项	352,703,761.57	352,703,761.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	321,855,837.92	321,855,837.92	
其中：应收利息	2,389,011.67	2,389,011.67	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	590,916,453.63	590,916,453.63	
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	65,740,416.86	65,740,416.86	
流动资产合计	3,873,096,393.25	3,873,096,393.25	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	0.00	0.00	
其他权益工具投资	20,487,687.58	20,487,687.58	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20,799,064.65	20,799,064.65	
固定资产	1,873,875,990.17	1,873,875,990.17	
在建工程	356,053,045.00	356,053,045.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	241,602,114.97	241,602,114.97	
开发支出			
商誉	312,354,809.29	312,354,809.29	
长期待摊费用	10,647,930.82	10,647,930.82	
递延所得税资产	26,649,955.30	26,649,955.30	

其他非流动资产	183,513,640.91	183,513,640.91	
非流动资产合计	3,045,984,238.69	3,045,984,238.69	
资产总计	6,919,080,631.94	6,919,080,631.94	
流动负债：			
短期借款	981,128,593.00	981,128,593.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,424,634,395.99	1,424,634,395.99	
应付账款	196,744,061.39	196,744,061.39	
预收款项	13,246,185.34		-13,246,185.34
合同负债		13,246,185.34	13,246,185.34
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	12,378,636.22	12,378,636.22	
应交税费	26,892,106.15	26,892,106.15	
其他应付款	263,193,106.25	263,193,106.25	
其中：应付利息	3,831,323.86	3,831,323.86	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	97,465,380.33	97,465,380.33	
其他流动负债			
流动负债合计	3,015,682,464.67	3,015,682,464.67	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	324,000,000.00	324,000,000.00	
应付债券	105,926,772.45	105,926,772.45	
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	153,297.77	153,297.77	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,407,050.00	1,407,050.00	
递延收益	26,198,000.04	26,198,000.04	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	457,685,120.26	457,685,120.26	
负债合计	3,473,367,584.93	3,473,367,584.93	
所有者权益：			
股本	673,756,195.00	673,756,195.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,816,245,698.43	1,816,245,698.43	
减：库存股			
其他综合收益	227,934.77	227,934.77	
专项储备			
盈余公积	67,643,991.26	67,643,991.26	
一般风险准备			
未分配利润	827,562,239.37	827,562,239.37	
归属于母公司所有者权益合计	3,385,436,058.83	3,385,436,058.83	
少数股东权益	60,276,988.18	60,276,988.18	
所有者权益合计	3,445,713,047.01	3,445,713,047.01	
负债和所有者权益总计	6,919,080,631.94	6,919,080,631.94	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	400,428,475.47	400,428,475.47	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	2,620,567.48	2,620,567.48	
应收账款	157,982,336.34	157,982,336.34	
应收款项融资	33,777,702.46	33,777,702.46	
预付款项	1,360,874.70	1,360,874.70	
其他应收款	408,483,791.24	408,483,791.24	
其中：应收利息	1,284,000.01	1,284,000.01	
应收股利			
存货	177,406,642.56	177,406,642.56	
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	9,475,448.84	9,475,448.84	
流动资产合计	1,191,535,839.09	1,191,535,839.09	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,874,434,000.00	1,874,434,000.00	
其他权益工具投资	20,487,687.58	20,487,687.58	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20,404,935.59	20,404,935.59	
固定资产	550,621,674.17	550,621,674.17	
在建工程	415,099.21	415,099.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	34,263,448.23	34,263,448.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,019,054.00	3,019,054.00	
其他非流动资产	201,251,008.42	201,251,008.42	
非流动资产合计	2,704,896,907.20	2,704,896,907.20	

资产总计	3,896,432,746.29	3,896,432,746.29	
流动负债：			
短期借款	330,000,000.00	330,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	34,851,650.19	34,851,650.19	
应付账款	51,452,293.30	51,452,293.30	
预收款项	850,993.88		-850,993.88
合同负债		850,993.88	850,993.88
应付职工薪酬	5,191,046.77	5,191,046.77	
应交税费	7,184,481.36	7,184,481.36	
其他应付款	228,741,570.13	228,741,570.13	
其中：应付利息	1,195,476.62	1,195,476.62	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	61,500,000.00	61,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	719,772,035.63	719,772,035.63	
非流动负债：			
长期借款	194,000,000.00	194,000,000.00	
应付债券	105,926,772.45	105,926,772.45	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,198,000.04	26,198,000.04	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	326,124,772.49	326,124,772.49	
负债合计	1,045,896,808.12	1,045,896,808.12	
所有者权益：			

股本	673,756,195.00	673,756,195.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,841,400,411.93	1,841,400,411.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	67,643,991.26	67,643,991.26	
未分配利润	267,735,339.98	267,735,339.98	
所有者权益合计	2,850,535,938.17	2,850,535,938.17	
负债和所有者权益总计	3,896,432,746.29	3,896,432,746.29	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税销项税减去进项税	13、3
城市维护建设税	以当期应纳流转税为税基计算	7、5
企业所得税	以当期应纳税所得额计算	25、16.5、15
教育费附加	以当期应纳流转税为税基计算	3
地方教育费附加	以当期应纳流转税为税基计算	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
汕头万顺新材集团股份有限公司	15%
江苏中基复合材料有限公司	15%
汕头市东通光电材料有限公司	25%
河南万顺包装材料有限公司	25%
江苏华丰铝业有限公司	25%
汕头万顺股份（香港）有限公司	16.5%

广东万顺科技有限公司	25%
安徽美信铝业有限公司	25%
汕头市万顺贸易有限公司	25%
上海绿想材料科技有限公司	25%
广东万顺金辉业节能科技有限公司	25%
江苏万顺新富瑞科技有限公司	15%
汕头市光彩新材料科技有限公司	15%
汕头市万顺物业有限公司	小微企业优惠税率 20%

2、税收优惠

1、2012 年 9 月 12 日，本公司被广东省科学技术厅依法认定为国家高新技术企业，有效期三年；2015 年 9 月 30 日本公司经广东省科学技术厅《粤科公示[2015]24 号》公示通过了高新技术企业重新认定，有效期三年；2019年3月1日本公司经科学技术部火炬高技术产业开发中心《国科火字 [2019]85号》公示通过了高新技术企业重新认定，高新技术企业证书编号：GR201844003629，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%，因此2020年实际执行企业所得税率15%。

2、子公司“江苏中基复合材料有限公司”于 2020 年 2 月5日被江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协【2020】3号认定为国家高新技术企业，取得编号为 GR201932002196的高新技术企业证书，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%，因此 2020 年实际执行企业所得税率 15%。

3、控股子公司“江苏万顺新富瑞科技有限公司”于2017 年 12 月 7 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR201732002517 的高新技术企业证书，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%，目前正在办理国家高新技术企业复审工作，2020年暂执行企业所得税率 15%。

4、子公司“汕头市光彩新材料科技有限公司”于2020年2月18日取得全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字【2020】49号文件批复，认定公司为高新技术企业，取得编号为GR201944001772的高新技术企业证书，有效期三年，适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%，因此 2020 年实际执行企业所得税率 15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

类 别	期末余额（元）	期初余额（元）
现金	465,845.38	584,765.94
银行存款	521,431,555.12	667,366,678.86
其他货币资金	527,315,960.09	452,215,009.30
应收利息	3,086,118.91	
其中：存放在境外的款项总额	1,233,553.49	1,483,069.35
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	193,239,908.61	253,413,858.52
合 计	1,052,299,479.50	1,120,166,454.10

注：期末货币资金中使用权受限制3个月以上的货币资金金额为193,239,908.61元，其中：183,217,618.90为银行承兑汇票保证

金和借款保证金，9,996,367.70元为信用证保证金，员工持股专户受限资金25,922.01 元；除此之外不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类披露

类 别	2020年6月30日余额	2019年12月31日余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	3,708,046.70	4,947,146.87
信用证		
减：坏账准备	51,000.00	56,579.39
合 计	3,657,046.70	4,890,567.48

2、按组合计提坏账准备情况

类 别	2020年6月30日余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据	3,708,046.70	100.00	51,000.00	1.38
其中：组合1：银行承兑汇票				
组合2：商业承兑汇票	3,708,046.70	100.00	51,000.00	1.38
组合3：信用证				
合 计	3,708,046.70	100.00	51,000.00	1.38

类 别	2019年12月31日余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收票据				
按组合计提坏账准备的应收票据	4,947,146.87	100.00	56,579.39	1.14
其中：组合1：银行承兑汇票				
组合2：商业承兑汇票	4,947,146.87	100.00	56,579.39	1.14
组合3：信用证				
合 计	4,947,146.87	100.00	56,579.39	1.14

3、按组合计提坏账的应收票据

账龄	2020年6月30日余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0至3个月（含3个月）	1,758,046.70		
4至6个月（含6个月）	1,550,000.00	2.00	31,000.00
7至12个月（含12个月）	400,000.00	5.00	20,000.00
合 计	3,708,046.70		51,000.00

账龄	2019年12月31日余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0至3个月（含3个月）	2,118,177.17		
4至6个月（含6个月）	2,828,969.70	2.00	56,579.39
7至12个月（含12个月）			
合计	4,947,146.87	1.14	56,579.39

（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	其他	
商业承兑汇票	56,579.39	51,000.00	56,579.39			51,000.00
合计	56,579.39	51,000.00	56,579.39			51,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,265,269.83	0.10	1,265,269.83	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,231,788,224.95	99.90	29,709,649.18	2.41
其中：组合1：应收客户款1	1,001,302,558.16	81.21	28,639,965.90	2.86
组合2：合并范围内关联方往来				
组合3：应收客户款2	230,485,666.79	18.69	1,069,683.28	0.46
合计	1,233,053,494.78	100.00	30,974,919.01	2.51

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,268,269.83	0.11	1,268,269.83	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,179,977,912.77	99.89	22,667,097.90	1.92
其中：组合1：应收客户款1	1,007,669,987.58	85.31	21,285,605.05	2.11
组合2：合并范围内关联方往来				
组合3：应收客户款2	172,307,925.19	14.59	1,381,492.85	0.80

合 计	1,181,246,182.60	100.00	23,935,367.73	2.03
-----	------------------	--------	---------------	------

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
江苏炯源装饰幕墙工程有限公司	546,622.00	546,622.00	3年以上	100.00	回收存在不确定性
江苏汉太幕墙有限公司	347,538.63	347,538.63	1-2年	100.00	回收存在不确定性
常州金坛保华节能建材科技有限公司	149,910.01	149,910.01	1-2年	100.00	回收存在不确定性
江苏陆地方舟新能源车辆股份有限公司	82,018.86	82,018.86	2-3年	100.00	回收存在不确定性
城北玻璃门市部	44,599.00	44,599.00	2-3年	100.00	回收存在不确定性
江苏北威幕墙门窗工程有限公司	39,308.77	39,308.77	1-2年	100.00	回收存在不确定性
泰州市兆杰汽车部件有限公司	34,945.70	34,945.70	2-3年	100.00	回收存在不确定性
扬州亚星客车股份有限公司	8,257.86	8,257.86	2-3年	100.00	回收存在不确定性
北京经纬恒润科技有限公司	4,600.00	4,600.00	1-2年	100.00	回收存在不确定性
杭州中仑科技有限公司	2,500.00	2,500.00	3年以上	100.00	回收存在不确定性
湖南衡山汽车制造有限公司	2,144.00	2,144.00	3年以上	100.00	回收存在不确定性
常州精石标识制造有限公司	1,700.00	1,700.00	1-2年	100.00	回收存在不确定性
南京泉峰新能源动力机械有限公司	1,125.00	1,125.00	2-3年	100.00	回收存在不确定性
合计	1,265,269.83	1,265,269.83		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：应收客户款1

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-3月(含3个月)	758,647,268.01			819,257,885.92	0.00	
4-6月(含6个月)	65,332,633.01	2.00	1,306,652.67	57,680,629.81	2.00	1,153,612.60
7-12月(含12个月)	89,651,355.63	5.00	4,482,567.80	73,986,319.07	5.00	3,699,315.98
1-2年	57,685,279.06	15.00	8,652,791.87	36,446,190.78	15.00	5,466,928.64
2-3年	22,554,384.15	30.00	6,766,315.26	13,333,163.11	30.00	3,999,948.94
3年以上	7,431,638.30	100.00	7,431,638.30	6,965,798.89	100.00	6,965,798.89
合计	1,001,302,558.16	2.86	28,639,965.90	1,007,669,987.58	2.11	21,285,605.05

②组合2：应收客户款2

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-3月(含3个月)	193,872,739.07			151,495,396.35	0.00	
4-6月(含6个月)	32,833,782.21	0.20	65,667.59	18,529,948.44	0.2	37,059.93

7-12月（含12个月）	2,732,718.38	0.50	13,663.60	859,102.41	0.5	4,295.52
1-2年	14,651.46	1.50	219.77	84,609.74	1.5	1,269.15
2-3年	42,931.29	3.00	1,287.94			
3年以上	988,844.38	100.00	988,844.38	1,338,868.25	100	1,338,868.25
合计	230,485,666.79	0.46	1,069,683.28	172,307,925.19	0.8	1,381,492.85

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为9,640,435.38元，本期收回或转回坏账准备2,597,884.10元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州市合信纸业有限公司	222,447,613.23	18.04%	200,730.63
深圳市博立达纸业有限公司	129,595,958.00	10.51%	0.00
杭州鼎福铝业有限公司	50,515,711.37	4.10%	0.00
QUALITY FOIL S.A.R.L	39,000,329.27	3.16%	1,342.98
许昌永昌印务有限公司	33,710,960.82	2.73%	625,763.62
合计	475,270,572.69	38.54%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	176,425,742.78	256,569,762.85
应收票据-信用证		2,942,323.97
应收票据-贴现	42,449,749.30	
合计	218,875,492.08	259,512,086.82

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：

2、截止2020年6月30日，已用于质押的应收票据

票据类型	已用于质押票据金额	备注
银行承兑票据	203,672,117.44	
商业承兑票据	350,000.00	
信用证		
合计	204,022,117.44	

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

票据类型	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	557,419,827.25	42,449,749.30
商业承兑票据		
信用证		
合计	557,419,827.25	42,449,749.30

5、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	372,275,525.82	99.70%	352,057,173.13	99.82%
1 至 2 年	787,383.52	0.21%	318,406.17	0.09%
2 至 3 年	15,640.00	0.00%	272,234.99	0.08%
3 年以上	323,755.99	0.09%	55,947.28	0.01%
合计	373,402,305.33	--	352,703,761.57	--

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	占预付款项总额的比例(%)
上海晨鸣浆纸销售有限公司	107,105,295.44	28.68
山东晨鸣纸业销售有限公司	68,414,168.12	18.32
江苏博汇纸业有限公司	53,684,252.14	14.38
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	50,042,530.26	13.40
金光纸业（广州）有限公司	33,037,975.93	8.85
合计	312,284,221.89	83.63

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,389,011.67
其他应收款	306,418,057.46	319,466,826.25
合计	306,418,057.46	321,855,837.92

(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		2,389,011.67
合计		2,389,011.67

2)

注：应收利息主要是按财会〔2019〕6号规定未到期定期存款结息日至报表日计提的利息在货币资金列示。

(2) 其他应收款

1)

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工持股认购金	221,040,000.00	224,520,000.00
应收出口退税款	964,410.75	1,717,491.61
保证金及其他组合	91,737,877.31	94,824,344.41
备用金	356,009.93	1,718,381.36
减：坏账准备	7,680,240.53	3,313,391.13
合计	306,418,057.46	319,466,826.25

(1) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

类别	2020年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	314,098,297.99	100.00	7,680,240.53	2.45

其中：组合1：合并范围内关联方往来及与公司员工相关的款项	224,082,888.33	71.34		
组合2：应收其他款项	89,050,998.91	28.35	7,680,240.53	8.62
组合3：应收退税款	964,410.75	0.31		
合计	314,098,297.99	100.00	7,680,240.53	2.45

类别	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	322,780,217.38	100.00	3,313,391.13	1.03
其中：组合1：合并范围内关联方往来及与公司员工相关的款项	226,238,381.36	70.09		
组合2：应收其他款项	94,824,344.41	29.38	3,313,391.13	3.49
组合3：应收退税款	1,717,491.61	0.53		
合计	322,780,217.38	100.00	3,313,391.13	1.03

(2) 其他应收款项账龄分析

①组合2：组合计提坏账准备的情况

账龄	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-3月(含3个月)	5,763,850.06	0.00	-	58,629,746.56	0.00	
4-6月(含6个月)	1,970,000.00	2.00	39,400.00	150,104.29	2.00	3,002.09
7-12月(含12个月)	47,940,104.29	5.00	2,397,005.21	23,440,636.34	5.00	1,172,031.82
1-2年	33,073,187.34	15.00	4,960,978.10	12,230,000.00	15.00	1,834,500.00
2-3年	30,000.00	30.00	9,000.00	100,000.00	30.00	30,000.00
3年以上	273,857.22	100.00	273,857.22	273,857.22	100.00	273,857.22
合计	89,050,998.91	8.62	7,680,240.53	94,824,344.41	3.49	3,313,391.13

(4) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	1,175,033.91	2,138,357.22		3,313,391.13
期初余额在本期重新评估后	1,175,033.91	2,138,357.22		3,313,391.13
本期计提	1,261,371.30	3,486,212.01		4,747,583.31
本期转回		380,733.91		380,733.91
本期核销				
其他变动				

期末余额	2,436,405.21	5,243,835.32	7,680,240.53
------	--------------	--------------	--------------

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	其他	
其他应收款	3,313,391.13	4,747,583.31	380,733.91			7,680,240.53
合计	3,313,391.13	4,747,583.31	380,733.91			7,680,240.53

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
无		

3)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
李伟明	股权转让	47,320,000.00	7 至 12 个月	15.07%	2,366,000.00
广东东通文具有限公司	往来款	20,000,000.00	1 至 2 年	6.37%	3,000,000.00
沛县华丰房地产开发有限公司	赔偿款/其他	10,227,857.22	1 至 2 年及 3 年以上	3.26%	1,727,857.22
嘉能可有限公司	保证金	5,000,000.00	0 至 3 个月	1.59%	
梁中奎庞菊珍	补偿款	2,653,187.34	1-2 年	0.84%	390,478.10
合计	--	85,201,044.56	--	27.13%	7,484,335.32

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或	账面价值

		合同履约成本减值准备			合同履约成本减值准备	
原材料	271,235,041.93		271,235,041.93	277,703,053.91		277,703,053.91
在产品	84,803,686.35		84,803,686.35	97,453,551.59		97,453,551.59
库存商品	202,991,766.67	8,654,370.74	194,337,395.93	172,099,767.42	8,398,399.18	163,701,368.24
发出商品	58,471,687.81	165,456.85	58,306,230.96	48,679,406.43	238,046.34	48,441,360.09
自制半成品	4,087,641.61		4,087,641.61	3,617,119.80		3,617,119.80
合计	621,589,824.37	8,819,827.59	612,769,996.78	599,552,899.15	8,636,445.52	590,916,453.63

(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	
库存商品	8,398,399.18	2,018,292.82		1,762,321.26		8,654,370.74
发出商品	238,046.34			72,589.49		165,456.85
合计	8,636,445.52	2,018,292.82		1,834,910.75		8,819,827.59

(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

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	110,567,786.37	65,704,528.57
预缴所得税	35,888.29	35,888.29
预交租金		
合计	110,603,674.66	65,740,416.86

其他说明：

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京众智同辉科技有限公司	20,487,687.58	20,487,687.58
合计	20,487,687.58	20,487,687.58

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：

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	25,015,144.75			25,015,144.75
2.本期增加金额	325,669.43			325,669.43
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	325,669.43			325,669.43
(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	25,340,814.18			25,340,814.18
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,216,080.10			4,216,080.10
2.本期增加金额	439,521.24			439,521.24
(1) 计提或摊销	405,325.62			405,325.62
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	34,195.62			34,195.62
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	4,655,601.34			4,655,601.34
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,685,212.84			20,685,212.84
2.期初账面价值	20,799,064.65			20,799,064.65

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,796,647,556.56	1,873,875,990.17
合计	1,796,647,556.56	1,873,875,990.17

(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	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	869,358,618.97	2,058,359,891.70	26,097,913.73	189,160,060.99	3,142,976,485.39
2.本期增加金额	1,190,129.36	2,582,654.15	1,269,043.62	1,424,638.86	6,466,465.99
(1) 购置	1,190,129.36	2,582,654.15	1,269,043.62	1,424,638.86	6,466,465.99
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					

3.本期减少金额	103,730.60	12,317,337.48	268,615.03	102,639.23	12,792,322.34
(1) 处置或报废		43,542.29	268,615.03	102,639.23	414,796.55
(2) 销售或调拨		12,273,795.19			12,273,795.19
(3) 转为投资性房地产	103,730.60				103,730.60
4.期末余额	870,445,017.73	2,048,625,208.37	27,098,342.32	190,482,060.62	3,136,650,629.04
二、累计折旧					
1.期初余额	178,453,207.19	913,956,950.44	20,987,837.21	108,631,129.04	1,222,029,123.88
2.本期增加金额	13,577,187.21	60,861,476.01	621,355.07	8,108,924.35	83,168,942.64
(1) 计提	13,577,187.21	60,861,476.01	621,355.07	8,108,924.35	83,168,942.64
3.本期减少金额	34,195.62	11,947,141.47	190,293.26	94,735.03	12,266,365.38
(1) 处置或报废		41,560.14	190,293.26	94,735.03	326,588.43
(2) 销售或调拨		11,905,581.33			11,905,581.33
(3) 转为投资性房地产	34,195.62				34,195.62
4.期末余额	191,996,198.78	962,871,284.98	21,418,899.02	116,645,318.36	1,292,931,701.14
三、减值准备					
1.期初余额	24,616,460.00	22,356,647.37	34,787.49	63,476.48	47,071,371.34
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	24,616,460.00	22,356,647.37	34,787.49	63,476.48	47,071,371.34
四、账面价值					
1.期末账面价值	653,832,358.95	1,063,397,276.02	5,644,655.81	73,773,265.78	1,796,647,556.56
2.期初账面价值	666,288,951.78	1,122,046,293.89	5,075,289.03	80,465,455.47	1,873,875,990.17

(2)

注1：本期折旧额为83,168,942.64元；

注2：本期计提固定资产减值准备0元；

注3：固定资产受限情况详见本附注五、（五十二）。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	30,903,338.66
运输工具	17,063.50
其他	25,584.30
合计	30,945,986.46

(4)

注：2019年1月15日，公司与北京载诚科技有限公司公司签订合作经营协议，将汕头市东通光电材料有限公司全部基础设施、磁控溅射设备及辅助设备有偿提供给北京载诚科技有限公司使用。

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	706,880,839.43	356,053,045.00
合计	706,880,839.43	356,053,045.00

(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
长葛市厂房工程	325,242.72		325,242.72	325,242.72		325,242.72
华丰二期工程	2,707,605.93		2,707,605.93	2,357,847.37		2,357,847.37
广东万顺建设项目	407,513,049.94		407,513,049.94	248,360,235.61		248,360,235.61
美信铝箔工程	259,928,010.10		259,928,010.10	74,568,055.53		74,568,055.53
其他	36,406,930.74		36,406,930.74	30,441,663.77		30,441,663.77
合计	706,880,839.43		706,880,839.43	356,053,045.00		356,053,045.00

(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
长葛市厂房工程	60,923,400.00	325,242.72				325,242.72						其他
华丰二期工程		2,357,847.37	349,758.56			2,707,605.93			2,707,605.93			金融机构贷款
广东万顺科技工程项目	821,400,000.00	248,360,235.61	159,152,814.33			407,513,049.94			36,049,062.63	8,151,630.81		募股资金
美信铝箔工程		74,568,055.53	185,359,954.57			259,928,010.10			2,009,181.17	2,009,181.17		其他
合计	882,323,400.00	325,611,381.23	344,862,527.46			670,473,908.69	--	--	40,765,849.73	10,160,811.98		--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	283,938,885.28	2,572,968.77		102,654.86	286,614,508.91
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	283,938,885.28	2,572,968.77		102,654.86	286,614,508.91
二、累计摊销					
1.期初余额	44,646,211.62	361,905.02		4,277.30	45,012,393.94
2.本期增加金额	3,013,868.66	185,978.76		5,132.76	3,204,980.18
(1) 计提	3,013,868.66	185,978.76		5,132.76	3,204,980.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	47,660,080.28	547,883.78		9,410.06	48,217,374.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	236,278,805.00	2,025,084.99		93,244.80	238,397,134.79
2.期初账面价值	239,292,673.66	2,211,063.75		98,377.56	241,602,114.97

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)

注 1：截止 2020 年 6 月 30 日，公司无形资产无账面金额高于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备；

注 2：本期摊销金额 3,204,980.18 元；

注 3：无形资产受限情况详见本附注五、（五十二）。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
河南万顺包装材料 有限公司	12,941.68					12,941.68
江苏中基复合材 料有限公司	250,611,960.41					250,611,960.41
汕头市东通光电 材料有限公司	82,332,665.98					82,332,665.98
汕头市光彩新材 料科技有限公司	15,313,164.25					15,313,164.25
合计	348,270,732.32					348,270,732.32

(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
		计提		处置		
江苏中基复合材 料有限公司	16,669,271.21					16,669,271.21
汕头市东通光电 材料有限公司	19,246,651.82					19,246,651.82
合计	35,915,923.03					35,915,923.03

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化工程	1,268,045.02		251,363.04		1,016,681.98

租入厂房洁净系统 工程建设费	5,486,745.80		579,825.36		4,906,920.44
修缮费	1,849,078.75	332,737.58	333,742.97		1,848,073.36
设备配套设施	2,044,061.25	614,879.46	934,841.32		1,724,099.39
合计	10,647,930.82	947,617.04	2,099,772.69		9,495,775.17

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,732,440.57	9,383,022.31	39,843,065.77	7,203,723.64
可抵扣亏损	104,178,126.02	24,708,017.25	82,058,672.55	19,446,231.66
合计	155,910,566.59	34,091,039.56	121,901,738.32	26,649,955.30

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	16,125,391.05	16,077,513.57
合计	16,125,391.05	16,077,513.57

(3) 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
2020 年度	11,236,624.41	11,236,624.41	
2023 年度	4,463,146.31	4,463,146.31	
2024 年度	377,742.85	377,742.85	
2025 年度	47,877.48		
合计	16,125,391.05	16,077,513.57	--

其他说明：

17、其他非流动资产

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
预付工程设备款	147,990,264.39	183,513,640.91
合计	147,990,264.39	183,513,640.91

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	25,475,200.00	25,009,600.00
抵押借款	212,000,000.00	238,800,000.00
保证借款	498,207,575.00	487,318,993.00
信用借款	360,000,000.00	230,000,000.00
票据贴现	42,449,749.30	
加:应付利息	2,738,957.74	
合计	1,140,871,482.04	981,128,593.00

短期借款分类的说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,420,933,324.68	1,259,634,395.99
信用证	61,500,000.00	165,000,000.00
合计	1,482,433,324.68	1,424,634,395.99

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

20、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	228,498,718.92	185,820,951.96
1 年以上	10,344,371.92	10,923,109.43

合计	238,843,090.84	196,744,061.39
----	----------------	----------------

21、合同负债

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
1年以内（含1年）	14,398,704.61	12,926,955.75
1年以上	375,038.38	319,229.59
合计	14,773,742.99	13,246,185.34

22、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	11,990,925.87	80,327,316.85	80,628,383.94	11,689,858.78
二、离职后福利-设定提存计划	387,710.35	1,214,665.95	1,013,833.47	588,542.83
合计	12,378,636.22	81,541,982.80	81,642,217.41	12,278,401.61

（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	9,369,380.43	72,851,128.83	73,062,759.94	9,157,749.32
2、职工福利费	23,400.00	4,689,156.16	4,684,886.16	27,670.00
3、社会保险费	191,457.72	1,653,183.39	1,685,251.31	159,389.80
其中：医疗保险费	149,295.20	1,371,108.34	1,421,982.46	98,421.08
工伤保险费	30,159.70	72,431.02	53,186.27	49,404.45
生育保险费	12,002.82	209,644.03	210,082.58	11,564.27
4、住房公积金	161,438.00	1,053,339.65	1,120,310.65	94,467.00
5、工会经费和职工教育经费	2,245,249.72	80,508.82	75,175.88	2,250,582.66
合计	11,990,925.87	80,327,316.85	80,628,383.94	11,689,858.78

（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	372,891.65	1,209,818.79	1,014,913.09	567,797.35
2、失业保险费	14,818.70	4,847.16	-1,079.62	20,745.48
合计	387,710.35	1,214,665.95	1,013,833.47	588,542.83

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,440,523.17	5,285,930.41
企业所得税	6,507,968.44	17,966,140.26
个人所得税	456,529.05	533,541.68
城市维护建设税	172,433.36	405,361.33
房产税	1,001,405.73	1,061,211.01
土地使用税	882,479.66	1,012,016.28
教育费附加	74,514.64	179,126.69
地方教育附加	49,676.44	119,417.80
印花税	242,701.50	281,356.92
其他税费	75,081.03	48,003.77
合计	11,903,313.02	26,892,106.15

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		3,831,323.86
其他应付款	244,473,319.13	259,361,782.39
合计	244,473,319.13	263,193,106.25

(1)

注：应付利息主要是按财会〔2019〕6号规定长短期借款及按摊余成本计量的应付债券合同约定付息日前计提的尚未到期支付的利息支出，应列报于相应的金融负债中。

(2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,393,450.00	2,160,000.00
员工持股认购款	221,065,922.01	224,546,191.89
其他款项	19,013,947.12	32,655,590.50
合计	244,473,319.13	259,361,782.39

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	49,500,000.00	96,500,000.00
一年内到期的长期应付款	407,748.36	965,380.33
合计	49,907,748.36	97,465,380.33

其他说明：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	194,000,000.00	194,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	130,000,000.00
加:应付利息	575,211.81	
合计	394,575,211.81	324,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

27、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可转换公司债券-万顺转债 123012	106,054,349.75	105,926,772.45
加:应付债券利息	732,535.86	
合计	106,786,885.61	105,926,772.45

(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

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	本期转股	期末余额
万顺转债 123012	950,000,000.00	2018-7-20	6年	950,000,000.00	105,926,772.45		732,535.86	4,039,877.30		3,912,300.00	106,786,885.61
合计	--	--	--	950,000,000.00	105,926,772.45		732,535.86	4,039,877.30		3,912,300.00	106,786,885.61

28、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	153,297.77	153,297.77
合计	153,297.77	153,297.77

(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
融资款	153,297.77	153,297.77

其他说明:

29、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,407,050.00	1,407,050.00	增量工程合同纠纷
合计	1,407,050.00	1,407,050.00	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

注: 2018年8月14日,江苏大汉建设实业集团有限公司向江苏省沛县人民法院提起诉讼, 请求判令江苏华丰铝业有限公司支付其于2011年发生的增量工程款及利息共计1,407,050.00元, 并向法院申请对华丰铝业诉前财产保全, 结合资产负债表日案件进展情况, 公司基于谨慎性原则, 据此确认1,407,050.00元预计负债。

30、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	26,198,000.04		1,325,333.32	24,872,666.72	政府补助
合计	26,198,000.04		1,325,333.32	24,872,666.72	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电容式 ITO 导电膜项目	8,460,666.60			457,333.34			8,003,333.26	与资产相关
省战略性新兴产业区域集聚发展试点新一代显示技术项目	12,333,333.40			666,666.66			11,666,666.74	与资产相关
"扬帆计划"创新创业团队专项经费	3,770,666.68			134,666.66			3,636,000.02	与资产相关
科技创新创业团队补助	1,633,333.36			66,666.66			1,566,666.70	与资产相关

其他说明：

31、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	673,756,195.00				729,931.00	729,931.00	674,486,126.00

其他说明：

注：本期股本的变化详见五、（三十二）资本公积注1、2。

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,711,884,205.55	3,350,119.39		1,715,234,324.94

其他资本公积	104,361,492.88		957,892.15	103,403,600.73
其中：股东杜成城业绩承诺款	96,119,300.04			96,119,300.04
少数股东增资对母公司权益影响	6,822,453.43			6,822,453.43
可转换债券权益部分	32,613,359.29		957,892.15	31,655,467.14
联营企业其他权益变动影响	783,547.05			783,547.05
购买子公司少数股东股权的影响	-31,977,166.93			-31,977,166.93
合计	1,816,245,698.43	3,350,119.39	957,892.15	1,818,637,925.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本公积-资本溢价增加及其他资本公积-可转换债权权益部分变动，主要是公司可转换债券持有投资者行使转股权，将持有的39123张可转换公司债券转股，导致其他资本公积的可转换公司债权权益部分减少957,892.15元，资本公积股本溢价部分增加3,350,119.39元，股本增加729,931.00股。

33、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	227,934.77	19,649.67				19,649.67	247,584.44
外币财务报表折算差额	227,934.77	19,649.67				19,649.67	247,584.44
其他综合收益合计	227,934.77	19,649.67				19,649.67	247,584.44

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：

34、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	67,643,991.26			67,643,991.26
合计	67,643,991.26			67,643,991.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	827,562,239.37	
调整后期初未分配利润	827,562,239.37	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,011,640.99	
应付普通股股利	33,687,654.92	
期末未分配利润	828,886,225.44	

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。

36、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	2,174,044,347.54	1,976,152,617.42	2,019,865,319.14	1,777,070,588.59
其他业务	76,241,697.72	68,938,071.36	15,193,395.19	10,982,657.73
合计	2,250,286,045.26	2,045,090,688.78	2,035,058,714.33	1,788,053,246.32

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型			2,250,286,045.26	2,250,286,045.26
其中：				
纸包装材料业务			227,851,001.43	227,851,001.43
铝加工业务			1,209,756,474.10	1,209,756,474.10
功能性薄膜业务			18,205,457.41	18,205,457.41
贸易业务			682,687,223.90	682,687,223.90
主营其他业务			35,544,190.70	35,544,190.70
其他业务收入			76,241,697.72	76,241,697.72

按经营地区分类			2,250,286,045.26	2,250,286,045.26
其中：				
华东			576,381,277.17	576,381,277.17
华中			133,424,096.07	133,424,096.07
西南			96,173,215.21	96,173,215.21
华南			712,792,410.70	712,792,410.70
国内其他			60,944,129.77	60,944,129.77
国外			670,570,916.34	670,570,916.34
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

37、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	2,121,376.60	2,964,661.78
教育费附加	924,840.08	1,294,157.52
房产税	1,965,063.12	1,940,350.09
土地使用税	1,764,959.32	2,037,625.37
车船使用税	14,548.96	13,996.00
印花税	1,188,819.88	1,153,645.03
地方教育附加	616,560.01	862,771.69
堤围费	318,396.84	252,327.41
环境保护税	5,703.00	10,111.08
其他税费	4,686.80	1,866.80
合计	8,924,954.61	10,531,512.77

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,855,690.98	5,600,259.58
运输费	24,728,625.97	27,895,121.08
业务招待费	4,563,207.00	4,799,897.81
差旅费	716,364.80	1,025,017.83
办公费	1,171,607.50	1,145,306.45
广告和业务宣传费	414,709.81	1,484,273.27
其他费	3,143,320.26	4,075,890.06
合计	38,593,526.32	46,025,766.08

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,194,295.33	21,772,108.52
折旧费及摊销	11,338,896.59	11,840,303.51
差旅费	694,442.47	1,495,386.93
业务招待费	1,332,913.36	1,598,262.02
办公费	3,450,173.17	3,524,158.59
中介机构费	2,149,713.45	824,822.81
修理费	1,771,289.97	1,207,308.34
其他费用	6,958,636.22	3,913,438.11
合计	45,890,360.56	46,175,788.83

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,834,731.41	9,734,288.75
材料费	43,303,180.07	40,463,882.15
折旧摊销	9,495,909.78	7,845,401.67
其他费用	165,665.37	397,314.15

合计	63,799,486.63	58,440,886.72
----	---------------	---------------

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,275,195.50	31,336,701.58
减：利息收入	8,135,308.56	6,492,452.89
汇兑损失	493,134.17	1,055,350.65
减：汇兑收益	3,210,230.92	1,594,017.87
手续费支出	5,656,191.86	5,823,268.44
其他		
合计	24,078,982.05	30,128,849.91

其他说明：

42、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
2014年产业转型升级(电容式ITO导电膜项目)	457,333.34	457,333.34
省战略性新兴产业区域集聚发展试点新一代显示技术2014年项目	666,666.66	666,666.66
"扬帆计划"创新创业团队专项经费	134,666.66	134,666.66
"扬帆计划"项目创新创业团队专项经费	66,666.66	66,666.66
地方政府扶持资金	2,831,115.15	312,660.60
科技发展资金		208,100.00
外贸企业专项补贴	40,800.00	

43、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		-981,952.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	-294,070.63	9,446.00
合计	-294,070.63	-972,506.47

其他说明：

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项信用减值损失	-11,400,393.31	-9,036,331.76
合计	-11,400,393.31	-9,036,331.76

其他说明：

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,018,292.82	
合计	-2,018,292.82	

其他说明：

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产	7,362,942.28	88,167.12

47、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	4,910,000.00	128,600.00	4,910,000.00
固定资产处置收益	1,119.86		1,119.86
其他	450,490.15	259,763.63	450,490.15
合计	5,361,610.01	388,363.63	

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
工业经济创 新发展奖励 资金							124,100.00	与收益相关

地方政府扶持资金						4,910,000.00	4,500.00	与收益相关
----------	--	--	--	--	--	--------------	----------	-------

其他说明：

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	7,898.23	2,520.46	7,898.23
对外捐赠	52,000.00	3,000.00	52,000.00
其他	65,398.73	171,471.90	65,398.73
合计	125,296.96	176,992.36	

其他说明：

49、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	5,744,664.30	7,953,993.93
递延所得税费用	-7,441,084.26	-2,473,002.69
合计	-1,696,419.96	5,480,991.24

(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	26,991,793.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,048,769.00
子公司适用不同税率的影响	-2,764,636.64
调整以前期间所得税的影响	-1,337,770.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,196,918.90
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	11,969.37
其他(含报表合并过程中减少利润的所得税影响)	542,167.65
所得税费用	-1,696,419.96

其他说明

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,155,487.81	11,203,257.11
政府补助	7,773,955.97	8,756,925.00
收回票证保证金	55,883,047.73	
出租资产押金		2,000,000.00
其他	468,269.81	360,119.88
合计	72,280,761.32	22,320,301.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	45,913,533.30	47,298,664.98
银承保证金	13,209,367.70	5,119,460.65
其他	49,167,977.92	51,020,355.08
合计	108,290,878.92	103,438,480.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买期货合约款		220,930.00
处置期货收益		9,446.00
合计		230,376.00

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

处置期货损失	294,070.63	
合计	294,070.63	

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
借款保证金	58,443,300.00	57,000,000.00
合计	58,443,300.00	57,000,000.00

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
借款保证金	40,943,300.00	80,070,300.00
购买子公司少数股东股份支付的现金		105,900,000.00
合计	40,943,300.00	185,970,300.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、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	28,688,213.31	42,358,466.54
加：资产减值准备	13,418,686.13	9,036,331.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,168,942.64	82,597,406.53
无形资产摊销	3,204,980.18	2,821,954.92
长期待摊费用摊销	2,099,772.69	1,124,113.32
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）	-7,362,942.28	-88,167.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,778.37	2,520.46

财务费用（收益以“－”号填列）	29,275,195.50	31,336,701.58
投资损失（收益以“－”号填列）	294,070.63	972,506.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,441,084.26	-2,380,609.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,853,543.15	56,289,831.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	55,207,051.27	-182,430,216.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	65,277,423.32	-52,542,320.79
经营活动产生的现金流量净额	243,983,544.35	-10,901,481.06
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	855,973,451.98	770,321,029.40
减：现金的期初余额	866,729,414.06	865,613,037.26
现金及现金等价物净增加额	-10,755,962.08	-95,292,007.86

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	855,973,451.98	866,729,414.06
其中：库存现金	465,845.38	558,574.05
可随时用于支付的银行存款	521,405,633.11	667,366,678.86
可随时用于支付的其他货币资金	334,101,973.49	198,827,342.67
三、期末现金及现金等价物余额	855,973,451.98	866,729,414.06

其他说明：

52、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	193,239,908.61	签发信用证、银行承兑汇票保证金、借款保证金、持股计划等受限资金
应收票据	50,702,575.91	票据质押
固定资产	358,351,376.59	抵押
无形资产	103,884,973.58	抵押

合计	706,178,834.69	--
----	----------------	----

其他说明：

53、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	--	--	50,324,758.81
其中：美元	6,853,040.32	7.07950	48,516,096.97
欧元	104,481.54	7.96100	831,777.55
港币	1,036,812.54	0.91344	947,066.05
英镑	3,421.72	8.71440	29,818.24
应收账款	--	--	251,015,285.04
其中：美元	34,633,259.55	7.07950	245,186,291.69
欧元	732,193.61	7.96100	5,828,993.35
港币			
长期借款	--	--	3,442,278.85
其中：美元	486,204.61	7.07950	3,442,085.55
欧元	24.28	7.96129	193.30
港币			

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

54、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
2014 年产业转型升级(电容式	457,333.34	其他收益	457,333.34

ITO 导电膜项目)			
省战略性新兴产业区域集聚发展试点新一代显示技术 2014 年项目	666,666.66	其他收益	666,666.66
"扬帆计划"项目创新创业团队专项经费	134,666.66	其他收益	134,666.66
"扬帆计划"科技创新创业团队"项目补助	66,666.66	其他收益	66,666.66
企业专项补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
地方政府扶持资金	2,331,115.15	其他收益	2,331,115.15
外贸促进资金	40,800.00	其他收益	40,800.00
地方政府扶持资金	4,910,000.00	营业外收入	4,910,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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：

子公司广东万顺科技有限公司2020年5月11日设立下属全资子公司汕头市万顺物业有限公司,并纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

广东万顺科技有限公司	广东汕头市	广东汕头市	功能性薄膜、光电产品制造项目筹办	100.00%		设立
汕头市东通光电材料有限公司	广东汕头市	广东汕头市	生产与销售光电产品	100.00%		购买
汕头市万顺贸易有限公司	广东汕头市	广东汕头市	销售纸及纸制品、包装材料、光电产品	100.00%		设立
上海绿想新材料科技有限公司	上海市	上海市	新材料的销售	100.00%		设立
广东万顺金辉业节能科技有限公司	广东汕头市	广东汕头市	玻璃制品生产、销售	70.00%		设立
江苏万顺新富瑞科技有限公司	江苏句容市	江苏句容市	玻璃制品生产、销售	51.00%		购买
汕头市光彩新材料科技有限公司 (派亚油墨)	广东汕头市	广东汕头市	油墨生产、销售	100.00%		购买

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
江苏万顺新富瑞科技有限公司	49.00%	-1,403,155.80		2,757,469.22
广东万顺金辉业节能科技有限公司	30.00%	-576,438.00		-1,427,676.27

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	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏万顺新富瑞科技有限公司	23,104,638.18	37,103,675.20	60,208,313.38	58,620,346.65	153,297.77	58,773,644.42	25,070,320.04	35,995,325.78	61,065,645.82	56,901,038.32	153,297.77	57,054,336.09
广东万顺金辉业节能科技有限公司	12,799,880.40	32,288,160.45	45,088,040.85	14,846,961.77		14,846,961.77	11,717,068.46	28,507,434.57	40,224,503.03	8,061,963.94		8,061,963.94

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏万顺新富瑞科技有限公司	9,764,328.02	-2,576,640.77		5,805,210.05	14,209,849.23	-4,359,549.28		2,350,325.57
广东万顺金辉业节能科技有限公司	3,125,622.86	-1,921,460.01		687,658.14		-968,186.84		-4,060,644.11

其他说明：

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杜成城	不适用	不适用	不适用	33.09%	33.09%

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七、在其他主体中的权益。

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务:							
销售商品、提供劳务:							
江苏同辉新材料有限公司	销售商品	功能性薄膜	参照市场价格协商确定			855,733.10	3.84
江苏同辉新材料有限公司	销售商品	销售双钢夹层调光玻璃	参照市场价格协商确定	40,884.74	2.66		

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
杜成城	1,498,600.00	1,498,600.00
洪玉敏	358,400.00	358,000.00
杨奇清	322,600.00	322,200.00
黄薇	269,386.21	278,600.00
刘宗柳	40,000.00	40,000.00
陈胜忠	30,666.67	
陈泽辉	40,000.00	40,000.00
邱佩菲	121,000.00	143,100.00
陈楚强	194,170.00	
陈敏娜	67,986.28	62,258.82

陈小勇	279,000.00	278,600.00
张吉辉	9,333.33	40,000.00
方彬杰	20,359.32	84,514.00
张金辉	279,000.00	278,600.00
合计	3,530,501.81	3,424,472.82

(3) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京众智同辉科技有限公司	4,213,506.10	1,261,589.43	4,504,890.10	810,147.09
应收账款	江苏同辉新材料有限公司	-20,234.04			

(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	北京众智同辉科技有限公司	752,851.22	1,044,235.22
应付账款	北京众智视创信息技术有限公司	50,460.00	50,460.00

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，本公司不存在需要披露的影响财务报表阅读的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，本公司不存在需要披露的影响财务报表阅读的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、

无重大资产负债表日后事项

十三、其他重要事项

1、其他

1、江苏中基复合材料有限公司诉沛县华丰房地产开发有限公司案

江苏中基复合材料有限公司向江阴市人民法院提起诉讼，请求法院判令被告沛县华丰房地产开发有限公司立即向江苏中基复合材料有限公司赔偿1000万元损失、请求法院判令被告沛县华丰房地产开发有限公司持有的江苏华丰铝业有限公司20%的股权在上述1000万范围内享有优先受偿权一案，沛县华丰房地产开发有限公司对管辖权提出异议，2018年1月25日，江苏中基复合材料股份有限公司收到江苏省江阴市人民法院民事裁定书，裁定沛县华丰房地产开发有限公司对管辖权提出的异议成立，本案件移送沛县人民法院处理。沛县人民法院于2018年9月28日公开开庭进行了审理，并于2018年10月16日作出一审判决【文号：（2018）苏0322民初2115号】：①判令沛县华丰房地产开发有限公司赔偿江苏中基复合材料有限公司1000万元，②江苏中基复合材料有限公司对沛县华丰房地产开发有限公司持有的江苏华丰铝业有限公司20%的股权在1000万元范围内享有优先受偿权。

沛县华丰房地产开发有限公司未提出上诉，现上述案件已生效，判决生效后沛县华丰房地产开发有限公司未向江苏中基复合材料有限公司赔偿1000万元，江苏中基复合材料有限公司已申请进入强制执行程序，目前强制执行仍在进行中，执行立案案号：苏032执1009。

2、2019年未确认业绩承诺方业绩补偿款事项

①、2018年11月29日，汕头万顺新材集团股份有限公司（以下简称“公司”）与众智同辉签订《汕头万顺包装材料股份有限公司与北京众智同辉科技股份有限公司关于江苏新富瑞节能玻璃有限公司之股权转让协议》，与江苏新富瑞节能玻璃有限公司的股东兼经营层梁中奎先生和庞菊珍女士夫妇签订《汕头万顺包装材料股份有限公司与梁中奎、庞菊珍关于江苏新富瑞节能玻璃有限公司之经营保证协议》（以下简称“《经营保证协议》”）。根据《经营保证协议》，梁中奎先生、庞菊珍女士承诺，万顺新富瑞2019年度净利润不低于人民币660.00万元，如果万顺新富瑞实现净利润数低于上述承诺净利润的，梁中奎先生、庞菊珍女士应就未达到承诺净利润数的部分对公司进行补偿。万顺新富瑞2019年度实现净利润-6,974,259.23元、实现扣除非经常性损益后净利润-6,958,459.72元，未达到相应年度业绩承诺水平。根据业绩承诺，梁中奎先生、庞菊珍女士应补偿6,922,872.21元。由于万顺新富瑞智能光控节能玻璃的产线调试时间延迟，于2019年10月才开始正常运作，加上智能光控节能玻璃在建筑玻璃市场属于新兴产品，消费市场亟待培育，市场推广、普及需要一定过程，2019年万顺新富瑞智能光控节能玻璃市场开拓不及预期。鉴于上述客观原因存在，业绩承诺方梁中奎先生、庞菊珍女士提出将与公司进一步商议业绩补偿方案。考虑到收购万顺新富瑞系为了布局节能膜市场，为了与业绩承诺方继续保持良好的合作关系，共同努力推动智能光控节能玻璃的市场普及，公司与梁中奎先生、庞菊珍女士就业绩承诺补偿尚在进一步协商。故公司未确认该笔业绩补偿收益。

②、2018年11月30日，汕头万顺新材集团股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于与合作方共同投资设立控股子公司的议案》，同意公司使用自有资金人民币3,500.00万元与罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生四位合作方共同投资设立控股子公司广东万顺金辉业节能科技有限公司（以下简称“万顺金辉业”）从事智

能光控节能玻璃等产品市场拓展。同日，公司与罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生签订《投资合作协议》。根据《投资合作协议》，罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生承诺万顺金辉业2019年度净利润（以扣除非经常性损益后孰低为准，以下简称“承诺净利润”）应当不低于人民币500万元，如万顺金辉业未实现约定的承诺净利润，则罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生应将未实现部分以股权方式无偿补偿给公司，万顺金辉业2019年度实现净利润-2,837,460.90元、实现扣除非经常性损益后净利润-2,837,461.70元，未达到相应年度业绩承诺水平。根据业绩承诺，罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生应补偿给公司的万顺金辉业股权数量7837462（元注册资本）。鉴于万顺金辉业智能光控节能玻璃生产线于2019年8月正式建成投产，正式投产时间比原计划延迟，加上智能光控节能玻璃处于市场推广初期，消费市场亟待培育，市场推广、普及需要一定过程，导致万顺金辉业2019年智能光控节能玻璃市场开拓不及预期。上述客观原因存在且业绩承诺方尚未对万顺金辉业认缴的注册资本出资完毕，业绩承诺方罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生提出与公司进一步商议业绩补偿方案。考虑到合作设立万顺金辉业系为了布局节能膜市场，为了与业绩承诺方继续保持良好的合作关系，共同努力推动智能光控节能玻璃的市场普及，公司与罗燕虹女士、黄进盛先生、蒋鹏辉先生、李楠先生就业绩承诺补偿尚在进一步协商。故公司未确认该笔业绩补偿收益。

3、江苏中基复合材料有限公司及其子公司就反倾销、反补贴事项起诉案件的进展

2017年3月开始，美国商务部正式对进口自中国的铝箔启动反倾销和反补贴立案调查，被调查产品覆盖江苏中基生产并对美国出口的铝箔产品。2018年3月5日，美国商务部颁布反倾销、反补贴征税令，宣布进口江苏中基铝箔产品的倾销幅度裁定为48.64%，补贴率裁定为17.14%。

2018年7月，江苏中基复合材料有限公司就反倾销、反补贴事项在美国国际贸易法院（UNITED STATES COURT OF INTERNATIONAL TRADE）分别对美国（UNITED STATES）提起诉讼，美国国际贸易法院已受理上述案件。

2020年8月25日，公司披露收到美国海关和边境保护局调整反倾销保证金率及反补贴税率的相关文件，根据美国国际贸易法院的判决，调整江苏中基及其全资子公司江苏中基复合材料（香港）有限公司、控股子公司江苏华丰铝业有限公司的反倾销保证金率为48.30%；调整公司、江苏中基及其全资子公司江苏中基复合材料（香港）有限公司、控股子公司江苏华丰铝业有限公司的反补贴税率为6.46%；在未收到进一步通知前，上述反倾销保证金率、反补贴税率保持有效。

十四、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

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	149,000,397.59	100.00	12,230,633.91	8.21
其中：组合1：应收客户款1	142,889,356.51	95.90	12,230,633.91	8.56
组合2：合并范围内关联方往来	6,111,041.08	4.10		
组合3：应收客户款2				
合 计	149,000,397.59	100.00	12,230,633.91	8.21

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	168,609,384.39	100.00	10,627,048.05	6.30
其中：组合1：应收客户款1	160,854,951.20	95.40	10,627,048.05	6.61
组合2：合并范围内关联方往来	7,754,433.19	4.60		
组合3：应收客户款2				
合 计	168,609,384.39	100.00	10,627,048.05	6.30

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：应收客户款1

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0-3 个月 (含 3 个月)	78,812,579.01			101,333,517.97	0.00	
4-6 个月 (含 6 个月)	12,907,250.25	2.00	258,145.03	11,519,078.98	2.00	230,381.59
7-12 个月 (含 12 个月)	11,983,794.77	5.00	599,189.74	10,195,331.52	5.00	509,766.57
1 至 2 年	16,961,723.09	15.00	2,544,258.46	23,399,133.85	15.00	3,509,870.08
2 至 3 年	19,135,669.58	30.00	5,740,700.87	11,472,655.80	30.00	3,441,796.74
3年以上	3,088,339.81	100.00	3,088,339.81	2,935,233.08	100.00	2,935,233.08
合计	142,889,356.51	8.56	12,230,633.91	160,854,951.20	4.36	10,627,048.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为2,636,153.80元，本期收回或转回坏账准备1,032,567.94元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川金时印务有限公司	23,945,786.89	16.07%	
乌兰浩特森辉印务有限公司	22,648,152.13	15.20%	4,599,105.55
福建鑫叶投资管理集团有限公司	16,102,011.79	10.81%	
江苏联通纪元印务股份有限公司	7,151,384.66	4.80%	219,132.67
福建省石狮市通达电器有限公司	6,819,854.01	4.58%	
合计	76,667,189.48	51.46%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,284,000.01
其他应收款	397,358,218.70	407,199,791.23
合计	397,358,218.70	408,483,791.24

(1) 其他应收款

1)

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工持股认购金	221,040,000.00	224,520,000.00
应收出口退税款		
保证金及其他组合	68,830,410.19	68,366,766.95
备用金	126,700.00	43,415.77
合并范围内往来款项	112,744,608.51	115,344,608.51
减：坏账准备	5,383,500.00	1,075,000.00
合计	397,358,218.70	407,199,791.23

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

类别	2020年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项				
其中：组合1：合并范围内关联方往来及与公司员工相关的款项	334,216,518.70	82.99		
组合2：应收其他款项	68,525,200.00	17.01	5,383,500.00	7.86
组合3：应收退税款				
合计	402,741,718.70	100	5,383,500.00	1.34

类别	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项				
其中：组合1：合并范围内关联方往来及与公司员工相关的款项	339,908,024.28	83.25		
组合2：应收其他款项	68,366,766.95	16.75	1,075,000.00	1.57

组合3: 应收退税款				
合计	408,274,791.23	100.00	1,075,000.00	0.26

(3) 其他应收款项账龄分析

①组合2: 组合计提坏账准备的情况

账龄	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
0-3月 (含3个月)	405,200.00	0.00		47,966,766.95	0.00	
4-6月 (含6个月)	750,000.00	2.00	15,000.00		2.00	
7-12月 (含12个月)	47,370,000.00	5.00	2,368,500.00	20,000,000.00	5.00	1,000,000.00
1-2年	20,000,000.00	15.00	3,000,000.00	300,000.00	15.00	45,000.00
2-3年				100,000.00	30.00	30,000.00
3年以上					100.00	
合计	68,525,200.00	7.86	5,383,500.00	68,366,766.95	1.57	1,075,000.00

(4) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额				
期初余额在本期重新评估后	1,000,000.00	75,000.00		1,075,000.00
本期计提	1,383,500.00	2,955,000.00		4,338,500.00
本期转回		30,000.00		30,000.00
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,383,500.00	3,000,000.00		5,383,500.00

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	其他	
其他应收款	1,075,000.00	4,338,500.00	30,000.00			5,383,500.00
合计	1,075,000.00	4,338,500.00	30,000.00			5,383,500.00

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
无		

3)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
李伟明	股权转让款	47,320,000.00	7-12 个月	11.75%	2,366,000.00
江苏华丰铝业有限公司	往来款	38,000,000.00	2 至 3 年	9.44%	
河南万顺包装材料有限公司	往来款	37,000,000.00	3 年以上	9.19%	
江苏万顺新富瑞科技有限公司	往来款	28,400,000.00	1 至 2 年	7.05%	
广东东通文具有限公司	往来款	20,000,000.00	1 至 2 年	4.97%	3,000,000.00
合计	--	170,720,000.00	--	54.35%	5,366,000.00

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	1,874,434,000.00		1,874,434,000.00	1,874,434,000.00		1,874,434,000.00
合计	1,874,434,000.00		1,874,434,000.00	1,874,434,000.00		1,874,434,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河南万顺包装材料有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
江苏中基复合材料有限公司	1,162,300,000.00					1,162,300,000.00	
汕头万顺股份(香港)有限公司	3,954,000.00					3,954,000.00	
广东万顺科技有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
汕头市东通光电材料有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	

司							
汕头市万顺贸易有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
上海绿想材料科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
江苏万顺新富瑞科技有限公司	8,180,000.00					8,180,000.00	
广东万顺金辉业节能科技有限公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
汕头市光彩新材料科技有限公司	70,000,000.00					70,000,000.00	
合计	1,874,434,000.00					1,874,434,000.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	173,423,945.63	139,015,086.10	221,705,707.11	174,880,264.36
其他业务	1,658,229.59	1,887,636.48	2,289,321.59	2,323,938.09
合计	175,082,175.22	140,902,722.58	223,995,028.70	177,204,202.45

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型			175,082,175.22	175,082,175.22
其中：				
纸包装材料业务			155,147,860.38	155,147,860.38
功能性薄膜业务			18,276,085.25	18,276,085.25
其他业务收入			1,658,229.59	1,658,229.59
按经营地区分类			175,082,175.22	175,082,175.22
其中：				
华东			38,814,553.78	38,814,553.78
华中			23,771,969.56	23,771,969.56

西南			62,018,442.89	62,018,442.89
华南			48,024,528.42	48,024,528.42
国内其他			1,869,557.51	1,869,557.51
国外			583,123.06	583,123.06
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	28,000,000.00	10,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-981,952.47
合计	28,000,000.00	9,018,047.53

十五、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	7,356,163.91	处置固定资产收益
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）	9,107,248.47	电容式 ITO 导电膜项目补助；省战略性新兴产业区域集聚发展新一代显示技术项目补助、科技发展补助资金、地方政府财政补助资金、财政奖励资金、社保失业补助等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金	-294,070.63	期货合约损益

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	333,091.42	主要是赔偿款收入等
减：所得税影响额	3,096,607.60	
少数股东权益影响额	11,124.25	
合计	13,394,701.32	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.03%	0.0519	0.0501
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.64%	0.0321	0.0309

第十二节 备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。