

上海紫江企业集团股份有限公司

审计报告及财务报表

2013 年度

上海紫江企业集团股份有限公司

审计报告及财务报表

(2013年1月1日至2013年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-130

审计报告

信会师报字[2014]第 112168 号

上海紫江企业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海紫江企业集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：
(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：

葛勤



中国注册会计师：

姜维杰



中国·上海

二〇一四年四月十八日

上海紫江企业集团股份有限公司

资产负债表

2013年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十二	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		714,424,198.89	723,582,465.11
交易性金融资产			
应收票据		60,000,000.00	66,322,474.16
应收账款	(一)	476,971,643.40	855,092,278.47
预付款项		82,844,847.12	28,766,931.45
应收利息			
应收股利		30,901,890.97	896,098.48
其他应收款	(二)	1,907,171,937.26	1,593,047,319.14
存货		70,337,975.35	57,793,890.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		405,766,333.45	620,669,209.12
流动资产合计		3,748,418,826.44	3,946,170,666.00
非流动资产:			
可供出售金融资产		130,835,738.72	109,136,570.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	3,981,523,109.53	3,853,946,430.86
投资性房地产			
固定资产		385,023,171.20	374,417,272.29
在建工程		84,894,546.61	8,321,187.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,611,981.50	6,343,200.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		823,036.22	2,303,339.51
递延所得税资产		5,377,599.47	5,868,188.44
其他非流动资产		432,882,717.90	
非流动资产合计		5,026,971,901.15	4,360,336,189.14
资产总计		8,775,390,727.59	8,306,506,855.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

王艳



上海紫江企业集团股份有限公司

资产负债表(续)

2013年12月31日

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益(或股东权益)	附注十二	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		1,918,286,605.92	1,140,518,774.89
交易性金融负债			
应付票据		186,123,967.00	86,235,440.44
应付账款		208,687,286.24	62,412,356.32
预收款项		125,420,041.67	192,158,875.45
应付职工薪酬		25,383,230.27	19,581,323.36
应交税费		7,475,190.22	19,577,677.67
应付利息		17,248,949.04	22,922,343.36
应付股利			
其他应付款		1,192,170,846.33	1,250,995,591.89
一年内到期的非流动负债		102,000,000.00	237,434,645.38
其他流动负债		200,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计		3,982,796,116.69	3,631,837,028.76
非流动负债:			
长期借款		565,000,488.62	624,980,454.69
应付债券		997,520,534.28	995,189,414.61
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		24,246,207.69	21,536,517.83
其他非流动负债		8,266,289.26	4,690,151.36
非流动负债合计		1,595,033,519.85	1,646,396,538.49
负债合计		5,577,829,636.54	5,278,233,567.25
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		1,436,736,158.00	1,436,736,158.00
资本公积		718,304,148.20	700,058,599.35
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		396,042,822.96	366,571,235.95
一般风险准备			
未分配利润		646,477,961.89	524,907,294.59
所有者权益(或股东权益)合计		3,197,561,091.05	3,028,273,287.89
负债和所有者权益(或股东权益)总计		8,775,390,727.59	8,306,506,855.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

王艳

上海紫江企业集团股份有限公司

合并资产负债表

2013年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	878,869,083.06	974,620,026.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	377,673.14	
应收票据	(三)	52,403,296.28	131,207,857.06
应收账款	(四)	1,210,517,332.43	1,037,747,730.67
预付款项	(六)	257,003,698.73	307,655,242.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	79,166,515.56	65,532,809.45
买入返售金融资产			
存货	(七)	1,826,403,570.97	1,727,151,087.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	71,272,356.20	
流动资产合计		4,376,013,526.37	4,243,914,753.85
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(九)	130,835,738.72	109,136,570.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	1,242,593,106.26	1,028,976,557.34
投资性房地产	(十一)	195,409,148.01	202,247,749.89
固定资产	(十二)	3,858,784,471.69	3,978,085,100.05
在建工程	(十三)	323,511,894.02	266,708,171.62
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	231,888,548.96	239,067,580.66
开发支出			
商誉	(十五)	154,315,101.53	149,849,696.70
长期待摊费用	(十六)	23,802,434.02	25,909,266.78
递延所得税资产	(十七)	13,515,495.24	10,737,972.48
其他非流动资产	(十九)	92,563,282.76	25,000,000.00
非流动资产合计		6,267,219,221.21	6,035,718,665.52
资产总计		10,643,232,747.58	10,279,633,419.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人



会计机构负责人:



上海紫江企业集团股份有限公司

合并资产负债表(续)

2013年12月31日

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益(或股东权益)	附注五	年末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	(二十一)	3,191,966,955.49	1,910,096,329.67
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(二十一)	261,333,289.29	167,770,864.63
应付账款	(二十二)	756,261,741.09	576,395,773.00
预收款项	(二十三)	139,305,334.06	150,181,820.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十四)	69,470,822.03	60,882,648.78
应交税费	(二十五)	83,423,538.07	14,399,180.38
应付利息	(二十六)	20,152,523.82	24,742,619.06
应付股利	(二十七)	980,946.32	1,857,301.28
其他应付款	(二十八)	153,313,573.63	144,704,872.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(二十九)	104,694,324.23	664,655,225.06
其他流动负债	(三十)	200,093,407.53	600,106,096.93
流动负债合计		4,980,996,455.56	4,315,792,731.44
非流动负债:			
长期借款	(三十一)	599,913,463.09	876,012,385.86
应付债券	(三十二)	997,520,534.28	995,189,414.61
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(十七)	24,406,648.42	21,800,302.35
其他非流动负债	(三十三)	23,980,605.33	8,912,981.28
非流动负债合计		1,645,821,251.12	1,901,915,084.10
负债合计		6,626,817,706.68	6,217,707,815.54
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(三十四)	1,436,736,158.00	1,436,736,158.00
资本公积	(三十五)	434,756,108.93	484,613,306.42
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十六)	404,810,850.37	375,339,263.36
一般风险准备			
未分配利润	(三十七)	1,380,102,849.25	1,325,326,884.93
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,656,405,966.55	3,622,015,612.71
少数股东权益		360,009,074.35	439,909,991.12
所有者权益(或股东权益)合计		4,016,415,040.90	4,061,925,603.83
负债和所有者权益(或股东权益)总计		10,643,232,747.58	10,279,633,419.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



上海紫江企业集团股份有限公司

利润表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十二	本年金额	上年金额
一、营业收入	(四)	1,742,404,899.05	1,290,377,643.31
减: 营业成本	(四)	1,513,631,730.49	1,123,069,223.00
营业税金及附加		2,930,320.79	7,918,580.69
销售费用		29,475,852.05	25,932,909.65
管理费用		75,984,417.83	79,816,810.71
财务费用		179,639,226.41	208,860,218.60
资产减值损失		-62,314.05	-1,942,170.25
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	350,889,145.55	384,802,397.82
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		14,059,773.23	9,871,587.55
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		291,694,811.08	231,524,468.73
加: 营业外收入		4,774,722.00	5,109,770.39
减: 营业外支出		1,765,916.90	599,802.09
其中: 非流动资产处置损失		1,685,916.90	512,802.09
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		294,703,616.18	236,034,437.03
减: 所得税费用		-12,253.93	5,094,105.38
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		294,715,870.11	230,940,331.65
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		18,245,548.85	-5,553,523.68
七、综合收益总额		312,961,418.96	225,386,807.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

李三艳

上海紫江企业集团股份有限公司

合并利润表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		8,626,062,241.05	8,056,893,842.50
其中: 营业收入	(三十八)	8,626,062,241.05	8,056,893,842.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,343,460,095.35	7,843,463,412.90
其中: 营业成本	(三十八)	7,147,797,382.15	6,675,276,769.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十九)	40,551,214.44	36,470,638.99
销售费用	(四十)	303,208,623.29	271,521,998.85
管理费用	(四十一)	627,763,359.34	561,011,539.35
财务费用	(四十二)	213,632,294.97	293,606,567.44
资产减值损失	(四十五)	10,507,221.16	5,575,898.95
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	(四十三)	-56,332.11	
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十四)	36,507,596.40	50,296,656.61
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		22,240,960.31	26,663,687.70
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		319,053,409.99	263,727,086.21
加: 营业外收入	(四十六)	27,717,188.06	33,089,895.24
减: 营业外支出	(四十七)	16,830,814.73	6,245,866.93
其中: 非流动资产处置损失		15,741,838.59	5,367,943.61
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		329,939,783.32	290,571,114.52
减: 所得税费用	(四十八)	77,428,187.54	93,419,002.95
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		252,511,595.78	197,152,111.57
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		227,921,167.13	161,804,560.85
少数股东损益		24,590,428.65	35,347,550.72
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十九)	0.159	0.113
(二) 稀释每股收益	(四十九)	0.159	0.113
七、其他综合收益	(五十)	17,947,432.02	-5,327,054.69
八、综合收益总额		270,459,027.80	191,825,056.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		245,879,845.60	156,468,962.62
归属于少数股东的综合收益总额		24,579,182.20	35,356,094.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人

(Handwritten signature)

会计机构负责人:

(Handwritten signature)

上海紫江企业集团股份有限公司

现金流量表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,381,686,423.79	1,268,798,303.02
收到的税费返还		7,820,247.06
收到其他与经营活动有关的现金	37,881,810.04	360,468,596.03
经营活动现金流入小计	2,419,568,233.83	1,637,087,146.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,552,902,907.56	1,269,833,998.98
支付给职工以及为职工支付的现金	64,959,739.90	70,975,812.50
支付的各项税费	41,902,392.70	54,510,658.43
支付其他与经营活动有关的现金	460,163,498.42	66,311,955.49
经营活动现金流出小计	2,119,928,538.58	1,461,632,425.40
经营活动产生的现金流量净额	299,639,695.25	175,454,720.71
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	1,763,528,296.26	1,521,530,750.75
取得投资收益所收到的现金	351,018,795.52	375,491,581.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	102,636,085.50	62,841,815.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,217,183,177.28	1,959,864,147.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	242,606,856.97	27,309,982.39
投资支付的现金	2,135,011,300.00	1,773,564,405.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,342,423.78	1,543,027.71
投资活动现金流出小计	2,379,960,580.75	1,802,417,415.10
投资活动产生的现金流量净额	-162,777,403.47	157,446,732.27
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	3,501,325,461.91	3,072,982,063.10
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	600,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,701,325,461.91	3,672,982,063.10
偿还债务支付的现金	2,905,286,272.24	3,293,226,727.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	342,374,890.21	483,121,688.11
支付其他与筹资活动有关的现金	600,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	3,847,661,162.45	3,776,348,415.94
筹资活动产生的现金流量净额	-146,335,700.54	-103,366,352.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	315,142.54	-12,284.91
五、现金及现金等价物净增加额	-9,158,266.22	229,522,815.23
加: 期初现金及现金等价物余额	723,582,465.11	494,059,649.88
六、期末现金及现金等价物余额	714,424,198.89	723,582,465.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

沈雯

上海紫江企业集团股份有限公司
合并现金流量表
2013 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,133,718,953.03	9,965,274,920.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		56,378,417.59	71,221,085.76
收到其他与经营活动有关的现金	(五十一)	119,918,766.43	98,539,448.54
经营活动现金流入小计		10,310,016,137.05	10,135,035,455.28
购买商品、接受劳务支付的现金		7,572,006,102.93	7,356,095,272.91
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		686,448,062.29	644,556,305.24
支付的各项税费		412,072,454.94	465,180,557.51
支付其他与经营活动有关的现金	(五十一)	592,576,394.20	548,758,036.25
经营活动现金流出小计		9,263,103,014.36	9,014,590,171.91
经营活动产生的现金流量净额		1,046,913,122.69	1,120,445,283.37
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,429,783,296.26	1,264,598,262.80
取得投资收益所收到的现金		19,110,889.83	25,998,679.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,025,044.76	48,887,946.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五十一)	810,081.59	
投资活动现金流入小计		1,569,729,312.44	1,339,484,888.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		591,442,218.29	416,390,166.16
投资支付的现金		1,787,601,300.00	1,534,458,530.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,157,860.04	46,526,329.35
支付其他与投资活动有关的现金	(五十一)	3,107,278.52	1,942,111.56
投资活动现金流出小计		2,389,308,656.85	1,999,317,137.07
投资活动产生的现金流量净额		-819,579,344.41	-659,832,248.46
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		23,890,881.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		23,890,881.00	
取得借款收到的现金		5,856,269,663.93	5,062,396,933.17
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十一)	200,000,000.00	600,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,080,160,544.93	5,662,396,933.17
偿还债务支付的现金		5,371,665,210.10	5,172,003,265.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		440,166,739.88	611,029,819.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		35,268,395.14	44,623,417.48
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十一)	600,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		6,411,831,949.98	5,783,033,085.31
筹资活动产生的现金流量净额		-331,671,405.05	-120,636,152.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,040,380.51	-4,552,862.99
五、现金及现金等价物净增加额		-95,297,246.26	335,424,019.78
加：期初现金及现金等价物余额		972,952,429.32	637,528,409.54
六、期末现金及现金等价物余额		877,655,183.06	972,952,429.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人



会计机构负责人：

李明

上海紫江企业集团股份有限公司
所有者权益变动表
2013年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,436,736,158.00	700,058,599.35			366,571,235.95		524,907,294.59	3,028,273,287.89
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,436,736,158.00	700,058,599.35			366,571,235.95		524,907,294.59	3,028,273,287.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		18,245,548.85			29,471,587.01		121,570,667.30	169,287,803.16
(一) 净利润							294,715,870.11	294,715,870.11
(二) 其他综合收益		18,245,548.85						18,245,548.85
上述(一)和(二)小计		18,245,548.85					294,715,870.11	312,961,418.96
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					29,471,587.01		-173,145,202.81	-143,673,615.80
1. 提取盈余公积					29,471,587.01		-29,471,587.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-143,673,615.80	-143,673,615.80
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,436,736,158.00	718,304,148.20			396,042,822.96		646,477,961.89	3,197,561,091.05

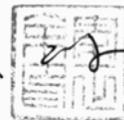
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

报表第 9 页



会计机构负责人:

王艳

上海紫江企业集团股份有限公司
所有者权益变动表(续)
2013年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

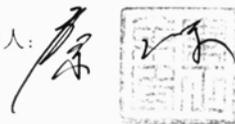
项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,436,736,158.00	705,612,123.03			343,477,202.78		604,408,227.71	3,090,233,711.52
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,436,736,158.00	705,612,123.03			343,477,202.78		604,408,227.71	3,090,233,711.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-5,553,523.68			23,094,033.17		-79,500,933.12	-61,960,423.63
(一) 净利润							230,940,331.65	230,940,331.65
(二) 其他综合收益		-5,553,523.68						-5,553,523.68
上述(一)和(二)小计		-5,553,523.68					230,940,331.65	225,386,807.97
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					23,094,033.17		-310,441,264.77	-287,347,231.60
1. 提取盈余公积					23,094,033.17		-23,094,033.17	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-287,347,231.60	-287,347,231.60
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	1,436,736,158.00	700,058,599.35			366,571,235.95		524,907,294.59	3,028,273,287.89

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



上海紫江企业集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2013年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	本年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,436,736,158.00	484,613,306.42			375,339,263.36		1,325,326,884.93		439,909,991.12	4,061,925,603.83
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,436,736,158.00	484,613,306.42			375,339,263.36		1,325,326,884.93		439,909,991.12	4,061,925,603.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-49,857,197.49			29,471,587.01		54,775,964.32		-79,900,916.77	-45,510,562.93
(一)净利润							227,921,167.13		24,590,428.65	252,511,595.78
(二)其他综合收益		17,958,678.47							-11,246.45	17,947,432.02
上述(一)和(二)小计		17,958,678.47					227,921,167.13		24,579,182.20	270,459,027.80
(三)所有者投入和减少资本		-67,815,875.96							-69,211,703.83	-137,027,579.79
1.所有者投入资本									23,890,881.00	23,890,881.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-67,815,875.96							-93,102,584.83	-160,918,460.79
(四)利润分配					29,471,587.01		-173,145,202.81		-35,268,395.14	-178,942,010.94
1.提取盈余公积					29,471,587.01		-29,471,587.01			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-143,673,615.80		-35,268,395.14	-178,942,010.94
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	1,436,736,158.00	434,756,108.93			404,810,850.37		1,380,102,849.25		360,009,074.35	4,016,415,040.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:


报表第 11 页

会计机构负责人:

上海紫江企业集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2013年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,436,736,158.00	492,648,750.09			352,245,230.19		1,473,963,588.85		447,612,618.81	4,203,206,345.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,436,736,158.00	492,648,750.09			352,245,230.19		1,473,963,588.85		447,612,618.81	4,203,206,345.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-8,035,443.67			23,094,033.17		-148,636,703.92		-7,702,627.69	-141,280,742.11
（一）净利润							161,804,560.85		35,347,550.72	197,152,111.57
（二）其他综合收益		-5,335,598.23							-1,680.20	-5,337,278.43
上述（一）和（二）小计		-5,335,598.23					161,804,560.85		35,345,870.52	191,814,833.14
（三）所有者投入和减少资本		-2,699,845.44							1,574,919.27	-1,124,926.17
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-2,699,845.44							1,574,919.27	-1,124,926.17
（四）利润分配					23,094,033.17		-310,441,264.77		-44,623,417.48	-331,970,649.08
1. 提取盈余公积					23,094,033.17		-23,094,033.17			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-287,347,231.60		-44,623,417.48	-331,970,649.08
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	1,436,736,158.00	484,613,306.42			375,339,263.36		1,325,326,884.93		439,909,991.12	4,061,925,603.83

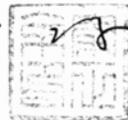
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

报表第 12 页



会计机构负责人：

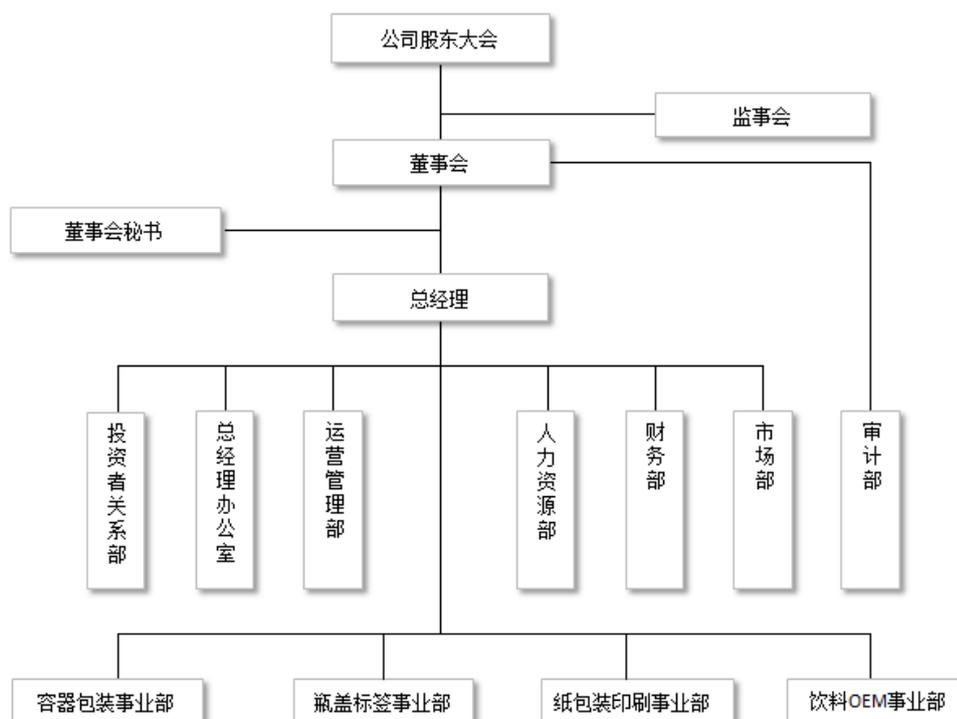


上海紫江企业集团股份有限公司 二〇一三年度财务报表附注

一、 公司基本情况

上海紫江企业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系上海紫江企业有限公司。1999 年 3 月经上海市人民政府沪府[1999]20 号文、上海市外国投资工作委员会沪外资委批字（99）第 287 号文件批准，变更为中外合资股份有限公司。企业法人营业执照注册号：企股沪总字第 000352 号（市局）。经中国证监会证监发行字[1999]82 号文核准，公司于 1999 年 7 月 13 日向社会公开发行人民币普通股 8,500 万股，形成总股本 32,340 万股，其中通过上海证券交易所上网定价发行了人民币普通股 7,650 万股，向证券投资基金配售了人民币普通股 850 万股，发行价为 7.84 元/股；1999 年 8 月在上海证券交易所上市，所属行业为工业。

2005 年 7 月，完成股权分置改革，截止 2013 年 12 月 31 日，股本总额为 1,436,736,158 元，股本总数为 1,436,736,158 股，已全部上市流通。公司注册资本为人民币 143,673.6158 万元，经营范围为：生产 PET 瓶及瓶坯等容器包装、各种瓶盖、标签、涂装材料和其他新型包装材料；销售自产产品，从事货物及技术的进出口业务，包装印刷。主要产品为：PET 容器、瓶盖、标签、涂装材料等。公司注册地：上海市申富路 618 号，总部办公地：虹桥路 2272 号虹桥商务大厦 7 楼 C 座，公司的基本组织架构如下：



二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“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）开始持续计算的可辨认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净资产份额的差额，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。

（七） 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。

(八) 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。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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 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。

4、 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。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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：

期末如果可供出售金融资产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，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：降幅累计超过 70%。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值持续低于其成本超过一年。

(2) 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。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

占应收款项余额 2% 以上且金额在 2,000 万元以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	除单独测试并单项计提减值准备以外的应收帐款和其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	帐龄分析法

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)	0-1	0-1
其中：信用期 (2 个月内)	0	0
逾期 6 个月内	0.3	0.3
逾期 6 个月内至 1 年内	1	1
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	40	40
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值。

坏账准备的计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

其他说明

期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产、开发成本、开发产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享

有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物：			
房屋及建筑物	20	10	4.50
机器设备：			
灌装设备	15	10	6.00
薄膜生产设备	15	10	6.00
其他专用设备	10	10	9.00
运输设备：			
运输设备	5	10	18.00
其他设备：			
电子设备	5-10	10	18.00-9.00
固定资产装修	5	0	20.00
其他	5-10	10	18.00-9.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	实际可使用年限与经营期限孰短	相关法律文本及协议
软件	3-5 年	技术使用寿命

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

截至 2013 年 12 月 31 日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项 目	预计使用寿命	依据
租入固定资产改良支出	5-10 年	预计使用年限
装修费	3-5 年	预计使用年限
其他工程	5-10 年	预计使用年限

(二十) 收入

销售商品收入确认和计量原则

1、 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①PET 瓶及瓶坯、瓶盖、标签、OEM 饮料等业务

- a、根据与客户签订的销售协议，完成相关产品生产后发货，客户验收合格；
- b、产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；
- c、销售产品的单位成本能够合理计算。

②房地产开发业务

- a、房产完工并验收合格；
- b、签定了销售合同；
- c、取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明（通常收到销售合同金额 20%或以上之定金及已确认余下房款的付款安排），或款项已收讫；
- d、成本能够可靠地计量。

③快速消费品批发业务

- a、根据与客户签订的销售协议，规定的商品已经交付，客户在约定时间内验收并告知；
- b、收到价款或取得收取价款的凭据；
- c、成本能够合理计算。

④进出口贸易业务

- a、根据与客户签订的进口（出口）销售协议的规定、相关产品已发货。出口业务需取得装箱单、报关单、并取得提单（运单）等单据。进口货物需客户验收合格；
- b、产品收入金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具销售发票；
- c、单位成本能够可靠地计量。

3、 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

本公司产品均为直营方式销售。

(二十一) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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：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；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十三) 经营租赁

经营租赁会计处理

- 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。

(二十四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

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	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	1%-7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征	超率累进税率,按税率的5%预缴

(二) 税收优惠及批文

- 1、 根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15% 税率征收企业所得税。公司已获得高新技术企业的名单如下:

上海紫江企业集团股份有限公司 2011 年 10 月 20 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准,获得高新技术企业证书编号为:GF201131000198。有效期为三年。

上海紫华企业有限公司 2011 年 10 月 20 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GF201131000936。有效期为三年。

上海紫泉标签有限公司 2011 年 10 月 20 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GF201131000385。有效期为三年。

上海紫日包装有限公司 2011 年 10 月 20 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR201131000350。有效期为三年。

上海紫江喷铝包装材料有限公司 2011 年 10 月 20 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GF201131000934。有效期为三年。

上海紫东薄膜材料股份有限公司 2011 年 10 月 20 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GF201131000926。有效期为三年。

沈阳紫江包装有限公司 2011 年 10 月 26 日经过辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GF201121000110。有效期为三年。

上海紫丹印务有限公司 2011 年 10 月 20 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GF201131000955。有效期为三年。

上海紫泉饮料工业有限公司 2011 年 10 月 20 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GF201131001242。有效期为三年。

上海紫江彩印包装有限公司 2011 年 10 月 20 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GF201131000144。有效期为三年。

广州紫江包装有限公司 2012 年 9 月 12 日经过广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GF201244000099。有效期为三年。

- 2、 根据《关于印发“重庆市实施西部大开放若干政策措施”的通知》（渝委发[2001]26号）和《关于贯彻落实西部大开发税收优惠政策促进工业经济发展的会议纪要》（2003-125号）的精神及国家发改委《外商投资产业指导目录（2007年修订）》，重庆紫泉包装有限公司享受西部大开发税收优惠政策。2013年按15%税率执行。

- 3、 根据《财政部国家税务总局海关总署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）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）的规定及国家发改委《外商投资产业指导目录（2007年修订）》，成都紫泉饮料工业有限公司、成都紫江包装有限公司享受西部大开发税收优惠政策。2013年按15%税率执行。

- 4、 根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）的规定及《西部地区鼓励类产业目录》，桂林紫泉饮料工业有限公司享受西部大开发税收优惠政策。2013年按15%税率执行。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沈阳紫泉包装有限公司	全资子公司	沈阳经济技术开发区八号路	工业	4,132.50	塑料合金材料、容器及特种容器密封材料、铁瓶盖的生产加工	4,485.64		100.00	100.00	是	-		
上海紫泉标签有限公司	控股子公司	上海市闵行区颀兴路1288号	工业	1800 万元	生产各类标签及包装装潢印刷制品, 销售自产产品。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)	10,964.62	-	75.00	75.00	是	4,769.71		
成都紫江包装有限公司	全资子公司	成都市新都区新都镇蓉都大道南三段 204 号	工业	8,302.19	生产新材料 PET 瓶等容器包装及其它塑料制品, 销售本公司产品。	8,338.51	-	100.00	100.00	是	-		
上海紫江创业投资有限公司	控股子公司	上海市闵行区东川路555号一号楼四号楼	服务业	45,940.00	创业投资, 实业投资, 投资管理, 企业管理咨询。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)	59,500.00	-	98.91	98.91	是	891.67		
广州紫江包装有限公司	全资子公司	广州市黄埔区耀南路36号	工业	8,000.00	生产、销售: PET 新材料瓶, 容器包装 (国际法律规定前置及专营专控的商品或项目除外)。	8,000.00	-	100.00	100.00	是	-		
南昌紫江包装有限公司	全资子公司	南昌市民营科技园民安路 138 号	工业	5,000.00	PET 新材料包装容器生产、销售; 仓储 (食品、危险化学品除外) (以上项目国家有专项规定的除外)	5,000.00	-	100.00	100.00	是	-		
沈阳紫江包装有限公司	全资子公司	沈阳经济技术开发区十号路八甲 1 号	工业	7,500.00	新型包装材料 PET 瓶及 PET 瓶坯的加工、制造与销售	7,500.00	-	100.00	100.00	是	-		

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
福州紫江包装有限公司	全资子公司	福州经济技术开发区快安延伸区 11 号地	工业	4,000.00	生产 PET 瓶及瓶坯等包装容器、瓶盖、标签、涂装材料和其他新兴包装材料。(以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定)	4,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	
合肥紫江包装有限公司	全资子公司	合肥市经济技术开发区丹霞路南佛掌路东	工业	5,000.00	新型包装材料、PET 瓶容器包装的生产、销售(涉及许可经营的凭许可证经营)	5,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	
上海紫燕合金应用科技有限公司	控股子公司	上海市闵行区颛兴路 999 号	工业	1,273.56 万元	研制、生产射出成型镁合金新型材料及制品, 精密模具的设计, 制造, 汽车零部件及汽车油箱等塑料制品的制造, 销售自产产品。(涉及行政许可的, 凭许可证经营)	6,326.61	-	60.00	60.00	是	557.41	-	
上海紫江特种瓶业有限公司(注 1)	全资子公司	上海市闵行区颛兴路 998 号	工业	9,932.73	生产无机非金属材料及制品(高性能复合材料), 销售自产产品, 仓储服务, 生产销售 PET 塑料瓶。(涉及许可经营的凭许可证经营)	8,944.18	-	100.00	100.00	是	-	-	
武汉紫江企业有限公司	控股子公司	武汉市东西湖区吴家山海峡两岸科技产业 6 号	工业	1640 万元	生产销售高阻隔、高耐热、高强度工程塑料、塑料合金及相关产品。	9,755.23	-	75.00	75.00	是	3,790.52	-	
宁波紫泉饮料工业有限公司	控股子公司	宁波市北仑区天台山路 729 号	工业	1200 万元	果蔬饮料、蛋白饮料、茶饮料、咖啡饮料、果味饮料、运动饮料的生产、开发(在许可证有效期内经营)。	7,355.31	-	75.00	75.00	是	2,534.96	-	
南京紫泉饮料工业有限公司	控股子公司	南京高新技术产业开发区新科一路 18 号	工业	1000 万元	许可经营项目: 生产开发饮料: 茶饮料类、果汁及蔬菜汁类、其他饮料类(国家禁止和限制类的除外), 销售自产产品。(涉及许可经营的, 凭许可证经营)。一般经营项目: 无。	6,169.96	-	75.00	75.00	是	2,011.44	-	

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海紫江食品容器包装有限公司	控股子公司	上海市浦东新区高东路118号	工业	美元500万元	生产 PET 瓶及其他非金属材料包装容器和制品, 销售公司自产产品 (涉及许可经营的凭许可证经营)。	3,102.40	-	75.00	75.00	是	1,004.16		
成都紫泉饮料工业有限公司	控股子公司	成都市新都区新都镇凌波西路308号	工业	美元200万元	生产开发果蔬饮料、茶饮料、其他饮料, 销售公司产品 (以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定)	1,489.77	-	90.00	90.00	是	359.06		
沈阳紫泉饮料工业有限公司	全资子公司	沈阳经济技术开发区十号路八甲1号	工业	1,000.00	生产纯净水、矿物质水;新型 PET 瓶及其包装容器的生产、销售;纸质、木质包装材料的生产、销售。	1,000.00	-	100.00	100.00	是	-		
广东紫泉包装有限公司	控股子公司	东莞市东城区科技工业园	工业	美元500万元	生产和销售瓶盖, 无机非金属材料及制品 (特种密封材料) (涉限产品除外), 包装装潢印刷品印刷。	3,104.09	-	75.00	75.00	是	1,097.32		
哈尔滨欣旺包装有限公司	全资子公司	哈尔滨开发区哈平路集中区松花路1号8栋	工业	1,000.00	一般经营项目: 新型 PVC、非 PVC、特种容器的密封材料、瓶盖的生产、销售 (涉及行政许可的, 凭许可证经营)	1,000.00	-	100.00	100.00	是	-		
江苏紫江食品容器包装有限公司	全资子公司	镇江市谏壁镇粮山村	工业	1,500.00	许可经营项目: 无。 一般经营项目: 新型包装材料 PET 瓶及其容器的生产、销售。	1,500.00	-	100.00	100.00	是	-		
武汉紫泉饮料工业有限公司	全资子公司	武汉经济技术开发区车城南路56号	工业	1,000.00	饮料[瓶(桶)装饮用水类(饮用纯净水、其他饮用水)]生产及销售。(全国工业产品生产许可证有效期至2014年5月16日)	1,000.00	-	100.00	100.00	是	-		

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海紫诚投资管理有限公司	全资子公司	上海市闵行区东川路 555 号 1 号楼 4 楼 A 室	服务业	560.00	投资管理, 投资咨询 (除经纪) (涉及行政许可的, 凭许可证经营)	560.00	-	100.00	100.00	是	-	-	
重庆紫泉包装有限公司	全资子公司	重庆市北碚区童家溪镇同兴南路 71 号 (银钢科技园内)	工业	2,000.00	许可经营项目: 包装装潢印刷品 (有效期至 2013 年 12 月 31 日)。 一般经营项目: 生产、销售无机非金属材料及制品; 生产、销售金属瓶盖及特种密封材料 (法律、法规禁止的不得经营, 法律、法规限制的取得许可后方可从事经营)。	2,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	
天津紫江食品容器包装有限公司 (注 2)	控股子公司	天津港保税区东方大道 88 号 1-107 室	工业	美元 300 万元	无机非金属材料 and 制品 (高性能复合材料) 的生产、销售; 吹塑制品的生产、销售	1,103.96	-	45.00	60.00	是	1,384.84	-	
上海紫江商贸控股有限公司	全资子公司	上海市闵行区中富路 618 号 17 幢 203 室	运输业	10,000.00	预包装食品 (不含熟食卤味、冷冻冷藏) 销售, 普通货运, 货物专用运输 (集装箱 A), 货物运输代理服务, 仓储管理, 企业营销策划, 商务咨询 (除经纪), 实业投资, 授权范围内的工业用房租赁。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)	10,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
温州鹏瓯商贸有限公司	全资子公司	温州市瓯海区南白象鹅湖工业区鹅兴路 45 号	商业	50.00	许可经营项目：货运：普通货运（道路运输经营许可证有效期至 2015 年 5 月 3 日止）；批发兼零售：预包装食品（食品流通许可证有效期至 2013 年 8 月 22 日止）。 一般经营项目：销售服装、鞋、帽、首饰、化妆品、卫生用品、烟具、汽车配件、摩托车配件、五金制品、塑料制品、家用电器、工艺品、针织品、箱包、办公用品、建筑材料、机电设备、眼镜（不含隐形眼镜）、化工原料（不含危险化学品）及其他日用品。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	50.00	-	100.00	100.00	是	-	-	
济南紫江包装有限公司	全资子公司	济南市高新区崇华路 96 号百事可乐公司院内	工业	2,720.00	新型包装材料 PET 瓶及其容器的生产、销售。（未取得专项许可的项目除外）	2,720.00	-	100.00	100.00	是	-	-	
沈阳紫日包装有限公司	全资子公司	沈阳经济技术开发区十号路 8 甲 1 号-2 号	工业	5,000.00	塑料瓶盖、塑料包装制品、非金属制品、模具设计、制造，销售。	4,628.75	-	100.00	100.00	是	-	-	
桂林紫泉饮料工业有限公司	控股子公司	桂林市铁山工业园铁山路 8 号	工业	美元 1906 万元	饮料（茶饮料类、果汁及蔬菜汁类）的开发、生产和销售。	7,330.19	-	58.00	58.00	是	5,347.93	-	

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江西紫江包装有限公司	全资子公司	江西南昌小蓝经济开发区汇仁大道 908 号	工业	2,000.00	塑料容器包装生产、销售。(国家有专项规定的除外)	2,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	
四川紫日包装有限公司	全资子公司	广汉市高雄路西段	工业	5,000.00	包装装潢印刷品印刷(印刷经营许可证有效期至 2020 年 12 月 1 日)。生产、销售:食品用塑料容器(凭生产许可证书经营)、模具;仓储服务(不含危险化学品和易制毒化学品);自营商品的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外;塑料包装技术咨询服 务。(以上经营范围国家限制或者禁止经营的除外,需经有关部门批准的,必须取得相关批准后,按照批准的事项开展生产经营活动)	5,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	
广东紫泉标签有限公司	全资子公司	清远高新技术产业开发区嘉福工业区嘉怡路 38 号	工业	4,500.00	包装装潢印刷品、其他印刷品印刷、销售。	4,500.00	-	100.00	100.00	是	-	-	
山东紫江包装有限公司	全资子公司	章丘市明水经济开发区矿业工业园内	工业	6,000.00	许可经营项目:食品用塑料包装容器工具制品的生产与销售(有效期至 2016 年 11 月 27 日)。一般经营项目:无。(须经审批的,未获批准前不得经营)	6,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	
昆明紫江包装有限公司	全资子公司	昆明市呈贡七甸工业园小哨箐片区	工业	3,000.00	生产新材料 PET 瓶、瓶坯等容器包装及其它塑料制品;销售本公司产品(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批,按审批的项目和时限展开活动)	3,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
泰州富润达食品有限公司	全资子公司	江苏省泰州市海陵区苏陈镇原庄工业区（华润纺织品有限公司内）	商业	200.00	许可经营项目：预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发、零售。一般经营项目：建筑材料，装饰装潢材料（不含沙石）销售，图文设计。	200.00	-	100.00	100.00	是	-		
宜昌紫泉饮料工业有限公司（注）	控股子公司	宜昌市开发区大连路 33 号	工业	美元 900 万元	生产开发非碳酸饮料（茶饮料类、果汁及蔬菜汁类）、销售自产产品（筹建）	3,605.89	-	65.00	65.00	是	1,941.63		

注 1：2013 年 12 月公司收购上海紫江特种瓶业有限公司（以下简称特种瓶业）25%的股权，收购后公司对特种瓶业持股 100%。

注 2：公司对天津紫江食品容器包装有限公司持股比例为 45%，但为其第一大股东，并拥有半数以上表决权，公司董事长、总经理及财务负责人均由股份公司派出。

注 3：2013 年 7 月经宜昌市工商行政管理局批准，公司新设子公司宜昌紫泉饮料工业有限公司。

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否 合并 报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
上海紫泉包装 有限公司	全资 子公司	上海市闵行区颛 兴路 1288 号第 10 幢	工业	19,747.88	铁瓶盖及垫片生产，从事塑料制品、纸制品科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，塑料制品、纸制品、金属制品的销售，从事货物及技术的进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	22,388.10		100.00	100.00	是			
上海紫日包装 有限公司	全资 子公司	上海市闵行区颛 兴路 899 号	工业	16,937.87	食品用塑料容器（塑料防盗瓶盖）、非金属制品模具设计、制造，销售自产产品，从事货物及技术的进出口业务，包装装潢印刷，仓储，塑料包装产品的检测和技术咨询服务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营）	16,658.20	-	100.00	100.00	是	-		
武汉紫江包装 有限公司	控股子 公司	武汉市经济技术 开发区车城南路 56 号	工业	7,065.65	塑料制品的生产及销售。（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）食品用塑料容器：1. 容器：聚酯（PET）无汽饮料瓶；聚对苯二甲酸乙二醇酯（PET）碳酸饮料瓶；塑料瓶[材质：聚对苯二甲酸乙二醇酯（PET）]；塑料瓶坯[材质：聚对苯二甲酸乙二醇酯（PET）]生产及销售。（全国工业产品生产许可证有效期至 2013 年 11 月 25 日）	6,855.37	-	81.00	81.00	是	1,560.64		

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否 合并 报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
上海紫江喷铝 包装材料有限 公司	全资子 公司	上海市闵行区颀 戴路 1618 号	工业	12,416.43	生产各种规格,颜色的真空喷铝包装材料,高档镭射喷 铝纸、纸板,销售自产产品,从事货物及技术的进出口 业务。(企业经营涉及行政许可的,凭许可证经营)	10,835.95	-	100.00	100.00	是	-	-	
上海紫华企业 有限公司	全资子 公司	上海市闵行区北 松路 999 号	工业	8,355.91	生产流延 PE 膜及塑料包装制品、光解膜、多功能膜、 开发新型农膜技术和产品,包装印刷,销售自产产品, 从事货物及技术的进出口业务。(涉及行政许可的,凭 许可证经营)	6,697.69	-	100.00	100.00	是	-	-	
上海紫江新材 料科技有限公 司	控股子 公司	上海市闵行区颀 兴路 889 号	工业	美元 1500 万元	研发、生产流延聚丙烯薄膜、多层复合薄膜、包装膜、 锂离子电池薄膜、光伏材料光学薄膜等特殊功能性薄 膜,销售自产产品。(涉及行政许可的,凭许可证经营)。	10,638.98	-	75.00	75.00	是	-294.07	-	
上海紫东薄膜 材料股份有限 公司	控股子 公司	上海市闵行区紫 东路 1 号	工业	33,131.00	生产双向拉伸聚酯膜、光解膜、多功能膜、开发新型农 膜技术和产品,销售自产产品(涉及许可经营的凭许可 证经营)	24,848.25	-	89.55	89.55	是	1,623.21	-	
上海紫丹印务 有限公司	全资子 公司	上海市闵行区中 青路 99 号	工业	9,975.12	生产彩印纸包装产品,销售自产产品,提供包装服务, 从事货物及技术的进出口业务。(企业经营涉及行政许 可的,凭许可证经营)	11,901.04	-	100.00	100.00	是	-	-	

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否 合并 报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
武汉紫海塑料 制品有限公司	全资子 公司	武汉市吴家山台 商投资区	工业	4,141.00	生产和销售 PET 瓶及其它塑料制品（国家有专项审批 的项目经审批后方可经营）	4,945.25	-	100.00	100.00	是	-		
上海紫泉饮料 工业有限公司 (注 1)	全资子 公司	上海市闵行区颛 兴路 1188 号	工业	12,869.02	生产开发果汁饮料、茶饮料、其他饮料，销售自产产品。 (涉及许可经营的，凭许可证经营)。	9,529.65	-	100.00	100.00	是	-		
上海虹桥商务 大厦有限公司	全资子 公司	上海市长宁区虹 桥路 2272 号	服务 业	34,200.00	房屋租赁、物业管理、商务咨询、楼宇清洗。(涉及许 可经营的凭许可证经营)	36,293.32	-	100.00	100.00	是	-		
上海紫丹食品 包装印刷有限 公司(注 2)	全资子 公司	上海市闵行区北 松路 888 号	工业	6,042.64	生产无机非金属材料及制品（高性能复合材料），纸制 品，包装装潢印刷品印刷，销售自产产品，提供售后服 务，从事货物及技术的进出口业务。(涉及行政许可的， 凭许可证经营)	3,689.57	-	100.00	100.00	是	-		
上海紫都佘山 房产有限公司	全资子 公司	上海市松江区佘 山镇佘北公路 389 弄 37-47 号	房地 产	8,800.00	房地产开发经营，以下限分支机构经营：中型饭店，游 泳场。(涉及许可经营的凭许可证经营)	13,853.10	-	100.00	100.00	是	-		
上海紫江伊城 科技有限公司	全资子 公司	上海市闵行区北 松路 858 号	工业	497.43	研制、生产光掩膜、液晶膜、电容膜和其他新型包装基 材，以及相关的软件产品，并为上述产品提供相关的服 务，销售自产产品（涉及行政许可的，凭许可证经营）	2,640.00	-	100.00	100.00	是	-		

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否 合并 报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
上海紫江国际 贸易有限公司	控股子 公司	上海市闵行区七 莘路 1388 号 1 号 楼 218 室	贸易	3,000.00	经营和代理进出口业务和咨询，承办中外合资、合作，“三来一补”，建材，化工产品及其原料，机电产品，包装材料，计算机及配件，土特产，畜产品，食用农产品（不含生猪产品），轻工业品，针纺织品，珠宝首饰，工艺品（除金银），影视器材，金属材料，木材，百货，外贸产品内销，房产咨询，以下限分支机构经营：销售：【食品（不含熟食）】、医疗器械。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	7,573.60	-	94.67	94.67	是	448.63		
上海紫久国际 贸易有限公司	全资子 公司	上海市外高桥保 税区奥纳路 185 号综合大楼第 5 层 B1 部位	贸易	200.00	从事货物及技术的进出口业务、转口贸易、保税区内企业间的贸易及区内贸易代理；保税区内商业性简单加工；化工产品及其原料（危险品除外）、建材、机电产品、包装材料、计算机及配件、动物饲料、塑料及橡胶原料和制品（危险品除外）、针纺织品、珠宝首饰、工艺品（除金银）、影视器材、金属原料、日用百货的销售；商务咨询服务（除经纪）。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	200.00	-	100.00	100.00	是	-		

注 1：2013 年 12 月公司收购上海紫泉饮料工业有限公司（以下简称上海饮料）25%的股权，收购后公司对上海饮料持股 100%。

注 2：2013 年 11 月公司收购上海紫丹食品包装印刷有限公司（以下简称紫丹食品）25%的股权，收购后公司对紫丹食品持股 100%。

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
郑州紫江包装有限公司	全资子公司	郑州高新区科 学大道 68 号	工业	6,136.43	生产和销售饮料容器及塑料制品，进出口货物或技术（国际法律法规禁止的不得经营；应经审批的未获批准前不得经营）。	6,348.91		100.00	100.00	是			
杭州紫江包装有限公司	控股子公司	杭州经济技术 开发区 11 号大 街 12 号	工业	5,407.48	许可经营项目：生产：PET 瓶（排污许可证有效期至 2015 年 12 月 29 日）。 一般经营项目：批发、零售：本公司生产的产品。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	3,797.05	-	51.00	51.00	是	3,132.85		
天津实发-紫江包装有限公司	控股子公司	天津开发区第 七大街 16 号	工业	7,456.94	生产、加工、销售饮料容器及塑料制品；厂房租赁。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理。	4,684.24	-	60.00	60.00	是	3,856.02		
上海紫东化工材料有限公司	控股子公司	上海市闵行区 中春路 1899 号	工业	美元 1880 万元	生产双向拉伸聚酰胺薄膜、聚丙烯薄膜、聚乙烯薄膜、多层复合薄膜等新型薄膜材料，销售自产产品（涉及许可经营的凭证许可经营）。	7,624.31	-	65.00	65.00	是	-496.34		

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海紫江彩印包装有限公司	全资子公司	上海市闵行区颀兴路 888 号	工业	26,762.02	生产塑料彩印镀铝复合制品、非复合膜制品、无菌包装用包装材料等各类塑料彩印复合制品、真空喷铝膜、纸版、不干胶商标材料、晶晶彩虹片及包装装潢印刷，销售自产产品，从事货物及技术的进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。	33,817.53	-	100.00	100.00	是	-		
宁波市鄞州兴顺食品有限公司	全资子公司	宁波市鄞州区云龙镇林牧场	商业	50.00	许可经营项目：预包装食品，乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发、零售（在许可证有效期内经营）。 一般经营项目：五金制品、塑料制品、家用电器、办公用品、机电设备、日用百货的批发、零售。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	38.00	-	100.00	100.00	是	-		
杭州明君食品有限公司	全资子公司	萧山区北干街道萧杭路 465 号 1 幢	商业	50.00	许可经营项目：批发兼零售：预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）有效期至 2015 年 12 月 11 日； 一般经营项目：批发兼零售：五金制品、塑料制品、家用电器、办公用品、机电设备、日用百货；企业事务代理服务（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	38.00	-	100.00	100.00	是	-		

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州淳润商贸有限公司	全资子公司	苏州市吴中区长桥镇新家工业区旺吴路 5 号	商业	51.00	许可经营项目：批发、零售：预包装食品（商品类别限《食品流通许可证》核定范围）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）。 一般经营项目：批发零售：日用百货、日用品、办公用品、劳保用品。	15.00	-	100.00	100.00	是	-		
嘉兴市优博贸易有限公司	全资子公司	嘉兴市置地大厦东楼 904 室	商业	50.00	许可经营项目：批发：预包装食品，乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（食品流通许可证有效期至 2016 年 7 月 31 日止） 一般经营项目：日用杂货、食品包装袋、百货、建筑五金销售；商品陈列设计服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	38.00	-	100.00	100.00	是	-		
湖州隆达旺食品有限公司	全资子公司	湖州市计祥路 58 号 3 号楼底层	商业	50.00	许可经营项目：预包装食品兼散装食品，乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售。（食品流通许可证有效期至 2016 年 7 月 22 日） 一般经营项目：五金制品、塑料制品、家用电器、办公用品、机电设备、日用百货的批发兼零售；商品信息咨询。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和稀客经营的项目。）	38.00	-	100.00	100.00	是	-		

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
扬州富润达食品有限公司	控股子公司	邗江中路 428 号 凯旋国际大厦 508 室	商业	348.00	许可经营项目：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发与零售；普通货运（货运无级）。（按许可证许可范围及有效期经营） 一般经营项目：建筑材料、装饰装潢材料、日用百货销售；经济信息咨询、图文设计。	330.60	-	95.00	95.00	是	4.40		
台州市联合食品有限公司	全资子公司	台州市华中大厦 1 单元 1004 室	商业	50.00	许可经营项目：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售（许可证有效期至 2014 年 10 月 30 日）。一般经营项目：日用百货批发、零售；社会经济咨询。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	50.00	-	100.00	100.00	是	-		
杭州荣盛食品有限公司	控股子公司	上城区馆驿后 10 号 1107 室	商业	300.00	许可经营项目：批发、零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉，许可证有效期至 2014 年 3 月 6 日）。一般经营项目：批发、零售；百货；服务：企业营销策划。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	1,340.00	-	60.00	60.00	是	298.40		

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
绍兴市鼎业食品有限公司	控股子公司	绍兴市越城区会稽路 385 号内四号楼	商业	98.00	经营许可项目：批发、零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（食品流通许可证有效期至 2016 年 3 月 12 日止）。 一般经营项目：批发、零售：日用百货、小五金、小家电、服装、纺织品。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	78.40	-	80.00	80.00	是	31.62		
杭州市农工商有限公司	全资子公司	杭州市上城区人民路 34 号	商业	1,500.00	许可经营项目：批发、零售：预包装食品（上述经营范围中涉及审批项目的，在批准的有效期限内方可经营）。一般经营项目：批发、零售：化肥、薄膜（限代理计划外进口化肥，直供本地区农垦生产），钢材，水泥，木材，家用电器，百货，纺织品，日用杂品；服务：企业营销策划；含下属分支机构的经营围。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	1,568.00	-	100.00	100.00	是	-		

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
无锡真旺食品有限公司	全资子公司	无锡市崇安区锡沪东路365-1005、1006	商业	50.00	许可经营项目：预包装食品，乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的零售。 一般经营项目：日用百货、五金交电的销售；经济信息咨询服务、图文设计。（上述经营范围涉及专项审批的，经批准后方可经营）	250.00	-	100.00	100.00	是	-		
连云港市润旺商贸有限公司	控股子公司	连云港市新浦区经济开发区长江西路8号	商业	50.00	许可经营项目：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发。 一般经营项目：洗涤化妆品、日用品、五金、交电、劳保用品、建筑材料、办公用品批发、零售；太阳能电池、环保新材料研发；计算机软件开。	690.00	-	80.00	80.00	是	-18.12		
衢州市好利食品有限公司	控股子公司	衢州市区农市路72号	商业	200.00	许可经营项目：预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（食用油、酒，饮料，婴幼儿食品、其他食品）批发兼零售（有效期至2014年7月25日止）； 一般经营项目：保健食品、日用百货、针织品、化妆品，卫生用品销售，会议及展览服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	2,333.00	-	80.00	80.00	是	-21.57		

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
绍兴市华盛食品有限公司	全资子公司	绍兴市越城区会稽路 385 号 4 号楼内 101 室	商业	50.00	许可经营项目：批发：预包装食品（食品流通许可证有效期至 2016 年 2 月 3 日）。一般经营项目：商品信息咨询。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	190.00	-	100.00	100.00	是	-		
慈溪宝盈乐贸易有限公司	控股子公司	慈溪市浒山街道富丽湾景苑 6 号楼 1305 楼	商业	50.00	许可经营项目：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发、零售（在许可证有效期内进行）。一般经营项目：百货、针纺织品、金属材料、机械设备、建材、五金交电、化工产品批发、零售；商品咨询服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	50.00	-	80.00	80.00	是	37.30		
宁波华联商旅发展有限公司	控股子公司	宁波市鄞州区云龙镇工业开发园区	商业	300.00	许可经营项目：预包装食品，乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发、零售；普通货物运输。（在许可证有效期内经营）一般经营项目：饲料、日用百货、针纺织品、金属材料、机电设备、建筑材料、装饰材料、五金交电、化工产品的批发、零售；生活咨询服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	1,930.00	-	80.00	80.00	是	79.11		

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
盐城市紫城食品商贸有限公司	全资子公司	盐城市盐都区 新区盐渎西路 663 号	商业	50.00	许可经营项目：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发与零售（食盐限零售）。一般经营项目：商品展示展览服务，企业营销策划。	50.00	-	100.00	100.00	是	-		
杭州华商贸易有限公司	控股子公司	上城区中山中 路 193-3 号	商业	200.00	许可经营项目：批发、零售：预包装食品，乳制品（含婴幼儿配方乳粉）许可证有效期至 2014 年 12 月 15 日止。一般经营项目：批发、零售：工艺美术品，百货，针织品，建筑材料，装饰材料，机械设备，五金，交电，化工原料（除化学危险品及易制毒化学品），经济信息咨询（除证券、期货），成年人的非文化教育培训（涉及前置审批的项目除外）。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	1,260.00	-	80.00	80.00	是	70.83		
温州理想商务有限公司	控股子公司	温州火车站站南 商城 C 幢 01-1 室、 02-1 室、03-1 室	商业	100.00	许可经营项目：批发：预包装食品（食品流通许可证有效期至 2014 年 07 月 12 日止）。 一般经营项目：计算机软件开发；网页制作；销售五金交电、家用电器、通信设备（不含无线广播电视发射设备及地面卫星接收设备）、日用百货、计算机、计算机软件及辅助设备；设计、制作、代理、发布国内各类广告业务；承办商品展览、展销会；企业形象及演出活动、会议策划。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	730.00	-	80.00	80.00	是	-2.65		

(二) 合并范围发生变更的说明

1、与上期相比本期新增合并单位 2 家，原因为：因新设立子公司而纳入合并会计报表范围的公司 1 家：宜昌紫泉饮料工业有限公司；因非同一控制下企业合并而纳入合并会计报表范围的公司 1 家：温州理想商务有限公司。

2、与上期相比本期合并范围未发生减少。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本期净利润
宜昌紫泉饮料工业有限公司	55,475,155.97	-26,044.03
温州理想商务有限公司	-132,331.63	-596,527.68

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司以 2013 年 8 月 8 日为购买日，支付现金人民币 7,300,000.00 元作为合并成本购买了温州理想商务有限公司 80% 的权益。合并成本在购买日的总额为人民币 7,300,000.00 元。

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
温州理想商务有限公司	6,928,643.16	本公司的合并成本为人民币 7,300,000.00 元，在合并中取得温州理想商务有限公司 80.00% 权益，可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 371,356.84 元，两者的差额人民币 6,928,643.16 元确认为商誉。

被购买方可辨认资产和负债的情况

项目	购买日		上一资产负债表日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
资产总额	32,633,481.33	32,633,481.33	19,771,018.33	19,771,018.33
其中：流动资产	32,004,173.10	32,004,173.10	19,531,418.86	19,531,418.86
非流动资产	629,308.23	629,308.23	239,599.47	239,599.47
负债总额	32,169,285.28	32,169,285.28	18,679,739.66	18,679,739.66
其中：流动负债	32,169,285.28	32,169,285.28	18,679,739.66	18,679,739.66

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营活动净现金流
温州理想商务有限公司	37,223,663.48	-596,527.68	129,273.24

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			966,094.68			1,079,295.96
港币	1,248.31	0.7862	981.46	4.21	0.8108	3.41
日元	39,343.00	0.0578	2,272.89	39,342.97	0.0730	2,873.96
美元	7,754.10	6.0969	47,275.97	3,785.40	6.2855	23,793.13
欧元	7,227.64	8.4189	60,848.78	6,127.00	8.3176	50,961.93
英镑	689.80	10.0556	6,936.35	689.80	10.1611	7,009.13
台币	85,100.00	0.2063	17,556.13	85,100.00	0.2166	18,430.34
泰铢	6,600.00	0.1849	1,220.34	6,600.00	0.2038	1,345.08
小计			1,103,186.60			1,183,712.94
银行存款						
人民币			829,168,708.93			922,290,036.90
港币	57,950.96	0.7862	45,561.04	379,617.95	0.8108	307,813.21
日元	28,221.00	0.0578	1,631.18			
美元	1,077,057.29	6.0969	6,566,710.58	2,799,644.16	6.2855	17,597,163.42
欧元	29,200.08	8.4189	245,832.52	26,214.04	8.3176	218,037.89
小计			836,028,444.25			940,413,051.42
其他货币资金						
人民币			40,239,242.19			31,167,305.69
美元	245,733.08	6.0969	1,498,210.02	294,535.84	6.2855	1,851,305.03
欧元				559.24	8.3176	4,651.53
小计			41,737,452.21			33,023,262.25
合 计			878,869,083.06			974,620,026.61

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	31,655,512.46	19,662,404.03
信用证保证金	9,299,277.28	11,238,029.46
履约保证金	655,000.00	
合 计	41,609,789.74	30,900,433.49

截至 2013 年 12 月 31 日,受限期限超过三个月的货币资金年初数为 1,667,597.29 元,年末数为 1,213,900.00 元。

(二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	377,673.14	

交易性金融资产的其他说明: 2013 年公司收到中国科健股份有限公司分配的受偿流通股累计 35,429 股, 截止至 2013 年 12 月 31 日该交易性金融资产年末公允价值为 377,673.14 元, 详见附注十一(二)5

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	52,235,296.28	129,504,706.76
商业承兑汇票	168,000.00	1,703,150.30
合计	52,403,296.28	131,207,857.06

2、 年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川烟草工业有限责任公司	2013 年 8 月 26 日	2014 年 2 月 25 日	3,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2013 年 8 月 26 日	2014 年 2 月 25 日	3,000,000.00	
贵州中烟工业有限责任公司	2013 年 9 月 27 日	2014 年 3 月 27 日	2,500,000.00	
河南春达彩印包装有限公司	2013 年 8 月 5 日	2014 年 2 月 5 日	2,000,000.00	
四川烟草工业有限责任公司	2013 年 8 月 26 日	2014 年 2 月 25 日	2,000,000.00	
川渝中烟工业有限责任公司	2013 年 11 月 13 日	2014 年 5 月 13 日	2,000,000.00	
川渝中烟工业有限责任公司	2013 年 11 月 13 日	2014 年 5 月 13 日	2,000,000.00	
合计			16,500,000.00	

3、 期末应收票据中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,197,744,389.42	98.33	919,492.31	0.08	1,025,082,993.77	98.35	595,624.85	0.06
1-2 年 (含 2 年)	7,823,888.26	0.64	391,194.42	5.00	5,159,515.47	0.50	257,975.78	5.00
2-3 年 (含 3 年)	3,583,492.28	0.29	866,468.58	24.18	7,473,352.98	0.72	949,793.11	12.71
3-4 年 (含 4 年)	5,166,582.05	0.42	2,133,704.59	41.30	2,590,191.51	0.25	1,036,076.60	40.00
4-5 年 (含 5 年)	2,590,191.50	0.21	2,080,351.18	80.32	1,405,736.35	0.13	1,124,589.08	80.00
5 年以上	1,228,542.08	0.11	1,228,542.08	100.00	494,095.03	0.05	494,095.02	100.00
合计	1,218,137,085.59	100.00	7,619,753.16		1,042,205,885.11	100.00	4,458,154.44	

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按组合计提坏账 准备的应收账款								
组合 1	1,217,419,732.35	99.94	6,902,399.92	0.57	1,041,980,931.99	99.98	4,233,201.32	0.41
组合小计	1,217,419,732.35	99.94	6,902,399.92	0.57	1,041,980,931.99	99.98	4,233,201.32	0.41
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	717,353.24	0.06	717,353.24	100.00	224,953.12	0.02	224,953.12	100.00
合计	1,218,137,085.59	100.00	7,619,753.16		1,042,205,885.11	100.00	4,458,154.44	

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,197,744,389.42	98.38	919,492.31	1,025,082,993.77	98.37	595,624.85
其中：信用期（2 个月内）	957,869,507.21	78.67		852,181,746.54	81.78	
逾期 6 个月内	211,322,356.79	17.36	633,967.05	161,912,515.24	15.54	485,737.53
逾期 6 个月内至 1 年内	28,552,525.42	2.35	285,525.26	10,988,731.99	1.05	109,887.32
1—2 年	7,823,888.26	0.64	391,194.42	5,159,515.47	0.50	257,975.78
2—3 年	3,018,915.24	0.25	301,891.54	7,248,399.86	0.70	724,839.99
3—4 年	5,054,795.75	0.42	2,021,918.29	2,590,191.51	0.25	1,036,076.60
4—5 年	2,549,201.60	0.21	2,039,361.28	1,405,736.35	0.13	1,124,589.08
5 年以上	1,228,542.08	0.10	1,228,542.08	494,095.03	0.05	494,095.02
合计	1,217,419,732.35	100.00	6,902,399.92	1,041,980,931.99	100.00	4,233,201.32

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
亚克斯国际贸易(上海)有限公司	224,953.12	224,953.12	100.00%	预计无法收回
黄山永新股份有限公司	176,478.58	176,478.58	100.00%	预计无法收回
青州金青云新材料有限公司	81,786.30	81,786.30	100.00%	预计无法收回
郑州宝蓝包装技术有限公司	76,859.70	76,859.70	100.00%	预计无法收回
5 万元以下客户 24 户	157,275.54	157,275.54	100.00%	预计无法收回
合计	717,353.24	717,353.24		

3、 本期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
上海双鸽实业有限公司	收回上年度已核销的坏账	董事会决议	178,487.20	178,487.20
中国科健股份有限公司	收回上年度已核销的坏账	董事会决议	538,165.32	538,165.32
合计			716,652.52	716,652.52

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
椰树集团绍兴椰缘饮料有限公	货款	501,126.88	账龄较长, 预计无法收回	否
广东太古可口可乐有限公司	货款	166,644.40	账龄较长, 预计无法收回	否
浙江七娃食品有限公司	货款	70,162.42	账龄较长, 预计无法收回	否
5 万元以下客户 20 户	货款	113,504.23	账龄较长, 预计无法收回	否
合计		851,437.93		

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
乐百氏（广东）食品饮料有限公司	非关联方	32,522,085.83	1 年以内	2.67
ST.MARTIN AMERICA	非关联方	28,060,245.36	1 年以内	2.30
武汉百事可乐饮料有限公司	非关联方	24,357,368.48	1 年以内	2.00
沈阳百事可乐饮料有限公司	非关联方	22,918,715.12	1 年以内	1.88
杭州联华华商集团有限公司	非关联方	22,675,598.80	1 年以内	1.86
合计		130,534,013.59		10.71

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
杭州紫太包装有限公司	合营企业	740,109.44	0.06
上海紫华包装有限公司	控股股东的参股公司	126,152.41	0.01
武汉紫江统一企业有限公司	合营企业	857,773.44	0.07
合计		1,724,035.29	0.14

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	63,677,626.92	78.88	210,545.89	0.33	62,326,277.84	92.04	46,555.44	0.07
1-2 年(含 2 年)	15,732,162.30	19.49	786,608.13	5.00	2,773,630.31	4.10	138,681.52	5.00
2-3 年(含 3 年)	702,167.36	0.87	70,216.74	10.00	457,799.31	0.68	45,779.93	10.00
3-4 年(含 4 年)	124,152.90	0.15	49,661.16	40.00	342,790.00	0.51	137,116.00	40.00
4-5 年(含 5 年)	237,190.00	0.29	189,752.00	80.00	2,224.40	0.00	1,779.52	80.00
5 年以上	256,469.90	0.32	256,469.90	100.00	1,807,414.15	2.67	1,807,414.15	100.00
合计	80,729,769.38	100.00	1,563,253.82		67,710,136.01	100.00	2,177,326.56	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	80,591,769.38	99.83	1,425,253.82	1.77	67,710,136.01	100.00	2,177,326.56	3.22
组合小计	80,591,769.38	99.83	1,425,253.82	1.77	67,710,136.01	100.00	2,177,326.56	3.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	138,000.00	0.17	138,000.00	100.00				
合计	80,729,769.38	100.00	1,563,253.82		67,710,136.01	100.00	2,177,326.56	

其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	63,539,626.92	78.84	72,545.89	62,326,277.84	92.04	46,555.44
其中：信用期（2 个月内）	40,946,695.96	50.81		54,329,730.10	80.23	
逾期 6 个月内	21,911,916.13	27.19	65,735.75	4,772,864.68	7.05	14,318.61
逾期 6 个月至 1 年内	681,014.83	0.84	6,810.14	3,223,683.06	4.76	32,236.83
1—2 年	15,732,162.30	19.52	786,608.13	2,773,630.31	4.10	138,681.52
2—3 年	702,167.36	0.87	70,216.74	457,799.31	0.68	45,779.93
3—4 年	124,152.90	0.16	49,661.16	342,790.00	0.50	137,116.00
4—5 年	237,190.00	0.29	189,752.00	2,224.40	0.01	1,779.52
5 年以上	256,469.90	0.32	256,469.90	1,807,414.15	2.67	1,807,414.15
合计	80,591,769.38	100.00	1,425,253.82	67,710,136.01	100.00	2,177,326.56

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京北人富士印刷机械有限公司	138,000.00	138,000.00	100.00%	预计无法收回

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
翊志实业有限公司	往来款	261,156.96	预计无法收回	否
上海三信液压有限公司	往来款	247,000.00	预计无法收回	否
上海市华亭律师事务所	往来款	220,702.95	预计无法收回	否
市五医院	往来款	110,000.00	预计无法收回	否
上海笔克展览服务有限公司	往来款	68,000.00	预计无法收回	否
EVERFINEST 公司	往来款	67,101.65	预计无法收回	否
上海建勋装饰有限公司	往来款	60,000.00	预计无法收回	否
6 万元以下客户	往来款	507,822.66	预计无法收回	否
合计		1,541,784.22		

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
大昌洋行(上海)有限公司	非关联方	3,675,205.38	1 年以内	4.55	代垫上架费
亿滋食品企业管理(上海)有限公司	非关联方	3,079,475.14	1 年以内	3.81	代垫上架费
可口可乐装瓶商生产(东莞)有限公司	非关联方	2,969,865.69	1 年以内	3.68	代垫电费
玛氏食品(中国)有限公司	非关联方	1,921,019.05	1 年以内	2.38	代垫上架费
费列罗贸易(上海)有限公司	非关联方	1,215,959.45	1 年以内	1.51	代垫上架费
合计		12,861,524.71		15.93	

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
杭州紫太包装有限公司	合营企业	230,874.24	0.29

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	254,933,905.98	99.19	306,104,826.71	99.49
1 至 2 年	1,895,005.23	0.74	1,144,409.83	0.37
2 至 3 年	165,317.26	0.06	386,006.09	0.13
3 年以上	9,470.26	0.01	20,000.00	0.01
合计	257,003,698.73	100.00	307,655,242.63	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
仪征化纤股份有限公司	非关联方	23,713,648.89	1 年以内	预付采购款
SAMSUNG TOTAL PETROCHEMICALS Co Ltd	非关联方	16,236,327.16	1 年以内	预付采购款
玛氏食品(中国)有限公司	非关联方	12,391,529.15	1 年以内	预付采购款
Basell Asia Pacific Ltd	非关联方	9,376,073.78	1 年以内	预付采购款
江苏兴业塑化有限公司	非关联方	7,469,000.00	1 年以内	预付采购款
合计		69,186,578.98		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	334,897,096.01	9,356.67	334,887,739.34	367,911,660.43	18,103.66	367,893,556.77
在途物资	9,221,125.91		9,221,125.91	9,036,539.74		9,036,539.74
周转材料	34,472,416.30		34,472,416.30	44,795,834.53		44,795,834.53
委托加工物资	211,609.86		211,609.86	28,393.81		28,393.81
在产品	75,432,165.74		75,432,165.74	62,729,762.31		62,729,762.31
库存商品	469,343,396.52	7,159,403.85	462,183,992.67	402,824,313.15	4,627,535.56	398,196,777.59
发出商品	170,080,622.12	39,806.51	170,040,815.61	108,014,482.42		108,014,482.42
开发成本	505,330,626.52		505,330,626.52	493,290,397.85		493,290,397.85
开发产品	234,623,079.02		234,623,079.02	243,165,342.41		243,165,342.41
合计	1,833,612,138.00	7,208,567.03	1,826,403,570.97	1,731,796,726.65	4,645,639.22	1,727,151,087.43

开发成本明细：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	年末余额	年初余额
上海晶园三期 G 块	2014 年 12 月	2015 年 12 月	246,034,544.57	239,561,506.83
上海晶园四期	2017 年 1 月	2020 年 12 月	259,296,081.95	253,728,891.02
合计			505,330,626.52	493,290,397.85

开发产品：

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
上海晶园 H 块	2010 年 6 月	243,165,342.41		8,542,263.39	234,623,079.02

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
原材料	18,103.66		7,686.37	1,060.62	9,356.67
库存商品	4,627,535.56	3,787,767.08		1,255,898.79	7,159,403.85
发出商品		39,806.51			39,806.51
合计	4,645,639.22	3,827,573.59	7,686.37	1,256,959.41	7,208,567.03

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按存货的成本与可变现净值孰低提取	存货的成本低于可变现净值	0.002%
库存商品	按存货的成本与可变现净值孰低提取		
发出商品	按存货的成本与可变现净值孰低提取		

4、 计入期末存货余额的借款费用资本化金额

存货项目名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	本年确认资本化金额的资本化率
			本年转入存货额	其他减少		
上海晶园	77,953,869.21	1,150,013.20	542,420.02		78,561,462.39	6.72%

(八) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待退所得税	19,013,923.39	
待抵扣进项税	52,258,432.81	
合计	71,272,356.20	

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	130,835,738.72	109,136,570.00
其中：上海威尔泰工业自动化股份有限公司	130,835,738.72	109,136,570.00

2、 截至 2013 年 12 月 31 日可供出售金融资产的成本、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

项目	可供出售权益工具
权益工具的成本	23,066,753.32
公允价值	130,835,738.72
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	107,768,985.40
已计提减值金额	

(十) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	年末余额	年初余额
合营企业	145,794,107.40	90,645,052.90
联营企业	227,588,998.86	224,621,504.44
其他股权投资	869,210,000.00	713,710,000.00
小计	1,242,593,106.26	1,028,976,557.34
减：减值准备		
合计	1,242,593,106.26	1,028,976,557.34

2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业							
郑州紫太包装有限公司	50.00	50.00	17,547,413.56	1,192,613.56	16,354,800.00	8,900,843.77	1,486,800.00
杭州紫太包装有限公司	50.00	50.00	57,981,892.75	39,509,018.70	18,472,874.05	31,815,686.95	4,736,826.58
武汉紫江统一企业有限公司	50.00	50.00	248,136,457.96	-9,323,001.82	257,459,459.78	142,974,853.57	8,632,342.36
二、联营企业							
上海 DIC 油墨有限公司	35.00	35.00	361,441,269.58	127,855,388.66	233,585,880.92	490,543,279.04	44,280,051.76
上海利士包装有限公司	45.00	45.00	144,910,674.31	13,307,931.43	131,602,742.88	111,311,808.95	-1,815,577.57
天津利士包装有限公司	20.45	20.45	73,448,506.05	9,300,966.16	64,147,539.89	104,490,178.47	1,479,514.38
上海紫都置业发展有限公司	35.00	35.00	343,705,354.88	29,921,709.19	313,783,645.69	196,470,229.82	-5,069,414.69
上海阳光大酒店有限公司	49.00	49.00	89,969,860.47	33,485,076.81	56,484,783.66	45,190,224.16	2,123,090.67

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
郑州紫太包装有限公司	权益法	7,434,000.00	8,177,400.00			8,177,400.00	50.00	50.00				743,400.00
杭州紫太包装有限公司	权益法	6,254,143.00	8,054,094.19	832,883.32		8,886,977.51	50.00	50.00				1,588,500.00
武汉紫江统一企业有限公司	权益法	99,500,000.00	74,413,558.71	54,316,171.18		128,729,729.89	50.00	50.00				
上海 DIC 油墨有限公司	权益法	29,623,883.80	73,543,690.20	8,211,368.12		81,755,058.32	35.00	35.00				7,286,650.00

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上海利士包装有限公司	权益法	48,099,860.00	68,996,797.22	-4,544,770.54		64,452,026.68	45.00	45.00				3,600,000.00
天津利士包装有限公司	权益法	8,760,400.00	13,224,606.58	-106,434.67		13,118,171.91	20.45	20.45				409,000.00
上海紫都置业发展有限公司	权益法	40,174,231.13	42,219,180.88	-1,632,982.92		40,586,197.96	35.00	35.00				
上海阳光大酒店有限公司	权益法	106,613,004.68	26,637,229.56	1,040,314.43		27,677,543.99	49.00	49.00				
权益法小计			315,266,557.34	58,116,548.92		373,383,106.26						13,627,550.00
上海数讯信息技术有限公司	成本法	15,260,000.00	15,260,000.00			15,260,000.00	13.72	13.72				
上海紫竹高新区(集团)有限公司	成本法	95,000,000.00	95,000,000.00			95,000,000.00	4.75	4.75				
产权交易所席位费	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00						
上海阅览海科技有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00			250,000.00	5.00	5.00				
上海紫晨投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	20.00	20.00				
上海旭鑫投资企业(有限合伙)	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00	19.72	19.72				
上海紫竹半岛地产有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00								
中航民用航空电子有限公司	成本法	675,000,000.00	540,000,000.00	135,000,000.00		675,000,000.00	15.00	15.00				
上海紫晨股权投资中心(有限合伙)	成本法	67,500,000.00	45,000,000.00	22,500,000.00		67,500,000.00	20.00	20.00				
成本法小计			713,710,000.00	155,500,000.00		869,210,000.00						
合计			1,028,976,557.34	213,616,548.92		1,242,593,106.26						13,627,550.00

(十一) 投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 账面原值合计	292,745,873.05			292,745,873.05
(1) 房屋、建筑物	202,663,064.28			202,663,064.28
(2) 土地使用权	90,082,808.77			90,082,808.77
2. 累计折旧和累计摊销合计	90,498,123.16	6,838,601.88		97,336,725.04
(1) 房屋、建筑物	65,350,006.29	2,252,070.24		67,602,076.53
(2) 土地使用权	25,148,116.87	4,586,531.64		29,734,648.51
3. 投资性房地产净值合计	202,247,749.89		6,838,601.88	195,409,148.01
(1) 房屋、建筑物	137,313,057.99		2,252,070.24	135,060,987.75
(2) 土地使用权	64,934,691.90		4,586,531.64	60,348,160.26
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	202,247,749.89		6,838,601.88	195,409,148.01
(1) 房屋、建筑物	137,313,057.99		2,252,070.24	135,060,987.75
(2) 土地使用权	64,934,691.90		4,586,531.64	60,348,160.26

2013 年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为 6,838,601.88 元。

(十二) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计：	8,116,289,311.45	464,360,908.76	460,592,403.46	8,120,057,816.75
其中：房屋及建筑物	2,060,200,698.59	47,391,318.03	8,008,533.91	2,099,583,482.71
机器设备	5,607,333,242.85	351,418,396.92	401,264,869.68	5,557,486,770.09
运输工具	103,970,394.00	8,543,864.63	17,523,421.77	94,990,836.86
电子设备	256,906,214.84	19,666,642.09	22,951,065.49	253,621,791.44
固定资产装修	3,470,162.00			3,470,162.00
其他	84,408,599.17	37,340,687.09	10,844,512.61	110,904,773.65

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

项目	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	4,050,489,536.44	133,388.42	481,281,318.11	358,345,572.87	4,173,558,670.10
其中: 房屋及建筑物	670,331,221.20		90,211,388.84	2,494,059.07	758,048,550.97
机器设备	3,132,295,872.49		338,257,465.36	312,931,332.57	3,157,622,005.28
运输工具	64,858,903.16	126,103.88	11,362,148.79	14,206,780.67	62,140,375.16
电子设备	134,937,096.85	7,284.54	27,701,591.52	19,627,922.25	143,018,050.66
固定资产装修	1,894,652.08		450,251.01		2,344,903.09
其他	46,171,790.66		13,298,472.59	9,085,478.31	50,384,784.94
三、固定资产账面净值合计	4,065,799,775.01		464,227,520.34	583,528,148.70	3,946,499,146.65
其中: 房屋及建筑物	1,389,869,477.39		47,391,318.03	95,725,863.68	1,341,534,931.74
机器设备	2,475,037,370.36		351,418,396.92	426,591,002.47	2,399,864,764.81
运输工具	39,111,490.84		8,417,760.75	14,678,789.89	32,850,461.70
电子设备	121,969,117.99		19,659,357.55	31,024,734.76	110,603,740.78
固定资产装修	1,575,509.92			450,251.01	1,125,258.91
其他	38,236,808.51		37,340,687.09	15,057,506.89	60,519,988.71
四、减值准备合计	87,714,674.96				87,714,674.96
其中: 房屋及建筑物	13,195,746.80				13,195,746.80
机器设备	74,518,928.16				74,518,928.16
运输工具					
电子设备					
固定资产装修					
其他					
五、固定资产账面价值合计	3,978,085,100.05		464,227,520.34	583,528,148.70	3,858,784,471.69
其中: 房屋及建筑物	1,376,673,730.59		47,391,318.03	95,725,863.68	1,328,339,184.94
机器设备	2,400,518,442.20		351,418,396.92	426,591,002.47	2,325,345,836.65
运输工具	39,111,490.84		8,417,760.75	14,678,789.89	32,850,461.70
电子设备	121,969,117.99		19,659,357.55	31,024,734.76	110,603,740.78
固定资产装修	1,575,509.92			450,251.01	1,125,258.91
其他	38,236,808.51		37,340,687.09	15,057,506.89	60,519,988.71

本期折旧额 481,281,318.11 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 386,103,731.05 元。

期末用于抵押或担保固定资产账面原值为 621,530,061.59 元，详见附注九（一）。

由非同一控制下企业合并增加的固定资产原值为 168,705.00 元，累计折旧 133,388.42 元。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
沈阳紫江包装房屋建筑物	4,469,184.20	办理中	已于 2014 年 3 月已办理出产权证
沈阳紫泉包装房屋建筑物	224,371.18	办理中	2014 年 12 月
沈阳紫日包装房屋建筑物	547,201.68	办理中	2014 年 12 月
四川紫日房屋建筑物	19,242,549.39	办理中	2014 年 12 月
南京紫泉饮料房屋建筑物	35,049,494.75	办理中	2014 年 7 月
合计	59,532,801.20		

(十三) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	323,511,894.02		323,511,894.02	266,708,171.62		266,708,171.62

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率(%)	资金来源	年末余额
瓶胚中心待安装设备	8,321,187.56	151,145,887.31	74,366,053.42	206,474.84		90.00				其他	84,894,546.61
紫华企业待安装设备	3,847,457.55	5,939,915.20	3,919,684.83			18-31				其他	5,867,687.92
上海紫泉包装待安装设备	1,837,329.92	215,427.33	1,837,329.92			40.00				其他	215,427.33
紫泉标签待安装设备	8,105,299.01	5,204,042.45	7,875,091.13			90.00				其他	5,434,250.33
广东标签待安装设备	550,893.12	1,135,020.64	1,235,609.94			40-80				其他	450,303.82
重庆紫泉待安装设备	266,000.00	555,918.21	821,918.21							其他	
广东紫泉待安装设备	30,769.24	1,321,306.00	1,352,075.24							其他	
沈阳紫泉待安装工程	6,406,835.27		6,282,032.27	124,803.00						其他	
沈阳紫泉待安装软件		146,495.73	146,495.73							其他	
上海紫日待安装设备	6,988,614.46	18,435,261.61	7,570,951.97			70.00				其他	17,852,924.10
武汉包装改造工程		49,500.00				50.00				其他	49,500.00
沈阳紫日待安装设备		5,386,889.71	4,946,639.71			90.00				其他	440,250.00
紫江喷铝待安装设备工程	2,289,824.81	1,545,437.98	2,790,950.28	237,247.39		95.00				其他	807,065.12
成都包装待安装设备	425,691.45	1,482,830.21	1,908,521.66							其他	
紫江新材料厂房改造工程	32,672,825.00	6,285,226.41	10,256.41			98.00				其他	38,947,795.00
紫江新材料新设备改造工程	485,796.60	1,565,597.17				98.00				其他	2,051,393.77
广州紫江包装车间改造工程	2,920,000.00	6,837,282.15	9,757,282.15							其他	
广州紫江包装设备安装	833,872.82	8,395,544.39	5,754,023.31			80.00				其他	3,475,393.90
紫东薄膜设备改造工程	14,222,263.75	10,593,619.43	24,815,883.18							其他	
合肥包装厂房改造工程	804,105.00		804,105.00							其他	
沈阳包装待安装工程	21,900.00	1,088,383.68	1,088,383.68			90.00				其他	21,900.00

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

工程项目名称	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率(%)	资金来源	年末余额
沈阳紫泉饮料工程改造	12,861,266.71	18,078,061.40	30,885,675.29	53,652.82						其他	
紫丹印务机器设备	4,416,755.56	2,188,603.18	4,992,604.50			45.88				其他	1,612,754.24
紫丹印务改建工程	62,747.00	1,324,628.00	1,376,605.00			10.00				其他	10,770.00
特种瓶业待安装工程	3,520,170.30	16,199,749.52	16,461,924.33			48-89				其他	3,257,995.49
武汉紫海待安装工程		1,097,141.83				50.00				其他	1,097,141.83
上海饮料待安装设备	80,692.30	140,529,516.97	4,555,615.34			70-90				其他	136,054,593.93
上海饮料厂房改造工程	1,150,000.00		1,150,000.00							其他	
宜昌饮料厂房及设备改造工程		1,110,936.93				5.00				其他	1,110,936.93
南京饮料设备改造工程	172,663.68	7,004,138.32	497,960.11			70.00				其他	6,678,841.89
宁波饮料设备安装	146,536.78		146,536.78							其他	
紫丹食品待安装设备	78,151,763.09	7,818,937.04	85,970,700.13							其他	
成都饮料设备工程		392,124.12	343,795.06			90.00				其他	48,329.06
紫东化工设备改造工程	41,348,179.66	2,832,989.22	44,181,168.88							其他	
紫东化工生产线改造	10,423,534.94		10,423,534.94							其他	
紫江彩印待安装设备	21,386,250.64	8,092,883.51	26,930,433.77			80.00				其他	2,548,700.38
伊城科技土建改造工程	1,956,945.40					10.00				其他	1,956,945.40
四川紫日厂房改造工程		9,538,370.04	921,837.60			85.00				其他	8,616,532.44
四川紫日待安装设备		9,914.53				90.00				其他	9,914.53
合计	266,708,171.62	443,547,580.22	386,121,679.77	622,178.05							323,511,894.02

本报告期在建工程其他减少 622,178.05 元，其中：转入无形资产 286,757.68 元；可抵扣进项税额：237,247.39 元；处置在建工程 98,172.98 元。

(十四) 无形资产

无形资产情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、账面原值合计	304,392,453.25	1,240,761.99		305,633,215.24
(1).土地使用权	293,825,792.87	125,150.16		293,950,943.03
(2).软件	10,566,660.38	1,115,611.83		11,682,272.21
2、累计摊销合计	65,324,872.59	8,419,793.69		73,744,666.28
(1).土地使用权	58,971,355.48	6,878,732.23		65,850,087.71
(2).软件	6,353,517.11	1,541,061.46		7,894,578.57
3、无形资产账面净值合计	239,067,580.66	1,240,761.99	8,419,793.69	231,888,548.96
(1).土地使用权	234,854,437.39	125,150.16	6,878,732.23	228,100,855.32
(2).软件	4,213,143.27	1,115,611.83	1,541,061.46	3,787,693.64
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).软件				
5、无形资产账面价值合计	239,067,580.66	1,240,761.99	8,419,793.69	231,888,548.96
(1).土地使用权	234,854,437.39	125,150.16	6,878,732.23	228,100,855.32
(2).软件	4,213,143.27	1,115,611.83	1,541,061.46	3,787,693.64

本期摊销额 8,419,793.69 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 100,266,979.56 元，详见附注九。

期末未办妥产权的土地使用权账面原值为 600 万元，预计 2014 年 12 月前办结产权证书。

(十五) 商誉

1、商誉账面价值

被投资单位名称	年初余额	年初资产 减值准备	本年增加	本年 减少	年末余额	年末减值准备
上海紫江创业投资有限公司	532,553.98				532,553.98	
郑州紫江包装有限公司	405,018.77				405,018.77	
上海紫江新材料科技有限公司	303,525.03	303,525.03			303,525.03	303,525.03
杭州紫江包装有限公司	8,250,548.71				8,250,548.71	
上海紫江彩印包装有限公司	52,561,164.54				52,561,164.54	

被投资单位名称	年初余额	年初资产 减值准备	本年增加	本年 减少	年末余额	年末减值准备
杭州明君食品有限公司	26,181.14				26,181.14	
嘉兴市优博贸易有限公司	1,132,535.27				1,132,535.27	
宁波市鄞州兴顺食品有限公司	1,942,866.80	1,942,866.80			1,942,866.80	1,942,866.80
苏州淳润商贸有限公司	146,376.67				146,376.67	
扬州富润达食品有限公司	4,286,406.99				4,286,406.99	
台州市联合食品有限公司	2,463,238.33				2,463,238.33	2,463,238.33
杭州荣盛食品有限公司	8,379,440.53				8,379,440.53	
杭州市农工商有限公司	10,193,559.01				10,193,559.01	
无锡真旺有限公司	1,605,944.84				1,605,944.84	
盐城市紫城食品商贸有限公司	65,122.62				65,122.62	
慈溪宝盈乐贸易有限公司	70,546.54				70,546.54	
衢州市好利食品有限公司	22,681,037.40				22,681,037.40	
宁波华联商旅发展有限公司	17,566,126.55				17,566,126.55	
杭州华商贸易有限公司	10,724,783.20				10,724,783.20	
绍兴市华盛食品有限公司	1,403,592.97				1,403,592.97	
连云港市润旺商贸有限公司	7,355,518.64				7,355,518.64	
温州联想商务有限公司			6,928,643.16		6,928,643.16	
合计	152,096,088.53	2,246,391.83	6,928,643.16		159,024,731.69	4,709,630.16

对于金额较大的非同一控制下企业合并形成的商誉说明：

2、 杭州紫江包装有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2008 年支付人民币 24,999,999.99 元购买了杭州紫江包装有限公司 25.00% 的权益，实现非同一控制下企业合并，本次交易对价超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 8,250,548.71 元，确认为杭州紫江包装有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉的可收回金额按照资产组组合的预计未来现金流量的现值确定，经减值测试，未发现商誉存在减值。

3、上海紫江彩印包装有限公司的商誉形成说明

(1) 商誉的计算过程

本公司于 2010 年支付人民币 209,000,000.00 元作为合并成本购买了上海紫江彩印包装有限公司 52.50% 的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 52,561,164.54 元，确认为上海紫江彩印包装有限公司相关的商誉

(2) 商誉减值测试的方法

商誉的可收回金额按照资产组组合的预计未来现金流量的现值确定，经减值测试，未发现商誉存在减值。

4、商贸业务的商誉形成说明

(1) 商誉构成及计算过程：

商贸业务的商誉由以下单位构成：

被投资单位名称	商誉期末余额
杭州明君食品有限公司	26,181.14
嘉兴市优博贸易有限公司	1,132,535.27
苏州淳润商贸有限公司	146,376.67
扬州富润达食品有限公司	4,286,406.99
台州市联合食品有限公司	2,463,238.33
杭州荣盛食品有限公司	8,379,440.53
杭州市农工商有限公司	10,193,559.01
无锡真旺有限公司	1,605,944.84
盐城市紫城食品商贸有限公司	65,122.62
慈溪宝盈乐贸易有限公司	70,546.54
衢州市好利食品有限公司	22,681,037.40
宁波华联商旅发展有限公司	17,566,126.55
杭州华商贸易有限公司	10,724,783.20
绍兴市华盛食品有限公司	1,403,592.97
连云港市润旺商贸有限公司	7,355,518.64
温州联想商务有限公司	6,928,643.16
合计	95,029,053.86

以上商誉以收购时的合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额确认。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉的可收回金额按照资产组组合的预计未来现金流量的现值确定，经减值测试，台州市联合食品有限公司今年发生减值 2,463,238.33 元。

(十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
银行贷款安排费	3,240,546.97		3,240,546.97			
厂房装修费	9,092,234.26	4,031,943.34	2,275,396.80		10,848,780.80	
租入固定资产改良支出	2,047,001.28		1,100,532.38		946,468.90	
光纤租用费	69,677.46		69,677.46			
电力增容费	208,117.07		199,866.60		8,250.47	
可乐车间连线相关费用	847,564.95	98,221.00	375,727.33		570,058.62	
电力改造	5,564,446.20		624,050.04		4,940,396.16	
SCMC 项目	1,293,422.42		311,912.88		981,509.54	
无菌线工程	3,165,407.67	683,000.00	937,844.05		2,910,563.62	
变电分摊费	380,848.50		78,103.44		302,745.06	
注塑系统模具翻新		1,354,700.86	393,891.37		960,809.49	
其他		1,369,833.50	36,982.14		1,332,851.36	
合计	25,909,266.78	7,537,698.70	9,644,531.46		23,802,434.02	

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	419,150.78	517,754.68
可抵扣亏损	5,377,599.47	6,792,491.57
固定资产调拨内部未实现利润抵消	301,972.77	156,068.46
内部交易未实现利润抵消	3,851,049.76	807,800.87
无形资产调拨内部未实现利润抵消	469,874.86	479,881.07
应付未付职工薪酬引起的可抵扣差异	841,047.60	1,723,294.70
递延收益	2,254,800.00	260,681.13
小 计	13,515,495.24	10,737,972.48

项 目	年末余额	年初余额
递延所得税负债：		
长期投资负商誉	61,687.10	61,687.10
固定资产价值调整	8,080,859.88	8,626,045.33
可供出售金融资产公允价值变动	16,165,347.81	12,910,472.50
其他方式形成的贷差合并时计入未分配利润	98,753.63	98,753.63
固定资产调拨内部未实现利润抵销		103,343.79
小计	24,406,648.42	21,800,302.35

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	105,449,787.91	97,024,133.86
(2) 可抵扣亏损	503,011,011.53	415,831,461.75
合计	608,460,799.44	512,855,595.61

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年度	年末余额	年初余额	备注
2014 年	54,591,665.00	60,255,452.75	
2015 年	18,881,181.48	20,776,653.76	
2016 年	49,925,180.47	42,243,667.50	
2017 年	259,569,059.38	168,259,498.94	
2018 年	120,043,925.20		
合计	503,011,011.53	291,535,272.95	

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	1,981,902.66
可抵扣亏损	23,900,442.08
固定资产调拨内部未实现利润抵消	1,207,891.05
内部交易未实现利润抵消	20,465,109.70
无形资产调拨内部未实现利润抵消	1,879,499.45
应付未付职工薪酬引起的可抵扣差异	4,524,190.40
递延收益	9,260,000.00
小计	63,219,035.34
应纳税差异项目	
长期投资负商誉	246,748.41
固定资产价值调整	53,872,399.20
可供出售金融资产公允价值变动	107,768,985.40
其他方式形成的贷差合并时计入未分配利润	395,014.50
小计	162,283,147.51

(十八) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	6,635,481.00	4,940,748.13		2,393,222.15	9,183,006.98
存货跌价准备	4,645,639.22	3,827,573.59	7,686.37	1,256,959.41	7,208,567.03
固定资产减值准备	87,714,674.96				87,714,674.96
商誉减值准备	2,246,391.83	2,463,238.33			4,709,630.16
合计	101,242,187.01	11,231,560.05	7,686.37	3,650,181.56	108,815,879.13

(十九) 其他非流动资产

类别及内容	年末余额	年初余额
杭州紫太包装有限公司委托贷款	25,000,000.00	25,000,000.00
委托贷款手续费	60,000.00	
购建长期资产预付款项	67,503,282.76	
合计	92,563,282.76	25,000,000.00

(二十) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,144,902,981.57	760,281,300.28
信用借款	2,047,063,973.92	1,149,815,029.39
合计	3,191,966,955.49	1,910,096,329.67

资产负债表日后已偿还金额 1,128,261,324.58 元。

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	212,091,300.50	112,183,100.57
商业承兑汇票	49,241,988.79	55,587,764.06
合计	261,333,289.29	167,770,864.63

下一会计期间将到期的票据金额 261,333,289.29 元。

(二十二) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

年末余额	年初余额
756,261,741.09	576,395,773.00

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海紫泰物业管理有限公司	941,980.16	
上海 DIC 油墨有限公司	5,802,375.97	6,234,019.47
上海威尔泰工业自动化股份有限公司	618,256.00	660,676.00
武汉紫江统一企业有限公司	3,789,750.91	8,851,369.98
合计	11,152,363.04	15,746,065.45

(二十三) 预收款项

1、 预收款项情况：

年末余额	年初余额
139,305,334.06	150,181,820.25

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
郑州紫太包装有限公司	18,661.11	

(二十四) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	55,186,132.05	523,029,486.63	514,941,431.59	63,274,187.09
(2) 职工福利费		16,185,122.23	16,185,122.23	
(3) 社会保险费	2,434,356.44	117,525,024.64	117,031,850.91	2,927,530.17
(4) 住房公积金	360,025.07	20,115,359.81	20,176,768.98	298,615.90
(5) 辞退福利		6,244,213.48	6,204,213.48	40,000.00
(6) 其他	2,902,135.22	10,498,937.39	10,470,583.74	2,930,488.87
合计	60,882,648.78	693,598,144.18	685,009,970.93	69,470,822.03

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬预计发放时间：年末工资、奖金、津贴和补贴余额公司将于 2014 年 1 月至 5 月发放。

(二十五) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	33,191,164.81	1,758,077.16
消费税		-23,871.86
营业税	1,105,717.48	-463,792.44
企业所得税	21,520,245.20	-14,023,171.49
个人所得税	457,599.41	382,625.23
城市维护建设税	2,155,441.43	2,117,353.47
房产税	1,261,744.92	1,736,017.30
土地增值税	20,937,699.93	20,022,907.14
教育费附加	1,930,275.33	1,951,930.81
河道管理费	263,683.36	455,282.53
土地使用税	190,557.10	149,158.88
印花税	84,790.80	138,832.92
其他	324,618.30	197,830.73
合计	83,423,538.07	14,399,180.38

(二十六) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
借款应付利息	14,562,989.50	8,220,098.49
企业债券利息	835,616.45	835,616.45
短期融资债券利息	4,753,917.87	15,686,904.12
合计	20,152,523.82	24,742,619.06

(二十七) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过一年未支付原因
武汉饮料二厂	946,277.88	1,635,854.87	暂未支付
华达企业投资(香港)有限公司	394.56	394.56	尾数
日本东棉株式会社	411.72	411.72	尾数
日本三菱重工业株式会社	137.24	137.24	尾数
新上海国际(集团)有限公司	0.03	0.03	尾数
伊达控股(香港)有限公司	33,724.89	33,724.89	尾数
陆雅定		186,777.97	
合计	980,946.32	1,857,301.28	

(二十八) 其他应付款

1、 其他应付款情况:

年末余额	年初余额
153,313,573.63	144,704,872.40

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海紫都置业发展有限公司	8,226,030.00	18,226,030.00
武汉紫江统一企业有限公司	31,649.80	
合计	8,257,679.80	18,226,030.00

4、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
赫斯基注塑系统有限公司	8,489,819.89	固定资产采购
上海紫都置业发展有限公司	8,226,030.00	往来款
德诺国际物流发展（上海）有限公司	2,460,480.13	运费及押金
赫斯基注塑系统（上海）有限公司	2,035,169.02	固定资产采购
苏州国洁废物再生利用有限公司	2,000,000.00	押金

(二十九) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	104,694,324.23	664,655,225.06
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	104,694,324.23	664,655,225.06

2、 一年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款		
保证借款	2,694,324.23	391,086,042.84
信用借款	82,000,000.00	253,569,182.22
合计	104,694,324.23	664,655,225.06

金额前五名的一年内到期的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司闵行支行	2011 年 1 月 24 日	2014 年 1 月 23 日	人民币	5.5350		40,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司闵行支行	2011 年 2 月 10 日	2014 年 2 月 9 日	人民币	5.5350		40,000,000.00		
中信银行股份有限公司上海分行	2010 年 12 月 14 日	2014 年 12 月 14 日	人民币	5.7600		20,000,000.00		
交通银行股份有限公司闵行支行	2013 年 1 月 16 日	2014 年 1 月 5 日	人民币	5.5350		1,000,000.00		
交通银行股份有限公司闵行支行	2013 年 1 月 16 日	2014 年 7 月 15 日	人民币	5.5350		1,000,000.00		
合计						102,000,000.00		

(三十) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益-市级高新技术企业补贴	93,407.53	106,096.93
短期融资券	200,000,000.00	600,000,000.00
合计	200,093,407.53	600,106,096.93

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
市级高新技术企业补贴	106,096.93		12,689.40		93,407.53	与资产相关

(三十一) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	30,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款		
保证借款	34,912,974.47	251,031,931.17
信用借款	535,000,488.62	574,980,454.69
合计	599,913,463.09	876,012,385.86

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
首都银行(中国)有限公司	2013年8月29日	2015年8月20日	美元	3.7000	10,000,000.00	60,969,000.00		
交通银行股份有限公司闵行支行	2013年1月16日	2015年12月12日	人民币	5.5350		55,000,000.00		
中国银行股份有限公司闵行支行	2013年6月24日	2016年6月24日	人民币	5.5350		50,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司闵行支行	2012年8月14日	2015年8月6日	人民币	5.5350		45,000,000.00		45,000,000.00
恒生银行(中国)有限公司上海分行	2013年12月23日	2015年4月10日	美元	3.2459	6,866,846.00	41,866,473.38		
合计						252,835,473.38		45,000,000.00

(三十二) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
09 紫江债	100.00	2009 年 12 月 28 日	8 年	1,000,000,000.00	835,616.45	6,100,000.00	6,100,000.00	835,616.45	997,520,534.28

应付债券说明：根据中国证券监督管理委员会证监许可（2009）908 号文，经核准可向社会公开发行面值不超过 100,000 万元公司债券。公司于 2010 年 1 月 4 日发行 10 亿元公司债券完毕，发行利率 6.1%，期限 8 年，附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。本次公司债券由同受实际控制人控制关联方上海紫竹高新区（集团）有限公司提供担保。根据实际利率法确认 2013 年末利息费用调整余额为 2,479,465.72 元。

(三十三) 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
节能改造项目专项拨款	5,011,551.42	4,313,390.63
上海市 2009 年重点技术改造项目	1,912,453.90	1,864,590.65
PET 生产综合节能项目专项资金	405,000.00	405,000.00
包装行业高新技术研发资金	571,600.01	650,000.00
技术改造资助款	2,260,000.00	1,680,000.00
高亮度无缝全息环保包装材料项目款	560,000.00	
绿色印刷设备购置和创新发展项目	4,000,000.00	
轻型高强度精细瓦楞包装材料生产线技术改造	6,250,000.00	
建筑用真空绝热板材隔膜生产线技术改造项目	3,010,000.00	
合计	23,980,605.33	8,912,981.28

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
节能改造项目专项拨款	4,343,927.37	1,440,000.00	772,375.95		5,011,551.42	与资产相关
上海市 2009 年重点技术改造项目	1,912,453.90				1,912,453.90	与资产相关
PET 生产综合节能项目专项资金	405,000.00				405,000.00	与资产相关
包装行业高新技术研发资金	571,600.01				571,600.01	与资产相关
技术改造资助款	1,680,000.00	720,000.00	140,000.00		2,260,000.00	与资产相关
高亮度无缝全息环保包装材料项目款		560,000.00			560,000.00	与资产相关
绿色印刷设备购置和创新发展项目		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
轻型高强度精细瓦楞包装材料生产线 技术改造		6,250,000.00			6,250,000.00	与资产相关
建筑用真空绝热板材隔膜生产线技术 改造项目		3,010,000.00			3,010,000.00	与资产相关
合计	8,912,981.28	15,980,000.00	912,375.95		23,980,605.33	

(三十四) 股本

项目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,436,736,158.00						1,436,736,158.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,436,736,158.00						1,436,736,158.00
合计	1,436,736,158.00						1,436,736,158.00

(三十五) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	782,813,788.13			782,813,788.13
（2）同一控制下企业合并的影响	-329,896,652.93			-329,896,652.93
（3）收购少数股东股权的影响（注 1）	-49,454,470.05		67,815,875.96	-117,270,346.01
（4）其他	-1,681,986.33			-1,681,986.33
小计	401,780,678.82		67,815,875.96	333,964,802.86
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益 其他变动（注 2）	10,368,719.23		485,614.94	9,883,104.29
（2）可供出售金融资产公允价值变动产 生的利得或损失（注 3）	73,159,344.18	18,444,293.41		91,603,637.59
（3）对子公司单方面增资，投资比例变 动对享有净资产份额的影响	-695,435.81			-695,435.81
小计	82,832,627.60	18,444,293.41	485,614.94	100,791,306.07
合计	484,613,306.42	18,444,293.41	68,301,490.90	434,756,108.93

资本公积的说明：

注 1：本报告期收购少数股东持有的上海紫丹食品包装印刷有限公司、上海紫泉饮料工业有限公司、上海紫江特种瓶业有限公司股权，投资成本与按照新增持股比例计算应享有自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，合并财务报表时减少资本公积 67,815,875.96 元。

注 2：公司联营企业上海紫都置业发展有限公司本年资本公积减少按持股比例计算享有被投资单位除损益外所有者权益其他变动，减少资本公积 485,614.94 元。

注 3：期末可供出售的金融资产公允价值变动金额为 21,699,168.72 元，相应减少递延所得税负债 3,254,875.31 元，其中归属于母公司的资本公积 18,444,293.41 元。

(三十六) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	375,339,263.36	29,471,587.01		404,810,850.37

(三十七) 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	1,325,326,884.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	227,921,167.13	
减：提取法定盈余公积	29,471,587.01	10.00%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	143,673,615.80	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,380,102,849.25	

未分配利润的其他说明：根据 2013 年 4 月 24 日第五届董事会第十六次会议 2012 年度利润分配议案，公司 2012 年度以年末总股本 1,436,736,158 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。

(三十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	8,282,745,971.44	7,707,784,061.26
其他业务收入	343,316,269.61	349,109,781.24
营业成本	7,147,797,382.15	6,675,276,769.32

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	5,593,832,165.96	4,449,304,955.88	5,740,891,294.81	4,604,637,137.65
(2) 商 业	2,633,079,729.81	2,474,166,074.83	1,962,517,111.59	1,845,529,002.38
(3) 房地产业	21,756,721.87	8,542,263.39	-29,278,723.26	-8,218,012.11
(4) 运输业	3,371,596.95	2,180,540.08	3,707,822.46	2,797,922.48
(5) 旅游饮食服 务业	30,705,756.85	8,788,242.84	29,946,555.66	9,562,436.04
合计	8,282,745,971.44	6,942,982,077.02	7,707,784,061.26	6,454,308,486.44

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PET 瓶及瓶坯	1,682,818,115.51	1,311,866,659.99	1,797,555,928.21	1,388,631,064.39
皇冠盖及标签	1,064,056,936.64	893,142,485.67	1,062,589,655.39	868,233,921.46
喷铝纸及纸板	270,877,934.01	211,401,348.50	285,896,293.24	229,026,950.59
薄膜	366,084,760.37	339,918,011.63	481,212,290.07	455,646,973.30
塑料防盗盖	537,857,208.15	389,895,221.89	481,972,219.00	362,432,181.15
彩色纸包装印刷	1,136,273,829.59	890,038,687.91	1,132,308,975.66	890,559,996.50
OEM 饮料	437,352,957.20	335,005,344.31	447,012,273.88	363,206,441.38
房地产开发	21,756,721.87	8,542,263.39	-29,278,723.26	-8,218,012.11
快速消费品商贸	1,656,754,136.56	1,557,474,400.45	1,006,166,342.50	945,060,389.96
进出口贸易	975,761,282.60	916,189,780.35	956,350,769.09	900,468,612.42
其他	133,152,088.94	89,507,872.93	85,998,037.48	59,259,967.40
合计	8,282,745,971.44	6,942,982,077.02	7,707,784,061.26	6,454,308,486.44

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	7,375,943,523.37	6,394,992,660.04	6,941,058,771.24	5,958,767,875.32
华南地区	431,991,695.56	388,478,576.42	424,966,129.69	398,769,997.32
华北地区	318,882,342.87	265,455,898.74	306,080,135.86	253,559,280.18
华中地区	292,891,793.84	263,671,210.19	286,318,597.80	246,383,462.42
西南地区	388,474,783.87	287,770,253.87	355,094,323.66	261,595,665.32
东北地区	490,081,256.94	424,490,599.38	474,623,683.37	407,947,698.79
公司内各业务 分部相互抵销	1,015,519,425.01	1,081,877,121.62	1,080,357,580.36	1,072,715,492.91
合计	8,282,745,971.44	6,942,982,077.02	7,707,784,061.26	6,454,308,486.44

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
乐百氏（广东）食品饮料有限公司	334,605,829.00	3.88
杭州联华华商集团有限公司	244,299,288.26	2.83
联合利华(中国)有限公司	150,730,564.50	1.75
可口可乐装瓶商管理服务（上海）有限公司	132,524,184.47	1.54
上海百事可乐饮料有限公司	121,553,817.82	1.41
合计	983,713,684.05	11.41

(三十九) 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税	7,713,781.16	4,238,220.51
城市维护建设税	16,842,588.13	18,068,323.58
教育费附加	14,801,081.01	15,553,237.13
土地增值税	1,087,836.09	-1,463,936.16
水利基金	46,235.59	22,677.39
综合基金	59,692.46	52,116.54
合计	40,551,214.44	36,470,638.99

(四十) 销售费用

本报告期销售费用共计发生 303,208,623.29 元，其中主要为：

项目	本年金额	上年金额
运输装卸费	140,210,278.55	133,883,279.87
职工薪酬	68,242,244.43	53,795,302.56
业务招待费	10,327,742.35	12,949,712.51
出口费用	9,184,227.66	11,857,766.87
差旅费	6,060,214.37	5,917,300.45
仓储费	4,640,480.98	3,900,483.64
办公费	1,531,224.48	1,645,407.93

(四十一) 管理费用

本报告期管理费用共计发生 627,763,359.34 元，其中主要为：

项目	本年金额	上年金额
工资福利	268,717,062.86	260,577,596.31
折旧摊销	55,020,590.51	52,809,106.75
税金	22,860,177.65	24,029,840.25
业务招待费	13,339,767.03	12,596,065.84
差旅费	11,925,165.54	12,112,573.45
食堂费用	10,274,698.09	11,713,368.16
车辆使用费	10,497,977.12	11,231,332.47
办公费用	11,272,740.59	9,570,147.39
租赁费	12,776,152.77	8,701,505.84

(四十二) 财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	259,982,607.12	295,921,915.17
减：利息收入	7,545,829.91	6,859,031.19
汇兑损益	-48,470,497.48	-5,424,364.25
其他	9,666,015.24	9,968,047.71
合计	213,632,294.97	293,606,567.44

(四十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-56,332.11	

(四十四) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,408,482.60	15,234,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	22,240,960.31	26,663,687.70
处置长期股权投资产生的投资收益	3,755,000.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	639,158.48	798,948.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,028,296.26	6,039,732.80
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	1,435,698.75	1,559,488.01
合计	36,507,596.40	50,296,656.61

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益情况：

被投资单位	本年金额	上年金额
上海数讯信息技术有限公司	686,000.00	1,234,800.00
上海紫晨投资有限公司		14,000,000.00
上海紫竹高新区（集团）有限公司	2,722,482.60	
合计	3,408,482.60	15,234,800.00

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本年金额	上年金额
上海 DIC 油墨有限公司	15,498,018.12	15,968,619.34
武汉紫江统一企业有限公司	4,316,171.18	8,304,248.78
杭州紫太包装有限公司	2,421,383.32	1,902,231.85
上海阳光大酒店有限公司	1,040,314.43	1,082,796.10
郑州紫太包装有限公司	743,400.00	743,400.00
合 计	24,019,287.05	28,001,296.07

(四十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	4,224,095.61	2,114,521.76
存货跌价损失	3,819,887.22	3,461,377.19
可供出售金融资产减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失	2,463,238.33	
合 计	10,507,221.16	5,575,898.95

(四十六) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,168,126.67	2,247,693.87	3,168,126.67
其中：处置固定资产利得	3,168,126.67	2,247,693.87	3,168,126.67
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	21,312,906.50	26,420,373.86	21,312,906.50
其他	3,236,154.89	4,421,827.51	3,236,154.89
合 计	27,717,188.06	33,089,895.24	27,717,188.06

2、 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
技术开发改造补贴	3,010,275.95	5,046,993.31
产业结构调整扶持资金	3,280,000.00	
社保补贴	2,616,395.20	356,280.72
产学研项目补助	2,247,000.00	
财政扶持资金	1,990,904.10	3,750,429.00
税收返还	1,637,206.70	1,499,916.68
职工培训补贴	1,572,200.00	2,819,600.00
高新技术成果转化项目	1,420,000.00	
小巨人拨款	1,200,000.00	540,000.00
专利新产品项目财政补贴款	1,070,000.00	
节能项目补贴	672,075.05	5,802,499.47
专利资助费	221,832.50	247,485.00
高新技术补贴款	104,689.40	2,301,689.40
创新奖励费	30,000.00	1,140,000.00
清洁生产审核收入		104,200.00
上海市科学技术委员会科研计划项目经费		450,000.00
动迁补偿款		800,000.00
食品级轻量微型新瓦楞包装材料资金		1,000,000.00
其他	240,327.60	561,280.28
合计	21,312,906.50	26,420,373.86

(四十七) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,741,838.59	5,367,943.61	15,741,838.59
其中：固定资产处置损失	15,741,838.59	5,367,943.61	15,741,838.59
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	385,000.00	222,500.00	385,000.00
其中：公益性捐赠支出	180,000.00	150,000.00	180,000.00
罚款	162,604.95	242,090.13	162,604.95
其他	541,371.19	413,333.19	541,371.19
合计	16,830,814.73	6,245,866.93	17,010,814.73

(四十八) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	80,864,510.29	94,053,638.56
递延所得税调整	-3,436,322.75	-634,635.61
合计	77,428,187.54	93,419,002.95

(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式:

1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程:

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	227,921,167.13	161,804,560.85
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,436,736,158.00	1,436,736,158.00
基本每股收益（元/股）	0.159	0.113

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
年初已发行普通股股数	1,436,736,158.00	1,436,736,158.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,436,736,158.00	1,436,736,158.00

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	227,921,167.13	161,804,560.85
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,436,736,158.00	1,436,736,158.00
稀释每股收益（元/股）	0.159	0.113

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	1,436,736,158.00	1,436,736,158.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	1,436,736,158.00	1,436,736,158.00

（五十）其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	21,699,168.72	-6,711,180.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	3,254,875.31	-1,006,677.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	18,444,293.41	-5,704,503.00

项目	本年金额	上年金额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-496,861.39	377,448.31
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-496,861.39	377,448.31
合计	17,947,432.02	-5,327,054.69

(五十一) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
经营租赁收入	14,487,050.42
财务费用—利息收入	7,545,829.91
营业外收入	3,796,154.89
政府补助	35,200,154.55
企业间往来	58,889,576.66
合 计	119,918,766.43

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
经营租赁支出	18,400,504.62
费用支出	444,632,497.92
财务费用—其他	9,274,628.72
营业外支出	1,088,976.14
企业间往来	119,179,786.80
合 计	592,576,394.20

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额
受限制期间超过三个月的货币资金	810,081.59

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额
委托贷款代扣代缴税金	3,107,278.52

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
短期融资券	200,000,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
短期融资券	600,000,000.00

(五十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	252,511,595.78	197,152,111.57
加：资产减值准备	10,507,221.16	5,575,898.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	488,119,919.99	488,994,912.89
无形资产摊销	8,419,793.69	8,182,894.05
长期待摊费用摊销	9,644,531.46	9,331,758.19
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)	12,573,711.92	3,120,249.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	56,332.11	
财务费用(收益以“-”号填列)	211,512,109.64	290,507,776.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-36,507,596.40	-50,296,656.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,777,522.76	1,208,145.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-648,529.24	-327,111.27
存货的减少(增加以“-”号填列)	-84,612,691.89	271,396,813.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-89,244,662.34	281,889,716.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	267,358,909.57	-386,291,225.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,046,913,122.69	1,120,445,283.37

项 目	本年金额	上年金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	877,655,183.06	972,952,429.32
减：现金的期初余额	972,952,429.32	637,528,409.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-95,297,246.26	335,424,019.78

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	7,300,000.00	65,030,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	7,300,000.00	53,530,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	142,139.96	7,003,670.65
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,157,860.04	46,526,329.35
4、取得子公司的净资产	464,196.05	6,221,269.01
流动资产	32,004,173.10	211,401,655.07
非流动资产	629,308.23	3,354,991.99
流动负债	32,169,285.28	208,535,378.05
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		

项 目	本年金额	上年金额
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	本年金额	上年金额
一、现 金	877,655,183.06	972,952,429.32
其中：库存现金	1,103,186.60	1,183,712.94
可随时用于支付的银行存款	836,028,444.25	940,413,051.42
可随时用于支付的其他货币资金	40,523,552.21	31,355,664.96
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	878,869,083.06	974,620,026.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物	1,213,900.00	1,667,597.29

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司 的持股比例(%)	对本公司的 表决权比例(%)	本公司最终 控制方	组织机构代码
上海紫江(集团) 有限公司	第一大股东	有限公司	上海市闵行区 七莘路 1388 号	沈雯	实业投资	30,018.00	22.995	22.995	沈雯	13220717-7

本公司的母公司情况的说明: 上海紫江(集团)有限公司对本公司的持股比例和表决权比例分别为 22.995% 和 22.995%。上海紫江(集团)有限公司派出 6 名董事, 超过全体董事人数的半数以上。法定代表人沈雯为上海紫江(集团)有限公司的董事长、实际控制人, 其对本公司的持股比例和表决权比例分别为 0.42% 和 0.42%。本公司的最终控制人为沈雯。合计对本公司的持股比例和表决权比例分别为 23.415% 和 23.415%。

(二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
沈阳紫泉包装有限公司	全资子公司	有限责任公司(法人独资)	沈阳经济技术开发区八号路	董宁晖	工业	4,132.50	100.00	100.00	72096247-8
上海紫泉标签有限公司	控股子公司	有限责任公司(台港澳与 境内合资)	上海市闵行区颛兴路 1288 号	郭峰	工业	美元 1800 万元	75.00	75.00	74211974-8
成都紫江包装有限公司	全资子公司	有限责任公司(非自然人 投资或控股的法人独资)	成都市新都区新都镇蓉都大 道南三段 204 号	刘铁峰	工业	8,302.19	100.00	100.00	71603773-0
上海紫江创业投资有限公司	控股子公司	有限责任公司(国内合资)	上海市闵行区东川路 555 号一 号楼四号楼	秦正余	服务业	45,940.00	98.91	98.91	70303562-1

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广州紫江包装有限公司	全资子公司	其他有限责任公司	广州市黄埔区耀南路 36 号	刘铁峰	工业	8,000.00	100.00	100.00	72563141-6
南昌紫江包装有限公司	全资子公司	私营有限责任公司（外商投资企业投资）	南昌市民营科技园民安路 138 号	刘铁峰	工业	5,000.00	100.00	100.00	73195117-6
沈阳紫江包装有限公司	全资子公司	有限责任	沈阳经济技术开发区十号路八甲 1 号	刘铁峰	工业	7,500.00	100.00	100.00	73101765-8
福州紫江包装有限公司	全资子公司	有限责任公司	福州经济技术开发区快安延伸区 11 号地	刘铁峰	工业	4,000.00	100.00	100.00	73185916-9
合肥紫江包装有限公司	全资子公司	有限责任公司（国有控股）	合肥市经济技术开发区丹霞路南佛掌路东	刘铁峰	工业	5,000.00	100.00	100.00	73167253-X
上海紫燕合金应用科技有限公司	控股子公司	有限责任公司（台港澳与境内合资）	上海市闵行区颀兴路 999 号	郭峰	工业	美元 1273.56 万元	60.00	60.00	60735204-5
上海紫江特种瓶业有限公司	全资子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市闵行区颀兴路 998 号	刘铁峰	工业	9,932.73	100.00	100.00	74028501-3
武汉紫江企业有限公司	控股子公司	有限责任公司（台港澳与境内合资）	武汉市东西湖区吴家山海峡两岸科技产业 6 号	刘铁峰	工业	美元 1640 万元	75.00	75.00	73753691-8
宁波紫泉饮料工业有限公司	控股子公司	有限责任公司（台港澳与境内合资）	宁波市北仑区天台山路 729 号	郭峰	工业	美元 1200 万元	75.00	75.00	75885041-2
南京紫泉饮料工业有限公司	控股子公司	有限责任公司（台港澳与境内合资）	南京高新技术产业开发区新科一路 18 号	郭峰	工业	美元 1000 万元	75.00	75.00	75949965-2

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海紫江食品容器包装有限公司	控股子公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	上海市浦东新区高东路 118 号	刘铁峰	工业	美元 500 万元	75.00	75.00	75791438-1
成都紫泉饮料工业有限公司	控股子公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	成都市新都区新都镇凌波西路 308 号	郭峰	工业	美元 200 万元	90.00	90.00	76538373-6
沈阳紫泉饮料工业有限公司	全资子公司	有限责任	沈阳经济技术开发区十号路八甲 1 号	郭峰	工业	1,000.00	100.00	100.00	76435784-3
广东紫泉包装有限公司	控股子公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	东莞市东城区科技工业园	董宁晖	工业	美元 500 万元	75.00	75.00	76571059-X
哈尔滨欣旺包装有限公司	全资子公司	有限责任公司(外商投资企业与内资合资)	哈尔滨开发区哈平路集中区松花路 1 号 8 栋	董宁晖	工业	1,000.00	100.00	100.00	76319921-4
江苏紫江食品容器包装有限公司	全资子公司	有限公司	镇江市谏壁镇粮山村	刘铁峰	工业	1,500.00	100.00	100.00	77643062-2
武汉紫泉饮料工业有限公司	全资子公司	有限责任公司	武汉经济技术开发区车城南路 56 号	毛国敏	工业	1,000.00	100.00	100.00	77135648-6
上海紫诚投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司(国内合资)	上海市闵行区东川路 555 号 1 号楼 4 楼 A 室	秦正余	服务业	560.00	100.00	100.00	78311243-8
重庆紫泉包装有限公司	全资子公司	有限责任公司(外商投资企业投资)	重庆市北碚区童家溪镇同兴南路 71 号(银钢科技园内)	董宁晖	工业	2,000.00	100.00	100.00	79353384-2
天津紫江食品容器包装有限公司 (注)	控股子公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	天津港保税区东方大道 88 号 1-107 室	刘铁峰	工业	美元 300 万元	45.00	60.00	75484383-X

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海紫江商贸控股有限公司	全资子公司	有限责任公司(国内合资)	上海市闵行区申富路618号17幢203室	郭峰	运输业	10,000.00	100.00	100.00	67461832-5
温州鹏瓯商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司(法人独资)	温州市瓯海区南白象鹅湖工业区鹅兴路45号	沈兴国	商业	50.00	100.00	100.00	67840421-X
济南紫江包装有限公司	全资子公司	有限责任公司	济南市高新区崇华路96号百事可乐公司院内	刘铁峰	工业	2,720.00	100.00	100.00	67728233-7
沈阳紫日包装有限公司	全资子公司	有限责任公司(外商投资企业投资)	沈阳经济技术开发区十号路8甲1号-2号	徐斌	工业	5,000.00	100.00	100.00	67533776-0
桂林紫泉饮料工业有限公司	控股子公司	有限责任公司(中外合作)	桂林市铁山工业园铁山路8号	侯荣隆	工业	美元1906万元	58.00	58.00	69024441-5
江西紫江包装有限公司	全资子公司	有限责任公司(法人独资)	江西南昌小蓝经济开发区汇仁大道908号	刘铁峰	工业	2,000.00	100.00	100.00	68851860-8
四川紫日包装有限公司	全资子公司	有限责任公司(法人独资)	广汉市高雄路西段	徐斌	工业	5,000.00	100.00	100.00	56567215-4
广东紫泉标签有限公司	全资子公司	有限责任公司(外商投资企业法人独资)	清远高新技术产业开发区嘉福工业区嘉怡路38号	董宁辉	工业	4,500.00	100.00	100.00	55367749-2
山东紫江包装有限公司	全资子公司	其他有限责任公司	章丘市明水经济开发区矿业工业园内	刘铁峰	工业	6,000.00	100.00	100.00	57559224-6
昆明紫江包装有限公司	全资子公司	有限责任公司(法人独资)	昆明市呈贡七甸工业园小哨箐片区	刘铁峰	工业	3,000.00	100.00	100.00	58239487-0

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
泰州富润达食品有限公司	全资子公司	有限公司(法人独资)私营	江苏省泰州市海陵区苏陈镇原庄工业区(华润纺织品有限公司内)	沈兴国	商业	200.00	100.00	100.00	57668745-8
宜昌紫泉饮料工业有限公司	控股子公司	有限责任公司(台港澳与境内合作)	宜昌市开发区大连路 33 号	候荣隆	工业	美元 900 万元	65.00	65.00	07405073-X
上海紫泉包装有限公司	全资子公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市闵行区颛兴路 1288 号第 10 幢	郭峰	工业	19,747.88	100.00	100.00	60729281-2
上海紫日包装有限公司	全资子公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市闵行区颛兴路 899 号	郭峰	工业	16,937.87	100.00	100.00	60735207-X
武汉紫江包装有限公司	控股子公司	有限责任公司(外商投资企业投资)	武汉市经济技术开发区车城南路 56 号	刘铁峰	工业	7,065.65	81.00	81.00	61641944-0
上海紫江喷铝包装材料有限公司	全资子公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市闵行区顾戴路 1618 号	郭峰	工业	12,416.43	100.00	100.00	60738295-7
上海紫华企业有限公司	全资子公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市闵行区北松路 999 号	郭峰	工业	8,355.91	100.00	100.00	60735202-9
上海紫江新材料科技有限公司	控股子公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	上海市闵行区颛兴路 889 号	郭峰	工业	美元 1500 万元	75.00	75.00	60735200-2
上海紫东薄膜材料股份有限公司	控股子公司	股份有限公司(中外合资、未上市) 外资比例低于 25%	上海市闵行区紫东路 1 号	郭峰	工业	33,131.00	89.55	89.55	60735205-3

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海紫丹印务有限公司	全资子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市闵行区中青路 99 号	郭峰	工业	9,975.12	100.00	100.00	60735206-1
武汉紫海塑料制品有限公司	全资子公司	有限责任公司（法人独资 外商投资企业投资）	武汉市吴家山台商投资区	刘铁峰	工业	4,141.00	100.00	100.00	61643550-4
上海紫泉饮料工业有限公司	全资子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市闵行区颛兴路 1188 号	郭峰	工业	12,869.02	100.00	100.00	74028497-7
上海虹桥商务大厦有限公司	全资子公司	有限责任公司（国内合资） 外商投资企业投资	上海市长宁区虹桥路 2272 号	周大鸣	服务业	34,200.00	100.00	100.00	63161843-X
上海紫丹食品包装印刷有限公司	全资子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市闵行区北松路 888 号	郭峰	工业	6,042.64	100.00	100.00	60740270-0
上海紫都佘山房产有限公司	全资子公司	有限责任公司（国内合资）	上海市松江区佘山镇佘北公路 389 弄 37-47 号	沈雯	房地产	8,800.00	100.00	100.00	70315716-X
上海紫江伊城科技有限公司	全资子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市闵行区北松路 858 号	徐典国	工业	497.43	100.00	100.00	75315186-6
上海紫江国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司（国内合资）	上海市闵行区七莘路 1388 号 1 号楼 218 室	郭峰	贸易	3,000.00	94.67	94.67	13336756-X
上海紫久国际贸易有限公司	全资子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市外高桥保税区奥纳路 185 号综合大楼第 5 层 B1 部位	楼思齐	贸易	200.00	100.00	100.00	55005934-9
郑州紫江包装有限公司	全资子公司	一人有限责任公司	郑州高新区科学大道 68 号	刘铁峰	工业	6,136.43	100.00	100.00	61471354-X

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
杭州紫江包装有限公司	控股子公司	有限责任公司（外商投资企业投资）	杭州经济技术开发区 11 号大街 12 号	张一民	工业	5,407.48	51.00	51.00	60913605-5
天津实发-紫江包装有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津开发区第七大街 16 号	邢连华	工业	7,456.94	60.00	60.00	60089895-0
上海紫东化工材料有限公司	控股子公司	有限责任公司（台港澳与境内合资）	上海市闵行区中春路 1899 号	郭峰	工业	美元 1880 万元	65.00	65.00	72946969-8
上海紫江彩印包装有限公司	全资子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市闵行区颛兴路 888 号	王虹	工业	26,762.02	100.00	100.00	60720130-0
宁波市鄞州兴顺食品有限公司	全资子公司	有限责任公司（法人独资）	宁波市鄞州区云龙镇林牧场	余凯	商业	50.00	100.00	100.00	76145892-1
杭州明君食品有限公司	全资子公司	有限责任公司（法人独资）	萧山区北干街道萧杭路 465 号 1 幢	沈国兴	商业	50.00	100.00	100.00	77927037-X
苏州淳润商贸有限公司	全资子公司	有限公司（法人独资）私营	苏州市吴中区长桥镇新家工业区旺吴路 5 号	徐典国	商业	51.00	100.00	100.00	68216003-5
嘉兴市优博贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司（法人独资）	嘉兴市置地大厦东楼 904 室	沈国兴	商业	50.00	100.00	100.00	72718711-X
湖州隆达旺食品有限公司	全资子公司	有限责任公司	湖州市计祥路 58 号 3 号楼底层	沈国兴	商业	50.00	100.00	100.00	77829962-1
扬州富润达食品有限公司	控股子公司	有限公司（自然人控股）	邗江中路 428 号凯旋国际大厦 508 室	沈国兴	商业	348.00	95.00	95.00	74373375-8

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
台州市联合食品有限公司	全资子公司	有限责任公司(法人独资)	台州市华中大厦 1 单元 1004 室	沈国兴	商业	50.00	100.00	100.00	70467099-3
杭州荣盛食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	上城区馆驿后 10 号 1107 室	沈国兴	商业	300.00	60.00	60.00	71610061-3
绍兴市鼎业食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	绍兴市越城区会稽路 385 号内四号楼	沈国兴	商业	98.00	80.00	80.00	71549062-1
杭州市农工商有限公司	全资子公司	有限责任公司(法人独资)	杭州市上城区人民路 34 号	沈国兴	商业	1,500.00	100.00	100.00	14303428-3
无锡真旺食品有限公司	全资子公司	有限公司(法人独资)私营	无锡市崇安区锡沪东路 365-1005、1006	沈国兴	商业	50.00	100.00	100.00	56429852-7
连云港市润旺商贸有限公司	控股子公司	有限公司	连云港市新浦区经济开发区长江西路 8 号	沈国兴	商业	50.00	80.00	80.00	71323998-6
衢州市好利食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	衢州市区南市路 72 号	沈国兴	商业	200.00	80.00	80.00	74980659-1
绍兴市华盛食品有限公司	全资子公司	有限责任公司(法人独资)	绍兴市越城区会稽路 385 号 4 号楼内 101 室	沈国兴	商业	50.00	100.00	100.00	71959831-4
慈溪宝盈乐贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	慈溪市浒山街道富丽湾景苑 6 号楼 1305 楼	沈国兴	商业	50.00	80.00	80.00	69508955-7
宁波华联商旅发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波市鄞州区云龙镇工业开发园区	沈国兴	商业	300.00	80.00	80.00	71723452-5

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
盐城市紫城食品商贸有限公司	全资子公司	有限公司(法人独资)私营	盐城市盐都区新区盐渎西路663号	沈国兴	商业	50.00	100.00	100.00	57540655-4
杭州华商贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	上城区中山中路193-3号	沈国兴	商业	200.00	80.00	80.00	74349551-8
温州理想商务有限公司	控股子公司	有限责任公司	温州火车站站南商城C幢01-1室、02-1室、03-1室	沈国兴	商业	100.00	80.00	80.00	75494471-0

注：公司对天津紫江食品容器包装有限公司持股比例为45%，但为其第一大股东，并拥有半数以上表决权，公司董事长、总经理及财务负责人均由股份公司派出。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	关联关系	组织机构 代码
一、合营企业									
郑州紫太包装有限公司	有限责任公司(外商投资企业投资)	郑州高新开发区科学大道68号	金忆	加工、生产和销售PET塑料容器包装系列产品(法律、法规禁止经营的不得经营;应经审批的未获批准前不得经营)	1,486.80	50.00	50.00	合营企业	78915757-3
杭州紫太包装有限公司	有限责任公司(外商投资企业投资)	杭州经济技术开发区11号大街12号4幢、3幢	胡志明	生产、销售PET塑料瓶	1,250.83	50.00	50.00	合营企业	67061416-7
武汉紫江统一企业有限公司	有限责任公司(自然人投资或控股)	东西湖区慈惠农场及吴家山农场九支沟以东、团结大道以南	侯荣隆	生产销售高阻隔、高耐热、高强度工程塑料、塑料合金及相关产品,销售自产产品。	23,200.00	50.00	50.00	合营企业	57827849-8

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被投资单 位表决权比例(%)	关联关系	组织机构 代码
二、联营企业									
上海 DIC 油墨有 限公司	有限责任公司(中外 合资)	上海市闵行区沪闵路 3888 号	井内秀树	生产各类印刷油墨、建材用涂装剂	美元 888 万元	35.00	35.00	联营企业	60729202-X
上海利士包装有 限公司	有限责任公司(中外 合资)	上海市闵行区北松路 1500 号	李锡炳	生产各类多色网印塑胶包装容器等	美元 1200 万元	45.00	45.00	联营企业	60725002-2
天津利士包装有 限公司	有限责任公司(中外 合资)	天津开发区洞庭路 167 号	李锡炳	生产、加工、销售各类塑料包装及包装相 关制品	美元 518 万元	20.45	20.45	联营企业	74665700-9
上海紫都置业发 展有限公司	有限责任公司(自然 人投资或控股)	上海市闵行区剑川路 468 号	沈雯	房地产开发经营、销售和代理销售, 室内 外装潢, 设备安装, 五金机械, 汽车修配, 装潢及建筑材料销售、批发, 物业管理。	22,400.00	35.00	35.00	联营企业	13460146-9
上海阳光大酒店 有限公司	有限公司(外商投资 企业与内资合资)	上海市长宁区虹桥路 2266 号	沈雯	酒店管理, 销售金银饰品、工艺美术品、 纺织品、字画(除文物)、日用百货、自行 车, 停车场(库)经营, 物业管理。	5,500.00	49.00	49.00	联营企业	13272930-3

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海紫竹高新区（集团）有限公司	同受实际控制人控制	73666361-6
上海紫华包装有限公司	控股股东的参股公司	60728693-0
上海紫泰物业管理有限公司	同受实际控制人控制	13465524-8
上海威尔泰工业自动化股份有限公司	同受实际控制人控制	60722176-6
上海紫竹酒店有限公司	同受实际控制人控制	55431581-3
上海数讯信息技术有限公司	参股公司	63152706-0

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额	上年金额
武汉紫江统一企业有限公司	采购原材料	市场价	56,294,161.11	97,376,457.18
上海威尔泰工业自动化股份有限公司	出口代理	市场价	2,399,905.13	2,054,617.09
杭州紫太包装有限公司	采购原材料	市场价	624,112.36	
上海 DIC 油墨有限公司	采购原材料	市场价	25,893,146.54	24,131,827.68

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额	上年金额
杭州紫太包装有限公司	加工费、销售材料产品	市场价	9,415,277.76	353,923.59
郑州紫太包装有限公司	服务费	市场价	51,886.80	
郑州紫太包装有限公司	销售材料	市场价	89,410.60	72,991.20
上海 DIC 油墨有限公司	销售产成品	市场价	32,907,748.85	37,691,419.64
上海紫华包装有限公司	销售原材料、产成品	市场价	544,050.01	28,365,918.23
武汉紫江统一企业有限公司	销售原材料、产成品	市场价	22,941,225.66	84,165,088.80

3、 关联租赁情况

公司出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收益
上海虹桥商务大厦有限公司	上海紫竹高新区(集团)有限公司	办公房	2013 年 1 月 1 日	2014 年 4 月 30 日	市场价	1,544,871.60

4、 关联担保情况详见附注八

5、 关联方资金拆借

向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
杭州紫太包装有限公司(注)	25,000,000.00	2012 年 12 月 5 日	2015 年 12 月 5 日	以委托贷款形式拆借

注：根据三方签订的编号 12123001《委托贷款总协议》，委托贷款金额：25,000,000.00 元；委托人：杭州紫江包装有限公司；贷款人：交通银行股份有限公司浙江省分行；借款人：杭州紫太包装有限公司。采用固定利率 6.00%，结算方式为按季结息，到期还本付息。

6、 关联方资产转让情况

关联方	关联交易 内容	关联交易 类型	关联交易 定价原则	本年金额	上年金额
武汉紫江统一企业有限公司	瓶坯机等	设备转让	市场公允价	52,266,930.37	28,749,603.21

7、 其他关联交易

(1) 根据公司 2013 年 5 月 30 日召开 2012 年度股东大会决议审议通过的《关于公司与公司控股股东上海紫江(集团)有限公司续签相互担保协议并提供相应担保的议案》公司与上海紫江(集团)有限公司(以下简称紫江集团)约定互相提供担保总额为人民币 7 亿元额度。截止至 2013 年 12 月 31 日公司子公司上海紫江新材料科技有限公司、上海紫日包装有限公司、上海紫泉饮料工业有限公司、上海紫燕合金应用科技有限公司、上海紫泉标签有限公司及上海紫江彩印包装有限公司为紫江集团借款 53,480.00 万元提供抵押担保，

抵押物账面原值为 764,423,337.69 元，详见附注九（一）。同时公司为紫江集团提供担保 8,400.00 万元，详见附注八（二）。

（2）截止 2013 年 12 月 31 日，由紫江集团为公司子公司人民币借款提供担保 30,000,000.00 元，美元借款提供担保 42,373,240.99 美元。

（3）紫江集团委托上海农业银行股份有限公司上海闵行支行向公司全资子公司上海紫泉包装有限公司贷款人民币 1 亿元，贷款利率为 5.01%，借款期限 2013 年 5 月 21 日至 2014 年 5 月 20 日，按季结息。

（4）根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕908 号文，经核准可向社会公开发行面值不超过 100,000 万元公司债券。公司于 2010 年 1 月 4 日发行 10 亿元公司债券完毕，发行利率 6.1%，期限 8 年，附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。本次公司债券由同受实际控制人控制关联方上海紫竹高新区（集团）有限公司提供担保。

（5）公司子公司上海紫都佘山房产有限公司 2013 年支付上海紫泰物业管理有限公司物业管理费 2,399,595.27 元。

（6）公司全资子公司上海虹桥商务大厦有限公司将持有的上海紫竹半岛地产有限公司 0.25% 股权作价 575.5 万元人民币转让给上海紫竹酒店有限公司。

8、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭州紫太包装有限公司	740,109.44			
	上海紫华包装有限公司	126,152.41			
	武汉紫江统一企业有限公司	857,773.44		2,161,450.38	
	上海 DIC 油墨有限公司	3,838,043.72		3,478,324.32	
其他应收款					
	杭州紫太包装有限公司	230,874.24			
其他非流动资产					
	杭州紫太包装有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00	

应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款			
	上海紫泰物业管理有限公司	941,980.16	
	上海 DIC 油墨有限公司	5,802,375.97	6,234,019.47
	上海威尔泰工业自动化股份有限公司	618,256.00	660,676.00
	武汉紫江统一企业有限公司	3,789,750.91	8,851,369.98
应付票据			
	上海 DIC 油墨有限公司	5,390,000.00	
其他应付款			
	上海紫都置业发展有限公司	8,226,030.00	18,226,030.00
	武汉紫江统一企业有限公司	31,649.80	
预收账款			
	郑州紫太包装有限公司	18,661.11	

七、本报告期未发生股份支付

八、或有事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本报告期无需披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
合并范围内关联方:				
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉包装有限公司	25,000,000.00	2014 年 1 月 16 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉包装有限公司	25,000,000.00	2014 年 1 月 17 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉包装有限公司	20,000,000.00	2014 年 6 月 24 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉包装有限公司	1,251,000.00	2014 年 1 月 29 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉包装有限公司	USD 1,440,000.00	2014 年 5 月 7 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉包装有限公司	USD 81,946.80	2014 年 5 月 19 日	否

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	20,000,000.00	2014 年 5 月 7 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	1,809,469.48	2014 年 1 月 6 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	3,021,750.00	2014 年 1 月 15 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 40,342.50	2014 年 2 月 27 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 38,250.00	2014 年 2 月 27 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 37,372.50	2014 年 3 月 28 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 79,050.00	2014 年 4 月 3 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 37,125.00	2014 年 4 月 11 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 80,070.00	2014 年 5 月 5 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 40,837.50	2014 年 5 月 8 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 611,117.89	2014 年 2 月 20 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 297,173.29	2014 年 2 月 17 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 205,339.57	2014 年 3 月 10 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 228,304.23	2014 年 10 月 14 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 194,336.54	2014 年 5 月 16 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 104,015.23	2014 年 6 月 13 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 3,476,667.86	2014 年 9 月 5 日	否

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 388,164.45	2014 年 9 月 17 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 360,693.65	2014 年 11 月 13 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 252,711.00	2014 年 11 月 13 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	USD 402,740.10	2014 年 12 月 1 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉饮料工业有限 公司	USD 803,880.00	2014 年 9 月 8 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉饮料工业有限 公司	USD 138,883.38	2014 年 1 月 29 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉饮料工业有限 公司	USD 38,331.58	2014 年 1 月 31 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉饮料工业有限 公司	USD 25,554.38	2014 年 1 月 29 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉饮料工业有限 公司	USD 12,777.20	2014 年 6 月 30 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉饮料工业有限 公司	USD 12,777.20	2014 年 1 月 29 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉饮料工业有限 公司	409,084.71	2014 年 1 月 29 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉饮料工业有限 公司	409,084.71	2014 年 1 月 29 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉饮料工业有限 公司	380,998.48	2014 年 1 月 29 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉饮料工业有限 公司	103,089.32	2014 年 1 月 29 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫日包装有限公司	30,000,000.00	2014 年 5 月 13 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫日包装有限公司	5,950,000.00	2014 年 6 月 12 日	否

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫日包装有限公司	USD 1,115,400.00	2014 年 1 月 12 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫日包装有限公司	USD 2,100,000.00	2014 年 4 月 17 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫日包装有限公司	USD 3,463,286.35	2014 年 3 月 2 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫日包装有限公司	USD 3,125,209.85	2014 年 3 月 26 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫日包装有限公司	USD 5,028,039.13	2014 年 3 月 4 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫日包装有限公司	USD 12,000,000.00	2014 年 3 月 6 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫日包装有限公司	USD 7,140,195.62	2014 年 9 月 5 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫日包装有限公司	USD 4,600,000.00	2014 年 1 月 30 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	20,000,000.00	2014 年 5 月 28 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 280,906.46	2014 年 1 月 20 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 347,689.80	2014 年 2 月 26 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 143,287.59	2014 年 3 月 5 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 13,143.69	2014 年 1 月 10 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 58,936.24	2014 年 1 月 24 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 28,656.00	2014 年 1 月 24 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 58,329.00	2014 年 2 月 7 日	否

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 28,884.00	2014 年 2 月 14 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 23,582.13	2014 年 2 月 28 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 16,430.16	2014 年 3 月 17 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 58,158.00	2014 年 3 月 17 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 29,721.00	2014 年 3 月 24 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 24,931.13	2014 年 1 月 17 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 53,367.82	2014 年 1 月 17 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 23,449.02	2014 年 1 月 29 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹印务有限公司	USD 24,784.66	2014 年 3 月 3 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹食品包装印刷 有限公司	15,000,000.00	2014 年 5 月 30 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹食品包装印刷 有限公司	USD 52,110.07	2014 年 4 月 14 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹食品包装印刷 有限公司	USD 51,003.69	2014 年 4 月 29 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹食品包装印刷 有限公司	USD 52,126.12	2014 年 4 月 7 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹食品包装印刷 有限公司	USD 64,742.84	2014 年 5 月 5 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹食品包装印刷 有限公司	USD 50,560.71	2014 年 5 月 28 日	否

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹食品包装印刷 有限公司	USD 49,245.68	2014 年 6 月 2 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹食品包装印刷 有限公司	USD 5,280,000.00	2014 年 8 月 29 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹食品包装印刷 有限公司	USD 2,450,000.00	2014 年 9 月 25 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫丹食品包装印刷 有限公司	USD 350,000.00	2014 年 10 月 20 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江彩印包装有限 公司	30,000,000.00	2014 年 5 月 19 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江彩印包装有限 公司	USD 4,454,940.90	2014 年 2 月 27 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江彩印包装有限 公司	USD 2,098,485.68	2014 年 3 月 4 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江彩印包装有限 公司	USD 126,139.50	2014 年 3 月 4 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江彩印包装有限 公司	USD 263,857.00	2014 年 3 月 7 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江彩印包装有限 公司	USD 151,360.00	2014 年 3 月 7 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江彩印包装有限 公司	USD 6,933,956.99	2014 年 9 月 5 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江彩印包装有限 公司	USD 1,100,000.00	2014 年 4 月 21 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 918,000.00	2014 年 8 月 12 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 203,445.00	2014 年 2 月 7 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 284,916.90	2014 年 2 月 7 日	否

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 316,772.00	2014 年 3 月 5 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 79,597.50	2014 年 3 月 5 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 490,123.00	2014 年 1 月 8 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 591,178.00	2014 年 2 月 7 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 199,680.00	2014 年 3 月 5 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 184,440.00	2014 年 3 月 5 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 324,110.00	2014 年 1 月 8 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 343,185.00	2014 年 1 月 8 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 5,290,000.00	2014 年 1 月 8 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 243,958.00	2014 年 2 月 7 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 405,157.50	2014 年 2 月 7 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 5,209,000.00	2014 年 2 月 6 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 3,100,000.00	2014 年 3 月 17 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 604,350.00	2014 年 3 月 17 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 367,890.00	2014 年 3 月 25 日	否

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 158,736.00	2014 年 4 月 10 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 560,000.00	2014 年 4 月 25 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 600,000.00	2014 年 4 月 24 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 360,000.00	2014 年 6 月 3 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	USD 270,000.00	2014 年 11 月 19 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江国际贸易有限 公司	USD 762,240.00	2014 年 1 月 10 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江国际贸易有限 公司	USD 613,492.48	2014 年 1 月 17 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江国际贸易有限 公司	USD 396,568.95	2014 年 1 月 25 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江国际贸易有限 公司	USD 933,384.66	2014 年 6 月 11 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江国际贸易有限 公司	USD 498,603.37	2014 年 6 月 20 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江国际贸易有限 公司	USD 2,350,000.00	2014 年 3 月 6 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江国际贸易有限 公司	USD 9,000,000.00	2014 年 3 月 6 日	否
上海紫泉饮料工业有限公司	桂林紫泉饮料工业有限 公司	USD 1,050,000.00	2016 年 10 月 17 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	桂林紫泉饮料工业有限 公司	USD 4,676,348.55	2016 年 11 月 11 日	否
小 计	人民币	198,334,476.70		
	美元	USD 114,128,555.59		

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的 财务影响
其他关联方:				
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江(集团)有限公司	22,000,000.00	2014 年 9 月 11 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江(集团)有限公司	22,000,000.00	2014 年 9 月 4 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江(集团)有限公司	40,000,000.00	2014 年 10 月 21 日	否
小 计		84,000,000.00		
合计	人民币	282,334,476.70		
	美元	USD 114,128,555.59		

(三) 公司为关联方债务提供抵押质押金额为 **584,800,000.00 元**，其中为上海紫江(集团)有限公司债务提供抵押 **534,800,000.00 元**，抵押质押情况详见附注九

(四) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

九、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重大承诺事项

1、 抵押资产情况

(1) 公司以控股子公司上海紫江新材料科技有限公司颀兴路 889 号的土地使用权(土地面积 74,562.00 平方米)及厂房(建筑面积 18,124.58 平方米)为抵押物，为上海紫江(集团)有限公司向上海银行股份有限公司卢湾支行的借款 59,500,000.00 元作担保。抵押物评估值为 12,030.00 万元，账面原值为 64,538,105.82 元，账面净值为 34,651,428.19 元。

(2) 公司以全资子公司上海紫日包装有限公司颀兴路 899 号的厂房(建筑面积 16,849.38 平方米)为抵押物，为上海紫江(集团)有限公司向上海银行股份有限公司卢湾支行的借款 33,500,000.00 元作担保。抵押物评估值为 8,460.00 万元，账面原值为 53,786,626.60 元，账面净值为 29,582,644.60 元。

(3) 公司以全资子公司上海紫泉饮料工业有限公司颀兴路 1188 号土地使用权(土地面积 102,520 平方米)及厂房(建筑面积 34,907.32 平方米)为抵押物，为上海紫江(集团)有限公司向上海农村商业银行闵行支行的借款

93,800,000.00 元作担保。抵押物评估值为 15,100 万元，账面原值为 137,261,014.73 元，账面净值为 90,892,194.13 元。

(4) 公司以控股子公司上海紫燕合金应用科技有限公司颀兴路 999 号土地使用权(土地面积 80,070.67 平方米)及厂房(建筑面积 14,795.37 平方米)为抵押物，为上海紫江(集团)有限公司向上海农村商业银行闵行支行的借款 58,000,000.00 元作担保。抵押物评估值为 11,389 万元，账面原值为 60,353,967.55 元，账面净值为 34,406,568.91 元。

(5) 公司以控股子公司上海紫泉标签有限公司颀兴路 1288 号土地使用权(土地面积 108,600.00 平方米)及厂房(建筑面积 37,915.17 平方米)作为抵押物，为上海紫江(集团)有限公司向中国农业银行上海闵行支行的借款 114,000,000.00 元作担保。抵押物评估值为 22,058 万元，账面原值为 186,861,524.56 元，账面净值为 132,687,586.75 元。

(6) 公司以全资子公司上海紫江彩印包装有限公司颀兴路 888 号的土地使用权(土地面积 93,676.00 平方米)及厂房(建筑面积 63,273.17 平方米)为抵押物，为上海紫江(集团)有限公司向中国农业银行股份有限公司上海闵行支行的借款 176,000,000.00 元作担保。抵押物评估值为 26,015.00 万元，账面原值为 218,995,801.89 元，账面净值为 161,798,045.16 元。

2、 质押资产情况

2010 年 12 月 1 日，公司以持有的全资子公司上海紫江彩印包装有限公司 52.5% 的股权作质押与中信银行股份有限公司上海分行签署了编号为（2010）沪银贷字第[731143100068 号]的《并购借款合同》，中信银行向公司提供总额为人民币 10,000 万元的并购贷款，贷款期限为 5 年。截止至 2013 年 12 月 31 日，该笔借款未还余额为 50,000,000.00 元。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2014 年 4 月 18 日第五届董事会第二十三次会议 2013 年度利润分配预案，公司 2013 年度以年末总股本 1,436,736,158 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。

(二) 其他资产负债表日后事项说明:

本公司无需要披露的日后事项。

十一、其他重要事项说明

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位: 人民币元

项目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)		-56,332.11	-56,332.11		377,673.14
2.衍生金融资产					
可供出售金融资产	109,136,570.00	21,699,168.72	90,703,726.68		130,835,738.72
上海威尔泰工业自动化股份有限公司	109,136,570.00	21,699,168.72	90,703,726.68		130,835,738.72

(二) 其他需要披露的重要事项

- 公司于 2012 年 1 月 30 日收到中国银行间交易商协会的“中市协注[2012]CP10 号”《接受注册通知书》，核定公司发行短期融资券注册金额 6 亿元，有效期截至 2014 年 1 月 30 日。公司于 2012 年 3 月 20 日成功发行 2012 年度第一期短期融资券 2 亿元人民币，期限 365 天，利率 5.27%，并于 2013 年 3 月 20 日成功兑付 2 亿元本金及 1,054 万元利息。公司于 2012 年 7 月 26 日成功发行 2012 年度第二期短期融资券 4 亿元人民币，期限 365 天，利率 4.29%，并于 2013 年 7 月 27 日成功兑付 4 亿元本金及 1,716 万元利息。公司于 2013 年 5 月 17 日成功发行 2013 年度第一期短期融资券 2 亿元人民币，期限 365 天，利率 4.44%。
- 控股子公司上海紫江创业投资有限公司（以下简称创投公司）于 2010 年与中航航空电子系统有限责任公司、上海仪电控股（集团）公司、上海国盛（集团）有限公司、烟台蓝天投资开发有限公司、上海闵航投资建设有限公司以货币出资形式，成立了中航民用航空电子有限公司，注册资本为人民币 45 亿元，其中创投公司出资 6.75 亿元，持股比例为 15%。2011 年创投公司出资 2.7 亿元，2012 年出资 2.7 亿元，2013 年 1 月 4 日系最后一次出资，出资额为人民币 1.35 亿元。

- 3、 公司控股子公司上海紫江创业投资有限公司，以现金方式投资 9,000 万元参与设立上海紫晨股权投资中心（有限合伙），认缴其 20% 出资，其中 2011 年度认缴金额为 4,500 万元，2013 年 1 月 7 日认缴 2,250 万元。
- 4、 公司控股子公司武汉紫江企业有限公司（以下简称武汉企业）于 2011 年与武汉统一企业食品有限公司以货币出资形式成立了武汉紫江统一企业有限公司，其中武汉企业出资 6,600 万元，持股比例 50%。2013 年武汉企业增加投资 5,000 万元，截止至 2013 年 12 月 31 日，武汉企业累计出资 1.16 亿元，持股比例 50%。
- 5、 根据广东省深圳市中级人民法院（以下简称“中院”）民事裁定书（2011）深中法民七重整字第 1—67 号，中院 2012 年 5 月 18 日裁定批准《中国科健股份有限公司重整计划》。为保护各方权利人权益，中院分别于 2012 年 11 月 7 日、2013 年 1 月 14 日及 2013 年 5 月 17 日作出裁定，分别延长重整计划的执行期限及监督期限至 2013 年 2 月 18 日、2013 年 5 月 18 日及 2013 年 7 月 18 日。同时裁定确认本公司享有债权 1,855,888.89 元。上述债权款项本公司已于历年作坏账核销完毕。截止 2013 年 12 月 31 日，本公司收到中国科健股份有限公司分配的受偿现金累计 271,190.07 元，当年收到 104,160.07 元；收到受偿流通股累计 35,429 股，按收到日之前的一个交易日收盘价 12.25 元，计入账面 434,005.25 元，按报表日收盘价 10.66 元确认账面价值为 377,673.14 元。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	476,803,865.04	99.95			852,830,447.94	99.72		
1-2 年 (含 2 年)	84,729.20	0.02	4,236.46	5.00	2,279,977.61	0.27	113,998.88	5.00
2-3 年 (含 3 年)	25,982.69	0.01	2,598.27	10.00	106,502.00	0.01	10,650.20	10.00
3-4 年 (含 4 年)	106,502.00	0.02	42,600.80	40.00				
4-5 年 (含 5 年)								
5 年以上								
合计	477,021,078.93	100.00	49,435.53		855,216,927.55	100.00	124,649.08	

2、 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	477,021,078.93	100.00	49,435.53	0.01	855,216,927.55	100.00	124,649.08	0.01
组合小计	477,021,078.93	100.00	49,435.53	0.01	855,216,927.55	100.00	124,649.08	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	477,021,078.93	100.00	49,435.53		855,216,927.55	100.00	124,649.08	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	476,803,865.04	99.95		852,830,447.94	99.72	
其中：信用期(2 个月内)	476,803,865.04			852,830,447.94		
逾期 6 个月内						
逾期 6 个月内至 1 年内						
1—2 年(含 2 年)	84,729.20	0.02	4,236.46	2,279,977.61	0.27	113,998.88
2—3 年(含 3 年)	25,982.69	0.01	2,598.27	106,502.00	0.01	10,650.20
3—4 年(含 4 年)	106,502.00	0.02	42,600.80			
4—5 年(含 5 年)						
5 年以上						
合计	477,021,078.93	100.00	49,435.53	855,216,927.55	100.00	124,649.08

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
广州紫江包装有限公司	全资子公司	103,601,771.61	1 年以内、2-3 年	21.72
沈阳紫江包装有限公司	全资子公司	100,213,336.38	1 年以内、3-4 年	21.01
天津实发-紫江包装有限公司	控股子公司	38,709,986.22	1 年以内	8.11
上海紫江食品容器包装有限公司	控股子公司	25,195,150.52	1 年以内	5.28
山东紫江包装有限公司	全资子公司	24,345,362.22	1 年以内	5.10
合计		292,065,606.95		61.22

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
广州紫江包装有限公司	全资子公司	103,601,771.61	21.72
沈阳紫江包装有限公司	全资子公司	100,213,336.38	21.01
天津实发-紫江包装有限公司	控股子公司	38,709,986.22	8.11
上海紫江食品容器包装有限公司	控股子公司	25,195,150.52	5.28
山东紫江包装有限公司	全资子公司	24,345,362.22	5.10
上海紫日包装有限公司	全资子公司	22,940,767.53	4.81
上海紫江彩印包装有限公司	全资子公司	22,590,348.37	4.74
武汉紫江企业有限公司	控股子公司	17,483,652.11	3.67
上海紫江特种瓶业有限公司	全资子公司	16,301,197.62	3.42
成都紫江包装有限公司	全资子公司	15,820,613.67	3.32
上海紫泉饮料工业有限公司	全资子公司	14,371,903.13	3.01
江苏紫江食品容器包装有限公司	全资子公司	4,859,942.27	1.02
江西紫江包装有限公司	全资子公司	4,152,073.05	0.87
天津紫江食品容器包装有限公司	控股子公司	2,060,537.75	0.43
武汉紫海塑料制品有限公司	全资子公司	1,221,902.00	0.26
上海紫泉包装有限公司	全资子公司	1,211,873.85	0.25
武汉紫泉饮料工业有限公司	全资子公司	825,136.79	0.17
武汉紫江包装有限公司	控股子公司	797,009.18	0.17
合肥紫江包装有限公司	全资子公司	384,039.15	0.08
南京紫泉饮料工业有限公司	控股子公司	319,886.74	0.07
福州紫江包装有限公司	全资子公司	151,306.19	0.03
合计		417,557,796.35	87.54

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	1,907,011,980.98	99.98	370.00		1,592,919,926.36	99.88		
1-2 年(含 2 年)	59,863.00	0.00	2,993.15	5.00	119,711.88	0.01	5,985.59	5.00
2-3 年(含 3 年)	105,311.88	0.01	10,531.19	10.00	14,192.90	0.00	1,419.29	10.00
3-4 年(含 4 年)	14,192.90	0.00	5,677.16	40.00	800.00	0.00	320.00	40.00
4-5 年(含 5 年)	800.00	0.00	640.00	80.00	2,064.40	0.00	1,651.52	80.00
5 年以上	217,334.90	0.01	217,334.90	100.00	1,742,284.72	0.11	1,742,284.72	100.00
合计	1,907,409,483.66	100.00	237,546.40		1,594,798,980.26	100.00	1,751,661.12	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	1,907,409,483.66	100.00	237,546.40	0.01	1,594,798,980.26	100.00	1,751,661.12	0.11
组合小计	1,907,409,483.66	100.00	237,546.40	0.01	1,594,798,980.26	100.00	1,751,661.12	0.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	1,907,409,483.66	100.00	237,546.40		1,594,798,980.26	100.00	1,751,661.12	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,907,011,980.98	99.98	370.00	1,592,919,926.36	99.88	
其中：信用期 (2 个月内)	1,906,904,980.98	99.97		1,592,919,926.36	99.88	
逾期 6 个月内	100,000.00	0.01	300.00			
逾期 6 个月至 1 年内	7,000.00	0.00	70.00			
1-2 年 (含 2 年)	59,863.00	0.00	2,993.15	119,711.88	0.01	5,985.59
2-3 年 (含 3 年)	105,311.88	0.01	10,531.19	14,192.90	0.00	1,419.29
3-4 年 (含 4 年)	14,192.90	0.00	5,677.16	800.00	0.00	320.00
4-5 年 (含 5 年)	800.00	0.00	640.00	2,064.40	0.00	1,651.52
5 年以上	217,334.90	0.01	217,334.90	1,742,284.72	0.11	1,742,284.72
合计	1,907,409,483.66	100.00	237,546.40	1,594,798,980.26	100.00	1,751,661.12

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
翊志实业有限公司	往来款	261,156.96	账龄较长,无法收回	否
上海三信液压有限公司	往来款	247,000.00	账龄较长,无法收回	否
上海市华亭律师事务所	往来款	220,702.95	账龄较长,无法收回	否
市五医院	往来款	110,000.00	账龄较长,无法收回	否
上海笔克展览服务有限公司	往来款	68,000.00	账龄较长,无法收回	否
EVERFINEST 公司	往来款	67,101.65	账龄较长,无法收回	否
上海建勋装饰有限公司	往来款	60,000.00	账龄较长,无法收回	否
6 万元以下客户 14 家	往来款	493,052.66	账龄较长,无法收回	否
合计		1,527,014.22		

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或 内容
上海紫江商贸控股有限公司	全资子公司	469,452,260.40	1 年以内	24.61	往来款
上海紫江创业投资有限公司	控股子公司	292,300,000.00	1 年以内	15.32	往来款
上海紫东薄膜材料股份有限公司	控股子公司	197,211,946.91	1 年以内	10.34	往来款
上海紫泉饮料工业有限公司	全资子公司	172,090,501.26	1 年以内	9.02	往来款
上海紫东化工材料有限公司	控股子公司	130,826,764.04	1 年以内	6.86	往来款
合计		1,261,881,472.61		66.15	

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海紫江商贸控股有限公司	全资子公司	469,452,260.40	24.61
上海紫江创业投资有限公司	控股子公司	292,300,000.00	15.32
上海紫东薄膜材料股份有限公司	控股子公司	197,211,946.91	10.34
上海紫泉饮料工业有限公司	全资子公司	172,090,501.26	9.02
上海紫东化工材料有限公司	控股子公司	130,826,764.04	6.86
上海紫江新材料科技有限公司	控股子公司	118,563,226.16	6.22
成都紫泉饮料工业有限公司	控股子公司	58,000,000.00	3.04
上海紫江特种瓶业有限公司	全资子公司	56,014,624.08	2.94
上海紫燕合金应用科技有限公司	控股子公司	49,760,691.65	2.61
沈阳紫泉饮料工业有限公司	全资子公司	48,082,440.69	2.52
上海紫江喷铝包装材料有限公司	全资子公司	44,836,032.38	2.35
上海紫泉标签有限公司	控股子公司	43,901,000.00	2.30
山东紫江包装有限公司	全资子公司	43,602,900.19	2.29
武汉紫海塑料制品有限公司	全资子公司	37,776,691.72	1.98
郑州紫江包装有限公司	全资子公司	31,513,050.04	1.65
江西紫江包装有限公司	全资子公司	20,132,589.43	1.06
上海紫江国际贸易有限公司	控股子公司	20,000,000.00	1.05
昆明紫江包装有限公司	全资子公司	19,130,000.00	1.00
沈阳紫江包装有限公司	全资子公司	19,121,946.36	1.00
上海紫丹食品包装印刷有限公司	全资子公司	8,621,844.25	0.45
合肥紫江包装有限公司	全资子公司	7,855,000.00	0.41
上海紫都余山房产有限公司	全资子公司	7,000,000.00	0.37
上海紫江伊城科技有限公司	全资子公司	5,145,882.00	0.27
杭州紫江包装有限公司	控股子公司	5,054,412.86	0.26
成都紫江包装有限公司	全资子公司	150,000.00	0.01
广州紫江包装有限公司	全资子公司	138,732.35	0.01
南京紫泉饮料工业有限公司	控股子公司	20,000.00	0.00
合计		1,906,302,536.77	99.94

(三) 长期股权投资
长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
联营企业：												
上海 DIC 油墨有限公司	权益法	29,623,883.80	73,543,690.20	8,211,368.12		81,755,058.32	35.00	35.00				7,286,650.00
上海利士包装有限公司	权益法	48,099,860.00	68,996,797.22	-4,544,770.54		64,452,026.68	45.00	45.00				3,600,000.00
天津利士包装有限公司	权益法	8,760,400.00	13,224,606.58	-106,434.67		13,118,171.91	20.45	20.45				409,000.00
上海虹桥商务大厦有限公司	权益法	159,951,699.89	255,581,284.21	-36,994,784.24		218,586,499.97	40.00	40.00				36,000,000.00
权益法小计			411,346,378.21	-33,434,621.33		377,911,756.88						47,295,650.00
子公司：												
上海紫华企业有限公司	成本法	69,455,751.06	66,976,919.63			66,976,919.63	100.00	100.00				
上海紫泉包装有限公司	成本法	223,880,965.98	223,880,965.98			223,880,965.98	100.00	100.00				
武汉紫江包装有限公司	成本法	68,553,718.28	68,553,718.28			68,553,718.28	81.00	81.00				
上海紫日包装有限公司	成本法	166,583,850.49	166,581,990.00			166,581,990.00	100.00	100.00				
上海紫江喷铝包装材料有限公司	成本法	108,359,452.96	108,359,452.96			108,359,452.96	100.00	100.00				
成都紫江包装有限公司	成本法	83,386,366.68	83,385,069.11			83,385,069.11	100.00	100.00				
上海紫江创业投资有限公司	成本法	484,000,000.00	484,000,000.00			484,000,000.00	98.91	98.91				
郑州紫江包装有限公司	成本法	63,489,080.00	63,489,080.00			63,489,080.00	100.00	100.00				
上海紫江新材料科技有限公司	成本法	105,357,191.39	106,389,807.54			106,389,807.54	75.00	75.00		303,525.03		
广州紫江包装有限公司	成本法	78,500,000.00	78,500,000.00			78,500,000.00	100.00	100.00				

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
上海紫燕合金应用科技有限公司	成本法	63,266,142.07	63,266,142.07			63,266,142.07	60.00	60.00				
上海紫东薄膜材料股份有限公司	成本法	203,127,907.43	247,488,583.55			247,488,583.55	89.55	89.55				
南昌紫江包装有限公司	成本法	48,500,000.00	48,500,000.00			48,500,000.00	100.00	100.00				
合肥紫江包装有限公司	成本法	48,500,000.00	48,500,000.00			48,500,000.00	100.00	100.00				
福州紫江包装有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00			36,000,000.00	100.00	100.00				
沈阳紫江包装有限公司	成本法	72,500,000.00	72,500,000.00			72,500,000.00	100.00	100.00				
上海紫丹印务有限公司	成本法	119,472,135.04	119,010,419.46			119,010,419.46	100.00	100.00				
武汉紫江企业有限公司	成本法	97,552,337.00	97,552,337.00			97,552,337.00	75.00	75.00				
上海紫江特种瓶业有限公司	成本法	89,442,000.00	61,199,807.17	28,242,000.00		89,441,807.17	100.00	100.00				
武汉紫海塑料制品有限公司	成本法	48,724,336.02	49,452,469.68			49,452,469.68	100.00	100.00				
上海紫泉饮料工业有限公司	成本法	156,441,660.36	95,296,461.41	57,151,800.00		152,448,261.41	100.00	100.00				
南京紫泉饮料工业有限公司	成本法	61,699,609.22	61,699,609.22			61,699,609.22	75.00	75.00				
宁波紫泉饮料工业有限公司	成本法	73,553,063.17	73,553,063.17			73,553,063.17	75.00	75.00				
上海紫江食品容器包装有限公司	成本法	31,024,029.53	31,024,029.53			31,024,029.53	75.00	75.00				
天津紫江食品容器包装有限公司	成本法	11,039,557.42	11,039,557.42			11,039,557.42	45.00	60.00	公司为第一大股东，并拥有半数以上表决权，公司董事长、总经理及财务负责人均由股份公司派出			

上海紫江企业集团股份有限公司
2013 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
成都紫泉饮料工业有限公司	成本法	14,897,700.00	14,897,700.00			14,897,700.00	90.00	90.00				
江苏紫江食品容器包装有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00			13,500,000.00	100.00	100.00				
上海紫丹食品包装印刷有限公司	成本法	115,169,920.00	36,895,702.78	75,617,500.00		112,513,202.78	100.00	100.00				
上海紫都佘山房产有限公司	成本法	172,800,000.00	74,806,758.38			74,806,758.38	100.00	100.00				
济南紫江包装有限公司	成本法	17,000,000.00	17,000,000.00			17,000,000.00	100.00	100.00				
杭州紫江包装有限公司	成本法	39,182,130.80	37,970,474.61			37,970,474.61	51.00	51.00				
上海紫江彩印包装有限公司	成本法	347,008,126.22	350,539,898.74			350,539,898.74	100.00	100.00				
上海紫东化工材料有限公司	成本法	76,243,124.83	6.83			6.83	65.00	65.00				
上海紫江伊城科技有限公司	成本法	9,857,190.57	9,857,190.57			9,857,190.57	100.00	100.00				
四川紫日包装有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	100.00	100.00				
上海紫江商贸控股有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00			90,000,000.00	100.00	100.00				
天津实发-紫江包装有限公司	成本法	34,957,632.24	34,957,632.24			34,957,632.24	60.00	60.00				
上海紫江国际贸易有限公司	成本法	36,018,730.35	36,018,730.35			36,018,730.35	94.67	94.67				
其他被投资单位												
上海数讯信息技术有限公司	成本法	15,260,000.00	15,260,000.00			15,260,000.00						
上海紫竹高新区(集团)有限公司	成本法	95,000,000.00	95,000,000.00			95,000,000.00						
成本法小计			3,442,903,577.68	161,011,300.00		3,603,914,877.68				303,525.03		
合计			3,854,249,955.89	127,576,678.67		3,981,826,634.56				303,525.03		47,295,650.00

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	831,850,303.03	883,234,257.00
其他业务收入	910,554,596.02	407,143,386.31
营业成本	1,513,631,730.49	1,123,069,223.00

2、 主营业务（分行业）

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	831,850,303.03	691,929,115.41	883,234,257.00	736,874,309.87

3、 主营业务（分产品）

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PET 瓶及瓶坯	831,850,303.03	691,929,115.41	883,234,257.00	736,874,309.87

4、 主营业务（分地区）

地 区	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	730,973,940.01	599,319,517.62	827,379,590.60	693,877,246.55
华北地区	56,375,277.64	53,128,357.34	53,764,164.65	49,971,908.10
华南地区	51,476,546.47	51,590,028.51		
东北地区	66,378,984.62	61,245,657.65	75,609,192.21	66,332,820.12
公司内各业务分部相互抵消	73,354,445.71	73,354,445.71	73,518,690.46	-73,307,664.90
合计	831,850,303.03	691,929,115.41	883,234,257.00	736,874,309.87

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海紫日包装有限公司	166,834,178.85	9.57
上海紫泉包装有限公司	158,875,900.75	9.12
上海紫江特种瓶业有限公司	157,274,443.48	9.03
沈阳紫江包装有限公司	138,766,689.59	7.96
天津实发-紫江包装有限公司	100,063,160.56	5.74
合计	721,814,373.23	41.42

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	290,883,946.24	340,958,654.56
权益法核算的长期股权投资收益	14,059,773.23	9,871,587.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	639,158.48	798,948.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,028,296.26	4,966,345.75
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	40,277,971.34	28,206,861.86
合 计	350,889,145.55	384,802,397.82

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本年金额	上年金额
上海紫日包装有限公司	45,812,731.77	53,768,787.13
上海虹桥商务大厦有限公司	36,000,000.00	
上海紫泉包装有限公司	35,713,794.84	41,208,017.79
成都紫江包装有限公司	32,187,106.81	25,751,654.64
沈阳紫江包装有限公司	24,207,572.45	46,423,677.00

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益情况如下：

被投资单位	本年金额	上年金额
上海 DIC 油墨有限公司	15,498,018.12	15,968,619.34
天津利士包装有限公司	302,565.33	691,236.40
上海虹桥商务大厦有限公司	-796,039.68	-8,720,014.55
上海利士包装有限公司	-944,770.54	1,931,746.36

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	294,715,870.11	230,940,331.65
加：资产减值准备	-62,314.05	-1,942,170.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,679,693.22	55,436,561.92
无形资产摊销	925,784.83	819,572.50
长期待摊费用摊销	1,480,303.29	2,225,278.25
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）	906,986.38	-556,963.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	180,547,465.57	209,478,177.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-350,889,145.55	-384,802,397.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	490,588.97	-657,106.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-545,185.45	-327,111.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,846,534.92	120,253,279.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,776,670.29	-770,028,251.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	110,459,512.56	714,615,521.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	299,639,695.25	175,454,720.71
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	714,424,198.89	723,582,465.11
减：现金的期初余额	723,582,465.11	494,059,649.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,158,266.22	229,522,815.23

十三、 补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-12,573,711.92	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	21,312,906.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,028,296.26	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	716,652.52	
对外委托贷款取得的损益	1,435,698.75	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,147,178.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,501,206.73	
少数股东权益影响额（税后）	-1,068,895.52	
合计	15,496,918.61	

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.19%	0.159	0.159
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	5.77%	0.148	0.148

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额	年初余额	变动比率	变动原因
短期借款	3,191,966,955.49	1,910,096,329.67	67.11%	公司为进一步降低财务费用利息支出, 调整了短期借款、长期借款规模。
一年内到期的 非流动负债	104,694,324.23	664,655,225.06	-84.25%	

十四、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 4 月 18 日批准报出。

