

公司代码：600076

公司简称：康欣新材

# 康欣新材料股份有限公司 2016 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人 郭志先、主管会计工作负责人 李武鹏 及会计机构负责人（会计主管人员） 张琳 声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计,母公司2016年度实现净利润为13,520,642.25元,2016年度实现的可供股东分配利润为13,520,642.25元,加上年初未分配利润-734,311,007.54元,2016年度可供股东分配的利润为-720,790,365.29元。鉴于母公司报表可供股东分配的利润为负,根据有关规定,2016年度公司不进行利润分配,亦不进行资本公积转增股本。以上预案须经2016年年度股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成对投资者的实质承诺,敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况?

否

## 九、 重大风险提示

√适用 □不适用

公司已在本报告书中详细描述存在的风险，敬请查阅经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分。

## 目录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 3   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 3   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 8   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 12  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 27  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 38  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 44  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 45  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 50  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 53  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 54  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 167 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                            |
|-------------|---|----------------------------|
| 公司、本公司、康欣新材 | 指 | 康欣新材料股份有限公司                |
| 康欣科技        | 指 | 湖北康欣科技开发有限公司               |
| 湖北康欣新材      | 指 | 湖北康欣新材料科技有限责任公司            |
| 康欣连云港       | 指 | 康欣新材料科技连云港有限公司             |
| 远东控股        | 指 | 远东控股集团有限公司                 |
| 珠峰基石        | 指 | 深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）      |
| 武汉华汇        | 指 | 武汉华汇创业投资基金合伙企业（有限合伙）       |
| 芜湖基石        | 指 | 芜湖基石创业投资基金合伙企业（有限合伙）       |
| 东方国润        | 指 | 北京东方国润投资基金管理中心（有限合伙）       |
| 华商盈通        | 指 | 新疆华商盈通股权投资有限公司             |
| 杭州博润        | 指 | 杭州博润创业投资基金合伙企业（有限合伙）       |
| 常州博润        | 指 | 常州博润康博新兴产业投资中心（有限合伙）       |
| 国林投资        | 指 | 国林投资（北京）有限公司               |
| 襄阳博润        | 指 | 襄阳博润股权投资基金中心（有限合伙）         |
| 楚商先锋        | 指 | 楚商先锋（武汉）创业投资中心（有限合伙）       |
| 华岭基金        | 指 | 武汉光谷生物城华岭基金合伙企业（有限合伙）      |
| 科华银赛        | 指 | 科华银赛创业投资有限公司               |
| 弘湾资本        | 指 | 弘湾资本管理有限公司                 |
| 华安未来        | 指 | 华安未来资产管理（上海）有限公司           |
| 国寿安保        | 指 | 国寿安保基金管理有限公司               |
| 国信证券        | 指 | 国信证券股份有限公司                 |
| 平安大华        | 指 | 平安大华基金管理有限公司               |
| 第一创业        | 指 | 第一创业证券股份有限公司               |
| 华泰柏瑞        | 指 | 华泰柏瑞基金管理有限公司               |
| 红土创新        | 指 | 红土创新基金管理有限公司               |
| 泰达宏利        | 指 | 泰达宏利基金管理有限公司               |
| 上交所、交易所     | 指 | 上海证券交易所                    |
| 北京康欣易       | 指 | 北京康欣易科技发展有限公司              |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                |
| 报告期         | 指 | 2016年1月1日至2016年12月31日的会计期间 |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、万元、亿元                 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                               |
|-----------|-------------------------------|
| 公司的中文名称   | 康欣新材料股份有限公司                   |
| 公司的中文简称   | 康欣新材                          |
| 公司的外文名称   | KANGXIN NEW MATERIALS CO.,LTD |
| 公司的外文名称缩写 | KANGXIN NEW MATERIALS         |
| 公司的法定代表人  | 郭志先                           |

**二、 联系人和联系方式**

| 董事会秘书 |                         |
|-------|-------------------------|
| 姓名    | 牟傲                      |
| 联系地址  | 武汉市东西湖区金银湖环湖路57号中部慧谷30栋 |
| 电话    | 027-83223386            |
| 传真    | 027-83081999            |
| 电子信箱  | zqbir@hbkgangxin.cn     |

**三、 基本情况简介**

|             |                            |
|-------------|----------------------------|
| 公司注册地址      | 山东省潍坊市高新技术产业开发区北宫东街6号      |
| 公司注册地址的邮政编码 | 261061                     |
| 公司办公地址      | 湖北省武汉市东西湖区金银湖环湖路57号中部慧谷30栋 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 430048                     |
| 公司网址        | www.hbkgangxin.cn          |
| 电子信箱        | zqbir@hbkgangxin.cn        |

**四、 信息披露及备置地点**

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称       | 中国证券报、上海证券报    |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会办公室       |

**五、 公司股票简况**

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 康欣新材 | 600076 | 青鸟华光    |

**六、 其他相关资料**

|                   |            |                         |
|-------------------|------------|-------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内）   | 名称         | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）      |
|                   | 办公地址       | 北京市朝阳区关东店北街1号国安大厦11-15层 |
|                   | 签字会计师姓名    | 张年军、郑明                  |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司        |
|                   | 办公地址       | 北京市西城区太平桥大街19号          |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 欧阳昊頔、徐琰                 |
|                   | 持续督导的期间    | 2015年12月7日至2018年12月31日  |

**七、 近三年主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2016年            | 2015年            | 本期比上年同期增减 (%)   | 2014年            |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入                   | 1,307,514,421.88 | 1,030,847,102.55 | 26.84           | 906,171,364.18   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 383,873,906.33   | 269,411,164.77   | 42.49           | 188,163,079.52   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 380,512,422.10   | 264,919,761.73   | 43.63           | 188,004,681.08   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 167,436,903.96   | 50,900,741.43    | 228.95          | 174,945,626.04   |
|                        |                  |                  |                 |                  |
|                        |                  |                  |                 |                  |
|                        | 2016年末           | 2015年末           | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2014年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 2,924,405,207.79 | 2,540,531,301.46 | 15.11           | 1,290,191,127.57 |
| 总资产                    | 3,626,293,963.77 | 3,662,465,907.76 | -0.99           | 2,941,378,469.60 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                   | 2016年  | 2015年  | 本期比上年同期增减 (%) | 2014年  |
|--------------------------|--------|--------|---------------|--------|
| 基本每股收益 (元 / 股)           | 0.3712 | 0.4509 | -17.68        | 0.3374 |
| 稀释每股收益 (元 / 股)           | 0.3712 | 0.4509 | -17.68        | 0.3374 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.3679 | 0.4434 | -17.03        | 0.3371 |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 14.05  | 17.88  | 减少3.83个百分点    | 15.73  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 13.93  | 17.58  | 减少3.65个百分点    | 15.72  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、本公司于 2015 年度已实施完毕的重大资产重组构成反向购买，根据相关规定，公司合并财务报表以湖北康欣新材本期财务报表为基础编制，2015 年度合并财务报表的比较信息是湖北康欣新材的前期合并财务报表，即 2014 年会计数据为湖北康欣新材合并财务报表数据；

2、2016 年每股收益低于 2015 年数值是由于 2015 年股本变动所致。计算每股收益采用的是加权平均方法计算，分母要使用加权平均股数，2015 年 11 月公司新增重大资产重组中用于购买资产所发行的股份 55,774 万股，2015 年 12 月新增募集配套资金发行的股份 11,099 万股，至 2015 年 12 月 31 日，公司总股本为 103,426 万股。因此，在 2015 年每股收益计算时，加权平均的股数

小于 103,426 万股。2016 年公司总股本未发生变化，加权平均股数为 103,426 万股，故虽然 2016 年净利润增加，但每股收益低于 2015 年；

3、公司营业收入同比增加 26.84%，系 COSB 项目投产后产能提高、产品订单增加所致；

4、归属于上市公司股东的净利润同比增加 42.49%，主要系 COSB 项目投产后增加产品销售所致；

5、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加 43.63%，主要系 COSB 项目投产后增加产品销售所致；

6、经营活动产生的现金流量净额同比增长 228.95%，主要系报告期销售增长并且回款增加所致。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 347,238,939.18   | 273,175,292.22   | 358,475,506.94   | 328,624,683.54     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 110,588,482.52   | 84,047,573.29    | 92,120,966.59    | 98,193,499.04      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 110,520,806.53   | 80,286,034.45    | 94,719,984.24    | 96,062,211.99      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -138,417,788.38  | 203,512,207.94   | -78,969,922.71   | 119,596,061.56     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 2016 年金额      | 附注（如适用） | 2015 年金额   | 2014 年金额 |
|-----------|---------------|---------|------------|----------|
| 非流动资产处置损益 | -3,536,925.08 |         | 113,221.25 |          |

|   |               |  |              |             |
|---|---------------|--|--------------|-------------|
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |               |  |              |             |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 8,788,775.24  |  | 3,559,163.24 | 562,000.00  |
| 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  | 277,698.63    |  |              |             |
| 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 |               |  |              |             |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |  |              |             |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |              |             |
| 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  | -1,938,932.77 |  | 1,168,836.76 | -334,712.17 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |              |             |
| 少数股东权益影响额   |               |  |              |             |
| 所得税影响额  | -229,131.79   |  | -349,818.21  | -68,889.39  |
| 合计  | 3,361,484.23  |  | 4,491,403.04 | 158,398.44  |

**十一、 采用公允价值计量的项目**

□适用 √不适用

**十二、 其他**

□适用 √不适用

**第三节 公司业务概要****一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****1、主要业务**

2016年度，公司主要从事集装箱底板等优质、新型木质复合材料的研发、生产和销售，以及营林造林和优质种苗培育、销售。主要产品包括杨木复合集装箱底板、COSB复合集装箱底板、环保板等各类优质、新型木质复合材料，以及速生杨种苗，石楠、雪松、桂花等多种绿化种苗及景观树等林产品。

**2、经营模式****(1) 优质、新型木质复合材料业务经营模式****A、采购模式**

原材料主要为原木以及化工原料。原木主要购自康欣科技以及周边农户。化工原料尿素、三聚氰胺等原材料主要从市场随行就市采购。具体采购流程如下：

(A) 生产部、行政办公室、设备管理部、技术中心等，需采购物资的，应于每月下旬提出采购物资名称、规格、型号、数量、质量要求等计划（亦称“申报采购计划”）。根据需要，可事前安排物资使用部门及相关人员对物资需求量、价格、质量等进行评定，召开采购计划会，随后向总经理上报采购计划，经总经理审核后由采购部执行采购计划。

(B) 根据采购计划，大宗物资由总经理安排多部门联合采购班子（一般由所需物资部门、办公室、采购部等人组成）到市场上询价、比价、评比质量，按计划采购。小额物品由采购部直接购买。

(C) 付款方式：大宗物资由计财部直接汇款或由供货方到康欣新材计财部结账。小额物资由所需物资部门、采购储运部领款，按计划单购买付款。

(D) 采购物资每次都要填写物资名称、数量、单位、单价、规格、采购地址等清单，采购人员要在清单上签字，交总经理批准后，仓储部留存备查。

公司自有林地经营模式主要包括一次性买断经营权、承包土地经营、合作造林等三种模式，共掌握了约 65 万亩林地资源。同时，公司地处长江中下游江汉平原，系国内速生杨三大种植带之一。所处区域，速生杨树资源丰富，就近采购，运输成本低、供应保障充分。故上游木质原材料供货具有可持续性。

**B、生产模式**

公司的木质复合材料业务通过以销定产与通用产品适当进行安全备货相结合的方式组织生产。根据销售部已经签署的订单情况、与主要客户的沟通情况以及往年的生产销售状况和当年下游市



场情况实行生产计划管理（不同的订单要求所对应的工艺流程有区别），各生产单位根据公司统一下达的月度销售计划组织生产，当月的生产计划根据月度销售订单在前一个月 25 日之前下达，月度生产计划下达后，由生产单位制定具体的生产计划（包括产能、规格、质量指标等）和每天的生产进度安排，将生产任务落实到责任人，确保每个岗位和员工有明确的生产任务和岗位职责，按照作业指导书和操作规程完成订单。

### C、销售模式

集装箱制造业的一般业务流程如下：（A）箱东（货运公司和集装箱租赁公司）以点单的形式选定集装箱制造用的底板和钢材的供应商范围；（B）集装箱制造商在既定的供应商范围内，选定生产该批次产品所需要的供应商，并下达订单；（C）供应商在确定订单后，在约定的时间内将产品运送至制造商处，并完成相关的验收程序；（D）制造商验货后在商定的账期内支付相关款项。

鉴于箱东和集装箱制造企业在集装箱底板的供应商选择上均有一定的话语权，康欣新材在开发客户时一般需经过以下几个步骤：

第一步：康欣新材将样品送至箱东和集装箱制造企业进行检验和试用；

第二步：在通过检验和试用后，集装箱制造企业一般先行进行小批量采购（或箱东以点单的形式指定集装箱制造企业小批量使用康欣新材的集装箱底板）；

第三步：经过多次小批量采购并获得箱东认可后，箱东通常在给予集装箱制造企业的供应商目录中，将康欣新材列入集装箱底板供应商目录，供中标的集装箱制造企业选用。经过多次小批量采购并获得集装箱制造企业的认可后，集装箱制造企业在已被箱东列入集装箱底板供应商目录的订单中通常可大量选用康欣新材的集装箱底板，并可向尚未使用过康欣新材集装箱底板，且未将康欣新材列入集装箱底板供应商目录的箱东进行推荐，使得康欣新材有机会进入箱东指定的集装箱底板供应商目录。

环保板的销售采用直销模式，秉承减少流通环节提供满意产品的主旨，降低产品的流通成本并满足顾客利益最大化需求。由于直销直接面对大客户，减少了仓储面积并杜绝了呆帐，没有经销商和相应的库存带来的额外成本，因而可以保障公司及客户利益，加快销售步伐。

### （2）营林造林、优质种苗培育业务经营模式

公司（包括子公司康欣科技）依据营林造林地区的土地资源、自然交通条件以及速生树种的生物学特性，在保护当地生态环境和现有森林资源的条件下，科学合理地利利用宜林地、低产林地布局速生丰产林基地。营林造林主要采用一次性买断经营权、承包土地经营、合作造林等模式，具体如下：

#### A、一次性买断经营权模式

即与农村集体经济组织或农户或法人签订林地、林木的流转协议，公司一次性支付出让金，并取得林地长期经营权，一般为 30 至 60 年，并享有林地使用权，林木的所有权和使用权。该种模式主要用于收购山林。

#### B、承包土地经营模式

公司通过与集体经济组织或者农户签署《工业原料林基地用地承包协议书》，在集体所有的宜林坡耕地上进行营林造林，承包期一般为 20-50 年，公司在承包期内按合同约定支付承包金。负责筹措造林资金实施造林，并由公司享有林地使用权，林木所有权和使用权。公司速生杨丰产林建设主要采取的是承包土地公司自己栽植管护的经营模式。

### C、合作造林模式

合作造林模式是指公司与合作方签订《合作造林合同》，由合作方提供其拥有的土地使用权，公司负责投入种苗、肥料、农药、修路、管护、抚育等造林资金。目前，公司主要是在湖北丹江口区域与农户合作造林。

### 3、行业情况

中国集装箱行业经过三十多年的发展，成为了全球集装箱制造行业的中坚力量，是全球唯一能够提供集装箱三大系列产品以及其他物流装备的设计、制造、维护等“一站式”服务的国家。

中国集装箱行业已度过繁荣时期的扩张阶段，在当前经济出现复苏之前，中国集装箱行业发展面临产业结构不断优化升级的新局面，绿色生产、产能调整、产业升级和开拓新市场正当其时。上海国际航运研究中心2016年第三季度报告显示，集装箱海运企业与港口企业经营状况率先回暖，踏过景气分界线进入景气区间。

2016年1月30日交通运输部印发《交通运输标准化“十三五”发展规划》中对多式联运标准运载单元的标准制修订和实施均作很详细说明，并引导企业建立促进技术进步和适应市场竞争需要的企业标准化工作机制和技术标准体系。这对集装箱制造企业提出了集装箱产品要符合市场和国际化要求，有利于集装箱制造企业增强自身竞争力，真正做到把企业做大做强，在市场竞争中立于不败之地。

随着运输市场的不断变化和集装箱生产技术的日趋完善，未来市场对集装箱的需求也将变得复杂，寻求新市场是集装箱行业当前的主要任务。未来将有一些新的集装箱市场需求，如国内、国际铁路集装箱运输市场、新型集装箱用途市场等。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1. 技术先导、整合产业链，降低生产成本

**以次小薪材代替热带阔叶林，降低原料成本。**公司通过自主研发次小薪材改性技术，突破了传统行业的只能使用国外进口的热带阔叶林硬木生产集装箱底板的原料模式，实现了速生材（意杨、竹材）应用的创新，不仅有效解决了热带阔叶林硬材原料资源枯竭、价格昂贵、替代材料稀缺的难题，而且大幅降低了原材料用材成本。此外，公司还拥有原料林约 65 万余亩，把握上游林木资源既强化了对原料供给端的控制，又进一步降低了原料成本。

**研发环保四元树脂胶合剂，替代有毒酚醛胶，降低辅料成本。**传统工艺中通常必须使用酚醛胶，以达到集装箱底板在防腐、防水、抗弯、抗压等方面的性能要求。然而，这类胶水价格高，环保性差，生产环境极不友好，企业在生产经营需要补给工人较高的营养费用，甚至到了夏季有些企业还须临时停产。而公司自主研发的国家专利产品四元树脂胶合剂，利用环保材料代替苯酚、甲醛等传统制胶原料，生产成品不仅无毒环保，而且成本远低于传统胶合剂。

**攻坚克难联合研发智能装备，降低人力成本。**公司与德国迪芬巴赫公司联合攻关近 1 年，研发出了全球首条全自动化、数控化的 COSB 高强度定向结构板生产线。该生产线实现了生产全流程的动态监测、实时反馈和校准，突破了传统劳动密集型行业工作强度大的壁垒。在传统生产模式下生产 10 万 m<sup>3</sup> 集装箱底板需要 500-800 人左右，而公司的 COSB 生产线生产 27.5 万 m<sup>3</sup> 集装箱底板只需要 100 多人参与全程的管理与监控，极大降低了人工成本。

**“自产+直销”经营模式，缩短产销链，提升毛利率。**公司创新性采用“自产+直销”的经营模式，生产和销售集装箱底板及环保板，突破了板材产品售环节多、链条长、利润薄的现状。自产产品出厂价即为终端销售价，剔除了代工厂商、中间经销商多层分销环节，缩短了产销链，大幅提高了产品的毛利率。公司已先后与中海、新华昌、胜狮等行业龙头企业建立起配套关系，产品得到中海、新华昌、胜狮等国内主要集装箱箱厂以及中海、胜狮、长荣、阳明等箱东的充分认可。

## 2. 智能装备，助力利润提升

**充分利用集装箱生产余料，降低环保板生产成本。**在传统集装箱生产工艺中对木材原料的利用率相对较低，而公司的 COSB 生产线能够将生产集装箱底板所用原料剩余的边角料，枝桠材等小料、废料用于生产高性能的环保板材。这部分原料成本无法在会计处理中从集装箱底板中分离出来，所以计入了集装箱底板，因此使得环保板的利润率体现的比集装箱底板更高。

**品质卓越，定位高端市场。**公司生产的 COSB 环保板品质卓越，定位高端，产品的各项性能指标都远高于市场普通环保板及 OSB 板，因此售价也较高。

## 3. 多元化产品布局，抗产业周期性风险强。

**苗木收入平滑板材市场波动。**公司除了板材收入外，每年还会有苗木销售收入，这部分苗木销售收入，有效平滑了板材市场行情波动的风险。

**智能装备柔性化生产，灵活响应市场需求。**公司 COSB 生产线，具有柔性化生产的特点，可以同时兼顾高、中、低端板材产品的生产，产能可以在集装箱底板、COSB 环保板装饰板等不同产品之间实现无缝调配，因此，公司可以根据不同板材产品的市场行情变化，灵活投放产能。例如，当集装箱行业发展处于低迷期时，可以增大投放环保板的产能，来平滑集装箱行业波动的影响。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司管理层结合公司主营业务发展、财务状况，对公司的主要经营情况和公司未来发展等进行讨论与分析。

本章内容可能含有前瞻性的描述，可能与上市公司最终经营情况不一致，投资者阅读本章内容时，应同时参考本报告书“第十一节 财务报告”中的相关会计报告等内容。

康欣新材管理层明晰战略，强化落实，围绕既定工作目标，率领公司扬帆起航。

报告期内，公司科学谋划、统筹考虑，明确了战略目标：康欣新材将成为全球领先的可再生、环保物质新材料及其应用产品的提供商。并紧紧围绕这一目标，卓有成效的开展了以下几项工作。

第一，牢牢把握原材料资源。报告期内，围绕既定的收购目标，公司早计划、早安排、早着手，大力开展优质林地收购。截止报告期内末，公司共拥有林业基地约 65 万亩，苗木种植档次进一步提升。抓牢上游供给端，大大强化了公司对原材料的控制力，降低了原料成本。

第二，夯实集装箱底板和民用板材主业，公司 COSB 和 COSB 集装箱底板项目产能进一步提升，市场份额逐步增大。得益于在装备技术上的优势，公司可以实现柔性化生产，根据市场需求和行情的变化，将产能快速集中到盈利能力最强的产品上，保障盈利能力的稳定性。目前拳头产品 COSB 复合集装箱底板在全球市场占有率接近 15%。报告期内，公司合计生产集装箱底板 17.16 万 m<sup>3</sup>，销售 16.74 万 m<sup>3</sup>。在民用板材领域，公司立足高端定位、采取直销模式，面对优质客户，承接大订单，报告期内，合计生产各类环保板 15.55 万 m<sup>3</sup>，销售 15.66 万 m<sup>3</sup>。销售团队积极开拓新客户，公司保持与老箱东、老箱厂的紧密联系和良好沟通的基础上，新增 Beacon、中谷新良等 10 家客户，实现了销售收入的快速增长。

第三，开拓 COSB 材料应用新领域，木结构装配式房屋。进军木结构装配式房屋市场，不仅因为木结构房屋有着广阔的国内外市场空间，更是因为 COSB 和木结构房屋有着天然的契合，可以被用于制造木房屋的结构配件、楼面板、墙板，甚至是承重结构、梁柱，大大突破了现有木材的局限性。因此，报告期内，公司正式组建了湖北天欣木结构房制造有限公司，搭建了管理、设计、施工和生产团队，引进了三条德国最先进的生产线，并且与国外客户建立了紧密的业务联系。

第四，领先优势，源于技术创新。独步江湖的 COSB 板源于创新、自动化生产线源于创新，科技创新就是公司的生命力！报告期内，公司在科技研发领域进一步发力，不仅获得第三届中国林业产业创新奖一等奖，而且新获批国家实用新型专利 1 项，新申报发明专利和实用新型专利各 1 项。技术团队开发完成了覆膜杨木面、覆膜竹席面等系列集装箱底板新工艺、新产品的开发工作，正稳步推进《高性能定向结构板（COSB）交错层积材（CLT）的研发》、《定向结构板箱板连续生产方法的研究》、《非水基型无醛集装箱底板用胶粘膜的研发》、《集装箱底板后成型全自动生

产线研究》、《竹席（帘）自动浸胶生产线的研发》等五项研发工作，企业产品标准和实验数据库也已初步建立。

第五，升级生产方式，优化技术工艺。COSB 生产线的投产真正实现了胶合板行业生产方式的转型与升级。但用好这条先进的生产线无既有经验可循，公司员工依靠不断尝试和创新，对生产线进行了 10 多项改造，解决了一系列的设备、工艺和生产难题，产品合格率进一步提升。

第六，借力资本市场，实现转型发展。公司逐步摸索、规范证券事务工作，全年共完成信息披露公告 48 份，接待投资者超过 200 人次。公司逐步向内生式发展与外延式发展并重转型。报告期内，设立湖北康欣投资管理公司，该公司将围绕公司的战略目标，寻找有价值的标的，沿产业链上下游整合优质企业，积极开拓了包括木结构房屋在内的新业务领域。

第七，提升内部管理。完善车间计件工资制度，确保多劳多得，激发员工热情和积极性；实施产量统计制度，确保生产数据准确性，不弄虚作假；推行“质量标兵”评比机制，每个月进行一次“质量标兵”评选活动，充分发挥优秀员工的模范带头作用，涌现了一批优秀质量标兵；进一步完善各项规章制度和各工序、岗位的操作规程；建立设备管理小组制度，成立了包括机修、电气、生产共同负责的管理保障小组，将责任下放，形成齐抓共管、责任落实的局面，提高了管理水平和保障能力；公司还进一步提升了食堂、保洁、车队等后勤工作管理水平，提高了后勤服务的质量和服务意识。

## 二、报告期内主要经营情况

2016 年度公司的集装箱 COSB 定向结构板项目生产线产能得到稳定释放，订单量持续增加，公司收入规模和盈利能力均显著提升。

2016 年度，公司实现营业收入 130,751.44 万元，同比增长 26.84%；实现归属于上市公司股东的净利润 38,387.39 万元，同比增长 42.49%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 1,307,514,421.88 | 1,030,847,102.55 | 26.84    |
| 营业成本          | 790,267,571.77   | 609,402,037.16   | 29.68    |
| 销售费用          | 51,234,868.45    | 40,290,115.17    | 27.16    |
| 管理费用          | 75,485,025.58    | 88,074,971.76    | -14.29   |
| 财务费用          | 30,898,677.78    | 45,390,277.51    | -31.93   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 167,436,903.96   | 50,900,741.43    | 228.95   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -436,838,610.04  | -221,358,480.72  | -97.34   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -381,028,744.03  | 889,197,839.95   | -142.85  |
| 研发支出          | 33,932,628.96    | 26,878,005.43    | 26.25    |

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2016 年度，公司实现营业收入 130,751.44 万元，其中主营业务收入 130,528.70 万元，其他业务收入 222.74 万元。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                |         |               |               |               |
|-----------|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 制造业       | 1,121,766,868.26 | 697,618,274.89 | 37.81   | 30.03         | 31.11         | 减少 0.51 个百分点  |
| 林业        | 183,520,086.28   | 92,060,120.69  | 49.84   | 12.63         | 26.17         | 减少 5.38 个百分点  |
| 主营业务分产品情况 |                  |                |         |               |               |               |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 集装箱底板     | 628,083,214.65   | 445,682,599.14 | 29.04   | 18.09         | 21.21         | 减少 1.83 个百分点  |
| 环保板       | 493,683,653.61   | 251,935,675.75 | 48.97   | 53.15         | 59.17         | 减少 1.93 个百分点  |
| 建筑模板      |                  |                |         | -100.00       | -100.00       |               |
| 绿化苗       | 119,948,485.00   | 63,010,252.32  | 47.47   | -7.91         | 14.17         | 减少 10.16 个百分点 |
| 速生杨种苗     | 39,907,576.00    | 22,536,575.03  | 43.53   | 32.81         | 26.78         | 增加 2.69 个百分点  |
| 木材        | 23,664,025.28    | 6,513,293.34   | 72.48   | 793.59        |               | 减少 27.52 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 |                  |                |         |               |               |               |
| 分地区       | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 湖北区域      | 602,140,654.25   | 311,677,914.84 | 48.24   | 21.95         | 31.32         | 减少 3.69 个百分点  |
| 其他区域      | 703,146,300.29   | 478,000,480.74 | 32.02   | 32.20         | 29.99         | 增加 1.15 个百分点  |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

①制造业营业收入同比增加 30.03%，主要系公司 COSB 定向结构板项目投产运行后产能释放及订单增加所致；

②公司 COSB 定向结构板项目投产运行，公司加大了 COSB 定向结构板的市场推广力度，订单及产能增加，故 COSB 环保板营业收入同比增加 53.15%；

③2016 年度公司调整产品生产及销售结构，未生产建筑模板；

④2015 年公司对速生杨种苗基地进行了改造，2016 年速生杨种苗产量增加，并且市场需求较大，故速生杨种苗营业收入同比增加 32.81%；

⑤2015 年公司对外销售的木材为枝桠材，无结转成本，故 2016 年毛利率低于 2015 年。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品        | 生产量        | 销售量           | 库存量        | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|-------------|------------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 集装箱底板 (立方米) | 171,649.85 | 167,390.46    | 10,898.50  | 16.06        | 21.08        | -7.86        |
| 环保板 (立方米)   | 155,483.53 | 156,568.29    | 108.04     | 49.15        | 50.20        | 270.11       |
| 建筑模板 (立方米)  |            |               |            | -100.00      | -100.00      |              |
| 绿化苗 (株)     | 536,310.00 | 571,947.00    | 669,476    | -27.98       | -32.72       | -5.05        |
| 速生杨种苗 (株)   | 17,907,875 | 18,029,030.00 | 17,697,680 | 0.50         | 14.45        | -0.68        |
| 木材 (吨)      | 31,657.48  | 31,657.48     |            |              |              |              |

产销量情况说明：

各产品生产量、销售量同比增减变动原因见上述“主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明”。

## (3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 |        |                |              |                |                |                   |            |
|-------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|------------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明       |
| 制造业   | 小计     | 697,618,274.89 | 100.00       | 532,082,226.52 | 100            | 31.11             |            |
|       | 直接材料   | 558,462,776.68 | 80.05        | 425,990,981.11 | 80.06          | 31.10             |            |
|       | 直接人工   | 47,800,439.14  | 6.85         | 55,717,716.45  | 10.47          | -14.21            |            |
|       | 制造费用   | 91,355,059.06  | 13.10        | 46,410,618.96  | 8.72           | 96.84             |            |
|       | 外协费用   |                |              | 3,962,910.00   | 0.74           | -100.00           | 2016 年无外加工 |
| 分产品情况 |        |                |              |                |                |                   |            |
| 分产品   | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明       |
| 集装箱底板 | 小计     | 445,682,599.14 | 100.00       | 367,707,015.98 | 100.00         | 21.21             |            |
|       | 直接材料   | 359,121,489.57 | 80.58        | 297,472,814.13 | 80.90          | 20.72             |            |
|       | 直接人工   | 36,091,292.82  | 8.10         | 35,797,185.49  | 9.74           | 0.82              |            |

|      |      |                |        |                |        |         |  |
|------|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--|
|      | 制造费用 | 50,469,816.75  | 11.32  | 30,474,106.35  | 8.29   | 65.62   |  |
|      | 外协费用 |                |        | 3,962,910.00   | 1.08   | -100.00 |  |
| 环保板  | 小计   | 251,935,675.75 | 100.00 | 158,276,791.87 | 100.00 | 59.17   |  |
|      | 直接材料 | 199,341,287.12 | 79.12  | 123,860,474.50 | 78.26  | 60.94   |  |
|      | 直接人工 | 11,709,146.32  | 4.65   | 18,913,333.58  | 11.95  | -38.09  |  |
|      | 制造费用 | 40,885,242.31  | 16.23  | 15,502,983.79  | 9.79   | 163.72  |  |
| 建筑模板 | 小计   |                |        | 6,098,418.67   | 100.00 |         |  |
|      | 直接材料 |                |        | 4,657,692.46   | 76.38  |         |  |
|      | 直接人工 |                |        | 1,007,197.38   | 16.52  |         |  |
|      | 制造费用 |                |        | 433,528.83     | 7.11   |         |  |

成本分析其他情况说明

适用 不适用

①2016 年集装箱底板生产中无半成品外加工；

②2016 年公司主要产品由 COSB 自动化生产线生产，故直接人工成本占总生产成本的比重下降，制造费用占总生产成本比重上升；

③2016 年公司调整产品及产能结构，未生产建筑模板。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 61,996.59 万元，占年度销售总额 47.42%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 23,935.62 万元，占年度采购总额 38.31%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

## 2. 费用

适用 不适用

2016 年度期间费用同比分析如下：

单位：元

| 项目   | 2016 年度       | 2015 年度       | 同比增减 (%) | 说明                |
|------|---------------|---------------|----------|-------------------|
| 销售费用 | 51,234,868.45 | 40,290,115.17 | 27.16    | 销售增加所致运费增加        |
| 管理费用 | 75,485,025.58 | 88,074,971.76 | -14.29   | 管理费用发生额同比未有重大增减变动 |
| 财务费用 | 30,898,677.78 | 45,390,277.51 | -31.93   | 项目建设借款已偿还所致       |



### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入          | 33,932,628.96 |
| 本期资本化研发投入          | 0             |
| 研发投入合计             | 33,932,628.96 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%）   | 2.60          |
| 公司研发人员的数量          | 90            |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 7.15          |
| 研发投入资本化的比重（%）      |               |

#### 情况说明

√适用 □不适用

公司 2016 年度研发投入总额为 33,932,628.96 元，占营业收入比例为 2.60%，占制造业务营业收入比例为 3.02%，未来公司将继续保持研发投入力度。

### 4. 现金流

√适用 □不适用

2016 年度现金流的同比分析说明如下：

单位：元

| 项目            | 2016 年度         | 2015 年度         | 同比增减（%） | 说明                                  |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|-------------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 167,436,903.96  | 50,900,741.43   | 228.95  | 主要系销售及回款增加所致                        |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -436,838,610.04 | -221,358,480.72 | -97.34  | 主要系支付了竹木复合集装箱底板项目建设款、森林资源资产林地使用权购置款 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -381,028,744.03 | 889,197,839.95  | -142.85 | 主要系上年募集配套资金以及本年偿还银行借款               |

#### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                     |
|-------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|--------------------------|
| 货币资金        | 107,717,252.37   | 2.97             | 780,957,354.76 | 21.32            | -86.21              | 募集资金使用                   |
| 应收账款        | 237,096,202.99   | 6.54             | 197,703,176.59 | 5.40             | 19.93               | 新增销售所致的正常账期内的销货款         |
| 预付款项        | 24,137,341.45    | 0.67             | 93,535,426.94  | 2.55             | -74.19              | 设备到货安装, 预付款结转            |
| 其他应收款       | 4,072,362.80     | 0.11             | 2,096,292.44   | 0.06             | 94.27               |                          |
| 存货          | 1,259,938,272.54 | 34.74            | 932,228,823.23 | 25.45            | 35.15               | 新增森林资源资产                 |
| 固定资产        | 988,993,366.31   | 27.27            | 868,173,715.33 | 23.70            | 13.92               |                          |
| 在建工程        | 134,961,302.80   | 3.72             | 217,977,510.41 | 5.95             | -38.08              | 完工转固                     |
| 无形资产        | 610,286,517.06   | 16.83            | 333,839,196.05 | 9.12             | 82.81               | 新增林地使用权                  |
| 长期待摊费用      | 66,650,099.97    | 1.84             | 25,180,935.68  | 0.69             | 164.68              | 林业基础设施改造                 |
| 短期借款        | 433,000,000.00   | 11.94            | 267,800,000.00 | 7.31             | 61.69               | 流动资金借款增加                 |
| 应付票据        |                  |                  | 15,825,379.20  | 0.43             | -100.00             | 承兑汇票到期兑付                 |
| 应付账款        | 98,474,328.82    | 2.72             | 119,407,779.56 | 3.26             | -17.53              |                          |
| 应付职工薪酬      | 20,753,102.74    | 0.57             | 19,285,901.00  | 0.53             | 7.61                | 计提工会经费及职工教育经费、员工绩效工资暂未支付 |
| 应交税费        | 46,727,022.79    | 1.29             | 55,453,511.30  | 1.51             | -15.74              |                          |
| 其他应付款       | 1,274,092.98     | 0.04             | 15,795,553.89  | 0.43             | -91.93              | 外部单位往来借款支付               |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,845,564.70     | 0.24             | 174,634,628.92 | 4.77             | -94.93              | 偿还借款                     |
| 长期借款        | 31,006,919.30    | 0.86             | 386,229,494.78 | 10.55            | -91.97              | 偿还借款                     |
| 长期应付款       | 20,018,101.56    | 0.55             | 28,034,171.48  | 0.77             | -28.59              | 偿还借款                     |
| 递延收益        | 37,119,291.52    | 1.02             | 35,136,836.76  | 0.96             | 5.64                |                          |

其他说明

详见上表情况说明

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

2016 年度，公司的受限资产为开立银行承兑汇票、信用证的保证金以及为商业银行提供授信担保的抵押物，包括不动产、森林资源资产，受限资产的账面价值如下：

单位：元

| 项目      | 期末账面价值         | 受限原因     |
|---------|----------------|----------|
| 货币资金    | 2,016,434.79   | 国外信用证保证金 |
| 存货      | 370,217,781.89 | 借款抵押担保   |
| 固定资产    | 55,816,923.72  | 借款抵押担保   |
| 无形资产    | 79,793,111.42  | 借款抵押担保   |
| 生产性生物资产 | 21,589,367.35  | 借款抵押担保   |
| 合计      | 529,433,619.17 |          |

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司从事的行业属于林业产业，按照中国证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引》，康欣新材的主营业务中集装箱底板等优质、新型木质复合材料生产和销售属于制造业中的木材加工及木、竹、藤、棕、草制品业（行业代码C20），优质种苗的培育和销售业务以及营林造林业务属于林业（行业代码A02）。同时，根据产业结构调整指导目录（2011年本）（2013年修正），康欣新材从事的以集装箱底板为主优质、新型木质复合材料研发、生产、销售业务，属于鼓励类“一、农林业”、“53、木质复合材料、竹质工程材料生产及综合利用”；从事的速生杨良种繁育以及绿化苗业务，属于鼓励类“一、农林业”、“42、速生丰产林工程、工业原料林工程、珍贵树种培育及名特优新经济林建设”；从事的速生丰产杨树、松树等人工林营林造林业务，则属于鼓励类“一、农林业”、“44、森林抚育、低产林改造工程”。

#### 1、集装箱底板等优质、新型木质复合材料生产和销售业务

集装箱底板等优质、新型木质复合材料的质量要求高，生产技术及工艺相对较高，是人造板的高端产品，目前该行业利润水平相对较高。《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》提出，“完善天然林保护制度，全面停止天然林商业性采伐，增加森林面积和蓄积量。”这是我国在五年规划中，首次提出全面停止天然林商业性采伐。根据禁伐时间表，我国将对全国天然林实施全面保护，分三步全面停止天然林商业性采伐：第一步，扩大东北内蒙古重点国有林区停止天然林商业性采伐试点；第二步，在试点取得经验的基础上，停止国有林场和

其他国有林区天然林商业性采伐；第三步，全面停止天然林商业性采伐。随着原材料的日益短缺及稳定的需求，公司将充分发挥自有林地优势，在未来较长时间将保持较高的利润水平。

## 2、优质种苗的培育和銷售业务以及营林造林业务

林业是具有生态、经济和社会三大功能的公益事业和基础产业，可以发挥生态、经济和社会三大效益。林业产业以森林为基础，因此林木种植业在整个林业产业的发展中具有重要的基础地位和战略性作用。林业按主要用途分为公益林业和商品林业两大类，我公司所从事的商品林业的主要产品为木材，是国民经济建设的主要生产资料和不可缺少的生活资料，广泛运用于建筑、造纸、家具制造、人造板生产、装饰、包装等各个行业，与国民经济建设和人民生活紧密相关。

由于林木资源供需缺口较大，且存在一定的地域性，林木种植企业之间的竞争主要不在于市场的竞争，而更多的在于是否拥有森林资源和经营管理水平的竞争。我国森林资源已进入快速发展时期，重点林业工程建设稳步推进，森林资源总量持续增长，森林的多功能多效益逐步显现，林产品等生态产品和生态文化产品的供给能力进一步增强。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

| 公司名称            | 权益比例 (%) | 注册资本   | 总资产        | 净资产        | 营业收入       | 净利润       | 主要经营活动   |
|-----------------|----------|--------|------------|------------|------------|-----------|--|
| 湖北康欣新材料科技有限责任公司 | 100      | 25,000 | 298,177.27 | 154,180.13 | 112,319.29 | 24,541.03 | 集装箱底板、COSB板生产与经营   |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 100      | 5,000  | 132,346.26 | 71,316.92  | 32,685.51  | 10,963.16 | 林木及苗木生产与经营   |
| 湖北康欣投资管理有限公司    | 100      | 1,000  |            |            |            |           | 在国家法律法规政策允许范围内对投资管理、咨询、文化产业、高新技术企业、商业、农业、新能源、房地产业、建筑业、旅游酒店服务业、娱乐业进行事业投资。 |
| 湖北天欣木结构房制造有限    | 62       | 10,000 | 399.03     | 385.22     | 0.00       | -14.78    | 木结构工程设计、建造、维修及技术咨询；木产品加工及销售；建  |

|    |  |  |  |  |  |  |                                      |
|----|--|--|--|--|--|--|--------------------------------------|
| 公司 |  |  |  |  |  |  | 筑材料、装饰材料、木地板、板材销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口。 |
|----|--|--|--|--|--|--|--------------------------------------|

注 1：湖北康欣投资管理有限公司尚未发生业务；

注 2：湖北天欣木结构房制造有限公司处于生产经营筹备期。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1. 行业市场分析

###### (1) 行业集中度较低，科技创新能力不足

从整个行业来看，初级低档产品多，精深加工产品少，低端市场产品同质化严重，以价格竞争为主，高端细分市场则更注重技术实力、品牌、资源储备等综合实力的竞争。

多数企业应对市场变化的主要手段仍然是降低价格，企业在品牌建设、研发资金投入、技术革新等方面差距较大，传统人造板产品市场份额过大，新型人造板产品比例较小。随着市场竞争的加剧以及替代产品的不断出现，人造板企业迫切需要在科技创新方面加大投入，加快企业的转型升级。

###### (2) 企业总体数量多，单个企业平均规模小

我国人造板企业数量很多，但绝大多数胶合板、细木工板、纤维板和刨花板生产企业规模过小，装备水平不高。以纤维板生产企业为例，我国约 500 家纤维板生产企业中，90%以上为中小型企业，企业平均单线生产能力不足 7 万 m<sup>3</sup>，单线的生产能力小，抗风险能力不强。部分企业还存在管理简单、设备落后、生产工艺不完善、技术人员缺乏等问题，其往往采取低价低质的策略迎合低档市场需求，产品质量不稳定。

###### (3) 集装箱底板制造企业集中度提升

由于集装箱底板行业装备投入大（单线成本从1000万到1亿不等）、技术壁垒高（对硬度、韧性、耐用指标要求高），因而竞争优势主要来源于规模生产和产品性能。目前底板行业内共有厂商30余家，年产10万立方米以上企业仅6家。2016年受全球经济不景气及中国出口的持续低迷，集运贸易增长乏力，航运企业经营业绩继续恶化等影响，使得传统主要客户普遍放缓投资进度及减缓对新造集装箱的采购需求，对集装箱制造行业影响巨大，2016年是集装箱行业近年来的低谷，销量约200万TEU（正常年份的干货集装箱出货量在260-300万TEU），在此背景下，部分造箱工厂关闭或兼并，降低了一部分产能，一些小型集装箱底板制造企业纷纷关闭寻求转型。

##### 2. 发展趋势

###### (1) 继续坚定走“林板一体化”，扩大整合上游林地资源

坚定的走“林板一体化”道路，这是国家林业产业政策鼓励的经营模式，通过“以板养林，以林促板”的相互促进，实现产业链的协调发展。目前国内天然林保护政策越来越严格，天然林已全面禁伐，原材料越来越短缺。人造板行业属于典型的资源依赖型行业，一是传统的多层板制造工艺需要大胸径的硬木作为旋切的原料；二是纤维板和定向刨花板的大型制造设备自动化程度较高，可实现规模化生产，对于木材需求量大。虽然短期内，国内企业采用进口木材解决原料供应问题，但长期看企业将承受较大的国际市场风险，也不能从根本上解决我国缺林的现状。因此，目前解决办法还是根据重点地区速生丰产用材林基地工程建设规划，建设工业原料林基地以保证企业获得稳定、持续原材料供应。

拥有配套原料林基地的人造板企业经营业绩受木质原料价格上涨的影响相对较小，企业可持续发展能力更强，因此，林木资源是人造板企业长期可持续发展的基础。

### **(2) 以需求为导向，生产出更绿色、环保的产品**

近年来随着人们环保意识的增强、国家行业新标准的确立，以及家居装饰有毒物质释放超标损害居民健康事件的屡屡出现，环保型产品已经被广大消费者接受，并成为购买建筑材料的重要参考指标。环保型产品已经成为本行业未来发展的主导方向。企业应以消费者的需求为导向，生产出更绿色、环保的产品。

欧美等发达国家对进口林产品技术门槛大幅提高，而且对安全、卫生、环保、健康等方面要求日趋提高。中国企业以往关注的产品规格、外观缺陷、胶合强度等传统物理指标，已经无法满足国际市场对于质量的新要求。越来越多的发达国家要求对胶合板进行森林体系认证。美国在 2008 年 5 月 22 日正式通过《雷斯法案》修正案关于植物保护的条款。2010 年 7 月，美国总统奥巴马签署的包括多层板等产品的《复合木制品标准法案》于 2011 年 1 月 3 日开始实施，这是在美国 CARB 认证基础上提出的，被视为世界上最严格的甲醛限量法规。

国内对绿色环保的要求也越来越严苛。住建部发布《建筑节能与绿色建筑发展“十三五”规划》提出“十三五”期间，我国将进一步加强绿色节能建筑推广，主要任务包括：加快提高建筑节能标准及执行质量、全面推动绿色建筑发展量质齐升、稳步提升既有建筑节能水平、深入推进可再生能源建筑应用等方面工作。受益于政策推广力度的持续加大以及创新模式下资金支持的逐渐到位，绿色建材、再生能源应用等相关领域企业将在未来五年继续实现较快发展。

### **(3) 提高劳动生产率，由劳动密集型向技术密集型发展**

随着我国劳动人口的逐步下降，老龄人口加速上升，我国人口红利逐渐消失。劳动力的不足一方面导致企业“用工荒”，影响企业的产能；另一方面，导致劳动力成本提高，将成为企业的重大负担。传统林产品深加工制造需要逐步转变“劳动密集型”的困境，向“技术密集型”发展，因此，未来采用新技术工艺提高劳动生产率的企业将在竞争中获得较大的优势。

### **(4) 集装箱制造业低成本竞争，集装箱底板趋向轻量化**

目前集装箱生产商超过 80 家，各大生产商通过升级生产工艺等方式来降低制造成本。集装箱底板作为主要承重部件，是生产商降低成本的主要方面，在要求具有极强的刚性、强度、耐磨

性、耐用性等物理性能基础上，还要求尽可能减轻自重，以利增加货运量。在同一标准的前提下，20 英尺集装箱如果减轻 300 公斤，按照全世界集装箱产量每年 300 万 TEU、每个集装箱年运输距离 15 万海里计算，每年将节约 90 万吨钢材和 1.67 亿升燃油，减少碳排放 36 万吨。集装箱底板轻量化用能够满足刚性、强度等且密度相对较小的木材、竹材替代钢材，将显著降低集装箱制造及运输成本，未来将得到进一步的发展应用。

#### **(5) 在生产过程中应用新技术新工艺，提高木材综合利用率**

在木材资源相对匮乏的情况下，提高木材综合利用率显得尤为重要。多层板的木材综合利用率在“三板”之中相对较低，根据测算，每提高 1 个百分点的综合利用，可相当于增加 40 万 m<sup>3</sup> 的木材。因此，未来多层板行业需改进技术，提高木材的使用效率。

### **(二) 公司发展战略**

适用 不适用

康欣公司在经营生产中具有三大核心优势：林木资源优势、技术优势、装备优势。核心优势汇聚为成本优势和品质优势。随着天然林禁伐政策的实行以及进口原木价格的上涨，林木加工企业越来越受制于原材料情况。康欣公司拥有上游林地资源 65 万亩，在不外采的前提下，即可满足公司 80% 的现有生产需求，通过 1-2 年便可补足另外 20% 的生产需求，实现永久持续发展。目前公司拥有 2 项国家发明专利、12 项实用新型专利，具有显著的技术优势。公司独创年产 27.5 万 m<sup>3</sup> 的 COSB 生产线，具有四年专利保护期，可大大节省劳动力，提高生产效率，真正实现无人化、数控化以及全自动化生产。2016 年公司生产集装箱底板在市场上占有率达到 15%，随着 20 万 m<sup>3</sup> 全自动新型集装箱生产线的投产，计划将集装箱市场份额逐步提升到 25%-30%，环保板销量在市场上稳步提升。

报告期内，公司逐步摸索、规范证券事务工作。设立了湖北康欣投资管理公司，围绕总公司的战略目标，开展投融资及并购整合业务，未来将寻找有价值的标的，沿产业链上下游整合优质企业。

公司将继续依托全资子公司湖北康欣新材在行业内的竞争优势和市场地位，统筹利用公司销售、采购渠道和丰富的林地储备等资源，以科技为先导，以苗、林、板一体化为依托，夯实集装箱底板业务，大力拓展民用板材业务，引领底板和环保板一体化生产，深化木结构房屋用材，不断地加大研发力度，提高盈利水平，促进公司快速健康发展。

### **(三) 经营计划**

适用 不适用

公司目前有年产 12 万 m<sup>3</sup> 的实木复合集装箱底板和年产 27.5 万 m<sup>3</sup> COSB 项目，另外 20 万 m<sup>3</sup> 的新型集装箱底板项目今年开始投产，将进一步扩大公司的生产规模，使得公司产品种类更加丰富。未来，公司在市场销量不断扩大的基础上将继续引进新的生产线，提高生产率，丰富下游产品种类。此外，公司不断强化企业基础管理工作和企业文化建设，推动公司向生产规模化、管理精细化、治理规范化发展。

## 1、完善产业链

2015 年投产的 27.5 万 m<sup>3</sup> COSB 项目在 2016 年的产能利用率为 85%，预计在 2017 年满产。COSB 生产线既可生产通用定向结构板（OSB），又可生产满足集装箱底板基材用途的高密度定向结构板（COSB）或直接生产集装箱底板，也可生产木结构房屋用 COSB 建材。后期公司拟通过实施年产 20 万 m<sup>3</sup> 新型集装箱底板项目，进一步扩大集装箱底板生产能力，强化优势产品的市场影响力，不断拓展下游产品的种类，延长产业链。

## 2、改进技术与创新产品计划

### （1）现有生产工艺和技术的改进

报告期内公司开发完成了覆膜杨木面、覆膜竹席面等系列集装箱底板新工艺、新产品的开发工作，通过改造冷进冷出系统、降温池等，使竹席面覆膜板产量得到很大的提升。对于公司独有的 COSB 生产线进行不断的优化和提升，如改进树皮输送设备减少卡阻和粉尘外泄等，有效提升了生产效率，后期将继续通过对现有生产线进行定制化改造、提升装备能力等手段提高原材料利用率和产品生产效率，为公司经济效益增长提供基础支持。

### （2）产品创新计划

公司独有的年产 27.5 万 m<sup>3</sup> 的 COSB 高强度定向结构板生产线，既可生产通用定向结构板（OSB），又可生产满足集装箱底板基材用途的高密度定向结构板（COSB）或直接生产集装箱底板，通过该项目的投产为公司以定向结构板为基础的一系列产品研发和技术创新提供了平台，全面提升公司主导产品整体质量管理、品种多样化发展以及成本控制能力。

对 7.26T 高标箱板工艺及材料搭配方面进行了大量实验和试制，并选用新材料进行实验，总结发现高标箱板组坯时中心层采用纵向五夹板或七夹板结构，可以大幅度提高箱板集中载荷检测的压边值，极大的提高了压箱小车抗压能力，为公司高等级箱板的生产提供了技术保障，目前已定出 4 种系列产品的高标箱板优选工艺，并投入生产。

## 3、业务开拓和市场发展计划

### （1）集装箱底板市场

未来随着“一带一路”等政策推行，多式联运将得到长足发展，航运市场开始转暖，会加大集装箱制造。公司将在充分市场调查的基础上，紧跟市场步伐，把握集装箱底板两大未来方向：COSB 和竹木复合。充分发挥产品质量稳定、品种丰富、价格适中等优势，进一步巩固、提升在中海、新华昌、胜狮等核心客户的市场份额。

### （2）民用板材市场

未来将大力拓展建材用 COSB 板材的销售，延续大客户模式。主要发展用于木结构房屋的标准结构件制作，房板、楼板建造。目前国外木结构房屋市场比较成熟，在国内属于新兴朝阳行业，国家大力提倡装配式房屋。木结构房屋防震、防火、环保、建造周期快，是未来装配式房屋的重要构成之一。

### （3）抓投入促并购，引进新的生产线



2017 年，公司将以湖北康欣投资管理公司为基础，加大投入，积极寻找行业的优质资源和项目，进行行业内上下游企业的整合。

另外，当前 COSB 产能可以满足需求，如果未来 COSB 件采用板材销量持续稳定大幅放量，现有 COSB 产能满足不了需求，公司会计划考虑投入新的生产线。

#### 4、提升管理水平计划

(1) 强化团队执行力。纵使思忖千百度，不如亲手下地锄。公司将进一步贯彻管理团队、中后台部门与一线生产部门的沟通，确保及时发现问题，解决问题，确保产量、销量、品质达标。

(2) 深化管理体制机制变革。明者因时而变，知者随事而制。公司将设计规范而互相制衡的流程，利用现代 IT 技术，把事管好，把信息管好，大力推进办公管理流程化、信息化。公司将优化考核与激励制度，把人管好，在不断提升员工整体薪酬待遇水平的同时，优化计件工资管理办法，改进绩效工资评定方法，严格绩效考核管理，激励先进，淘汰落后。

(3) 提升人力资源管理水平。一是将加强对现有员工职业技能的培训，提升每个员工的能力和素质；二是将优化建立通畅的晋升机制，俗话说宰相必起于州部，猛将必发于卒伍，公司将进一步从基层员工中提拔一批优秀的人才逐步走上管理岗位；三是将加大高素质人才的引进力度，为公司补充新鲜血液。四是将为不同层级的员工提供内外部学习机会，重视学习、提倡学习、奖励学习，在不断的学习和实践中，实现企业和员工的共同成长与进步。

(4) 建立并完善督查督办机制。公司将建立督查督办办公室，督查办将由公司总部直接领导与管理。主要任务是抓好公司重要决策的督查督办，做好生产管理专项任务督查督办，督查办要真正做到踏石留印，抓铁有痕。

(5) 不断增强技术研发团队。公司将一方面强化技术研发队伍建设，形成老中青相结合，覆盖不同技术领域的研发梯队，另一方面将要求技术团队深入“田间地头”，从一线生产流水线到中台检测、监控，到后台集中式的研发中心都要有技术团队的身影。将生产实践与技术研发有机结合在一起，高效的整合在一起。

(6) 培育勇于创新的工作氛围。小到操作动作的优化，工作表格的改进，大到新材料、新产品的研发，制度的革新都是创新。公司将常态化的设立创新奖，鼓励创新、支持创新、表彰创新。

该经营计划不代表公司对 2017 年度业绩承诺，能否实现取决于国家宏观政策导向、原料供应情况、生产设备情况等因素，存在不确定性。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

##### 1. 自然灾害的风险

自然灾害风险是来自自然界与林业经营生产相关的灾害性因素，诸如气候条件变化(冻害)、火灾、旱灾、风灾、雪灾、水灾、病虫害等。森林火灾、病虫害、盗伐是常见的破坏性较大的灾害，是森林“三防”的重点。康欣新材在林木种植和木材加工方面拥有丰富经验，具有充分应对

各种自然灾害的能力。但灾害多样性、突发性和破坏力大等特点，将有可能对其正常经营产生不利影响。

## 2. 人为风险

人为风险是指林业除了遭受不可避免的自然灾害的同时，短时间内也摆脱不了森林资源被偷盗以及乱砍滥伐，毁林开荒等人为破坏的现象，这种现象直接与现阶段社会上人们的低素质、低觉悟有很大关系，这是道德风险，也可以认为是社会风险。环境污染对林木生长的影响越来越明显，因而是构成人为风险的一个方面。人为风险是我国林业面临的最主要的风险之一。

## 3. 宏观经济波动的风险

公司产品的需求行业主要为运输、建筑、包装等国民经济的支柱型行业，受经济波动影响较大。上述行业的需求变动将直接影响公司产品供需状况。近年来，运输、建筑以及包装行业总体平稳发展，为公司开拓了广阔的市场空间。经过多年发展，公司立足当地林业资源优势，大力发展速生杨树种植以及培育飞播林等人工用材林，掌控了一定的林业资源，并与上游主要供应商和下游客户建立了长期而稳定的合作关系，能够共同分担宏观经济波动带来的不利影响，具备一定的抵抗宏观经济波动风险的能力。但如果宏观经济环境持续恶化，经济出现衰退，下游行业出现不景气或者发生重大不利变化，则将一定程度影响公司主导产品的市场需求，可能造成订单有所减少、盈利能力下降。

## 4. 下游产品及上游原材料价格波动的风险

公司集装箱底板的价格变动受制于集装箱需求状况。而国际贸易、海运市场行情、大宗商品价格以及季节性因素等对集装箱需求产生较大的影响。但因长期受热带阔叶林资源日渐匮乏、优质天然林硬木短缺以及传统劳动密集型生产工艺难以大规模扩产等不利因素制约，集装箱底板市场经常处于供给不足状态，故总体上主导产品集装箱底板价格较为平稳。随着东南亚等地区热带雨林保护力度的加大、国内对天然生态环境保护的日益重视以及优质天然林的日渐短缺，克隆木等热带阔叶硬木、国内材质较好的树种价格存在持续走高的风险。公司一直通过技术攻关，加大以速生杨木等次材以及其他次小薪材替代优质天然硬木的力度，并大力发展速生杨树、松木等人工用材林，储备丰富的速生丰产人工用材林资源，努力提高应对未来原材料成本上升的风险。

## 5. 税收政策变化的风险

公司因从事营林造林、利用速生杨等次小薪材生产木质复合材料等资源综合利用产品以及被认定为高新技术企业等，享受国家有关增值税、所得税一系列优惠政策，税收优惠政策具有持续性、经常性，但如果今后公司未能通过三年一次的高新技术企业审核或相关税收优惠政策出现调整，则可能无法继续享受现行的税收优惠政策，从而可能对经营业绩造成一定的不利影响。

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明  
适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 2016 年 | 0             | 0                | 0            | 0           |                           |                              |
| 2015 年 | 0             | 0                | 0            | 0           |                           |                              |
| 2014 年 | 0             | 0                | 0            | 0           |                           |                              |

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方                         | 承诺内容  | 承诺时间及期限                    | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|-----------------------------|---|----------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 股份限售 | 李洁、郭志先、李汉华、周晓璐              | 自股份发行结束之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的上市公司股份，也不由上市公司回购该部分股份，因履行业绩承诺而出现股份赎回情况除外。 | 2015 年 11 月 18 日，承诺期 36 个月 | 是       | 是        |                      |                 |
|              | 股份限售 | 蔡鉴、朱一波、杨燕冰、田三红、葛亚君、叶英、李刚、操喜 | 自股份发行结束之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人/本公司直接或间接  | 2015 年 11 月 18 日，承诺期 12 个月 | 是       | 是        |                      |                 |

|         |   |   |               |   |   |  |  |
|---------|---|---|---------------|---|---|--|--|
|         | 姣、许望生、张傲、刘雯婧、林启龙、杨其礼、李宏清、王甫、马钢、李文甫、周正、申燕、远东控股、珠峰基石、芜湖基石、东方国润、华商盈通、国林投资、杭州博润、常州博润、襄阳博润、武汉华汇、楚商先锋、华岭基金、科华银赛、弘湾资本、吉彦平、刘健   | 持有的上市公司股份，也不由上市公司回购该部分股份。   | 月             |   |   |  |  |
| 盈利预测及补偿 | 李洁、郭志先、李汉华、周晓璐、蔡鉴、朱一波、杨燕冰、田三红、葛亚君、叶英、李刚、操喜姣、许望生、张傲、刘雯婧、林启龙、杨其礼、李宏清、王甫、马钢、李文甫、周正、申燕、远东控股、珠峰基石、芜湖基石、东方国润、华商盈通、国林投资、杭州博润、常州博润、襄阳博润、武汉华汇、楚商先锋、华岭基金、科华银赛、弘湾资本、吉彦平、刘健 | 承诺本次重大资产重组完成后置入资产2015年度、2016年度及2017年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于251,134,325.43元、351,221,091.56元及441,528,549.40元，未实现部分以股份方式进行全额补偿                            | 2015年度-2017年度 | 是 | 是 |  |  |
| 解决同业竞争  | 李洁、郭志先、李汉华、周晓璐  | 本人及本人控制的其他企业目前没有直接或间接地从事任何与康欣新材实际从事业务存在竞争的业务活动。自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的其他企业将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股份或权益）从事与康欣新材的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。如本人及本人控制的其他企业有 | 无期限           | 是 | 是 |  |  |

|        |                |  |   |     |   |   |  |  |
|--------|----------------|--|---|-----|---|---|--|--|
|        |                |  | 任何商业机会可从事、参与或入股与康欣新材的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本人将及时告知康欣新材，并尽力帮助康欣新材取得该商业机会。   |     |   |   |  |  |
| 解决关联交易 | 李洁、郭志先、李汉华、周晓璐 |  | 不利用自身对上市公司的控制关系及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予承诺人及所控制的企业优于市场第三方的权利；不利用自身对上市公司的控制关系及重大影响，谋求与上市公司达成交易的优先权利；杜绝承诺人及所控制的企业非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向承诺人及所控制的企业提供任何形式的担保；承诺人及所控制的企业不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：1、督促上市公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，承诺人将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公开合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司利益的行为；3、根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，督促上市公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。 | 无期限 | 是 | 是 |  |  |
| 其他     | 东方国兴           |  | 1、承诺对上市公司置出的外部债务清偿提   | 无期限 | 是 | 是 |  |  |

|           |      |   |  |                           |   |   |  |  |
|-----------|------|---|--|---------------------------|---|---|--|--|
|           |      |   | <p>供担保。2、承诺与置出资产相关的上市公司现有工作人员的劳动和社保关系转入东方国兴指定公司，安置费用由东方国兴承担（因上市公司员工选择提前解除劳动关系和上市公司员工转移劳动关系产生的补偿费用均由东方国兴承担）。3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本单位承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p> |                           |   |   |  |  |
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 华安未来、国寿安保、国信证券、平安大华、第一创业、华泰柏瑞、红土创新、泰达宏利 | 承诺限售期 12 个月  | 2015 年 12 月 6 日，承诺期 12 个月 | 是 | 是 |  |  |

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

根据《潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司重大资产重组之利润补偿协议》及补充协议，本公司控股股东李洁、郭志先、李汉华、周晓璐等 39 位股东承诺，置入资产 2015 年度、2016 年度、

2017 年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 25,113.43 万元、35,122.11 万元及 44,152.85 万元。

本报告期内公司处于盈利预测期，置入资产 2016 年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 37,211.64 万元，超过了 2016 年度盈利预测目标。公司完成了重大资产重组后，公司主营业务转为集装箱底板等优质、新型木质复合材料产品的研发、生产和销售以及营林造林和优质种苗培育及销售，其中，集装箱底板等优质、新型木质复合材料业务是收入和利润的主要来源，公司的收入规模和盈利能力均得到显著提升，有利于增强本公司持续盈利能力和抗风险能力。

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

#### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为本公司 2015 年度的财务及内控审计机构，对公司业务情况了解，故公司聘请其作为 2016 年度财务及内控审计机构。鉴于瑞华会计师事务所被监管机构责令暂停承接新的证券业务并限期整改，为保证公司 2016 年度报告能按期披露，公司与瑞华会计师事务所进行了积极、充分的沟通，变更了 2016 年度财务及内控审计机构，瑞华会计师事务所对此亦表示深刻理解。

#### （四）其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

|              | 现聘任                |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 40 万元              |
| 境内会计师事务所审计年限 | 1 年                |

|  | 名称 | 报酬 |
|--|----|----|
|  |    |    |

|              |                    |       |
|--------------|--------------------|-------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） | 20 万元 |
| 财务顾问         | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司   |       |
| 保荐人          | 欧阳昊頔、徐琰            |       |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

原承担公司审计工作及内控审计工作的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）被主管部门责令暂停承接新的审计业务，因此，公司第八届董事会第二十七次会议聘请北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构，从事公司年度财务决算审计及内控审计等相关业务，并经公司2017年第二次临时股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

情况同上

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况



适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

向关联方湖北汉川农村商业银行股份有限公司贷款事宜已在临时公告中披露（公告编号：2016-015），截止报告期末贷款余额 7,500 万元。

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

###### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

**2、承包情况**

□适用 √不适用

**3、租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |             |                |                |               |            |            |        |            |                |        |         |          |       |
|---------------------------|-------------|----------------|----------------|---------------|------------|------------|--------|------------|----------------|--------|---------|----------|-------|
| 担保方                       | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方           | 担保金额           | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保类型   | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期         | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系  |
| 康欣新材料股份有限公司               | 公司本部        | 潍坊北大青鸟华光置业有限公司 | 170,000,000.00 | 2013年8月21日    | 2013年8月26日 | 2016年8月18日 | 连带责任担保 | 是          | 否              | 0      | 否       | 是        | 其他关联人 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   |             |                |                |               |            |            |        |            | 170,000,000.00 |        |         |          |       |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） |             |                |                |               |            |            |        |            | 0.00           |        |         |          |       |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况          |             |                |                |               |            |            |        |            |                |        |         |          |       |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           |             |                |                |               |            |            |        |            | 433,000,000.00 |        |         |          |       |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         |             |                |                |               |            |            |        |            | 433,000,000.00 |        |         |          |       |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |             |                |                |               |            |            |        |            |                |        |         |          |       |

|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| 担保总额 (A+B)                          | 433,000,000.00   |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%)                   | 14.81  |
| 其中:                                 |  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)           | 433,000,000.00   |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) |  |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)               |  |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                  | 433,000,000.00   |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                   |  |
| 担保情况说明                              | 截至2016年12月31日, 公司为潍坊北大青鸟华光置业有限公司提供的担保已经履行完毕; 公司子公司为子公司的担保金额为433,000,000.00元。 |

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

适用 不适用

#### 2、委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

| 投资类型    | 签约方          | 投资份额         | 投资期限 | 产品类型            | 投资盈亏        | 是否涉诉 |
|---------|--------------|--------------|------|-----------------|-------------|------|
| 保本型理财产品 | 中国建设银行股份有限公司 | 不超过1,2000 万元 | 一年   | 开放式资产组合型保本人民币理财 | 收益 27.77 万元 | 否    |
|         |              |              |      |                 |             |      |

其他投资理财及衍生品投资情况的说明:

经公司董事会第十八次会议审议通过, 公司使用不超过 12,000 万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的一年期以内的短期银行理财产品。公司于 2016 年 9 月 7 日使用 7,000 万元闲置募集资金购买中国建设银行股份有限公司的“乾元-周周利”开放式资产组合型保本人民币理财产品, 该产品起息日为 2016 年 9 月 7 日, 预期年化利率 2.00%-2.60%。2016 年 12 月 21 日公司赎回该产品 4,000 万元, 获得理财收益 27.77 万元。

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司置出长期股权投资中，控股子公司深圳市北大青鸟华光技术有限公司因未在法定时间内完成清算程序，参股公司潍坊华光精密机械有限公司、潍坊华光电器有限公司因未及时年检，已经被吊销企业法人营业执照，公司将督促其尽快完成相关清算及注销手续；控股子公司潍坊青鸟华光电池有限公司（以下简称“华光电池”）的股权过户，因其股东国投电子公司已注销，承继持有华光电池股权的工商变更尚在办理中，公司将在华光电池公司股份具备办理股东变更登记手续条件时立即办理相关过户手续并由康欣新材全体股东按照可办理过户时状况接收。

除上述四公司外，北京华光电子有限公司、潍坊北大青鸟华光置业有限公司、潍坊鑫兴置业有限公司、潍坊青鸟华光信息工程有限公司、潍坊北大青鸟华光电子有限公司及潍坊创业投资有限公司已经办理完毕相关股东变更工商备案手续。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 后续精准扶贫计划

为深入贯彻落实全国扶贫开发工作会议精神，认真落实湖北省委、孝感市委精准扶贫工作要求，公司拟在 2017 年参加“百企帮白村”活动，组织干部走进贫困村-南河乡沥山村、走近贫困户。

### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

公司自成立以来，在不断为股东创造价值的同时，始终坚持履行对客户、对员工、对资源、对环境、对社会应尽的责任与义务。坚持做到经济效益、社会效益与环境效益并重，以实际行动回报社会。

1. 保护股东和投资者的知情权、决策权和收益权。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息；通过提供多渠道的沟通方式，方便投资者了解公司，参与公司重大事项决策，发表意见和建议，充分保障投资者的决策权。
2. 带动农户增收。公司全资子公司康欣科技拥有林地资源 65 万亩，在林地的经营管理中实行“公司+基地+农户”的集约化模式，通过合作造林等形式鼓励农民参与到林业管护的生产中来，在挖沟、除草、整枝、施肥、防虫等林地管护劳动中，我们还高标准支付农民劳务工资。既增加了当地农民的就业机会，又缓解了农民的经济压力。报告期内，带动 125 万户农民实现增收。
3. 提高诚信管理水平。设置诚信管理工作机构，配备人员，专事诚信理念的传导灌输和各项制度的检查，使诚信管理水平不断提高，促进了工作的开展。公司多次荣获国家级“守合同重信用企业”称号，“湖北省林业诚信示范企业”称号，以及企业信用等级证书。

4. 严把质量标准。建立了严密的质量控制体系，实行生产过程控制和检验控制，严格执行首检、自检、巡检、成品出厂终检等质量控制流程。外购原材料均由专门的技术检测中心负责检验并出具正式检验报告，各项检验记录建档保存 5 年。企业全员质量管理氛围浓厚，各项质量控制程序和作业指导书及质量标准在每道工序都得到了严格地执行，通过了国际国内权威机构的检测，取得了质量管理体系认证和认证换版工作，获得中国船级社工厂认证书、法国国际检验局工厂认证书，其系列产品还获得第五届中国武汉农业博览会金奖，被评定为“中国驰名商标”、“湖北省著名商标”、“湖北省名牌产品”。
5. 关怀员工，重视员工权益保护。公司始终坚持“以人为本”的人才发展战略，尊重和维员工的个人权益，提升员工的工作能力，努力调动员工的主动性、积极性和创造性。人力资源部在公司共组织了 38 场次的内、外部员工培训，其中内部培训为 35 场次、外部培训 3 场次。为丰富员工业余生活，公司举办了各种文化活动：组织参加 2016 年汉川市职业技能大赛、庆“七·一”文艺汇演活动、篮球赛等。公司倾听员工意见、关心员工生活，及时解决他们遇到的诸如随迁子女入学、热水供应、防暑降温、宿舍照明、休闲上网、伤病探望、家庭困难等问题，极大地增强了凝聚力，调动了员工积极性。
6. 关注社会公益事业。公司严格履行纳税人义务，依法纳税，公司多次荣获“税收贡献二十强企业”荣誉称号。公司积极关注社会公益事业，向汉川市慈善事业捐款 100 万元帮助 2016 年抗洪救灾；积极参与湿地保护工作，是湿地基金会会员；此外，公司通过工会等组织经常对员工和困难群体帮扶济困，加强与政府部门和管理机构的沟通互动，建立了良好和谐关系。

### (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

### 报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数     | 本年解除限售股数   | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因        | 解除限售日期      |
|------|------------|------------|----------|--------|-------------|-------------|
| 田三红  | 30,947,353 | 30,947,353 | 0        | 0      | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 李文甫  | 25,619,539 | 25,619,539 | 0        | 0      | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 远东控股 | 22,309,614 | 22,309,614 | 0        | 0      | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 珠峰基石 | 22,309,614 | 22,309,614 | 0        | 0      | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 武汉华汇 | 19,520,912 | 19,520,912 | 0        | 0      | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 平安大华 | 16,947,835 | 16,947,835 | 0        | 0      | 认购非公开发行股票   | 2016年12月6日  |
| 华泰柏瑞 | 16,648,169 | 16,648,169 | 0        | 0      | 认购非公开发行股票   | 2016年12月6日  |
| 泰达宏利 | 16,592,685 | 16,592,685 | 0        | 0      | 认购非公开发行股票   | 2016年12月6日  |
| 红土创新 | 16,159,822 | 16,159,822 | 0        | 0      | 认购非公开发行股票   | 2016年12月6日  |
| 蔡鉴   | 15,779,411 | 15,779,411 | 0        | 0      | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 芜湖基石 | 14,724,345 | 14,724,345 | 0        | 0      | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 东方国润 | 11,527,846 | 11,527,846 | 0        | 0      | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 国信证券 | 11,342,943 | 11,342,943 | 0        | 0      | 认购非公开发行股票   | 2016年12月6日  |
| 刘健   | 11,154,807 | 11,154,807 | 0        | 0      | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |

|      |            |            |   |   |             |             |
|------|------------|------------|---|---|-------------|-------------|
| 第一创业 | 11,098,779 | 11,098,779 | 0 | 0 | 认购非公开发行股票   | 2016年12月6日  |
| 国寿安保 | 11,098,779 | 11,098,779 | 0 | 0 | 认购非公开发行股票   | 2016年12月6日  |
| 华安未来 | 11,098,779 | 11,098,779 | 0 | 0 | 认购非公开发行股票   | 2016年12月6日  |
| 朱一波  | 10,773,687 | 10,773,687 | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 杨燕冰  | 8,923,845  | 8,923,845  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 杨其礼  | 8,457,345  | 8,457,345  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 华商盈通 | 7,585,269  | 7,585,269  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 楚商先锋 | 5,535,885  | 5,535,885  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 弘湾资本 | 5,535,885  | 5,535,885  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 李宏清  | 5,386,844  | 5,386,844  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 周正   | 5,386,844  | 5,386,844  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 申燕   | 5,386,844  | 5,386,844  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 杭州博润 | 4,461,923  | 4,461,923  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 常州博润 | 4,461,923  | 4,461,923  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 国林投资 | 3,878,529  | 3,878,529  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 华岭基金 | 2,767,943  | 2,767,943  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 科华银赛 | 2,767,943  | 2,767,943  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 葛亚君  | 2,558,750  | 2,558,750  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 王甫   | 2,389,065  | 2,389,065  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 襄阳博润 | 2,230,961  | 2,230,961  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 叶英   | 1,993,132  | 1,993,132  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 操喜姣  | 1,616,053  | 1,616,053  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 许望生  | 1,616,053  | 1,616,053  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 李刚   | 1,669,921  | 1,669,921  | 0 | 0 | 重大资产重组承诺限售期 | 2016年11月17日 |
| 张傲   | 1,616,053  | 1,616,053  | 0 | 0 | 重大资产重组      | 2016年11     |

|     |             |             |   |   |                 |                     |
|-----|-------------|-------------|---|---|-----------------|---------------------|
|     |             |             |   |   | 承诺限售期           | 月 17 日              |
| 刘雯婧 | 1,481,383   | 1,481,383   | 0 | 0 | 重大资产重组<br>承诺限售期 | 2016 年 11<br>月 17 日 |
| 林启龙 | 1,373,645   | 1,373,645   | 0 | 0 | 重大资产重组<br>承诺限售期 | 2016 年 11<br>月 17 日 |
| 马刚  | 1,346,711   | 1,346,711   | 0 | 0 | 重大资产重组<br>承诺限售期 | 2016 年 11<br>月 17 日 |
| 吉彦平 | 727,969     | 727,969     | 0 | 0 | 重大资产重组<br>承诺限售期 | 2016 年 11<br>月 17 日 |
| 合计  | 386,838,637 | 386,838,637 | 0 | 0 | /               | /                   |

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)             | 68,021 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 69,778 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 0      |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况    |            |             |           |                     |          |             |          |
|--------------|------------|-------------|-----------|---------------------|----------|-------------|----------|
| 股东名称<br>(全称) | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押或冻结情况  |             | 股东<br>性质 |
|              |            |             |           |                     | 股份<br>状态 | 数量          |          |
| 李洁           | 0          | 220,429,643 | 21.31     | 220,429,643         | 质押       | 140,980,000 | 境内自然人    |



|                                    |             |            |      |            |    |            |         |
|------------------------------------|-------------|------------|------|------------|----|------------|---------|
| 北京东方国兴科技发展有限公司                     | 0           | 34,138,850 | 3.30 | 0          | 质押 | 26,138,850 | 境内非国有法人 |
| 郭志先                                | 1,336,100   | 26,919,569 | 2.60 | 25,583,469 | 质押 | 24,200,000 | 境内自然人   |
| 远东控股集团有限公司                         | 0           | 22,309,614 | 2.16 | 0          | 无  | 0          | 境内非国有法人 |
| 周晓璐                                | 0           | 20,065,994 | 1.94 | 20,065,994 | 质押 | 20,060,000 | 境内自然人   |
| 田三红                                | -13,872,853 | 17,101,500 | 1.65 | 0          | 无  | 0          | 境内自然人   |
| 平安大华基金—平安银行—李少朋                    | 0           | 16,947,835 | 1.64 | 0          | 无  | 0          | 境内非国有法人 |
| 泰达宏利基金—浦发银行—泰达宏利价值成长定向增发330号资产管理计划 | 0           | 16,592,685 | 1.60 | 0          | 无  | 0          | 境内非国有法人 |
| 红土创新基金—银河证券—深圳市创新投资集团有限公司          | 0           | 16,159,822 | 1.56 | 0          | 无  | 0          | 境内非国有法人 |
| 李汉华                                |             | 15,810,386 | 1.53 | 15,810,386 | 质押 | 15,810,000 | 境内自然人   |

## 前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称                               | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 |            |
|------------------------------------|---------------|---------|------------|
|                                    |               | 种类      | 数量         |
| 北京东方国兴科技发展有限公司                     | 34,138,850    | 人民币普通股  | 34,138,850 |
| 远东控股集团有限公司                         | 22,309,614    | 人民币普通股  | 22,309,614 |
| 田三红                                | 17,101,500    | 人民币普通股  | 17,101,500 |
| 平安大华基金—平安银行—李少朋                    | 16,947,835    | 人民币普通股  | 16,947,835 |
| 泰达宏利基金—浦发银行—泰达宏利价值成长定向增发330号资产管理计划 | 16,592,685    | 人民币普通股  | 16,592,685 |
| 红土创新基金—银河证券—深圳市创新投资集团有限公司          | 16,159,822    | 人民币普通股  | 16,159,822 |

|                                |   |        |            |
|--------------------------------|---|--------|------------|
| 徐剑                             | 9,850,000   | 人民币普通股 | 9,850,000  |
| 国信证券股份有限公司                     | 11,342,943  | 人民币普通股 | 11,342,943 |
| 深圳市珠峰基石股权投资合伙企业(有限合伙)          | 11,309,614  | 人民币普通股 | 11,309,614 |
| 第一创业证券—国信证券—共盈大岩量化定增集合资产管理计划   | 11,098,779  | 人民币普通股 | 11,098,779 |
| 华安未来资产—浦发银行—华安资产浦发银行定增3号资产管理计划 | 11,098,779  | 人民币普通股 | 11,098,779 |
| 国寿安保基金—渤海银行—国寿安保—鑫源定增1号资产管理计划  | 11,098,779  | 人民币普通股 | 11,098,779 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明               | 李洁, 郭志先, 周晓璐、李汉华是一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。 |        |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明            | 不适用   |        |            |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

| 序号               | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量                               | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件 |
|------------------|-----------|--|----------------|-------------|------|
|                  |           |  | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |      |
| 1                | 李洁        | 220,429,643                                | 2018年11月17日    | 0           | 重组限售 |
| 2                | 郭志先       | 25,583,469                                 | 2018年11月17日    | 1,336,100   | 重组限售 |
| 3                | 周晓璐       | 20,065,994                                 | 2018年11月17日    | 0           | 重组限售 |
| 4                | 李汉华       | 15,810,386                                 | 2018年11月17日    | 0           | 重组限售 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |           | 李洁, 郭志先, 周晓璐、李汉华是一致行动人。截止报告期末公司限售股东只有以上四位。 |                |             |      |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

|                |            |
|----------------|------------|
| 姓名             | 李洁         |
| 国籍             | 中国         |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否          |
| 主要职业及职务        | 公司副董事长、总经理 |

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

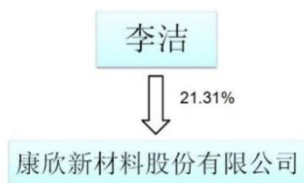
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

|                      |   |
|----------------------|---|
| 姓名                   | 李洁家族（李洁，郭志先，李汉华，周晓璐）                    |
| 国籍                   | 中国                                      |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否                                       |
| 主要职业及职务              | 郭志先女士是公司董事长，李洁先生是公司副董事长，总经理，周晓璐女士是公司董事。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                       |

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

公司实际控制人李洁家族成员包括李洁先生，郭志先女士，李汉华先生，周晓璐女士。

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)    | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期     | 年初持股数       | 年末持股数       | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|-------------|------------|-------------|-------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 郭志先 | 董事长      | 女  | 65 | 2015年12月29日 | 2017年5月22日 | 25,583,469  | 26,919,569  | 1,336,100  | 增持     | 50.00                | 否            |
| 李洁  | 副董事长、总经理 | 男  | 36 | 2015年12月29日 | 2017年5月22日 | 220,429,643 | 220,429,643 | 0          |        | 46.00                | 否            |
| 周晓璐 | 董事、副总经理  | 女  | 37 | 2015年12月29日 | 2017年5月22日 | 20,065,994  | 20,065,994  | 0          |        | 24.00                | 否            |
| 张齐生 | 独立董事     | 男  | 77 | 2015年12月29日 | 2017年5月22日 | 0           | 0           | 0          |        | 12.16                | 否            |
| 穆铁虎 | 独立董事     | 男  | 50 | 2015年12月29日 | 2017年5月22日 | 0           | 0           | 0          |        | 12.16                | 否            |
| 汤湘希 | 独立董事     | 男  | 54 | 2015年12月29日 | 2017年5月22日 | 0           | 0           | 0          |        | 12.16                | 否            |
| 原晋峰 | 董事       | 男  | 44 | 2015年12月29日 | 2017年5月22日 | 0           | 0           | 0          |        | 1.25                 | 否            |
| 莫正之 | 监事会主席    | 男  | 66 | 2015年12月29日 | 2017年5月22日 | 0           | 0           | 0          |        | 2.57                 | 否            |
| 夏志远 | 监事       | 男  | 37 | 2015年12月29日 | 2017年5月22日 | 0           | 0           | 0          |        | 19.00                | 否            |
| 李龙  | 监事       | 男  | 33 | 2015年12月29日 | 2017年5月22日 | 0           | 0           | 0          |        | 7.25                 | 否            |

|     |              |   |    |             |             |           |           |           |    |       |   |
|-----|--------------|---|----|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|----|-------|---|
| 牟傲  | 董事会秘书        | 女 | 35 | 2015年12月29日 | 2017年5月22日  | 0         | 0         | 0         |    | 20.00 | 否 |
| 李武鹏 | 财务总监         | 男 | 36 | 2015年12月29日 | 2017年5月22日  | 0         | 0         | 0         |    | 22.40 | 否 |
| 杨刚  | 副总经理         | 男 | 45 | 2015年12月29日 | 2017年5月22日  | 0         | 0         | 0         |    | 22.35 | 否 |
| 杨其礼 | 副总经理、总工（已离任） | 男 | 64 | 2015年12月29日 | 2016年11月29日 | 8,457,345 | 6,357,345 | 2,100,000 | 减持 | 24.00 | 否 |
| 杨宾  | 副总经理（已离任）    | 女 | 52 | 2015年12月29日 | 2016年4月13日  | 0         | 0         | 0         |    | 16.6  | 否 |
| 合计  | /            | / | /  | /           | /           |           |           |           | /  | 291.9 | / |

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 郭志先 | 曾任武汉钢厂团委书记；武汉二轻工业局铝制品工业供销服务公司副科长、科长；武汉市建设银行科长、副处长；武汉东湖高新进出口公司副总经理，湖北康欣新材料科技有限责任公司董事长，现任本公司董事长，湖北汉川农村商业银行股份有限公司董事。   |
| 李洁  | 曾任湖北康欣木制品有限公司总经理，湖北康欣新材料科技有限责任公司董事、总经理。现任湖北康欣新材料科技有限责任公司执行董事、总经理，本公司副董事长、总经理。   |
| 周晓璐 | 曾任湖北康欣木制品有限公司副总经理。现任湖北康欣新材料科技有限责任公司副总经理，本公司董事。  |
| 张齐生 | 现任南京林业大学教授、浙江农林大学名誉校长、国家林业局专家咨询委员会委员，中国工程院院士，为享受国务院特殊津贴专家，本公司独立董事。  |
| 穆铁虎 | 曾任职于河北省第二监狱，河北省司法厅，曾任河北经济贸易律师事务所、河北维正律师事务所、北京天勤律师事务所律师。现任北京浩天信和律师事务所合伙人律师，东旭光电科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。   |
| 汤湘希 | 现任中南财经政法大学教授、博士生导师，教育部人文社会科学重点研究基地——知识产权研究中心专职研究员，中南财经政法大学经济与会计监管研究中心研究员，中国金融会计学会常务理事，中国商业会计学会理事，湖北省会计学会常务理事，武汉市会计学会常务理事，蓝思科技股份有限公司、武汉长江通信产业集团股份有限公司独立董事，本公司独立董事。 |
| 李龙  | 现任湖北康欣新材料科技有限责任公司技术中心副主任，本公司监事。   |
| 夏志远 | 现任职湖北康欣新材料科技有限责任公司销售总监、职工监事。  |

|     |  |
|-----|--|
| 莫正之 | 曾任中国工商银行湖北分行营业部商业信贷科长、处长、审贷中心主任。现任本公司监事会主席。                                    |
| 牟傲  | 曾任湖北康欣科技开发有限公司办公室主任，湖北康欣新材料科技有限责任公司董事会秘书。现任本公司董事会秘书。                           |
| 杨刚  | 曾任成都华神集团股份有限公司设备部部长；四川国栋建设股份有限公司南充公司副总经理，湖北康欣新材料科技有限责任公司 COSB 项目负责人。现任本公司副总经理。 |
| 李武鹏 | 曾任众环海华会计师事务所有限公司，担任审计助理、高级审计员、项目经理，湖北康欣新材料科技有限责任公司财务总监。现任本公司财务总监。              |

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称   | 在其他单位担任的职务    |
|--------------|--|---------------|
| 郭志先          | 湖北汉川农村商业银行股份有限公司                                 | 董事            |
| 李洁           | 湖北康欣新材料科技有限责任公司                                  | 执行董事、总经理      |
| 周晓璐          | 湖北康欣新材料科技有限责任公司                                  | 副总经理          |
| 李龙           | 湖北康欣新材料科技有限责任公司                                  | 技术中心副主任       |
| 夏志远          | 湖北康欣新材料科技有限责任公司                                  | 销售总监          |
| 原晋锋          | 潍坊青鸟华光信息工程有限公司                                   | 总裁助理          |
| 张齐生          | 南京林业大学教授、浙江农林大学名誉校长                              | 教授、名誉校长       |
| 穆铁虎          | 北京浩天信和律师事务所合伙人律师，东旭光电科技股份有限公司独立董事                | 合伙人律师、独立董事    |
| 汤湘希          | 中南财经政法大学教授、博士生导师，蓝思科技股份有限公司、武汉长江通信产业集团股份有限公司独立董事 | 教授、博士生导师，独立董事 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 湖北康欣新材料科技有限责任公司是本公司全资子公司                         |               |

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 公司董事的报酬经董事会薪酬与考核委员会核定后，报董事会及股东大会审议批准执行；监事的报酬经公司股东大会审议批准实施；公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会审核通过后报董事会审议批准实施。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 根据公司薪酬制度和管理体系，结合岗位、责任、经营业绩以及各项考核指标完成情况确定。   |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 报酬情况详见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。   |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 281 万元  |

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务     | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-----------|------|------|
| 杨宾  | 副总经理      | 离任   | 工作原因 |
| 杨其礼 | 总工程师、副总经理 | 离任   | 工作原因 |
| 周晓璐 | 副总经理      | 聘任   | 工作原因 |

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2015 年 1 月，公司收到中国证监会下发的《行政处罚及证券市场禁入事先告知书》(编号：处罚字[2014]53 号)并进行了信息披露(公告编号 2015-001)。2015 年 4 月 17 日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》(【2015】7 号)。接到《行政处罚决定书》后，公司立即成立以董事长、总经理为组长的问题整改小组，逐条分析问题产生原因，逐条落实问题整改措拖，并进行了信息披露(公告编号 2015-050)。



## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 12     |
| 主要子公司在职员工的数量           | 1,247  |
| 在职员工的数量合计              | 1259   |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 1,047  |
| 销售人员                   | 8      |
| 技术人员                   | 120    |
| 财务人员                   | 15     |
| 行政人员                   | 69     |
| 合计                     | 1,259  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 本科及以上学历                | 85     |
| 专科、中专、高职等              | 544    |
| 其他                     | 630    |
| 合计                     | 1259   |

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

- 1、公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会根据公司有关工资管理以及岗位技能工资标准的规定发放；
- 2、中层管理人员薪酬由基本工资和绩效工资组成；
- 3、一般员工薪酬由月基础工资和产量奖励组成。

### (三) 培训计划

适用  不适用

- 1、公司的董事、监事、高级管理人员定期参加上海证券交易所、辖区证监局组织的各种专业培训及考核；
- 2、公司定期或不定期为员工根据部门分工组织专业培训，分内部培训，由公司内部各领域专业人员为员工进行培训；外部培训，组织员工参加行业协会、监管部门组织的培训；
- 3、组织各岗位员工积极参加岗位所需技术职业资格的学习和考核。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司治理结构和各项规章制度，这些制度保证了公司经营管理的正常开展。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利、开通网络投票，使其充分行使股东权利。

公司按照监管部门的要求，认真安排和接待投资者调研，积极参加监管部门举办的网上投资者集体接待日交流活动，并通过投资者关系互动平台、电话、邮件等多种形式与各位股东进行交流，认真、及时、详尽地回复股东提出的问题，使各位投资者能及时、全面的了解公司的情况。

#### 2、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产生董事。公司董事会人数和人员构成符合法律、行规和《公司章程》要求。公司现有 7 名董事，其中独立董事 3 名。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。

#### 3、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产生监事和组建监事会。公司现在监事 3 名，其中职工监事 1 名。监事会能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作。

#### 4、关于控股股东和上市公司

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。截至本报告期末，未发生过大股东占用公司资金和资产的情况。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露事务管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作，按照法律、法规和公司章程的规定，及时通过《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn>) 披露有关信息，切实履行上市公司信息披露的义务，同时严格遵守信息披露的有关规定，有效防止选择性信息披露和内幕交易的情形发生，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和广大投资者的合法权益。

#### 6、投资者关系及利益相关者

报告期内，公司注重投资者关系管理，通过电话及互动平台等多种方式与投资者保持沟通，回复与解答投资者反馈的信息与问题。公司充分尊重和维护员工、客户、供应商、投资者、社区等利益相关者的合法权益，努力实现各方利益间的平衡，积极合作，共同推动公司持续、健康发展。

2016，公司进一步加强公司治理，规范内控制度建设，使之符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求。公司进一步加强了内控控制制度建设的工作，着力于补充、完善内控制度。

公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司内幕交易防控工作，健全了公司内幕交易防控制度。公司董事会非常重视对内幕信息交易的管控，多次在董事会上对相关法律法规进行宣讲和学习。并及时对公司定期报告等重要事项进行了内幕信息知情人登记和报备，在出现股票交易异常波动时及时查询股东名册了解情况。

公司治理符合《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

| 会议届次             | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引        | 决议刊登的披露日期       |
|------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| 2016 年第一次临时股东大会  | 2016 年 1 月 15 日 | 上海证券交易所网站<br>2016-001 | 2016 年 1 月 15 日 |
| 2016 年度第二次临时股东大会 | 2016 年 2 月 16 日 | 上海证券交易所网站<br>2016-011 | 2016 年 2 月 16 日 |
| 2015 年年度股东大会     | 2016 年 5 月 4 日  | 上海证券交易所网站<br>2016-019 | 2016 年 5 月 4 日  |
| 2016 年第三次临时股东大会  | 2016 年 9 月 2 日  | 上海证券交易所网站<br>2016-032 | 2016 年 9 月 2 日  |

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2015 年年度股东大会于 2016 年 5 月 4 日在公司会议室召开，会议由公司董事长郭志先女士主持。出席会议的股东及股东代表共计 11 人，代表股份 299,822,467 股，占公司总股本的 28.98%。本次会议全部议案获得通过，没有否决或修改情况。本次会议的召集、召开符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立 | 参加董事会情况 | 参加股东大会情况 |
|------|------|---------|----------|
|      |      |         |          |

|     | 董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
|-----|----|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| 郭志先 | 否  | 8          | 8      | 0         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 李洁  | 否  | 8          | 8      | 0         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 周晓璐 | 否  | 8          | 8      | 0         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 原晋锋 | 否  | 8          | 5      | 3         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 张齐生 | 是  | 8          | 5      | 2         | 1      | 0    | 否             | 4         |
| 穆铁虎 | 是  | 8          | 5      | 3         | 0      | 0    | 否             | 4         |
| 汤湘希 | 是  | 8          | 8      | 0         | 0      | 0    | 否             | 4         |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 8 |
| 其中：现场会议次数      | 4 |
| 通讯方式召开会议次数     | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 4 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了高级管理人员绩效考评体系。董事会薪酬与考核委员会负责制定公司高级管理人员的考评和奖惩方案。报告期内，公司依照年度经营业绩目标以及其他关键绩效考核指标的完成情况对高级管理人员进行考评，并以此作为奖惩依据。公司将进一步完善薪酬和考核体系，健全激励和约束机制。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司同日在上海证券交易所网站披露的内部控制评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并为公司出具了内部控制审计报告，审计意见为标准无保留意见。详见公司同日在上海证券交易所网站披露的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审 计 报 告

京永审字（2017）第 110013 号

康欣新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的康欣新材料股份有限公司（以下简称“康欣公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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康欣公司管理层的责任，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，康欣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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张年军

中国·北京

中国注册会计师：郑明

二〇一七年四月二十日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：康欣新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   | 七、1  | 107,717,252.37   | 780,957,354.76   |
| 结算备付金                  |      |                  |                  |
| 拆出资金                   |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据                   | 七、4  | 6,669,630.00     | 3,028,212.00     |
| 应收账款                   | 七、5  | 237,096,202.99   | 197,703,176.59   |
| 预付款项                   | 七、6  | 24,137,341.45    | 93,535,426.94    |
| 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                  | 七、9  | 4,072,362.80     | 2,096,292.44     |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | 七、10 | 1,259,938,272.54 | 932,228,823.23   |
| 划分为持有待售的资产             |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 七、13 | 56,696,345.66    | 25320065.83      |
| 流动资产合计                 |      | 1,696,327,407.81 | 2,034,869,351.79 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 |      |                  |                  |

|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   | 七、19 | 988,993,366.31   | 868,173,715.33   |
| 在建工程                   | 七、20 | 134,961,302.80   | 217,977,510.41   |
| 工程物资                   |      |                  |                  |
| 固定资产清理                 |      |                  |                  |
| 生产性生物资产                | 七、23 | 23,745,064.21    | 16,546,629.11    |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 无形资产                   | 七、25 | 610,286,517.06   | 333,839,196.05   |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 七、28 | 66,650,099.97    | 25,180,935.68    |
| 递延所得税资产                | 七、29 | 4,127,903.27     | 7,089,889.53     |
| 其他非流动资产                | 七、30 | 101,202,302.34   | 158,788,679.86   |
| 非流动资产合计                |      | 1,929,966,555.96 | 1,627,596,555.97 |
| 资产总计                   |      | 3,626,293,963.77 | 3,662,465,907.76 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   | 七、31 | 433,000,000.00   | 267,800,000.00   |
| 向中央银行借款                |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |      |                  |                  |
| 拆入资金                   |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |      |                  |                  |
| 应付票据                   | 七、34 |                  | 15,825,379.20    |
| 应付账款                   | 七、35 | 98,474,328.82    | 119,407,779.56   |
| 预收款项                   | 七、36 | 50,000.00        | 110,901.70       |
| 卖出回购金融资产款              |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 七、37 | 20,753,102.74    | 19,285,901.00    |
| 应交税费                   | 七、38 | 46,727,022.79    | 55,453,511.30    |
| 应付利息                   | 七、39 | 676,491.47       | 4,220,447.71     |
| 应付股利                   |      |                  |                  |
| 其他应付款                  | 七、41 | 1,274,092.98     | 15,795,553.89    |
| 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                |      |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债             |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 七、43 | 8,845,564.70     | 174,634,628.92   |
| 其他流动负债                 |      |                  |                  |
| 流动负债合计                 |      | 609,800,603.50   | 672,534,103.28   |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                  |                  |
| 长期借款                   | 七、45 | 31,006,919.30    | 386,229,494.78   |
| 应付债券                   |      |                  |                  |
| 其中：优先股                 |      |                  |                  |
| 永续债                    |      |                  |                  |
| 长期应付款                  | 七、47 | 20,018,101.56    | 28,034,171.48    |
| 长期应付职工薪酬               |      |                  |                  |



|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 专项应付款         |      |                  |                  |
| 预计负债          |      |                  |                  |
| 递延收益          | 七、51 | 37,119,291.52    | 35,136,836.76    |
| 递延所得税负债       |      |                  |                  |
| 其他非流动负债       |      |                  |                  |
| 非流动负债合计       |      | 88,144,312.38    | 449,400,503.02   |
| 负债合计          |      | 697,944,915.88   | 1,121,934,606.30 |
| <b>所有者权益</b>  |      |                  |                  |
| 股本            | 七、53 | 1,034,264,129.00 | 1,034,264,129.00 |
| 其他权益工具        |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 资本公积          | 七、55 | 514,926,588.91   | 514,926,588.91   |
| 减：库存股         |      |                  |                  |
| 其他综合收益        |      |                  |                  |
| 专项储备          |      |                  |                  |
| 盈余公积          | 七、59 | 98,675,187.75    | 74,134,155.18    |
| 一般风险准备        |      |                  |                  |
| 未分配利润         | 七、60 | 1,276,539,302.13 | 917,206,428.37   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 2,924,405,207.79 | 2,540,531,301.46 |
| 少数股东权益        |      | 3,943,840.10     |                  |
| 所有者权益合计       |      | 2,928,349,047.89 | 2,540,531,301.46 |
| 负债和所有者权益总计    |      | 3,626,293,963.77 | 3,662,465,907.76 |

法定代表人：郭志先 主管会计工作负责人：李武鹏 会计机构负责人：张琳

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：康欣新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                |                |
| 货币资金                   |      | 78,158,701.52  | 743,421,176.99 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                |                |
| 衍生金融资产                 |      |                |                |
| 应收票据                   |      |                |                |
| 应收账款                   |      |                |                |
| 预付款项                   |      |                |                |
| 应收利息                   |      |                |                |
| 应收股利                   |      |                |                |
| 其他应收款                  | 十七、2 | 872,162,801.95 | 229,571,600.18 |
| 存货                     |      |                |                |
| 划分为持有待售的资产             |      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                |                |
| 其他流动资产                 |      | 31,130,707.79  | 1,129,622.91   |
| 流动资产合计                 |      | 981,452,211.26 | 974,122,400.08 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                |                |

|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产               |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十七、3 | 3,470,459,900.00 | 3,470,459,900.00 |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   |      | 7,701.38         |                  |
| 在建工程                   |      |                  |                  |
| 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                   |      |                  |                  |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |      |                  |                  |
| 递延所得税资产                |      |                  |                  |
| 其他非流动资产                |      |                  |                  |
| 非流动资产合计                |      | 3,470,467,601.38 | 3,470,459,900.00 |
| 资产总计                   |      | 4,451,919,812.64 | 4,444,582,300.08 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |      |                  |                  |
| 应付票据                   |      |                  |                  |
| 应付账款                   |      |                  |                  |
| 预收款项                   |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |      | 396,600.00       |                  |
| 应交税费                   |      | 2,210,578.40     | 2,961,646.09     |
| 应付利息                   |      |                  |                  |
| 应付股利                   |      |                  |                  |
| 其他应付款                  |      | 1,338.00         | 5,830,000.00     |
| 划分为持有待售的负债             |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                  |                  |
| 其他流动负债                 |      |                  |                  |
| 流动负债合计                 |      | 2,608,516.40     | 8,791,646.09     |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                  |                  |
| 长期借款                   |      |                  |                  |
| 应付债券                   |      |                  |                  |
| 其中：优先股                 |      |                  |                  |
| 永续债                    |      |                  |                  |
| 长期应付款                  |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |      |                  |                  |
| 专项应付款                  |      |                  |                  |
| 预计负债                   |      |                  |                  |
| 递延收益                   |      |                  |                  |
| 递延所得税负债                |      |                  |                  |
| 其他非流动负债                |      |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计       |  |                  |                  |
| 负债合计          |  | 2,608,516.40     | 8,791,646.09     |
| <b>所有者权益：</b> |  |                  |                  |
| 股本            |  | 1,034,264,129.00 | 1,034,264,129.00 |
| 其他权益工具        |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 资本公积          |  | 4,052,121,107.59 | 4,052,121,107.59 |
| 减：库存股         |  |                  |                  |
| 其他综合收益        |  |                  |                  |
| 专项储备          |  |                  |                  |
| 盈余公积          |  | 83,716,424.94    | 83,716,424.94    |
| 未分配利润         |  | -720,790,365.29  | -734,311,007.54  |
| 所有者权益合计       |  | 4,449,311,296.24 | 4,435,790,653.99 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 4,451,919,812.64 | 4,444,582,300.08 |

法定代表人：郭志先 主管会计工作负责人：李武鹏 会计机构负责人：张琳

### 合并利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |      | 1,307,514,421.88 | 1,030,847,102.55 |
| 其中：营业收入               | 七、61 | 1,307,514,421.88 | 1,030,847,102.55 |
| 利息收入                  |      |                  |                  |
| 已赚保费                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |      |                  |                  |
| 二、营业总成本               |      | 963,258,830.84   | 797,915,874.10   |
| 其中：营业成本               | 七、61 | 790,267,571.77   | 609,402,037.16   |
| 利息支出                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |      |                  |                  |
| 退保金                   |      |                  |                  |
| 赔付支出净额                |      |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |      |                  |                  |
| 保单红利支出                |      |                  |                  |
| 分保费用                  |      |                  |                  |
| 税金及附加                 | 七、62 | 12,533,853.59    | 8,629,367.59     |
| 销售费用                  | 七、63 | 51,234,868.45    | 40,290,115.17    |
| 管理费用                  | 七、64 | 75,485,025.58    | 88,074,971.76    |
| 财务费用                  | 七、65 | 30,898,677.78    | 45,390,277.51    |
| 资产减值损失                | 七、66 | 2,838,833.67     | 6,129,104.91     |
| 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）       | 七、68 | 276,078.63       |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |      |                  |                  |

|                                    |      |                |                |
|------------------------------------|------|----------------|----------------|
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                  |      | 344,531,669.67 | 232,931,228.45 |
| 加：营业外收入                            | 七、69 | 72,314,473.00  | 52,651,818.63  |
| 其中：非流动资产处置利得                       |      |                | 113,221.25     |
| 减：营业外支出                            | 七、70 | 5,548,769.08   | 285,417.38     |
| 其中：非流动资产处置损失                       |      | 3,535,305.08   |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                |      | 411,297,373.59 | 285,297,629.70 |
| 减：所得税费用                            | 七、71 | 27,479,627.16  | 15,886,464.93  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |      | 383,817,746.43 | 269,411,164.77 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      |      | 383,873,906.33 | 269,411,164.77 |
| 少数股东损益                             |      | -56,159.90     |                |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |      |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |      |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |      |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |      |                |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |      |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |      |                |                |
| 6.其他                               |      |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |      |                |                |
| 七、综合收益总额                           |      | 383,817,746.43 | 269,411,164.77 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |      | 383,873,906.33 | 269,411,164.77 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |      | -56,159.90     |                |
| 八、每股收益：                            |      |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)                     |      | 0.37           | 0.45           |
| （二）稀释每股收益(元/股)                     |      | 0.37           | 0.45           |

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

法定代表人：郭志先      主管会计工作负责人：李武鹏      会计机构负责人：张琳

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 附注 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|--------|----|---------------|-------|
| 一、营业收入 |    | 15,425,647.25 |       |
| 减：营业成本 |    |               |       |

|                                     |  |               |                |
|-------------------------------------|--|---------------|----------------|
| 税金及附加                               |  | 55,532.33     |                |
| 销售费用                                |  | 499,338.2     | 180,255.99     |
| 管理费用                                |  | 6,119,530.95  | 31,789,783.93  |
| 财务费用                                |  | -517,394.45   | -168,495.61    |
| 资产减值损失                              |  | 1,600.00      | 3,202,116.47   |
| 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）                     |  | 277,698.63    | 4,747,131.00   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |  |               |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |  | 9,544,738.85  | -30,256,529.78 |
| 加：营业外收入                             |  | 5,000,000.00  | 151,755,467.58 |
| 其中：非流动资产处置利得                        |  |               |                |
| 减：营业外支出                             |  | 153,110.30    | 600,000.11     |
| 其中：非流动资产处置损失                        |  |               |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |  | 14,391,628.55 | 120,898,937.69 |
| 减：所得税费用                             |  | 870,986.30    |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |  | 13,520,642.25 | 120,898,937.69 |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |  |               |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |  |               |                |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |               |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |               |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  |               |                |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |               |                |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |               |                |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |               |                |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  |               |                |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  |               |                |
| 6. 其他                               |  |               |                |
| 六、综合收益总额                            |  | 13,520,642.25 | 120,898,937.69 |
| 七、每股收益：                             |  |               |                |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |  |               |                |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |  |               |                |

法定代表人：郭志先      主管会计工作负责人：李武鹏      会计机构负责人：张琳

### 合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----|-------|-------|
| 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               |      | 1,321,642,992.94 | 1,078,787,214.16 |
| 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                 |      |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |      |                  |                  |
| 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                      |      | 63,461,166.53    | 47,525,180.00    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 七.73 | 8,750,298.83     | 60,035,888.51    |
| 经营活动现金流入小计                   |      | 1,393,854,458.30 | 1,186,348,282.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 950,824,449.78   | 818,789,686.43   |
| 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              |      | 73,119,995.30    | 75,294,708.56    |
| 支付的各项税费                      |      | 143,859,372.40   | 93,544,190.10    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 七.73 | 58,613,736.86    | 147,818,956.15   |
| 经营活动现金流出小计                   |      | 1,226,417,554.34 | 1,135,447,541.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |      | 167,436,903.96   | 50,900,741.43    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |      | 9,928,380.00     |                  |
| 取得投资收益收到的现金                  |      | 277,698.63       |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |      | 6,375.00         | 150,000.00       |
| 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               | 七.73 | 47,237,816.77    | 14,599,866.23    |
| 投资活动现金流入小计                   |      | 57,450,270.40    | 14,749,866.23    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |      | 414,038,880.44   | 227,108,346.95   |
| 投资支付的现金                      |      | 10,000,000.00    |                  |
| 质押贷款净增加额                     |      |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |      |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金               | 七.73 | 70,250,000.00    | 9,000,000.00     |
| 投资活动现金流出小计                   |      | 494,288,880.44   | 236,108,346.95   |
| 投资活动产生的现金流量净额                |      | -436,838,610.04  | -221,358,480.72  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                    |      | 13,500,000.00    | 982,999,996.91   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |      | 13,500,000.00    |                  |

|                           |      |                 |                  |
|---------------------------|------|-----------------|------------------|
| 取得借款收到的现金                 |      | 443,000,000.00  | 377,800,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |      |                 |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七.73 | 39,825,379.20   | 851,798,839.33   |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 496,325,379.20  | 2,212,598,836.24 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 798,800,000.00  | 1,042,987,768.90 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 33,565,298.23   | 66,702,764.37    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                 |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七.73 | 44,988,825.00   | 213,710,463.02   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 877,354,123.23  | 1,323,400,996.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -381,028,744.03 | 889,197,839.95   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -707.87         | -416.11          |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -650,431,157.98 | 718,739,684.55   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 756,131,975.56  | 37,392,291.01    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 105,700,817.58  | 756,131,975.56   |

法定代表人：郭志先 主管会计工作负责人：李武鹏 会计机构负责人：张琳

### 母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------------------------|----|---------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    |               |                |
| 收到的税费返还                   |    |               |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 7,211,765.55  | 62,858,469.70  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 7,211,765.55  | 62,858,469.70  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |               |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 801,200.00    | 10,480,068.14  |
| 支付的各项税费                   |    | 2,135,798.50  | 509,964.84     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 5,646,897.34  | 71,359,129.63  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 8,583,895.84  | 82,349,162.61  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -1,372,130.29 | -19,490,692.91 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |               |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 277,698.63    |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |               |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 40,000,000.00 |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 40,277,698.63 |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 8,043.81      | 12,050.00      |
| 投资支付的现金                   |    |               |                |
| 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            |  | 699,000,000.00  | 231,500,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 699,008,043.81  | 231,512,050.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -658,730,345.18 | -231,512,050.00 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                 | 982,999,996.91  |
| 取得借款收到的现金                 |  |                 |                 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                 | 982,999,996.91  |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |                 |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 5,160,000.00    | 300,000.00      |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 5,160,000.00    | 300,000.00      |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -5,160,000.00   | 982,699,996.91  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                 |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -665,262,475.47 | 731,697,254.00  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 743,421,176.99  | 11,723,922.99   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 78,158,701.52   | 743,421,176.99  |

法定代表人：郭志先      主管会计工作负责人：李武鹏      会计机构负责人：张琳



**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                | 少数股东权益       | 所有者权益合计          |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |              |                  |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |              |                  |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                |              |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,034,264,129.00 |        |    |  | 514,926,588.91 |       |        |      | 74,134,155.18 |        | 917,206,428.37 |              | 2,540,531,301.46 |
| 加: 会计政策变更             |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |              |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |              |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |              |                  |
| 其他                    |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |              |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,034,264,129.00 |        |    |  | 514,926,588.91 |       |        |      | 74,134,155.18 |        | 917,206,428.37 |              | 2,540,531,301.46 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                  |        |    |  |                |       |        |      | 24,541,032.57 |        | 359,332,873.76 | 3,943,840.10 | 387,817,746.43   |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 383,873,906.33 | -56,159.90   | 383,817,746.43   |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                | 4,000,000.00 | 4,000,000.00     |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                | 4,000,000.00 | 4,000,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |              |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |              |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |              |                  |
| (三) 利润分配              |                  |        |    |  |                |       |        |      | 24,541,032.57 |        | -24,541,032.57 |              |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |    |  |                |       |        |      | 24,541,032.57 |        | -24,541,032.57 |              |                  |

2016 年年度报告

|                  |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                  |              |                  |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备      |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                  |              |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                  |              |                  |
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                  |              |                  |
| （四）所有者权益内部结转     |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                  |              |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                  |              |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                  |              |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                  |              |                  |
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                  |              |                  |
| （五）专项储备          |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                  |              |                  |
| 1. 本期提取          |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                  |              |                  |
| 2. 本期使用          |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                  |              |                  |
| （六）其他            |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                  |              |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,034,264,129.00 |  |  |  | 514,926,588.91 |  |  |  | 98,675,187.75 |  | 1,276,539,302.13 | 3,943,840.10 | 2,928,349,047.89 |

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |         |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计 |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |         | 未分配利润            |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                |         |                  |
| 一、上年期末余额              | 557,740,338.00 |        |    |  | 10,521,370.79  |       |        |      | 54,751,772.99 |        | 667,177,645.79 |         | 1,290,191,127.57 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |         |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |         |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |         |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |         |                  |
| 二、本年期初余额              | 557,740,338.00 |        |    |  | 10,521,370.79  |       |        |      | 54,751,772.99 |        | 667,177,645.79 |         | 1,290,191,127.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 476,523,791.00 |        |    |  | 504,405,218.12 |       |        |      | 19,382,382.19 |        | 250,028,782.58 |         | 1,250,340,173.89 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 269,411,164.77 |         | 269,411,164.77   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 476,523,791.00 |        |    |  | 504,405,218.12 |       |        |      |               |        |                |         | 980,929,009.12   |

2016 年年度报告

|                   |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
|-------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|
| 1. 股东投入的普通股       | 476,523,791.00   |  |  |  | 504,405,218.12 |  |  |               |  |                |  | 980,929,009.12   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| (三) 利润分配          |                  |  |  |  |                |  |  | 19,382,382.19 |  | -19,382,382.19 |  |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                  |  |  |  |                |  |  | 19,382,382.19 |  | -19,382,382.19 |  |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| (五) 专项储备          |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| 1. 本期提取           |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| 2. 本期使用           |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| (六) 其他            |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                  |
| 四、本期期末余额          | 1,034,264,129.00 |  |  |  | 514,926,588.91 |  |  | 74,134,155.18 |  | 917,206,428.37 |  | 2,540,531,301.46 |

法定代表人：郭志先

主管会计工作负责人：李武鹏

会计机构负责人：张琳

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期               |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
|          | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额 | 1,034,264,129.00 |        |     |    | 4,052,121,111.12 |       |        |      | 83,716,424.42 | -734,311,000.00 | 4,435,790,665.54 |

2016 年年度报告

|                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
|                       | 29.00            |  |  |  | 07.59            |  |  |  | .94           | 07.54           | 53.99            |
| 加：会计政策变更              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,034,264,129.00 |  |  |  | 4,052,121,107.59 |  |  |  | 83,716,424.94 | -734,311,007.54 | 4,435,790,653.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               | 13,520,642.25   | 13,520,642.25    |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               | 13,520,642.25   | 13,520,642.25    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 3. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| （五）专项储备               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 本期提取               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 本期使用               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| （六）其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,034,264,129.00 |  |  |  | 4,052,121,107.59 |  |  |  | 83,716,424.94 | -720,790,365.29 | 4,449,311,296.24 |

| 项目 | 上期 |        |      |       |       |      |      |       |       |  |
|----|----|--------|------|-------|-------|------|------|-------|-------|--|
|    | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益 |  |

2016 年年度报告

|                       |                  | 优先股 | 永续债 | 其他 |                  |  | 益 |  |               | 合计              |                  |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|------------------|--|---|--|---------------|-----------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 365,536,000.00   |     |     |    | 449,252,227.47   |  |   |  | 83,716,424.94 | -855,209,945.23 | 43,294,707.18    |
| 加：会计政策变更              |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 其他                    |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 365,536,000.00   |     |     |    | 449,252,227.47   |  |   |  | 83,716,424.94 | -855,209,945.23 | 43,294,707.18    |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 668,728,129.00   |     |     |    | 3,602,868,880.12 |  |   |  |               | 120,898,937.69  | 4,392,495,946.81 |
| （一）综合收益总额             |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               | 120,898,937.69  | 120,898,937.69   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 668,728,129.00   |     |     |    | 3,602,868,880.12 |  |   |  |               |                 | 4,271,597,009.12 |
| 1. 股东投入的普通股           | 668,728,129.00   |     |     |    | 3,602,868,880.12 |  |   |  |               |                 | 4,271,597,009.12 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 4. 其他                 |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| （三）利润分配               |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 3. 其他                 |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 4. 其他                 |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| （五）专项储备               |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 1. 本期提取               |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 2. 本期使用               |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| （六）其他                 |                  |     |     |    |                  |  |   |  |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,034,264,129.00 |     |     |    | 4,052,121,107.59 |  |   |  | 83,716,424.94 | -734,311,007.54 | 4,435,790,653.99 |

法定代表人：郭志先

主管会计工作负责人：李武鹏

会计机构负责人：张琳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

康欣新材料股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“康欣新材”）前身名为潍坊华光科技股份有限公司，经山东省经济体制改革委员会鲁体改生字（1992）第 112 号文件批准，由潍坊华光电子信息产业集团公司于 1993 年 9 月独家发起，采用定向募集方式设立，公司的注册资本为 9,026 万元。1997 年根据中国证监会证监发（1997）137 号、138 号文批准向社会公开发行社会公众股 5,000 万股，每股面值 1 元，并于 1997 年 5 月 26 日在上海证券交易所上市交易，公司的注册资本变更为 14,026 万元；1998 年 8 月 22 日在公司召开的第一次临时股东大会上审议通过了以 1997 年末总股本 14,026 万股为基数，每 10 股送 6 股的利润分配方案，方案实施后公司注册资本增加至 22,441.6 万元。

2000 年 6 月 12 日经财政部（财管字[2000]247 号）、山东省人民政府（鲁政字[2000]159 号）批准，公司原第一大股东潍坊华光集团有限责任公司将其持有的公司国有法人股（6,441.6 万股，占总股本的 28.7%）全部转让给北京天桥北大青鸟科技股份有限公司（4,488.32 万股，占总股本的 20%）、北京北大青鸟有限责任公司（1,953.28 万股，占总股本的 8.7%），股份转让登记日为 2000 年 6 月 15 日，股权转让后北京天桥北大青鸟科技股份有限公司（以下简称青鸟天桥）成为公司第一大股东。公司于 2000 年 7 月 19 日在山东省工商行政管理局办理了注册变更登记（注册号：3700001801911），更名为潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司。

2001 年 10 月 31 日，公司 2001 年第一次临时股东大会审议通过并报经中国证券监督管理委员会核准（证监发行字（2001）90 号），向社会公众股股东每 10 股配售 3 股，共计 2,880 万股普通股，配股完成后股本变更为 25,321.60 万元。2006 年 8 月 4 日根据国务院国有资产监督管理委员会《关于潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司股权分置改革有关问题的复函》（国资产权（2006）813 号），公司实施股权分置改革，上市公司向全体流通股股东每 10 股转增 9 股，股权分置改革完成后，公司股本变为 36,553.60 万股。

2007 年 2 月 15 日公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司《股权司法冻结及司法划转通知》（2007 司冻 76 号）：北大青鸟持有的公司 1,953.28 万股股权已过户至北京东方国兴建筑设计有限公司（以下简称东方国兴）名下。

根据东方国兴 2007 年第 7 次股东会决议及分立协议，东方国兴以存续分立的方式进行了分立，东方国兴为存续公司，新设立了北京东方国兴科技发展有限公司（以下简称东方科技），公司 1,953.28 万股股权由新设立的东方科技持有。

根据北京天桥北大青鸟科技股份有限公司（以下简称青鸟天桥）重大资产重组方案及与东方科技签署的《资产转让及债务转让协议》，青鸟天桥将持有的公司 4,488.32 万股股权转让给东方科技。2008 年 12 月 23 日，青鸟天桥收到中国证监会《关于核准北京天桥北大青鸟科技股份有限公司重大资产重组及向信达投资有限公司等发行股份购买资产的批复》，青鸟天桥重大资产重组方案获中国证监会批准。2009 年 1 月 5 日，公司收到中国证券登记结算公司上海分公司过户登记确认书，青鸟天桥持有的 4,488.32 万股（其中包括 3,655.36 万股无限售流通股，832.96 万股限售流通股）股份已于 2008 年 12 月 31 日过户至东方科技。至此，加上东方科技原持有的 1,953.28 万股股份，东方科技共持有公司 6,441.6 万股，占公司总股本的 17.62%，成为公司第一大股东，青鸟天桥不再持有本公司股份。

2009 年度，公司第一大股东东方科技通过上海证券交易所交易系统出售公司股份，其中 2009 年 11 月 12 日至 11 月 23 日减持公司股份 3,497,150 股，占公司总股本 0.96%，于 2009 年 12 月 24 日减持 1,000,000 股，占公司总股本的 0.27%。截止 2009 年 12 月 31 日，东方科技共减持公司股份 4,497,150 股，占公司总股本的 1.23%。减持后，东方科技尚持有公司 59,918,850 股股份，全部为无限售条件流通股，占公司总股本的 16.39%。2010 年 2 月 25 日至 2010 年 3 月 4 日东方科技通过上海证券交易所交易系统出售本公司股份 348 万股无限售条件流通股，占公司总股本的 0.95%；2010 年 3 月 9 日通过上海证券交易所大宗交易系统出售公司股份 1030 万股，占本公司总股本的 2.82%。减持后，东方科技尚持有本公司 4613.885 万股股份，占本公司总股本的 12.62%。2010 年 4 月 12 日东方科技通过上海证券交易所大宗交易系统出售本公司股份 1200 万股，占本公司总股本的 3.28%。减持后，东方科技尚持有本公司 3413.885 万股股份，全部为无限售条件流通股，占本公司总股本的 9.34%。东方科技减持上述股份后，仍为本公司第一大股东。

根据本公司于 2015 年 6 月 23 日召开的 2015 年第二次临时股东大会决议、修改后的公司章程和中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2389 号文《关于核准潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司重大资产重组及向李洁等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，2015 年 11 月 3 日公司向湖北康欣新材料科技股份有限公司的股东李洁等发行 55,774.0338 万股购买相关资产，每股发行价 5.90 元，公司股本变更为 92,327.6338 万股。

2015 年 11 月 26 日本次非公开发行以询价方式确定最终发行价格为 9.01 元/股，发行数量 11,098.7791 万股，由华安未来资产管理（上海）有限公司、国寿安保基金管理有限公司、国信证券股份有限公司、平安大华基金管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、华泰柏瑞基金管



理有限公司、红土创新基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司八名特定投资者以货币资金认缴。12月1日公司收到非公开发行认购股东缴入的出资款，本次发行后股本变更为103,426.4129万股。

2016年1月21日公司更名为康欣新材料股份有限公司，统一社会信用代码：  
91370000165431458Q

公司实际控制人为李洁先生及其家族，包括李洁先生亲属周晓璐、郭志先和李汉华等。

公司法定代表人：郭志先。

公司注册地址：山东省潍坊市高新技术产业开发区北宫东街6号。

公司办公地址：湖北省武汉市东西湖区金银湖环湖路57号中部慧谷30栋

公司所属行业：林业和木质人造板材制造行业。

主营业务：研发、制造、销售生物质材料；货物进出口业务；货物运输；种植、培育、推广各类优质林木及林木种苗；开发、建设林业深加工原料基地；研制、收购、加工、制造、销售木制品（含竹木混合制品）。

公司主要经营活动为集装箱板、COSB板的生产销售、城镇绿化苗的生产与经营、建筑材料、木材批零兼营；林木、苗木种植。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月20日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

(1) 本期合并财务报表范围

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共4户，详见附注七“在其他主体中的权益”。

(2) 本期合并财务报表范围变化情况

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规

定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。为进行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，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨

认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （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予以确定，除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

### （2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### （3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该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，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将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，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。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及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，均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) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### (1) 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

## (2) 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

## (3) 共同经营参与方的会计处理

### ① 共同经营中，合营方的会计处理

#### A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号——或有事项》。

#### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符

合《企业会计准则第 8 号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

#### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与本准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

#### ② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

#### (4) 关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### （1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### ①金融工具的分类

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同，包括：金融资产、金融负债和权益工具。



本公司金融资产和金融负债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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

## ②金融工具的确认依据和计量方法

### A、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

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，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。

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

处置时，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。

### B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：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计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投

资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### C、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有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、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：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。资产负债表日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。

#### （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

##### ①金融资产转移的确认依据

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

##### ②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

### (3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### (5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失，具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额前5名的应收款项或其他不属于上述5名，但期末应收款项单项金额在200万元以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确      |

|  |  |
|--|--|
|  | 认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在账龄组合中计提坏账准备 |
|--|--|

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

|   |   |
|---|---|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |   |
| 账龄组合                                    | 按应收款项账龄划分组合   |
| 集团内合并组合                                 | 合并报表范围内单位之间应收款项组合                                   |
| 按组合计提坏账准备的计提方法                          |   |
| 账龄组合                                    | 账龄分析法   |
| 集团内合并组合                                 | 除存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不对合并范围内各公司之间的应收款项计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄              | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 5            | 5             |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 |              |               |
| 1—2 年           | 10           | 10            |
| 2—3 年           | 50           | 50            |
| 3 年以上           | 100          | 100           |
|                 |              |               |
|                 |              |               |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试 |
| 坏账准备的计提方法   | 结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例                      |

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 12. 存货

适用 不适用

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、在产品、库存商品、农业生产成本、消耗性生物资产、周转材料等大类。

### （1）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时存货按加权平均法计价。

（2）消耗性生物资产核算办法：林木类生物资产郁闭前的相关支出予以资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

### （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

#### ①存货可变现净值的确定

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

#### ②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。

计提存货减值准备以后，如果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。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的确认标准

本公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②本公司相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

#### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

##### （1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。



计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### (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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备及其他。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|---------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋建筑物   | 年限平均法 | 20-35   | 5      | 2.71-4.75 |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10      | 5      | 9.5       |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 9.5-19    |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5       | 5      | 19        |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

## 17. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

## 19. 生物资产

√适用 □不适用

本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产、公益性生物资产。

#### (1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，本公司消耗性生物资产主要包括林木、速生杨种苗和绿化苗木等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值。自行营造的生物资产的成本，主要包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。因择伐、间伐或抚育更新性质采伐而补植林木类生物资产发生的后续支

出,计入林木类生物资产的成本。消耗性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、种植费用等后续支出计入当期损益。

本公司的平原林林木主要为速生杨,根据林木自身生长特点、林木用途和本公司对林木的投入情况,速生杨以生长满8年达到郁闭的标准。

本公司山林杂木林地郁闭标准为郁闭度达到0.7以上(不含0.7)。

本公司对于消耗性生物资产-林木资产在采伐时按照采伐林木账面价值结转成本,结转比例为采伐面积占采伐林地面积比例乘采伐强度。

本公司消耗性生物资产-速生杨种苗于每年上半年采割全部苗木,结转成本按上年度实际发生的苗木投入成本结转。

本公司消耗性生物资产-绿化苗木按销售时苗木的账面价值结转成本,结转比例为该批次销售株数占栽植株数的比例。

资产负债表日对消耗性生物资产进行检查,有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、竹子开花、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因,消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量,并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的,减记的金额应当予以恢复,并在原已计提的跌价准备金额内转回,转回金额计入当期损益。

## (2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产,包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。本公司生产性生物资产主要包括经济林-油茶、竹林等,生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本,为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出,包括符合资本化条件的借款费用。生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、种植费用等后续支出计入当期损益。

公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产,按年限平均法按期计提折旧,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。生产性生物资产的预计使用年限和折旧率如下:

| 生物资产类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|----------|---------|
| 经济林-油茶 | 50      |          | 2       |
| 经济林-竹林 | 60      |          | 1.67    |

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

### (3) 公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。本公司公益性生物资产主要包括灌木林、乔木林、竹林等水源涵养林木。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。如果公益性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产/生产性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

**25. 预计负债**√适用  不适用**(1) 预计负债的确认标准**

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

**(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：



①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### (1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

公司不同销售方式下收入的确认方法：

①先付款后提货方式销售商品的，在收到货款或收取货款的凭证并将商品交付给购买人时确认销售收入。如果公司代办运输，在物流服务单位将购货方收货凭证交给公司业务部门时认定为

公司已将商品交付给购买人；如果购买人自行办理运输的，在商品离场出门检点放行后认定为公司已将商品交付给购买人。

②按照合同规定先发货后收款方式销售商品的，在将商品交付给购买人后，公司收到客户收货回执时确认销售收入。

③公司销售种苗或园艺植物，在将种苗或园艺植物装车交付购买人后，购货人收讫单笔合同规定的全部商品时确认销售收入；如果合同规定由公司承担再栽植劳务的，在劳务完成并取得购货方验收合格文件时确认销售收入；如果合同规定同时提供栽植并短期养护劳务的，在劳务完成并取得购货方验收合格文件时，按照成活率计算的收款额确认销售收入。

④公司销售林地副产品，在与购货人共同确认销售数量后，收到货款或收取货款的凭证时确认销售收入。

## (2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

①与交易相关的经济利益能够流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；资产租赁收入金额，按照合同或协议约定的收费时间和方法计算确定租赁收入；其他使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

如果公司让渡资产收益权，合同或协议规定了回购条款的，公司按照实质重于形式的原则，将该类合同作为借款合同处理，不确认收入。

## 29. 政府补助

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。

政府补助的确认：

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿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损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

#### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

#### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率      |
|---------|---|---------|
| 增值税     | 应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 | 17%     |
| 消费税     | 不适用   |         |
| 营业税     | 不适用   |         |
| 城市维护建设税 | 按应缴纳流转税的 7%、5% 计缴                           | 5%、7%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额的 15%、25%                             | 15%、25% |
| 教育费附加   | 按应缴纳流转税的 3% 计缴                              | 3%      |
| 地方教育费附加 | 按应缴纳流转税的 1.5% 计缴                            | 1.5%    |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称          | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 湖北康欣新材料科技有限责任公司 | 15%   |

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

**(1) 增值税**

根据财税[2011]115号财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》规定，对销售以三剩物、次小薪材和农作物秸秆等3类农林剩余物为原料生产的木(竹、

秸秆)纤维板、木(竹、秸秆)刨花板,细木工板实行增值税即征即退的政策。按照财税〔2015〕78号财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》,经主管税务机关备案,子公司湖北康欣新材料科技有限责任公司享受增值税即征即退退税比例为70%。

根据2008年11月5日修订的《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款的规定,农业生产者销售的自产农产品免征增值税,依据《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条解释,孙公司湖北康欣科技开发有限公司销售自产的原木、种苗、园艺植物和其他林地副产品,经主管税务机关备案后免征增值税。

## (2) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第33条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令 第512号)第99条、财税[2008]47号、财税[2008]117号及国税函[2009]185号、鄂国税函[2009]122号、国税函[2009]567号的规定,企业自2008年1月1日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)》规定的资源作为主要原材料,生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入,减按90%计入企业当年收入总额。子公司湖北康欣新材料科技有限责任公司已向汉川市国家税务局进行了“资源综合利用”税收优惠事项2016年度的《企业所得税优惠事项备案》,自产产品符合国家及行业相关标准的产品销售收入减按90%计入当年收入总额。

子公司湖北康欣新材料科技有限责任公司2014年10月14日经湖北省高新技术企业认定管理委员会认定通过复审,取得高新技术企业证书,证书编号GF201442000197,有效期三年,经湖北省汉川市国家税务局备案,适用高新技术企业15%的企业所得税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令 第512号)第八十六条第一款的规定,从事林木的培育和种植的所得,可以免征企业所得税。孙公司湖北康欣科技开发有限公司经主管税务机关备案,从事林木的培育和种植的所得享受免征企业所得税的优惠政策。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 库存现金 | 591,256.94 | 228,301.34 |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 银行存款          | 105,098,005.60 | 755,560,138.48 |
| 其他货币资金        | 2,027,989.83   | 25,168,914.94  |
| 合计            | 107,717,252.37 | 780,957,354.76 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

截至 2016 年 12 月 31 日受限资金余额 2,016,434.79 元，系子公司湖北康欣新材料科技有限责任公司开具进口信用证的保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 6,669,630.00 | 3,028,212.00 |
| 商业承兑票据 |              |              |
|        |              |              |
| 合计     | 6,669,630.00 | 3,028,212.00 |

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 267,832,657.85 |           |
| 商业承兑票据 |                |           |
|        |                |           |
| 合计     | 267,832,657.85 |           |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额           |       |               |         |                | 期初余额           |       |               |         |                |
|-----------------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|
|                       | 账面余额           |       | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |       | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 3,937,842.24   | 1.85  | 3,937,842.24  | 100.00  |                | 3,937,842.24   | 1.85  | 3,937,842.24  | 100.00  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 249,583,365.52 | 98.45 | 12,487,162.53 | 5.00    | 237,096,202.99 | 208,824,652.27 | 98.15 | 11,121,475.68 | 5.33    | 197,703,176.59 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |       |               |         |                |                |       |               |         |                |
| 合计                    | 253,521,207.76 | /     | 16,425,004.77 | /       | 237,096,202.99 | 212,762,494.51 | /     | 15,059,317.92 | /       | 197,703,176.59 |

## 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款<br>(按单位)  | 期末余额         |              |        |                        |
|----------------|--------------|--------------|--------|------------------------|
|                | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由                   |
| 江苏中源特种货柜制造有限公司 | 3,937,842.24 | 3,937,842.24 | 100.00 | 企业进入破产程序，应收款存在不能收回的可能性 |
| 合计             | 3,937,842.24 | 3,937,842.24 | /      | /                      |

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额 |      |      |
|------|------|------|------|
|      | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 |      |      |      |



|            |                |               |       |
|------------|----------------|---------------|-------|
| 其中：1 年以内分项 |                |               |       |
|            |                |               |       |
|            |                |               |       |
| 1 年以内小计    | 249,565,600.52 | 12,478,280.03 | 5.00  |
| 1 至 2 年    |                |               |       |
| 2 至 3 年    | 17,765.00      | 8,882.50      | 50.00 |
| 3 年以上      |                |               |       |
| 3 至 4 年    |                |               |       |
| 4 至 5 年    |                |               |       |
| 5 年以上      |                |               |       |
| 合计         | 249,583,365.52 | 12,487,162.53 |       |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,365,686.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 99,309,435.63 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 39.17%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,965,471.79 元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 24,137,341.45 | 100.00 | 92,557,734.04 | 98.95  |
| 1 至 2 年 |               |        | 977,692.90    | 1.05   |
| 2 至 3 年 |               |        |               |        |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
| 合计      | 24,137,341.45 | 100.00 | 93,535,426.94 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 20,356,183.48 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 84.33%。

其他说明

□适用 √不适用

**7、应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**8、应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别                     | 期末余额         |        |            |          |              | 期初余额         |        |            |          |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |            |          |              |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 4,373,206.20 | 100.00 | 300,843.40 | 6.88     | 4,072,362.80 | 2,446,829.59 | 100.00 | 350,537.15 | 14.33    | 2,096,292.44 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |              |        |            |          |              |
| 合计                     | 4,373,206.20 | /      | 300,843.40 | /        | 4,072,362.80 | 2,446,829.59 | /      | 350,537.15 | /        | 2,096,292.44 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄          | 期末余额         |            |        |
|-------------|--------------|------------|--------|
|             | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内       |              |            |        |
| 其中: 1 年以内分项 |              |            |        |
|             |              |            |        |
|             |              |            |        |
| 1 年以内小计     | 3,686,452.96 | 184,322.65 | 5.00   |
| 1 至 2 年     | 632,400.92   | 63,240.09  | 10.00  |
| 2 至 3 年     | 2,143.32     | 1,071.66   | 50.00  |
| 3 年以上       | 52,209.00    | 52,209.00  | 100.00 |
| 3 至 4 年     |              |            |        |

|         |              |            |  |
|---------|--------------|------------|--|
| 4 至 5 年 |              |            |  |
| 5 年以上   |              |            |  |
| 合计      | 4,373,206.20 | 300,843.40 |  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-49,693.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 200,000.00   | 1,302,000.00 |
| 备用金    | 50,000.00    | 398,986.24   |
| 应收员工款项 | 212,203.74   | 187,627.75   |
| 外部单位往来 | 3,911,002.46 | 558,215.60   |
| 合计     | 4,373,206.20 | 2,446,829.59 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称        | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|-------------|-------|--------------|-------|---------------------|------------|
| 炎陵县霞阳板业有限公司 | 欠款    | 2,261,285.38 | 1 年以内 | 51.71               | 113,064.27 |

|                                   |      |              |       |       |            |
|-----------------------------------|------|--------------|-------|-------|------------|
| 德国迪芬巴赫<br>机械设备有限<br>责任公司北京<br>代表处 | 代垫款  | 556,815.60   | 1-2 年 | 12.73 | 27,840.78  |
| 许红高                               | 业务借支 | 270,000.00   | 1 年以内 | 6.17  | 13,500.00  |
| 连云港五洲专<br>用车制造有限<br>公司            | 押金   | 200,000.00   | 1 年以内 | 4.57  | 10,000.00  |
| 朱祥国                               | 业务借支 | 58,411.19    | 1 年以内 | 1.34  | 2,920.56   |
| 合计                                | /    | 3,346,512.17 | /     | 76.52 | 167,325.61 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                      | 期末余额             |              |                  | 期初余额           |      |                |
|-------------------------|------------------|--------------|------------------|----------------|------|----------------|
|                         | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值             | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料                     | 80,012,475.84    |              | 80,012,475.84    | 39,884,673.12  |      | 39,884,673.12  |
| 在产品                     | 31,526,279.72    |              | 31,526,279.72    | 37,975,988.77  |      | 37,975,988.77  |
| 库存商品                    | 33,779,449.17    | 1,521,748.57 | 32,257,700.60    | 37,467,253.61  |      | 37,467,253.61  |
| 周转材料                    |                  |              |                  |                |      |                |
| 消耗性生物资<br>产             | 1,110,996,244.41 |              | 1,110,996,244.41 | 813,593,066.34 |      | 813,593,066.34 |
| 建造合同形成<br>的已完工未结<br>算资产 |                  |              |                  |                |      |                |
| 委托代管商品                  | 3,464,909.95     |              | 3,464,909.95     | 1,696,285.69   |      | 1,696,285.69   |
| 农业生产成本                  | 1,680,662.02     |              | 1,680,662.02     | 1,611,555.70   |      | 1,611,555.70   |

|    |                  |              |                  |                |  |                |
|----|------------------|--------------|------------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 1,261,460,021.11 | 1,521,748.57 | 1,259,938,272.54 | 932,228,823.23 |  | 932,228,823.23 |
|----|------------------|--------------|------------------|----------------|--|----------------|

## 消耗性生物资产:

| 类别      | 年初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 年末余额             |
|---------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 速生杨林业基地 | 415,390,711.73 | 5,678,993.14   | 67,141,149.73  | 353,928,555.14   |
| 速生杨种苗基地 | 14,003,133.63  | 18,095,564.44  | 14,003,133.63  | 18,095,564.44    |
| 绿化苗圃基地  | 47,646,304.46  | 80,952,159.53  | 58,799,418.83  | 69,799,045.16    |
| 山林杂木基地  | 336,552,916.52 | 333,529,308.68 | 909,145.53     | 669,173,079.67   |
| 合计      | 813,593,066.34 | 438,256,025.79 | 140,852,847.72 | 1,110,996,244.41 |

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目              | 期初余额 | 本期增加金额       |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|-----------------|------|--------------|----|--------|----|--------------|
|                 |      | 计提           | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料             |      |              |    |        |    |              |
| 在产品             |      |              |    |        |    |              |
| 库存商品            |      | 1,521,748.57 |    |        |    | 1,521,748.57 |
| 周转材料            |      |              |    |        |    |              |
| 消耗性生物资产         |      |              |    |        |    |              |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |      |              |    |        |    |              |
|                 |      |              |    |        |    |              |
|                 |      |              |    |        |    |              |
| 合计              |      | 1,521,748.57 |    |        |    | 1,521,748.57 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

√适用 □不适用

林木资产期末借款费用资本化金额 2,314,541.66 元。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

消耗性生物资产抵押情况见五、15、(2)短期借款抵押担保说明,五、24、(2)长期借款抵押担保说明。

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 待认证进项税        | 25,564,817.87 | 22,738,384.22 |
| 留抵扣税额         | 1,904.88      | 609,141.31    |
| 多缴税款          | 1,129,622.91  | 1,129,622.91  |
| 建行短期保本型银行理财产品 | 30,000,000.00 |               |
| 待摊保费          |               | 842,917.39    |
| 合计            | 56,696,345.66 | 25,320,065.83 |

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 办公设备及其他      | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值:    |                |                |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 423,280,660.06 | 517,352,946.64 | 9,583,984.77 | 3,477,359.24 | 953,694,950.71 |
| 2. 本期增加金额  | 177,385,922.64 | 2,736,238.04   | 8,614,685.55 | 248,677.59   | 188,985,523.82 |
| (1) 购置     | 1,375,045.76   | -422,856.80    | 114,685.55   | 248,677.59   | 1,315,552.10   |
| (2) 在建工程转入 | 176,010,876.88 | 3,159,094.84   | 8,500,000.00 |              | 187,669,971.72 |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |              |                |
| 3. 本期减少金额  |                | 9,386,994.47   | 67,421.00    | 181,527.12   | 9,635,942.59   |



|           |                |                |               |              |                  |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------------|
| (1) 处置或报废 |                | 9,386,994.47   | 67,421.00     | 181,527.12   | 9,635,942.59     |
| 4. 期末余额   | 600,666,582.70 | 510,702,190.21 | 18,131,249.32 | 3,544,509.71 | 1,133,044,531.94 |
| 二、累计折旧    |                |                |               |              |                  |
| 1. 期初余额   | 25,655,558.41  | 53,246,255.03  | 4,633,785.04  | 1,985,636.90 | 85,521,235.38    |
| 2. 本期增加金额 | 16,696,126.92  | 46,134,234.91  | 668,249.23    | 495,570.51   | 63,994,181.57    |
| (1) 计提    | 16,696,126.92  | 46,134,234.91  | 668,249.23    | 495,570.51   | 63,994,181.57    |
| 3. 本期减少金额 |                | 5,318,901.67   | 43,767.50     | 101,582.15   | 5,464,251.32     |
| (1) 处置或报废 |                | 5,318,901.67   | 43,767.50     | 101,582.15   | 5,464,251.32     |
| 4. 期末余额   | 42,351,685.33  | 94,061,588.27  | 5,258,266.77  | 2,379,625.26 | 144,051,165.63   |
| 三、减值准备    |                |                |               |              |                  |
| 1. 期初余额   |                |                |               |              |                  |
| 2. 本期增加金额 |                |                |               |              |                  |
| (1) 计提    |                |                |               |              |                  |
| 3. 本期减少金额 |                |                |               |              |                  |
| (1) 处置或报废 |                |                |               |              |                  |
| 4. 期末余额   |                |                |               |              |                  |
| 四、账面价值    |                |                |               |              |                  |
| 1. 期末账面价值 | 558,314,897.37 | 416,640,601.94 | 12,872,982.55 | 1,164,884.45 | 988,993,366.31   |
| 2. 期初账面价值 | 397,625,101.65 | 464,106,691.61 | 4,950,199.73  | 1,491,722.34 | 868,173,715.33   |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值          |
|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 机器设备 | 53,463,259.67 | 16,836,791.27 |      | 36,626,468.40 |
|      |               |               |      |               |

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 竹木复合项目土建 |                |      |                | 145,485,467.68 |      | 145,485,467.68 |
| 公共部分土建   |                |      |                | 7,952,083.18   |      | 7,952,083.18   |
| 竹木复合设备   | 119,520,751.38 |      | 119,520,751.38 | 36,577,542.72  |      | 36,577,542.72  |
| 待摊费用     | 15,433,524.39  |      | 15,433,524.39  | 27,887,916.83  |      | 27,887,916.83  |
| 连云港生产线改造 |                |      |                | 74,500.00      |      | 74,500.00      |
| 拼方机      | 7,027.03       |      | 7,027.03       |                |      |                |
| 合计       | 134,961,302.80 |      | 134,961,302.80 | 217,977,510.41 |      | 217,977,510.41 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称     | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源    |
|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|------|---------------|--------------|-------------|---------|
| 竹木复合项目土建 | 148,865,853.68 | 145,485,467.68 |               | 145,485,467.68 |          |                | 97.73          | 100% | 12,609,881.00 | 837,303.27   |             | 募股资金、贷款 |
| 竹木复合设备   | 173,000,000.00 | 36,577,542.72  | 91,443,208.66 | 8,500,000.00   |          | 119,520,751.38 | 74.00          | 90%  | 4,453,975.61  | 685,522.06   |             | 募股资金、贷款 |
| 合计       |                | 182,063,010.40 | 91,443,208.66 | 153,985,467.68 |          | 119,520,751.38 | /              | /    | 17,063,856.61 |              | /           | /       |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

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

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 种植业 |    | 畜牧养殖业 |    | 林业            |              | 水产业 |    | 合计            |
|-----------|-----|----|-------|----|---------------|--------------|-----|----|---------------|
|           | 类别  | 类别 | 类别    | 类别 | 油茶            | 竹林           | 类别  | 类别 |               |
| 一、账面原值    |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| 1. 期初余额   |     |    |       |    | 14,321,825.93 | 2,518,398.88 |     |    | 16,840,224.81 |
| 2. 本期增加金额 |     |    |       |    | 7,267,541.42  |              |     |    | 7,267,541.42  |
| (1) 外购    |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| (2) 自行培育  |     |    |       |    | 7,267,541.42  |              |     |    | 7,267,541.42  |
| 3. 本期减少金额 |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| (1) 处置    |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| (2) 其他    |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| 4. 期末余额   |     |    |       |    | 21,589,367.35 | 2,518,398.88 |     |    | 24,107,766.23 |
| 二、累计折旧    |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| 1. 期初余额   |     |    |       |    |               | 293,595.70   |     |    | 293,595.70    |
| 2. 本期增加金额 |     |    |       |    |               | 69,106.32    |     |    | 69,106.32     |
| (1) 计提    |     |    |       |    |               | 69,106.32    |     |    | 69,106.32     |
| 3. 本期减少金额 |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| (1) 处置    |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| (2) 其他    |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| 4. 期末余额   |     |    |       |    |               | 362,702.02   |     |    | 362,702.02    |
| 三、减值准备    |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| 1. 期初余额   |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| 2. 本期增加金额 |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| (1) 计提    |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| 3. 本期减少金额 |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| (1) 处置    |     |    |       |    |               |              |     |    |               |
| (2) 其他    |     |    |       |    |               |              |     |    |               |

|           |  |  |  |               |              |  |  |  |               |
|-----------|--|--|--|---------------|--------------|--|--|--|---------------|
|           |  |  |  |               |              |  |  |  |               |
| 4. 期末余额   |  |  |  |               |              |  |  |  |               |
| 四、账面价值    |  |  |  |               |              |  |  |  |               |
| 1. 期末账面价值 |  |  |  | 21,589,367.35 | 2,155,696.86 |  |  |  | 23,745,064.21 |
| 2. 期初账面价值 |  |  |  | 14,321,825.93 | 2,224,803.18 |  |  |  | 16,546,629.11 |

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

①公司生产性生物资产为油茶林林业基地和竹林林业基地，油茶林与竹林基地均为公司购置所得，其中油茶林林业基地面积 2,000.00 亩，竹林林业基地面积为 2,263.00 亩；

②以成本计量生产性生物资产，油茶林基地因繁育而增加人民币 7,267,541.42 元，竹林基地因折旧而减少人民币 69,106.32 元。

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 林地使用权          | 财务软件       | 专利权      | 非专利技术 |  | 合计             |
|------------|----------------|----------------|------------|----------|-------|--|----------------|
| 一、账面原值     |                |                |            |          |       |  |                |
| 1. 期初余额    | 133,692,184.00 | 220,239,265.14 | 88,980.00  | 4,710.00 |       |  | 354,025,139.14 |
| 2. 本期增加金额  |                | 285,520,218.00 | 152,136.76 |          |       |  | 285,672,354.76 |
| (1) 购置     |                | 285,520,218.00 | 152,136.76 |          |       |  | 285,672,354.76 |
| (2) 内部研发   |                |                |            |          |       |  |                |
| (3) 企业合并增加 |                |                |            |          |       |  |                |
| 3. 本期减少金额  |                |                |            |          |       |  |                |
| (1) 处置     |                |                |            |          |       |  |                |

|               |                |                |            |          |  |  |                |
|---------------|----------------|----------------|------------|----------|--|--|----------------|
| 4. 期末余额       | 133,692,184.00 | 505,759,483.14 | 241,116.76 | 4,710.00 |  |  | 639,697,493.90 |
| 二、累计摊销        |                |                |            |          |  |  |                |
| 1. 期初余额       | 11,971,648.81  | 8,133,189.02   | 76,395.26  | 4,710.00 |  |  | 20,185,943.09  |
| 2. 本期增加<br>金额 | 2,827,751.40   | 6,362,106.95   | 35,175.40  |          |  |  | 9,225,033.75   |
| (1) 计提        | 2,827,751.40   | 6,362,106.95   | 35,175.40  |          |  |  | 9,225,033.75   |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |                |            |          |  |  |                |
| (1) 处置        |                |                |            |          |  |  |                |
| 4. 期末余额       | 14,799,400.21  | 14,495,295.97  | 111,570.66 | 4,710.00 |  |  | 29,410,976.84  |
| 三、减值准备        |                |                |            |          |  |  |                |
| 1. 期初余额       |                |                |            |          |  |  |                |
| 2. 本期增加<br>金额 |                |                |            |          |  |  |                |
| (1) 计提        |                |                |            |          |  |  |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |                |            |          |  |  |                |
| (1) 处置        |                |                |            |          |  |  |                |
| 4. 期末余额       |                |                |            |          |  |  |                |
| 四、账面价值        |                |                |            |          |  |  |                |
| 1. 期末账面<br>价值 | 118,892,783.79 | 491,264,187.17 | 129,546.10 |          |  |  | 610,286,517.06 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 121,720,535.19 | 212,106,076.12 | 12,584.74  |          |  |  | 333,839,196.05 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额       | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 林地道路建设         | 23,945,288.47 | 18,011,473.00 | 9,241,952.07  |              | 32,714,809.40 |
| 土地租赁费（安陆孝畈镇苗圃） |               | 2,563,200.00  | 555,360.00    |              | 2,007,840.00  |
| 防火隔离带建设        |               | 41,115,100.00 | 9,211,927.73  |              | 31,903,172.27 |
| 锅炉房改建          | 267,921.50    |               | 23,899.55     | 244,021.95   |               |
| 制胶房改建          | 370,651.56    |               | 33,115.85     | 337,535.71   |               |
| 车间地坪整理及其他辅助    | 597,074.15    |               | 53,310.20     | 543,763.95   |               |
| 租用云服务器摊销       |               | 24,278.30     |               |              | 24,278.30     |
| 合计             | 25,180,935.68 | 61,714,051.30 | 19,119,565.40 | 1,125,321.61 | 66,650,099.97 |

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 15,069,376.91 | 2,260,406.53 | 13,199,300.26 | 2,058,393.01 |
| 内部交易未实现利润 | 10,928,229.69 | 1,639,234.45 | 9,326,011.20  | 1,396,315.03 |
| 可抵扣亏损     |               |              | 14,540,725.95 | 3,635,181.49 |
|           |               |              |               |              |
| 合计        | 25,997,606.60 | 3,899,640.98 | 37,066,037.41 | 7,089,889.53 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期末余额       | 期初余额          |
|----------|------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,208.90   | 2,210,554.81  |
| 可抵扣亏损    | 143,070.31 | 20,881,389.48 |
|          |            |               |
| 合计       | 145,279.21 | 23,091,944.29 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 年份     | 期末金额       | 期初金额          | 备注 |
|--------|------------|---------------|----|
| 2016 年 |            | 1,066,802.54  |    |
| 2017 年 |            | 4,216,331.81  |    |
| 2019 年 |            | 15,598,255.13 |    |
| 2021 年 | 143,070.31 |               |    |
| 合计     | 143,070.31 | 20,881,389.48 | /  |

其他说明:

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 公益性生物资产-公益林 | 42,865,542.21  | 42,865,542.21  |
| 购建固定资产的预付款项 | 58,336,760.13  | 115,923,137.65 |
| 合计          | 101,202,302.34 | 158,788,679.86 |

其他说明:

无

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 | 433,000,000.00 | 267,800,000.00 |
| 保证借款 |                |                |
| 信用借款 |                |                |
|      |                |                |
| 合计   | 433,000,000.00 | 267,800,000.00 |

短期借款分类的说明：

| 借款人             | 借款金额           | 借款日期        | 到期日期        | 借款条件     | 借款银行           | 抵押/担保说明 |
|-----------------|----------------|-------------|-------------|----------|----------------|---------|
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 43,000,000.00  | 2016年3月31日  | 2017年3月30日  | 抵押<br>保证 | 农业银行武汉<br>江汉支行 | 说明①     |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 10,000,000.00  | 2016年3月31日  | 2017年3月31日  | 抵押       | 汉川农村商业银行       | 说明②     |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 30,000,000.00  | 2016年4月1日   | 2017年3月31日  | 抵押       | 汉川农村商业银行       |         |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 12,000,000.00  | 2016年4月27日  | 2017年4月27日  | 抵押       | 汉川农村商业银行       | 说明③     |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 15,000,000.00  | 2016年11月14日 | 2017年11月13日 | 抵押<br>保证 | 建设银行硚口<br>支行   | 说明④     |
| 湖北康欣新材料科技有限责任公司 | 23,000,000.00  | 2016年6月28日  | 2017年6月28日  | 抵押<br>保证 | 汉川农村商业银行       | 说明⑤     |
| 湖北康欣新材料科技有限责任公司 | 20,000,000.00  | 2016年2月26日  | 2017年2月26日  | 抵押       | 交通银行孝感<br>分行   | 说明⑥     |
| 湖北康欣新材料科技有限责任公司 | 80,000,000.00  | 2016年5月6日   | 2017年5月6日   | 抵押       | 交通银行孝感<br>分行   | 说明⑦     |
| 湖北康欣新材料科技有限责任公司 | 40,000,000.00  | 2016年4月1日   | 2017年3月31日  | 抵押<br>保证 | 建设银行硚口<br>支行   | 说明⑧     |
| 湖北康欣新材料科技有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2016年6月30日  | 2017年6月21日  | 抵押<br>保证 | 建设银行硚口<br>支行   |         |
| 湖北康欣新材料科技有限责任公司 | 25,000,000.00  | 2016年7月29日  | 2017年7月28日  | 抵押       | 建设银行硚口         |         |



| 借款人                 | 借款金额           | 借款日期           | 到期日期       | 借款条件     | 借款银行         | 抵押/担保说明 |
|---------------------|----------------|----------------|------------|----------|--------------|---------|
| 技有限责任公司             |                | 日              |            | 保证       | 支行           |         |
| 湖北康欣新材料科<br>技有限责任公司 | 20,000,000.00  | 2016年9月14<br>日 | 2017年6月21日 | 抵押<br>保证 | 建设银行硚口<br>支行 |         |
| 湖北康欣新材料科<br>技有限责任公司 | 15,000,000.00  | 2016年9月21<br>日 | 2017年9月20日 | 抵押<br>保证 | 建设银行硚口<br>支行 |         |
| 小计                  | 433,000,000.00 |                |            |          |              |         |

短期借款抵押、担保说明：

①湖北康欣科技开发有限公司与中国农业银行股份有限公司武汉江汉支行签订合同编号为42100620140014488的《最高额抵押合同》，以湖北康欣科技开发有限公司的林权为该笔借款设定抵押，抵押物位于湖北省十堰市竹溪县，林地使用权及林木资源30215.60亩，评估价值17277.57万元，林权证号为溪林证字(2014)第000267号、(2014)第000278号、(2014)第000279号、(2014)第000304号、(2014)第000320号；最高抵押额8,800万元，期限2014年12月22日至2017年12月21日。

郭志先与中国农业银行股份有限公司武汉江汉支行签订编号为42100520140013422的《最高额保证合同》，为湖北康欣科技开发有限公司该笔借款提供连带责任保证，担保债权的最高余额为人民币17,600万元，期限2014年12月22日至2017年12月21日。

②湖北康欣科技开发有限公司与湖北汉川农村商业银行股份有限公司城关支行签订编号为川农商行城关2016030701-1的《最高额抵押合同》，以湖北康欣科技开发有限公司的林权为该笔借款设定抵押，抵押物位于湖北省麻城，林地使用权及林木资源10382亩，评估价值10284万元，林权证号为麻政林证字(2011)第00092号、(2011)第00093号、(2011)第00094号、(2011)第00095号、(2011)第00099号、(2011)第000100号、(2011)第000101号、(2011)第000102号、(2011)第000103号、(2011)第000104号；最高抵押额5,000万元，期限2016年3月7日至2019年3月7日。

③湖北康欣科技开发有限公司与湖北汉川农村商业银行股份有限公司城关支行签订编号为川农商行城关2016033101的《最高额抵押合同》，以湖北康欣科技开发有限公司的林权为该笔借款设定抵押，抵押物位于湖北省麻城，林地使用权及林木资源5348亩，评估价值4263万元，林权证号为麻政林证字(2011)第00086号、(2011)第00087号、(2011)第00088号、(2011)第00089

号、(2011)第 00090 号、(2011)第 000091 号；最高抵押额 1,200 万元，期限 2016 年 3 月 31 日至 2019 年 3 月 31 日。

④湖北康欣科技开发有限公司与中国建设银行股份有限公司武汉硚口支行签订编号为 QK-KXKJ-2014007DY 的《最高额抵押合同》，以湖北康欣科技开发有限公司的森林资源资产为该笔借款设定抵押，抵押物位于武汉市蔡甸区永安，林地使用权及林木资源 9000 亩，评估价值 18181.21 万元，权属证书编号为 B4200054544、B4200081311；最高抵押额 9,000 万元，期限 2014 年 10 月 8 日至 2017 年 10 月 8 日。

湖北新材料科技有限责任公司与中国建设银行股份有限公司武汉硚口支行签订编号为 XQK-2016-ZGBZ-0021 的《最高额保证合同》，为湖北康欣科技开发有限公司该笔借款提供连带责任保证，担保债权的最高余额为人民币 2,500 万元，期限 2016 年 9 月 22 日至 2019 年 9 月 21 日。

李洁、周晓璐与中国建设银行股份有限公司武汉硚口支行签订编号为 XQK-2016-ZGBZ-0019 的《最高额保证合同》，为湖北康欣科技开发有限公司该笔借款提供连带责任保证，担保债权的最高余额为人民币 2,500 万元，期限 2016 年 9 月 22 日至 2019 年 9 月 21 日。

郭志先、李汉华与中国建设银行股份有限公司武汉硚口支行签订编号为 XQK-2016-ZGBZ-0020 的《最高额保证合同》，为湖北康欣科技开发有限公司该笔借款提供连带责任保证，担保债权的最高余额为人民币 2,500 万元，期限 2016 年 9 月 22 日至 2019 年 9 月 21 日。

⑤湖北康欣科技开发有限公司与湖北汉川农村商业银行股份有限公司城关支行签订编号为 川农商行城关 20160623001-1 的《最高额抵押合同》，以湖北康欣科技开发有限公司提供的林权为该笔借款设定抵押，抵押物位于湖北省广水，林地使用权及林木资源 9090 亩，评估价值 8176 万元，林权证号为广证林证字(2014)第 000038 号、广证林证字(2014)第 000039 号、广证林证字(2014)第 000042 号；最高抵押额 4,800 万元，期限 2016 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 23 日。

湖北康欣科技开发有限公司与湖北汉川农村商业银行股份有限公司城关支行签订编号为 川农商行城关 20160623001-02 的《最高额保证合同》，为湖北康欣新材料科技有限责任公司该笔借款提供连带责任保证，担保债权的最高余额为人民币 4,800 万元，期限 2016 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 23 日。

⑥湖北康欣新材料科技有限责任公司与交通银行股份有限公司孝感分行签订合同编号为 A101XG14147 的《最高额抵押合同》，以湖北康欣新材料有限责任公司的土地使用权、房产为该笔借款设定抵押，抵押物位于湖北省汉川新河工业园路 19 号，包括面积 137690.9m<sup>2</sup>，证号

为川国用(2011)第 2258 号的土地使用权以及证号为汉川市房权证张镇字第新河 1200001 至 1200013 号的房产,最高抵押额 6,000 万元,期限 2014 年 10 月 29 日至 2019 年 10 月 29 日。

⑦湖北康欣科技发展有限公司与交通银行股份有限公司孝感分行签订合同编号为 A701XG14002 的《最高额抵押合同》,以湖北康欣科技发展有限公司的林权为湖北康欣新材料科技有限责任公司该笔借款设定抵押,抵押物位于湖北省十堰市竹溪县泉溪镇,林地使用权及林木资源 295917 亩,林权证号为溪林证字(2011)第 000114 号、(2011)第 000115 号、(2011)第 000116 号、(2011)第 000151 号、(2011)第 000152 号;最高抵押额 18,000 万元,期限 2014 年 8 月 27 日至 2019 年 8 月 27 日。

⑧湖北康欣科技开发有限公司与中国建设银行股份有限公司武汉硚口支行签订编号为 2016-ZGEDY-KX-02 的《最高额抵押合同》,以湖北康欣科技开发有限公司的林地使用权、林木所有权为湖北康欣新材料科技有限责任公司该笔借款设定抵押,抵押物分别位于武汉市蔡甸区,林地使用权及林木所有权 10795 亩,评估价值 15092.55 万元,权属证书编号为 B4201402688、B4201402689、B4201402690、蔡政林证字(2004)第 000001 号;位于武汉汉南区 11,580.6 亩林木和林地,评估价值 21177.8 万元,权属证书汉林证登字(2013)第 0001 号、汉政林编号 B4201402691、B4201402692、B4201402693;位于湖北省孝感市应城 4,522 亩林木所有权和使用权,评估价值 5744.94 万元;权属证书应政林地字(2013)第 00005 号,应政林证字(2003)第 000539 号、应政林证字(2003)第 000541 号、应政林证字(2003)第 000700 号、应政林证字(2003)第 000701 号;位于湖北省麻城林地和林木 3,635 亩,评估价值 1823.13 万元,权属证书麻林资抵(2013)0012 号,麻政林证字(2012)第 000005 号、麻政林证字(2012)第 002027 号,最高抵押额 25,000 万元,期限 2016 年 3 月 1 日至 2017 年 6 月 21 日。

李洁、周晓璐与中国建设银行股份有限公司武汉硚口支行签订编号为 XQK-2016-ZGBZ-0019 的《最高额保证合同》,为湖北康欣科技开发有限公司该笔借款提供连带责任保证,担保债权的最高余额为人民币 2,500 万元,期限 2016 年 9 月 22 日至 2019 年 9 月 21 日。

郭志先、李汉华与中国建设银行股份有限公司武汉硚口支行签订编号为 XQK-2016-ZGBZ-0020 的《最高额保证合同》,为湖北康欣科技开发有限公司该笔借款提供连带责任保证,担保债权的最高余额为人民币 2,500 万元,期限 2016 年 9 月 22 日至 2019 年 9 月 21 日。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额 | 期初余额          |
|--------|------|---------------|
| 商业承兑汇票 |      |               |
| 银行承兑汇票 |      | 15,825,379.20 |
| 合计     |      | 15,825,379.20 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 84,252,572.12 | 96,613,019.52  |
| 1-2 年 | 9,586,328.89  | 20,767,199.29  |
| 2-3 年 | 2,632,988.05  | 2,027,560.75   |
| 3 年以上 | 2,002,439.76  |                |
| 合计    | 98,474,328.82 | 119,407,779.56 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 湖北华富建筑工程有限公司      | 3,486,246.05 | 未达到结算条件   |
| 吉天师动力科技（上海）股份有限公司 | 2,804,000.00 | 未达到结算条件   |

|               |               |         |
|---------------|---------------|---------|
| 江苏新长峰线缆有限公司   | 923,026.19    | 未达到结算条件 |
| 武汉银嘉化工有限公司    | 901,818.05    | 未达到结算条件 |
| 武汉成兴基础工程有限公司  | 745,342.75    | 未达到结算条件 |
| 汉川热力          | 603,753.00    | 未达到结算条件 |
| 武汉欣海洋化工有限公司   | 578,140.72    | 未达到结算条件 |
| 武汉中科泰达科技有限公司  | 495,989.74    | 未达到结算条件 |
| 桂林华德机械设备有限公司  | 455,000.00    | 未达到结算条件 |
| 溧阳平陵林机有限公司    | 359,500.00    | 未达到结算条件 |
| 信阳市永恒茶业科技有限公司 | 312,000.00    | 未达到结算条件 |
| 合计            | 11,664,816.50 | /       |

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额      | 期初余额       |
|-------|-----------|------------|
| 1 年以内 | 50,000.00 | 110,901.70 |
| 合计    | 50,000.00 | 110,901.70 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 19,055,146.80 | 72,841,396.57 | 71,156,614.59 | 20,739,928.78 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 230,754.20    | 1,041,746.68  | 1,259,326.92  | 13,173.96     |
| 三、辞退福利         |               | 704,053.79    | 704,053.79    |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |

|    |               |               |               |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
|    |               |               |               |               |
| 合计 | 19,285,901.00 | 74,587,197.04 | 73,119,995.30 | 20,753,102.74 |

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,711,109.68 | 71,024,853.43 | 70,080,004.09 | 12,655,959.02 |
| 二、职工福利费       |               | 149,167.50    | 149,167.50    |               |
| 三、社会保险费       | 115,325.49    | 542,020.63    | 657,013.39    | 332.73        |
| 其中: 医疗保险费     | 96,700.65     | 459,410.90    | 555,832.04    | 279.51        |
| 工伤保险费         | 12,676.36     | 53,259.71     | 65,900.03     | 36.04         |
| 生育保险费         | 5,948.48      | 29,350.02     | 35,281.32     | 17.18         |
|               |               |               |               |               |
| 四、住房公积金       | 7,650.00      | 45,756.00     | 53,406.00     |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 7,221,061.63  | 1,079,599.01  | 217,023.61    | 8,083,637.03  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |               |
|               |               |               |               |               |
| 合计            | 19,055,146.80 | 72,841,396.57 | 71,156,614.59 | 20,739,928.78 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额      |
|----------|------------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 211,895.40 | 976,455.06   | 1,176,070.10 | 12,280.36 |
| 2、失业保险费  | 18,858.80  | 65,291.62    | 83,256.82    | 893.60    |
| 3、企业年金缴费 |            |              |              |           |
|          |            |              |              |           |
| 合计       | 230,754.20 | 1,041,746.68 | 1,259,326.92 | 13,173.96 |

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目  | 期末余额         | 期初余额          |
|-----|--------------|---------------|
| 增值税 | 8,398,157.85 | 10,865,987.18 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 应交房产税   | 2,084,220.05  | 642,128.84    |
| 应交土地使用税 | 5,796,033.31  | 5,604,408.32  |
| 印花税     | 1,875,684.61  | 3,351,225.37  |
| 企业所得税   | 2,315,354.71  | 9,143,862.63  |
| 个人所得税   | 21,663,265.88 | 21,339,317.15 |
| 城市维护建设税 | 1,537,751.02  | 1,465,191.21  |
| 教育费附加   | 1,519,507.46  | 1,481,434.63  |
| 地方教育费附加 | 887,722.25    | 910,630.32    |
| 堤防维护费   | 649,325.65    | 649,325.65    |
| 合计      | 46,727,022.79 | 55,453,511.30 |

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额       | 期初余额         |
|-------------------|------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   | 58,483.33  | 3,461,565.00 |
| 企业债券利息            |            |              |
| 短期借款应付利息          | 618,008.14 | 758,882.71   |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |            |              |
|                   |            |              |
|                   |            |              |
|                   |            |              |
| 合计                | 676,491.47 | 4,220,447.71 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |              |               |
|--------|--------------|---------------|
| 借款     |              | 9,228,278.88  |
| 外部单位往来 | 101,814.66   | 5,292,437.00  |
| 信息披露费  |              | 670,000.00    |
| 应付员工款项 | 10,928.00    | 1,109.00      |
| 质保金    | 1,161,350.32 | 590,089.00    |
| 其他     |              | 13,640.01     |
| 合计     | 1,274,092.98 | 15,795,553.89 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额         | 期初余额           |
|--------------|--------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 829,494.78   | 166,606,919.30 |
| 1 年内到期的应付债券  |              |                |
| 1 年内到期的长期应付款 | 8,016,069.92 | 8,027,709.62   |
|              |              |                |
| 合计           | 8,845,564.70 | 174,634,628.92 |

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额            |
|--------------|---------------|-----------------|
| 质押借款         |               |                 |
| 抵押借款         | 31,836,414.08 | 522,836,414.08  |
| 保证借款         |               | 30,000,000.00   |
| 信用借款         |               |                 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -829,494.78   | -166,606,919.30 |
|              |               |                 |
| 合计           | 31,006,919.30 | 386,229,494.78  |

长期借款分类的说明：

长期借款明细：

| 借款人             | 借款金额          | 借款日期        | 到期日期        | 一年内到期的长期借款 |
|-----------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 1,140,411.30  | 2006年1月9日   | 2016年1月8日   |            |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 263,958.00    | 2006年12月25日 | 2016年12月24日 |            |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 290,490.00    | 2007年1月25日  | 2017年1月24日  | 290,490.00 |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 92,504.78     | 2007年1月25日  | 2017年1月24日  | 92,504.78  |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 446,500.00    | 2007年2月2日   | 2017年2月1日   | 446,500.00 |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 172,550.00    | 2006年3月1日   | 2016年2月29日  |            |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 80,000.00     | 2006年9月25日  | 2016年9月24日  |            |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 350,000.00    | 2006年9月28日  | 2016年9月27日  |            |
| 湖北康欣新材料科技有限责任公司 | 29,000,000.00 | 2013年2月6日   | 2018年2月5日   |            |
| 合计              | 31,836,414.08 |             |             | 829,494.78 |

(续)

| 借款人          | 已过期          | 借款条件 | 借款银行            | 抵押/担保说明 |
|--------------|--------------|------|-----------------|---------|
| 湖北康欣科技开发有限公司 | 1,140,411.30 | 抵押   | 日本政府贷款造林项目(应城市) | 说明①     |
| 湖北康欣科技开发有限公司 | 263,958.00   | 抵押   | 日本政府贷款造林项目(应城市) |         |
| 湖北康欣科技开发有限公司 |              | 抵押   | 日本政府贷款造林项目(应城市) |         |

|                 |              |          |                 |     |
|-----------------|--------------|----------|-----------------|-----|
| 湖北康欣科技开发有限公司    |              | 抵押       | 日本政府贷款造林项目(应城市) |     |
| 湖北康欣科技开发有限公司    |              | 抵押       | 日本政府贷款造林项目(应城市) |     |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 172,550.00   | 抵押       | 日本政府贷款造林项目(安陆市) | 说明② |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 80,000.00    | 抵押       | 日本政府贷款造林项目(安陆市) |     |
| 湖北康欣科技开发有限公司    | 350,000.00   | 抵押       | 日本政府贷款造林项目(安陆市) |     |
| 湖北康欣新材料科技有限责任公司 |              | 抵押<br>保证 | 汉川农村商业银行        | 说明③ |
| 合计              | 2,006,919.30 |          |                 |     |

长期借款抵押担保说明：

①湖北康欣科技开发有限公司与应城市林业局签订《日本政府贷款应城市植树造林项目贷款合同》，抵押物为位于应城的 2,497.60 亩森林资源资产。

②湖北康欣科技开发有限公司与安陆市林业局签订《日本政府贷款造林项目转贷协议书》，抵押物为位于安陆的 3,135 亩森林资源资产。

③湖北康欣科技开发有限公司与汉川市农村信用合作联社（汉川农村商业银行前名称）及成员社应城市农村信用合作联社、安陆市农村信用合作联社、云梦县农村信用合作联社、湖北省大悟农村商业银行股份有限公司、孝昌县农村信用合作联社签订编号为川农信联 20130122001-3 号的《抵押合同》，以湖北康欣科技开发有限公司的林地经营权、林木所有权设定抵押，为该笔湖北康欣新材料科技有限责任公司借款设定抵押，抵押物位于汉川的 15,332 亩森林资源资产，评估价值 22305 万元，林权证号汉林证号（2003）000018、（2004）000133、（2004）000134、（2012）000001、（2012）000002、（2012）000003。

湖北康欣科技开发有限公司与汉川市农村信用合作联社及成员社签订编号为川农信联 20130122001-2 号的《保证合同》，提供连带责任保证。担保期限自该笔借款主合同项下的借款期限届满之次日起两年。

李洁、周晓璐、郭志先、李汉华与汉川市农村信用合作联社及成员社签订编号为川农信联20130122001-1 号的《保证合同》，提供连带责任保证；担保期限自该笔借款合同项下的借款期限届满之次日起两年。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额          | 期末余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 应付国中融资租赁有限公司融资租赁款 | 28,034,171.48 | 36,061,881.10 |
| 减：一年内到期的部分        | 8,016,069.92  | 8,027,709.62  |
| 合计                | 20,018,101.56 | 28,034,171.48 |

其他说明：

适用 不适用

公司与国中融资租赁有限公司于 2015 年签订了售后租回融资租赁合同，起租日为 2015 年 6 月 30 日，租赁本金 40,000,000.00 元，租赁手续费 1,000,000.00 万元，租赁期限 5 年，本年支付租金 10,398,825.00 元。

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因   |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 35,136,836.76 | 4,000,000.00 | 2,017,545.24 | 37,119,291.52 | 项目财政贴息 |
|      |               |              |              |               |        |
|      |               |              |              |               |        |
| 合计   | 35,136,836.76 | 4,000,000.00 | 2,017,545.24 | 37,119,291.52 | /      |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                             | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额  | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 年产 27.5 万 m <sup>3</sup> 定向结构板项目 | 28,946,836.76 |              | 1,739,787.68 |      | 27,207,049.08 | 与资产相关       |
| 竹木复合集装箱底板项目                      | 6,190,000.00  | 4,000,000.00 | 277,757.56   |      | 9,912,242.44  | 与资产相关       |
| 合计                               | 35,136,836.76 | 4,000,000.00 | 2,017,545.24 |      | 37,119,291.52 | /           |

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,034,264,129.00 |             |    |       |    |    | 1,034,264,129.00 |

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,188,202,926.91 |      |      | 1,188,202,926.91 |
| 其他资本公积     | -673,276,338.00  |      |      | -673,276,338.00  |
|            |                  |      |      |                  |
| 合计         | 514,926,588.91   |      |      | 514,926,588.91   |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 74,134,155.18 | 24,541,032.57 |      | 98,675,187.75 |
| 任意盈余公积 |               |               |      |               |
| 储备基金   |               |               |      |               |
| 企业发展基金 |               |               |      |               |
| 其他     |               |               |      |               |
| 合计     | 74,134,155.18 | 24,541,032.57 |      | 98,675,187.75 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度公司根据规定计提了法定盈余公积。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 917,206,428.37 | 667,177,645.79 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 917,206,428.37 | 667,177,645.79 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 383,873,906.33 | 269,411,164.77 |
| 减：提取法定盈余公积            | 24,541,032.57  | 19,382,382.19  |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               |                |                |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
|                       |                |                |

|         |                  |                |
|---------|------------------|----------------|
| 期末未分配利润 | 1,276,539,302.13 | 917,206,428.37 |
|---------|------------------|----------------|

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,305,286,954.54 | 789,678,395.58 | 1,025,643,597.22 | 605,045,431.81 |
| 其他业务 | 2,227,467.34     | 589,176.19     | 5,203,505.33     | 4,356,605.35   |
| 合计   | 1,307,514,421.88 | 790,267,571.77 | 1,030,847,102.55 | 609,402,037.16 |

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 消费税     |               |              |
| 营业税     |               |              |
| 资源税     |               |              |
| 车船使用税   |               |              |
| 印花税     | 856,788.67    |              |
| 土地使用税   | 367,931.19    |              |
| 房产税     | 1,819,931.56  |              |
| 城市维护建设税 | 4,935,135.54  | 4,007,188.48 |
| 教育费附加   | 2,918,318.80  | 2,374,255.95 |
| 地方教育费附加 | 1,635,747.83  | 1,582,837.30 |
| 堤防维护费   |               | 665,085.86   |
| 合计      | 12,533,853.59 | 8,629,367.59 |

其他说明：根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，将企业的房产税、土地使用税印花税及车船使用税计入税金及附加。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 工资    | 907,863.48    | 1,127,761.28  |
| 办公费   | 160,106.54    | 207,356.00    |
| 招待费   | 1,059,732.20  | 629,124.50    |
| 差旅费   | 934,843.65    | 1,130,656.19  |
| 交通费   | 138,631.70    | 96,693.00     |
| 检验费   | 23,243.58     | 14,685.00     |
| 装运费   | 39,778,740.98 | 31,969,674.27 |
| 宣传展览费 | 8,214,766.32  | 4,481,741.99  |
| 其他    | 16,940.00     | 632,422.94    |
|       |               |               |
|       |               |               |
| 合计    | 51,234,868.45 | 40,290,115.17 |

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 18,039,825.69 | 18,733,142.61 |
| 办公费     | 2,183,607.47  | 2,310,119.58  |
| 业务招待费   | 1,162,491.91  | 2,296,404.17  |
| 差旅费     | 2,044,167.09  | 1,114,255.28  |
| 交通费     | 1,032,140.47  | 2,933,955.48  |
| 修理费     | 333,435.80    | 152,664.23    |
| 折旧费     | 3,571,957.57  | 3,109,751.51  |
| 税费      | 490,280.84    | 5,961,076.93  |
| 低值易耗品摊销 | 47,031.04     | 175,449.68    |
| 无形资产摊销  | 2,709,019.00  | 2,684,923.56  |
| 中介机构费用  | 2,425,779.98  | 13,150,998.65 |
| 林地使用权摊销 | 3,113,568.16  | 2,090,894.16  |
| 租金      | 400,000.00    | 320,000.00    |
| 研发费     | 1,856,051.37  | 1,238,336.78  |
| 管护支出    | 25,251,449.30 | 25,288,133.37 |
| 山林道路摊销  | 7,937,199.25  | 5,159,333.30  |
| 保险费用    | 1,196,599.43  |               |
| 会务费用    | 448,815.15    |               |
| 装修费     | 141,984.00    |               |
| 劳动保护费   | 603,429.85    |               |
| 其他      | 496,192.21    | 1,355,532.47  |



|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
|    |               |               |
| 合计 | 75,485,025.58 | 88,074,971.76 |

其他说明：

无

## 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出    | 30,394,862.30 | 50,614,869.79 |
| 减：利息收入  | -1,391,807.40 | -8,819,141.24 |
| 加：汇兑损失  | 301.19        | 1,014,973.00  |
| 加：银行手续费 | 168,655.04    | 1,428,312.18  |
| 融资费用    | 1,726,666.65  | 1,151,263.78  |
|         |               |               |
| 合计      | 30,898,677.78 | 45,390,277.51 |

其他说明：

无

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失         | 1,317,085.10 | 6,129,104.91 |
| 二、存货跌价损失       | 1,521,748.57 |              |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |              |              |
| 四、持有至到期投资减值损失  |              |              |
| 五、长期股权投资减值损失   |              |              |
| 六、投资性房地产减值损失   |              |              |
| 七、固定资产减值损失     |              |              |
| 八、工程物资减值损失     |              |              |
| 九、在建工程减值损失     |              |              |
| 十、生产性生物资产减值损失  |              |              |
| 十一、油气资产减值损失    |              |              |
| 十二、无形资产减值损失    |              |              |
| 十三、商誉减值损失      |              |              |
| 十四、其他          |              |              |
| 合计             | 2,838,833.67 | 6,129,104.91 |

其他说明：

无

### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |            |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -1,620.00  |       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |            |       |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |            |       |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |            |       |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |            |       |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |            |       |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |            |       |
| 理财产品取得的投资收益                      | 277,698.63 |       |
|                                  |            |       |
| 合计                               | 276,078.63 |       |

其他说明：

无

### 69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |       | 113,221.25 |               |
| 其中：固定资产处置   |       | 113,221.25 |               |

|            |               |               |              |
|------------|---------------|---------------|--------------|
| 利得         |               |               |              |
| 无形资产处置利得   |               |               |              |
| 债务重组利得     |               |               |              |
| 非货币性资产交换利得 |               |               |              |
| 接受捐赠       |               |               |              |
| 政府补助       | 72,239,941.77 | 51,084,343.24 | 8,788,775.24 |
| 赔偿款        |               | 1,079,324.00  |              |
| 其他         | 74,531.23     | 374,930.14    | 74,531.23    |
| 合计         | 72,314,473.00 | 52,651,818.63 | 8,863,306.47 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                                 | 本期发生金额        | 上期发生金额        | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 财政贴息                                 |               | 2,440,000.00  | 与收益相关       |
| 增值税即征即退                              | 63,451,166.53 | 47,525,180.00 | 与收益相关       |
| 科技创新奖励                               |               | 50,000.00     | 与收益相关       |
| 创新团队奖励                               |               | 50,000.00     | 与收益相关       |
| 科技发展扶持资金                             |               | 336,000.00    | 与收益相关       |
| 汉川政府奖励                               | 5,000,000.00  |               | 与收益相关       |
| 湖北省工商局驰名商标奖励                         | 500,000.00    |               | 与收益相关       |
| 汉川市科技技术局科技创新奖                        | 10,000.00     |               | 与收益相关       |
| 连云港开发区财政局科技发展金                       | 150,000.00    |               | 与收益相关       |
| 省级林业贷款财政贴息资金                         | 750,000.00    |               | 与收益相关       |
| 省级林业产业发展林产品加工补助资金                    | 300,000.00    |               | 与收益相关       |
| 广水林地绿满荆楚奖补资金                         | 61,230.00     |               | 与收益相关       |
| 年产 27.5 万 m <sup>3</sup> 定向结构板项目贴息资金 | 1,739,787.68  | 683,163.24    | 与资产相关       |
| 竹木复合集装箱底板项目贴息资金                      | 277,757.56    |               | 与资产相关       |
|                                      |               |               |             |
|                                      |               |               |             |
| 合计                                   | 72,239,941.77 | 51,084,343.24 | /           |

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 3,535,305.08 |            | 3,535,305.08  |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,409,983.47 |            | 2,409,983.47  |
| 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        | 1,049,572.92 | 180,000.00 | 1,049,572.92  |
| 滞纳金         | 1,734.08     | 60,169.89  | 1,734.08      |
| 违约金         | 800,000.00   |            | 800,000.00    |
| 其他          | 162,157.00   | 45,247.49  | 162,157.00    |
|             |              |            |               |
| 合计          | 5,548,769.08 | 285,417.38 | 5,548,769.08  |

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 24,517,640.90 | 19,094,185.78 |
| 递延所得税费用 | 2,961,986.26  | -3,207,720.85 |
|         |               |               |
|         |               |               |
| 合计      | 27,479,627.16 | 15,886,464.93 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 411,297,373.59 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 102,824,343.40 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -26,843,045.97 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 122,151.48     |
| 非应税收入的影响                       | -15,063,426.04 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 3,727,188.65   |
| 研发费用的加计扣除额                     | -2,597,142.42  |
| 林业项目所得税优惠的影响                   | -27,407,908.76 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 744,422.44     |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -8,021,194.56  |
|                                |                |
|                                |                |
| 所得税费用                          | 27,485,388.22  |

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------|--------------|---------------|
| 备用金   |              | 287,646.77    |
| 往来款   | 297,261.43   | 47,328,000.00 |
| 利息收入  | 1,391,807.40 | 8,819,141.24  |
| 政府补助  | 6,761,230.00 | 2,876,000.00  |
| 营业外收入 |              | 547,031.00    |
| 保证金   | 300,000.00   | 80,000.00     |
| 保险赔款  |              | 98,069.50     |
|       |              |               |
|       |              |               |
| 合计    | 8,750,298.83 | 60,035,888.51 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 管理费用   | 23,304,965.99 | 48,461,730.14  |
| 销售费用   | 21,899,416.67 | 30,720,508.83  |
| 银行手续费  | 168,394.79    | 1,428,312.18   |
| 备用金    |               | 544,269.62     |
| 往来款    | 10,362,894.38 | 65,778,240.00  |
| 营业外支出  | 1,150,898.38  | 285,417.38     |
| 房租     | 500           | 320,000.00     |
| 票据贴现利息 | 1,726,666.65  | 280,478.00     |
|        |               |                |
|        |               |                |
| 合计     | 58,613,736.86 | 147,818,956.15 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 收回进口设备信用证保证金  | 7,237,816.77  | 14,582,558.31 |
| 非同一控制下合并收到的现金 |               | 17,307.92     |
| 赎回短期理财产品      | 40,000,000.00 |               |
| 合计            | 47,237,816.77 | 14,599,866.23 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------|---------------|--------------|
| 进口设备信用证保证金 | 250,000.00    | 9,000,000.00 |
| 购买短期理财产品   | 70,000,000.00 |              |
| 合计         | 70,250,000.00 | 9,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------|---------------|----------------|
| 收回借款、票据保证金 | 15,825,379.20 | 582,395,257.00 |
| 收到的贴息资金及补贴 | 24,000,000.00 | 15,070,000.00  |
| 收到的票据融资贴现款 |               | 224,333,582.33 |
| 收到的非金融单位借款 |               | 30,000,000.00  |
|            |               |                |
| 合计         | 39,825,379.20 | 851,798,839.33 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------------|---------------|----------------|
| 票据保证金         |               | 177,508,576.20 |
| 偿还非金融单位借款     | 20,000,000.00 | 32,000,000.00  |
| 融资租赁合同约定支付款   | 10,398,825.00 | 1,000,000.00   |
| 财务顾问费         |               | 1,285,125.00   |
| 发行股份支付的中介机构费用 | 5,160,000.00  | 1,916,761.82   |
| 退小股东出资款       | 9,430,000.00  |                |
| 合计            | 44,988,825.00 | 213,710,463.02 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | 383,817,746.43 | 269,411,164.77 |
| 加：资产减值准备                   | 2,838,833.67   | 6,129,104.91   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 64,063,287.89  | 34,319,203.41  |
| 无形资产摊销                     | 9,225,033.75   | 6,050,814.83   |

|                                  |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销                         | 19,119,565.40   | 7,964,335.79    |
| 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) | 3,105,102.86    | -113,221.25     |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 430,202.22      |                 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | 0.00            |                 |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 30,394,862.30   | 52,500,212.46   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -276,078.63     |                 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 2,961,986.26    | -3,207,720.85   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | 0.00            |                 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -327,709,449.31 | -189,020,133.19 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -966,839,913.49 | -147,801,056.62 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 946,305,016.74  | 14,668,037.17   |
| 其他                               | 707.87          |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 167,436,903.96  | 50,900,741.43   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     |                 |                 |
| 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                         |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>         |                 |                 |
| 现金的期末余额                          | 105,700,817.58  | 756,131,975.56  |
| 减: 现金的期初余额                       | 756,131,975.56  | 37,392,291.01   |
| 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                     | -650,431,157.98 | 718,739,684.55  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币



| 项目                              | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                            | 105,700,817.58 | 756,131,975.56 |
| 其中：库存现金                         | 591,256.94     | 228,301.34     |
| 可随时用于支付的银行存款                    | 105,098,005.60 | 755,560,138.48 |
| 可随时用于支付的其他货币资<br>金              | 11,555.04      | 343,535.74     |
| 可用于支付的存放中央银行款<br>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                  | 105,700,817.58 | 756,131,975.56 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用<br>受限制的现金和现金等价物 | 2,016,434.79   | 24,825,379.20  |

其他说明：

适用 不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末账面价值         | 受限原因     |
|---------|----------------|----------|
| 货币资金    | 2,016,434.79   | 国外信用证保证金 |
| 应收票据    |                |          |
| 存货      | 370,217,781.89 | 借款抵押担保   |
| 固定资产    | 55,816,923.72  | 借款抵押担保   |
| 无形资产    | 79,793,111.42  | 借款抵押担保   |
| 生产性生物资产 | 21,589,367.35  | 借款抵押担保   |
|         |                |          |
| 合计      | 529,433,619.17 | /        |

其他说明：

无

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位: 元

| 项目     | 期末外币余额   | 折算汇率   | 期末折算人民币<br>余额 |
|--------|----------|--------|---------------|
| 货币资金   |          |        | 11086.62      |
| 其中: 美元 | 1,583.23 | 6.9370 | 10,982.87     |
| 欧元     | 14.20    | 7.3068 | 103.75        |
| 港币     |          |        |               |
| 人民币    |          |        |               |
| 人民币    |          |        |               |
| 应收账款   |          |        |               |
| 其中: 美元 |          |        |               |
| 欧元     |          |        |               |
| 港币     |          |        |               |
| 人民币    |          |        |               |
| 人民币    |          |        |               |
| 长期借款   |          |        |               |
| 其中: 美元 |          |        |               |
| 欧元     |          |        |               |
| 港币     |          |        |               |
| 人民币    |          |        |               |
| 人民币    |          |        |               |
|        |          |        |               |
| 人民币    |          |        |               |
| 人民币    |          |        |               |

其他说明:

无

## (2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

## 78、套期

□适用 √不适用

## 79、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司本年投资设立湖北康欣投资管理有限公司、湖北天欣木结构房制造有限公司，持股比例分别为 100%、62%，本报告期内纳入合并范围。

经公司董事会审议通过，公司全资子公司康欣新材料科技连云港有限公司已于 2016 年 11 月完成了工商注销手续，不再纳入合并范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称                       | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质            | 持股比例(%) |        | 取得方式     |
|-----------------------------|-------|-----|-----------------|---------|--------|----------|
|                             |       |     |                 | 直接      | 间接     |          |
| 湖北康欣新材料科技有限责任公司(以下简称“湖北康欣”) | 湖北    | 汉川  | 集装箱板、COSB板生产与销售 | 100.00  |        | 非同一控制下合并 |
| 湖北康欣科技开发有限公司(以下简称“康欣科技”)    | 湖北    | 武汉  | 林木及苗木生产与经营      |         | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 康欣新材料科技连云港有限公司              | 江苏    | 连云港 | 集装箱板生产          |         | 100.00 | 非同一控制下合并 |
| 湖北天欣木结构房制造有限公司              | 湖北    | 汉川  | 木结构工程设计、建造      |         | 62.00  | 设立       |
| 湖北康欣投资管理有限公司                | 湖北    | 汉川  | 投资管理咨询与实业投资     |         | 100.00 | 设立       |
|                             |       |     |                 |         |        |          |
|                             |       |     |                 |         |        |          |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

①康欣新材料科技连云港有限公司于2016年11月30日完成税务、工商注销程序。

②湖北康欣投资管理有限公司尚未实际出资，未开展经营活动。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、理财产品、应付账款及借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变

化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 1、 风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### ① 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年12月31日，除下表所述资产及负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项目          | 年末余额     | 年初余额        |
|-------------|----------|-------------|
| 现金及现金等价物-美元 | 1,583.23 | 1,581.97    |
| 现金及现金等价物-欧元 | 14.20    | 14.20       |
| 应付账款-欧元     |          | -316,000.00 |

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

##### ② 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司采用浮动利率的长期借款金额为29,000,000.00元，基准利率在一定时期内上行的概率较小，本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

#### (2) 信用风险

2016年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司的信用风险主要来自各类应收款项。为降低信用风险，本公司在签订销售合同时通过额度授权等措施加强对客户信用评估和信用的审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收江苏中源货柜单位款项，由于该公司已进入破产程序，本公司已全额计提坏账准备。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，本公司无其他重大信用集中风险。

### (3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司综合运用票据结算、银行借款、定向发行股票等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司从多家商业银行取得银行授信额度，以满足营运资金需求和资本开支。

### 2、金融资产转移

本公司本年度不存在已转移但未整体终止确认的金融资产及已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

### 3、金融资产与金融负债的抵销

本公司截至资产负债表日不存在金融资产与金融负债的抵销事项。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用



**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是李洁及其家族，合计对本公司的持股比例为 27.38%

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注七

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 北京康欣易科技发展有限公司    | 股东的子公司      |
| 湖北汉川农村商业银行股份有限公司 | 其他          |
|                  |             |

其他说明

截至 20016 年 12 月 31 日，公司与湖北森海科技开发有限公司不存在关联关系

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|-------|
| 湖北森海科技开发有限公司 | 采购商品   | 2,271,508.00 |       |
|              |        |              |       |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被担保方         | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|------|-------|-------|------------|
| 详见“关联担保情况说明” |      |       |       |            |
|              |      |       |       |            |

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 担保方          | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|------|-------|-------|------------|
| 详见“关联担保情况说明” |      |       |       |            |
|              |      |       |       |            |

关联担保情况说明

√适用 □不适用

## 关联担保情况说明：

| 担保方  | 被担保方 | 担保方式  | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已履行完毕 | 说明         |
|------|------|-------|----------------|------------|------------|-----------|------------|
| 郭志先  | 康欣科技 | 保证    | 17,600,000.00  | 2014/12/22 | 2017/12/21 | 否         | 五、24、(2)、① |
| 湖北康欣 | 康欣科技 | 保证    | 25,000,000.00  | 2016/9/22  | 2019/9/21  | 否         | 五、15、(2)、④ |
| 李洁   | 康欣科技 | 保证    | 25,000,000.00  | 2016/9/22  | 2019/9/21  | 否         | 五、15、(2)、④ |
| 周晓璐  | 康欣科技 | 保证    | 25,000,000.00  | 2016/9/22  | 2019/9/21  | 否         |            |
| 郭志先  | 康欣科技 | 保证    | 25,000,000.00  | 2016/9/22  | 2019/9/21  | 否         |            |
| 李汉华  | 康欣科技 | 保证    | 25,000,000.00  | 2016/9/22  | 2019/9/21  | 否         |            |
| 康欣科技 | 湖北康欣 | 抵押、保证 | 48,000,000.00  | 2016/6/23  | 2019/6/23  | 否         |            |
| 康欣科技 | 湖北康欣 | 抵押    | 18,000,000.00  | 2014/8/27  | 2019/8/27  | 否         | 五、15、(2)、⑦ |
| 康欣科技 | 湖北康欣 | 抵押    | 250,000,000.00 | 2016/3/21  | 2017/6/21  | 否         | 五、15、(2)、⑧ |
| 李洁   | 湖北康欣 | 保证    | 250,000,000.00 | 2016/3/21  | 2017/6/21  | 否         |            |
| 周晓璐  | 湖北康欣 | 保证    | 250,000,000.00 | 2016/3/21  | 2017/6/21  | 否         |            |
| 郭志先  | 湖北康欣 | 保证    | 250,000,000.00 | 2016/3/21  | 2017/6/21  | 否         |            |
| 李汉华  | 湖北康欣 | 保证    | 250,000,000.00 | 2016/3/21  | 2017/6/21  | 否         |            |
| 康欣科技 | 湖北康欣 | 抵押    | 112,000,000.00 | 2018/2/6   | 2020/2/5   | 否         | 五、24、(2)、③ |
| 李洁   | 湖北康欣 | 抵押    | 112,000,000.00 | 2018/2/6   | 2020/2/5   | 否         |            |
| 周晓璐  | 湖北康欣 | 抵押    | 112,000,000.00 | 2018/2/6   | 2020/2/5   | 否         |            |
| 郭志先  | 湖北康欣 | 抵押    | 112,000,000.00 | 2018/2/6   | 2020/2/5   | 否         |            |
| 李汉华  | 康欣科技 | 保证    | 112,000,000.00 | 2018/2/6   | 2020/2/5   | 否         |            |
| 郭志先  | 康欣科技 | 保证    | 30,000,000.00  | 2013/7/18  | 2016/6/27  | 是         | 说明①        |
| 李汉华  | 康欣科技 | 保证    | 30,000,000.00  | 2013/7/18  | 2016/6/27  | 是         |            |
| 郭志先  | 湖北康欣 | 保证    | 330,000,000.00 | 2013/9/29  | 2019/9/28  | 是         | 说明②        |
| 李汉华  | 湖北康欣 | 保证    | 330,000,000.00 | 2013/9/29  | 2019/9/28  | 是         |            |
| 李洁   | 湖北康欣 | 保证    | 330,000,000.00 | 2013/9/29  | 2019/9/28  | 是         |            |
| 周晓璐  | 湖北康欣 | 保证    | 330,000,000.00 | 2013/9/29  | 2019/9/28  | 是         |            |
| 康欣科技 | 湖北康欣 | 抵押    | 180,000,000.00 | 2014/8/27  | 2019/8/27  | 是         | 说明③        |
| 康欣科技 | 湖北康欣 | 抵押    | 50,000,000.00  | 2014/10/15 | 2015/10/30 | 是         | 说明④        |
| 湖北康欣 | 康欣科技 | 保证    | 250,000,000.00 | 2015/3/12  | 2016/3/12  | 是         | 说明⑤        |
| 郭志先  | 湖北康欣 | 保证    | 100,000,000.00 | 2015/6/23  | 2016/6/23  | 是         | 说明⑥        |

| 担保方  | 被担保方 | 担保方式 | 担保金额           | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 | 说明 |
|------|------|------|----------------|-----------|-----------|------------|----|
| 李汉华  | 湖北康欣 | 保证   | 100,000,000.00 | 2015/6/23 | 2016/6/23 | 是          |    |
| 李洁   | 湖北康欣 | 保证   | 100,000,000.00 | 2015/6/23 | 2016/6/23 | 是          |    |
| 周晓璐  | 湖北康欣 | 保证   | 100,000,000.00 | 2015/6/23 | 2016/6/23 | 是          |    |
| 康欣科技 | 湖北康欣 | 保证   | 23,000,000.00  | 2015/6/23 | 2016/6/23 | 是          |    |
| 康欣科技 | 湖北康欣 | 抵押   | 23,000,000.00  | 2015/6/23 | 2016/6/23 | 是          |    |
| 康欣新材 | 华光置业 | 保证   | 170,000,000.00 | 2013年9月   | 2016年8月   | 是          |    |

说明：

①郭志先及配偶李汉华与中国农业发展银行汉川市支行签订编号为4209800112376220130062的《自然人保证合同》，为湖北康欣科技开发有限公司提供连带责任保证；截至2016年12月31日，上述担保事项的主合同借款已清偿，担保事项履行完毕；

②郭志先、李汉华、李洁、周晓璐与中国农业银行武汉江汉支行（佳丽广场支行）签订编号为20130929001的《最高额保证合同》，提供连带责任保证，为湖北康欣与农行江汉支行（佳丽广场支行）在2013年9月29日至2019年9月28日期间签订的主合同项下的一系列债务提供最高额保证，担保债权的最高余额为人民币33,000万元。截至2016年12月31日，上述担保事项的主合同借款已清偿，担保事项履行完毕；

③康欣科技与交通银行孝感分行签订的编号为抵-A7014G14002的《最高额抵押合同》，为湖北康欣与交通银行孝感分行在2014年8月27日至2019年8月27日期间签订的主合同项下的一系列债务提供最高额抵押担保，抵押担保的最高债权额为18,000万元，抵押物为位于竹溪县泉溪镇50,917亩森林资源资产。截至2016年12月31日，上述担保事项的主合同借款已清偿，担保事项履行完毕；

④康欣科技与中国银行汉川支行（以下简称“中行汉川支行”）签订编号为2015年川抵字201027624-03的《最高额抵押合同》，为湖北康欣与中行汉川支行签订的主合同项下的一系列债务提供最高额抵押担保，抵押项下担保责任的最高限额为人民币5,000万元，位于汉川市湾潭乡9,805亩的森林资源资产。截至2016年12月31日，上述担保事项的主合同借款已清偿，担保事项履行完毕；

⑤湖北康欣与中国建设银行武汉硚口支行（以下简称“建行硚口支行”）签订编号为QK-KXKJ-2015001BZ的《最高额保证合同》为康欣科技与建行硚口支行在2015年3月12日至2016年3月12日期间签订一系列债务提供最高额连带责任保证担保，担保债权的最高余额为人民币25,000万元。截至2016年12月31日，上述担保事项的主合同借款已清偿，担保事项履行完毕；

⑥康欣科技与汉川农村商业银行城关支行签订编号为城关20150617001-1号的《抵押合同》为湖北康欣该笔借款提供抵押担保，抵押物为位于湖北省竹溪县林地使用权及林木资源5751亩，评估价值5177万元，林权证号为溪林证字(2014)第000411号；

郭志先、李汉华、李洁、周晓璐、李宏清、杨其礼、王甫与汉川农村商业银行城关支行签订编号为城关 2015061701 号的《最高额保证合同》，为湖北康欣提供连带责任保证，担保债权的最高余额为人民币 10,000 万元，康欣科技提供连带责任保证；

康欣科技与汉川农村商业银行城关支行签订编号为城关 20150617001-2 号的《保证合同》，为湖北康欣该笔借款提供连带责任保证。

截至 2016 年 12 月 31 日，上述担保事项的主合同借款已清偿，担保事项履行完毕；

⑦康欣新材与建行潍坊分行签订最高额保证合同，保证责任的最高限额 17,000 万元，对关联方北京康欣易科技发展有限公司控股子公司（持股 40%）潍坊北大青鸟华光置业有限公司从建行潍坊分行借款提供担保。截至 2016 年 12 月 31 日，上述担保事项的主合同借款已清偿，担保事项履行完毕。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 拆借金额          | 起始日        | 到期日        | 说明    |
|------------------|---------------|------------|------------|-------|
| 拆入               |               |            |            |       |
| 湖北汉川农村商业银行股份有限公司 | 29,000,000.00 | 2013年2月6日  | 2018年2月5日  | 尚在履行中 |
| 湖北汉川农村商业银行股份有限公司 | 23,000,000.00 | 2015年6月23日 | 2016年6月23日 | 已按期归还 |
| 湖北汉川农村商业银行股份有限公司 | 23,000,000.00 | 2016年6月28日 | 2017年6月28日 | 尚在履行中 |
| 湖北汉川农村商业银行股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016年3月31日 | 2017年3月31日 | 尚在履行中 |
| 湖北汉川农村商业银行股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016年4月1日  | 2017年4月1日  | 尚在履行中 |
| 湖北汉川农村商业银行股份有限公司 | 12,000,000.00 | 2016年4月27日 | 2017年4月27日 | 尚在履行中 |
| 拆出               |               |            |            |       |
| 无                |               |            |            |       |

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,245,500.00 | 1,101,937.00 |

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

□适用 √不适用

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称         | 关联方   | 期末账面余额 | 期初账面余额     |
|--------------|-------|--------|------------|
| 湖北森海科技开发有限公司 | 其他关联方 |        | 835,980.00 |

**7、 关联方承诺**

√适用 □不适用

根据《潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司重大资产重组之利润补偿协议》及补充协议，本公司控股股东李洁、郭志先、李汉华、周晓璐承诺置入资产湖北康欣 2015 年度、2016 年度、2017 年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 251,134,325.43 元、351,221,091.56 元及 441,528,549.40 元。

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

**(1) 经营租赁承诺**

因公司经营调整,二级控股子公司康欣新材料科技连云港有限公司在本年注销。经友好协商,公司解除了与连云港五洲专用车制造有限公司经营租赁合同并支付违约金 80 万元。

**(2) 其他承诺事项**

截至年末余额,本公司无需要披露的其他承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**① 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

A. 2010 年 8 月 12 日湖北志翔建设工程有限公司(以下简称“志翔建设”)诉湖北康欣木制品有限公司(以下简称“康欣木制品”,湖北康欣前身)房屋建设工程施工合同欠款纠纷案,志翔建设要求支付工程欠款 1,260,430.84 元,在一审庭审中,原告志翔建设变更诉讼请求,要求康欣木制品支付工程欠款 72.90 万元。上述案件由汉川市人民法院受理作出(2010)川民初字第 1006 号《民事判决书》,康欣木制品向孝感市中级人民法院提起上诉,该院于 2011 年 5 月 19 日受理。孝感市中级人民法院于 2011 年 7 月 1 日作出(2011)孝民二终字第 00085 号《民中判定书》,裁定:撤销(2010)川民初字第 1006 号民事判决,发回汉川市人民法院重审。发回重审,因相关工程损失金额需要鉴证,该案件目前处于中止状态。

B. 2015 年 9 月 25 日北京海林投资股份有限公司(原名称北京海林金世投资有限公司)(以下简称“海林公司”)向北京市西城区人民法院提起诉讼,起诉湖北康欣新材料科技有限责任公司(原名康欣新材料科技股份有限公司)(以下简称“湖北康欣公司”)和悦泰投资咨询(北京)有限公司(以下简称“悦泰投资公司”)委托合同纠纷案,海林公司以为湖北康欣新材料科技有限责任公司提供了上市公司重组介绍服务,要求湖北康欣新材料科技有限责任公司支付财务顾问费 50 万元及违约金。湖北康欣新材料有限公司认为海林公司并未提供相关实质服务。

湖北康欣公司向一审法院提出了管辖权异议,被法院驳回。湖北康欣公司不服一审裁定向北京市第二中级人民法院提起上诉,北京第二中级人民法院 2015 年 8 月 25 日作出(2016)京 02 民辖终 777 号《民事裁定书》,驳回上诉,维持原裁定。

2016 年 11 月 11 日海林公司变更诉讼请求,要求湖北康欣公司和悦泰投资公司支付财务顾问服务费 1500 万元及延迟支付违约金,该委托合同纠纷案仍在一审审理中。

**②为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

截至 2016 年 12 月 31 日,本公司不存在为其他单位提供债务担保,无需披露的其他或有负债。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:**

适用 不适用

**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |     |
|-----------------|-----|
| 拟分配的利润或股利       | 不适用 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 不适用 |

2017年4月20日,经本公司第八届董事会第二十八次会议审议通过2016年度利润分配预案,2016年度公司不进行利润分配,亦不进行资本公积转增股本。

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用



**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

√适用 □不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为板材制造业和林业两个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了两个报告分部，分别为制造业分部和林业分部。这些报告分部是以集团内实际经营业务为基础确定的。本公司制造业分部提供的主要产品为集装箱板、COSB板、环保板、建筑模板；林业分部提供的主要产品为杨木、速生杨种苗、绿化苗等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 制造业分部            | 林业分部             | 分部间抵销          | 合计               |
|------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 1,121,766,868.26 | 326,855,110.28   | 143,335,024.00 | 1,305,286,954.54 |
| 营业成本 | 754,261,430.75   | 177,077,497.13   | 141,660,532.30 | 789,678,395.58   |
| 资产总额 | 2,933,271,284.03 | 1,313,087,754.61 | 733,520,488.83 | 3,512,838,549.81 |
| 负债总额 | 1,440,106,481.58 | 598,231,524.82   | 470,869,204.97 | 1,567,468,801.43 |

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明:**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                        | 账面余额           |        | 坏账准备     |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备 |         | 账面价值           |
|------------------------|----------------|--------|----------|---------|----------------|----------------|--------|------|---------|----------------|
|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额       | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |        |          |         |                |                |        |      |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 872,164,401.95 | 100.00 |          |         | 872,162,801.95 | 229,571,600.18 | 100.00 |      |         | 229,571,600.18 |
| 其中：账龄组合                | 32,000.00      | 0.00   | 1,600.00 | 5.00%   | 30,400.00      |                |        |      |         |                |
| 集团内合并组合                | 872,132,401.95 | 100.00 |          |         | 872,132,401.95 | 229,571,600.18 | 100.00 |      |         | 229,571,600.18 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |          |         |                |                |        |      |         |                |
| 合计                     | 872,164,401.95 | /      | 1,600.00 | /       | 872,162,801.95 | 229,571,600.18 | /      |      | /       | 229,571,600.18 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额      |          |       |
|------------|-----------|----------|-------|
|            | 其他应收款     | 坏账准备     | 计提比例  |
| 1 年以内      |           |          |       |
| 其中：1 年以内分项 |           |          |       |
|            |           |          |       |
|            |           |          |       |
| 1 年以内小计    | 32,000.00 | 1,600.00 | 5.00% |
| 1 至 2 年    |           |          |       |
| 2 至 3 年    |           |          |       |
| 3 年以上      |           |          |       |
| 3 至 4 年    |           |          |       |
| 4 至 5 年    |           |          |       |
| 5 年以上      |           |          |       |
| 合计         | 32,000.00 | 1,600.00 | 5.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,600.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|----------------|------|---------------------|----------|
| 湖北康欣新材料科技有限责任公司 | 内部往来  | 872,132,401.95 | 1年以内 | 100.00              |          |
| 牟傲              | 员工借支  | 32,000.00      | 1年以内 |                     | 1,600.00 |
|                 |       |                |      |                     |          |
|                 |       |                |      |                     |          |
| 合计              | /     | 872,164,401.95 | /    | 100.00              | 1,600.00 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 3,470,459,900.00 |      | 3,470,459,900.00 | 3,470,459,900.00 |      | 3,470,459,900.00 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 合计         | 3,470,459,900.00 |      | 3,470,459,900.00 | 3,470,459,900.00 |      | 3,470,459,900.00 |

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 湖北康欣新材料科技有限责任公司 | 3,470,459,900.00 |      |      | 3,470,459,900.00 |          |          |
| 合计              | 3,470,459,900.00 |      |      | 3,470,459,900.00 |          |          |

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

□适用 √不适用

**5、投资收益**

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -3,536,925.08 |    |
| 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）        | 8,788,775.24  |    |
| 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                                       | 277,698.63    |    |
| 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 |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |
| 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  | -1,938,932.77 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
|   |               |  |
|   |               |  |
| 所得税影响额  | -229,131.79   |  |
| 少数股东权益影响额   |               |  |
| 合计  | 3,361,484.23  |  |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 涉及金额          | 原因                            |
|---------|---------------|-------------------------------|
| 增值税即征即退 | 63,451,166.53 | 增值税即征即退政策稳定，公司长期享受，税款的返还具有经常性 |
|         |               |                               |

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 14.05%        | 0.3712 | 0.3712 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 13.93%        | 0.3679 | 0.3679 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

**4、其他**适用 不适用**第十二节 备查文件目录**

|        |                                      |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有董事长签名的年度报告正本                       |
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、财务总监、会计经办人签名并盖章的会计报表         |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、会计师签名并盖章的审计报告原件           |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定的报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件 |

董事长：郭志先

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 22 日

**修订信息**适用 不适用