



王子新材

深圳王子新材料股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王进军、主管会计工作负责人屈乐明及会计机构负责人(会计主管人员)渠晓芬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
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.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 可转换公司债券相关情况.....	37
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第十节 公司债相关情况.....	38
第十一节 财务报告.....	39
第十二节 备查文件目录.....	127

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、王子新材	指	深圳王子新材料股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	王进军先生
会计师、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京市竞天公诚律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳王子新材料股份有限公司章程》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	王子新材	股票代码	002735
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳王子新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	王子新材		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Prince New Materials Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	王进军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	白琼	江伟锋
联系地址	深圳市龙华区龙华街道奋进路 4 号王子工业园	深圳市龙华区龙华街道奋进路 4 号王子工业园
电话	0755-81713366	0755-81713366
传真	0755-81706699	0755-81706699
电子信箱	stock@szwzxc.com	stock@szwzxc.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 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	589,509,006.76	493,701,841.70	19.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,767,444.89	17,618,810.14	29.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,521,869.09	17,443,655.38	23.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	71,403,783.97	28,348,511.00	151.88%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.12	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.12	33.33%
加权平均净资产收益率	3.41%	3.00%	0.41%
	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）	1,160,430,964.70	1,202,713,562.28	-3.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	679,054,047.98	656,286,603.09	3.47%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-258,295.34	
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）	1,986,179.20	
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	77,038.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-202,818.42	
减：所得税影响额	241,910.98	
少数股东权益影响额（税后）	114,617.09	

合计	1,245,575.80	--
----	--------------	----

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

报告期内，公司主要从事塑料包装材料、泡沫包装材料、锂电池的研发、生产及销售，主要产品包括塑料包装膜、塑料托盘、塑料缓冲材料（主要是EPE缓冲材料）、聚苯乙烯泡沫（EPS）及EPS与辅料组装形成的复合包装材料等传统与新型全生物降解包装材料，和无线充、移动储能电池、两轮车动力电池、电子烟等新型烟草器具等，主要应用于计算机、智能手机、家用电器等电子产品的生产周转及销售包装和移动智能设备、智能电器电源等锂电池新能源及3C消费性产品的设计和制造。

公司的经营方式是根据客户需求从事来样订单生产，同时根据客户的产品特性、技术要求等，进行相应的包装设计和包装产品开发。公司凭借规模和全国布局优势，能够快速整合资源，在较短时间内完成产品设计、原材料采购、生产及产品配送等所有工作。同时，公司采取常备安全库存，能够快速响应客户订单，符合电子产品和家用电器行业的需求特征，进而增加了客户的粘性。

公司与国内外著名的电子产品和家用电器等大型制造企业建立了良好的长期合作关系。报告期内，公司业务主要集中在电子产品塑料包装领域、家用电器塑料包装领域。公司所处行业为塑料包装行业，根据服务的主要客户群体划分属于电子产品、家用电器塑料包装行业，行业主要受下游电子信息制造业和家电行业影响。

公司历来重视产品质量，在行业发展初期率先引入品质管理，是行业内率先通过ISO9001:2000质量管理体系、ISO14001:2004环境管理体系双认证的企业。公司历来重视环保材料的开发，是行业内首批执行欧盟RoHS标准的企业。公司与国内外著名的电子产品和家用电器等大型制造企业建立了良好的长期合作关系，经过二十多年的发展和积累，公司已奠定在塑料包装行业的领先地位，同时也参与起草了多项国家包装标准。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

适用 不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司成立二十余年来，一直专注于塑料包装业务的拓展，通过积极开拓产销辐射区域、强化客户服务、延伸服务领域、引进技术设备、精细化内部管理等方式，成长为我国电子产品和家用电器包装行业的优秀企业。中国包装联合会数据显示，公司是“中国包装行业百强企业”，“中国塑料包装行业40强企业”。

公司产品主要为塑料包装膜、塑料托盘、塑料缓冲材料、聚苯乙烯泡沫（EPS）、聚合发泡材料（EPO）、蜂窝纸和瓦楞纸等包装材料，主要应用于计算机、智能手机等电子产品和家用电器的生产周转及销售包装。电子产品和家用电器包装行业的市场化水平和竞争程度较高，公司的核心竞争力主要体现在产品品质、交期稳定性、售后服务、一站式产品线等综合服务能力。

（一）全国布局保障了公司供货的及时性和稳定性

公司建立了相对合理的产业布局，在深圳、廊坊、青岛、武汉、珠海、郑州、成都、苏州、南宁、重庆、烟台、湖南和河南等主要的电子产品和家用电器集中区域设立子公司。公司全国布局的策略，满足了公司客户中富士康、海尔、伟创力、海信、广达电脑、仁宝电脑、英业达和纬创资通等大型制造企业产能分布较广的特征，也符合我国电子和家用电器制造业产能向中西部转移的行业发展趋势，而且，“贴身服务”保障了公司供货的及时性和稳定性。

（二）提供“一站式采购”服务，且具备快速响应客户订单的能力

公司是“中国包装行业百强企业”，在电子产品和家用电器包装行业具有规模优势和产品线优势，可生产包括塑料包装膜、塑料托盘和塑料缓冲材料、聚苯乙烯泡沫（EPS）、聚合发泡材料（EPO）、蜂窝纸和瓦楞纸等系列上百个品种的包装材料，产品线丰富，能够为客户提供一站式服务，降低了客户供应链管理成本，而且，公司能够在较短时间内根据客户的新产品设计出配套包材，从而满足客户多样化的需求。

公司凭借柔性加工能力、规模优势、全国布局优势，能够快速整合资源，在较短时间内完成产品设计、原材料采购、生产及产品配送等所有工作，包含设计程序在内的新包装产品送样时间最短可达3天，常规产品做到“24小时供货”。同时，公司采取了常备安全库存，在快速响应客户订单方面具有优势，与电子产品行业的需求特征相符。

（三）产品品质稳定

公司历来重视产品质量，在行业发展初期率先引入品质管理，是行业内率先通过 ISO9001:2000质量管理体系、ISO14001:2004环境管理体系双认证的企业，也是首批执行欧盟 RoHS标准的电子产品塑料包装企业，满足客户和国家的环保标准。公司先后获得富士康授予的“A级绿色合作伙伴认证”、佳能授予的“无放射性绿色产品证书”、理光授予的“化学物质管理体系认证”等客户认证，产品品质得到下游知名企业的认可。同时，凭借过硬的产品质量和优秀的服务，公司获得了“2015年京东方优秀供应商”、“2016年鸿富锦精密电子优秀供应商”、“2017年海尔重庆园区最佳合作伙伴”、“惠普指定全球供应商”、“海尔金魔方奖”等荣誉，奠定了一定的行业品牌影响力。

（四）市场及客户开拓

公司主要客户群体为国内外著名的电子产品、家用电器等大型制造企业，包括富士康、海尔、伟创力、理光、爱普生、冠捷科技、雅达电子、华生电机等跨国公司，还包括创维、TCL、深超光电、深长城、海信等我国电子制造业上市公司或领先企业。公司凭借良好的服务和产品品质，与电子产品生产厂商建立了长期、稳定的合作关系。

公司在巩固电子产品和家用电器包装市场领先地位的基础上，持续拓展家具、日用消费品、食品、医药等包装市场，进一步提升公司的市场竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年以来，新冠肺炎疫情全球蔓延，中美贸易摩擦不断，社会经济各行各业受到极大冲击，国内经济面临了严峻的外部环境，经济下行的压力持续上升。面对国内外错综复杂的经济形势，公司董事会依据年初制定的经营计划，带领全体员工凝心聚力、锐意进取，坚定不移、稳扎稳打夯实主营业务，完善公司在主营业务细分领域的布局，深挖市场潜力，拓宽利润增收渠道，深耕现有大客户，不断开发优质新客户，同时，强化内控管理，加强成本管控，提高生产效率，实现了公司业绩稳中有升。报告期内公司实现营业总收入58,950.90万元，同比上升19.41%；归属于母公司净利润为2,276.74万元，同比上升29.22%。

报告期内，公司重点工作如下：

1、生产方面，建立健全行之有效的防疫防控制度，完善安全生产责任制度，落实以安全生产为前提，降本增效为核心的精细化管理，保证生产经营的正常化、规范化。报告期内，各利润中心积极筹措防疫物资，加强防疫防控措施，在保证人员生命安全的前提下，积极开展生产经营活动，提高生产效率和产品质量，落实精细化管理的目标。

2、管理方面，有效整合内部资源，调整内部股权架构，提升母公司战略投资和监督管理能力。报告期内，公司借助办公信息化系统和企业管理信息化系统对集团内部管理进行优化升级，实现各系统数据的互联互通和信息共享，同时，重点关注应收账款以及存货的管理，借助人力资源系统进行人力成本的管控，进一步提升公司管理水平，降低经营风险。

3、股权激励方面，为继续健全长效激励机制，吸引和稳定优秀人才，充分调动员工的积极性和主人翁精神，强化公司的凝聚力和战斗力，建立和巩固公司、股东和员工的利益共同体，共同促进公司业绩持续增长，公司再次推出了限制性股票激励计划（2020年）。报告期内，公司拟授予在职的196名中高级管理人员和核心业务（技术）人员合计不超过1,000万股限制性股票。

4、战略布局方面，为挖掘东南亚消费电子与环保包装市场潜力，推进经营业务全球化战略，公司拟投资2,000万美元在泰国购地建厂设立子公司；为开拓海南省的降解塑料袋、餐盒等生物可降解环保制品的业务，立足海南开拓国内外市场，公司在海南省设立了子公司。

5、资本运作方面，公司2019年拟非公开发行股票募集资金不超过2.2亿元人民币，鉴于

资本市场环境及趋势变化和公司战略规划调整，经公司综合内外部各种因素的考虑和审慎分析，公司于报告期内终止本次非公开发行股票事项。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	589,509,006.76	493,701,841.70	19.41%	
营业成本	465,981,922.60	391,433,918.48	19.04%	
销售费用	43,506,350.35	24,810,637.30	75.35%	主要系本期研发费用明细项目重分类调整至销售费用所致
管理费用	35,352,024.30	35,881,715.74	-1.48%	
财务费用	-233,789.94	1,010,547.07	-123.13%	主要系本期汇兑收益增加所致。
所得税费用	8,724,366.93	6,949,485.61	25.54%	
研发投入	7,976,016.47	16,399,734.03	-51.36%	主要系本期研发费用明细项目重分类调整至销售费用所致
经营活动产生的现金流量净额	71,403,783.97	28,348,511.00	151.88%	主要系本期经营回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-26,813,945.46	-13,631,150.40	-96.71%	主要系本期在建工程投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,424,264.62	12,480,467.50	-111.41%	主要系本期无增量借款所致。
现金及现金等价物净增加额	43,882,261.62	27,133,790.19	61.73%	主要系本期经营现金净流入增加所致。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	589,509,006.76	100%	493,701,841.70	100%	19.41%
分行业					
塑料包装行业	589,509,006.76	100.00%	493,701,841.70	100.00%	19.41%
分产品					
塑料包装膜	131,717,481.04	22.34%	162,375,324.66	32.89%	-18.88%
塑料托盘	77,351,635.25	13.12%	59,725,608.61	12.10%	29.51%
塑料缓冲材料	33,712,257.02	5.72%	35,168,162.54	7.12%	-4.14%
泡沫包装材料	142,155,357.61	24.11%	117,944,280.34	23.89%	20.53%

纸质包装材料	95,054,505.57	16.12%	81,462,996.31	16.50%	16.68%
移动电源	38,808,525.35	6.58%	18,309,391.61	3.71%	111.96%
动力电池	35,955,903.20	6.10%			
其他	34,753,341.72	5.90%	18,716,077.63	3.79%	85.69%
分地区					
境内	480,228,455.31	81.46%	414,364,688.26	83.93%	15.90%
境外	109,280,551.45	18.54%	79,337,153.44	16.07%	37.74%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
塑料包装业	589,509,006.76	465,981,922.60	20.95%	19.41%	19.04%	0.24%
分产品						
塑料包装膜	131,717,481.04	99,389,993.65	24.54%	-18.88%	-25.04%	6.20%
塑料托盘	77,351,635.25	56,567,560.29	26.87%	29.51%	20.45%	5.50%
塑料缓冲材料	33,712,257.02	22,918,139.32	32.02%	-4.14%	-0.74%	-2.33%
泡沫包装材料	142,155,357.61	105,960,930.54	25.46%	20.53%	17.20%	2.12%
纸质包装材料	95,054,505.57	80,955,345.04	14.83%	16.68%	21.39%	-3.31%
移动电源	38,808,525.35	35,108,277.91	9.53%	111.96%	99.04%	5.87%
动力电池	35,955,903.20	36,000,373.80	-0.12%			
其他	34,753,341.72	29,081,302.05	16.32%	85.69%	107.01%	-8.62%
分地区						
境内	480,228,455.31	391,286,085.10	18.52%	15.90%	13.20%	1.94%
境外	109,280,551.45	74,695,837.50	31.65%	37.74%	63.15%	-10.64%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	142,618,582.19	12.29%	140,109,738.47	12.43%	-0.14%	
应收账款	367,383,084.29	31.66%	326,027,286.54	28.93%	2.73%	
存货	127,252,283.70	10.97%	140,341,970.36	12.45%	-1.48%	
投资性房地产	3,844,658.70	0.33%	4,064,701.03	0.36%	-0.03%	
长期股权投资	11,338,374.20	0.98%	15,368,213.55	1.36%	-0.38%	
固定资产	214,482,248.58	18.48%	158,714,018.02	14.08%	4.40%	
在建工程	28,128,296.77	2.42%	42,535,957.63	3.77%	-1.35%	
短期借款	75,084,166.66	6.47%	40,015,509.88	3.55%	2.92%	
长期借款			60,000,000.00	5.32%	-5.32%	报告期内已偿还长期借款。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产	129,419.66	77,038.43			370,000.00			576,458.09
金融资产小计	129,419.66	77,038.43			370,000.00			576,458.09
上述合计	129,419.66	77,038.43			370,000.00			576,458.09
金融负债	0.00	0.00			0.00			0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	497,487.00	保证金
固定资产	2,533,100.89	资产抵押
合计	3,030,587.89	

注：重庆富易达原有固定资产中存在融资租赁设备，截至报告期末该笔融资租赁业务未到期，金额2,533,100.89元。

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
3,770,000.00	8,626,000.00	-56.29%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	15,122.46
报告期投入募集资金总额	810.23
已累计投入募集资金总额	16,383.04
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	11,569.69
累计变更用途的募集资金总额比例	76.51%
募集资金总体使用情况说明	
公司首次公开发行共计募集资金 18,460.00 万元，扣除承销和保荐费用上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等费用后，募集资金净额为 15,122.46 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 51,437.38 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.深圳王子新材料技改及无尘车间项目	是	4,673.71	602.85		602.85	100.00%			不适用	是
2.青岛冠宏年产 7,900 吨塑料包装制品项目	是	3,733.27							不适用	是
3.成都新正环保包装生产建设项目	是	3,765.56	3,765.56	810.23	4,230.18	112.34%	2020 年 12 月 31 日		不适用	是
4.补充营运资金	否	3,000	3,000		2,951.82	98.39%			不适用	否
5.郑州王子新材料有限公司塑料包装生产建设项目	是		3,733.27		4,172.71	111.77%	2019 年 09 月 26 日		不适用	否
6.收购及以增资方式取得重庆富易达科技有限公司合计 51% 股权	是		4,070.86		4,425.48	108.71%	2018 年 11 月 27 日	943.35	不适用	否
承诺投资项目小计	--	15,172.54	15,172.54	810.23	16,383.04	--	--	943.35	--	--
超募资金投向										
无										

合计	--	15,172.54	15,172.54	810.23	16,383.04	--	--	943.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、青岛冠宏包装技术有限公司年产 7,900 吨塑料包装制品项目（以下简称“青岛冠宏项目”）拟投入募集资金合计 3,733.27 万元，其中第一年投入 2,419.29 万元，第二年投入 1,313.98 万元。由于青岛冠宏项目立项较早，原募投项目的可行性研究报告编制完成至今，外部的经济形势和市场环境已经发生了较大变化，公司如继续实施原募投项目，可能面临预期收益无法全部实现的情况，从而给公司的经营业绩带来较大的不确定性；同时，考虑公司战略布局规划及产业转移趋势，公司变更后的项目所在地以及辐射区中电子信息、食品、光电、生物医药等产业的持续发展为新项目提供了非常好的市场环境，符合公司的发展战略，有利于提高募集资金的使用效率，实现资源的有效配置，符合公司长远利益。经公司 2016 年 8 月 22 日召开的第三届董事会第五次会议和 2016 年 11 月 23 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司将青岛冠宏项目变更为“郑州王子新材料有限公司塑料包装生产建设项目”（以下简称“郑州王子项目”）。变更后的郑州王子项目计划总投资为 4,003.68 万元，其中 3,733.27 万元来源为原青岛冠宏项目尚未使用的募集资金，270.41 万元来源为公司自有资金。</p> <p>2、“深圳王子新材料技改及无尘车间项目”（以下简称“深圳技改项目”）总投资为 4,673.71 万元。深圳技改项目原计划建设万级无尘车间，用以生产 PE 低发泡膜、PE 防静电袋及洁净托盘等产品，更新原有老化设备，新增新型可循环塑料滑托板生产线等。深圳技改项目是公司基于上市前的市场情况和公司产能情况的背景制定的，随着时间的推移，市场情况和公司产能情况都发生了巨大的变化。但鉴于目前塑料包装制品等市场环境变化，行业内各企业竞争加剧，倘若公司短期内继续大规模投入募集资金，继续扩充相关的车间设备，其效益已无法达到预期效果，其不能带来良好的收益，不能给股东很好的回报。公司拟终止该募集资金投资项目。经公司 2018 年 6 月 11 日召开的第三届董事会第三十次会议和 2018 年 6 月 29 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司变更深圳技改项目剩余募集资金用途，将剩余募集资金约 4,300 万元（含截至支付当日实际孳息和银行手续费净额，以支付当日银行结息为准，实际为 4,425.48 万元）和使用自有资金、银行贷款，合计 11,730.00 万元，用于收购及以增资方式取得重庆富易达科技有限公司合计 51% 的股权。</p> <p>3、“成都新正环保包装生产建设项目”（以下简称“成都新正项目”）原拟通过租赁厂房实施，厂房地址位于成都市郫都区成都现代工业港北五路 260 号。为顺应电子信息制造业产业转移的趋势，满足成都地区电子信息制造业对塑料包装材料的需求，提高成都新正在当地的竞争力，更好地保障成都新正项目的顺利建设，公司拟购买位于四川省成都市郫都区红光镇济阳村二、九社土地面积为 26,555.60 平方米（约 39.8334 亩）的土地使用权（以国土部门实际测量数据为准，土地性质为工业用地）用于成都新正项目的建设（项目用地位置、界址、用途、面积、使用年限等具体内容以公司依法竞得土地后与郫都区国土部门签订的《国有建设用地使用权出让合同》约定为准）。成都新正项目的实施地点变更为四川省成都市郫都区红光镇济阳村二、九社。经公司 2018 年 6 月 11 日召开的第三届董事会第三十次会议和 2018 年 6 月 29 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司变更成都新正项目建设内容和实施地点，并以原成都新正项目募集资金及自有资金按原增资计划向成都新正增资。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									

	1、变更前“深圳王子新材料技改及无尘车间项目”实施地点为广东省深圳市，变更后的项目“收购及以增资方式取得重庆富易达科技有限公司合计 51% 股权”实施地点为重庆市。2、“成都新正环保包装生产建设项目”原拟通过租赁厂房实施，厂房地址位于成都市郫都区成都现代工业港北五路 260 号。实施地点变更为四川省成都市郫都区红光镇济阳村二、九社。3、变更前“青岛冠宏项目”实施地点为山东省青岛市，变更后的项目“郑州王子项目”实施地点为河南省郑州市。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>1、根据公司整体发展战略规划及市场变化需要，为了更好地利用募集资金，公司拟变更“深圳王子新材料技改及无尘车间项目”剩余募集资金用途，将剩余募集资金约 4,300 万元（含截至支付当日实际孳息和银行手续费净额，以支付当日银行结息为准，实际为 4,425.48 万元）和使用自有资金、银行贷款，合计 11,730.00 万元，用于收购及以增资方式取得重庆富易达科技有限公司合计 51% 的股权。2、“成都新正环保包装生产建设项目”（以下简称“成都新正项目”）原拟通过租赁厂房实施，厂房地址位于成都市郫都区成都现代工业港北五路 260 号。为顺应电子信息制造业产业转移的趋势，满足成都地区电子信息制造业对塑料包装材料的需求，提高成都新正在当地的竞争力，更好地保障成都新正项目的顺利建设，公司拟购买位于四川省成都市郫都区红光镇济阳村二、九社土地面积为 26,555.60 平方米（约 39.8334 亩）的土地使用权（以国土部门实际测量数据为准，土地性质为工业用地）用于成都新正项目的建设（项目用地位置、界址、用途、面积、使用年限等具体内容以公司依法竞得土地后与郫都区国土部门签订的《国有建设用地使用权出让合同》约定为准）。成都新正项目的实施地点变更为四川省成都市郫都区红光镇济阳村二、九社。经公司 2018 年 6 月 11 日召开的第三届董事会第三十次会议和 2018 年 6 月 29 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司变更成都新正项目建设内容和实施地点，并以原成都新正项目募集资金及自有资金按原增资计划向成都新正增资。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>为保障募集资金投资项目的顺利进行，上市前公司已利用自有资金先期投入“深圳王子新材料技改及无尘车间项目”共计 294.85 万元。天健会计师事务所(特殊普通合伙)对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核并出具鉴证报告(天健审(2015)3-248 号)。公司于 2015 年 5 月 21 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意直接以募集资金置换前期已投入“深圳王子新材料技改及无尘车间项目”的自筹资金 294.85 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金共 5.14 万元存放在公司指定的募集资金监管账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
郑州王子新材料有限公司塑料包装生产建设项目	青岛冠宏年产 7,900 吨塑料包装制品项目	3,733.27	0	4,172.71	111.77%	2019 年 09 月 26 日		不适用	否
收购及以增资方式取得重庆富易达科技有限公司合计 51% 股权	深圳王子新材料技改及无尘车间项目	4,070.86	0	4,425.48	108.71%	2018 年 11 月 27 日	943.35	不适用	是
成都新正环保包装生产建设项目	成都新正环保包装生产建设项目	3,765.56	810.23	4,230.18	112.34%	2020 年 12 月 31 日		不适用	否
合计	--	11,569.69	810.23	12,828.37	--	--	943.35	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、青岛冠宏年产 7,900 吨塑料包装制品项目（以下简称“青岛冠宏项目”）青岛冠宏项目由于立项较早，原募投项目的可行性研究报告编制完成至今，外部的经济形势和市场环境已经发生了较大变化，公司如继续实施原募投项目，可能面临预期收益无法全部实现的情况，从而给公司的经营业绩带来较大的不确定性；同时，考虑公司战略布局规划及产业转移趋势，公司变更后的项目所在地以及辐射区中电子信息、食品、光电、生物医药等产业的持续发展为新项目提供了非常好的市场环境，符合公司的发展战略，有利于提高募集资金的使用效率，实现资源的有效配置，符合公司的长远利益。经 2016 年 8 月 22 日召开的第三届董事会第五次会议和 2016 年 11 月 23 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目暨向子公司增资的议案》，同意公司将“青岛冠宏年产 7,900 吨塑料包装制品项目”变更为“郑州王子新材料有限公司塑料包装生产建设项目”。变更后的郑州王子项目计划总投资为 4,003.68 万元，其中 3,733.27 万元来源为原青岛冠宏项目尚未使用的募集资金，270.41 万元来源为公司自筹资金。具体内容详见 2016 年 8 月 23 日和 2016 年 11 月 24 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更部分募集资金投资项目暨向子公司增资的公告》（公告编号：2016-049）和《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-089）。</p> <p>2、“深圳王子新材料技改及无尘车间项目”（以下简称“深圳技改项目”）原计划建设万级无尘车间，用以生产 PE 低发泡膜、PE 防静电袋及洁净托盘等产品，更新原有老化设备，新增新型可循环塑料滑托板生产线等。深圳技改项目是公司基于上市前的市场情况和公司产能情况的背景制定的，随着时间的推移，市场情况和公司产能情况都发生了巨大的变化。但鉴于目前塑料包装制品等市场环境变化，行业内各企业竞争加剧，倘若公司短期内继续大规模投入募集资金，继续扩充相关的车间设备，其效益已无法达到预期效果，其不能带来良好的收益，不能给股东很好的回报。公司拟终止该募集资金投资项目。经公司 2018 年 6 月 11 日召开的第三届董事会第三十次会议和 2018 年 6 月 29 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司变更深圳技改项目剩余募集资金用途，将剩余募集资金约 4,300 万元（含截至支付当日实际孳息和银行手续费净额，以支付当日银行结</p>								

<p>息为准，实际为 4,425.48 万元）和使用自有资金、银行贷款，合计 11,730.00 万元，用于收购及以增资方式取得重庆富易达科技有限公司合计 51% 的股权。具体内容详见 2018 年 6 月 12 日和 2018 年 6 月 30 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2018-047）和《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-056）。3、“成都新正环保包装生产建设项目”（以下简称“成都新正项目”）原拟通过租赁厂房实施，厂房地址位于成都市郫都区成都现代工业港北五路 260 号。为顺应电子信息制造业产业转移的趋势，满足成都地区电子信息制造业对塑料包装材料的需求，提高成都新正在当地的竞争力，更好地保障成都新正项目的顺利建设，公司拟购买位于四川省成都市郫都区红光镇济阳村二、九社土地面积为 26,555.60 平方米（约 39.8334 亩）的土地使用权（以国土部门实际测量数据为准，土地性质为工业用地）用于成都新正项目的建设（项目用地位置、界址、用途、面积、使用年限等具体内容以公司依法竞得土地后与郫都区国土部门签订的《国有建设用地使用权出让合同》约定为准）。成都新正项目的实施地点变更为四川省成都市郫都区红光镇济阳村二、九社。经公司 2018 年 6 月 11 日召开的第三届董事会第三十次会议和 2018 年 6 月 29 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司变更成都新正项目建设内容和实施地点，并以原成都新正项目募集资金及自有资金按原增资计划向成都新正增资。具体内容详见 2018 年 6 月 12 日和 2018 年 6 月 30 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更部分募集资金投资项目建设内容和实施地点暨向子公司增资的公告》（公告编号：2018-046）和《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-056）。</p>	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2020 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2020 年 08 月 08 日	《2020 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2020-064），披露网站：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉市栢信环保包装技术有限公司	子公司	塑料包装	6,000,000.00	50,620,495.88	37,058,071.83	27,583,546.15	5,238,910.58	3,754,214.08
重庆富易达科技有限公司	子公司	塑料包装	18,081,800.00	295,263,318.98	154,047,959.46	241,054,065.56	10,787,401.63	8,767,627.40

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
王子（泰国）有限公司	投资设立	设立初期尚未产生收益

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场风险与客户集中风险

2020年上半年，国民经济受新冠疫情和中美贸易摩擦的冲击，整体经济形势严峻。2020年上半年国内生产总值同比下降1.60%，经济增速下行压力持续加大。未来，如果全球经济出现系统危机压低消费需求，或者电子、家用电器制造业增速持续减缓甚至负增长，将对公司业绩造成较大影响。

公司将采取积极措施，继续拓展日用品、家具、医药等其他行业的塑料包装市场。

（二）被竞争对手取代的风险

我国电子制造业的市场集中度不高，存在数量众多的中小电子企业，电子制造业的包材需求也是层次化和多样化的，并给予中小包材商和新进入企业一定的生存空间，随着经营的

积累，部分企业逐渐壮大，可能会加剧市场竞争程度。

公司主要是对聚乙烯等石化原料的物理性加工，属于劳动密集型行业，机器设备等固定资产总投资不高。虽然本行业上下游信用政策差异导致企业的流动资金需求较大，但资金本身并不构成起步阶段的重大壁垒。因此，从要素投入来看，新企业进入本行业时最初的起步门槛不高。因此，本行业平均利润率提升的情况下，其他企业可能大量涌入并加剧竞争，也可能会抢占公司的市场份额，公司存在因行业准入门槛不高而导致的被竞争对手取代的风险。

公司将继续提高核心竞争力，坚持贴厂方式强化全方位服务能力，强化在产品品质的稳定性、与JIT模式相匹配的交货期、即时售后服务、一站式产品线、包装方案设计服务等方面的优势。

（三）主要原材料价格波动风险

公司主要原材料包括聚乙烯、片材和珍珠棉等石油化工行业的下游产品，价格受国际原油价格波动影响较大。公司作为石化原料下游的加工制造企业，原材料采购价格是影响成本、利润的重要因素，在公司包材产品销售价格不变的假设下，原材料价格的波动将引起公司利润水平的反向变动，对公司的盈利能力和经营业绩产生较大影响。因此，公司存在主要原材料价格波动风险。

公司将通过提升产品品质，强化全方位服务能力，从而加强议价能力，减少原材料价格波动对公司业绩影响。

（四）劳动力成本逐年上升的风险

上世纪末以来，我国作为全球制造大国的地位主要得益于农村劳动力转移所带来的低劳动成本优势。近年来，劳动力供求的结构性矛盾及老龄化加速导致劳动力成本进入上升通道，“民工荒”背景下，各地尤其是沿海地区上调工资标准的频率及幅度逐渐增大，我国制造业的劳动力成本优势正逐渐消失。

本行业是对石化原料的深度加工，从要素投入比重来看属于劳动密集型行业。近年来，公司在改良设备以加强自动化、优化流程以提升效率等方面取得了一定成效，部分抵消了人工工资上升的影响。但是，公司在高端设备、技术研发等方面的支出仍然不足，“劳动密集”特征未得到根本性改变，人工成本仍是影响公司业绩的重要因素之一。未来，如果公司在设备换代与技术提升等方面未取得发展，而劳动力成本继续攀升，将给公司经营带来不利影响。

公司近年来对生产设备持续进行升级改造，提高自动化、机械化水平，以降低人力成本。

（五）公司规模扩张、跨区域经营可能引致的管理风险

在国内电子产业向内地扩散的行业趋势下，公司制定了全国性布局特别是在电子信息制造业发达地区布局的战略，未来亦可能根据业务情况考虑进一步增加市场覆盖度，将增大经营管理和内部控制的难度，且在整个子公司管理方面，短时间内还很难做到规模复制和企业文化复制，因此，子公司在日常经营管理中可能出现决策失误，公司决策层/职能部门与子公司之间信息交流范围扩大，可能导致信息失真、决策时间延长甚至失误，给公司带来潜在风险。

母公司逐步向投资控股型企业转变，提升母公司战略投资和监督管理能力。公司成立总部管理中心，聘请董事长兼任公司总裁，优化各利润中心的管控模式，每月召开一次办公例会，增强各利润中心的沟通，有效促进经营计划的落地。报告期内，公司通过经营管理层的分管及内部制度的完善来实现对子公司进行管理和监督。

（六）汇率风险及出口退税政策变化风险

公司目前有部分产品出口，且未来出口收入和占比可能进一步提高，出口产品主要以美元结算，因此公司面临一定的汇率波动风险。报告期内，公司部分子公司享受了出口退税优惠，若未来出口退税税率下调，将直接影响公司的成本和利润，因此，公司面临出口退税率下调的风险。

公司将进一步提高对国际经济形势的分析和关注，提高对汇率水平变动趋势的研判能力，尽量避免和减少汇兑损失。

（七）全球新冠肺炎疫情风险

新冠肺炎疫情在全球蔓延，海外多国采取“封城”、“封国”措施，客户海外需求或有持续下降；国内受疫情及防控措施的影响，导致企业员工延迟复工，上游原料供应、物流运输等均受到不同程度的影响，恢复原有产能存在不确定性，公司业务量存在下降风险。公司将关注全球疫情的进展，做好自身防疫工作的同时，留意拓展客户订单，加大逾期账款的跟催和回收。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.98%	2020 年 01 月 20 日	2020 年 01 月 21 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-012), 披露网站: 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2019 年度股东大会	年度股东大会	45.18%	2020 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 09 日	《2019 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-031), 披露网站: 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	44.85	否	-	-	-		

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

(一) 2017年限制性股票激励计划

2017年,公司实施了2017年限制性股票激励计划,以2017年7月31日为授予日,并以18.42元/股的授予价格,共向72名激励对象授予共计422.39万股公司限制性股票。本次限制性股票

已于2017年9月15日完成授予登记工作，并于2017年9月21日上市。公司总股本由8,000万股变更为8,422.39万股，并于2017年10月27日完成注册资本工商变更登记。具体内容详见2017年6月26日、7月1日、7月19日、8月1日、9月18日和10月30日在指定信息披露媒体上的相关公告。

公司于2019年2月21日召开的第四届董事会第二次会议和2019年3月12日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因2017年限制性股票激励对象石峰、刘奇等三位员工已不在公司任职，根据《深圳王子新材料股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）（修订稿）》的有关规定，董事会同意回购注销该三名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共28.20万股。公司已于2019年5月29日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成该部分股票的回购注销工作，回购价格为18.42元/股。公司总股本由8,422.39万股变更为8,394.19万股，并于2019年6月13日完成注册资本工商变更登记。具体内容详见2019年2月22日、3月13日、5月30日和6月14日在指定信息披露媒体上的相关公告。

2019年6月10日，公司实施2018年度权益分派，其中，以8,394.19万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。2017年限制性股票由394.19万股变更为670.123万股，公司总股本由8,394.19万股变更为14,270.123万股，并于2019年7月25日完成注册资本工商变更登记。具体内容详见2019年6月1日和7月26日在指定信息披露媒体上的相关公告。

公司于2019年8月26日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第一期解锁条件成就的议案》，根据相关规定，公司2017年限制性股票激励计划第一个解除限售期已届满，董事会认为公司2017年限制性股票激励计划授予69名激励对象的共计2,680,492股限制性股票第一个解锁期解锁条件已经成就，可予以解除限售。经公司申请，本次解除限售的限制性股票数量为2,680,492股，并于2019年9月4日上市流通。具体内容详见2019年8月28日和8月30日在指定信息披露媒体上的相关公告。

公司于2020年8月6日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过《关于2017年限制性股票激励计划第二期解锁条件成就的议案》，根据相关规定，公司2017年限制性股票激励计划第二个解除限售期已届满，董事会认为公司2017年限制性股票激励计划授予67名激励对象的共计2,004,249股限制性股票第二个解锁期解锁条件已经成就，可予以解除限售。截至《2020年半年度报告》披露之日，上述可解锁的限制性股票正在办理解锁申请。

公司于2020年8月6日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因2017年限制性股票激励对象中有两位员工已不在公司任职，根据《深

圳王子新材料股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）（修订稿）》的有关规定，董事会同意回购注销该两名激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共12,240股。本次回购注销事项尚需公司股东大会审议通过。

（二）2020年限制性股票激励计划

公司于2020年6月11日召开的第四届董事会第十四次会议和2020年7月7日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过关于《深圳王子新材料股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、关于《深圳王子新材料股份有限公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法等议案。具体内容详见2020年6月12日和7月8日在指定信息披露媒体上的相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司共承租20处房产，均为各地子公司生产办公使用（除烟台栢益、廊坊信兴、武汉王子、武汉栢信、郑州王子外，其他子公司均为租赁厂房生产）。

序号	租赁标的	出租方	租赁期	面积(m ²)	租赁方	土地性质，用途
1	珠海市斗门区新青工业园新青二路南潮工业区4号厂房东面一至三层及底层（西边）	珠海市斗门区井岸镇南潮村经济合作联社	2018-11-1至2023-10-31	5,277.80	珠海新盛	出让国有土地使用权，工业用地
2	成都市郫县成都现代工业港北区港北五路260号2号厂房	成都市盛达利包装制品有限公司	2020-1-1至2020-7-31	3,846.71	成都新正	出让国有土地使用权，工业用地
3	成都市郫县成都现代工业港北区港北五路260号1号厂房1#	成都市盛达利包装制品有限公司	2020-1-1至2020-7-31	1,080.00	成都新正	出让国有土地使用权，工业用地
4	成都市郫县成都现代工业港北区港北五路260号1号厂房2#	成都市盛达利包装制品有限公司	2020-1-1至2020-7-31	2,240.00	成都新正	出让国有土地使用权，工业用地
5	重庆市璧山县璧城街道奥康大道4号附3、5幢	重庆瑞科鞋业有限公司	2016-12-16至2021-12-15	3,034.40	重庆王子	出让国有土地使用权，工业用地
6	青岛市城阳区棘洪滩街道金岭5号路西单层建筑7号车间和8号车间及附属场地	青岛民营科技发展有限公司	2011-11-1至2021-10-31	5,352.75	青岛冠宏	出让国有土地使用权，工业用地
7	苏州工业园区金陵东路228号3号厂房一栋（一层、二层、局部三层）	苏州工业园区双马时装有限公司	2018-9-1至2023-8-31	4,038.99	苏州浩川	出让国有土地使用权，非居住用地
8	苏州工业园区金陵东路228号3号厂房（一层局部、二层局部）	苏州工业园区双马时装有限公司	2018-9-1至2023-8-31	978.93	苏州栢煜	出让国有土地使用权，非居住用地
9	南宁市江南区下津路8号6号楼第一、二层	南宁市富宁投资发展有限公司	2017-4-15至2022-4-14	4,364.76	南宁王子	出让国有土地使用权，工业用地

10	深圳市龙华新区观澜街道凹背社区大富工业区9号金豪创业园F栋一楼	深圳市金豪创业科技有限公司	2018-6-1至 2020-5-31	1,650.00	深圳利 臻	出让国有土地使 用权, 工业用地
11	深圳市龙华新区观澜街道凹背社区大富工业区9号金豪创业园F栋一楼	深圳市金豪创业科技有限公司	2020-6-1至 2021-10-31	1,650.00	深圳利 臻	出让国有土地使 用权, 工业用地
12	烟台市开发区长沙大街2号内3号	烟台华兴通讯设 备有限公司	2017-9-1至 2022-8-30	3,300.00	烟台栢 晟	出让国有土地使 用权, 工业用地
13	合肥市桃花工业园经开区汤口路37号	合肥乐港电器有 限公司	2017-8-3至 2023-2-28	4,674.00	安徽王 子	出让国有土地使 用权, 工业用地
14	东莞市洪梅镇洪屋涡本洲工业区	东莞市创域蜂窝 纸制品有限公司	2017-9-1至 2020-3-31	7,500.00	广东栢 宇	出让国有土地使 用权, 工业用地
15	东莞市洪梅镇洪屋涡本洲工业区	东莞市创域蜂窝 纸制品有限公司	2020-4-1至 2023-3-31	4,000.00	广东栢 宇	出让国有土地使 用权, 工业用地
16	北京市西城区西直门外大街18号楼11层1单元1237室	叶晓辉	2018-4-1至 2021-3-31	66.41	北京金 叶	出让国有土地使 用权, 工业用地
17	湖南省长沙县榔梨街道福中路77号3#栋厂房401西面	湖南强林物业服 务有限公司	2018-9-15至 2023-9-14	2,100.00	长沙王 子	出让国有土地使 用权, 工业用地
18	重庆市璧山区大路街道199号院内的1号厂房北侧部分、2号厂房全部、锅炉房、办公室及宿舍食堂	重庆大蓄科技有 限公司	2018-6-8至 2021-6-7	28,502.11	重庆富 易达	出让国有土地使 用权, 工业用地
19	青岛市青岛纺联银龙纺织有限公司院内的两栋库房	青岛纺联银龙纺 织有限公司	2018-7-10至 2023-7-9	6,652.00	青岛富 易达	出让国有土地使 用权, 工业用地
20	东莞市黄江镇田心村蝴蝶一路9号聚龙工业园的厂房、宿舍一(宿舍+办公楼)、门卫室及厂内空地、厂区外商铺宿舍A2(2-3层)	黄坚将	2015-8-8至 2025-8-7	18,175.00	东莞群 赞	出让国有土地使 用权, 工业用地
21	青岛市青岛纺联银龙纺织有限公司院内的主厂房与公寓楼	青岛宇川良仓物 流仓储有限公司	2018-7-10至 2023-7-9	33,830.00	青岛富 易达	出让国有土地使 用权, 工业用地
22	河南省郑州市航空港区新港大道西侧郑州王子工业园B栋	郑州王子新材料 有限公司	2019-11-1至 2020-6-30	150	河南富 易达	出让国有土地使 用权, 工业用地

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

2、履行精准扶贫社会责任情况

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。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）泰国投资事项

1、2020年1月2日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过关于设立子公司暨购买土地的议案，为开拓消费电子业务与环保包装业务，挖掘东南亚市场潜力，推进经营业务全球化战略，公司拟以不超过2,000万美元的自有资金在泰国投资，资金主要用于设立二级子公司、购买土地、基础建设、采购生产设备和原材料等生产经营。拟设立的二级子公司暂定名WANGZI (THAILAND) CO., LTD.（中文名为王子（泰国）有限公司，具体以最终泰国属地登记机关核定为准，以下简称“泰国王子”），注册资本为500万泰铢，股东分别为深圳栢兴科技有限公司（以下简称“栢兴科技”）、深圳市创想环球贸易有限公司（以下简称“创想环球”）、深圳新诺包装制品有限公司（以下简称“深圳新诺”）、雷杰、戴德平和廖仲和，持股比例分别为95%、1%、1%、1%、1%和1%，同时授权公司管理层办理泰国王子设立的有关事宜。同时，公司拟通过深圳栢兴科技有限公司与THAI-CHINESE RAYONG INDUSTRIAL REALTY DEVELOPMENT CO., LTD.（中文名为泰中罗勇工业园开发有限公司，以下简称“泰中罗勇”）签订土地购买意向协议，购买位于泰国罗勇府泰中罗勇工业园内的工业用地，用于泰国王子基地建设和生产经营，同时授权公司管理层办理购买土地的有关事宜。具体内容详见公司在指定信息披露媒体上的公告。

2、2020年3月20日，公司披露了《关于子公司完成注册登记的公告》，泰国王子完成了

注册登记手续，并取得了注册证明文件。

3、现根据战略发展的需要，公司拟通过栢兴科技、创想环球和深圳新诺以自有资金对泰国王子增资1.55亿泰铢。截至目前，泰国王子的注册资本为500万泰铢，栢兴科技、创想环球、深圳新诺持股比例分别为98%、1%、1%。增资完成后，泰国王子的注册资本将变更为1.6亿泰铢，栢兴科技、创想环球与深圳新诺持股比例不变。该增资款在前述2,000万美元投资额度内。2020年7月24日，上述增资事项涉及的工商变更登记手续。具体内容详见公司在指定信息披露媒体上的公告。

（二）终止2019年非公开发行A股股票事项

1、2019年9月18日、2019年10月9日公司分别召开了第四届董事会第九次会议、2019年第三次临时股东大会，审议通过了2019年非公开发行A股股票方案等相关议案，并授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜，具体内容详见公司指定信息披露媒体。

2、2019年11月19日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：192810）。中国证监会对公司提交的上市公司非公开发行新股核准的行政许可申请材料进行了审查，认为符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。具体内容详见公司指定信息披露媒体。

3、2020年1月3日，公司披露了《关于收到非公开发行股票反馈意见的公告》（公告编号：2020-008），公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（192810号）。中国证监会依法对《深圳王子新材料股份有限公司上市公司非公开发行新股核准》行政许可申请材料进行了审查，要求公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30天内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。具体内容详见公司指定信息披露媒体。

4、2020年1月15日，公司分别召开了第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于终止公司2019年非公开发行A股股票事项并撤回申请材料的议案》，鉴于资本市场环境及趋势变化和公司战略规划调整，经公司综合内外部各种因素的考虑和审慎分析，并与保荐机构等多方反复沟通，公司拟终止本次非公开发行股票事项，并向中国证监会申请撤回公司本次非公开发行股票的申请材料，同时授权管理层与特定对象签订《股份认购协议之解除协议》。具体内容详见公司在指定信息披露媒体上的公告。

5、2020年3月25日，公司披露了《关于收到中国证监会行政许可申请终止审查通知书的公告》，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监

会行政许可申请终止审查通知书》（[2020]23号），中国证监会根据《行政许可法》及《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十条的规定，决定终止对公司行政许可申请的审查。

（三）退回项目资助资金事项

2020年3月25日，公司披露了《关于退回项目资助资金的公告》，公司收到深圳市发改委发来的《深圳市发展和改革委员会关于撤销生物降解材料在产品内包装用吸塑制品的应用示范的行政决定》（深发改决[2020]1号），深圳市发改委决定撤销该项目，并收回财政补助资金1,200万元（中央补助资金800万元，地方补助资金400万元）及其孳息。具体内容详见公司指定信息披露媒体。公司已于2020年4月14日及15日办理退款手续，将项目资助资金1,200万元及其孳生利息退回深圳市发改委。

十八、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	66,745,638	46.77%				-14,665,911	-14,665,911	52,079,727	36.50%
3、其他内资持股	66,745,638	46.77%				-14,665,911	-14,665,911	52,079,727	36.50%
境内自然人持股	66,745,638	46.77%				-14,665,911	-14,665,911	52,079,727	36.50%
二、无限售条件股份	75,955,592	53.23%				14,665,911	14,665,911	90,621,503	63.50%
1、人民币普通股	75,955,592	53.23%				14,665,911	14,665,911	90,621,503	63.50%
三、股份总数	142,701,230	100.00%				0	0	142,701,230	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

董监高每年可转让股份法定额度，按上年最后一个交易日直接持股的25%重新计算并解锁。报告期内，共有14,665,911股限售股解锁。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,695	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王进军	境内自然人	38.35%	54,732,435	0	41,049,326	13,683,109	质押	29,880,000
王武军	境内自然人	6.49%	9,256,417	0	6,942,313	2,314,104		0
梁建宏	境内自然人	5.00%	7,132,432	-53,800	0	7,132,432		0
江苏漫江碧透科技发展有限公司	境内非国有法人	4.93%	7,034,986	-2,954,100	0	7,034,986		0
王孝军	境内自然人	4.72%	6,740,000	-1,420,000	0	6,740,000		0
王娟	境内自然人	1.43%	2,040,000	0	0	2,040,000		0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.31%	1,866,940	0	0	1,866,940		0
刘瑞云	境内自然人	1.00%	1,427,000	1,427,000	0	1,427,000		0
施金枢	境内自然人	1.00%	1,427,000	1,427,000	0	1,427,000		0
李文强	境内自然人	0.73%	1,045,680	0	738,480	307,200		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中王进军、王武军、王孝军、王娟系同一家族成员，除此之外，公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王进军	13,683,109	人民币普通股	13,683,109					
梁建宏	7,132,432	人民币普通股	7,132,432					
江苏漫江碧透科技发展有限公司	7,034,986	人民币普通股	7,034,986					
王孝军	6,740,000	人民币普通股	6,740,000					
王武军	2,314,104	人民币普通股	2,314,104					
王娟	2,040,000	人民币普通股	2,040,000					

中央汇金资产管理有限责任公司	1,866,940	人民币普通股	1,866,940
刘瑞云	1,427,000	人民币普通股	1,427,000
施金枢	1,427,000	人民币普通股	1,427,000
罗忠放	924,953	人民币普通股	924,953
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中王进军、王武军、王孝军、王娟系同一家族成员，除此之外，公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东梁建宏通过普通证券账户持有 946,200 股，通过投资者信用证券账户持有 6,186,232 股，共计持有公司股票 7,132,432 股；公司股东刘瑞云通过投资者信用证券账户持有 1,427,000 股；公司股东施金枢通过投资者信用证券账户持有 1,427,000 股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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 2019 年年报。

第十节 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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳王子新材料股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	142,618,582.19	101,466,782.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	576,458.09	129,419.66
衍生金融资产		
应收票据	55,241,729.53	88,948,385.14
应收账款	367,383,084.29	447,057,538.21
应收款项融资		
预付款项	26,456,224.89	17,512,127.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,254,112.32	32,175,697.13
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	127,252,283.70	117,049,979.97

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	5,858,976.90	5,837,351.23
流动资产合计	762,641,451.91	810,177,280.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	280,000.00	280,000.00
长期股权投资	11,338,374.20	11,192,271.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,844,658.70	3,954,679.87
固定资产	214,482,248.58	218,954,638.35
在建工程	28,128,296.77	27,442,535.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,648,875.85	27,108,399.65
开发支出		
商誉	75,659,395.72	75,659,395.72
长期待摊费用	11,759,669.93	12,973,238.10
递延所得税资产	11,394,585.66	11,137,881.67
其他非流动资产	14,253,407.38	3,833,240.25
非流动资产合计	397,789,512.79	392,536,281.40
资产总计	1,160,430,964.70	1,202,713,562.28
流动负债：		
短期借款	75,084,166.66	40,055,791.65
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	227,934,587.06	274,348,041.34
预收款项		11,873,377.49
合同负债	4,315,723.50	
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	20,403,274.69	12,738,222.76
应交税费	10,679,127.78	20,535,393.55
其他应付款	54,312,256.87	66,344,258.31
其中：应付利息		
应付股利	773,400.78	773,400.78
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	485,272.98	9,884,034.35
其他流动负债		
流动负债合计	393,214,409.54	435,779,119.45
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		24,062,500.00
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		24,062,500.00
负债合计	393,214,409.54	459,841,619.45
所有者权益：		

股本	142,701,230.00	142,701,230.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	203,298,488.07	203,298,488.07
减：库存股	42,276,877.50	42,276,877.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,440,437.19	16,440,437.19
一般风险准备		
未分配利润	358,890,770.22	336,123,325.33
归属于母公司所有者权益合计	679,054,047.98	656,286,603.09
少数股东权益	88,162,507.18	86,585,339.74
所有者权益合计	767,216,555.16	742,871,942.83
负债和所有者权益总计	1,160,430,964.70	1,202,713,562.28

法定代表人：王进军

主管会计工作负责人：屈乐明

会计机构负责人：渠晓芬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	8,158,827.50	16,826,569.94
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,196,128.69	14,189,118.42
应收账款	22,105,426.95	30,025,965.02
应收款项融资		
预付款项	21,354.93	163,948.91
其他应收款	266,462,764.10	282,770,542.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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		
流动资产合计	300,944,502.17	343,976,144.31
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	197,777,245.29	197,631,143.05
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	11,608,394.71	11,807,682.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,788,716.55	2,854,406.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	143,605.91	300,838.61
递延所得税资产		
其他非流动资产	550,200.00	
非流动资产合计	212,868,162.46	212,594,070.40
资产总计	513,812,664.63	556,570,214.71
流动负债：		
短期借款	70,084,166.66	40,055,791.65
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,783,287.32	16,985,987.07
预收款项		27,986.92
合同负债	16,456.92	
应付职工薪酬	1,167,918.39	591,696.07
应交税费	124,610.49	366,953.67

其他应付款	46,492,492.11	78,156,696.87
其中：应付利息		0.00
应付股利	773,400.78	773,400.78
持有待售负债		0.00
一年内到期的非流动负债		8,811,910.81
其他流动负债		0.00
流动负债合计	129,668,931.89	144,997,023.06
非流动负债：		
长期借款		24,062,500.00
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		24,062,500.00
负债合计	129,668,931.89	169,059,523.06
所有者权益：		
股本	142,701,230.00	142,701,230.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	204,906,397.96	204,906,397.96
减：库存股	42,276,877.50	42,276,877.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,239,757.84	16,239,757.84
未分配利润	62,573,224.44	65,940,183.35
所有者权益合计	384,143,732.74	387,510,691.65
负债和所有者权益总计	513,812,664.63	556,570,214.71

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	589,509,006.76	493,701,841.70
其中：营业收入	589,509,006.76	493,701,841.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	556,022,053.44	473,180,232.53
其中：营业成本	465,981,922.60	391,433,918.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,439,529.66	3,643,679.91
销售费用	43,506,350.35	24,810,637.30
管理费用	35,352,024.30	35,881,715.74
研发费用	7,976,016.47	16,399,734.03
财务费用	-233,789.94	1,010,547.07
其中：利息费用	2,473,253.16	2,609,395.77
利息收入	-703,231.19	-2,351,197.10
加：其他收益	1,986,179.20	604,498.19
投资收益（损失以“-”号填列）	146,102.24	13,963.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	146,102.24	13,963.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	77,038.43	-439,146.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	638,135.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-713,923.22	3,887,860.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,900.50	-21,501.57

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,630,386.11	24,567,283.03
加：营业外收入	4,208,705.84	61,400.54
减：营业外支出	4,679,720.10	128,290.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,159,371.85	24,500,393.05
减：所得税费用	8,724,366.93	6,949,485.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,435,004.92	17,550,907.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,435,004.92	17,550,907.44
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	22,767,444.89	17,618,810.14
2.少数股东损益	3,667,560.03	-67,902.70
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	26,435,004.92	17,550,907.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,767,444.89	17,618,810.14
归属于少数股东的综合收益总额	3,667,560.03	-67,902.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.12

(二) 稀释每股收益	0.16	0.12
------------	------	------

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

法定代表人：王进军

主管会计工作负责人：屈乐明

会计机构负责人：渠晓芬

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	21,960,443.32	21,080,880.53
减：营业成本	16,109,005.79	17,830,332.01
税金及附加	48,982.55	62,423.40
销售费用	5,597.23	916,852.92
管理费用	7,692,354.10	9,275,673.25
研发费用	360,683.35	336,057.33
财务费用	1,494,243.25	1,676,272.52
其中：利息费用	1,614,402.39	1,692,641.69
利息收入	-192,443.62	-83,861.16
加：其他收益	25,335.87	-29,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	146,102.24	13,963.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	146,102.24	13,963.60
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）	216,521.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,955,111.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,362,463.68	-7,077,255.77
加：营业外收入		2,000.00
减：营业外支出	4,495.23	91,189.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,366,958.91	-7,166,444.85
减：所得税费用		-1,609,894.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,366,958.91	-5,556,550.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,366,958.91	-5,556,550.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-3,366,958.91	-5,556,550.17
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	640,225,500.07	506,227,209.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	7,173,653.65	6,308,567.58
收到其他与经营活动有关的现金	11,994,476.59	17,025,119.73
经营活动现金流入小计	659,393,630.31	529,560,896.49
购买商品、接受劳务支付的现金	417,580,387.18	352,452,732.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	77,324,005.52	73,162,496.27
支付的各项税费	34,557,605.09	41,248,279.47
支付其他与经营活动有关的现金	58,527,848.55	34,348,876.94
经营活动现金流出小计	587,989,846.34	501,212,385.49
经营活动产生的现金流量净额	71,403,783.97	28,348,511.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,735,782.47
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	341,438.76	84,924.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	341,438.76	5,820,708.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,785,384.22	19,451,858.75
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	370,000.00	
投资活动现金流出小计	27,155,384.22	19,451,858.75
投资活动产生的现金流量净额	-26,813,945.46	-13,631,150.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	850,000.00	6,520,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	850,000.00	6,520,000.00
取得借款收到的现金	45,000,000.00	51,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	45,850,000.00	57,520,000.00
偿还债务支付的现金	42,812,500.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,461,764.62	21,318,692.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,435,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		3,720,840.00
筹资活动现金流出小计	47,274,264.62	45,039,532.50
筹资活动产生的现金流量净额	-1,424,264.62	12,480,467.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	716,687.73	-64,037.91
五、现金及现金等价物净增加额	43,882,261.62	27,133,790.19
加：期初现金及现金等价物余额	98,238,833.57	112,975,948.28
六、期末现金及现金等价物余额	142,121,095.19	140,109,738.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	73,622,389.13	86,970,644.02
收到的税费返还		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,486,705.01	8,081,164.24
经营活动现金流入小计	75,109,094.14	95,051,808.26
购买商品、接受劳务支付的现金	48,179,281.48	32,805,823.24
支付给职工以及为职工支付的现金	6,487,492.93	9,545,151.48
支付的各项税费	772,740.92	853,855.14
支付其他与经营活动有关的现金	14,767,878.46	6,274,512.60
经营活动现金流出小计	70,207,393.79	49,479,342.46
经营活动产生的现金流量净额	4,901,700.35	45,572,465.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,512.76	83,709.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	14,512.76	83,709.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,017,284.63	10,686.92

投资支付的现金		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	1,017,284.63	10,686.92
投资活动产生的现金流量净额	-1,002,771.87	73,022.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	40,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	83,807,384.63	53,465,137.42
筹资活动现金流入小计	123,807,384.63	63,465,137.42
偿还债务支付的现金	42,812,500.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,025,695.18	21,188,075.02
支付其他与筹资活动有关的现金	91,535,860.37	71,214,385.56
筹资活动现金流出小计	136,374,055.55	112,402,460.58
筹资活动产生的现金流量净额	-12,566,670.92	-48,937,323.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-8,667,742.44	-3,291,834.40
加：期初现金及现金等价物余额	16,826,569.94	18,621,827.46
六、期末现金及现金等价物余额	8,158,827.50	15,329,993.06

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	142,701,230.00				203,298,488.07	42,276,877.50			16,440,437.19		336,123,325.33		656,286,603.09	86,585,339.74	742,871,942.83
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	142,701,230.00				203,298,488.07	42,276,877.50			16,440,437.19		336,123,325.33		656,286,603.09	86,585,339.74	742,871,942.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											22,767,444.89		22,767,444.89	1,577,167.44	24,344,612.33
(一)综合收益总额											22,767,444.89		22,767,444.89	3,667,560.03	26,435,004.92
(二)所有者投入和减少资本														344,607.41	344,607.41
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														344,607.41	344,607.41
(三)利润分配														-2,435,000.00	-2,435,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配														-2,435,000.00	-2,435,000.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															

余额	3,900.00			4,147.45	,639.20			,437.19		8,098.35		0,943.79	531.52	,475.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	58,477,330.00			-63,671,770.00	-6,094,842.50					-2,081,592.36		-1,181,189.86	11,403,326.29	10,222,136.43
（一）综合收益总额										17,618,810.14		17,618,810.14	-67,902.70	17,550,907.44
（二）所有者投入和减少资本	-282,000.00			-4,912,440.00	-5,194,440.00								11,958,228.99	11,958,228.99
1. 所有者投入的普通股													5,063,329.24	5,063,329.24
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	-282,000.00			-4,912,440.00	-5,194,440.00									
4. 其他													6,894,899.75	6,894,899.75
（三）利润分配					-900,402.50					-19,700,402.50		-18,800,000.00	-487,000.00	-19,287,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配					-900,402.50					-19,700,402.50		-18,800,000.00	-487,000.00	-19,287,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	58,759,330.00			-58,759,330.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	58,759,330.00			-58,759,330.00										
2. 盈余公积转														

动金额（减少以“—”号填列）										958.91		.91
（一）综合收益总额										-3,366,958.91		-3,366,958.91
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	142,701,230.00				204,906,397.96	42,276,877.50			16,239,757.84	62,573,224.44		384,143,732.74

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	84,223,900.00				258,512,057.33	77,415,639.20			16,239,757.84	105,665,524.99		387,225,600.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	84,223,900.00				258,512,057.33	77,415,639.20			16,239,757.84	105,665,524.99		387,225,600.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	58,477,330.00				-63,671,770.00	-6,094,842.50				-25,256,952.67		-24,356,550.17
(一)综合收益总额										-5,556,550.17		-5,556,550.17
(二)所有者投入和减少资本	-282,000.00				-4,912,440.00	-5,194,440.00						
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	-282,000.00				-4,912,440.00	-5,194,440.00						

4. 其他												
(三)利润分配						-900,402.50				-19,700,402.50		-18,800,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配						-900,402.50				-19,700,402.50		-18,800,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	58,759,330.00					-58,759,330.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	58,759,330.00					-58,759,330.00						
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	142,701,230.00				194,840,287.33	71,320,796.70			16,239,757.84	80,408,572.32		362,869,050.79

三、公司基本情况

深圳王子新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经深圳市工商行政管理局批准，由深圳市栢兴实业有限公司整体变更设立，于2009年12月17日在深圳市工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为91440300279344432Y的营业执照。2014年12月3日在深圳证券交易所上市。所属行业为塑料制品类。

截至2020年6月30日止，本公司累计发行股票总数14,270.1230万股（每股面值1元），注册资本为14,270.1230万元，注册地：深圳市龙华区龙华街道奋进路4号王子工业园，总部地址：广东省深圳市。

本公司主要经营活动为：低碳材料、各类新材料及环保产品、食品包装制品及其它新型包装制品、电源产品等的研发和销售。产品主要有：塑料包装膜、塑料托盘、塑料缓冲材料、泡沫、纸制品、电源产品。本公司的实际控制人为王进军先生。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月6日批准报出。

本公司将霍尔果斯王子创业投资有限公司、深圳栢兴科技有限公司、重庆富易达科技有限公司、东莞群赞电子开发有限公司等31家孙子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公

积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计

量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

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100万元以上（含）或占应收款项账面余额10%以上的款项
单项金额重大并单独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应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	3.00	3.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00
3—4年	30.00	30.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：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和合并范围内关联往来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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、存货

存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般

销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产

的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以

外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

14、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10.00	10.00	9.00
运输工具	年限平均法	5.00	10.00	18.00
办公设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00
电子设备	年限平均法	5.00-10.00	10.00	9.00-18.00
其他设备	年限平均法	5.00-8.00	10.00	11.25-18.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

15、在建工程

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

16、借款费用

借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化期间

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

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

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

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

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售

状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50.00	直线法	预计受益年限
专利权	5.00	直线法	预计受益年限
软件	3.00	直线法	预计受益年限

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司研发项目满足上述条件，并通过技术可行性及经济可行性论证，进入开发阶段。

18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

19、长期待摊费用

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

待摊费用包括装修费、信息披露费、咨询服务费、模具费、消防安装费等。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限

项目	预计使用寿命	依据
装修费	3-5年	预计受益年限
信息披露费	1-3年	预计受益年限
咨询服务费	3-5年	预计受益年限
模具费	3年	预计受益年限
消防安装费等	3-5年	预计受益年限

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

21、预计负债

预计负债的确认标准

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

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

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

当一项履约义务不属于在某一时间段内履行的履约义务时，应当属于在某一时点履行的履约义务。对于在某一时点履行的履约义务，本公司应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司应当考虑下列迹象：1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 本公司已将该商品法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体原则

公司主要销售塑料包装膜、塑料托盘、塑料缓冲材料、泡沫、纸制品、电源产品等产品，属于在某一时点履行履约义务。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客户且客户已经接受该商品，已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，本公司就该商品享有现时收款权利。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，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证，商品所有权上的主要风险和报酬已经转移，商品法定所有权已经转移。

以下收入会计政策适用于2019年度及以前
销售商品收入确认的一般原则

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

具体原则

公司主要销售塑料包装膜、塑料托盘、塑料缓冲材料、泡沫、纸制品、电源产品等产品。

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，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

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

24、政府补助

类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据政府补充相关文件要求，用于购买固定资产、无形资产的财政拨款或直接给予实物资产补助等，公司认定为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助相关文件用于对公司研发补贴或经营奖励等，公司认定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(2) 用于补偿企业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。

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

- (1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- (2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

27、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
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号-收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。	财政部下发	在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

项目	合并财务报表（元）		母公司财务报表（元）	
	调整前（2019-12-31）	调整后（2020-1-1）		调整前（2019-12-31）
预收款项	11,873,377.49		预收款项	11,873,377.49
合同负债		11,873,377.49	合同负债	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	101,466,782.16	101,466,782.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	129,419.66	129,419.66	
衍生金融资产			
应收票据	88,948,385.14	88,948,385.14	
应收账款	447,057,538.21	447,057,538.21	
应收款项融资			
预付款项	17,512,127.38	17,512,127.38	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	32,175,697.13	32,175,697.13	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	117,049,979.97	117,049,979.97	
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	5,837,351.23	5,837,351.23	
流动资产合计	810,177,280.88	810,177,280.88	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	280,000.00	280,000.00	
长期股权投资	11,192,271.96	11,192,271.96	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	3,954,679.87	3,954,679.87	
固定资产	218,954,638.35	218,954,638.35	
在建工程	27,442,535.83	27,442,535.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	27,108,399.65	27,108,399.65	
开发支出			
商誉	75,659,395.72	75,659,395.72	
长期待摊费用	12,973,238.10	12,973,238.10	
递延所得税资产	11,137,881.67	11,137,881.67	
其他非流动资产	3,833,240.25	3,833,240.25	
非流动资产合计	392,536,281.40	392,536,281.40	
资产总计	1,202,713,562.28	1,202,713,562.28	
流动负债：			
短期借款	40,055,791.65	40,055,791.65	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	274,348,041.34	274,348,041.34	
预收款项	11,873,377.49		-11,873,377.49
合同负债		11,873,377.49	11,873,377.49
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,738,222.76	12,738,222.76	
应交税费	20,535,393.55	20,535,393.55	
其他应付款	66,344,258.31	66,344,258.31	
其中：应付利息			
应付股利	773,400.78	773,400.78	
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	9,884,034.35	9,884,034.35	
其他流动负债			
流动负债合计	435,779,119.45	435,779,119.45	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	24,062,500.00	24,062,500.00	
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	24,062,500.00	24,062,500.00	
负债合计	459,841,619.45	459,841,619.45	
所有者权益：			
股本	142,701,230.00	142,701,230.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	203,298,488.07	203,298,488.07	
减：库存股	42,276,877.50	42,276,877.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,440,437.19	16,440,437.19	
一般风险准备			
未分配利润	336,123,325.33	336,123,325.33	
归属于母公司所有者权益合计	656,286,603.09	656,286,603.09	
少数股东权益	86,585,339.74	86,585,339.74	

所有者权益合计	742,871,942.83	742,871,942.83	
负债和所有者权益总计	1,202,713,562.28	1,202,713,562.28	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	16,826,569.94	16,826,569.94	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	14,189,118.42	14,189,118.42	
应收账款	30,025,965.02	30,025,965.02	
应收款项融资			
预付款项	163,948.91	163,948.91	
其他应收款	282,770,542.02	282,770,542.02	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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			
流动资产合计	343,976,144.31	343,976,144.31	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	197,631,143.05	197,631,143.05	
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	11,807,682.45	11,807,682.45	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,854,406.29	2,854,406.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	300,838.61	300,838.61	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	212,594,070.40	212,594,070.40	
资产总计	556,570,214.71	556,570,214.71	
流动负债：			
短期借款	40,055,791.65	40,055,791.65	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	16,985,987.07	16,985,987.07	
预收款项	27,986.92		-27,986.92
合同负债		27,986.92	27,986.92
应付职工薪酬	591,696.07	591,696.07	
应交税费	366,953.67	366,953.67	
其他应付款	78,156,696.87	78,156,696.87	
其中：应付利息	0.00		
应付股利	773,400.78	773,400.78	
持有待售负债	0.00		
一年内到期的非流动负债	8,811,910.81	8,811,910.81	
其他流动负债	0.00		
流动负债合计	144,997,023.06	144,997,023.06	
非流动负债：			
长期借款	24,062,500.00	24,062,500.00	
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	24,062,500.00	24,062,500.00	
负债合计	169,059,523.06	169,059,523.06	
所有者权益：			
股本	142,701,230.00	142,701,230.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	204,906,397.96	204,906,397.96	
减：库存股	42,276,877.50	42,276,877.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,239,757.84	16,239,757.84	
未分配利润	65,940,183.35	65,940,183.35	
所有者权益合计	387,510,691.65	387,510,691.65	
负债和所有者权益总计	556,570,214.71	556,570,214.71	

调整情况说明

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

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%

地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	1.5%、2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 25%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

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
重庆王子新材料股份有限公司、重庆富易达科技有限公司、东莞群赞电子开发有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据重庆市璧山区发展和改革委员会《西部地区鼓励类产业项目确认书》(璧发改函[2015]69号)，本公司之孙公司重庆王子新材料股份有限公司生产的塑料包装制品项目符合西部地区鼓励类产品项目规定。

《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)第二、三条规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

根据重庆市璧山区发展和改革委员会《西部地区鼓励类产业项目确认书》(璧发改函[2018]32号)，本公司之子公司重庆富易达科技有限公司生产的塑料包装制品项目符合西部地区鼓励类产品项目规定。对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

根据广东省国家税务局批准的编号为GR201744000320《高新技术企业证书》，本公司之子公司东莞群赞电子开发有限公司享受高新技术企业所得税为15%的税收优惠政策，发证时间为：2017年11月9日，有效期三年。

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	372,959.80	340,936.96
银行存款	141,748,135.39	97,897,896.61
其他货币资金	497,487.00	3,227,948.59
合计	142,618,582.19	101,466,782.16
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	497,487.00	3,227,948.59

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	576,458.09	129,419.66
其中：		
衍生金融资产	576,458.09	129,419.66
其中：		
合计	576,458.09	129,419.66

其他说明：

3、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	55,241,729.53	88,948,385.14
合计	55,241,729.53	88,948,385.14

(2) 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	92,778,896.29	44,361,544.63
合计	92,778,896.29	44,361,544.63

4、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	3,418,549.19	0.89%	3,418,549.19	100.00%	0.00	2,194,229.88	0.47%	2,194,229.88	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,418,549.19	0.89%	3,418,549.19	100.00%	0.00	2,194,229.88	0.47%	2,194,229.88	100.00%	0.00

按组合计提坏账准备的应收账款	382,612,656.49	99.11%	15,229,572.20	3.98%	367,383,084.29	464,395,772.82	99.53%	17,338,234.61	3.73%	447,057,538.21
其中：										
账龄组合	380,779,093.96	98.64%	13,396,009.67	3.52%	367,383,084.29	463,006,120.21	99.23%	15,948,582.00	3.44%	447,057,538.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,833,562.53	0.47%	1,833,562.53	100.00%	0.00	1,389,652.61	0.30%	1,389,652.61	100.00%	
合计	386,031,205.68	100.00%	18,648,121.39	4.83%	367,383,084.29	466,590,002.70	100.00%	19,532,464.49	4.19%	447,057,538.21

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
深圳安琪食品有限公司	2,194,229.88	2,194,229.88	100.00%	预计无法收回
秋时电子科技（东莞）有限公司	1,224,319.31	1,224,319.31	100.00%	预计无法收回
合计	3,418,549.19	3,418,549.19	--	--

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
账龄组合	380,779,093.96	13,396,009.67	3.52%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,833,562.53	1,833,562.53	100.00%
合计	382,612,656.49	15,229,572.20	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	376,316,032.28
1 年以内	376,316,032.28
1 至 2 年	1,757,187.73
2 至 3 年	567,915.51
3 年以上	7,390,070.16
3 至 4 年	189,678.04
4 至 5 年	3,832,202.15
5 年以上	3,368,189.97

合计	386,031,205.68
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	17,338,234.61	-2,108,662.41				15,229,572.20
按单项计提	2,194,229.88	1,224,319.31				3,418,549.19
合计	19,532,464.49	-884,343.10				18,648,121.39

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	99,951,827.99	25.89%	2,998,554.84
第二名	59,649,015.39	15.45%	1,789,470.46
第三名	36,311,695.60	9.41%	1,089,350.87
第四名	20,766,151.25	5.38%	622,984.54
第五名	20,764,328.25	5.38%	622,929.85
合计	237,443,018.48	61.51%	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	22,941,963.08	86.72%	15,639,277.68	89.31%
1至2年	3,493,361.88	13.20%	1,851,393.70	10.57%
2至3年	20,899.93	0.08%	14,806.00	0.08%
3年以上			6,650.00	0.04%
合计	26,456,224.89	--	17,512,127.38	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
海尔数字科技(青岛)有限公司	4,792,816.02	18.12%
天瑞企业股份有限公司	4,432,873.38	16.76%
菏泽昌玉化工有限公司	4,355,975.46	16.46%
重庆市天泰天然气有限公司	2,806,552.65	10.61%
青岛宇川良仓物流仓储有限公司	1,490,439.83	5.63%
合计	17,878,657.34	67.58%

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,254,112.32	32,175,697.13
合计	37,254,112.32	32,175,697.13

(1) 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	6,683,049.23	3,675,784.16
拆借款	652,073.50	837,393.96
备用金	1,207,258.53	1,452,372.84
往来款	32,027,700.63	29,279,908.28
合计	40,570,081.89	35,245,459.24

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,069,762.11			3,069,762.11
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	246,207.46			246,207.46

2020年6月30日余额	3,315,969.57			3,315,969.57
--------------	--------------	--	--	--------------

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）	15,536,599.45
1年以内	15,536,599.45
1至2年	23,630,449.14
2至3年	583,773.30
3年以上	819,260.00
3至4年	232,190.00
4至5年	573,310.00
5年以上	13,760.00
合计	40,570,081.89

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	核销	其他	
账龄组合	3,069,762.11	246,207.46				3,315,969.57
合计	3,069,762.11	246,207.46				3,315,969.57

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
遵义市剑龙塑料泡沫制品有限公司	往来款	19,913,406.73	1-2年	49.08%	1,991,340.67
重庆大蓄科技有限公司	往来款	8,230,605.15	1年以内	20.29%	246,918.15
华立集团股份有限公司	押金保证金	1,926,332.56	1年以内	4.75%	57,789.98
出口退税款	出口退税	1,289,377.01	1年以内	3.18%	38,681.31
成都市郫都区投资促进局	押金保证金	1,120,000.00	1-2年	2.76%	112,000.00
合计	--	32,479,721.45	--	80.06%	2,446,730.11

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	44,314,055.94	1,086,412.64	43,227,643.30	43,093,933.63	1,086,412.64	42,007,520.99
在产品	2,338,278.70	376,975.29	1,961,303.41	7,933,833.93	376,975.29	7,556,858.64
库存商品	38,644,183.90	362,518.25	38,281,665.65	29,568,917.40	362,518.25	29,206,399.15
发出商品	44,437,676.92	713,923.22	43,723,753.70	37,757,162.23		37,757,162.23
委托加工物资	57,917.64		57,917.64	522,038.96		522,038.96
合计	129,792,113.10	2,539,829.40	127,252,283.70	118,875,886.15	1,825,906.18	117,049,979.97

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,086,412.64					1,086,412.64
在产品	376,975.29					376,975.29
库存商品	362,518.25					362,518.25
发出商品		713,923.22				713,923.22
合计	1,825,906.18	713,923.22				2,539,829.40

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末留抵增值税额	5,858,579.52	5,830,154.91

期末多缴所得税额	397.38	7,196.32
合计	5,858,976.90	5,837,351.23

其他说明：

9、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	
融资租赁保证金	350,000.00	70,000.00	280,000.00	350,000.00	70,000.00	280,000.00	
合计	350,000.00	70,000.00	280,000.00	350,000.00	70,000.00	280,000.00	--

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	70,000.00			70,000.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	70,000.00			70,000.00

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

10、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市尧山财富管理有限公司	11,192,271.96			146,102.24							11,338,374.20	
小计	11,192,271.96			146,102.24							11,338,374.20	

合计	11,192,271.96		146,102.24					11,338,374.20
----	---------------	--	------------	--	--	--	--	---------------

其他说明

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,882,581.23			4,882,581.23
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,882,581.23			4,882,581.23
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	927,901.36			927,901.36
2.本期增加金额	110,021.17			110,021.17
(1) 计提或摊销	110,021.17			110,021.17
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,037,922.53			1,037,922.53
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,844,658.70			3,844,658.70
2.期初账面价值	3,954,679.87			3,954,679.87

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	214,482,248.58	218,954,638.35
合计	214,482,248.58	218,954,638.35

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	122,947,246.00	162,472,802.20	18,345,011.16	3,644,592.49	3,438,128.18	5,535,745.28	316,383,525.31
2.本期增加金额		5,315,243.35	2,037,943.27	277,630.44	99,134.75	811,589.65	8,541,541.46
（1）购置		5,315,243.35	2,037,943.27	277,630.44	99,134.75	811,589.65	8,541,541.46
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额		1,703,242.43	372,079.48	224,168.67	26,804.84	50,442.48	2,376,737.90
（1）处置或报废		1,703,242.43	372,079.48	224,168.67	26,804.84	50,442.48	2,376,737.90
4.期末余额	122,947,246.00	166,084,803.12	20,010,874.95	3,698,054.26	3,510,458.09	6,296,892.45	322,548,328.87
二、累计折旧							
1.期初余额	24,355,898.92	54,409,061.02	10,945,204.07	2,148,480.60	2,253,951.15	3,316,291.20	97,428,886.96

2.本期增加金额	2,834,833.68	6,417,913.42	1,343,129.00	165,753.19	178,168.80	938,397.48	11,878,195.57
(1) 计提	2,834,833.68	6,417,913.42	1,343,129.00	165,753.19	178,168.80	938,397.48	11,878,195.57
3.本期减少金额		877,541.46	281,195.53	54,557.31	18,178.72	9,529.22	1,241,002.24
(1) 处置或报废		877,541.46	281,195.53	54,557.31	18,178.72	9,529.22	1,241,002.24
4.期末余额	27,190,732.60	59,949,432.98	12,007,137.54	2,259,676.48	2,413,941.23	4,245,159.46	108,066,080.29
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	95,756,513.40	106,135,370.14	8,003,737.41	1,438,377.78	1,096,516.86	2,051,732.99	214,482,248.58
2.期初账面价值	98,591,347.08	108,063,741.18	7,399,807.09	1,496,111.89	1,184,177.03	2,219,454.08	218,954,638.35

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	3,834,550.00	1,301,449.11		2,533,100.89

(3) 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
房屋建筑物	40,138,524.95	验收资料未齐全

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	28,128,296.77	27,442,535.83

合计	28,128,296.77	27,442,535.83
----	---------------	---------------

(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
成都新正工业园	28,128,296.77		28,128,296.77	27,442,535.83		27,442,535.83
合计	28,128,296.77		28,128,296.77	27,442,535.83		27,442,535.83

(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
成都新正工业园	30,000,000.00	27,442,535.83	685,760.94			28,128,296.77	93.76%	未完工				募股资金
合计	30,000,000.00	27,442,535.83	685,760.94			28,128,296.77	--	--				--

14、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	31,687,045.64	695,000.00		1,174,501.88	33,556,547.52
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	31,687,045.64	695,000.00		1,174,501.88	33,556,547.52
二、累计摊销					
1.期初余额	4,879,338.00	692,361.79		876,448.08	6,448,147.87
2.本期增加金额	380,777.82	1,583.40		77,162.58	459,523.80
(1) 计提	380,777.82	1,583.40		77,162.58	459,523.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,260,115.82	693,945.19		953,610.66	6,907,671.67
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	26,426,929.82	1,054.81	0.00	220,891.22	26,648,875.85
2.期初账面价值	26,807,707.64	2,638.21		298,053.80	27,108,399.65

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。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆富易达科技公司	68,902,396.60					68,902,396.60
东莞群赞电子开发有限公司	6,756,999.12					6,756,999.12
合计	75,659,395.72					75,659,395.72

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
重庆富易达科技公司						
东莞群赞电子开发有限公司						
合计						

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	10,427,893.32	1,474,980.61	2,464,852.17		9,438,021.76
信息披露费	191,299.80		97,484.28		93,815.52
咨询服务费	344,824.04	66,789.71	71,782.76		339,830.99
模具费	1,475,397.00	992,787.45	969,855.38		1,498,329.07
消防安装及其他	533,823.94		144,151.35		389,672.59
合计	12,973,238.10	2,534,557.77	3,748,125.94		11,759,669.93

其他说明

17、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	24,503,920.36	3,952,635.45	18,974,918.54	3,695,958.39
可抵扣亏损	17,864,313.27	4,491,629.63	17,966,410.83	4,491,602.70
股权激励	14,406,769.77	2,950,320.58	14,406,769.77	2,950,320.58
合计	56,775,003.40	11,394,585.66	51,348,099.14	11,137,881.67

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,394,585.66		11,137,881.67

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		5,523,214.24
可抵扣亏损	90,367,330.26	88,127,191.68
合计	90,367,330.26	93,650,405.92

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度	1,587,659.90	1,587,659.90	
2021 年度	3,028,689.98	3,028,689.98	
2022 年度	19,832,620.05	17,899,313.04	
2023 年度	35,105,251.75	31,236,407.21	
2024 年度	30,813,108.58	34,375,121.55	
合计	90,367,330.26	88,127,191.68	--

其他说明：

18、其他非流动资产

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

预付购置长期资产款	14,253,407.38		14,253,407.38	2,651,427.83		2,651,427.83
未实现售后租回损益				1,181,812.42		1,181,812.42
合计	14,253,407.38		14,253,407.38	3,833,240.25		3,833,240.25

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	75,000,000.00	40,000,000.00
未到期应付利息	84,166.66	55,791.65
合计	75,084,166.66	40,055,791.65

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	219,078,488.07	259,141,282.32
设备款	8,856,098.99	15,206,759.02
合计	227,934,587.06	274,348,041.34

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,315,723.50	11,873,377.49
合计	4,315,723.50	11,873,377.49

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,728,658.73	80,810,669.61	73,640,213.84	19,899,114.50
二、离职后福利-设定提存计划	9,564.03	1,906,353.45	1,411,757.29	504,160.19

合计	12,738,222.76	82,717,023.06	75,051,971.13	20,403,274.69
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	12,646,952.77	74,584,042.60	67,849,040.46	19,381,954.91
2、职工福利费	7,180.00	3,124,210.47	2,881,138.27	250,252.20
3、社会保险费	1,777.85	1,626,724.64	1,466,764.34	161,738.15
其中：医疗保险费	1,384.10	1,487,468.58	1,360,648.75	128,203.93
工伤保险费	101.53	38,033.51	38,135.04	0.00
生育保险费	292.22	101,222.55	67,980.55	33,534.22
4、住房公积金		1,217,775.84	1,212,336.84	5,439.00
5、工会经费和职工教育经费	72,748.11	257,916.06	230,933.93	99,730.24
合计	12,728,658.73	80,810,669.61	73,640,213.84	19,899,114.50

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,282.07	1,842,083.56	1,358,554.76	492,810.87
2、失业保险费	281.96	64,269.89	53,202.53	11,349.32
合计	9,564.03	1,906,353.45	1,411,757.29	504,160.19

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,201,038.25	7,035,976.91
企业所得税	6,040,352.14	11,176,208.67
个人所得税	755,260.19	336,657.09
城市维护建设税	240,707.74	553,116.30
印花税	32,749.64	233,716.49
房产税	149,318.05	163,190.92
教育费附加	108,992.84	243,323.86
地方教育费附加	71,417.27	152,744.83

土地使用税	72,428.94	628,590.75
水利基金	6,862.72	11,867.73
合计	10,679,127.78	20,535,393.55

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	773,400.78	773,400.78
其他应付款	53,538,856.09	65,570,857.53
合计	54,312,256.87	66,344,258.31

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	773,400.78	773,400.78
合计	773,400.78	773,400.78

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购义务	42,276,877.50	42,276,877.50
待退还补助款		12,143,192.01
往来款	3,630,996.34	7,855,058.56
其他	7,630,982.25	3,295,729.46
合计	53,538,856.09	65,570,857.53

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
股权激励回购义务	42,276,877.50	未行权
合计	42,276,877.50	--

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		8,750,000.00
一年内应支付的融资租赁款	535,020.95	1,082,795.01
减：未确认融资费用	-49,747.97	-10,671.47
未到期应付利息		61,910.81
合计	485,272.98	9,884,034.35

26、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	142,701,230.00						142,701,230.00

27、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）	172,502,477.45			172,502,477.45
其他资本公积	30,796,010.62			30,796,010.62
合计	203,298,488.07			203,298,488.07

28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励限制性股票	42,276,877.50			42,276,877.50
合计	42,276,877.50			42,276,877.50

29、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	16,440,437.19			16,440,437.19
合计	16,440,437.19			16,440,437.19

30、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	336,123,325.33	300,768,098.35
调整后期初未分配利润	336,123,325.33	300,768,098.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,767,444.89	17,618,810.14
应付普通股股利		19,700,402.50
期末未分配利润	358,890,770.22	298,686,505.99

31、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	572,602,530.38	451,951,251.99	480,853,816.85	382,064,011.27
其他业务	16,906,476.38	14,030,670.61	12,848,024.85	9,369,907.21
合计	589,509,006.76	465,981,922.60	493,701,841.70	391,433,918.48

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
塑料包装膜			131,717,481.04
塑料托盘			77,351,635.25
塑料缓冲材料			33,712,257.02
泡沫包装材料			142,155,357.61
纸质包装材料			95,054,505.57
移动电源			38,808,525.35
动力电池			35,955,903.20
其他			34,753,341.72
其中：			
其中：			
境内			480,228,455.31
境外			109,280,551.45
其中：			
其中：			

其中：				
其中：				

32、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	1,431,235.49	1,533,746.54
教育费附加	624,204.21	657,058.89
房产税	379,566.75	293,611.16
土地使用税	371,439.00	503,410.50
车船使用税	9,824.18	11,366.55
印花税	181,931.53	192,555.92
地方教育附加	409,401.60	434,876.70
地方水利建设基金	28,117.82	12,540.75
环保税	3,809.08	4,512.90
合计	3,439,529.66	3,643,679.91

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	11,176,178.38	9,162,502.39
汽车费用	3,230,764.98	3,372,939.27
业务招待费	4,171,141.74	3,173,983.93
运输费	6,601,626.40	5,044,203.88
报关费	294,686.04	288,987.51
差旅费	215,803.73	185,166.22
办公费	752,450.12	886,663.18
保险费	354,609.92	815,908.43
住房公积金	96,580.44	89,926.38
其他	2,492,586.60	951,088.49
仓储费	655,577.37	839,267.62
咨询服务费	13,464,344.63	
合计	43,506,350.35	24,810,637.30

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	21,811,271.81	18,299,955.02
办公费	1,122,938.67	1,029,699.85
保险费	550,934.10	1,069,522.12
房租及水电费	1,901,303.22	2,298,279.59
业务招待费	1,315,689.93	1,264,877.41
汽车费用	646,156.38	709,411.44
折旧摊销费	4,519,083.09	4,240,140.65
差旅费	577,914.20	947,647.25
电话费	242,224.27	219,260.23
中介服务费	1,787,215.96	3,954,388.06
其他	877,292.67	1,848,534.12
合计	35,352,024.30	35,881,715.74

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	4,445,591.33	3,110,694.41
办公费	79,147.48	13,296.25
社保及公积金	155,812.12	200,767.72
房租及水电费	433,890.38	263,821.70
业务招待费	12,193.33	1,986.34
折旧摊销费	482,552.21	86,807.86
差旅费	26,375.17	35,733.77
检测费	112,221.10	108,872.32
材料费	1,538,368.69	881,891.17
专利咨询服务费		11,654,594.24
其他	689,864.66	41,268.25
合计	7,976,016.47	16,399,734.03

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,473,253.16	2,933,564.18
减：利息收入	703,231.19	2,369,993.24
手续费	144,382.88	139,264.15
汇兑损失	172,201.89	388,852.93
减：汇兑收益	1,292,043.15	81,140.95
现金折扣	-1,028,353.53	
合计	-233,789.94	1,010,547.07

37、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	1,986,179.20	604,498.19

38、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	146,102.24	13,963.60
合计	146,102.24	13,963.60

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	77,038.43	-439,146.74
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	77,038.43	-439,146.74
合计	77,038.43	-439,146.74

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-239,440.21	

应收账款坏账损失	877,575.85	
合计	638,135.64	

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		3,887,860.38
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-713,923.22	
合计	-713,923.22	3,887,860.38

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	9,900.50	-21,501.57

43、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
固定资产报废损益	924.96	21,613.09	
其他	24,331.87	39,787.45	
赔偿款	4,183,449.01		
合计	4,208,705.84	61,400.54	

44、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
固定资产报废损益	269,120.80	18,591.22	
其他	202,494.85	109,699.30	
赔偿款	324,584.00		
产成品报废	3,862,473.97		
滞纳金、罚款	21,046.48		

合计	4,679,720.10	128,290.52
----	--------------	------------

45、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	8,982,277.09	8,900,350.12
递延所得税费用	-257,910.16	-1,950,864.51
合计	8,724,366.93	6,949,485.61

(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	35,159,371.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,762,699.47
子公司适用不同税率的影响	-3,175,161.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	421,566.57
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-284,737.50
所得税费用	8,724,366.93

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	814,215.69	584,972.44
补贴收入	1,917,865.90	2,576,172.40
其他	8,264,695.17	13,262,471.68
押金保证金	997,699.83	601,503.21
合计	11,994,476.59	17,025,119.73

(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
支付的销售费用	13,467,501.42	8,330,367.27
支付的管理费用	8,059,244.85	8,354,918.08
支付的研发费用	2,032,708.35	207,562.88
支付的财务费用	72,919.94	83,571.80
其他	22,751,382.24	17,372,456.91
退还政府补助	12,144,091.75	
合计	58,527,848.55	34,348,876.94

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买期货	370,000.00	
合计	370,000.00	

(4) 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
回购限制性股票款		3,720,840.00
合计		3,720,840.00

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,435,004.92	17,550,907.44
加：资产减值准备	75,787.58	-3,887,860.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,903,226.11	12,884,271.55
无形资产摊销	459,523.80	509,369.44
长期待摊费用摊销	3,284,637.08	4,146,403.63
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）	11,906.30	-21,501.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	268,195.84	20,821.31

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-77,038.43	439,146.74
财务费用（收益以“-”号填列）	1,351,766.21	3,241,276.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-146,102.24	-13,963.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-256,778.99	-1,920,474.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,243,273.92	-28,469,007.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	186,971,268.77	80,853,611.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-146,243,014.58	-62,826,421.01
其他	608,675.52	5,841,931.39
经营活动产生的现金流量净额	71,403,783.97	28,348,511.00
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	142,121,095.19	140,109,738.47
减：现金的期初余额	98,238,833.57	112,975,948.28
现金及现金等价物净增加额	43,882,261.62	27,133,790.19

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	142,121,095.19	98,238,833.57
其中：库存现金	372,959.80	340,936.96
可随时用于支付的银行存款	141,748,135.39	97,897,896.61
三、期末现金及现金等价物余额	142,121,095.19	98,238,833.57

48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

49、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	497,487.00	保证金
固定资产	2,533,100.89	资产抵押
合计	3,030,587.89	--

50、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	3,356,955.99	7.0795	23,765,569.93
欧元			
港币	254,290.90	0.9134	232,279.48
应收账款	--	--	
其中：美元	22,745,073.36	7.0795	161,023,746.85
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

51、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
胶州市技改综合奖补资金	605,000.00	其他收益	605,000.00
收经济贸易和信息化委员会 补贴专项经费	553,228.70	其他收益	553,228.70
政府补助电费	39,501.00	其他收益	39,501.00
稳岗补贴	430,500.21	其他收益	430,500.21

个税手续费	67,793.19	其他收益	67,793.19
收到生育补贴	16,682.96	其他收益	16,682.96
增值税减免税款	3,750.00	其他收益	3,750.00
第一季度营业额超过上年同期 10% 奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
专利补贴	3,800.00	其他收益	3,800.00
排水补贴	8,955.45	其他收益	8,955.45
就业创业补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
疫情隔离补助	26,967.69	其他收益	26,967.69
合计	1,986,179.20	其他收益	1,986,179.20

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
生物降解材料在产品内包装用吸塑制品的应用示范	4,000,000.00	
生物降解材料在产品内包装用吸塑制品的应用示范	8,000,000.00	

其他说明：

公司已于2020年4月14日及15日办理退款手续，将项目资助资金1,200万元及其孳生利息退回深圳市发改委。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

公司于2020年3月18日，新设成立子公司王子（泰国）有限公司。

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	注册地	业务	持股比例	取得方式
-------	-----	-----	----	------	------

	营地		性质	直接	间接	
深圳新诺包装制品有限公司	深圳市	深圳市龙华区龙华街道奋进路 4 号王子工业厂房 A 栋、B 栋	制造业		100.00%	设立取得
武汉市栢信环保包装技术有限公司	武汉市	武汉市东湖新技术开发区清风路 3 号王子工业园厂房 A 栋 1 层、3 层	制造业		75.65%	设立取得
烟台栢益环保包装技术有限公司	烟台市	烟台开发区古现	制造业		100.00%	设立取得
廊坊市信兴环保技术有限公司	廊坊市	河北省廊坊市安次区龙河高新技术产业区富友道 1 号	制造业		100.00%	设立取得
珠海新盛包装技术有限公司	珠海市	珠海市斗门区新青工业园新青二路南潮工业区 4 号厂房东面一至三层及底层（西边）	制造业		100.00%	设立取得
成都新正环保科技有限公司	成都市	成都市郫都区成都现代工业港北区港北五路 260 号	制造业		100.00%	设立取得
郑州王子新材料有限公司	郑州市	郑州航空港区新港大道西侧郑州王子工业园	制造业		100.00%	设立取得
武汉王子新材料有限公司	武汉市	武汉市东湖新技术开发区清风路 3 号王子工业园	制造业		100.00%	设立取得
苏州浩川环保包装技术有限公司	苏州市	苏州工业园区唯亭金陵东路 228 号厂房 1 栋	制造业		100.00%	设立取得
南宁王子新材料有限公司	南宁市	南宁市江南区下津路 8 号 6 号楼第一、二层	制造业		100.00%	设立取得
重庆王子新材料有限公司	重庆市	重庆市璧山区璧城街道奥康大道 4 号附 5 幢	制造业		100.00%	设立取得
深圳市创想环球贸易有限公司	深圳市	深圳市龙华区龙华街道奋进路 4 号王子工业园厂房 B 栋 501（A 区-3）	商业		100.00%	设立取得
青岛冠宏包装技术有限公司	青岛市	青岛市城阳区棘洪滩街道金岭路	制造业		100.00%	同一控制下企业合并取得
深圳栢兴科技有限公司	深圳市	深圳市龙华区龙华街道奋进路 4 号王子工业厂房 B 栋 501（A 区-1）	商业	100.00%		设立取得
深圳利璋环保材料有限公司	深圳市	深圳市龙华区观澜街道大富工业区 9 号金豪创业园 F 栋一楼	制造业		90.00%	设立取得
深圳启明整体智慧包装技术有限公司	深圳市	深圳市龙华区龙华街道富康社区奋进路 4 号王子工业厂房 B 栋 501（A 区-2）	商业		60.00%	设立取得
苏州栢煜包装材料有限公司	苏州市	苏州工业园区唯亭金陵东路 228 号厂房 1 栋 1 层	制造业		70.00%	设立取得
霍尔果斯王子创业投资有限公司	霍尔果斯市	新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区兵团分区开元路 1 号创新创业园孵化楼 B-414-121 室	商业	100.00%		设立取得
重庆富易达科技有限	重庆市	重庆市璧山区大路街道北街 199 号	制造	51.00%		非同一控制下

公司			业			企业合并取得
青岛富易达科技有限公司	青岛市	山东省青岛市胶州市胶东街道办事处纺织工业园	制造业		51.00%	非同一控制下企业合并取得
安徽王子环保技术有限公司	合肥市	安徽省合肥市西县桃花工业园拓展区汤口路与万佛山路口汤口路 37 号	制造业		35.70%	设立取得
广东栢宇环保科技有限公司	东莞市	东莞市洪梅镇洪层涡本洲工业区	制造业		30.60%	设立取得
烟台栢晟包装技术有限公司	烟台市	山东省烟台市经济技术开发区长沙大街 2 号内 3 号	制造业		43.35%	设立取得
长沙王子新材料有限公司	长沙市	湖南省长沙县榔梨街道福中路 77 号 3#栋厂房 401 西面	制造业		70.00%	设立取得
北京金叶高登科技有限公司	北京市	北京市西城区西直门外大街 18 号楼 11 层 1 单元 1237 室	商业		51.00%	设立取得
河南富易达科技有限公司	郑州市	河南省郑州市航空港区新港大道西侧郑州王子工业园 B 栋	制造业		43.35%	设立取得
湖南富易达科技有限公司	岳阳市	岳阳市湖南城陵矶新港区长湖路华琨智能装备产业园	商业		51.00%	设立取得
东莞群赞电子开发有限公司	东莞市	广东省东莞市黄江镇田心蝴蝶一路 17 号 1 栋	制造业	85.00%		非同一控制下企业合并取得
成都启恒新材料科技有限公司	成都市	成都市郫都区成都现代工业港北片区天台寺路 1050 号	商业		70.00%	设立取得
重庆隆贸新材料技术有限公司	重庆市	重庆市璧山区璧城街道奥康大道 4 号附 5 幢	商业		51.00%	设立取得
王子(泰国)有限公司	泰国	泰国曼谷 DLING KHAN 区 BANG PHROM 街道 PAK NAM KRUA THONG 39 号 67 号	制造业		100.00%	设立取得

(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
重庆富易达科技有限公司	49.00%	4,622,439.08		73,400,202.98
东莞群赞电子开发有限公司	15.00%	-415,077.77		3,052,473.26
武汉市栢信环保包装技术有限公司	24.35%	914,151.13	2,435,000.00	9,023,640.49

(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
重庆富易达科技有限公司	219,017,647.78	76,245,671.20	295,263,318.98	141,215,359.52		141,215,359.52	212,580,864.21	80,165,499.24	292,746,363.45	147,766,031.39		147,766,031.39
东莞群赞电子开发有限公司	105,197,875.98	14,664,990.37	119,862,866.35	99,513,044.61		99,513,044.61	118,591,685.81	15,332,940.09	133,924,625.90	110,807,619.06		110,807,619.06
武汉市栢信环保包装技术有限公司	46,240,607.56	4,379,888.32	50,620,495.88	13,562,424.05		13,562,424.05	73,079,538.22	4,860,172.97	77,939,711.19	34,635,853.44		34,635,853.44

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
重庆富易达科技有限公司	241,054,065.56	8,767,627.40	8,767,627.40	-20,496,894.32	201,772,773.87	198,921.35	198,921.35	-67,988,710.90
东莞群赞电子开发有限公司	86,051,531.72	-2,767,185.10	-2,767,185.10	10,001,065.35				
武汉市栢信环保包装技术有限公司	27,583,546.15	3,754,214.08	3,754,214.08	19,030,321.75	42,642,291.36	4,422,562.11	4,422,562.11	6,302,040.67

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

截至 2020年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的61.51%(2019年12月31日：

60.85%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债。

(2) 其他价格风险：无。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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。本公司的政策是综合运用票据结算、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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
银行借款	75,084,166.66			75,084,166.66
应付账款	227,934,587.06			227,934,587.06
合计	303,018,753.72			303,018,753.72
项目	上年年末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
银行借款	48,867,702.46	24,062,500.00		72,930,202.46
应付账款	274,348,041.34			274,348,041.34
合计	323,215,743.80	24,062,500.00		347,278,243.80

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	576,458.09			576,458.09
（3）衍生金融资产	576,458.09			576,458.09
持续以公允价值计量的资产总额	576,458.09			576,458.09
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是王进军先生。

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“九、在其他主体中的权益”。

3、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
深圳好新鲜冷链科技有限公司	控股股东控制的公司
大兴实业(烟台)有限公司	控股股东控制的公司
成都市盛达利包装制品有限公司	监事李智控制的公司
董事、监事、高级管理人员	公司董监高人员

4、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
深圳好新鲜冷链科技有限公司	胶袋、冷链产品		2,000,000.00	否	78,170.73
大兴实业(烟台)有限公司	水电费	370,981.17	2,000,000.00	否	335,739.76
成都市盛达利包装制品有限公司	水电费	1,023,919.70	800,000.00	否	555,231.64

（2）关联租赁情况

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
大兴实业(烟台)有限公司	宿舍	160,845.72	160,845.72
成都市盛达利包装制品有限公司	厂房、宿舍	610,499.18	621,782.20

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,770,923.89	2,088,699.94

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳好新鲜冷链科技有限公司	564,849.02	16,945.47	783,197.65	38,787.89
应收账款	成都市盛达利包装制品有限公司	189,793.93	5,693.82		
其他应收款	成都市盛达利包装制品有限公司	50,000.00	1,500.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大兴实业(烟台)有限公司	103,841.53	
应付账款	成都市盛达利包装制品有限公司	189,128.60	

十三、股份支付**1、以权益结算的股份支付情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	30,796,010.63
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部为基础确定报告分部，营业收入、营业成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	分部间抵销	合计
营业务收入	480,228,455.31		589,509,006.76

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,194,229.88	8.13%	2,194,229.88	100.00%		2,194,229.88	6.25%	2,194,229.88	100.00%	
其中：										
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,194,229.88	8.13%	2,194,229.88	100.00%		2,194,229.88	6.25%	2,194,229.88	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	24,781,092.91	91.87%	2,675,665.96	10.80%	22,105,426.95	32,917,421.78	93.75%	2,891,456.76	8.78%	30,025,965.02
其中：										
账龄组合	7,893,649.68	29.26%	1,697,528.67	21.50%	6,196,121.01	11,309,592.68	32.21%	1,944,278.77	17.19%	9,365,313.91
合并范围内关联方组合	15,909,305.94	58.98%	0.00	0.00%	15,909,305.94	20,660,651.11	58.84%			20,660,651.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备	978,137.00	3.63%	978,137.00	100.00%	0.00	947,177.90	2.70%	947,177.90	100.00%	

的应收账款	29		29		9		9		
合计	26,975,322.79	100.00%	4,869,895.84		22,105,426.95	35,111,651.66	100.00%	5,085,686.64	30,025,965.02

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
深圳安琪食品有限公司	2,194,229.88	2,194,229.88	100.00%	预计无法收回

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
账龄组合	7,893,649.68	1,697,528.67	21.50%
合并范围内关联方组合	15,909,305.94		0.00%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	978,137.29	978,137.29	100.00%
合计	24,781,092.91	2,675,665.96	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	20,561,380.49
1 年以内 (含 1 年)	20,561,380.49
1 至 2 年	22,574.21
2 至 3 年	181,413.53
3 年以上	6,209,954.56
3 至 4 年	627.00
4 至 5 年	3,035,444.39
5 年以上	3,173,883.17
合计	26,975,322.79

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	2,891,456.76	-215,790.80				2,675,665.96

按单项计提	2,194,229.88					2,194,229.88
合计	5,085,686.64	-215,790.80				4,869,895.84

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	10,934,447.26	40.54%	
第二名	4,328,305.69	16.05%	
第三名	3,033,431.93	11.25%	1,516,716.05
第四名	2,194,229.88	8.13%	2,194,229.88
第五名	1,220,335.08	4.52%	36,610.05
合计	21,710,749.84	80.49%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	266,462,764.10	282,770,542.02
合计	266,462,764.10	282,770,542.02

(1) 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	55,263.05	94,512.79
合并范围内关联方往来	266,352,690.54	282,648,549.64
应收暂付款	66,794.43	40,193.87
合计	266,474,748.02	282,783,256.30

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	12,714.28			12,714.28
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-730.36			-730.36
2020年6月30日余额	11,983.92			11,983.92

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）	129,994,268.12
1年以内	129,994,268.12
1至2年	108,139,001.34
2至3年	7,489,226.22
3年以上	20,852,252.34
3至4年	6,794,306.94
4至5年	5,600,000.00
5年以上	8,457,945.40
合计	266,474,748.02

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	核销	其他	
账龄组合	12,714.28	-730.36				11,983.92
合计	12,714.28	-730.36				11,983.92

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	186,438,871.09		186,438,871.09	186,438,871.09		186,438,871.09
对联营、合营企	11,338,374.20		11,338,374.20	11,192,271.96		11,192,271.96

业投资						
合计	197,777,245.29		197,777,245.29	197,631,143.05		197,631,143.05

(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		
深圳栢兴科技有限公司	31,546,891.09					31,546,891.09	
霍尔果斯王子创业投资有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
重庆富易达科技有限公司	117,300,000.00					117,300,000.00	
东莞群赞电子开发有限公司	22,591,980.00					22,591,980.00	
合计	186,438,871.09					186,438,871.09	

(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												
二、联营企业												
深圳市尧山财富管理有限公司	11,192,271.96			146,102.24							11,338,374.20	
小计	11,192,271.96			146,102.24							11,338,374.20	
合计	11,192,271.96			146,102.24							11,338,374.20	

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	19,363,939.84	15,866,446.25	18,484,377.05	17,587,772.47
其他业务	2,596,503.48	242,559.54	2,596,503.48	242,559.54
合计	21,960,443.32	16,109,005.79	21,080,880.53	17,830,332.01

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	146,102.24	13,963.60
合计	146,102.24	13,963.60

十六、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	-258,295.34	
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）	1,986,179.20	
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	77,038.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-202,818.42	
减：所得税影响额	241,910.98	
少数股东权益影响额	114,617.09	
合计	1,245,575.80	--

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	3.41%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.22%	0.15	0.15

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

不适用。

第十二节 备查文件目录

- 一、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的公司《2020年半年度报告》及其摘要的文本原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。