



# 上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2018-058

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2019 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	141
第十一节 备查文件目录.....	错误!未定义书签。

## 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 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 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	304,297,048.73	239,666,569.84	26.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,406,709.96	37,253,282.98	-13.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	26,178,499.56	33,255,124.99	-21.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	147,600,890.09	19,196,632.61	668.89%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.37	-45.95%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.37	-43.24%
加权平均净资产收益率	4.44%	5.76%	-1.32%
	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）	1,122,041,175.59	942,481,268.99	19.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	652,685,323.24	644,961,682.02	1.20%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-38,994.85	
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）	5,858,606.67	
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	1,561,832.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,638.24	
减：所得税影响额	1,102,650.67	
少数股东权益影响额（税后）	73,221.92	
合计	6,228,210.40	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司专业从事直接接触药品的高阻隔包装材料研发、生产和销售，主要产品为软质包装材料及硬质包装材料，软包装材料主要包含冷冲压成型复合硬片、SP复合膜、PTP铝箔、原料药袋等软质包装材料，硬包装材料主要包含PVC、PVC/PVDC、PVC/聚三氟氯乙烯、塑料瓶、铝塑复合盖等硬质包装材料。主要客户为制药企业，卷状产品经过制药企业的成型、填充药品、热封等工序后，形成药板或小袋颗粒药或瓶装药。

### 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
货币资金	较期初数增加 70%，主要是增加银行流动资金贷款所致。
应收票据	较期初数增加 42%，主要是收到票据未到期或未转出所致。
其他应收款净值	较期初数减少 78%，主要是多凌药包收回暂付款所致。
其他流动资产	较期初数减少 75%，主是是减少理财产品所致。
长期股权投资	较期初数增加 45493%，主要是增加投资久诚包装 2,1507.5 万元所致。
短期借款	较期初数增加 311%，主要是增加银行流动资金贷款所致。
应付票据	较期初数增加 100%，主要是银行承兑支付进货款所致。
应付账款	较期初数减少 59%，主要是去年底进货备货款项年初支付，有时间差所致。
预收款项	较期初数增加 57%，主要增加了出口商品预收款所致。
其他应付款	较期初数增加 173%，主要是增加股权激励库存股所致。
其他流动负债	较期初数增加 100%，主要是计提房租水电。
股本	较期初数增加 55%，主要是分红资本公积转入及股权激励投入所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求



否

### **(1) 技术创新优势**

公司一贯注重技术创新与研究开发,不断加大研发投入,依托省级企业技术中心平台,通过加强研发队伍建设,持续提升产品技术优势与研发能力。通过不断将技术优势转化为产品优势,确立了公司产品在新型医药包装领域的领导地位。公司累计取得发明专利19项,实用新型专利90项,外观设计专利4项。

### **(2) 工艺设备优势**

医药包装行业是一个技术和资金密集型行业,产品的生产、质量控制等都需要恒温恒湿无尘的生产环境、先进的生产和检测设备的支持。公司拥有10万级净化车间的生产环境、先进的生产和检测设备,尤其是募投项目的实施,设备技术水平居行业领先,募投项目在2018年被评为省级智能车间,柔版涂布技术、连续复合技术居行业领先水平。

### **(3) 客户数量及品牌优势**

公司先后被评为上海市名牌产品、江苏省著名商标。通过优质的产品和优良的服务满足了众多知名制药企业对药包材的需求,积累了一批稳定的核心客户,和公司发生业务关系的客户已达2000家,其中70%的中国医药工业百强企业和公司建立了合作关系。药包材生产企业要进入制药企业的供应商名录,需要制药企业对其生产环境、生产设备、检验设备、管理体系文件进行现场考察,进行六个月的药品稳定性加速试验及省级药监局的备案,评估周期长、评估费用高,制药企业更换供应商的成本较高。伴随下游医药生产企业的持续增长,公司销售呈现稳步增长的良好态势。

### **(4) 稳定的核心团队和完善的管理体系优势**

自设立以来,公司创业团队、核心管理及技术人员保持稳定,通过实施人才引进战略,公司逐步建立起经验丰富的药包材产品生产管理团队、技术管理团队和营销管理团队。公司采用扁平化的组织架构,减少管理层级,实现管理效率的有效提升。公司始终将管理体系视为公司的生命,投入大量的人力、物力和财力打造完善的管理体系,严格按照国家法规和国际标准要求构建管理体系,并在研发、生产、销售、客户服务等各个环节实施严格的综合监督管理。目前已通过参照GMP特殊要求的ISO15378、ISO14001、ISO9001、OHASA18001、FSSC22000、GB/T29490等体系认证。

### **(5) 品类丰富及规模优势**

公司通过收购兼并,实现横向扩张,积极拓宽公司的产品线,公司目前拥有近50个国家药审中心颁发的药包材备案号,8个美国FDA颁发的DMF备案号,是国内固体药品包装品类最齐全的公司之一。同时公司大力拓展销售渠道,在全国各地建立了完善的销售网络,经过多年的发展,销售额在同行业一直名列前茅。公司在行业内具有一定的规模优势。

### **(6) 行业优势及行业进入壁垒较高优势**

医药包装行业受益于中国的医药制造工业的长期平稳增长态势也保持了较长期的增长,公司作为行业领先者受益明显,我国人口老龄化程度深、速度快,药品支出增速高于全球平均水平,同时国家政策的积极导向使得医药包材行业迎来发展良机。预计未来三到五年中国的药包行业有望保持较高的增长。国内药包企业数量多、规模小、竞争激烈,行业尚处于发展的初级阶段。公司深耕医药包装行业多年,专注细分领域,严控产品的质量积累了较好的市场口碑,同时拥有了一定的渠道优势,在行业竞争中占据了优势地位。在公司扩张战略、产品质量监管和研发投入的基础上,公司将继续保持领先优势,并受益于医药包装行业的发展。高端药包进入壁垒较高,需要长期的经验、技术积累。目前药包行业中,多数公司生产的产品相对低端,当这些厂商为了提升自身的竞争优势,普遍会向高端药包产品发展,但会面临较高进入壁垒,主要有资质壁垒,技术壁垒,资金壁垒,人才壁垒和市场营销网络壁垒。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）公司总体经营情况回顾

公司管理层紧密围绕2019年年初制定的年度工作计划，贯彻董事会的战略部署，积极开展各项工作。报告期内实现营业收入304,297,048.73元，较上年同期相比上升26.97%，本年度归属于上市公司股东净利润32,406,709.96元，较上年同期相比下降13.01%。公司整体经营状况良好，业绩稳步提升，净利润同比减少主要系员工限制性股票股权激励费用预提所致。

#### （二）报告期内的主要工作

公司紧紧围绕董事会确定的年度经营目标，努力克服各种不利因素，积极主动采取有效措施，突出重点，狠抓落实，通过深化品牌战略、强化质量管理、调整市场结构，开源节流。在管理层和全体职工的共同努力下，实现了较为平稳的增长，较好地完成了半年度目标任务。

#### 1、稳步推进战略布局和行业整合，收购上海久诚包装有限公司43.015%的股权

公司积极推进外延式的发展战略，择机实施资本运作，推进外延式扩张。通过收购、兼并、合资等多种资本运作手段，向产业链横向和纵向扩张，积极拓展新的业务领域，打造新的利润增长点，扩大公司规模，促进公司持续、健康、稳定发展。

报告期内，公司完成收购上海久诚包装有限公司43.015%的股权，本次收购上海久诚包装有限公司43.015%股权是基于整体的战略规划以及自身业务发展的需要考虑，是公司在化妆品包装、食品包装细分领域上的重要布局，有利于实现公司在增长速度较高行业的产业布局，符合公司的长远发展规划，对公司未来业务发展产生积极影响，为公司进一步加快产业整合、实现资本增值提供支持，同时公司计划将自身在药品包装行业严谨、安全、可靠、稳定的特点复制给久诚包装，输出管理体系，帮助其进一步提升品质，塑造品牌，成为更多国际国内一线化妆品品牌的包装供应商。公司也准备多借鉴化妆品行业的时尚元素，将其运用到药包材的设计之中，为药品品牌增光添彩，为客户创造更多价值。

#### 2、完善公司内控制度

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

报告期内，为进一步规范公司的对外财务资助行为，防范财务风险，健全内部控制，确保公司稳健经营。公司进一步完善了《关于公司对外财务资助管理制度》，并组织相关人员学习公司对外财务资助的界定、对外财务资助的审批权限及审批程序、对外财务资助的职责及分工以及对外财务资助的信息披露规范等相关内容。

#### 3、细化信披，增强公司管理人员的合规意识

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

报告期内，公司加强相关人员对法律法规的学习培训，增强合规意识，规范运作，保证公司信息披露内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。同时，公司也增强公司子公司、控股公司管理人员的合规意识，提高子公司、控股公司的规范运作水平，加强子公司、控股公司与母公司之间的沟通交流，确保重大信息的及时传递与沟通，避免问题的

发生，保证及时履行审批程序和信息披露义务，避免因沟通问题导致信息披露不及时，从而切实有效提高信息披露的工作质量。

#### 4、股权激励

2018年公司为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住专业管理、核心技术和业务人才，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现，在充分保障股东利益的前提下，公司实施了限制性股票股权激励计划，首次授予限制性股票347.5万股，覆盖公司67位核心人员，充分调动了公司核心人员的工作积极性。公司实施激励计划增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，有利于公司的持续发展。

报告期内，公司完成了2018年限制性股票激励计划的首次授予登记工作。

#### 5、开展各项安全演习，强化工作人员的安全防范意识

报告期内，公司深入推进企业文化建设，努力打造企业核心竞争力。坚持以满足客户需求、成就员工价值为企业价值观，坚持以人为本，客户为重的同时尊重员工、关心员工、激励员工，为员工搭建实现自我价值的平台，促进员工发展与公司发展的和谐一致。同时，报告期内公司不断培训强化管理人员的安全防范意识，增加公司安全演习、开展安全生产讲座，重视公司生产安全、设备和环保管理，提高员工安全意识、设备规范操作意识，从根源上杜绝重大安全事故发生。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	304,297,048.73	239,666,569.84	26.97%	
营业成本	207,874,527.64	156,764,538.26	32.60%	主要是较同期收入增加，成本相应增加所致。
销售费用	19,724,614.27	11,227,846.26	75.68%	主要是收购合并石家庄中汇 530 万所致。
管理费用	28,919,274.41	14,063,632.14	105.63%	主要是增加了股权激励费用 668 万元及收购合并石家庄中汇 480 万元所致。
财务费用	4,841,755.78	-181,241.64	-2,771.44%	主要是增加了贷款利息费用 450 万及收购合并石家庄中汇所致。
所得税费用	5,498,767.27	6,442,032.67	-14.64%	
研发投入	13,996,802.30	17,154,324.14	-18.41%	
经营活动产生的现金流量净额	147,600,890.09	19,196,632.61	668.89%	主要是增加合并子公司石家庄中汇和增加了银

				行存兑贴现及与子公司的往来款所致。
投资活动产生的现金流量净额	-145,514,484.62	-66,492,709.09	118.84%	主要是投资久诚包装资金流出所致。
筹资活动产生的现金流量净额	50,044,832.62	-31,589,365.66	-258.42%	主要是本年增加了流动资金贷款所致。
现金及现金等价物净增加额	51,482,732.66	-78,378,908.22	-165.68%	主要是增加了银行贷款及股权激励收到投资款所致。

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：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分产品						
软包装	219,676,573.69	144,131,342.68	34.39%	11.44%	14.57%	-1.79%
硬包装	82,637,170.11	63,725,609.87	22.89%	98.12%	105.81%	-2.88%
分地区						
国内销售	269,702,555.38	181,093,328.95	32.85%	28.25%	36.80%	-4.20%
国外销售	34,594,493.35	26,781,198.69	22.59%	17.78%	9.83%	5.60%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		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	108,440,560.12	9.66%	41,262,599.47	5.52%	4.14%	本期货币资金增长 162.81%，主要系合并石家庄中汇及银行贷款所致。

应收账款	173,023,177.13	15.42%	149,069,276.23	19.96%	-4.54%	本期应收账款增长 16.07%，主要系合并石家庄中汇所致。
存货	97,307,782.82	8.67%	71,783,231.64	9.61%	-0.94%	本期存货增长 35.56%，主要系合并石家庄中汇所致。
长期股权投资	220,036,323.64	19.61%			19.61%	本期长期股权投资增长 100%，主要系投资久诚包装及合并石家庄中汇所致。
固定资产	289,158,478.07	25.77%	192,651,566.12	25.79%	-0.02%	本期固定资产增长 50.09%，主要系新车间投产增加设备及合并石家庄中汇所致。
在建工程	15,927,355.03	1.42%	15,231,278.31	2.04%	-0.62%	本期在建工程增长 4.57%，主要系合并石家庄中汇所致。
短期借款	109,000,000.00	9.71%			9.71%	本期短期借款增加 100%，主要系合并石家庄中汇及采购贷款所致。
长期借款	40,800,000.00	3.64%			3.64%	本期长期借款增加 100%，主要系增加并购贷款。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,215,200.31	银行承兑汇票保证金
应收票据	12,574,373.05	质押
合 计	34,789,573.36	-

## 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
215,075,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
上海久诚包装有限公司	包装装潢印刷, 包装材料、包装制品、纺织品的加工和销售; 从事货物及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	收购	215,075,000.00	43.02%	自有资金	伍荣先生、林初然先生、缪兴华先生、朱荣兵先生	长期	股权投资		4,354,195.95	否	2019年01月14日	《关于公司对外投资暨关联交易公告》(公告编号2019-003)披露于巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	215,075,000.00	--	--	--	--	--	0.00	4,354,195.95	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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	自有资金	7,000	0	0
券商理财产品	自有资金	2,900	400	0
合计		9,900	400	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
东兴证券	券商理财产品	非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2018年04月27日	2019年04月30日	组合投资	协议约定	6.80%	33.53	51.27	截至本报告公告之日已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2018-021）
光大证券	券商理财产品	非保本浮动收益型	4,000	自有资金	2018年10月31日	2019年01月28日	组合投资	协议约定	5.10%	51	47.1	截至本报告公告		是	是	巨潮资讯网《关

					日	日						告之日已收回				于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2018-021)
东兴证券	券商理财产品	非保本浮动收益型	2,000	自有资金	2018年11月23日	2019年02月15日	组合投资	协议约定	5.20%	52	23.09	截至本报告公告之日已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2018-021)
光大银行松江支行	银行理财产品	非保本浮动收益型	200	自有资金	2018年12月12日	2019年01月09日	组合投资	协议约定	3.70%	0.57	0.57	截至本报告公告之日已收回		是	是	巨潮资讯网《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》(公



																告编号： 2018-021)
民生银行 松江支行	银行 理财产品	非保本 浮动收 益型	500	自有 资金	2018 年 12 月 13 日	2019 年 02 月 14 日	组合 投资	协议 约定	4.15%	3.63	3.58	截至 本报 告公 告之 日已 收回	是	是	巨潮 资讯 网《关 于使 用闲 置自 有资 金进 行现 金管 理的 公告》 (公告 编号： 2018- 021)	
光大银行 松江支行	银行 理财产品	非保本 浮动收 益型	200	自有 资金	2019 年 01 月 16 日	2019 年 02 月 13 日	组合 投资	协议 约定	3.70%	0.57	0.57	截至 本报 告公 告之 日已 收回	是	是	巨潮 资讯 网《关 于使 用闲 置自 有资 金进 行现 金管 理的 公告》 (公告 编号： 2018- 021)	
民生银行 松江支行	银行 理财产品	非保本 浮动收 益型	500	自有 资金	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 31 日	组合 投资	协议 约定	3.80%	1.09	1.09	截至 本报 告公 告之 日已	是	是	巨潮 资讯 网《关 于使 用闲	

											收回				置自有资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2018-021)
民生银行松江支行	银行理财产品	非保本浮动收益型	400	自有资金	2019年06月05日	2019年08月30日	组合投资	协议约定	3.80%	2.32		尚未到期,未收回	是	是	巨潮资讯网《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2018-021)
民生银行松江支行	银行理财产品	非保本浮动收益型	1,100	自有资金	2018年12月13日	2019年02月14日	组合投资	协议约定	4.15%	7.99	7.99	截至本报告公告之日已收回	是	是	巨潮资讯网《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2018-021)

																2018-021)
合计			9,900	--	--	--	--	--	--	152.7	135.26	--		--	--	--

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：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州海顺包装材料有限公司	子公司	纸塑包装产品、新型药用包装材料生产、销售	210,000,000	602,025,347.63	431,271,979.59	154,361,406.37	33,652,778.70	28,673,311.27
上海海顺医用新材料	子公司	特种塑料粒子、新型药用包	10,000,000	11,136,740.79	11,136,703.76	-	78,788.28	65,897.92

有限公司		装材料的销售						
浙江多凌药用包装材料有限公司	参股公司	药品包装用 PVC 硬片、药品包装用 PVC/PVDC 复合硬片、其他包装用塑料片材生产、加工、销售。经营企业自产产品的出口业务和企业所需原辅材料的进口业务	68,750,000	67,655,169.08	65,692,684.12	27,451,288.23	-595,066.85	-595,066.85
苏州庆谊医药包装有限公司	子公司	制造、销售：药品包装材料、食品用包装材料	25,000,000	69,250,087.52	36,973,613.99	32,277,495.94	2,277,498.85	1,754,608.82
Haishun Europe GmbH	子公司	制造、销售：药品包装材料、食品用包装材料	EUR1,000,000	EUR326,439.52	EUR307,874.32	EUR100,107.6	EUR-68,800.97	EUR-67,139.91
石家庄中汇药品包装有限公司	参股公司	塑料包装品、铝制包装品的生产销售(凭排污许可证、全国工业产品生产许可证、药品包装材料和容器	80,000,000	164,234,978.25	116,116,685.97	53,419,649.44	46,138.73	315,836.97

	注册证经营生产项目), 塑料包装 (不含一次性发泡塑料制品和超薄塑料袋) (医用塑料制品除外)、铝制包装用模具的销售						
--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

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

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

3、鉴于公司在药用无菌膜及药用塑料瓶等药用包装领域的重要战略布局，为公司进一步加快产业整合、实现资本增值提供支持，提升公司的核心竞争力及价值，为投资者创造财富，公司于2018年7月11日召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于对外投资石家庄中汇药品包装有限公司的议案》，公司以现金方式对外投资石家庄中汇药品包装有限公司。其中：1) 以人民币2,880万元受让标的公司老股东范菊敏其拥有标的公司的1,440万股股权（占公司注册资本的36%）；2) 以人民币8,000万元对标的公司进行增资（其中4,000万元为标的公司新增注册资本的认缴款，其余4,000万元进入标的公司资本公积）。受让老股和增资后，公司将持有标的公司68%的股权。合计对外投资金额人民币10,880万元。

4、基于整体的战略规划以及自身业务发展的需要，为公司在日用化学品包装、食品包装细分领域上的重要布局，公司以自有资金21,507.5万元收购伍荣先生、林初然先生、缪兴华先生、朱荣兵先生、林武辉先生、叶子勇先生、张燕女士、夏宽云先生、宁波行言投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波巨瑞产融投资中心（有限合伙）及宁波荣一投资合伙企业（有限合伙）持有的上海久诚包装有限公司43.015%的股权。

## 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) 募投项目实施扩产后不达预期的风险

目前募投项目已正式投入生产，由于市场存在较大的不确定性，公司的销售战略如果不达预期，扩产后的产销率存在下行的风险，从而导致产能不能完全释放，募集资金投资项目存在短期内难以快速产生效益的风险。此外，募集资金项目投产后，公司固定资产规模将大幅增加，存在固定资产折旧增加影响公司经营业绩等风险。

#### （2）行业政策调整的风险

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

自2018-2019年，医药产业在多重政策影响下，面临着巨大的挑战。随着医改的推进与实施，国家在全国范围内实施基本药物制度、公立医院改革、药品集中采购招标制度、抗癌药降税政策等多项工作，并且为了降低群众用药负担，多次出台政策调低药品零售价格上限等，使得医药行业面临一定的影响。其中“先竞价后议价”的4+7城市药品集中采购政策是从去年到目前为止，影响医药行业最重要的政策之一，也给整个制药行业带来了重大的变革。医药行业的商业流通领域随着药品中标价的大幅下降，供应商的进一步集中而承受收入与毛利的双重压力。

#### （3）成长性风险

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

#### （4）并购整合的风险

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

#### （5）管理风险及人力资源风险

随着收购公司的增加，公司产业规模显著扩张，管理半径发生较大变化，内部管理压力将增大，人才队伍建设以及在文化融合、资源整合、技术开发、市场开拓等方面都提出了更高的要求。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构，并且在管理、技术开发等方面储备了充足的人才，若不能及时提升管理能力并不断完善相关管理制度，将导致公司无法充分利用规模扩大带来的规模效应，也无法调动人才积极性和创造力，这将最终影响公司的运营能力和可持续发展动力，可能会给公司带来管理风险。

#### （6）人民币汇率波动的风险

公司收入部分来自于境外，汇率变动对公司的经营成果存在一定影响。2019年初至今，人民币兑美元汇率呈现贬值的态势；近期在贸易摩擦以及征收关税预期的影响下，人民币兑美元汇率向上突破“7”。人民币汇率波动对于公司的经营状况和盈利变动带来了一定的影响。

#### （7）股价波动的风险

股票价格的变化除受本公司经营状况等因素的影响外，还会受宏观经济形势、经济政策、股票市场供求状况及突发事件等因素的影响，因此即使在本公司经营状况稳定的情况下，本公司的股票价格仍可能出现较大幅度的波动，有可能给投资者造成损失，存在一定的股价波动风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	3.53%	2019 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> （公告编号：201-008）
2018 年度股东大会	年度股东大会	64.70%	2019 年 04 月 09 日	2019 年 04 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> （公告编号：2019-033）

#### 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙）；林武辉；缪海军；朱秀梅	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理本人在本次公开发行前直接或间接持有的	2016 年 02 月 04 日	2019-02-04	履行完毕

			公司股份，也不由公司回购本人持有的股份			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。



## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2018年11月8日，公司召开了第三届董事会第十次会议以及第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划相关相关事宜的议案》等相关议案。公司独立董事对本激励计划发表了同意的独立意见。公司监事会对公司2018年限制性股票激励对象出具了核查意见，湖南启元律师事务所出具了《湖南启元律师事务所关于公司2018年限制性股票激励计划的法律意见书》。具体内容详见公司于2018年11月9日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、2018年11月9日至2018年11月19日，公司对本激励计划激励对象的姓名和职务通过公司内部邮件及张贴方式进行公示相结合的途径进行了内部公示。在公示期间，公司未接到对本次拟授予的激励对象资格条件提出的任何异议，并于2018年11月20日在巨潮资讯网刊登了《监事会关于2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2018-070）。

3、2018年11月28日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划相关相关事宜的议案》，并于2018年11月28日在巨潮资讯网刊登了《关于2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2018-073）。

4、2018年12月18日，公司召开了第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定以2018年12月18日作为本股权激励计划的首次授予日。授予72名符合条件的激励对象350万股限制性股票。具体内容详见公司于2018年12月18日在巨潮资讯网刊登了《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2018-076）。

5、在确定首次授予日后的资金缴纳和股份登记过程中，由于5名激励对象因个人原因自愿放弃认购部分限制性股票，放弃认购的数量合计为2.5万股。本次实际授予的限制性股票总数由350万股变更为347.5万股，实际授予和认购的限制性股票数量占授予前公司总股本的3.44%。首次授予的限制性股票上市日为2019年1月24日。具体内容详见公司于2019年1月23日在巨潮资讯网刊登了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2019-005）。

6、2019年4月9日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。首次授予限制性股票的1名激励对象杨胜渊因个人原因离职而不再具备激励资格，公司拟以8.57元/股的价格回购注销已授予但尚未解锁的首次授予限制性股票合计10,000股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于2019年5月28日办理完成。具体内容详见公司于2019年5月28日在巨潮资讯网刊登了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-038）。

### 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

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

2.公司以自有资金2375万元收购林武辉先生持有的上海久诚包装有限公司4.75%的股权，经公司第三届董事会第十二次会议和公司2019年第一次临时股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司房屋租赁暨关联交易公告	2016年08月18日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于公司房屋租赁暨关联交易公告》（公告编号：2016-049）
关于公司对外投资暨关联交易的公告	2019年01月15日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于公司对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2019-003）

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
石家庄中汇药品包 装有限公司	2019年05 月21日	5,000	2019年06月 26日	1,000	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			5,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				1,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				4,000
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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)		5,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				1,000
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		5,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				4,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.13%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

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

不适用

公司及子公司不属于当地环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

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	64,827,000	64.26%	3,475,000		4,593,304	-10,000	8,058,304	72,885,304	46.56%
3、其他内资持股	64,827,000	64.26%	3,475,000		4,593,304	-10,000	8,058,304	72,885,304	46.56%
其中：境内法人持股	4,158,000	4.12%							
境内自然人持股	60,669,000	60.13%	3,475,000		4,593,304	-10,000	8,058,304	72,885,304	46.56%
二、无限售条件股份	36,061,200	35.74%			47,583,296		47,583,296	83,644,496	53.44%
1、人民币普通股	36,061,200	35.74%			47,583,296		47,583,296	83,644,496	53.44%
三、股份总数	100,888,200	100.00%	3,475,000		52,176,600	-10,000	55,641,600	156,529,800	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2019年1月23日完成了2018年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，首次授予的限制性股票上市日为2019年1月24日，股权激励计划首次授予的限制性股票授予登记完成后，公司股份总数由100,888,200股增至104,363,200股。

2、公司于2019年4月9日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。首次授予限制性股票的1名激励对象杨胜渊因个人原因离职而不再具备激励资格，公司拟以8.57元/股的价格回购注销已授予但尚未解锁的首次授予限制性股票合计10,000股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于2019年5月28日办理完成，公司股份总数由104,363,200股减至104,353,200股。

3、公司于2019年6月6日，公司实施2018年度权益分派，以总股本104,353,200股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本由104,353,200股增加至156,529,800股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年12月18日第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定以2018年12月18日作为本股权激励计划的首次授予日。首次授予的限制性股票于2019年1月24日上市。详见巨潮资讯网《关于2018年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》

（公告编号：2019-005）。

2、公司于2019年4月9日召开2018年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。本次部分限制性股票回购注销事宜已于2019年5月28日办理完成。详见巨潮资讯网《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-038）。

3、公司于2019年4月9日召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年度利润分配方案的议案》，详见巨潮资讯网《2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-033）。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

1、公司于2019年3月18日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司根据《上市公司股权激励管理办法》、《创业板信息披露业务备忘录第8号—股权激励计划》以及《上海海顺新型药用包装材料股份有限公司2018年限制性股票激励计划草案》等的相关规定，首次授予限制性股票的1名激励对象杨胜渊因个人原因离职而不再具备激励资格，公司拟以8.57元/股的价格回购注销已授予但尚未解锁的首次授予限制性股票合计10,000股。

2、公司于2019年4月9日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于2019年5月28日办理完成。

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

本次股份变动使得近一期每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产下降，具体详见“第二节 公司简介和主要财务指标/四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

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
林武辉	38,679,999	38,679,999	43,514,999	43,514,999	高管锁定股	2020-1-1
朱秀梅	21,486,938	21,486,938	24,172,805	24,172,805	高管锁定股	2020-1-1
缪海军	502,063	502,063	420,000	420,000	股权激励限售股	2020-1-24
霍尔果斯大甲股权投资管理合伙	4,158,000	4,158,000	0	0	首发前限售股	2019-2-19

企业(有限合伙)						
林秀清	0		232,500	232,500	股权激励限售股	2020-1-24
童小晖	0		300,000	300,000	股权激励限售股	2020-1-24
倪海龙	0		300,000	300,000	股权激励限售股	2020-1-24
陈平	0		300,000	300,000	股权激励限售股	2020-1-24
李俊	0		300,000	300,000	股权激励限售股	2020-1-24
其他股权激励限售股小计	0		3,345,000	3,345,000	股权激励限售股	2020-1-24
合计	64,827,000	64,827,000	72,885,304	72,885,304	--	--

## 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		8,373	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
林武辉	境内自然人	37.07%	58,019,999	1,934,000	43,514,999	14,505,000	质押	19,350,000
朱秀梅	境内自然人	20.59%	32,230,408	1,074,347	24,172,805	8,057,603	质押	8,499,451
霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业(有限合伙)	其他	3.98%	6,237,000	2,079,000		6,237,000		
长沙兴创投资管理合伙企业(有限合伙)	其他	2.89%	4,522,096	1,507,365		4,522,096		
叶子勇	境内自然人	2.76%	4,319,100	1,439,700		4,319,100		
鲍柏青	境内自然人	1.22%	1,904,884	1,904,884		1,904,884		
缪海军	境内自然人	0.75%	1,173,094	671,031	420,000	753,094		
杨瑞宏	境内自然人	0.34%	535,134	158,078		535,134		
许昌均	境内自然人	0.33%	520,000	19,277		520,000		
高静华	境内自然人	0.30%	466,366	155,455		466,366		



战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中林武辉先生与朱秀梅女士为夫妻关系、缪海军先生为林武辉先生的妹夫。公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
林武辉	14,505,000	人民币普通股	14,505,000
朱秀梅	8,057,603	人民币普通股	8,057,603
霍尔果斯大甲股权投资管理合伙企业（有限合伙）	6,237,000	人民币普通股	6,237,000
长沙兴创投资管理合伙企业（有限合伙）	4,522,096	人民币普通股	4,522,096
叶子勇	4,319,100	人民币普通股	4,319,100
鲍柏青	1,904,884	人民币普通股	1,904,884
缪海军	753,094	人民币普通股	753,094
杨瑞宏	535,134	人民币普通股	535,134
许昌均	520,000	人民币普通股	520,000
高静华	466,366	人民币普通股	466,366
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件股东中，公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
林武辉	董事长	现任	38,679,999	1,934,000		58,019,999	0	0	0
朱秀梅	董事	现任	21,486,938	1,074,347		32,230,408	0	0	0
林秀清	董事	现任	0	232,500		232,500	0	150,000	232,500
倪海龙	财务总监	现任	0	300,000		300,000	0	200,000	300,000
童小晖	董事会秘书	现任	0	300,000		300,000	0	200,000	300,000
李俊	副总经理	现任	0	300,000		300,000	0	200,000	300,000
陈平	副总经理	现任	0	300,000		300,000	0	200,000	300,000
袁兴亮	董事	现任	0	0		0	0	0	0
曾江洪	独立董事	现任	0	0		0	0	0	0
王雪	独立董事	现任	0	0		0	0	0	0
庞云华	独立董事	现任	0	0		0	0	0	0
李志强	监事	现任	0	0		0	0	0	0
孙英	监事	现任	0	0		0	0	0	0
张少捷	监事	现任	0	0		0	0	0	0
合计	--	--	60,166,937	4,440,847	0	91,682,907	0	950,000	1,432,500

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	108,440,560.12	63,922,255.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	63,783,154.32	45,056,570.27
应收账款	173,023,177.13	158,706,123.07
应收款项融资		
预付款项	8,145,716.89	6,454,222.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,462,220.71	20,730,651.73
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	97,307,782.82	106,405,088.61
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	28,240,915.23	113,556,736.16
流动资产合计	483,403,527.22	514,831,647.93
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	220,036,323.64	482,613.61
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	289,158,478.07	291,768,607.61
在建工程	15,927,355.03	17,034,318.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	72,621,580.22	73,392,315.08
开发支出		
商誉	4,459,367.15	4,459,367.15
长期待摊费用	5,760,047.60	6,335,215.02
递延所得税资产	2,411,548.52	2,287,591.93
其他非流动资产	28,262,948.14	31,889,592.13
非流动资产合计	638,637,648.37	427,649,621.06
资产总计	1,122,041,175.59	942,481,268.99
流动负债：		
短期借款	109,000,000.00	26,500,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	113,910,571.83	
应付账款	39,605,833.13	96,025,463.40
预收款项	5,339,705.90	3,394,877.72
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	2,372,154.42	2,676,635.47
应交税费	7,346,496.07	6,804,636.86
其他应付款	59,578,464.76	21,814,273.70
其中：应付利息	1,646,418.34	1,166,018.36
应付股利	2,286,900.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,320,000.00	16,320,000.00
其他流动负债	148,279.99	
流动负债合计	353,621,506.10	173,535,887.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	40,800,000.00	48,960,000.00
应付债券		
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	5,146,437.59	5,146,437.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,946,437.59	54,106,437.59
负债合计	399,567,943.69	227,642,324.74
所有者权益：		
股本	156,529,800.00	100,888,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	253,305,088.67	272,579,788.67
减：库存股	29,695,050.00	
其他综合收益	222,621.57	271,580.31
专项储备		
盈余公积	22,269,682.19	22,269,682.19
一般风险准备		
未分配利润	250,053,180.81	248,952,430.85
归属于母公司所有者权益合计	652,685,323.24	644,961,682.02
少数股东权益	69,787,908.66	69,877,262.23
所有者权益合计	722,473,231.90	714,838,944.25
负债和所有者权益总计	1,122,041,175.59	942,481,268.99

法定代表人：林武辉

主管会计工作负责人：倪海龙

会计机构负责人：范云波

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	38,166,040.23	30,013,360.47
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,355,058.39	1,062,177.14
应收账款	49,696,776.83	25,898,864.52



应收款项融资		
预付款项	95,296.59	139,674.84
其他应收款	441,939.35	302,881.03
其中：应收利息		
应收股利		
存货	17,231,127.94	21,177,637.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,994,515.39	77,962,925.74
流动资产合计	128,980,754.72	156,557,521.36
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	626,762,914.37	407,333,718.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,581,146.92	1,905,286.47
在建工程	147,169.81	147,169.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,726,425.00	15,113,962.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	390,671.24	423,830.69
其他非流动资产	133,376.71	133,376.71
非流动资产合计	643,741,704.05	425,057,344.58
资产总计	772,722,458.77	581,614,865.94

流动负债：		
短期借款	58,000,000.00	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	52,523,812.31	
应付账款	5,516,173.84	6,126,724.72
预收款项	1,268,224.54	17,433,289.85
合同负债		
应付职工薪酬	281,514.00	281,514.00
应交税费	1,308,288.66	655,726.28
其他应付款	169,537,812.94	44,627,014.81
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,320,000.00	16,320,000.00
其他流动负债	2,433,965.83	
流动负债合计	307,189,792.12	85,444,269.66
非流动负债：		
长期借款	40,800,000.00	48,960,000.00
应付债券		
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,800,000.00	48,960,000.00
负债合计	347,989,792.12	134,404,269.66
所有者权益：		

股本	156,529,800.00	100,888,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	252,042,621.74	271,317,321.74
减：库存股	29,695,050.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,269,682.19	22,269,682.19
未分配利润	23,585,612.72	52,735,392.35
所有者权益合计	424,732,666.65	447,210,596.28
负债和所有者权益总计	772,722,458.77	581,614,865.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	304,297,048.73	239,666,569.84
其中：营业收入	304,297,048.73	239,666,569.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	277,961,674.42	200,276,285.91
其中：营业成本	207,874,527.64	156,764,538.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,604,700.02	1,247,186.75
销售费用	19,724,614.27	11,227,846.26
管理费用	28,919,274.41	14,063,632.14
研发费用	13,996,802.30	17,154,324.14

财务费用	4,841,755.78	-181,241.64
其中：利息费用	4,403,401.19	475,408.89
利息收入	734,762.10	339,664.50
加：其他收益	5,858,606.67	991,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5,940,542.96	3,690,909.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,354,195.95	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-302,543.66	-406,365.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-38,994.85	43,064.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,792,985.43	43,709,792.04
加：营业外收入	81,260.00	67,837.19
减：营业外支出	58,121.76	74,021.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,816,123.67	43,703,607.90
减：所得税费用	5,498,767.27	6,442,032.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,317,356.40	37,261,575.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	32,406,709.96	37,253,282.98
2.少数股东损益	-89,353.56	8,292.25
六、其他综合收益的税后净额	-48,958.74	-75,399.99

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-48,958.74	-75,399.99
（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	-48,958.74	-75,399.99
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-48,958.74	-75,399.99
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	32,268,397.66	37,186,175.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,357,751.22	37,177,882.99
归属于少数股东的综合收益总额	-89,353.56	8,292.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2	0.37

(二) 稀释每股收益	0.21	0.37
------------	------	------

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：林武辉

主管会计工作负责人：倪海龙

会计机构负责人：范云波

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	69,524,368.61	77,490,054.18
减：营业成本	55,176,132.74	56,946,154.79
税金及附加	151,024.76	23,363.18
销售费用	2,143,799.41	2,265,745.11
管理费用	10,184,374.72	2,960,039.97
研发费用	3,234,064.35	5,555,368.50
财务费用	2,753,223.41	-383,774.51
其中：利息费用	1,993,572.63	
利息收入	155,269.24	59,514.53
加：其他收益	314,000.00	70,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5,736,857.07	2,670,341.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-176,453.53	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-103.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,109,059.82	12,863,394.60
加：营业外收入	80,280.00	67,357.19

减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,189,339.82	12,930,751.79
减：所得税费用	33,159.45	1,939,612.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,156,180.37	10,991,139.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	2,156,180.37	10,991,139.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	322,591,039.91	157,450,653.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,715,248.62	2,310,571.13
收到其他与经营活动有关的现金	51,272,366.89	9,725,876.87
经营活动现金流入小计	376,578,655.42	169,487,101.62
购买商品、接受劳务支付的现金	133,937,460.21	86,262,277.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		



支付给职工以及为职工支付的现金	30,141,804.74	19,581,604.91
支付的各项税费	23,402,468.80	15,202,515.31
支付其他与经营活动有关的现金	41,496,031.58	29,244,070.87
经营活动现金流出小计	228,977,765.33	150,290,469.01
经营活动产生的现金流量净额	147,600,890.09	19,196,632.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	358,978,050.30	314,701,452.06
取得投资收益收到的现金	1,561,832.93	3,690,909.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,000.00	419,080.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	360,559,883.23	318,811,441.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,929,367.85	31,804,150.72
投资支付的现金	495,145,000.00	353,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	506,074,367.85	385,304,150.72
投资活动产生的现金流量净额	-145,514,484.62	-66,492,709.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	29,780,750.00	
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	96,059,942.67	17,734.34
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	125,840,692.67	17,734.34
偿还债务支付的现金	44,594,899.47	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,115,260.58	31,607,100.00
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	85,700.00	
筹资活动现金流出小计	75,795,860.05	31,607,100.00
筹资活动产生的现金流量净额	50,044,832.62	-31,589,365.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-648,505.43	506,533.92
五、现金及现金等价物净增加额	51,482,732.66	-78,378,908.22
加：期初现金及现金等价物余额	34,742,627.15	115,542,161.73
六、期末现金及现金等价物余额	86,225,359.81	37,163,253.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	77,505,917.47	51,923,935.58
收到的税费返还	2,544,835.27	1,786,220.78
收到其他与经营活动有关的现金	179,022,144.88	13,873,475.16
经营活动现金流入小计	259,072,897.62	67,583,631.52
购买商品、接受劳务支付的现金	47,851,248.98	22,148,857.82
支付给职工以及为职工支付的现金	2,906,390.62	2,964,014.81
支付的各项税费	1,434,210.43	3,135,111.56
支付其他与经营活动有关的现金	66,668,872.75	10,682,934.57
经营活动现金流出小计	118,860,722.78	38,930,918.76
经营活动产生的现金流量净额	140,212,174.84	28,652,712.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	296,440,000.00	243,500,000.00
取得投资收益收到的现金	1,382,661.12	2,670,341.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	297,822,661.12	246,170,341.12
购建固定资产、无形资产和其他	5,200.00	15,050,000.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	446,015,000.00	273,501,207.10
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	446,020,200.00	288,551,207.10
投资活动产生的现金流量净额	-148,197,538.88	-42,380,865.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	29,780,750.00	
取得借款收到的现金	45,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	74,780,750.00	
偿还债务支付的现金	15,160,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,149,718.13	31,607,100.00
支付其他与筹资活动有关的现金	85,700.00	
筹资活动现金流出小计	44,395,418.13	31,607,100.00
筹资活动产生的现金流量净额	30,385,331.87	-31,607,100.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-594,021.48	558,287.47
五、现金及现金等价物净增加额	21,805,946.35	-44,776,965.75
加：期初现金及现金等价物余额	5,855,331.39	59,731,408.86
六、期末现金及现金等价物余额	27,661,277.74	14,954,443.11

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	100,888,200.00				272,579,788.67		271,580.31		22,269,682.19		248,952,430.85		644,961,682.02	69,877,262.23	714,838,944.25

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	100,888,200.00			272,579,788.67	29,695,050.00	271,580.31		22,269,682.19	248,952,430.85	644,961,682.02	69,877,262.23	714,838,944.25		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	55,641,600.00			-19,274,700.00	29,695,050.00	-48,958.74			1,100,749.96	7,723,641.22	-89,353.57	7,634,287.65		
(一)综合收益总额						-48,958.74			32,406,709.96	32,357,751.22	-89,353.57	32,268,397.65		
(二)所有者投入和减少资本	3,465,000.00			32,901,900.00	29,695,050.00					6,671,850.00		6,671,850.00		
1.所有者投入的普通股	3,465,000.00			26,230,050.00	29,695,050.00					0.00				
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额				6,671,850.00						6,671,850.00		6,671,850.00		
4.其他														
(三)利润分配									-31,305,960.00	-31,305,960.00		-31,305,960.00		
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配									-31,305,960.00	-31,305,960.00		-31,305,960.00		

4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	52,176,600.00				-52,176,600.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	52,176,600.00				-52,176,600.00										
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	156,529,800.00				253,305,088.67	29,695,050.00	222,621.57		22,269,682.19		250,053,180.81		652,685,323.24	69,787,908.66	722,473,231.90

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	67,258,800.00				305,722,704.95		254,699.99		20,173,401.92		218,513,014.94		611,922,621.80	21,766,227.09	633,688,848.89
加：会计政策变更															

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初 余额	67,25 8,800 .00			305,72 2,704. 95		254,69 9.99		20,173 ,401.9 2		218,51 3,014. 94		611,92 2,621. 80	21,766, 227.09	633,688 ,848.89
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	33,62 9,400 .00			-33,62 9,400. 00		-75,39 9.99				3,623, 882.98		3,548, 482.99	8,292.2 5	3,556,7 75.24
（一）综合收 益总额						-75,39 9.99				37,253 ,282.9 8		37,177 ,882.9 9	8,292.2 5	37,186, 175.24
（二）所有者 投入和减少资 本														
1. 所有者投入 的普通股														
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他														
（三）利润分 配										-33,62 9,400. 00		-33,62 9,400. 00		-33,629 ,400.00
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有 （或股东）的 分配										-33,62 9,400. 00		-33,62 9,400. 00		-33,629 ,400.00
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转	33,629,400.00				-33,629,400.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	33,629,400.00				-33,629,400.00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 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	100,888,200.00				272,093,304.95	179,300.00	20,173,401.92	222,136,897.92	615,471,104.79	21,774,519.34	637,245,624.13							

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,888,200.00				271,317,321.74				22,269,682.19	52,735,392.35		447,210,596.28
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,888,200.00				271,317,321.74				22,269,682.19	52,735,392.35		447,210,596.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,641,600.00				-19,274,700.00	29,695.00				-29,149,779.63		-22,477,929.63
（一）综合收益总额										2,156,180.37		2,156,180.37
（二）所有者投入和减少资本	3,465,000.00				32,901,900.00	29,695.00						6,671,850.00
1. 所有者投入的普通股	3,465,000.00				26,230,050.00	29,695.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,671,850.00							6,671,850.00
4. 其他												
（三）利润分配										-31,305,960.00		-31,305,960.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,305,960.00		-31,305,960.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	52,176,600.00				-52,176,600.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	52,176,600.00				-52,176,600.00							
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	156,529,800.00				252,042,621.74	29,695.00			22,269,682.19	23,585,612.72		424,732,666.65

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	67,258,800.00				304,460,238.02				20,173,401.92	67,498,269.95		459,390,709.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	67,258,800.00				304,460,238.02				20,173,401.92	67,498,269.95		459,390,709.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	33,629,400.00				-33,629,400.00					-22,638,260.98		-22,638,260.98
(一)综合收益总额										10,991,139.02		10,991,139.02
(二)所有者投入和减少资本	33,629,400.00											33,629,400.00

	0											
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-33,629,400.00		-33,629,400.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-33,629,400.00		-33,629,400.00	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转					-33,629,400.00						-33,629,400.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)					-33,629,400.00						-33,629,400.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	100,888,200.00			270,830,838.02				20,173,401.92	44,860,008.97		436,752,448.91
----------	----------------	--	--	----------------	--	--	--	---------------	---------------	--	----------------

### 三、公司基本情况

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由林武辉、朱秀梅、缪海军发起设立,于2010年12月20日在上海市工商行政管理局登记注册,总部位于上海市。截至2018年12月31日,公司持有统一社会信用代码为91310000770943355B的营业执照,注册资本15,652.98万元,股份总数15,652.98万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股72,885,304股;无限售条件的流通股份A股83,644,496股。公司股票已于2016年2月4日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为从事直接接触药品的高阻隔包装材料研发、生产和销售,主要产品为硬质包装材料及软质包装材料。

本财务报表业经公司2019年8月26日第三届董事会第十八次会议批准对外报出。

本公司将苏州海顺包装材料有限公司、上海海顺医用新材料有限公司、石家庄中汇药品包装有限公司、浙江多凌药用包装材料有限公司等6家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产

负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转

移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

**11、应收票据****12、应收账款****(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 80 万元以上(含)的应收账款和金额 50 万元以上(含)的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
合并财务报表范围内关联往来组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 周转材料按照预计使用年限进行摊销。

### 16、合同资产

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

#### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

#### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### (1) 初始计量和后续计量



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

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

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

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

## (2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

## (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前

的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时

满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## (2) 折旧方法

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50、20
专利技术	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 31、长期资产减值

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

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

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；
- 2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；
- 3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

##### (2) 提供劳务

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

##### (3) 让渡资产使用权

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

#### 2. 收入确认的具体方法

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

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

无。

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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



#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2019年4月30日,财政部发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。2019年5月9日,财政部发布《关于印发修订的通知》(财会〔2019〕8号),根据上述文件要求,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。2019年5月16日,财政部发布《关于印发修订的通知》(财会〔2019〕9号),根据上述文件要求,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	公司于2019年8月26日召开了第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十八次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》,本次变更会计政策无需提交股东大会审议。	本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响,不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

##### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、17%

城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
苏州海顺包装材料有限公司	15%
石家庄中汇药品包装有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,649.61	10,356.09
银行存款	86,212,710.20	58,890,300.14
其他货币资金	22,215,200.31	5,021,599.05
合计	108,440,560.12	63,922,255.28
其中：存放在境外的款项总额	2,445,487.70	2,631,279.58

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,783,154.32	45,056,570.27
合计	63,783,154.32	45,056,570.27

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	
--	--	----	-------	----	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	12,574,373.05
合计	12,574,373.05

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	25,287,142.91	
合计	25,287,142.91	

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	879,033.91	0.47%	879,033.91	100.00%		879,033.91	0.52%	879,033.91	100.00%	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	879,033.91	0.47%	879,033.91	100.00%		879,033.91	0.52%	879,033.91	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	184,256,312.93	99.53%	11,233,135.80	6.10%	173,023,177.13	168,887,740.71	99.48%	10,181,617.64	6.03%	158,706,123.07
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	184,256,312.93	99.53%	11,233,135.80	6.10%	173,023,177.13	168,887,740.71	99.48%	10,181,617.64	6.03%	158,706,123.07
合计	185,135,346.84	100.00%	12,112,169.71	6.54%	173,023,177.13	169,766,774.62	100.00%	11,060,651.55	6.52%	158,706,123.07

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	879,033.91	879,033.91	100.00%	
合计	879,033.91	879,033.91	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	184,256,312.93	11,233,135.80	6.10%	
合计	184,256,312.93	11,233,135.80	--	--

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	184,256,312.93	11,233,135.80	6.10%
合计	184,256,312.93	11,233,135.80	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	171,949,007.77
	171,949,007.77
1 至 2 年	9,142,836.59
2 至 3 年	1,258,023.27
3 年以上	1,906,445.30
3 至 4 年	917,371.56
4 至 5 年	518,823.76
5 年以上	470,249.98
合计	184,256,312.93

**(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	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	879,033.91				879,033.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,181,617.64	1,051,518.16			11,233,135.80
合计	11,060,651.55	1,051,518.16			12,112,169.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例	坏账准备
1	客户1	12,624,675.90	6.82%	650,231.63
2	客户2	8,703,759.69	4.70%	435,187.99
3	客户3	7,241,894.91	3.91%	362,094.75
4	客户4	5,228,451.00	2.82%	261,422.55
5	客户5	5,023,744.79	2.71%	400,620.05
合计	--	38,822,526.29	20.96%	2,109,556.97

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,751,293.49	95.16%	6,421,059.24	99.49%
1 至 2 年	202,341.40	2.48%	18,608.99	0.29%
2 至 3 年	181,192.00	2.22%	3,172.00	0.05%
3 年以上	10,890.00	0.13%	11,382.58	0.18%
合计	8,145,716.89	--	6,454,222.81	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	客户名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
1	预付款 1	1,158,327.84	14.22%
2	预付款 2	973,121.76	11.95%
3	预付款 3	614,532.94	7.54%
4	预付款 4	485,100.00	5.96%
5	预付款 5	482,468.87	5.92%
合计	--	3,713,551.41	45.59%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,462,220.71	20,730,651.73
合计	4,462,220.71	20,730,651.73

### (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
----	------	------



## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,482,491.58	1,596,760.71
应收暂付款	723,280.16	7,640,021.43
拆借款		15,399,519.35
其他	7,086,188.73	1,671,076.91
合计	9,291,960.47	26,307,378.40

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额				5,576,726.67
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提				4,829,739.76
本期转回				746,986.91
2019 年 6 月 30 日余额				4,829,739.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉三维光之洋电气有限公司	814,600.00	814,600.00	100.00%	预付的设备款，已过交付期，该公司已停产。
苏美达国际技术贸易有限公司	3,110,579.07	3,110,579.07	100.00%	预付的设备款，公司已经委托香港律师行进行跨国追款，追回可能性较小。
合计	3,925,179.07	3,925,179.07	--	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,389,730.86
1 至 2 年	477,612.34
2 至 3 年	472,346.95
3 年以上	122,530.56
3 至 4 年	73,548.96
4 至 5 年	48,981.60
合计	4,462,220.71

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单项计提坏账准备	3,925,179.07			3,925,179.07
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,651,547.60		746,986.91	904,560.69
合计	5,576,726.67		746,986.91	4,829,739.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苏美达国际技术贸易有限公司	应收暂付款	3,110,579.07	2-3 年 180662.00 元 3-4 年 2929917.07 元	33.48%	3,110,579.07
平湖市开尔制衣有限责任公司	其他	1,823,956.26	1 年内	19.63%	91,197.81
武汉三维光之洋电气有限公司	应收暂付款	814,600.00	4-5 年	8.77%	814,600.00
孙艳	其他	530,000.00	1 年内	5.70%	26,500.00
石家庄越融担保有限公司	其他	500,000.00	2-3 年 400000.00 元 3-4 年 100000.00 元	5.38%	170,000.00
合计	--	6,779,135.33	--	72.96%	4,212,876.88

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,359,182.76	367,110.68	27,992,072.08	33,236,590.87	367,110.68	32,869,480.19
在产品	22,024,159.94		22,024,159.94	34,291,537.49		34,291,537.49
库存商品	38,521,563.87	849,607.07	37,671,956.80	28,067,499.86	849,607.07	27,217,892.79
周转材料	433,915.12	4,445.22	429,469.90	552,010.04	4,445.22	547,564.82
低值易耗品	323,108.79		323,108.79			
发出商品	8,867,015.31		8,867,015.31	11,478,613.32		11,478,613.32
合计	98,528,945.79	1,221,162.97	97,307,782.82	107,626,251.58	1,221,162.97	106,405,088.61

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

否

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

否

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

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	367,110.68					367,110.68
库存商品	849,607.07					849,607.07
周转材料	4,445.22					4,445.22
合计	1,221,162.97					1,221,162.97

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**10、合同资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	730,515.39	149,903.40
理财产品	27,510,399.84	113,109,732.38

预缴的房租		96,888.00
其他		200,212.38
合计	28,240,915.23	113,556,736.16

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
对联营企业投资-- 石家庄唐正模具有 限公司	482,613.61			124,514.08						607,127.69	
上海久诚 包装有限 公司		215,075,000.00		4,354,195.95						219,429,195.95	
小计	482,613.61	215,075,000.00		4,478,710.03						220,036,323.64	
合计	482,613.61	215,075,000.00		4,478,710.03						220,036,323.64	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	289,158,478.07	291,768,607.61
合计	289,158,478.07	291,768,607.61

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	164,745,290.23	197,580,377.09	15,462,516.80	11,978,744.03	7,486,016.96	397,252,945.11
2.本期增加金额	6,358,589.47	4,513,063.34	54,308.87		439,114.13	11,365,075.81
(1) 购置	40,767.23	2,851,581.76	54,308.87		439,114.13	3,385,771.99
(2) 在建工程转入	6,317,822.24					6,317,822.24
(3) 企业合并增加						
其他		1,661,481.58				1,661,481.58
3.本期减少金额		928,205.12		127,282.00		1,055,487.12

额						
(1) 处置或 报废		928,205.12		127,282.00		1,055,487.12
4.期末余额	171,103,879.70	201,165,235.31	15,282,139.08	11,851,462.03	7,925,131.09	407,327,847.21
二、累计折旧						
1.期初余额	20,114,854.80	66,686,024.04	9,654,944.37	5,339,567.98	3,688,946.31	105,484,337.50
2.本期增加金 额	4,144,345.11	9,871,104.97	1,551,109.02	423,653.37	749,207.92	16,739,420.39
(1) 计提	4,144,345.11	9,871,104.97	1,551,109.02	423,653.37	749,207.92	16,739,420.39
3.本期减少金 额		139,413.72		120,917.90		260,331.62
(1) 处置或 报废		139,413.72		120,917.90		260,331.62
4.期末余额	24,259,199.91	76,417,715.29	7,411,996.26	5,642,303.45	4,438,154.23	118,169,369.14
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	146,844,679.79	124,747,520.02	7,870,142.82	6,209,158.58	3,486,976.86	289,158,478.07
2.期初账面价 值	144,630,435.43	130,894,353.05	5,807,572.43	6,639,176.05	3,797,070.65	291,768,607.61

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
石家庄中汇药品包装有限公司综合办公楼	39,993,809.05	正在办理阶段

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,927,355.03	17,034,318.53
工程物资	0.00	0.00
合计	15,927,355.03	17,034,318.53

## (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
工程设计费	147,169.81		147,169.81	147,169.81		147,169.81
8 号车间	2,804,983.49		2,804,983.49	2,045,103.79		2,045,103.79
石家庄中汇综合车间	12,975,201.73		12,975,201.73	14,842,044.93		14,842,044.93
合计	15,927,355.03		15,927,355.03	17,034,318.53		17,034,318.53

## (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
工程设计费		147,169.81				147,169.81						其他
8 号车间		2,045,103.79	1,559,879.70		800,000.00	2,804,983.49						其他
石家庄中汇综合车间	17,403,000.00	14,842,044.93	24,271,845.04	1,891,115.04		12,975,201.73	85.42%					其他
合计	17,403,000.00	17,034,318.53	1,584,151.54	1,891,115.04	800,000.00	15,927,355.03	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	79,303,910.68	133,000.00		79,436,910.68
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	79,303,910.68	133,000.00		79,436,910.68

二、累计摊销					
1.期初余额	5,911,595.60	133,000.00			6,044,595.60
2.本期增加金额					
(1) 计提	770,734.86				770,734.86
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,682,330.46	133,000.00			6,815,330.46
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	72,621,580.22				72,621,580.22
2.期初账面价值	73,392,315.08				73,392,315.08

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江多凌药用包 装材料有限公司	1,036,065.67			1,036,065.67
苏州庆谊医药包 装有限公司	1,723,177.54			1,723,177.54
石家庄中汇药品 包装有限公司	2,736,189.61			2,736,189.61
合计	5,495,432.82			5,495,432.82

### (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
浙江多凌药用包 装材料有限公司	1,036,065.67			1,036,065.67
合计	1,036,065.67			1,036,065.67

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

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	6,298,044.18	754,566.74	1,506,155.82		5,546,455.10
租赁费	37,170.84	233,009.71	56,588.05		213,592.50

合计	6,335,215.02	987,576.45	1,562,743.87		5,760,047.60
----	--------------	------------	--------------	--	--------------

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,456,375.43	2,202,984.92	10,569,350.37	1,782,816.61
预提费用	1,721,191.42	258,178.71	1,721,191.42	258,178.71
递延收益	1,157,493.68	173,624.05	1,157,493.68	173,624.05
股权激励	486,483.72	72,972.56	486,483.72	72,972.56
合计	1,5821,544.25	2,707,760.24	13,934,519.19	2,287,591.93

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

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

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,411,548.52		2,287,591.93

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,468,771.74	8,325,256.49
可抵扣亏损	7,070,797.40	6,791,567.52
合计	12,539,569.14	15,116,824.01



**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	1,423,556.11	1,423,556.11	
2023 年	5,647,241.29	5,368,011.41	
合计	7,070,797.40	6,791,567.52	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的工程款	1,746,683.00	3,681,014.89
预付的设备款	26,382,888.43	28,208,577.24
预付的软件款	133,376.71	
合计	28,262,948.14	31,889,592.13

其他说明：

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		18,500,000.00
保证借款	10,000,000.00	
信用借款	69,000,000.00	8,000,000.00
信托借款	30,000,000.00	
合计	109,000,000.00	26,500,000.00

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	113,910,571.83	47,801,637.19
合计	113,910,571.83	47,801,637.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购款	30,286,528.62	33,551,141.12
工程款、设备款	2,963,009.25	8,252,846.98
其他	6,356,295.26	6,419,838.11
合计	39,605,833.13	48,223,826.21

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,339,705.90	3,394,877.72
合计	5,339,705.90	3,394,877.72

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	2,656,317.15	24,741,520.17	25,032,863.28	2,364,974.04
二、离职后福利-设定提存计划	20,318.32	1,032,196.83	1,045,334.77	7,180.38
三、辞退福利	0.00			
合计	2,676,635.47	25,773,717.00	26,078,198.05	2,372,154.42

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,602,897.14	22,175,092.23	22,459,483.59	2,318,505.78
2、职工福利费		1,267,846.80	1,267,846.80	
3、社会保险费	7,440.00	655,441.37	655,541.37	7,340.00
其中：医疗保险费	7,440.00	556,323.90	556,423.90	7,340.00
工伤保险费		46,786.33	46,786.33	
生育保险费		52,331.14	52,331.14	
4、住房公积金		443,236.00	452,954.00	-9,718.00
5、工会经费和职工教育经费	45,980.01	199,903.77	197,037.52	48,846.26
合计	2,656,317.15	24,741,520.17	25,032,863.28	2,364,974.04

## (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	19,801.91	1,003,865.67	1,015,937.37	7,730.21
2、失业保险费	516.41	28,331.16	29,397.40	-549.83
合计	20,318.32	1,032,196.83	1,045,334.77	7,180.38

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,213,570.90	2,123,941.51
企业所得税	3,787,459.39	3,937,078.51

个人所得税	1,858,798.81	32,187.89
城市维护建设税	66,068.24	123,848.12
房产税	327,448.62	247,613.42
土地使用税	21,597.15	170,711.78
教育费附加	59,799.81	110,601.12
其他	11,753.15	58,654.51
合计	7,346,496.07	6,804,636.86

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,646,418.34	1,166,018.36
应付股利	2,286,900.00	
其他应付款	55,645,146.42	20,648,255.34
合计	59,578,464.76	21,814,273.70

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	82,903.33	104,221.33
短期借款应付利息	1,563,515.01	47,657.27
公司拆借款利息		1,014,139.76
合计	1,646,418.34	1,166,018.36

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	2,286,900.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	440,206.13	200,000.00
应付暂收款	72,765.82	10,317,040.06
拆借款		8,498,999.97
其他	55,132,174.47	1,632,215.31
合计	55,645,146.42	20,648,255.34

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,320,000.00	16,320,000.00
合计	16,320,000.00	16,320,000.00

其他说明：

**44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用（房租、水电）	148,279.99	
合计	148,279.99	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,800,000.00	48,960,000.00
合计	40,800,000.00	48,960,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,146,437.59			5,146,437.59	
合计	5,146,437.59			5,146,437.59	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
苏州海顺新型药用包装材料项目基础设施建设费用补助	5,146,437.59						5,146,437.59	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,888,200.00	3,475,000.00		52,176,600.00	-10,000.00	55,641,600.00	156,529,800.00

其他说明：

- 公司于2019年1月23日完成了2018年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，首次授予的限制性股票上市日为2019年1月24日，股权激励计划首次授予的限制性股票授予登记完成后，公司股份总数由100,888,200股增至104,363,200股。
- 公司于2019年4月9日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。首次授予限制性股票的1名激励对象杨胜渊因个人原因离职而不再具备激励资格，公司拟以8.57元/股的价格回购注销已授予但尚未解锁的首次授予限制性股票合计10,000股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次部分限制性股票回购注销事宜已于2019年5月28日办理完成，公司股份总数由104,363,200股减至104,353,200股。
- 公司于2019年6月6日，公司实施2018年度权益分派，以总股本104,353,200股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本由104,353,200股增加至156,529,800股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	271,306,929.60	26,230,050.00	52,176,600.00	245,360,379.60
其他资本公积	1,272,859.07	6,671,850.00		7,944,709.07
合计	272,579,788.67	32,901,900.00	52,176,600.00	253,305,088.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励股	0.00	29,695,050.00		29,695,050.00
合计	0.00	29,695,050.00		29,695,050.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年12月18日，公司第三届董事会第十一次会议审议并通过了《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，决定限制性股票的授予日为2018年12月18日，对激励对象授予限制性股票。

(1) 股票期权的授予情况：

限制性股票的授予日：2018年12月18日

限制性股票的授予价格：8.57元/股

股票来源：向激励对象定向发行股票

授予人数与对象：激励计划涉及的激励对象共计72人，包括在公司任职的董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员，不包括公司独立董事、监事。

授予数量：350.00万股

(2) 实际授予情况：

公司在授予限制性股票过程中，有5名激励对象自愿放弃全部获授的限制性股票合计2.50万股。因此，公司实际向67名激励对象授予347.50万股限制性股票。2019年1月10日，公司收到67名股权激励对象认购限制性股票款29,780,750.00元，其中计入实收资本3,475,000.00元。本次增资后公司注册资本为人民币104,363,200.00元。上述增资事项已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2019）2-4号），并于2019年1月29日办妥工商变更登记手续。

(3) 股份回购情况：

经公司2019年3月18日第三届董事会第十三次会议和2018年度股东大会审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司回购注销杨胜渊因个人原因离职而不再具备激励资格的激励对象已授予但尚未解锁的首次授予的限制性股票合计10,000股，回购价格为8.57元/股。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	271,580.31	-48,958.74				-48,958.74	222,621.57
外币财务报表折算差额	271,580.31	-48,958.74				-48,958.74	222,621.57
其他综合收益合计	271,580.31	-48,958.74				-48,958.74	222,621.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,269,682.19			22,269,682.19
合计	22,269,682.19			22,269,682.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	248,952,430.85	218,513,014.94
调整后期初未分配利润	248,952,430.85	218,513,014.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,406,709.96	37,253,282.98
应付普通股股利	31,305,960.00	33,629,400.00
期末未分配利润	250,053,180.81	222,136,897.92

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	302,811,151.72	207,856,952.55	239,364,796.52	156,764,538.26
其他业务	1,485,897.01	17,575.09	301,773.32	
合计	304,297,048.73	207,874,527.64	239,666,569.84	156,764,538.26

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	715,975.95	365,693.73
教育费附加	646,954.95	330,743.98
其他	1,241,769.12	550,749.04
合计	2,604,700.02	1,247,186.75

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	7,812,009.47	4,636,678.94
职工薪酬	2,835,812.72	1,629,412.57
广告及业务宣传费	137,986.94	162,487.99
业务招待费	526,946.55	587,147.21
佣金及手续费	806,267.35	127,920.39
差旅费	951,063.94	1,062,558.83
展位及会务费	472,355.12	450,438.79
产品销售代理费	5,187,577.75	1,308,796.79
其他	994,594.43	1,262,404.75
合计	19,724,614.27	11,227,846.26

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,826,369.68	7,072,274.60
折旧及摊销	3,122,499.61	977,207.64
税费	1,800.00	
业务招待费	330,455.24	426,661.97
办公差旅费	999,966.28	524,601.32
装修费摊销	1,213,907.38	1,120,281.18
审计及评估费	776,482.41	490,274.41

租赁费	2,654,872.19	746,269.98
股权激励成本摊销	6,671,850.00	
其他	3,321,071.62	2,706,061.04
合计	28,919,274.41	14,063,632.14

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料款	9,290,667.65	12,940,623.91
职工薪酬	3,603,520.09	2,918,272.01
折旧	410,081.49	433,956.03
水电费	435,932.48	699,107.81
其他	256,600.59	162,364.38
合计	13,996,802.30	17,154,324.14

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-734,762.10	-339,664.50
利息支出	4,595,139.99	475,408.89
汇兑损益	578,676.85	-553,849.36
银行手续费	402,701.04	236,863.33
合计	4,841,755.78	-181,241.64

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	5,858,606.67	991,900.00

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,378,710.03	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,561,832.93	3,690,909.27
合计	5,940,542.96	3,690,909.27

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-302,543.66	-285,630.65
二、存货跌价损失		-120,735.29
合计	-302,543.66	-406,365.94

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

处置固定资产收益	-38,994.85	43,064.78
----------	------------	-----------

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助			
其他	81,260.00	67,837.19	1,260.00
合计	81,260.00	67,837.19	81,260.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
非流动资产毁损报废损失	8,001.76	73,896.82	8,001.76
其他	120.00	124.51	120.00
合计	58,121.76	74,021.33	58,121.76

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,498,767.27	6,442,032.67
合计	5,498,767.27	6,442,032.67

### (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	37,816,123.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,840,940.40
子公司适用不同税率的影响	267,359.05
调整以前期间所得税的影响	
所得税费用	5,498,767.27

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补贴	5,938,606.67	991,900.00
利息收入	746,684.14	656,330.34
其他	44,587,076.08	8,077,646.53
合计	51,272,366.89	9,725,876.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	518,236.69	2,071,112.70
付现管理费用	7,006,125.78	12,594,229.25
付现销售费用	14,213,071.40	12,927,611.53
其他	19,758,597.71	1,651,117.39
合计	41,496,031.58	29,244,070.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励回购款	85,700.00	
合计	85,700.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	32,317,356.40	37,261,575.23
加：资产减值准备	100,520.24	406,365.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,896,357.53	6,070,487.29
无形资产摊销	770,734.86	167,365.26
长期待摊费用摊销	1,526,743.87	1,165,098.63
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）	38,994.85	-43,064.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		73,896.82

财务费用（收益以“-”号填列）	1,047,740.94	-506,533.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,916,028.88	-3,690,909.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-123,956.59	
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,667,287.49	-9,104,638.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	85,071,090.36	-89,918,766.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,204,049.02	77,396,720.15
其他		-80,963.84
经营活动产生的现金流量净额	147,600,890.09	19,196,632.61
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	86,225,359.81	37,163,253.51
减：现金的期初余额	34,742,627.15	115,542,161.73
现金及现金等价物净增加额	51,482,732.66	-78,378,908.22

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	86,225,359.81	34,742,627.15
其中：库存现金	12,649.61	10,356.09
可随时用于支付的银行存款	86,212,710.20	34,732,271.06
三、期末现金及现金等价物余额	86,225,359.81	34,742,627.15

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,215,200.31	银行承兑汇票保证金
应收票据	12,574,373.05	质押
合计	34,789,573.36	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,058,642.73	6.8747	14,152,551.17
欧元	312,842.28	7.817	2,445,488.09
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,900,472.86	6.8747	13,065,180.75
欧元	10,767.44	7.817	84,169.11
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年度吴江区工业高质量发展扶持资金	1,365,700.00	其他收益	1,365,700.00
2019 年度苏州市市级打造先进制造业基地专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
汾湖财政局 2018 年度汾湖科技创新科技进步奖奖励	3,000.00	其他收益	3,000.00
汾湖高新区发展局增容补助工程款	3,297,206.67	其他收益	3,297,206.67
汾湖财政局 2018 年度汾湖科技创新专利奖励	1,500.00	其他收益	1,500.00
洞泾镇企业扶持财政补贴	260,000.00	其他收益	2,600,000.00
百颗星名牌扶持	50,000.00	其他收益	50,000.00
百颗星知识产权扶持	4,000.00	其他收益	4,000.00
石家庄残疾人福利退税	277,200.00	其他收益	277,200.00

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**85、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州海顺包装材料有限公司	苏州	吴江市黎里镇来秀路	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
上海海顺医用新材料有限公司	上海	上海市松江区	制造业	100.00%		设立
浙江多凌药用包装材料有限公司	浙江	浙江嘉兴	制造业	68.00%		非同控制下企业合并
苏州庆谊医药包装有限公司	苏州	苏州高新区联港路 568 号	制造业	100.00%		非同控制下企业合并
Haishun Europe GmbH	德国		制造业	100.00%		设立
石家庄中汇药品包装有限公司	石家庄	鹿泉经济开发区新泰大街	制造业	68.00%		非同控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江多凌药用包装材料有限公司	32.00%	-190,421.39		21,021,658.93
石家庄中汇药品包装有	32.00%	101,067.83		48,766,249.74



限公司				
-----	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江多凌药用包装材料有限公司	43,546,373.06	24,108,796.02	67,655,169.08	1,962,484.96	0.00	1,962,484.96	46,166,136.51	26,496,356.06	72,662,492.57	6,374,741.60		6,374,741.60
石家庄中汇药品包装有限公司	59,673,306.61	104,561,671.64	164,234,978.25	48,118,292.28	0.00	48,118,292.28	60,380,238.29	145,095,312.31	205,475,550.60	53,396,857.13		53,396,857.13

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江多凌药用包装材料有限公司	27,451,288.23	-595,066.85	-595,066.85	18,285,621.36	25,447,741.71	25,913.27	25,913.27	-1,750,624.60
石家庄中汇药品包装有限公司	53,419,649.44	315,836.97	315,836.97	5,922,148.43				

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款20.96% 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	63,783,154.32				63,783,154.32
小 计	63,783,154.32				63,783,154.32

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	45,056,570.27				45,056,570.27
小 计	45,056,570.27				45,056,570.27

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

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	166,120,000.00	176,722,859.34	132,772,532.68	35,662,418.66	8,287,908.00
应付票据及应付账款	153,516,404.95	153,516,404.95	153,516,404.95		
其他应付款	59,578,464.76	59,578,464.76	59,578,464.76		
小 计	379,214,869.71	389,817,729.05	345,867,402.39	35,662,418.66	8,287,908.00

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	91,780,000.00	91,780,000.00	45,197,612.50	34,345,440.00	17,172,720.00
应付票据及应付账款	96,025,463.40	96,025,463.40	96,025,463.40		
其他应付款	21,814,273.70	21,814,273.70	21,814,273.70		

小 计	209,619,737.10	209,619,737.10	163,037,349.60	34,345,440.00	17,172,720.00
-----	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币166,120,000.00元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险，

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是林武辉、朱秀梅夫妻。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注在其他主体中的权益之说明。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
嘉兴多凌服饰有限公司	子公司少数股东控股的企业
多凌控股集团有限公司	子公司浙江多凌药用包装材料有限公司之少数股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------



## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	29,780,750.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	85700
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予的限制性股票行权价格：8.57 元 履行期限：2018 年 12 月 18 日至 2021 年 12 月 31 日

## 其他说明

2018年12月18日，公司第三届董事会第十一次会议审议并通过了《关于向公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，决定限制性股票的授予日为2018年12月18日，对激励对象授予限制性股票。

## (1) 股票期权的授予情况：

限制性股票的授予日：2018年12月18日

限制性股票的授予价格：8.57元/股

股票来源：向激励对象定向发行股票

授予人数与对象：激励计划涉及的激励对象共计72人，包括在公司任职的董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员，不包括公司独立董事、监事。

授予数量：350.00万股

## (2) 实际授予情况：

公司在授予限制性股票过程中，有5名激励对象自愿放弃全部获授的限制性股票合计2.50万股。因此，公司实际向67名激励对象授予347.50万股限制性股票。2019年1月10日，公司收到67名股权激励对象认购限制性股票款29,780,750.00元，其中计入实收资本3,475,000.00元。本次增资后公司注册资本为人民币104,363,200.00元。上述增资事项已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2019）2-4号），并于2019年1月29日办妥工商变更登记手续。

## (3) 股份回购情况：

经公司2019年3月18日第三届董事会第十三次会议和2018年度股东大会审议通过《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司回购注销杨胜渊因个人原因离职而不再具备激励资格的激励对象已授予但尚未解锁的首次授予的限制性股票合计10,000 股，回购价格为8.57元/股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	BS 期权定价模型以及金融工程中的无套利理论和看涨-看跌平价关系式，估算每份限制性股票公允价值=C-P-X*
------------------	--

	$((1+R)^{T-1})$ ，其中"C-P"代表了对限制性股票在未来解锁时可获得收益的贴现； $X * ((1+R)^{T-1})$ 代表购股资金的机会成本。
可行权权益工具数量的确定依据	以管理层预期的最佳估计数确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,158,333.72
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,671,850.00

其他说明

根据权益工具公允价值的确认方法及等待期分摊，公司各期确认的股权激励费用如下：

年 份	各期股权激励成本
2018年	486,483.72
2019年	13,343,749.25
2020年	4,697,966.37
2021年	1,640,319.41
合 计	20,168,518.75

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	51,283,493.57	100.00%	1,586,716.74	3.09%	49,696,776.83	27,706,644.24	100.00%	1,807,779.72	6.52%	25,898,864.52
其中:										
合计	51,283,493.57	100.00%	1,586,716.74	3.09%	49,696,776.83	27,706,644.24	100.00%	1,807,779.72	6.52%	25,898,864.52

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并财务报表范围内关联往来组合	28,222,544.94	0.00	0.00%
合计	28,222,544.94	0.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	22,354,868.07
1 至 2 年	61,166.17
2 至 3 年	12,586.18
3 年以上	632,328.21
3 至 4 年	321,270.97

4 至 5 年	63,059.24
5 年以上	247,998.00
合计	23,060,948.63

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,807,779.72		221,062.98		1,586,716.74
合计	1,807,779.72		221,062.98		1,586,716.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例	坏账准备
1	客户1	7,241,894.91	14.12%	362,094.75
2	客户2	2,632,120.45	5.13%	131,606.02
3	客户3	2,220,037.42	4.33%	111,001.87
4	客户4	1,956,179.56	3.81%	97,808.98
5	客户5	1,549,021.95	3.02%	77,451.10
合计	--	15,599,254.29	30.41%	779,962.72

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	441,939.35	302,881.03
合计	441,939.35	302,881.03

## (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
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	486,164.48	515,802.68
其他	68,506.34	92,393.01
内部往来		161,827,834.73
合计	554,670.82	162,436,030.42

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	193,347.66
1 至 2 年	48,480.38
2 至 3 年	291,026.68
3 年以上	21,816.10
3 至 4 年	21,816.10
合计	554,670.82

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备	68,122.02	44,609.45		112,731.47
合计	68,122.02	44,609.45		112,731.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元



单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泰国-GPO	保证金	486,164.48	124,841.32 为 1 年以内 48,480.38 为 1-2 年 291,026.68 为 2-3 年 21,816.10 为 3-4 年	87.65%	109,306.16
龙湖物业服务集团有限公司上海分公司	物业费、电费	31,813.68	1 年以内	5.74%	1,590.68
深圳证券交易所	19 年度上市费	25,000.00	1 年以内	4.51%	1,250.00
上海中石化	汽油费	6,668.46	1 年以内	1.20%	333.42
上海扬光商务咨询有限公司	代理费	5,000.00	1 年以内	0.90%	250.00
合计	--	554,646.62	--	100.00%	112,730.26

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	407,333,718.42		407,333,718.42	407,333,718.42		407,333,718.42
对联营、合营企业投资	219,429,195.95		219,429,195.95			
合计	626,762,914.37		626,762,914.37	407,333,718.42		407,333,718.42

## (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		
苏州海顺包装材料有限公司	208,757,268.42					208,757,268.42	
上海海顺医用新材料有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
浙江多凌药用包装材料有限公司	46,750,000.00					46,750,000.00	
Haishun Europe GmbH	3,646,450.00					3,646,450.00	
苏州庆谊医药包装有限公司	29,380,000.00					29,380,000.00	
石家庄中汇药品包装有限公司	108,800,000.00					108,800,000.00	
合计	407,333,718.42					407,333,718.42	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海久诚		215,075.00		4,354,195.95							219,429,195.95

包装有限公司		00.00								
小计		215,075,000.00		4,354,195.95						219,429,195.95
合计		215,075,000.00		4,354,195.95						219,429,195.95

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,975,763.76	36,773,064.96	65,599,208.82	45,149,823.87
其他业务	18,548,604.85	18,403,067.78	11,890,845.36	11,796,330.92
合计	69,524,368.61	55,176,132.74	77,490,054.18	56,946,154.79

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,354,195.95	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,382,661.12	2,670,341.12
合计	5,736,857.07	2,670,341.12

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-38,994.85	

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）	5,858,606.67	
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	1,561,832.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,638.24	
减：所得税影响额	1,102,650.67	
少数股东权益影响额	73,221.92	
合计	6,228,210.40	--

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	4.44%	0.2	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.59%	0.16	0.17

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长林武辉先生签名的2019年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人林武辉、主管会计工作负责人倪海龙、会计机构负责人（会计主管人员）范云波签名并盖章的2019年半年度财务报表。
- 三、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海海顺新型药用包装材料股份有限公司

二零一九年八月二十八日