



上海绿新包装材料科技股份有限公司

2014 年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
石林	董事	因公务原因	王丹
刘泽辉	董事	因公务原因	王丹

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王丹、主管会计工作负责人高翔及会计机构负责人(会计主管人员)陶章燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	12
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	17
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	19
第九节 公司治理.....	20
第十节 内部控制.....	22
第十一节 财务报告.....	23
第十二节 备查文件目录.....	84

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上海绿新	指	上海绿新包装材料科技股份有限公司
公司会计师、立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元，万元	指	人民币元，人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	现行的《上海绿新包装材料科技股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
绿新有限	指	本公司前身上海绿新烟包材料科技有限公司
绿新实业	指	上海绿新包装实业有限公司
顺灏投资	指	本公司股东顺灏投资集团有限公司
弘新投资	指	本公司股东石河子弘新投资有限公司
深圳雅泰	指	本公司全资子公司深圳市雅泰包装材料有限公司
福建泰兴	指	本公司全资子公司福建泰兴特纸有限公司
荆州新马	指	本公司控股子公司荆州市新马包装科技有限公司
蚌埠金叶	指	本公司控股子公司蚌埠金叶滤材有限公司，原名蚌埠金叶丙纤丝束有限公司
湖州德美	指	本公司控股子公司湖州德美纸制品有限公司(现进入清算程序)
浙江德兴	指	本公司控股子公司浙江德兴纸塑包装有限公司(现进入清算程序)
浙江德美	指	本公司控股子公司浙江德美彩印有限公司(现进入清算程序)
上海绿馨	指	本公司控股子公司上海绿馨电子科技有限公司
湖北绿新	指	本公司全资子公司湖北绿新环保包装科技有限公司
江阴特锐达	指	本公司原全资子公司江阴市特锐达包装科技有限公司
优思吉德	指	本公司全资孙公司优思吉德实业(上海)有限公司
绿新资源	指	本公司全资子公司（香港）绿新包装资源控股有限公司
顺灏贸易	指	本公司全资子公司上海顺灏国际贸易有限公司
金升彩	指	本公司全资子公司深圳市金升彩包装材料有限公司
绿新丰	指	本公司控股子公司的子公司深圳绿新丰科技有限公司
绿新丰香港	指	本公司控股子公司的二级子公司绿新丰科技（香港）有限公司
玉溪印刷	指	本公司控股子公司云南省玉溪印刷有限责任公司

曲靖福牌	指	本公司控股子公司曲靖福牌彩印有限公司
大理美登	指	本公司的参股公司大理美登印务有限公司
优印信息	指	本公司控股子公司优印（上海）信息科技有限公司
元亨利	指	本公司的参股公司元亨利云印刷科技（上海）有限公司
基纸 / 原纸	指	用作进一步加工之用的纸基，主要有涂布纸板、卡纸、白板
纸 / 纸板	指	一般把克重小于 180g/m ² 的纸页称作纸，把克重大于等于 180g/m ² 的纸页称作纸板
膜	指	基膜/原膜或成品膜
基膜 / 原膜	指	作载体用或其他加工用途的未曾使用过的薄膜，通常为聚酯
成品膜	指	已经完成所有预设工序加工的薄膜，包括 PET/OPP 转移膜、PET/OPP 镭射镀铝膜、PET/OPP 镭射转移膜
PET 薄膜	指	即聚酯薄膜，成份是聚对苯二甲酸乙二醇酯，主要采用挤出法制成厚片，再通过双向拉伸工艺生产出的各种不同用途的薄膜
PET 转移膜	指	承载离型涂料并已真空镀铝的 PET 薄膜，可作转移镀铝纸的载体之用
烟标	指	卷烟的外包装印刷品，有条盒和小盒之分
酒标	指	酒制品的外包装、商标等具有标识性的包装物的总称
社会产品	指	非卷烟类产品，如礼品、化妆品、酒、食品、药品等
三类以上卷烟	指	每标准条（200 支）不含增值税调拨价 30 元以上的卷烟
直镀喷铝纸 / 直镀铝纸	指	用直镀法制作的真空镀铝纸
转移喷铝纸 / 转移铝纸	指	用转移法制作的真空镀铝纸
电子雾化器	指	电子雾化器又名虚拟香烟雾化器具、电子香烟雾化器具
云印刷	指	基于云计算商业模式应用的印刷加工、印刷管理、印刷云平台的总称

重大风险提示

（一）经营管理风险：随着公司经营规模不断扩大，对管理要求和风险控制要求日益提高。因控股子公司浙江德美彩印有限公司的经营层违反公司内部管理制度，未能履行对公司的忠实和勤勉义务，存在严重违规及其他行为，致使公司失去对浙江德美的控制。虽然公司在积极应对措施及实际控制人的支持下，已经将损失控制在最低范围内，但请广大投资者关注事项进展和风险。

（二）受国家控烟政策及措施影响的风险：公司的主营产品真空镀铝纸主要终端客户为烟草行业，受国家出台的控烟政策及措施影响，有可能对烟盒包装材料市场总体需求产生一定的冲击。对公司生产经营和市场销售带来一定的影响，未来这种不利影响可能仍将存在。

（三）原材料价格波动风险：公司生产主要原材料是原纸、原膜和成品膜，原材料价格波动对公司的毛利率和利润影响较大；虽然原材料成本并不是决定产品成本唯一因素，对本公司的生产经营业绩产生一定影响；另外，公司在原材料价格持续上涨的情况下，会通过与客户谈判提高销售价格的方式转嫁部分成本上升的风险，但会有一定的滞后性。

（四）产品销售季节性不均衡的风险：公司主要产品真空镀铝纸，作为一种绿色、节能及环保型包装材料，其终端客户主要为卷烟生产企业和一些高端社会产品生产企业，由于中高档卷烟和高档消费品的消费旺季在法定节假日特别是春节前后，其所需包装材料生产时间较大部分集中在每年第四季度，因此公司产品销售收入的实现主要集中在下半年尤其是第四季度，具有明显的季节性特征。针对此周期性影响，公司结合国内经济形势回稳有利时机，在稳定烟

标生产销售的同时，扩大社会产品的销售规模，并加大中高档产品生产销售比例，努力提升经营业绩。藉此消化可能存在季节性因素带来的全年业绩波动的风险。

（五）技术及人才流失风险：近年我国真空镀铝纸行业发展较快，人才及技术竞争日趋激烈。公司在长期的生产实践中掌握了主要生产工艺的核心技术，并培养了一批技术人才。生产技术和人才储备是公司持续发展的重要资源和基础。同时，公司的大批熟练技术员工也在生产制造、工艺改进、设备改造方面积累了宝贵的经验，是公司产品质量合格稳定的重要保障。目前公司主要的核心技术人员和管理人员都是管理层持股公司弘新投资的股东，有利于公司技术人才队伍的长期稳定。同时，公司将采取有效措施，在薪酬福利待遇上向科研人员重点倾斜，并进一步探索各种类型激励制度，建立完善的绩效考核体制，吸引更多专业人才；同时通过与主要技术人员签订保密合同、严格执行内部约束机制等方式防范相应风险。但是在公司未来的发展过程中，仍有可能发生技术人员流失等情况，将对公司的生产经营造成一定的影响。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	上海绿新	股票代码	002565
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海绿新包装材料科技股份有限公司		
公司的中文简称	上海绿新		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Lvxin Packing Materials Science Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Shanghai Lvxin		
公司的法定代表人	王丹		
注册地址	上海市真陈路 200 号		
注册地址的邮政编码	200331		
办公地址	上海市真陈路 200 号		
办公地址的邮政编码	200331		
公司网址	www.luxinevotech.com		
电子信箱	investor.luxinevotech.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张晓东	陈洁敏
联系地址	上海市普陀区真陈路 200 号	上海市普陀区真陈路 200 号
电话	021-66278702	021-66278702
传真	021-66278702	021-66278702
电子信箱	zhangxiaodong@luxinevotech.com	chenjiemin@luxinevotech.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市真陈路 200 号

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2004 年 12 月 21 日	上海市普陀区南大路 2888 号三区 16 座	310000400408520	310107768782097	76878209-7
报告期末注册	2014 年 12 月 31 日	上海市普陀区真陈路 200 号	310000400408520	310107768782097	76878209-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	不适用				
历次控股股东的变更情况（如有）	不适用				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	林闻俊、周琪

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年		
营业收入（元）	1,945,252,086.57	1,861,958,239.69	4.47%	1,371,375,309.84		
归属于上市公司股东的净利润（元）	-51,054,535.50	229,269,128.32	-122.27%	164,851,333.42		
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	79,931,376.86	194,036,096.12	-58.81%	148,503,780.64		
经营活动产生的现金流量净额（元）	226,555,704.09	186,026,386.11	21.79%	199,174,317.73		
基本每股收益（元/股）	-0.07	0.33	-121.21%	0.24		
稀释每股收益（元/股）	-0.07	0.33	-121.21%	0.24		
加权平均净资产收益率	-2.82%	13.31%	-16.13%	10.53%		
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末		
总资产（元）	3,282,745,370.36	3,106,368,062.82	5.68%	2,497,882,119.52		
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,642,598,330.86	1,860,800,537.38	-11.73%	1,624,929,034.70		
	2014 年	2013 年		本年比上年增减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,945,252,086.57		1,861,958,239.69	4.47%		1,371,375,309.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	-51,054,535.50		229,269,128.32	-122.27%		164,851,333.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	79,931,376.86		194,036,096.12	-58.81%		148,503,780.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	226,555,704.09		186,026,386.11	21.79%		199,174,317.73
基本每股收益（元/股）	-0.07		0.33	-121.21%		0.24
稀释每股收益（元/股）	-0.07		0.33	-121.21%		0.24

加权平均净资产收益率	-2.82%		13.31%	-16.13%		10.53%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	3,282,745,370. 36		3,106,368,062. 82	5.68%		2,497,882,119. 52
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,642,598,330. 86		1,860,800,537. 38	-11.73%		1,624,929,034. 70

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	696,680,000
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	-0.0733
---------------------	---------

是否存在公司债

是 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是 否 不适用

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-51,054,535.50	229,269,128.32	1,642,598,330.86	1,860,800,537.38
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-51,054,535.50	229,269,128.32	1,642,598,330.86	1,860,800,537.38
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-713,008.95	-189,010.38	22,221.31	
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）	11,952,137.26	21,322,709.03	19,907,756.20	
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		27,992,792.26	1,238,306.95	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-160,602,988.93			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,044,532.15	-3,324,032.16	10,140.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-3,865,000.00		
减：所得税影响额	-22,595,194.22	7,792,894.14	4,805,468.28	
少数股东权益影响额（税后）	172,713.81	-1,088,467.59	25,404.11	
合计	-130,985,912.36	35,233,032.20	16,347,552.78	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常

性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

(一) 公司总体经营情况

2014年，公司主营业务营收平稳增长，实现真空镀铝纸业务巩固与扩展，印刷业务通过收购形式完成区域布局；电子烟业务通过国际市场的有力开拓、技术研发自主创新及联合开发、区域销售市场代理等多种形式取得不错的成果；另外，公司顺应印刷行业网络化、装备制造智能化变革趋势，通过增资、新设等形式整合印刷行业的前段、后端和线上、线下资源，逐步形成云印刷的产业平台。

2014 年度，公司实现营业收入 1,945,252,086.57 元，但由于公司与会计师事务所基于谨慎性原则，全额计提公司对浙江德美的担保可能损失，使归属于母公司的净利润为 -51,054,535.50 元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司总资产为 3,282,745,370.36 元，其中流动资产 1,445,238,583.38 元，非流动资产 1,837,506,786.98 元，公司净资产 1,839,013,818.76 元，资产负债率 43.98 %。

1. 真空镀铝纸及烟标印刷业务

2014年，在宏观经济下行压力和行业发展环境复杂多变形势下，烟草行业仍实现了工商税利总额超一万亿元。其中，高端卷烟稳健提升和结构升级是其重要的支柱。所以，公司在立足行业总量平稳，结构提升的大环境下，依然延续围绕各大烟草生产基地针对性的进行市场开拓和生产资源配置。

根据国内烟草市场的发展形势和中高档烟草的全国分布情况，公司初步确立了上海、湖北、福建三地作为真空镀铝纸生产基地，保障重点品牌 and 市场的供应。公司通过实施“湖北基地建设及收购金升彩”项目，利用湖北绿新已取得的土地，完成生产基础设施及配套工程建设，并在适当时机，将子公司深圳市雅泰包装材料有限公司、荆州市新马包装科技有限公司以及深圳金升彩拥有的生产设备搬迁整合进入湖北绿新，形成约4-5万吨/年的镀铝纸和复膜纸生产能力，服务于两湖及川渝市场。

作为对主营业务的补充，进入烟标印刷领域，是公司长期发展的战略选择。公司通过收购形式，分别获得有多年烟标印刷领域经营历史的大理美登印务有限公司26%的股权、曲靖福牌彩印有限公司56%的股权及云南省玉溪印刷有限责任公司60%的股权。这三家公司在行业内拥

有丰富的运营经验和优秀的运营团队，拥有优质的客户资源和销售渠道。产品主要用于玉溪、红塔山、红梅、红河、云烟等国内知名烟草品。使得公司在该区域的市场得到进一步巩固和拓展，同时也优化和改善公司现有的业务结构和盈利能力，提升公司抗风险能力，提高公司在行业内和产业链内的核心竞争力。

再者，国外市场方面，随着真空镀铝纸所具备的环保性、节能性等特征，该产品逐步获得海外包括烟草商在内的广大客商的认可；基于上述因素，公司主营产品出口增速明显，2014年公司海外销售实现2400万美元，比上年增长15.11%。

2、电子烟业务

在国内电子烟行业经历了火爆——质疑——低迷——消沉之后，电子烟再次开始呈现爆发式增长。随着国内市场逐渐规范化、有序化和国际市场的复苏，行业进入再次繁荣。目前，国内已有10家中烟公司开始布局电子烟，并公布了相关产品研发的专利。公司作为较早进入电子烟行业的企业，一方面积极利用行业资源与几家中烟公司进行研发合作，并先后与怡和洋行贸易、逐骐健康等经销商合作进行市场推广，奠定国内市场增长的基础。

另一方面，公司在自主创新方面初见成效。上海绿馨获授权和在申请专利50项，其子公司深圳绿新丰及绿新丰（香港）拥有专利17项，初步形成核心技术竞争力。

3、云印刷产业平台

公司积极参与传统印刷行业升级，布局云印刷，通过受让上海申威达机械和上海紫光机械两家公司有关资产，打造工业4.0硬件。另外，公司通过增资元亨利，作为云印刷的印刷平台，利用其在国内外互联网云印刷上的独特技术优势，为公司在该领域发展提供全新的空间。线上平台方面，公司与康曼德股份有限公司共同设立优印（上海）信息科技有限公司，进军无线互联网和云印刷市场，利用合作方成熟技术，将实现B2C客户定制化产品和B2B中小企业印刷服务一条龙服务的设想。公司通过上述战略布局，将实现云印刷产业平台的产业化、规模化及领先优势，形成公司业务发展的又一动力。同时，该设备将进一步扩充服务范围，结合视图、游戏等，借助这一软件平台，形成公司新的盈利增长点。

4、内部管理和员工激励方面

报告期内，公司根据证监会及深圳证券交易要求，进一步完善公司内部治理结构和机制。针对子公司管理方面，公司落实监管机构的自查要求，完善内部控制机制，提升公司管理的实际效力和控制经营风险。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，报告期内公司

非财务报告内部控制存在 1 项重大缺陷。因控股子公司浙江德美彩印有限公司的经营层违反公司内部管理制度，未能履行对公司的忠实和勤勉义务，存在严重违规及其他行为，致使公司对子公司管控方面的内部控制制度在对子公司浙江德美彩印有限公司（以下简称浙江德美）的管理过程中无法得到有效执行，公司派出的财务负责人无法正常履行职责，导致公司失去对浙江德美的控制。该情况发生后，公司董事会高度重视，结合公司的实际情况，制定了整改计划，完善了对子公司管控方面的内部控制制度，梳理了相应的业务操作流程。截止目前，公司通过隔离措施及在大股东的支持下，已将相关风险及影响降至最低。

同时，为进一步建立、健全公司经营机制，建立和完善公司高级管理人员激励约束机制，倡导公司与管理层及骨干员工共同持续发展的理念。2014年8月20日，公司完成限制性股票激励计划第一期解锁期可解锁工作，有效地调动了激励员工的积极性。

最后公司从治理到业务拓展各方面还面临许多挑战，需要公司决策层和管理层正确战略布局及有力执行，同时也需要全体员工的不懈努力和广大股东的信心与支持。总之，公司作为环保特种包装的主力军，在行业发展中还存在许多机会，同时我们也将积极进行业务拓展升级，迅速将电子烟、云印刷业务做强做大，在新的一年里勇创佳绩，回报每位股东，回报所有关心、支持上海绿新的各界人士。

二、主营业务分析

1、概述

本会计年度与上年同期相比营业收入增长4.47%，营业成本与上年同期相比增长2.88%，销售费用、管理费用、财务费用与上年同期增长6.97%、15.32%、289.53%，研发投入与上年同期相比增长29.6%，经营活动产生的现金流量净额增长21.79%。

序号	项目	报告年度	上年同期	增加额	同比增幅
1	营业收入	1,945,252,086.57	1,861,958,239.69	83,293,846.88	4.47%
2	营业成本	1,405,013,780.29	1,365,723,300.46	39,290,479.83	2.88%
3	销售费用	86,892,398.09	81,227,164.32	5,665,233.77	6.97%
4	管理费用	158,429,177.15	137,380,158.67	21,049,018.48	15.32%
5	财务费用	16,068,322.27	4,125,074.21	11,943,248.06	289.53%
6	利润总额	-37,364,783.59	301,830,175.86	-339,194,959.45	-112.38%
7	研发投入	45,575,521.86	35,165,492.10	10,410,029.76	29.60%
8	经营活动产生的现金流量净额	226,555,704.09	186,026,386.11	40,529,317.98	21.79%

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

项目	报告年度	上年同期	增加额	同比增幅
营业收入	1,945,252,086.57	1,861,958,239.69	83,293,846.88	4.47%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	632,298,022.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.39%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	上海裕金实业有限公司	284,205,785.66	14.56%
2	云南中烟物资（集团）有限责任公司	108,487,958.53	5.56%
3	深圳市科彩印务有限公司	98,335,344.85	5.04%
4	上海金鼎印务有限公司	78,950,537.61	4.04%
5	PT BUKIT MURIA JAYA	62,318,395.66	3.19%
合计	--	632,298,022.31	32.39%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工 业		1,266,153,514.91	90.10%	1,189,405,108.03	87.09%	3.01%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

说明

本期新增三家子公司纳入合并范围，处置一家子公司。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	477,716,393.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.18%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	上海徽商对外贸易有限公司	157,126,424.50	12.23%
2	IGGESUND PAPERBOARD AB	122,125,615.16	9.51%
3	珠海华丰纸业有限公司	107,518,915.94	8.37%
4	厦门恒益丰进出口贸易有限公司	46,911,659.67	3.65%
5	珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	44,033,778.29	3.43%
合计	--	477,716,393.56	37.18%

4、费用

项目	报告年度	上年同期	增加额	同比增幅
销售费用	86,892,398.09	81,227,164.32	5,665,233.77	6.97%
管理费用	158,429,177.15	137,380,158.67	21,049,018.48	15.32%
财务费用	16,068,322.27	4,125,074.21	11,943,248.06	289.53%
所得税费用	10,554,045.78	49,005,203.21	-38,451,157.43	-78.46%

5、研发支出

项目	报告年度	上年同期	增加额	同比增幅
研发开发投入	45,575,521.86	35,165,492.10	10,410,029.76	29.60%

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,833,577,253.75	1,869,768,169.95	-1.94%
经营活动现金流出小计	1,607,021,549.66	1,683,741,783.84	-4.56%
经营活动产生的现金流量净额	226,555,704.09	186,026,386.11	21.79%
投资活动现金流入小计	-1,972,636.71	6,667,676.73	-129.59%
投资活动现金流出小计	614,232,665.00	187,950,941.32	226.80%
投资活动产生的现金流量净额	-616,205,301.71	-181,283,264.59	-239.91%
筹资活动现金流入小计	1,150,014,282.00	581,462,600.00	97.78%
筹资活动现金流出小计	1,049,542,062.39	594,023,764.64	76.68%
筹资活动产生的现金流量净额	100,472,219.61	-12,561,164.64	-899.86%
现金及现金等价物净增加额	-289,205,114.82	-9,604,877.92	2,911.02%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入减少129.59%，主要原因为处置子公司及其他营业单位支付现金。

投资活动现金流出增加226.8%，主要原因为对外投资收购子公司。

筹资活动现金流入增加97.78%，主要原因为取得的借款增加。

筹资活动现金流出增加76.68%，主要原因为偿还债务支付的现金增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	1,758,111,788.59	1,266,148,514.91	27.98%	6.12%	6.45%	-0.23%
分产品						
镀铝纸	1,319,114,315.68	938,705,642.92	28.84%	18.76%	19.05%	-0.17%

复膜纸	127,752,023.54	103,333,848.37	19.11%	11.08%	8.49%	1.93%
白卡纸	10,517,241.17	7,348,950.43	30.12%	-71.65%	-75.33%	10.41%
丙纤丝束	17,104,890.44	11,198,567.12	34.53%	-36.95%	-34.41%	-2.53%
印刷品	131,962,513.51	93,843,125.95	28.89%	-51.48%	-53.02%	2.34%
光学防伪膜	68,983,019.41	45,378,720.20	34.22%	-0.93%	3.81%	-3.00%
电子烟	30,999,910.94	24,478,919.12	21.04%			21.04%
其他	51,682,873.90	41,865,740.80	18.99%	105.95%	172.98%	-19.89%
分地区						
华中地区	118,319,994.41	91,901,757.03	22.33%	-14.89%	-10.51%	26.13%
华东地区	559,531,964.65	390,598,775.71	30.19%	-23.31%	-23.79%	29.75%
华南地区	445,545,160.25	336,211,918.45	24.54%	105.23%	121.47%	30.07%
西南地区	365,093,144.42	241,737,143.61	33.79%	15.08%	3.35%	26.28%
西北地区	14,728,543.74	11,641,986.04	20.96%	-64.04%	-57.63%	32.91%
华北地区	44,704,933.62	34,036,143.30	23.86%	-39.30%	-39.67%	23.39%
东北地区	14,921,418.80	9,090,156.95	39.08%	86.69%	70.66%	33.36%
海外地区	195,271,628.70	150,935,633.82	22.70%	48.92%	52.07%	24.31%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	334,643,340.94	10.19%	687,361,571.49	22.13%	-11.94%	
应收账款	569,752,939.96	17.36%	562,187,796.57	18.10%	-0.74%	
存货	435,692,092.59	13.27%	501,465,281.00	16.14%	-2.87%	
投资性房地产	12,273,424.15	0.37%	6,968,412.96	0.22%	0.15%	
长期股权投资	218,818,462.8	6.67%	245,086.93	0.01%	6.66%	增加对子公司的投资

	2					
固定资产	637,564,557.85	19.42%	525,704,976.67	16.92%	2.50%	
在建工程	76,560,907.42	2.33%	148,116,793.41	4.77%	-2.44%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	465,000,000.00	14.16%	331,000,000.00	10.66%	3.50%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

上海绿新上市以来，一直稳健经营主业，明确企业发展模式和创新思路。几年内，公司持续加强凝聚核心竞争力，通过横向并购和纵向产业的延伸，公司经营规模稳居龙头地位，通过品牌塑造和营销，国际市场知名度逐渐扩展，包括技术创新能力和工艺应用水平都保障了企业的可持续发展能力。

（一）公司为真空镀铝纸包装行业标准的起草单位之一

根据2008年国家发改委有关通知的要求，由全国包装标准化技术委员会归口的真空镀铝纸包装行业标准已经全国包装标准化技术委员会审核通过并发布，包括上海绿新在内的四家企业为标准起草单位。

（二）公司为中国包装联合会真空镀铝纸国家级技术中心

公司研发中心被评定为中国包装行业国家级技术中心，负责组织开展中国镀铝环保包装纸创意设计专业领域的技术研发工作。

（三）市场占有率名列前茅

通过兼并收购，公司目前年产真空镀铝纸产能超十万吨，领先同行其他企业，细分行业市场占有率为全国第一。

（四）国际烟草及国内主要材料供应商

公司目前为英美烟草亚太区合格供应商，同时也正为日本烟草国际及印尼BMJ提供打样以及一系列测试。此后，公司将继续保障产品质量、工艺技术和售后服务等，努力向更高级别供应商资质迈进，进一步打开国际市场。

（五）坚持技术创新，以技术领先带动企业发展

公司始终坚持技术创新，以技术工艺的不断进步带动企业发展；首先，公司募集资金投入项目之行业级技术研发中心项目已基本建设完成，通过中国包装联合会审核，此举将有力提升企业技术工艺的研发能力；其次，公司率先研发成功干复及无溶剂复合技术，引领新一代绿色环保真空镀铝技术的发展，成为新一代真空镀铝技术的领头羊；再次，公司参与开发的电磁辊模压技术及EB技术，更是顺应了世界节能减排的历史潮流；此外，公司是业内少数几个掌握转移产品生产的全部工艺技术的企业之一，拥有自主知识产权的涂料配方和制作工艺；最后，公司拥有一支老中青结合的研发队伍，既有高学历的专业人才，也有丰富实际经验的现场技术人员，并注重与高等院校及科研院所的合作，提升科技成果的转化能力。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
164,100,000.00	245,000.00	66,979.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
大理美登印务有限公司	印制一般商品、人用药品、烟草制品商标标识；包装装潢印刷品；设计和制作印刷品广告；印刷内部资料性出版物。	26.00%
元亨利云印刷科技(上海)有限公司	生产包装材料、纸制品及光固化涂料、销售自产产品；区内以印刷机械及零件，纸制品为主的仓储业务；国际贸易、区内企业间的贸易及区内贸易代理；区内	49.00%

	商业性简单加工及贸易咨询服务；包装材料、纸制品及光固化涂料、印刷机械及其零配件的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口及其他相关配套业务。（涉及配额许可证管理、与项规定管理的商品按照国家有关规定办理）。	
云南创新新材料股份有限公司	包装盒生产、加工、销售；彩色印刷；生产、加工、销售印刷用原料、辅料；生产、加工、销售塑料薄膜、改性塑料；生产、加工、销售镭射转移纸、金银卡纸、液体包装纸、电化铝、高档包装纸；生产、加工、销售新能源材料以及相应新技术、新产品开发。	3.39%
安溪民生村镇银行股份有限公司	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；从事同业拆借；代理发行、代理兑付、承销政府债券；代理收付款项；按照国家有关规定，代理政策性银行、商业银行和保险公司、证券公司等金融机构的业务；经银行业监督管理机构批准的其它业务。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）	2.00%
哈尔滨绿新包装材料有限公司	纸制品、高阻隔膜、多功能膜的生产、加工、销售。	49.00%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明 适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况** 适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况 适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况 适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况 适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况** 适用 不适用

募集资金总额	99,824.36
报告期投入募集资金总额	32,697.54
已累计投入募集资金总额	103,120.34
报告期内变更用途的募集资金总额	9,218.27
累计变更用途的募集资金总额	9,218.27

单位：万元

累计变更用途的募集资金总额比例	9.23%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、“年产4万吨新型生态包装材料项目”实施完成公司前次募集资金投资项目中的“年产4万吨新型生态包装材料项目”于2010年3月取得国有出让土地230亩，于2011年8月开工建设，在建设过程中，由于项目土地的地质施工条件复杂，施工难度较大，且公司通过收购优思吉德、江阴特锐达和福建泰兴，有效缓解了产能不足状况，因此公司根据市场形势，相应延缓了项目工程建设进度，2012年年底，工程主体结构基本完成建设，2013年起开始进入采购生产设备、完善生产相关配套设施、设备安装、调试、试运行阶段。2013年初，公司管理层根据市场竞争环境、生产经营条件和公司战略规划的变化情况，决定对“年产4万吨新型生态包装材料项目”的投资规模和建设内容进行调整，并于2013年3月由公司第二届董事会第五次会议作出决议，将该项目实际投资金额由42,514.85万元缩减为20,514.85万元，实际产能投放额度由4万吨/年减少为2万吨/年。随后，由于公司与深圳金升彩的股东达成关于深圳金升彩100%股权的收购意向，2014年1月，公司第二届董事会第十五次会议作出决议，将上述缩减投资规模和产能投放额度的募集资金投资项目进一步调整为“湖北基地建设及收购金升彩”项目，并于2014年1月23日办理了深圳金升彩的工商变更登记手续，完成对该公司的收购，实际投入募集资金金额为20,500万元；于2014年4月，按变更后的投资计划完成对湖北基地建设的资金投入，实际投入募集资金金额为14,923.55万元，湖北基地建设于2014年6月基本实施完毕并达到预定可使用状态。</p> <p>2、“研发中心项目”实施完成2011年8月，公司第一届董事会第十三次会议通过了收购优思吉德100%股权的决议。为充分利用优思吉德已经建设完成的生产经营设施，2012年10月25日和2012年11月12日，公司分别召开第二届董事会第三次会议和2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司部分募投项目变更实施地点、方式、投入金额的议案》，决定将“研发中心项目”实施地点由上海市普陀区真陈路200号变更为优思吉德所在地上海市青浦区赵巷镇崧华路666号，将项目实施方式由建筑工程自建变更为使用优思吉德现有建筑物，将项目投资金额由5,162.11万元人民币变更为3,550.49万元。该项目2011年度未进行投入，并随着项目实施地点和实施方式进行上述变更，2012年度和2013年度，发行人投入该项目的募集资金金额分别为2,342.36万元和1,009.48万元，该项目最终于2014年4月按变更后的投资计划完成资金投入，实际投资金额为3,466.24万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产4万吨新型生态包装材料项目		42,514.85	34,908.2	32,697.54	35,423.55	100.00%	2014年06月30日	2,899.05	是	是
研发中心项目		5,162.11	3,550.49	0	3,466.2	100.00%	2014年05月31日			否
补充流动资金			7,606.65	7,606.65	7,606.65	100.00%	2014年05月13日			

承诺投资项目小计	--	47,676.96	46,065.34	40,304.19	46,496.44	--	--	2,899.05	--	--
超募资金投向										
支付福建泰兴特纸有限公司股权收购款			22,147.4	0	22,147.4	100.00%	2012年 07月18 日	8791.6		
归还银行贷款（如有）	--		13,000	0	13,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		17,000	0	17,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		52,147.4	0	52,147.4	--	--	11,690.65	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“年产4万吨新型生态包装材料项目”实际建设进度公司前次募集资金投资项目中的“年产4万吨新型生态包装材料项目”于2010年3月取得国有出让土地230亩，于2011年8月开工建设，在建设过程中，由于项目土地的地质施工条件复杂，施工难度较大，且公司通过收购优思吉德、江阴特锐达和福建泰兴，有效缓解了产能不足状况，因此公司根据市场形势，相应延缓了项目工程建设进度，2012年年底，工程主体结构基本完成建设，2013年起开始进入采购生产设备、完善生产相关配套设施、设备安装、调试、试运行阶段。2013年初，公司管理层根据市场竞争环境、生产经营条件和公司战略规划的变化情况，决定对“年产4万吨新型生态包装材料项目”的投资规模和建设内容进行调整，并于2013年3月由公司第二届董事会第五次会议作出决议，将该项目实际投资金额由42,514.85万元缩减为20,514.85万元，实际产能投放额度由4万吨/年减少为2万吨/年。随后，由于公司与深圳金升彩的股东达成关于深圳金升彩100%股权的收购意向，2014年1月，公司第二届董事会第十五次会议作出决议，将上述缩减投资规模和产能投放额度的募集资金投资项目进一步调整为“湖北基地建设及收购金升彩”项目，并于2014年1月23日办理了深圳金升彩的工商变更登记手续，完成对该公司的收购，实际投入募集资金金额为20,500万元；于2014年4月，按变更后的投资计划完成对湖北基地建设的资金投入，实际投入募集资金金额为14,923.55万元，湖北基地建设于2014年6月基本实施完毕并达到预定可使用状态。</p> <p>2、“研发中心项目”实际建设进度2011年8月，公司第一届董事会第十三次会议通过了收购优思吉德100%股权的决议。为充分利用优思吉德已经建设完成的生产经营设施，2012年10月25日和2012年11月12日，公司分别召开第二届董事会第三次会议和2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司部分募投项目变更实施地点、方式、投入金额的议案》，决定将“研发中心项目”实施地点由上海市普陀区真陈路200号变更为优思吉德所在地上海市青浦区赵巷镇崧华路666号，将项目实施方式由建筑工程自建变更为使用优思吉德现有建筑物，将项目投资金额由5,162.11万元人民币变更为3,550.49万元。该项目2011年度未进行投入，并随着项目实施地点和实施方式进行上述变更，2012年度和2013年度，发行人投入该项目的募集资金金额分别为2,342.36万元和1,009.48万元，该项目最终于2014年4月按变更后的投资计划完成资金投入，实际投资金额为3,466.24万元。</p> <p>3、前次募集资金投资项目实际建设进度与计划存在差异的原因综上所述，公司前次募集资金投资项目的实际建设进度及与《首次公开发行股票招股说明书》披露的计划建设进度存在差异，主要原因是在项目实施过程中，公司管理层综合考虑市场环境和生产经营条件变化情况和公司发展战略调整情况以及项目实际建设实施情况等因素，对前次募集资金投资项目的投资规模和建设内容进行了变更。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票的超额募集资金共计人民币52,147.40万元，具体使用情况如下：1、2011年4月21日，公司召开第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第四次会议，审议通过《关于使用</p>									

	<p>部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，公司使用超额募集资金人民币 13,000 万元用于归还银行借款，使用超额募集资金人民币 17,000 万元用于永久性补充流动资金。2、2012 年 6 月 15 日和 2012 年 6 月 29 日，公司分别召开第一届董事会第二十一次会议和 2011 年度股东大会，审议通过《关于上海绿新包装材料科技股份有限公司收购福建泰兴特纸有限公司有关股权的具体内容的议案》，公司使用超额募集资金人民币 22,147.40 万元和自有资金人民币 26,303.9573 万元，共计人民币 48,451.3573 万元，收购林加宝、林桂娇、林淑霞、詹耀斌、林桂敏合计持有的福建泰兴特纸有限公司 85% 的股权。至此，公司首次公开发行股票超额募集资金已全部使用完毕。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p>
	<p>以前年度发生</p> <p>1、研发中心项目 2012 年 10 月 25 日召开的公司第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议、2012 年 11 月 12 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司部分募投项目变更实施地点、方式、投入金额议案》，公司将“研发中心项目”实施地点由上海市普陀区真陈路 200 号变更为上海市青浦区赵巷镇崧华路 666 号，将实施方式由建筑工程自建变更为使用优思吉德现有建筑物，将投入资金由 5,162.11 万元变更为 3,550.49 万元。2011 年 8 月公司全资子公司绿新包装资源控股有限公司收购优思吉德实业（上海）有限公司 100% 股权，优思吉德位于上海市青浦区赵巷镇崧华路 666 号，拥有国有土地使用权 27,207.5 平方米，建筑面积 20,746.19 平方米，其中办公楼 3,586.08 平方米，厂房 17,160.11 平方米。为充分利用和发挥优思吉德现有的房地产资源以及相应的配套基础设施，公司对前次募集资金投资项目中的“研发中心项目”实施地点、方式、投入金额实施变更，变更后实际用于“研发中心项目”的建筑物面积为 3,867.92 平方米，其中使用办公楼面积为 2,689.56 平方米，使用厂房面积为 1,178.36 平方米。“研发中心项目”实际投入金额为人民币 3,466.24 万元，占募集前承诺投资金额的 67.15%，占募集后承诺投资金额的 97.63%，原募集资金投资项目节余金额已用于永久补充公司流动资金。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p>
	<p>报告期内发生</p> <p>1、研发中心项目 2012 年 10 月 25 日召开的公司第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议、2012 年 11 月 12 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司部分募投项目变更实施地点、方式、投入金额议案》，公司将“研发中心项目”实施地点由上海市普陀区真陈路 200 号变更为上海市青浦区赵巷镇崧华路 666 号，将实施方式由建筑工程自建变更为使用优思吉德现有建筑物，将投入资金由 5,162.11 万元变更为 3,550.49 万元。2011 年 8 月公司全资子公司绿新包装资源控股有限公司收购优思吉德实业（上海）有限公司 100% 股权，优思吉德位于上海市青浦区赵巷镇崧华路 666 号，拥有国有土地使用权 27,207.5 平方米，建筑面积 20,746.19 平方米，其中办公楼 3,586.08 平方米，厂房 17,160.11 平方米。为充分利用和发挥优思吉德现有的房地产资源以及相应的配套基础设施，公司对前次募集资金投资项目中的“研发中心项目”实施地点、方式、投入金额实施变更，变更后实际用于“研发中心项目”的建筑物面积为 3,867.92 平方米，其中使用办公楼面积为 2,689.56 平方米，使用厂房面积为 1,178.36 平方米。“研发中心项目”实际投入金额为人民币 3,466.24 万元，占募集前承诺投资金额的 67.15%，占募集后承诺投资金额的 97.63%，原募集资金投资项目节余金额已用于永久补充公司流动资金。2、年产 4 万吨新型生态包装材料项目（1）第一次变更：“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”缩减投资金额与产能投放额度。公司分别于 2013 年 3 月 24 日和 2013 年 6 月 19 日召开第二届董事会第五次会议和 2012 年度股东大会，审议通过了《关于公司变更募集资金投入部分项目投资额和产能投放额度的议案》，将“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”实际投入资金金额由人民币 42,514.85 万元变更为 20,514.85 万元，将实际产能投放额度由 4 万吨/年变更为 2 万吨/年。公司管理层系综合考虑市场环境和企业生产经营条件变化情况、公司发</p>

展战略调整情况以及项目实际建设实施情况等因素，决定对首次公开发行股票募集资金投资项目“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”作出上述变更，具体原因说明如下：“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”的实施主体为公司的子公司湖北绿新，原规划建成投产后利用荆州区位优势，南面和湖南、江西接壤，北面和陕西、河南接壤，东面和安徽接壤，西面连接川渝，产品辐射以上地区。随着国家烟草整合力度实施及中西部地区经济相对滞后、消费水平不高影响，镀铝纸的主要市场依然是江浙及东部沿海省份，相关地区的市场需求每年均保持一定增长，而公司上海生产基地产能有限，2011 年度，公司产品处于供不应求状态；同时，湖北绿新募集资金投资项目建设过程中，项目土地的地质施工条件较复杂，增加了施工难度，延缓了项目基建施工进度，即便按照原计划完成项目建设，项目新增产能也要在 2013 年才逐步释放，将使公司因产能受限而错过抢占市场的最佳时机。为了抢占市场先机，加强公司产品在江浙及东部沿海省份的市场竞争力度，公司及时调整经营策略，拟通过收购快速形成真空镀铝纸生产能力，缓解产能不足的状况。2011 年 8 月 16 日和 2011 年 10 月 20 日，公司召开第一届董事会第十三次会议和第一届董事会第十六次会议，分别审议通过了关于受让优思吉德 100%股权和江阴特锐达包装科技有限公司（以下简称“江阴特锐达”）75%股权的有关议案；优思吉德实业（上海）有限公司位于上海市青浦区，在公司收购前，原股东已完成了公司厂房、办公楼等生产经营所需基础设施的建设工作，公司仅需购置安装镀铝纸相关生产设备，即于 2011 年底形成了约 1.2 万吨/年的镀铝纸生产能力；江阴特锐达拥有完整的镀铝纸生产线，具备 2 万吨/年镀铝纸的生产能力。此外，为进一步完善公司在东部沿海地区的生产布局，公司于 2012 年 6 月 15 日召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过了收购福建泰兴特纸有限公司（以下简称“福建泰兴”）85%股权的有关议案；福建泰兴具备 4.2 万吨/年镀铝纸、复膜纸生产能力，并拥有河北中烟、川渝中烟、云南红云红河集团等国内优质客户，产品同时远销阿联酋、朝鲜、德国、俄罗斯等海外市场，收购完成后，在大幅增加公司产能的同时进一步拓宽了公司产品的销售渠道和客户资源，巩固了公司的行业领导地位。在收购上述标的公司后，随着优思吉德和江阴特锐达 2012 年度生产经营的稳定运行，公司有效缓解了产能不足的问题，实现了较好的经济效益；同时，随着国家“中部崛起”战略及中西部地区承接东部产业转移政策影响，中西部地区如湖北、湖南、河南、云南、贵州地区类似包装材料项目建成投产速度之快、规模之大、数量之多均为历年少见，市场竞争环境的变化也对公司“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”投入带来了潜在影响。基于这一背景，公司管理层重新评估了按原计划继续实施“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”的必要性与可行性，适当推迟了项目的建设进度，并于 2013 年初决定对该项目的投资规模和建设内容进行调整。在综合考虑上述市场环境变化、公司经营战略调整及项目实际建设情况等因素的情况下，公司决定变更“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”的投资金额和产能投放额度，拟将项目实际投资金额由 42,514.85 万元变更为 20,514.85 万元（缩减投资金额 22,000.00 万元），实际产能投放额度由 4 万吨/年变更为 2 万吨/年（变更后的募集资金投资项目简称为“湖北募投项目”）。该项目投资金额具体变更情况如下：

项目	计划投资金额	变更后投资金额	变更调整金额
建筑工程费	4,827.23		
工程建设其他费用	3,597.62		
安装工程费	5,979.02	9,939.12	5,770.00
预备费	1,305.25		
项目流动资金	8,575.73	2,575.73	6,000.00
设备购置	18,230.00	8,000.00	10,230.00

合计	42,514.85	20,514.85	22,000.00
-----------	------------------	------------------	------------------

(2) 第二次变更：将第一次变更后的湖北募投项目调整为“湖北基地建设及收购金升彩”2013 年度，在湖北绿新继续实施变更后的募集资金投资项目过程中，公司管理层结合烟标包装行业实际发展情况，逐渐认为随着行业竞争格局的逐步确立，外延式发展已成为本行业企业做大做强最主要的方式之一，通过收购兼并模式，可快速增厚企业收入和利润，并能为企业带来下游客户资源，拓宽销售渠道；与此同时，深圳市金升彩包装材料有限公司（以下简称“深圳金升彩”）股东与公司进行了多次接触，有意出售深圳金升彩，该公司拥有 3 万吨/年的镀铝纸生产能力，其产品用于生产烟标后，主要供应安徽、湖南等地的卷烟生产企业，能够与公司即有销售渠道和客户资源形成互补，增强了公司在相关地区的市场竞争能力。在此背景下，公司管理层及时调整了湖北募投项目的实施策略，决定将其调整为“湖北基地建设及收购金升彩”。一方面，考虑到公司在上海的生产基地面临着工业土地资源供应不足和人力资源成本昂贵的问题，难以进一步扩大生产经营规模，因此仍然需要在湖北继续推进新的生产基地建设，即继续完成湖北绿新厂房、仓库、水电气工程等生产基础设施及办公楼、食堂、宿舍等配套设施建设；另一方面，由于通过收购深圳金升彩可以实现公司产能扩张，并马上获得现实的客户资源。因此公司管理层决定不再继续为湖北募投项目按原计划购置 2 万吨/年的镀铝纸生产设备，而是将原拟购买生产设备的节约支出和项目结余资金统一用于收购深圳金升彩 100%股权及补充公司流动资金。2014 年 1 月 10 日和 2014 年 1 月 28 日，公司分别召开第二届董事会第十五次会议和 2014 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于整合公司湖北募投项目暨使用结余募投资金用于收购并永久补充公司流动资金的议案》，公司决定整合湖北募投项目的已有投入，利用湖北募投项目已有土地和已建成的基础设施，继续完成湖北绿新生产基地建设，同时将原拟购买设备的节约支出以及项目结余资金用于收购深圳金升彩和永久补充流动资金。经过本次调整，公司首次公开发行股票募集资金投资项目由最初计划实施的“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”，最终变更为“湖北基地建设及收购金升彩”，项目投资金额由最初计划的 42,514.85 万元变更为 34,908.20 万元，项目结余资金 7,606.65 万元全部用于永久性补充公司流动资金。本次调整前后，湖北募投项目的具体变更情况如下：单位：万元

项目	2013 年第一次变更后的湖北募投项目投资计划	“湖北基地建设及收购金升彩”项目拟投资金额
建筑工程及安装费、预备费等	9,939.12	13,614.40
项目流动资金	2,575.73	
设备购置	8,000.00	793.80
项目剩余资金	22000.00	
收购深圳金升彩		20,500.00
永久性补充公司流动资金		7,606.65
合计	42,514.85	42,514.85

通过实施“湖北基地建设及收购金升彩”项目，公司将利用湖北绿新已取得的土地，完成生产基础设施及配套工程建设，并规划在未来适当时机，将公司子公司深圳市雅泰包装材料有限公司、荆州市新马包装科技有限公司以及深圳金升彩拥有的生产设备搬迁整合进入湖北绿新，将其建设成为公司继上海、福建之后的另一个生产基地。目前，公司已完成深圳市雅泰包装材料有限公司、荆州市新马包装科技有限公司的生产设备搬迁工作，待上述规划的搬迁整合工作全部完成后，湖北绿新生产

	基地将形成约 4-5 万吨/年的镀铝纸和复膜纸生产能力。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字（2011）第 12074 号《关于上海绿新包装材料科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项鉴证报告》，截至 2011 年 3 月 31 日，公司预先已投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 1,900.52 万元。2011 年 4 月 21 日，公司第一届董事会第十一次会议和公司第一届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司将前次募集资金中的 1,900.52 万元用于置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2014 年 5 月 11 日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目已全部投资建设完成，公司累计使用募集资金人民币 98,643.84 万元（包括实际使用的超额募集资金、“研发中心项目”和“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”实际投资金额及已变更用于永久补充流动资金的 7,606.65 万元），前次募集资金节余金额为人民币 4,476.49 万元（含银行存款利息收入）。根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等关于募集资金管理的相关规定，公司符合将节余募集资金用于永久性补充流动资金的条件。2014 年 5 月 12 日，公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于完成募集资金项目建设并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将首次公开发行股票的节余募集资金（含银行存款利息收入）共计人民币 4,476.49 万元用于永久性补充流动资金。由于节余募集资金在 2014 年 5 月 12 日至公司注销募集资金专户期间额外产生利息，实际用于永久性补充流动资金的节余募集资金金额为人民币 4,476.50 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
湖北基地建设及收购金升彩	年产 4 万吨新型生态包装材料项目	35,423.55	32,697.54	35,423.55	100.00%	2014 年 06 月 30 日	2,899.05	是	否
合计	--	35,423.55	32,697.54	35,423.55	--	--	2,899.05	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况			年产 4 万吨新型生态包装材料项目（1）第一次变更：“年产 4 万吨新型生态包装						

说明(分具体项目)	<p>材料项目”缩减投资金额与产能投放额度。公司分别于 2013 年 3 月 24 日和 2013 年 6 月 19 日召开第二届董事会第五次会议和 2012 年度股东大会，审议通过了《关于公司变更募集资金投入部分项目投资额和产能投放额度的议案》，将“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”实际投入资金金额由人民币 42,514.85 万元变更为 20,514.85 万元，将实际产能投放额度由 4 万吨/年变更为 2 万吨/年。公司管理层系综合考虑市场环境和企业生产经营条件变化情况、公司发展战略调整情况以及项目实际建设实施情况等因素，决定对首次公开发行股票募集资金投资项目“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”作出上述变更，具体原因说明如下：“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”的实施主体为公司的子公司湖北绿新，原规划建设投产后利用荆州区位优势，南面和湖南、江西接壤，北面 and 陕西、河南接壤，东面和安徽接壤，西面连接川渝，产品辐射以上地区。随着国家烟草整合力度实施及中西部地区经济相对滞后、消费水平不高影响，镀铝纸的主要市场依然是江浙及东部沿海省份，相关地区的市场需求每年均保持一定增长，而公司上海生产基地产能有限，2011 年度，公司产品处于供不应求状态；同时，湖北绿新募集资金投资项目建设过程中，项目土地的地质施工条件较复杂，增加了施工难度，延缓了项目基建施工进度，即便按照原计划完成项目建设，项目新增产能也要在 2013 年才逐步释放，将使公司因产能受限而错过抢占市场的最佳时机。为了抢占市场先机，加强公司产品在江浙及东部沿海省份的市场竞争力度，公司及时调整经营策略，拟通过收购快速形成真空镀铝纸生产能力，缓解产能不足的状况。2011 年 8 月 16 日和 2011 年 10 月 20 日，公司召开第一届董事会第十三次会议和第一届董事会第十六次会议，分别审议通过了关于受让优思吉德 100%股权和江阴特锐达包装科技有限公司（以下简称“江阴特锐达”）75%股权的有关议案；优思吉德实业（上海）有限公司位于上海市青浦区，在公司收购前，原股东已完成了公司厂房、办公楼等生产经营所需基础设施的建设工作，公司仅需购置安装镀铝纸相关生产设备，即于 2011 年底形成了约 1.2 万吨/年的镀铝纸生产能力；江阴特锐达拥有完整的镀铝纸生产线，具备 2 万吨/年镀铝纸的生产能力。此外，为进一步完善公司在东部沿海地区的生产布局，公司于 2012 年 6 月 15 日召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过了收购福建泰兴特纸有限公司（以下简称“福建泰兴”）85%股权的有关议案；福建泰兴具备 4.2 万吨/年镀铝纸、复膜纸生产能力，并拥有河北中烟、川渝中烟、云南红云红河集团等国内优质客户，产品同时远销阿联酋、朝鲜、德国、俄罗斯等海外市场，收购完成后，在大幅增加公司产能的同时进一步拓宽了公司产品的销售渠道和客户资源，巩固了公司的行业领导地位。在收购上述标的公司后，随着优思吉德和江阴特锐达 2012 年度生产经营的稳定运行，公司有效缓解了产能不足的问题，实现了较好的经济效益；同时，随着国家“中部崛起”战略及中西部地区承接东部产业转移政策影响，中西部地区如湖北、湖南、河南、云南、贵川地区类似包装材料项目建成投产速度之快、规模之大、数量之多为历年少见，市场竞争环境的变化也对公司“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”投入带来了潜在影响。基于这一背景，公司管理层重新评估了按原计划继续实施“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”的必要性与可行性，适当推迟了的项目建设进度，并于 2013 年初决定对该项目的投资规模和建设内容进行调整。在综合考虑上述市场环境变化、公司经营战略调整及项目实际建设情况等因素的情况下，公司决定变更“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”的投资金额和产能投放额度，拟将项目实际投资金额由 42,514.85 万元变更为 20,514.85 万元（缩减投资金额 22,000.00 万元），实际产能投放额度由 4 万吨/年变更为 2 万吨/年（变更后的募集资金投资项目简称为“湖北募投项目”）。（2）第二次变更：将第一次变更后的湖北募投项目调整为“湖北基地建设及收购金升彩”2013 年度，在湖北绿新继续实施变更后的募集资金投资项目过程中，</p>
-----------	--

	<p>公司管理层结合烟标包装行业实际发展情况，逐渐认为随着行业竞争格局的逐步确立，外延式发展已成为本行业企业做大做强最主要的方式之一，通过收购兼并模式，可快速增厚企业收入和利润，并能为企业带来下游客户资源，拓宽销售渠道；与此同时，深圳市金升彩包装材料有限公司（以下简称“深圳金升彩”）股东与公司进行了多次接触，有意出售深圳金升彩，该公司拥有 3 万吨/年的镀铝纸生产能力，其产品用于生产烟标后，主要供应安徽、湖南等地的卷烟生产企业，能够与公司即有销售渠道和客户资源形成互补，增强了公司在相关地区的市场竞争能力。在此背景下，公司管理层及时调整了湖北募投项目的实施策略，决定将其调整为“湖北基地建设及收购金升彩”。一方面，考虑到公司在上海的生产基地面临着工业土地资源供应不足和人力资源成本昂贵的问题，难以进一步扩大生产经营规模，因此仍然需要在湖北继续推进新的生产基地建设，即继续完成湖北绿新厂房、仓库、水电气工程等生产基础设施及办公楼、食堂、宿舍等配套设施建设；另一方面，由于通过收购深圳金升彩可以实现公司产能扩张，并马上获得现实的客户资源。因此公司管理层决定不再继续为湖北募投项目按原计划购置 2 万吨/年的镀铝纸生产设备，而是将原拟购买生产设备的节约支出和项目结余资金统一用于收购深圳金升彩 100%股权及补充公司流动资金。2014 年 1 月 10 日和 2014 年 1 月 28 日，公司分别召开第二届董事会第十五次会议和 2014 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于整合公司湖北募投项目暨使用结余募投资金用于收购并永久补充公司流动资金的议案》，公司决定整合湖北募投项目的已有投入，利用湖北募投项目已有土地和已建成的基础设施，继续完成湖北绿新生产基地建设，同时将原拟购买设备的节约支出以及项目结余资金用于收购深圳金升彩和永久补充流动资金。经过本次调整，公司首次公开发行股票募集资金投资项目由最初计划实施的“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”，最终变更为“湖北基地建设及收购金升彩”，项目投资金额由最初计划的 42,514.85 万元变更为 34,908.20 万元，项目结余资金 7,606.65 万元全部用于永久性补充公司流动资金。通过实施“湖北基地建设及收购金升彩”项目，公司将利用湖北绿新已取得的土地，完成生产基础设施及配套工程建设，并规划在未来适当时机，将公司子公司深圳市雅泰包装材料有限公司、荆州市新马包装科技有限公司以及深圳金升彩拥有的生产设备搬迁整合进入湖北绿新，将其建设成为公司继上海、福建之后的另一个生产基地。目前，公司已完成深圳市雅泰包装材料有限公司、荆州市新马包装科技有限公司的生产设备搬迁工作，待上述规划的搬迁整合工作全部完成后，湖北绿新生产基地将形成约 4-5 万吨/年的镀铝纸和复膜纸生产能力。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金投资项目为“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”和“研发中心项目”。其中，“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”完全达产后，预计每年可实现销售收入 59,833.60 万元，实现税后利润 9,347.89 万元；“研发中心项目”为非生产性项目，不直接创造利润，主要用于提升公司研发能力、提高公司检测能力和设计能力，为公司的长远发展提供技术保障。公司前次募集资金投资项目中的“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”经过两次变更后，最终调整为“湖北基地建设及收购金升彩”项目；其中，用于湖北基地建设部分的募集资金投资未单独产生效益，主要为公司后续产能整合提供基础条件和实施空间，项目实际产生的效益来自于收购深圳金升彩 100%股权的募集资金投入。2014 年 1-9 月，深圳金升彩实现净利润为 2,409.93 万元（未经审计）。因此，公司前次募集资金投资项目最终实现效益情况和《首次公开发行股票招股说明书》的募集资金投资项目承诺效益存在差异，主要是由于公司管理层综合考虑市场环境和生产经营条件变化情况、公司发展战略调整情况以及项目实际建设实施情况等因素，适当延缓了募集资金投资项目建设进度，并</p>

	将原计划实施“年产 4 万吨新型生态包装材料项目”的变更调整为“湖北基地建设及收购金升彩”项目所致。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市雅泰包装材料有限公司	子公司	工业生产企 业	包装材料的 生产与销售	10,000,000	33,054,085. 50	29,346,943. 13	18,317,697. 05	-2,618,332. 75	-2,648,851. 51
荆州市新马包装科技有限公司	子公司	工业生产企 业	包装材料的 生产与销售	20,000,000	65,117,489. 85	26,567,001. 53	56,048,131. 22	1,352,902.7 3	930,129.12
蚌埠金叶滤材有限公司	子公司	工业生产企 业	烟用丙纤丝 束的生产与 销售	25,000,000	77,400,886. 25	50,532,583. 71	24,473,800. 71	1,572,962.5 0	1,026,354.6 5
湖北绿新环保包装科技有限公司	子公司	工业生产企 业	包装材料的 生产与销售	200,000,000	247,825,481. .26	221,494,725. .37	14,533,799. 79	-8,932,967. 79	-4,604,459. 17
上海顺灏国际贸易有限公司	子公司	投资贸易企 业	货物及技术 的进出口	20,000,000	265,560,132. .02	41,193,497. 61	418,099,431. .12	20,938,139. 09	15,681,882. 11
绿新包装资源控股有限公司	子公司	投资贸易企 业	投资贸易	81,514,000	79,142,125. 84	79,142,125. 84	0.00	-285,485.10	-285,485.10
福建泰兴特纸有限公司	子公司	工业生产企 业	包装材料的 生产与销售	50,000,000	474,971,354. .27	311,863,979. .76	620,128,002. .68	113,168,814. .43	93,006,212. 13
优思吉德实业（上海）有限公司	子公司	工业生产企 业	包装材料的 生产与销售	44,704,700	153,613,893. .18	58,900,552. 35	161,826,855. .96	20,871,275. 15	13,940,524. 20
上海绿馨电子科技有限公司	子公司	投资贸易企 业	电子产品的 技术开发、 转让、服务 及进出口业务	100,000,000	96,573,850. 68	96,144,614. 12	1,894,021.2 9	-3,876,041. 69	-3,162,481. 69

深圳市绿新丰科技有限公司	子公司	工业生产企 业	电子烟具的 生产和销售	30,000,000	34,991,900. 74	23,195,833. 42	31,229,157. 02	-6,592,949. 20	-6,592,949. 20
绿新丰科技 (香港)有限 公司	子公司	工业生产企 业	电子烟具的 贸易	10000H\$	69,826.23	0.00	0.00	-8,010.00	-8,010.00
深圳佳品健 怡科技有限 公司	子公司	投资贸易企 业	电子烟烟油 产品、香精 香料研发和 销售	30,000,000	14,633,346. 19	14,399,362. 01	0.00	-614,919.99	-614,919.99
深圳市金升 彩包装材料 有限公司	子公司	工业生产企 业	包装材料的 生产与销售	28,350,000	128,579,701. 96	66,364,561. 05	245,563,201. 52	46,040,361. 86	34,700,415. 92
云南省玉溪 印刷有限责 任公司	子公司	工业生产企 业	包装印刷品 的生产和销 售	49,000,000	234,057,518. 11	150,752,678. 87	136,035,448. 62	36,174,930. 42	32,064,724. 51
曲靖福牌彩 印有限公司	子公司	工业生产企 业	包装印刷品 的生产和销 售	37,484,100	101,998,264. 29	59,827,502. 37	70,243,553. 56	13,914,598. 00	11,803,466. 15

注：填列范围包括：

- 1、主要子公司、参股公司；
- 2、单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的子公司和参股公司；
- 3、单个子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的；
- 4、如主要子公司或参股公司的经营业绩未出现大幅波动，但其资产方面或其他主要财务指标与上年度相比变动在 30%以上，并可能对公司未来业绩造成影响的；
- 5、持有与公司主业关联度较小的子公司；
- 6、对报告期内投资收益占净利润达 50%以上的公司，贡献投资收益占比 10%以上的股权投资所属的子公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司 目的	报告期内取得和处置子公司 方式	对整体生产和业绩的影响
------	--------------------	--------------------	-------------

深圳市金升彩包装材料有限公司	横向扩展获取有效补充市场	现金购买获取股权	本报告期内计入利润 33,594,981.62 元
云南省玉溪印刷有限责任公司	纵向延伸印刷业务	现金购买获取股权	本报告期内计入利润 5,774,871.25 元
曲靖福牌彩印有限公司	纵向延伸印刷业务	现金购买获取股权	本报告期内计入利润 1,679,030.39 元
江阴特锐达包装科技有限公司	整合市场与产能	现金出让拥有股权	报告期内公司整体生产业绩 不受此事项影响

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 经营环境分析

报告期内，高端消费虽然有所复苏，但速度仍然速度缓慢，全国卷烟消费总体水平平稳，调结构依然是行业发展主题，公司将继续围绕芙蓉王、中华、黄鹤楼、玉溪、云烟等重点品牌进行调整升级，稳健做好真空镀铝纸及相应印刷主业；同时，作为传统的包装材料制造企业，在整体市场趋于平稳的前提下，必须要积极应对市场新产品、新技术层出不穷的挑战，在保持原有业务平稳发展的前提下，对公司业务做较为彻底的转型，努力从传统包装材料企业转型为兼具新型雾化产品生产、互联网个性化印刷等业务相结合的综合智能生产商。

(二) 发展和经营规划

1、环保包装材料市场营销计划

环保包装材料市场营销计划。公司将继续整合子公司市场区域和客户品牌分布，及时关注下游市场结构调整方向，最大受益行业增长空间横向和纵向变化。其次，深度开展环保产品的市场推广，利用目前在形成的品牌优势，运用子公司及本部的技术能力推广产品应用领域。另一方面，积极融合现有印刷业务，铺垫业务深化发展能力。

2、电子雾化产品业务

电子雾化产品的出现，无疑给人类，尤其是广大吸烟者带来了福音，雾化电子烟的问世是人类吸烟史上的革命。它将对人类的生活方式产生极其深远的影响。电子烟是一种非燃烧型电子香烟，它的功效与普通香烟相似，能够起到提神，满足烟瘾，使吸烟者产生欣快感和放松感的作用。随着近几年电子雾化产品的不断发展和推层出新，该产品的市场销售情况和被认可度不断提升；同时，随着电子雾化产品行业规则、市场规则等标准的不断建立和完善，只有有品质保障的、符合行业标准规范的电子烟才能在未来的电子烟市场上存活；公司将控股子公司上海绿馨电子将借着这股东风，在持有大量可商业化的专利技术保证下，不断推出新的电子雾化产品，抢先占领市场，通过线上线下、海外出口等渠道，提升电子雾化产品销售在公司销售总额中的比例，努力打造集技术、研发、调试、生产、销售为一体的综合实力突出的电子雾化产品生产企业。

3、新业务的拓展

随着印刷行业的不断发展，印刷方面的新技术新产品不断推出；目前，印刷产品已逐步与互联网、个性化定制相结合；公司在较早时候就已看出印刷行业发展趋势的端倪，通过竞买上海机电股份下有关资产、增资参股元亨利云印刷及与康曼德股份有限公司共同出资成立企业等方式，借助合作方所拥有的“一种用于处理图像的方法与设备”这一发明专利，发展互联网个性化定制印刷产品和服务；这一专利技术将数字影像透过软件的服务各种高质量的实体商品，即通过APP、Android等互联网、手机、电脑等终端，编辑处理影像图像，并通过数字一体化体系，进行实体产品的应用；该技术具有市场唯一性的属性，这一技术彻底实现了云端和移动终端的完全链接，大大节省了移动终端的流量使用。目前，该技术已有分别以“commandp”、“我印”为名称的测试版，通过这一技术，将实现B2C客户定制化产品和B2B中小企业印刷服务一条龙服务的设想；公司认为，未来这一发明专利技术实现产业化、规模化，不仅有益于公司发展战略的转型，而且为公司产品拓展了新的发展空间，能进一步提高企业盈利能力。

4、企业内部资源整合计划

2015年，公司将执行既定资源整合战略，发挥集团的协同效应，努力降低公司运营成本，提高资产及产能利用率，发挥集团运作的效力。

5、人才储备和调整计划

为适应业务发展的需要，公司将在现有人员的基础上按需引进各类人才，优化人才结构，尤其针对新业务，公司将积极发掘现有人才资源，引进新业务领域顶尖人才。与此同时，公

司将大力实施人才培训计划，建立和完善培训体系。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将预付的与在建工程或其他长期资产相关的，预计无法在一个正常营业周期中变现、出售或耗用的款项余额重新划分至其他非流动资产，并进行了追溯调整。

执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）将因合并注册地在香港的绿

新包装资源控股有限公司所产生的外币报表折算差额确认为其他综合收益，并进行了追溯调整。

上述追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

合并资产负债表

报表项目	2013年12月31日	2013年1月1日
其他综合收益	-990,178.47	-277,582.83
外币报表折算差额	990,178.47	277,582.83
其他非流动资产	32,690,326.31	14,199,649.47
预付款项	-32,690,326.31	-14,199,649.47
可供出售金融资产	23,982,500.00	23,982,500.00
长期股权投资	-23,982,500.00	23,982,500.00

母公司资产负债表

报表项目	2013年12月31日	2013年1月1日
其他非流动资产	11,274,327.87	13,901,349.87
预付款项	-11,274,327.87	-13,901,349.87
可供出售金融资产	23,982,500.00	23,982,500.00
长期股权投资	-23,982,500.00	23,982,500.00

2、会计政策变更相关补充资料

本公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

项 目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	652,283,136.12	687,361,571.49	334,643,340.94
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	2,600,000.00	5,679,225.96	39,460,203.38
应收账款	365,707,307.31	562,187,796.57	569,752,939.96
预付款项	23,780,095.65	41,701,540.01	10,984,965.36

项 目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	4,269,291.05	1,506,697.48	86,448.61
应收股利			8,171,952.90
其他应收款	11,512,806.63	9,565,991.76	45,763,066.81
买入返售金融资产			
存货	468,632,749.37	501,465,281.00	435,692,092.59
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			683,572.83
流动资产合计	1,528,785,386.13	1,809,468,104.27	1,445,238,583.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	23,982,500.00	23,982,500.00	23,982,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		245,086.93	218,818,462.82
投资性房地产		6,968,412.96	12,273,424.15
固定资产	305,622,108.82	525,704,976.67	637,564,557.85
在建工程	111,591,077.98	148,116,793.41	76,560,907.42
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	138,581,397.84	173,271,469.87	165,738,786.08
开发支出			

项 目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
商誉	370,111,596.75	370,111,596.75	620,912,495.39
长期待摊费用	3,181,666.83	11,516,584.15	24,067,962.69
递延所得税资产	1,826,735.70	4,292,211.50	44,033,689.13
其他非流动资产	14,199,649.47	32,690,326.31	13,554,001.45
非流动资产合计	969,096,733.39	1,296,899,958.55	1,837,506,786.98
资产总计	2,497,882,119.52	3,106,368,062.82	3,282,745,370.36
流动负债：			
短期借款	230,000,000.00	331,000,000.00	465,000,000.00
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	233,410,709.97	275,394,478.36	191,048,330.24
应付账款	240,416,973.13	262,047,500.70	283,131,778.04
预收款项	739,938.42	3,718,358.03	3,402,532.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	8,244,784.13	15,220,970.51	20,473,259.48
应交税费	11,574,516.89	60,329,722.51	37,067,577.90
应付利息	398,705.52	578,944.26	724,609.53
应付股利	10,127,628.09	5,291,814.56	9,276,517.17
其他应付款	15,229,666.81	42,071,020.08	244,102,121.24
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			

项 目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
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		18,934,228.85	17,215,200.00
其他流动负债	14,266,628.09	4,346,178.56	286,576.20
流动负债合计	764,409,551.05	1,018,933,216.42	1,271,728,502.78
非流动负债：			
长期借款	18,000,000.00		
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		15,811,770.32	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			160,602,988.93
递延收益			5,397,185.12
递延所得税负债	8,224,892.57	6,932,418.48	6,002,874.77
其他非流动负债	4,346,178.50		
非流动负债合计	30,571,071.07	22,744,188.80	172,003,048.82
负债合计	794,980,622.12	1,041,677,405.22	1,443,731,551.60
所有者权益：			
股本	341,760,000.00	348,370,000.00	696,740,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	858,241,954.94	893,122,924.94	597,608,321.84
减：库存股			60,000.00
其他综合收益	-277,582.83	-990,178.47	-1,460,146.39

项 目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
专项储备			
盈余公积	48,535,549.21	58,130,513.79	58,130,513.79
一般风险准备			
未分配利润	376,669,113.38	562,167,277.12	291,639,641.62
归属于母公司所有者权益合计	1,624,929,034.70	2,064,690,657.60	1,642,598,330.86
少数股东权益	77,972,462.70	203,890,120.22	196,415,487.90
所有者权益合计	1,702,901,497.40	2,064,690,657.60	1,839,013,818.76
负债和所有者权益总计	2,497,882,119.52	3,106,368,062.82	3,282,745,370.36

3、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

(一) 非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市金升彩包装材料有限公司	2014 年 1 月 31 日	228,000,000.00	100.00	支付现金	2014 年 1 月 31 日	公司章程约定的对投资方的权利	241,122,976.30	33,594,981.62

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
云南省玉溪印刷有限责任公司	2014年9月30日	161,000,000.00	60.00	支付现金	2014年9月30日	公司章程约定的对投资方的权利	46,775,207.96	9,624,785.42
曲靖福牌彩印有限公司	2014年8月31日	79,000,000.00	56.00	支付现金	2014年8月31日	公司章程约定的对投资方的权利	26,558,500.53	2,998,268.56

(二) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资

											要 假 设	损 益 的 金 额
江 阴 特 锐 达 包 装 科 技 有 限 公 司	19,635,000.00	75.00	股 权 转 让	2014 年 6 月 30 日	股 权 转 让 协 议	5,307,856.20	-	-	-	-	-	-

(三) 其他原因的合并范围变动

1、因丧失控制权而导致的合并范围变动

2014 年 12 月公司发现浙江德美彩印有限公司的经营层违反公司内部管理制度，公司实施的监督和控制措施无法实施，派出的高管及相关人员现场检查受阻，派驻财务经理已经无法正常开展工作，浙江德美彩印有限公司不能配合 2014 年度公司的财务决算工作，公司对浙江德美彩印有限公司已失去有效控制。根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，合并报表的合并范围应当以控制为基础予以确认，故对于丧失控制权的子公司本报告期不再纳入合并范围。

2、因新设子公司而导致的合并范围变动

(1) 2014 年 7 月 30 日，公司通过控股子公司上海绿馨电子科技有限公司与设立于新加坡的 RUITAI TECHNOLOGY PTE.LTD 签订关于设立深圳佳品健怡科技有限公司的合作协议，根据协议约定深圳佳品健怡有限公司的注册资本为人民币 3000 万元，截至本报告期末实收资本人民币 1,500 万元，其中上海绿馨电子科技有限公司出资 900 万元人民币占实收资本的 60%，遂纳入本公司的合并范围。

(2) 2014 年 3 月 21 日，公司通过控股二级子公司深圳市绿新丰科技有限公司在香港注册成立了绿新丰科技（香港）有限公司，注册资本为 10,000 港币，绿新丰科技（香港）有限公司遂纳入本公司合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、本公司 2012 年年度权益分配方案为：以公司总股本 341,760,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计 34,176,000.00 元；公司 2012 年度不送红股、也不进行资本公积金转增；

2、本公司 2013 年年度权益分配方案为：

以公司现有总股本 348,370,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5.00 股，派 1.30 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.00 股。公司于 2014 年 6 月 10 日完成 2013 年年度权益的分派，已完成相关工商变更。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0	80,936,064.59	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	45,288,100.00	229,269,128.32	19.75%	0.00	0.00%
2012 年	34,176,000.00	164,851,333.42	20.73%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十五、社会责任情况

适用 不适用

依据《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》的有关规定，公司披露相关履行社会责任情况，以公司 2014 年工作为重点，真实、客观地反映了公司在从事经营管理活动中履行社会责任的重要信息，是落实关于“上市公司对国家和社会的全面发展、自然环境和资源，以及股东、债权人、职工、客户、消费者、供应商、社会等利益相关方所应承担的责任”的社会责任要求。

（一）社会责任综述

公司成立以来，以“让绿新成为客户首选、中国环保特种包装主力军”为使命，以环保型包装材料——真空喷铝纸为主打产品，以“依法合规、稳健经营、坚持主业、立足长远、勇于创新”为经营方针，形成了治理完善、管理精细、风险可控、业绩稳步增长的发展战略。公司始终坚持技术创新，以技术工艺的不断进步带动企业发展，是真空喷铝纸包装行业标准起草单位之一，公司募集资金投入项目之一的企业技术研发中心，通过审核，已成为中国镀铝环保包装材料研发中心。真空喷铝纸被授予上海市名牌产品。

自改制以来，公司不断健全经营管理体系，完善内控和风险管理体系，各项业务稳健发展，经营业绩逐年提升，品牌知名度不断扩大，业务遍及全球十几个国家。2014 年，公司获评上海市制造业企业 50 强，排序第 46 名。

公司除连续两届获得区文明单位称号，还正积极申报成为市级文明单位。社会责任对于公司而言，并非一个附属品，而是融入到公司经营管理之中，成为公司企业文化、品牌以及核心竞争优势的有机组成部分。

（二）社会责任履行情况

1、股东和债权人权益保护

（1）股东大会召开情况

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，借助深圳交易所技术服务优势，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公开、公正，充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。按照信息披露的有关规定通知股东大会召开的时间、地点和方式；重大事项采取网络投票的方式，以使股东享受到广大股东的投票权利。报告期内，公司召开股东大会 4 次，股东大会的召集和召开程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定。

（2）认真履行信息披露义务

根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》和深圳证券交易所《股票上市规则》的规定，公司制订了《信息披露管理制度》，从制度的适用范围信息披露组织机构及人员职责、信息披露的主要类别、重要信息披露标准及责任人等进行全程控制，形成了一套行之有效的信息披露控制体系。报告期内，严格按照《公司信息披露管理制度》等有关规定，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，严格履行了信息披露义务；同时根据重要性原则，做好主动性信息披露，不存在选择性信息披露的情况。全年共计发布编号公告 76 份，在巨潮资讯网披露文件有 139 个。在信息披露过程中，公司既重视结果披露，也重视过程披露，保证了股东对

公司重大事项和经营业绩的知情权。本报告期内，公司按照监管机构的有关规定，严格按照有关法律法规和公司制度履行信息披露义务，指定《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网作为本公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时的披露有关信息。

关于内部信息，包括公司网站、内部刊物以及其他宣传性资料，都必须先经董事会秘书审核同意方可发布；对于外部信息，证券部设专人负责纸质媒体及网络媒体的日常监控，做好全方位管理和控制，防止重大信息早于披露时间外泄，确保公平公正地对待全体股东。

（3）利润分配方案执行情况

2014年4月23日和2014年5月15日，公司第二届董事会第十八次会议和2013年年度股东大会审议通过了《2013年年度权益分派方案》：以公司现有总股本348,370,000股为基数，向全体股东每10股送红股5.00股，派1.30元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.00股。公司于2014年6月10日完成2013年年度权益的分派，并在《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮信息网上刊登了《2013年年度权益分派实施公告》。

（4）投资者关系管理

随着公司业务规模的进一步扩大，如何更有效地维护公司与资本市场投资者之间的信息对称是公司可持续发展的重要前提。公司通过及时披露定期报告和临时报告、接待投资者现场来访、网络平台交流会、回复电子邮件、电话沟通等方式，回答投资者的咨询，及时向管理层反馈相关信息。报告期内，公司认真接待投资者来访，公司管理者向投资者介绍了公司的基本情况、近年来的发展、经营现状、行业地位和未来发展战略，听取了投资者的建议和意见，与投资者进行了良性互动。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习先进的投资者关系管理经验，以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等情况，力求维护与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。

2、职工权益保护

（1）建立规范的劳动关系，保障员工权益

公司实行员工休息和休假制度，员工定期健康体检制度。公司严格执行国家和上海市有关员工休息和休假制度的法律规定。公司执行带薪休假制度，法定假日为有薪假期。

公司每两年为员工组织一次体检。体检由人力资源部统一组织，在专业体检机构进行。特殊

工种员工，每年安排体检一次，并实行入职后体检制度。目前无职业病发生。

（2）员工培训制度

公司非常重视对员工的培训。通过培训，提高员工素质，增强员工本职工作能力和对企业文化的了解，提升人力绩效，实现公司的发展目标。为此，公司为各级人员进行有计划的培训，并对员工培训实施严格管理。

公司的培训分为新员工入职培训、通用类培训、专业类培训和进修深造四类。

①新员工入职培训：所有新进人员都要参加培训。主要介绍公司组织架构、企业文化、工作礼仪；学习劳动纪律、奖罚制度、安全生产制度、薪资福利制度；简介工艺流程及产品知识；实施安全教育培训。新员工岗位培训由各职能部门按照任职岗位的要求组织进行。

②通用类培训：依靠公司内部讲师和外部专家力量，采用公开课、内训、拓展等形式，组织有针对性的培训。培训内容包括卓越领导、精益生产、质量管理、市场营销、技术研发、采购物流、财务管理、人力资源、安全管理等。

③专业类培训：提升从业人员在本职工作上所应具备的专业知识、技能技巧。有公开课、内训、业余培训等形式。培训内容包括专业技术知识、岗位技能、职称、职业资格证书培训及复审等。

3、社会保障和保险实施情况

公司按照国家和上海市有关规定为每位员工按时缴纳社会保险。

4、保护员工个人隐私权

公司尊重员工个人包括恋爱婚育、住房财产等方面的隐私权利，未发生过因泄露或侵犯个人隐私而引起的纠纷诉讼。

5、工会作用明显、维护员工合法权益

公司工会正常开展各种学习、培训、文体活动，组织劳动竞赛。关心员工生活，维护员工合法权益。工会每年参加桃浦镇和新杨工业园区的“三方集体协商”机制，每年与公司签订《集体合同》、《企业女职工特殊利益专项集体合同》和《工资集体协议书》，并建立了员工工资增长机制。根据相关专题内容不定期地开好职代会，针对公司重大经营管理决策、尤其是关系员工切身利益的制度措施，征求员工意见，征集合理化建议。公司设立了党务、司务公开栏，推进企业民主管理和司务公开。工会连续为全体员工办理上海市普陀区非公企业职工综合医疗互助保障计划。2014年，公司召开了二届四次职代会，审议通过了公司年度培训费

使用情况、公司工资集体协商内容和工会费用收支情况，较好地履行了代表的职责。

（三）安全保护方面

1、安全管理落实到位，安全宣传教育氛围良好

公司坚持“安全第一、预防为主”的安全管理方针，始终将安全生产摆在突出重要的位置。成立了公司安全生产领导小组，建立了各级主管负责制，责任到人。领导小组不定期召开会议，贯彻落实上级安全生产法规和安全生产指示要求，分析公司安全生产形势，提出落实安全生产的措施和办法。重视安全宣传教育，提高员工安全意识，在生产现场悬挂安全生产标语和张贴《安全生产操作规范》，利用内网、职工大会、图片、专栏等形式，把安全宣传与“安康杯”、“安全月”、“质量月”等活动有机地结合起来，广泛宣传安全工作。公司设有安保部，配有专职安全员。生产部门坚持“6S”管理制度，并把“6S”管理作为基础管理和班组建设的重要措施，定时检查，有奖有罚。公司把对员工安全操作检查纳入质量、环境、职业健康安全管理体系，结合体系审核、内审、管理评审和第三方审核，讲评安全生产情况。2014年公司召开安全生产工作专题会4次，组织安全教育2次、消防演练2次，提高了员工的安全生产意识和自救互救能力。

2、建立应急管理体系，公布定期检查员工安全操作结果

公司成立了应急领导小组和应急小分队，制定了《应急准备与响应预案》的体系文件。公司为员工配置必须并且有效的安全生产防护用品，确保生产安全。对特殊工种坚持持证上岗，每年按规定组织培训考证。对外来施工单位，一律签订安全责任书。对动火作业、登高作业、挖掘作业等生产活动，都制订了相关的管理规定，要求经申报批准并落实安全措施。高温炎热季节，公司落实防暑降温措施。安保部人员24小时值班，每天4次巡查安全生产情况，对不符合安全生产的问题及时提出，每周公布一次安全检查情况，提出整改要求并跟踪落实。

3、对危险品的生产、储存、运输、销售、使用等执行法律规定的安全防范措施

公司对危险品的储存、保管、运输、使用等纳入质量、环境、职业健康安全管理体系，订立了安全防范制度，每年定期检查，实行严密有效的监控。

4、公布较大及以上安全事故、重大设备事故和一般设备事故

公司至今未发生过大的安全事故、重大设备事故和一般设备事故。

（四）供应商、客户和消费者权益保护

1、供应商、客户和消费者权益保护

公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，与供应商和客户保持了良好的合作关系。在供应商选择过程中，公司对供应商的资质、质量保证能力、供货能力、生产过程控制能力等方面进行严格审核；在采购过程中，对供应商的供货质量、交货期、技术支持、售后服务等方面的信息进行收集、跟踪评价。长期共存、精诚合作、相互信任、共同成长是公司对待供应商和其它利益相关者的原则，公司尊重供应商的合理报价，以求得合作共赢，共同发展。

为及时响应客户需求和贴近市场，公司先后运用收购和新设的形式建立了上海、深圳、安徽、湖北、江苏等地生产基地，除在上述几地外，公司还在黑龙江、北京等地建立了营销及质量保障队伍，做好公司产品的售后服务和客户维护；针对产品质量监控与处理，公司建立了完善的售后服务体系，针对客户质量投诉，制订了纠正措施的控制程序。2014 年，公司未发生重大产品质量和安全事故。

2. 其他利益相关者权益保护

利益相关者的意见不仅对企业的成功有重大影响，还能推动企业的可持续发展，减少企业活动的风险。报告期内，公司在利益相关者权益保护方面主要做了以下四项工作。一是加强了预算管理，认真做好资金安排和资金的使用计划，及时支付供应商货款，没有发生因资金支付不到位而引起的供应商投诉情况。二是严格按照公司《供应商管理规定》履行采购合同，与供应商互利共赢，公司不断完善采购流程，建立公正、公平的采购体系，为供应商创造良好的竞争环境；公司建立了供应商档案，严格遵守并履行合同；公司不断完善供应商评估体系，建立有效的采购流程，对供应商诚实守信，牢固树立“合作共赢、互惠互利”的理念。

（五）环境保护与可持续发展

公司是高新技术绿色环保包装生产领域处于行业领先地位企业，一直秉持“关注生存环境、视环境保护为己任、成就绿色环保事业”理念，并将环境保护作为企业可持续发展战略的主要内容。一直以来，公司践行环境友好及能源节约型发展，公司通过以下措施更加有效实现环境保护与可持续发展：

1、公司积极推进环保技改，采用 RT0 装置，充分进行废气回收再利用，有效控制了生产过程中所产生的废气向大气中的排放，实现了对环境影响最小化和资源再利用的目的。

2、在成为了 SPC(可持续包装联盟)的会员后，公司参与了该组织下的“无害环境纸张”的发展项目；2010、2011 年获得了国际 FSC（森林认证）体系的认证资格后，公司大力开展环保产品的市场推广，借助国内外政府环保部门、民间环保组织的力量，加大推广宣传力度，以

客户互动交流，参加环保产品展会等渠道，让越来越多的消费者了解并认识到环保包装对生态环境、人类健康的价值和意义。

3、公司引入并连续通过了三合一质量体系认证。除利用开会、培训等方式加强各级管理人员教育外，还积极利用板报、字幕、横幅等方式加大宣传，开展使用节能灯具、杜绝长明灯和长流水、垃圾分类处理等节能降耗活动，使全公司每一个员工都自觉地提高节约能源意识，杜绝浪费、提高效益的观念已经融入到公司企业文化中。

（六）积极参与社会公益事业、承担应尽的社会责任

公司以“服务社会、环保发展”为己任，依法纳税，积极参与地方经济发展，同时积极参与社会公益事业并关注民生，努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，促进了当地的经济和社会发展。按照每年公司计划，制订出社会公益预算，在力所能及的范围内，围绕地方经济建设和社会发展、行业发展等方面提供公益支持。

（七）存在的差距与改进

目前公司社会责任履行状况与《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》的相关规定还存在一定的差距。主要体现在制度建设、监督体系建设等方面，公司将在今后进一步完善企业社会责任监督管理体系。遵守社会公德、商业道德，接受社会公众的监督，在追求经济效益、保护股东权利的同时，进一步积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，加强对员工社会责任的培训教育，从而促进公司与社会、环境以及相关利益群体的协调发展，为股东、职工、客户、社会创造新的财富，促进公司与社会的协调、和谐发展。

这份社会责任报告是公司承担社会义务、履行社会责任道路上的一个坐标。今后，公司将继续履行“关注生存环境、视环境保护为己任、成就绿色环保事业”的企业理念，走可持续发展道路，为绿色环保包装行业的振兴和发展贡献绵薄之力。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月16日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	岳孚投资有限公司	公司生产经营情况
2014年01月16日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	公司生产经营情况
2014年01月16日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	信诚基金管理有限公司	公司生产经营情况
2014年01月16日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	国投瑞银基金管理有限公司	公司生产经营情况
2014年01月30日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	招商证券股份有限公司	公司生产经营情况
2014年01月30日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	上投玖歌投资管理有限公司	公司生产经营情况
2014年01月30日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	TIGER PACIFIC CAPITAL L.p.	公司生产经营情况
2014年04月28日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	公司生产经营情况
2014年04月28日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	光大证券资产管理有限公司	公司生产经营情况
2014年04月28日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	深圳市东大资产管理有限公司	公司生产经营情况
2014年04月28日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	上海同犇投资管理中心（有限合伙）	公司生产经营情况

2014年05月23日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金管理有限公司	公司生产经营情况
2014年05月23日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	鑫元基金管理有限公司	公司生产经营情况
2014年05月23日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	浙江国贸东方投资管理有限公司	公司生产经营情况
2014年05月23日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	公司生产经营情况
2014年05月23日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	上海朴信投资管理有限公司	公司生产经营情况
2014年10月23日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	华宝兴业基金管理有限公司	公司生产经营情况
2014年10月23日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	公司生产经营情况
2014年10月23日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	太平洋资产管理有限责任公司	公司生产经营情况
2014年10月23日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司	公司生产经营情况
2014年11月19日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司	公司生产经营情况
2014年11月19日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	德邦证券有限责任公司	公司生产经营情况
2014年11月19日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	广州证券资产管理(广东)有限公司	公司生产经营情况
2014年11月19日	上海绿新包装材料科技股份有限公司会议室	实地调研	机构	同安投资管理有限公司	公司生产经营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>2015年3月23日,由于公司为浙江德美彩印有限公司向中国工商银行桐乡支行、中国民生银行嘉兴分行、招商银行嘉兴桐乡支行提供的共计15,000万元担保在担保期限内被担保方浙江德美彩印有限公司未按约定清偿本息,因此上述债权人以公司为连带责任向人民法院提起诉讼。另公司为浙江德美彩印有限公司向杭州银行提供的5000万元担保因借款未到期故尚未涉及诉讼,但公司预计相关债务到期后仍存在因被担保人违约而使公司涉及诉讼的情况。</p>	15,000	否	<p>2015年3月25日,公司、公司的股东顺灏投资集团有限公司以及公司董事长王丹先生签署了三方协议,约定由顺灏投资集团有限公司和王丹先生承担浙江德美彩印有限公司以公司为担保人向银行借款而形成的担保责任。</p> <p>2015年4月14日,公司的实际控制人王丹先生以个人的银行账户及现金交由浙江省嘉兴市中级人民法院冻</p>	<p>人民法院以(2015)浙嘉商初字第12号、(2015)嘉桐商初字第396号、(2015)浙桐商初字第424号、(2015)嘉桐商初字第425号、(2015)嘉桐商初字第426号民事裁定书冻结了公司的中国银行普陀支行营业部银行存款账户、上海农商银行桃浦支行银行存款账户以及招商银行上海天目路支行银行存款账户。截至本报告报出日,中国民生银行嘉兴分行的财产保全申请已解除冻结,招商银行嘉兴桐乡支行及中国工商银行桐乡支行的财产保全申请尚未解除冻结,故上海农商银行桃浦支行账户尚未完全解冻。</p>	<p>人民法院以(2015)浙嘉商初字第12号、(2015)嘉桐商初字第396号、(2015)浙桐商初字第424号、(2015)嘉桐商初字第425号、(2015)嘉桐商初字第426号民事裁定书冻结了公司的中国银行普陀支行营业部银行存款账户、上海农商银行桃浦支行银行存款账户以及招商银行上海天目路支行银行存款账户。截至本报告报出日,中国民生银行嘉兴分行的财产保全申请已解除冻结,招商银行嘉兴桐乡支行及中国工商银行桐乡支行的财产保全申请尚未解除冻结,故上海农商银行桃浦支行</p>	2015年04月08日	<p>www.cninfo.com.cn; 公告编号: 2015-026</p>

			<p>结，以替换中国民生银行嘉兴分行向法院申请查封公司银行账户对应的 41,500,000.00 元保全金额，并由浙江省嘉兴市中级人民法院裁定解除对上海绿新包装材料科技股份有限公司账户的冻结，同时向中国银行普陀支行、上海农商银行桃浦支行送达解除冻结存款通知书</p> <p>(2015)浙嘉商初字第 12-1 号，通知银行提前解除冻结公司在中国银行普陀支行、上海农商银行桃浦支行的账户。</p>	<p>账户尚未完全解冻。</p>		
--	--	--	---	------------------	--	--

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
新疆嘉祥源股权投资有限合伙企业	深圳市金升彩包装材料有限公司100%股权	22,800	已完成工商变更及产权过户	有效补充市场分布	34,700,415.92 元		否		2014年01月11日	巨潮网 www.cninfo.com.cn; 公告编号 2014-001
云南中云投资有限公司	大理美登印务有限公司26%的股权、曲靖福牌彩印有限公司56%的股权及云南省玉溪	36,410	已完成工商变更及产权过户	延伸产业链	曲靖福牌1,679,030.39 元; 玉溪印刷5,774,871.25 元		否		2014年07月05日	巨潮网 www.cninfo.com.cn; 公告编号 2014-039

	印刷有限责任公司 60%的股权										
林淑霞	福建泰兴特纸有限公司 15% 股权	15,000	已完成工商变更及产权过户	延伸产业链				否		2014 年 07 月 05 日	巨潮网 www.cninfo.com.cn; 公告编号 2014-039
上海电气集团印刷包装机械有限公司	上海申威达机械有限公司 100%的产权、上海紫光机械有限公司 100%的产权	4,202.43	已完成工商变更及产权过户	延伸产业链	不适用			否		2014 年 08 月 13 日	巨潮网 www.cninfo.com.cn; 公告编号 2014-051; 2014-076
龙功运	龙功运合法拥有的 19 项电子烟业务相关的专利权	2,090	已完成产权过户	增强产品核心竞争力	不适用			是	龙功运是公司子公司上海绿馨股东和高级管理人员	2014 年 08 月 20 日	巨潮网 www.cninfo.com.cn; 公告编号 2014-056; 2015-015

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
江苏新光镭射包装材料股份有限公司	江阴特达锐达包装科技有限公司	2014 年 8 月	1,963.5				市场公允价格	否		是	是		未达相关披露标准

司	75%股 权												
---	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、企业合并情况

适用 不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(1)公司于2013年4月22日分别召开了第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《上海绿新包装材料科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

(2)根据中国证监会的反馈意见，公司对《上海绿新包装材料科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，并于2013年5月29日召开第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过了《上海绿新包装材料科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要，公司独立董事对激励计划发表了独立意见。

(3)激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2013年6月19日召开2012年年度股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权和限制性股票激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权和限制性股票授予日、在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜。

(4)2013年6月24日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。根据公司标的股票授予数量和授予价格的调整方法，对股权激励授予价格调整如下：限制性股票的授予价格应调整为：调整后的限制性股票授予价格=

$(4.76 - 0.10) = 4.66$ 元。2013年8月2日，公司完成了2012年年度权益分派，以本公司现有总股本341,760,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金。

(5)授予股份认购资金的验资情况。立信会计事务所（特殊普通合伙）于2013年07月24日出具了信会师报字第113615号验资报告，对公司截至2013年07月24日止新增注册资本的实收情况进行了审验，认为：截至2013年07月24日止，公司已收到91位股权激励对象

实际缴纳的出资款合计人民币 30,802,600.00 元，其中增加注册资本 6,610,000.00 元，增加资本公积 24,192,600.00 元。截至 2013 年 12 月 31 日止，变更后的注册资本为人民币 348,370,000.00 元，累计实收资本（股本）人民币 348,370,000.00 元。

(6) 本次授予股份的上市日期。本次股权激励计划的股份授予日为 2013 年 06 月 24 日，授予股份的上市日期为 2013 年 8 月 12 日。在激励计划中，公司向激励对象授予限制性股票之日起 12 个月为禁售期，在禁售期内，激励对象获授的限制性股票被锁定，不得转让；禁售期后为解锁期，若达到本计划规定的解锁条件，激励对象可分 3 次申请解锁：授予日后 12 个月后至 24 个月内、授予日 24 个月后至 36 个月内、授予日 36 个月后至 48 个月内可分别解锁当次获授标的股票总数的 30%、40%、30%。

(7) 2013 年 8 月 2 日，公司披露了《关于股票期权不限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2013-041）。本次股权激励计划首次授予日为 2013 年 6 月 24 日，公司董事会于 2014 年 8 月 2 日完成了激励计划所涉限制性股票的授予登记工作，授予股件的上市日期为 2014 年 8 月 12 日。共向 91 名激励对象首次授予限制性股票 661 万股，授予价格为 4.66 元/股。

(8) 2014 年 6 月 10 日，公司实施 2013 年度利润分配后，限制性股票由 661 万股增加至 1,322 万股，授予价格由 4.66 元/股变更至 2.33 元/股。

(9) 2014 年 8 月 20 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了公司《关于对限制性股票激励计划部分激励股件回购注销的议案》，公司董事会一致同意对因离职已不符合激励条件的原激励对象钱勤已获授但尚未解锁的 6 万股限制性股票进行回购注销。限制性股票回购价格为 2.33 元/股。公司监事会、独立董事对上述回购事项发表了意见，上述限制性股票回购注销事宜已于 2015 年 3 月 16 日办理完成。

(10) 2014 年 8 月 20 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了公司《关于公司限制性股票激励计划第一期解锁期可解锁的议案》，监事会对限制性股票激励计划第一期解锁期可解锁的条件及激励对象名单进行了核查，公司独立董事对此发表了独立意见。

以上详细内容见指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	占同类交	关联交易	可获得的	披露日期	披露索引
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

方		类型	内容	定价原则	价格	金额(万元)	易金额的比例	结算方式	同类交易市价		
湖北骏马纸业有限公司	湖北骏马实际控制人及法定代表人是杨先龙先生, 他亦是荆州新马的法定代表人, 故此次交易为关联交易。	关键管理人员控制企业	采购存货、产品销售	市场公允价格		7,190.47				2014年04月25日	www.cninfo.com.cn; 公告编号: 2014-24
福建省泰兴激光科技有限公司	泰兴激光实际控制人及法定代表人是林加宝先生, 他亦是福建泰兴的总经理, 故此次交易为关联交易。	关键管理人员控制企业	设备、厂房、办公楼租赁	市场公允价格		1,815.24				2014年04月25日	www.cninfo.com.cn; 公告编号: 2014-24
江阴新光镭射包装材料有限公司	江阴特锐达股东之一新光投资控股有限公司亦是江阴新光控股股东, 新光投资控股有限公司实际控制人为张学斌先生; 同时, 张学斌先生担任江阴特锐达总	关键管理人员控制企业	采购存货	市场公允价格		84.95				2014年04月25日	www.cninfo.com.cn; 公告编号: 2014-24

	裁和江阴新光董事长职务，故此次交易为关联交易。(目前该关系消失)										
合计				--	--	9,090.66	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				不适用							
关联交易对上市公司独立性的影响				不适用							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司日常关联交易预计总金额与实际发生额无巨大差异							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他关联交易

适用 不适用

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁波三润投资实业 有限公司	2014年03 月24日	5,000	2014年03月 24日	1,184	一般保证	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			5,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				1,184
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			5,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				1,184
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
福建泰兴特纸有限	2014年03	5,000	2014年03月	4,876.53	一般保证	1年	否	否

公司	月 24 日		24 日					
江阴特锐达包装科 技有限公司	2014 年 04 月 23 日	3,000	2014 年 04 月 23 日	2000	一般保证	1 年	是	否
浙江德美彩印有限 公司	2014 年 03 月 24 日	13,000	2014 年 03 月 24 日	4,140.01	一般保证	1 年	否	否
浙江德美彩印有限 公司	2014 年 11 月 17 日	15,000	2014 年 11 月 21 日；2014 年 11 月 25 日； 2014 年 12 月 10 日	11,920.29	一般保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			36,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				22,936.83
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			36,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				20,936.83
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			41,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				24,120.83
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			41,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				22,120.83
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				13.47%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	公司实际控制人	根据公司《首次公开发行股票上市公告书》，公司控股股东顺灏投资持有的首次公开发行前已发行股份 158,720,000 股，可于 2014 年 3 月 18 日起解除限售。现控股股东顺灏投资对所持有该部分股份追加承诺。基于对上海绿新未来发展的信心，同时有利于上海绿新的长期稳定	2014 年 03 月 14 日	6 个月	报告期内，未发生违反上述承诺的事项，并已履行完毕。

		发展,在本次解除限售股份的上市流通日(2014年3月18日)之后的6个月内不减持上海绿新股票			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	155.68
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	林闻俊、周琪

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

2013年6月28日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于上海绿新包装材料科技股份有限公司收购浙江德美彩印有限公司有关股权的具体内容的议案》；同日，公司与王斌等5名自然人签署了《王斌、王钊德、徐幼梅、沈一萍、王桂仙与上海绿新包装材料科技股份有限公司关于浙江德美彩印有限公司股权转让协议》以支付人民币7,380万元作为股权对价购买浙江德美彩印有限公司及其全资子公司浙江德兴纸塑包装有限公司和湖州德美纸制品有限公司60%的权益。

2014年12月公司发现浙江德美彩印有限公司的经营层违反公司内部管理制度，公司实施的监督和控制措施无法实施，派出的高管及相关人员现场检查受阻，派驻财务经理已经无法正常工作，浙江德美彩印有限公司不能配合2014年度公司的财务决算工作，公司对浙江德美彩印有限公司已失去有效控制。根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，合并报表的合并范围应当以控制为基础予以确认，故对于丧失控制权的子公司本报告期不再纳入合并范围。根据《企业会计准则》经过测算后，对浙江德美彩印有限公司的投资成本73,800,000.00元以及其他应收款无法收回部分21,230,081.80元计提了资产减值准备。此外公司针对上述情况已采取各项措施，包括立即启动法律程序，追究当事人责任等。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	165,331,000	47.46%	0	0	165,331,000	-317,442,000	-152,111,000	13,220,000	1.90%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	6,611,000	1.90%	0	0	6,611,000	-2,000	6,609,000	13,220,000	1.90%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	6,611,000	1.90%	0	0	6,611,000	-2,000	6,609,000	13,220,000	1.90%
4、外资持股	158,720,000	45.56%	0	0	158,720,000	-317,440,000	-158,720,000	0	0.00%
其中：境外法人持股	158,720,000	45.56%	0	0	158,720,000	-317,440,000	-158,720,000	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	183,039,000	52.54%	0	0	183,039,000	317,442,000	500,481,000	683,520,000	98.10%
1、人民币普通股	183,039,000	52.54%	0	0	183,039,000	317,442,000	500,481,000	683,520,000	98.10%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	348,370,000	100.00%	0	0	348,370,000	0	348,370,000	696,740,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014 年 4 月 23 日和 2014 年 5 月 15 日，公司第二届董事会第十八次会议和 2013 年年度股东大会审议通过了《2013 年年度权益分派方案》：以公司现有总股本 348,370,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5.00 股，派 1.30 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.00 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2014 年 4 月 23 日和 2014 年 5 月 15 日，公司第二届董事会第十八次会议和 2013 年年度股东大会审议通过了《2013 年年度权益分派方案》：以公司现有总股本 348,370,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5.00 股，派 1.30 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.00 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已完成在中国登记结算公司的相关程序办理和公司工商变更。

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

适用 不适用

本次股份变动后，按新股本 696,740,000 股计算，2013 年年度每股收益为 0.335 元。

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、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
	2013 年 06 月 24 日	2.33	13,220,000	2014 年 06 月 24 日	3,948,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

权证类

前三年历次证券发行情况的说明

2013年4月22日至6月24日期间，公司为完善管理层与员工激励机制，实施了限制性股权激励计划，向91名员工以4.66元价格共授予661万股。2013年4月22日，公司召开第二届董事会第六次会议，会议审议通过《关于公司限制性股票激励计划及其摘要的议案》、《关于制定公司〈限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。2013年4月22日，公司召开第二届监事会第五次会议，对本次激励计划的激励对象名单进行核实，并审议通过《关于公司限制性股票激励计划及其摘要的议案》、《关于制定公司〈限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》以及《关于核实公司限制性股票激励计划对象名单的议案》。在董事会、监事会审议通过相关议案后，公司向中国证监会上报了申请备案材料并获得证监会备案无异议。2013年5月29日，根据中国证监会的反馈意见，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《上海绿新包装材料科技股份有限公司限制性股票激励计划草案（修订稿）的议案》。2013年5月29日，公司第二届监事会第六次会议审议通过了《上海绿新包装材料科技股份有限公司限制性股票激励计划草案（修订稿）的议案》。2013年6月19日，公司召开2012年度股东大会审议通过了《上海绿新包装材料科技股份有限公司限制性股票激励计划草案（修订稿）及其摘要的议案》、《关于〈上海绿新包装材料科技股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，董事会被授权确定限制性股票激励计划的授予日、在授予日后为符合条件的激励对象办理获授限制性股票的全部事宜等。2013年6月24日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。2013年6月24日，公司召开第二届监事会第七次会议，对本次激励计划的激励对象名单进行再次核实，并审议通过《关于核实公司限制性股票激励计划授予人员名单的议案》。2013年7月12日，公司于召开第二届董事会第十次会议，审议通过《关于对〈上海绿新包装材料科技股份有限公司限制性股票激励计划〉相关事项进行调整的议案》。2013年8月8日，公司完成相关限制性股权激励计划的股份授予和登记工作。2014年8月20日，公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了公司《关于公司限制性股票激励计划第一期解锁期可解锁的议案》，完成对限制性股票激励计划第一期解锁期可解锁工作。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司上市情况：经中国证券监督管理委员会证监许可证监许可【2011】293 号文核准，公司首次向社会公众公开发行A股3,350 万股，每股面值1元，每股发行价格为31.2元，募集资金总额为人民币104,520万元，扣除发行费用合计人民币4,695.64万元后，实际募集资金净额为99,824.36万元。公司以上募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙人）审验并出具了“信会师报字[2011]第10875号”《验资报告》予以确认。经深圳证券交易所深证上[2011]84号文件批准，公司股票于2011年3月18日在深圳证券交易所上市交易。

(2) 公司上市后，于 2011 年5 月18 日完成了工商变更登记手续，取得了上海市工商行政管理局换发的注册号为310000400408520（市局）的《企业法人营业执照》。公司注册资本由10,000万元人民币变更为13,350万元人民币；实收资本由10,000万元人民币变更为13,350 万元人民币；公司类型由未上市股份有限公司变更为（台港澳与境内合资、上市）股份有限公司；公司的经营范围和其他登记项未发生变更。

(3) 公司2011年半年度权益分派情况及商务、工商变更登记情况：公司分别于2011年8月16日、2011年9月2日召开第一届董事会第十三次会议会议及2011年第一次临时股东大会，审议通过了《上海绿新包装材料科技股份有限公司2011年半年度利润分配预案》的议案。根据决议，以2011年6月30日末总股本133,500,000股计算，拟按每10股派发现金红利3.00元(含税)，共计分配利润40,050,000.00元，尚余145,439,786.96元，结转下年度；同时，拟以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转增6股，本方案实施后总股本为213,600,000股，增加80,100,000股。2011年11月9日，公司取得了上海市商务委《市商务委关于同意上海绿新包装材料科技股份有限公司增资并变更经营范围的批复》（沪商外资批[2011]3567号），2011年7月20日，公司完成了工商变更登记手续，取得了上海市工商行政管理局换发的注册号为310000400408520（市局）的《企业法人营业执照》。公司注册资本由13,350 万变更为21,360万元；实收资本由13,350 万元变更为21,360万元；公司其他登记项未发生变更。

(4) 公司2011年度权益分派情况及商务、工商变更登记情况：公司分别于2012年2月27日，2012年6月29日召开第一届董事会第十八次会议及2011年度股东大会，审议通过了《上海绿新包装材料科技股份有限公司2011年度利润分配资本公积金转增股本预案》的议案。根据决议，以公司总股本213,600,000股为基数，向全体股东每10股派1.30元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。分红前本公司总股本为213,600,000股，分红后总股本增

至341,760,000股，增加股本128,160,000股。本次权益分派股权登记日为2012年 8月27日，除权除息日为2012年8月28日。转增后，公司股本总数由213,600,000股变更为341,760,000股。

(5) 公司2013年完成限制性股权激励工作，公司总股本增至34,870,000股：公司分别于2013年4月22日、2013年4月22日、2013年7月12日等日召开的第二届董事会第六、七、十次会议审议通过了限制性股权激励相关议案，并在公司2012年度股东大会审议通过。

(6) 本公司2013年年度权益分配方案为：经审计，2013年度公司实现净利润229,269,128.32元，提取盈余公积9,594,964.58元，加上上年度结转未分配利润376,669,113.38元，可供股东分配的利润为596,343,277.12元，再减去公司上年度分配利润34,176,000.00元，实际可供股东分配的利润为562,167,277.12元。考虑到公司发展的资金需求及股东的利益，2013年年度利润分配方案为：以2013年12月31日总股本348,370,000股计算，拟按每10股派发现金红利1.00元（含税），共计分配利润34,837,000.00元；以2013年12月31日总股本348,370,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送5股，共计送174,185,000股。剩余353,145,277.12元未分配利润结转以后年度分配；以2013年12月31日总股本348,370,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增174,185,000股。合计送转348,370,000股，本次送转完成后公司总股本将变更为696,740,000股。

(7) 2014年8月20日，公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了公司《关于对限制性股票激励计划部分激励股伴回购注销的议案》，公司董事会一致同意对因离职已不符合激励条件的原激励对象钱勤已获授但尚未解锁的6万股限制性股票进行回购注销。限制性股票回购价格为2.33元/股。公司监事会、独立董事对上述回购事项发表了意见，上述限制性股票回购注销事宜已于2015年3月16日办理完成。

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,007	年度报告披露日前第5个交易日末普	62282	报告期末表决权恢复的优先股股东总	0
-------------	--------	------------------	-------	------------------	---

		普通股股东总数				数（如有）（参见注8）		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
顺灏投资集团有限公司	境外法人	45.56%	317,440,000		0	317,440,000		
林加宝	境内自然人	0.86%	6,000,000		4,200,000	1,800,000		
广州市广永国有资产经营有限公司	国有法人	0.74%	5,190,000		0	5,190,000		
石河子弘新投资有限公司	境内非国有法人	0.58%	4,023,000		0	4,023,000		
黄春芳	境内自然人	0.43%	3,000,000		0	3,000,000		
广州市市政工程监理有限公司	国有法人	0.37%	2,599,450		0	2,599,450		
黄长城	境内自然人	0.23%	1,599,827		0	1,599,827		
王自兰	境内自然人	0.20%	1,410,000		0	1,410,000		
刘世杰	境内自然人	0.20%	1,400,000		0	1,400,000		
池润基	境内自然人	0.17%	1,215,000		0	1,215,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	注 1：公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人关系							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
顺灏投资集团有限公司	317,440,000		人民币普通股	317,440,000				
林加宝	6,000,000		人民币普通股	6,000,000				
广州市广永国有资产经营有限公司	5,190,000		人民币普通股	5,190,000				
石河子弘新投资有限公司	4,023,000		人民币普通股	4,023,000				
黄春芳	3,000,000		人民币普通股	3,000,000				
广州市市政工程监理有限公司	2,599,450		人民币普通股	2,599,450				
黄长城	1,599,827		人民币普通股	1,599,827				

王自兰	1,410,000	人民币普通股	1,410,000
刘世杰	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
池润基	1,215,000	人民币普通股	1,215,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	注 2：公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
顺灏投资集团有限公司	王丹	2004 年 05 月 12 日	注册编号为 900912	10000.00HK\$	对上海绿新股权进行管理，同时从事原纸等国际贸易业务
未来发展战略	主要对所持上市公司股权进行管理。				
经营成果、财务状况、现金流等	主要对所持上市公司股权进行管理。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	未进行其他上市公司股权投资。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

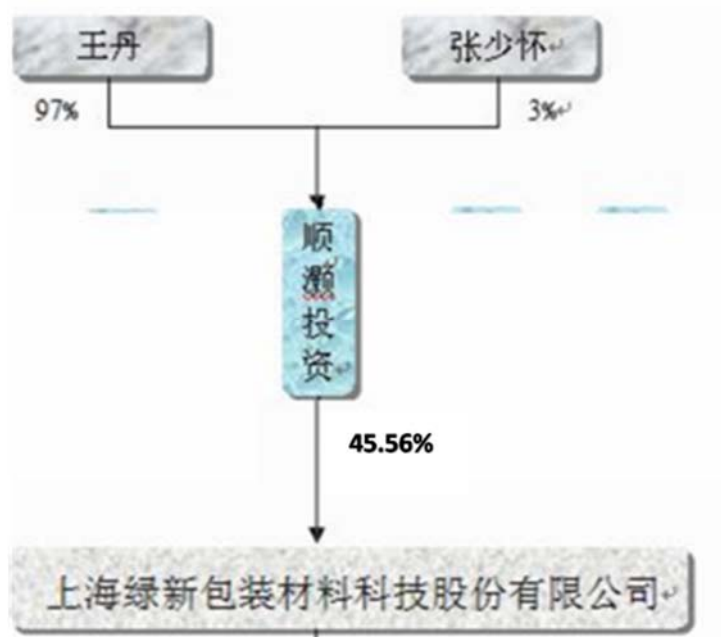
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王丹	中国香港	否
最近 5 年内的职业及职务	王丹先生，1966 年出生，中国香港籍，北京大学工商管理硕士，中国包装联合会常务理事。1991-2003 年任香港沪港企业发展有限公司、香港健伟贸易公司执行董事，现任顺灏投资集团有限公司董事长。2004 年 12 月至 2008 年 8 月任绿新有限总经理，2008 年 9 月至 2009 年 8 月任绿新有限董事长、总经理，2009 年 8 月至 2012 年 6 月起担任公司第一届董事会董事长兼总经理，2012 年 6 月起担任公司第二届董事会董事长兼总裁，任期三年。张少怀女士，1971 年出生，中国香港籍。大学本科学历，现任顺灏投资集团有限公司董事，2004 年 12 月至 2008 年 8 月任绿新有限董事长。2008 年 9 月至 2009 年 8 月任绿新有限董事，2009 年 8 月至 2012 年 8 月起担任公司第一届董事会董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
王丹	董事长、总裁	现任	男	49	2012年06月29日	2015年06月28日	153,958,400	153,958,400	0	307,916,800
石林	董事	现任	男	56	2012年06月29日	2015年06月28日	0	0	0	0
刘泽辉	董事	现任	男	40	2012年06月29日	2015年06月28日	0	0	0	0
郭鑫	董事	现任	男	44	2012年06月29日	2015年06月28日	0	0	0	0
刘炜	董事、副总裁	现任	男	45	2012年06月29日	2015年06月28日	394,000	250,000	72,000	572,000
宁雨洁	董事、副总裁	现任	女	53	2012年06月29日	2015年06月28日	344,000	200,000	72,000	472,000
潘必兴	独立董事	离任	男	63	2012年06月29日	2015年06月28日	0	0	0	0
姚长辉	独立董事	现任	男	50	2012年06月29日	2015年06月28日	0	0	0	0
苟兴羽	独立董事	现任	男	43	2012年06月29日	2015年06月28日	0	0	0	0
伍宝中	监事会主席	现任	男	63	2012年06月29日	2015年06月28日	90,000	0	45,000	45,000
周寅珏	监事	现任	女	36	2012年06月29日	2015年06月28日	288,000	0	144,000	144,000
程永清	职工监事	现任	男	62	2012年06月29日	2015年06月28日	0	0	0	0
袁晨	副总裁	现任	男	52	2012年06月29日	2015年06月28日	920,000	200,000	360,000	760,000
吕忠泽	副总裁	现任	男	64	2012年06月29日	2015年06月28日	920,000	200,000	360,000	760,000
戴茂滨	副总裁	现任	男	48	2012年06月29日	2015年06月28日	776,000	200,000	288,000	688,000

张晓东	副总裁、董 事会秘书	现任	男	38	2012年06 月29日	2015年06 月28日	250,000	250,000	0	500,000
高翔	财务总监	现任	男	49	2014年04 月23日	2015年06 月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	157,940,40 0	155,258,40 0	1,341,000	311,857,80 0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

公司董事：

1、王丹先生，男，1966年出生，中国香港籍，北京大学工商管理硕士，中国社会科学院在读金融博士，中国包装联合会副会长。1991-2003年任香港沪港企业发展有限公司、香港健伟贸易公司执行董事，2004年12月至2008年8月任绿新有限公司总经理，2008年9月至2009年8月任绿新有限公司董事长、总经理，公司第一届董事会董事长、总经理。现任顺灏投资集团有限公司董事长，2012年6月任公司第二届董事会董事长、总裁。

2、石林先生，男，53岁，1981年毕业于白求恩医科大学（原北京军区军医专科学院），2009年取得北京大学光华管理学院 EMBA 学位，现攻读北京大学光华管理学院后 EMBA；1976-1986 年在北京军区服役、1986-1987 年北京市东城区卫生局干部，曾担任珠海金利实业总公司总经理、珠海华友公司总经理；现任北京通盈投资集团有限公司、北京通盈盛世投资基金管理有限公司董事长职务，同时担任西藏诺迪康药业股份有限公司董事，2012年6月任公司第二届董事会董事。

3、刘泽辉先生，男，38岁，中国国籍，无境外永久居留权，澳大利亚FLINDERS大学硕士。曾先后任职于法国里昂信贷银行、日本大和证券SMBC等多家国际知名金融机构，2006年加入君联资本的前身——联想投资，现任董事总经理、管理委员会和决策委员会委员，同时担任广东恒兴饲料实业股份有限公司董事、重庆民生能源股份有限公司董事、广东丰凯机械股份有限公司监事，2012年6月任公司第二届董事会董事。

4、郭翥先生：男，1970年出生，大学本科，曾任汕头市技术监督局质检科科长，乐德罗（新加坡）投资有限公司总经理；现任汕头市正兴开关有限公司董事长兼总经理，汕头市金山中学校校友会理事，2012年6月任公司第二届董事会董事。

5、宁雨洁女士，女，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科，曾任婷美集团人力资源总监，三六一度（中国）有限公司人力资源总监，三和控股集团副总裁；2008年3

月加入绿新包装材料科技股份有限公司。2012年6月起担任公司第二届董事会董事、副总裁。

6、刘炜先生，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科，经济师、会计师；曾任航空部南方锻铸厂财务部主管会计，长沙中联重工科技发展股份有限公司华东公司财务经理，杭州隆欣建材有限公司财务总监，台州永强工艺品有限公司财务经理。2012年6月起担任公司第二届董事会董事、副总裁、财务总监。

公司独立董事：

1、潘必兴先生，男，1941年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，高级工程师；曾担任杭州染丝厂技术员，杭州市丝绸工业局秘书，浙江省轻工业厅工程师、副处长，浙江省烟草专卖局局长和浙江省烟草公司经理、党委书记，1992年至2003年任国家烟草专卖局副局长，曾兼任中国工业经济联合会常务理事、中国质量管理协会副会长、中国科技协会理事、中国烟草学会理事长，2005年5月退休。2009年8月至2012年6月起担任公司独立董事，2012年6月起担任公司第二届董事会独立董事，任期三年。2015年1月20日，潘必兴先生向公司递交辞职申请，待公司第二届董事会换届选举后生效，在此期间将继续履行独立董事及相关职务职责。

2、姚长辉先生，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权。博士学位，曾先后担任北京大学经济学院讲师、北京大学光华管理学院副教授，现任北京大学光华管理学院金融系教授，北大金融与证券研究中心副主任，北京大学创业投资研究中心副主任，《经济科学》编委，中国金融学会理事，北京市金融学会理事，北京市投资学会理事。2009年8月至2012年6月起担任公司独立董事，2012年6月起担任公司第二届董事会独立董事，任期三年。

3、苟兴羽先生，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，中国注册会计师、注册评估师，高级审计师；曾任贵州经济贸易学校教师、天一会计师事务所高级经理、中和正信会计师事务所有限公司合伙人、天健正信会计师事务所有限公司合伙人。2009年8月至2012年6月起担任公司独立董事，2012年6月起担任公司第二届董事会独立董事，任期三年。

公司监事：

1、伍宝中先生，男，1951年出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士，曾任海军东海舰队宣传部长，海军上海基地政治部主任、副政委；2007年4月加入上海绿新包装材料科技股份有限公司任党支部书记、副总经理，2012年6月起担任公司第二届监事会主席。

2、周寅珏女士，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，曾任上海

绿新烟包材料科技有限公司财务经理，现任上海绿新包装材料科技股份有限公司审计员。2009年8月至2012年6月期间任公司职工监事，2012年6月起担任公司第二届监事会监事。

3、程永清先生，男，1952年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，会计师，曾任上海东邦投资有限公司财务部经理，现任上海绿新包装材料科技股份有限公司审计总监，2012年6月起担任公司第二届监事会职工监事。

公司高级管理人员：

1、王丹先生，男，1966年出生，中国香港籍，北京大学工商管理硕士，中国社会科学院在读金融博士，中国包装联合会副会长。1991-2003年任香港沪港企业发展有限公司、香港健伟贸易公司执行董事，2004年12月至2008年8月任绿新有限公司总经理，2008年9月至2009年8月任绿新有限公司董事长、总经理，公司第一届董事会董事长、总经理。现任顺灏投资集团有限公司董事长，2012年6月任公司第二届董事会董事长、总裁。

2、袁晨先生，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，曾任上海绿新烟包材料科技有限公司副总经理。2009年8月起担任公司副总经理。2012年6月任公司常务副总裁。

3、吕忠泽先生，男，1950年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任上海人防工程公司职员、上海包装进出口公司进口部副总经理、美国晨鸣公司销售经理、上海绿新烟包材料科技有限公司副总经理。2009年8月起担任公司副总经理。2012年6月任公司副总裁。

4、戴茂滨先生，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。曾任海南太平洋食品轻工有限公司销售人员，上海三联公共关系公司外联部经理、上海紫江喷铝包装材料有限公司销售部经理，上海绿新烟包材料科技有限公司副总经理。2009年8月起担任公司副总经理。2012年6月任公司副总裁。

5、宁雨洁女士，女，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，曾任婷美集团人力资源总监，三六一度（中国）有限公司人力资源总监，三和控股集团副总裁；2008年3月加入上海绿新包装材料科技股份有限公司。2011年5月起担任公司副总经理。2012年6月任公司第二届董事会董事、副总裁。

6、刘炜先生，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科，经济师、会计师；曾任航空部南方锻铸厂财务部主管会计，长沙中联重工科技发展股份有限公司华东公司财务经理，杭州隆欣建材有限公司财务总监，台州永强工艺品有限公司财务经理。2012年6月起担

任公司第二届董事会董事、副总裁、财务总监。

7、张晓东先生，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，在职法学硕士研究生，经济师、律师。曾任中华企业股份有限公司证券事务代表，2011年8月起任公司副总经理兼董事会秘书。2012年6月任公司副总裁、董事会秘书。

8、高翔先生：1966年6月生，工商管理EMBA硕士学历。2001年5月~2010年4月天津三洋通信设备有限公司财务总监、副总经理、2010年3月~2013年6月上海恩捷新材料科技股份有限公司副董事长、2013年7月~至今上海恩捷新材料科技股份有限公司董事、2013年7月~至今上海绿新包装材料科技股份有限公司副总监、2014年7月任公司财务总监。

9、陈洁敏先生，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权。专科学历，在职会计。曾任公司财务部主管。2012年6月任公司证券事务代表。

10、程永清先生，男，1952年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，会计师。曾任上海东邦投资有限公司财务部经理。2012年6月任公司职工监事、审计总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王丹	顺灏投资集团有限公司	董事长	2004年04月23日		否
袁晨	石河子弘新投资有限公司	执行董事	2008年05月23日		否
吕忠泽	石河子弘新投资有限公司	监事	2008年05月23日		否
在股东单位任职情况的说明	不适用				

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	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王丹	荆州市新马包装科技有限公司	董事长			
	福建泰兴特纸有限公司	董事			
	蚌埠金叶滤材有限公司	董事			
	湖北绿新环保包装科技有限公司	董事长			

	云南德新纸业有限公司	董事			
	上海绿馨电子科技有限公司	董事长			
	绿新包装资源控股有限公司	执行董事			
石林	北京通盈投资集团有限公司	董事长			
	北京通盈盛世投资基金管理有限公司	董事长			
	西藏诺迪康药业股份有限公司	董事			
刘泽辉	君联资本投资有限公司	董事总经理			
	广东恒兴饲料实业股份有限公司	董事			
	重庆民生能源股份有限公司	董事			
	广东丰凯机械股份有限公司	监事			
郭翥	汕头市正兴开关有限公司	董事长兼总经理			
	汕头市金山中学校友会	理事			
姚长辉	中银国际证券有限责任公司	独立董事			
	富滇银行股份有限公司	独立董事			
	武桥重工股份有限公司	独立董事			
	锦州新华龙铝业股份有限公司	独立董事			
袁 晨	湖北绿新环保包装科技有限公司	董事			
吕忠泽	深圳市雅泰包装材料有限公司	董事			
	上海绿馨电子科技有限公司	董事			
	蚌埠金叶滤材有限公司	董事长			
戴茂滨	荆州市新马包装科技有限公司	董事			
	大理美登印务有限公司	董事			
	云南省玉溪印刷有限责任公司	董事			
刘炜	上海顺灏国际贸易有限公司	执行董事			
	云南省玉溪印刷有限责任公司	董事			
	大理美登印务有限公司	监事			
	上海绿馨电子科技有限公司	董事			
	曲靖福牌彩印有限公司	董事长			
	福建泰兴特纸有限公司	董事			
张晓东	荆州市新马包装科技有限公司	董事			
	云南省玉溪印刷有限责任公司	董事			
程永清	云南省玉溪印刷有限责任公司	监事			
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

(1) 2011年6月20日，公司2010年度股东大会审议通过了《关于调整2011年年度独立董事津贴的议案》；2014年4月23日，公司第二届董事会第十八次会议决议审议通过了《公司高级管理人员2014年度报酬的议案》。

(2) 在公司任职的内部董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬，高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩。

(3) 根据董、监、高实际履职情况和绩效考核，2014年共计发放以上人员薪酬325.12万元。公司负责董事、监事、高级管理人员为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
王丹	董事长、总裁	男	49	现任	56.5		56.5
石林	董事	男	56	现任	0		0
刘泽辉	董事	男	40	现任	0		0
郭翥	董事	男	44	现任	0		0
刘炜	董事、副总裁	男	45	现任	30		30
宁雨洁	董事、副总裁	女	53	现任	29		29
潘必兴	独立董事	男	63	离任	8		8
姚长辉	独立董事	男	50	现任	8		8
苟兴羽	独立董事	男	43	现任	8		8
伍宝中	监事会主席	男	63	现任	15		15
周寅珏	监事	女	36	现任	12		12
程永清	职工监事	男	62	现任	15		15
袁晨	副总裁	男	52	现任	30.18		30.18
吕忠泽	副总裁	男	64	现任	29		29
戴茂滨	副总裁	男	48	现任	28		28
张晓东	副总裁、董事会秘书	男	38	现任	29.8		29.8
高翔	财务总监	男	49	现任	26.64		26.64
合计	--	--	--	--	325.12	0	325.12

公司董事、监事、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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
刘 炜	董事、副总裁	125,000	0		8.14	394,000	0	2.33	644,000
宁雨洁	董事、副总裁	100,000	0		8.14	344,000	0	2.33	544,000
袁 晨	副总裁	100,000	0		8.14	920,000	0	2.33	1,120,000
吕忠泽	副总裁	100,000	0		8.14	920,000	0	2.33	1,120,000
戴茂滨	副总裁	100,000	0		8.14	776,000	0	2.33	976,000
张晓东	副总裁、董事会秘书	125,000	0		8.14	250,000	0	2.33	500,000
合计	--	650,000	0	--	--	3,604,000	0	--	4,904,000
备注(如有)	本表报告期内可行权股数为按照第一期股权激励已授予股份和董、监、高买卖股份管理规定核定数额。								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高翔	财务总监	聘任	2014年04月23日	公司经营发展需要
潘必兴	独立董事	离任	2015年01月20日	个人工作安排

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用

六、公司员工情况

公司员工情况	
在职员工的人数	479
公司需承担费用的离退休职工人数	19
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	265
销售人员	29

技术人员	32
财务人员	19
行政人员	134
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	335
大专	92
本科	46
硕士	6
公司员工情况说明：	
截至本报告期，公司本部在职员工总数为479人，其中：硕士占总人1.25%，本科占总人数9.6%，大专以上占总人数30.06%。	

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法规以及有关部门的要求，进一步完善法人治理结构，建立健全完备的、可操作性的内部控制制度，规范经营管理运作，努力降低经营风险和财务风险，进一步控制运营成本和财务成本；同时，完善信息披露工作，深化开展投资者关系管理工作。

报告期内，公司股东大会或董事会审议通过的正在执行的制度及最新披露时间列表如下：

序号	制度名称	最新披露日期
1	《公司筹资管理制度》	2014年12月28日
2	《公司股东大会议事规则（2014年7月修订）》	2014年07月5日

报告期内，公司董事会、监事会、管理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。2014年，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着“公正、公平、公开”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，确保了公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字〔2007〕28号）的要求，公司继续进行项关公司治理改进工作。2011年5月26日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，并公告刊登于2011年5月31日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。报告期内公司严格控制内部信息的传递，严格按照《内幕信息知情人管理制度》的有关规定，认真做好内幕信息知情人的登记、备案、变更等工作；组织公司内董事、监事、高级

管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工学习相关法律法规和文件，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发大股东、会计师事务所等外部机构，规范对外报送相关信息及外部信息使用人使用公司信息的相关行为；报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 15 日	1、《关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案》；2、《关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案》；3、《关于公司 2013 年度财务决算报告的议案》；4、《关于公司 2013 年度利润分配预案的议案》；5、《关于公司 2013 年年度报告全文及其摘要的议案》；6、《关于公司聘请 2014 年度审计机构的议案》；7、《关于公司 2014 年向有关银行申请综合授信额度的议案》8、《关于公司 2014 年日常关联交易预计的议案》。	出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表人共 8 名，代表股份 161,676,522 股，占公司总股本 46.4094%。大会表决通过了各项议案。	2014 年 05 月 15 日	巨潮网： www.cninfo.com.cn ： 2014-034

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 01 月 28 日	《关于公司收购深圳市金升彩包装材料有限公司并实施异地搬迁的议案》、	出席本次股东大会的股东及股东授权的代理人共 12 人，代表公司股份	2014 年 01 月 28 日	巨潮网： www.cninfo.com.cn ： 2014-006

		《关于整合公司湖北募投资项目暨使用结余募投资金用于收购并永久补充公司流动资金的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》	161,473,180 股，占公司股份总额的 46.3511%。其中：现场出席股东大会的股东及股东代理人共计 8 人，代表有表决权的股份数 161,436,069 股，占公司股本总额的 46.3404%。通过网络投票的股东 4 人，代表有表决权的股份数 37,111 股，占公司股本总额的 0.0107%。大会表决通过了各项议案。		
2014 年度第二次临时股东大会	2014 年 07 月 21 日	<p>(一) 审议《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》</p> <p>(二) 审议《关于公司非公开发行股票方案的议案》(三) 审议《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》(四) 审议《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》(五) 审议《关于对评估机构的独立性、评估假设前提和评估结论的合理性、评估方法的适用性独立意见》</p> <p>(六) 审议《关于同意公司分别与云南中云投资有限公司、林淑霞签订附生效条件的股权转让协议的议案》1、同意公司与云南中云投资有限公司签订附生效条件的股权转让协议 2、同意公</p>	出席本次股东大会现场会议投票和网络投票的股东及股东代表共 29 人，代表股份总数为 345,642,133 股，占公司总股份的 49.6085 %。大会表决通过了各项议案。	2014 年 07 月 21 日	巨潮网： www.cninfo.com.cn ： 2014-034

		司与林淑霞签订附生效条件的股权转让协议(七) 审议《关于前次募集资金使用情况报告的议案》(八) 审议《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》(九) 审议《关于制订<上海绿新包装材料科技股份有限公司未来三年(2014年-2016年)分红回报规划>的议案》(十) 审议《关于修改<上海绿新包装材料科技股份有限公司章程>的议案》(十一) 审议《关于修订<上海绿新包装材料科技股份有限公司股东大会会议事规则>的议案》			
2014 年度第三次临时股东大会	2014 年 12 月 03 日	1、《关于公司修改募集资金管理制度的议案》;2、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》	出席本次股东大会现场会议投票和网络投票的股东及股东代表共 38 人, 代表股份总数为 324,255,152 股, 占公司总股份的 46.5389%。大会表决通过了各项议案。	2014 年 12 月 03 日	巨潮网: www.cninfo.com.cn : 2014-074

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	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
苟兴羽	12	3	9	0	0	否
姚长辉	12	3	9	0	0	否
潘必兴	12	3	8	0	1	否

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况：

2014年度，根据中国证监会、深圳证券交易所和公司《审计委员会议事规则》的有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，主要开展了以下工作：（1）指导和督促内部审计制度的实施；（2）对公司的财务报告和审计部提交的内部审计报告进行审核；（3）针对2014年度报告的披露时间与年审会计师商定了2014年度报告审计工作时间安排；（4）与年审会计师进行沟通，听取年审会计师初审结果，并就重要事项进行了讨论。

2、提名委员会的履职情况：

公司董事会提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。2014年度，公司提名委员会认真履行职责。公司提名委员会为公司的其他管理人员及后备管理人员提供建议和意

见，2014年，提名委员会共召开了1次会议。

3、战略委员会的履职情况：

战略委员会成员由三名董事组成，其中独立董事一名，由公司董事长担任召集人。2014年度，公司战略委员会认真履行职责，对公司对外投资和收购兼并等事宜提出了建设性的建议和意见，2014年，战略委员会共召开了1次会议。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况：

公司董事会薪酬和考核委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名；2014年度，公司薪酬委员会认真履行职责，年度内共召开会议1次；2014年末，薪酬与考核委员会就年初董事会下达的经营目标对经营班子年度履职情况进行了总结，并审查和核实了经营班子本年度薪酬发放情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

√ 是 □ 否

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
监事会二届二十二次	2015年04月20日	伍宝中、程永清、周寅珏	《公司2014年度内部控制自我评价报告》	会议决议通过	巨潮网 www.cninfo.com.cn	2015年04月25日

监事会就公司有关风险的简要意见

结合日常监督和专项监督情况，本次内部控制评价发现本报告期内存在1项重大缺陷和重要缺陷。具体情况如下：因控股子公司浙江德美彩印有限公司的经营层违反公司内部管理制度，未能履行对公司的忠实和勤勉义务，存在严重违规及其他行为，致使公司对子公司管控方面的内部控制制度在对子公司浙江德美彩印有限公司的管理过程中无法得到有效执行，公司派出的财务负责人无法正常履行职责，导致公司失去对浙江德美的控制。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等规范运作，逐步建立健全法人治理结构，在资产、人员、财务、业务和机构等方面均与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具备独立完整的业务体系及自主经营的能力。

1、资产完整：公司拥有独立完整的经营资产，产权明确。公司拥有独立于股东的采购系统、物流配送和信息系统等配套设施，对公司资产拥有所有权、完全的控制权和支配权。公司的资产未以任何形式被股东占用，公司亦不存在为股东提供担保的情形。

2、人员独立：公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东单位和其他关联方严格分开。公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生，不存在控股股东超越本公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立：本公司设立后，已依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。本公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行独立开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

4、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到本公司控股股东的干涉、控制，亦未因与本公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不利影响。

5、机构独立：本公司依法设立股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善。公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构。各职能机构与股东单位分开，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。股东单位各职能部门与公司各职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在股东单位直接干预公司生产经营活动的情况。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了健全的考评和激励机制，以公司年度经营目标及战略规划为基础，制订公司各部门年度计划，并以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。针对复杂的经营

环境，公司对年度经营目标和经营策略进行了调整，加强了对研发和品牌的投入。公司高级管理人员勤勉尽责，较好地履行了工作职责，基本完成年度指标。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

2014年，公司严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规的规定，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构。公司依据相关法律法规的规定和行业的相关标准，结合公司实际情况，建立了一系列较为完善的内部控制制度并按照内部控制制度实施了控制措施。具体如下：

1、财务控制

财务中心在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行；对全资或控股子公司的财务实行垂直管理，对全资或控股子公司的财务负责人的聘任和解聘提出建议报公司确认和批准，要求聘任的财务负责人对重要财务会计事项，如投资、重大资产处置、担保和借款，重大经营、法律或财务风险情况，对收入、利润、负债影响较大的帐务调整等事项实行事前报告并分级授权审批制度，其业务接受总公司财务中心指导。公司根据发展及管理的需要，修改完善了《分级授权审批事项》及《重要合同及重大事项审批流程表》，对有关财务事项及经营业务事项进行分级授权审批规定，并在日常工作中得到较好的执行。

2、采购控制

公司制定了包括《供应商评价管理控制程序》、《采购过程控制程序》、《采购物资验收过程控制程序》在内的采购管理制度，规范了请购、审批、购买、验收、付款、采购后评估等环节的职责和审批权限，有效防范采购环节存在的风险，确保采购业务高效有序地开展，满足企业生产经营需要。

3、销售控制

公司建立了公司、子公司两个层级，国内、国外两个市场，统筹规划，全方位、多层次立体推进市场营销体系建设，制定了《销售管理制度》、《销售定价制度》等一系列市场营销管理制度，为市场营销管理工作提供了可靠的组织和制度保障。公司通过实施《子公司目标责任管理制度》，督促子公司转变市场营销模式，提升自主营销能力，通过定位市场区域和营销专业，引导子公司合理、有序竞争，构建差异化竞争格局。

4、资金管理控制

公司制定了《资金管理办法》，对资金集中管理、银行账户管理、资金预算管理等方面进行了严格规定，为公司资金管理提供了合理制度保证，建立了较为完善的资金内控体系和安全屏障。公司凭借上市公司的融资平台，拓宽了融资渠道，实现了融资方式的多元化，提升了公司的筹融资能力，促进了公司的融资结构更加科学、合理。

5、对外投资管理控制

重大投资项目组织有关专家、专业人员进行先期评审，编制可行性报告并报股东大会批准。公司指定专门的机构部门，负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督重大投资项目的执行进展，如发现投资项目出现异常情况，及时向公司董事会进行报告。

6、对外担保管理控制

公司制订了《对外担保管理制度》，明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制。对外担保事项应尽可能要求对方提供反担保，谨慎判断反担保提供方的实际担保能力和反担保的可执行性；公司独立董事在董事会审议对外担保事项时发表独立意见；公司妥善管理担保合同及相关原始资料，及时进行清理检查，并定期与银行等相关机构进行核对，保证存档资料的完整、准确、有效，注意担保的时效期限。

7、关联交易控制

公司按照国家的有关法律、法规、会计政策要求，制定了《关联交易管理制度》，明确了关联交易的管理权限、审批程序和信息披露原则，为公司关联交易合法合规提供了制度保证。公司建立了关联交易分析、审议、确认、披露机制，严格按照关联交易审议权限，提请决策机构审议确认。依据信息披露管理制度及时对确认的关联交易进行披露。为加强对关联交易的识别，公司对关联方进行列示，确保公司关联交易得到有效识别，并进行及时审议确认和披露。

8、技术研发控制

公司加大新产品、新技术的研发投入，积极建立技术发展、交流、合作、产品应用推广平台，为各子公司及客户提供专业的技术支持，建立并实施鼓励创新管理办法，将人才培养作为核心工作，配备更专业及最新的检测设备，提高新产品研发的质量管理及客户的环保要求，被评定为国家级检测中心。

9、预算控制：公司建立并实施全面预算管理制度，明确公司内部各责任单位在预算管理

中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序。公司通过预算目标责任制、预算动态执行情况分析机制、季度预算执行分析通报制度等预算管理监督控制机制，对预算管理全过程进行监督控制，保障了预算计划的准确、完整，实现预算执行科学规范。公司目前积极优化信息系统，将预算编制、审批和资金支付申请统一网上实施，从而实现年度预算、月度预算及月度资金执行控制无缝对接，确保预算目标的圆满完成。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制设计与运行的有效性进行了全面评价，认为：综上所述，我们认为：报告期内，公司内部控制制度除浙江德美事项外，不存在其他重大缺陷和重要缺陷。内部控制制度得以有效执行，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证。截至2014年12月31日，公司的内部控制设计与运行是有效的。公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

（一）内部控制缺陷认定情况

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，本次内部控制评价发现本报告期内存在 1 项重大缺陷和重要缺陷。具体情况如下：因控股子公司浙江德美彩印有限公司的经营层违反公司内部管理制度，未能履行对公司的忠实和勤勉义务，存在严重违规及其他行为，致使公司对子公司管控方面的内部控制制度在对子公司浙江德美彩印有限公司（以下简称浙江德美）的管理过程中无法得到有效执行，公司派出的财务负责人无法正常履行职责，导致公司失去对浙江德美的控制。

（二）内部控制缺陷的整改情况

该情况发生后，公司董事会高度重视，及时总结分析，针对报告期内对子公司管控缺陷，结合公司实际情况，制定了整改计划。具体整改内容：

<p>1、进一步修改和完善《子公司管理制度》。</p> <p>2、进一步健全管理制度，完善业务流程，加强日常监督和管控。</p> <p>(1) 对子公司销售、采购、物流等的全流程控制；</p> <p>(2) 通过强化财务负责人派出制，强化总部对子公司的财务管理；</p> <p>(3) 强化对子公司的预算管理及内部监督；</p> <p>(4) 加强对子公司的大额资金及预算外资金管理，严格实行大额资金及预算外资金会审、会签制度，保障资金安全；</p> <p>(5) 严格实行存贷款规模统一管控，资金统一调剂，促进存贷比更加趋于合理。</p> <p>3、拟定《内部控制与风险管理办法》，对风险管理职责划分、风险初始信息收集、风险识别与评估、重大风险应对策略制定与实施、风险管理监督检查与考核等工作进行详细规定，规范公司风险评估的工作程序和工作方法。</p> <p>4、修改和完善担保审批制度，严格按照担保管理办法开展担保计划执行情况监督检查工作，及时组织清理符合解除条件的担保业务事项，有效控制公司在投融资规模不断扩张的情况下担保业务的规模。</p> <p>整改计划逐步落实中，整改过程中，管理层定期沟通整改进度和效果。通过整改，进一步完善了公司内部控制体系，规范公司运营，提高公司防范风险的能力和水平。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	详文参见：巨潮网， http://www.cninfo.com.cn 。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
<p>上海绿新包装材料科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们接受委托，审核了后附的上海绿新包装材料科技股份有限公司(以下简称“上海绿新公司”)管理层按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2014 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。</p> <p>一、重大固有限制的说明</p> <p>内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。</p> <p>二、对报告使用者和使用目的的限定</p> <p>本鉴证报告仅供上海绿新公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为上海绿新公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。</p> <p>三、管理层的责任</p> <p>上海绿新公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7 号）及相关规定对 2014 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。</p> <p>四、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。</p>

五、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

六、鉴证结论

我们认为，上海绿新公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

我们提醒内部控制鉴证报告使用者关注，我们注意到上海绿新公司的非财务报告内部控制存在一项重大缺陷。该缺陷是上海绿新公司对子公司管控方面的内部控制制度在对子公司浙江德美彩印有限公司的管理过程中无法得到有效执行，从而导致上海绿新公司 2014 年度失去对其子公司浙江德美彩印有限公司的控制，2014 年度上海绿新公司不再将浙江德美彩印有限公司纳入公司合并范围，并且根据《企业会计准则》的相关规定经过测算后计提 7,380 万元的长期股权投资减值准备。截至审计报告日，上海绿新公司已经对上述缺陷进行了整改。由于存在上述重大缺陷，我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是，我们并不对上海绿新公司的非财务报告内部控制发表鉴证意见或提供保证。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的鉴证意见

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详文参见：巨潮网， http://www.cninfo.com.cn 。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了相应制度，并就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 28 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 113376 号
注册会计师姓名	林闻俊、周琪

审计报告正文

上海绿新包装材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海绿新包装材料科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所 中国注册会计师：
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·上海二〇一五年四月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海绿新包装材料科技股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	334,643,340.94	687,361,571.49
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	39,460,203.38	5,679,225.96
应收账款	569,752,939.96	562,187,796.57
预付款项	10,984,965.36	41,701,540.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	86,448.61	1,506,697.48
应收股利	8,171,952.90	
其他应收款	45,763,066.81	9,565,991.76
买入返售金融资产		
存货	435,692,092.59	501,465,281.00
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	683,572.83	
流动资产合计	1,445,238,583.38	1,809,468,104.27
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	23,982,500.00	23,982,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	218,818,462.82	245,086.93
投资性房地产	12,273,424.15	6,968,412.96
固定资产	637,564,557.85	525,704,976.67
在建工程	76,560,907.42	148,116,793.41
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	165,738,786.08	173,271,469.87
开发支出		
商誉	620,912,495.39	370,111,596.75

长期待摊费用	24,067,962.69	11,516,584.15
递延所得税资产	44,033,689.13	4,292,211.50
其他非流动资产	13,554,001.45	32,690,326.31
非流动资产合计	1,837,506,786.98	1,296,899,958.55
资产总计	3,282,745,370.36	3,106,368,062.82
流动负债：		
短期借款	465,000,000.00	331,000,000.00
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	191,048,330.24	275,394,478.36
应付账款	283,131,778.04	262,047,500.70
预收款项	3,402,532.98	3,718,358.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,473,259.48	15,220,970.51
应交税费	37,067,577.90	60,329,722.51
应付利息	724,609.53	578,944.26
应付股利	9,276,517.17	5,291,814.56
其他应付款	244,102,121.24	42,071,020.08
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	17,215,200.00	18,934,228.85
其他流动负债	286,576.20	4,346,178.56
流动负债合计	1,271,728,502.78	1,018,933,216.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		15,811,770.32
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	160,602,988.93	
递延收益	5,397,185.12	
递延所得税负债	6,002,874.77	6,932,418.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	172,003,048.82	22,744,188.80
负债合计	1,443,731,551.60	1,041,677,405.22
所有者权益：		
股本	696,740,000.00	348,370,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	597,608,321.84	893,122,924.94
减：库存股	60,000.00	
其他综合收益	-1,460,146.39	-990,178.47
专项储备		
盈余公积	58,130,513.79	58,130,513.79
一般风险准备		
未分配利润	291,639,641.62	562,167,277.12
归属于母公司所有者权益合计	1,642,598,330.86	1,860,800,537.38
少数股东权益	196,415,487.90	203,890,120.22
所有者权益合计	1,839,013,818.76	2,064,690,657.60
负债和所有者权益总计	3,282,745,370.36	3,106,368,062.82

法定代表人：王丹

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：陶章燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	70,159,477.93	365,831,169.22

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	16,677,187.64	
应收账款	297,571,438.47	349,563,022.77
预付款项	65,087,982.62	14,888,893.72
应收利息		1,286,432.19
应收股利	33,772,798.51	33,772,798.51
其他应收款	37,032,513.56	187,857,684.58
存货	140,923,799.77	173,696,713.99
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		
流动资产合计	661,225,198.50	1,126,896,714.98
非流动资产：		
可供出售金融资产	21,982,500.00	21,982,500.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,639,375,992.80	838,684,477.91
投资性房地产		
固定资产	109,051,083.91	109,035,417.97
在建工程	4,357,123.24	14,938,757.07
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	9,018,866.34	9,331,018.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,602,379.78	4,097,815.62
递延所得税资产	41,550,064.21	1,803,080.66
其他非流动资产	4,301,114.88	4,744,409.87
非流动资产合计	1,834,239,125.16	1,004,617,477.48
资产总计	2,495,464,323.66	2,131,514,192.46

流动负债：		
短期借款	365,000,000.00	220,000,000.00
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	103,141,216.99	77,383,968.07
应付账款	99,791,437.22	161,053,524.75
预收款项	624,641.18	3,284,668.50
应付职工薪酬	1,195,776.40	6,409.79
应交税费	17,366,995.96	19,446,291.04
应付利息	628,222.22	339,900.00
应付股利	9,276,517.17	5,291,814.56
其他应付款	293,024,598.14	9,163,876.98
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		17,669.94
流动负债合计	890,049,405.28	495,988,123.63
非流动负债：		
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	160,602,988.93	
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	160,602,988.93	
负债合计	1,050,652,394.21	495,988,123.63
所有者权益：		
股本	696,740,000.00	348,370,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	725,637,577.02	899,950,887.02
减：库存股	60,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,130,513.79	58,130,513.79
未分配利润	-35,636,161.36	329,074,668.02
所有者权益合计	1,444,811,929.45	1,635,526,068.83
负债和所有者权益总计	2,495,464,323.66	2,131,514,192.46

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,945,252,086.57	1,861,958,239.69
其中：营业收入	1,945,252,086.57	1,861,958,239.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,790,505,330.61	1,606,924,703.44
其中：营业成本	1,405,013,780.29	1,365,723,300.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	10,106,500.36	10,819,697.01
销售费用	86,892,398.09	81,227,164.32
管理费用	158,429,177.15	137,380,158.67
财务费用	16,068,322.27	4,125,074.21
资产减值损失	113,995,152.45	7,649,308.77
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)	-38,703,146.78	1,015,886.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,382,352.11	86.93
汇兑收益（损失以“-”号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	116,043,609.18	256,049,423.18
加：营业外收入	15,362,051.12	49,980,741.23
其中：非流动资产处置利得	134,755.06	310,277.15
减：营业外支出	168,770,443.89	4,199,988.55
其中：非流动资产处置损失	847,764.01	499,287.53
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	-37,364,783.59	301,830,175.86
减：所得税费用	10,554,045.78	49,005,203.21
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	-47,918,829.37	252,824,972.65
归属于母公司所有者的净利润	-51,054,535.50	229,269,128.32
少数股东损益	3,135,706.13	23,555,844.33
六、其他综合收益的税后净额	-469,967.92	-712,595.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-469,967.92	-712,595.64
（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	-469,967.92	-712,595.64
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	-469,967.92	-712,595.64
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	-48,388,797.29	252,112,377.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-51,524,503.42	228,556,532.68
归属于少数股东的综合收益总额	3,135,706.13	23,555,844.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.07	0.33
（二）稀释每股收益	-0.07	0.33

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王丹

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：陶章燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	732,120,411.51	951,004,459.98
减：营业成本	566,021,474.50	760,162,795.14
营业税金及附加	3,519,065.91	4,737,176.02
销售费用	19,394,929.63	23,198,570.83
管理费用	53,619,381.48	57,611,626.44
财务费用	17,150,692.37	1,162,630.03
资产减值损失	101,930,261.40	7,670,029.77
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）	6,958,114.89	10,363,970.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,926,514.89	86.93
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-22,557,278.89	106,825,602.49
加：营业外收入	8,813,592.61	3,142,107.04
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	160,627,033.30	69,966.17
其中：非流动资产处置损失	4,044.37	69,966.17

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-174,370,719.58	109,897,743.36
减：所得税费用	-28,335,000.70	13,948,097.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-146,035,718.88	95,949,645.80
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	-146,035,718.88	95,949,645.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,625,578,995.85	1,648,456,026.48
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	10,534,979.38	8,571,994.80
收到其他与经营活动有关的现金	197,463,278.52	212,740,148.67
经营活动现金流入小计	1,833,577,253.75	1,869,768,169.95
购买商品、接受劳务支付的现金	978,364,345.88	1,124,586,671.70
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	154,240,565.57	117,469,414.76
支付的各项税费	136,942,315.65	129,218,809.24
支付其他与经营活动有关的现金	337,474,322.56	312,466,888.14
经营活动现金流出小计	1,607,021,549.66	1,683,741,783.84
经营活动产生的现金流量净额	226,555,704.09	186,026,386.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,031,600.00	1,015,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	275,707.93	5,651,876.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-7,279,944.64	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-1,972,636.71	6,667,676.73

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,013,624.03	114,408,441.85
投资支付的现金	74,460,000.00	
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	388,759,040.97	73,542,499.47
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	614,232,665.00	187,950,941.32
投资活动产生的现金流量净额	-616,205,301.71	-181,283,264.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,014,282.00	86,462,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,014,282.00	
取得借款收到的现金	1,135,000,000.00	495,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,150,014,282.00	581,462,600.00
偿还债务支付的现金	954,392,400.00	508,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,149,662.39	83,136,219.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,980,989.18	22,476,236.48
支付其他与筹资活动有关的现金		2,387,544.88
筹资活动现金流出小计	1,049,542,062.39	594,023,764.64
筹资活动产生的现金流量净额	100,472,219.61	-12,561,164.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27,736.81	-1,786,834.80
五、现金及现金等价物净增加额	-289,205,114.82	-9,604,877.92
加：期初现金及现金等价物余额	592,397,036.43	602,001,914.35
六、期末现金及现金等价物余额	303,191,921.61	592,397,036.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	699,155,601.96	764,034,741.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	924,376,899.81	120,585,675.96
经营活动现金流入小计	1,623,532,501.77	884,620,417.26
购买商品、接受劳务支付的现金	500,033,140.80	574,427,919.81
支付给职工以及为职工支付的现金	41,956,633.00	42,847,917.45
支付的各项税费	52,604,840.12	56,866,550.52
支付其他与经营活动有关的现金	841,000,779.13	164,110,949.20
经营活动现金流出小计	1,435,595,393.05	838,253,336.98
经营活动产生的现金流量净额	187,937,108.72	46,367,080.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,031,600.00	1,015,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	138,849.78	730.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,635,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,805,449.78	1,016,530.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,360,197.65	8,180,413.79
投资支付的现金	74,460,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	494,100,000.00	74,045,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	575,920,197.65	82,225,413.79
投资活动产生的现金流量净额	-568,114,747.87	-81,208,883.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		30,802,600.00
取得借款收到的现金	1,035,000,000.00	430,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,035,000,000.00	460,802,600.00
偿还债务支付的现金	890,000,000.00	425,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,461,386.30	49,280,080.19
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	950,461,386.30	474,280,080.19
筹资活动产生的现金流量净额	84,538,613.70	-13,477,480.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,665.84	-228.01
五、现金及现金等价物净增加额	-295,671,691.29	-48,319,511.05
加：期初现金及现金等价物余额	365,831,169.22	414,150,680.27
六、期末现金及现金等价物余额	70,159,477.93	365,831,169.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	348,370,000.00				893,122,924.94		-990,178.47		58,130,513.79		562,167,277.12	203,890,120.22	2,064,690,657.60
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	348,370,000.00				893,122,924.94		-990,178.47		58,130,513.79		562,167,277.12	203,890,120.22	2,064,690,657.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	348,370,000.00				-295,514,603.10	60,000.00	-469,967.92				-270,527,635.50	-7,474,632.32	-225,676,838.84
（一）综合收益总额							-469,967.92				-51,054,535.50	3,135,706.13	-48,388,797.29

(二)所有者投入和减少资本					-124,016.83	60,000.00						11,865,898.03	11,681,881.20
1. 股东投入的普通股					-75,506.83	60,000.00						11,865,898.03	11,730,391.20
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					-48,510.00								-48,510.00
4. 其他													
(三) 利润分配	174,185,000.00											-219,473,100.00	-22,476,236.48
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	174,185,000.00											-219,473,100.00	-22,476,236.48
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	174,185,000.00				-174,185,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	174,185,000.00				-174,185,000.00								
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					-121,205,586.27								-121,205,586.27
四、本期期末余额	696,740,000.00				597,608	60,000.00	-1,460,100.00	58,130,000.00		291,639	196,415	1,839,013,818.00	

	00				,321.84	00	46.39		513.79		,641.62	,487.90	76
--	----	--	--	--	---------	----	-------	--	--------	--	---------	---------	----

上期金额

单位：元

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	341,760,000.00				858,241,954.94		-277,582.83		48,535,549.21		376,669,113.38	77,972,462.70	1,702,901,497.40
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	341,760,000.00				858,241,954.94		-277,582.83		48,535,549.21		376,669,113.38	77,972,462.70	1,702,901,497.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,610,000.00				34,880,970.00		-712,595.64		9,594,964.58		185,498,163.74	125,917,657.52	361,789,160.20
（一）综合收益总额							-712,595.64				229,269,128.32	23,555,844.33	252,112,377.01
（二）所有者投入和减少资本	6,610,000.00				34,880,970.00							127,175,070.61	168,666,040.61
1. 股东投入的普通股	6,610,000.00				24,192,600.00							127,175,070.61	157,977,670.61
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					10,688,370.00								10,688,370.00
4. 其他													
（三）利润分配									9,594,964.58		-43,770,964.58	-24,813,257.42	-58,989,257.42

1. 提取盈余公积								9,594,964.58		-9,594,964.58		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-34,176,000.00	-24,813,257.42	-58,989,257.42
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	348,370,000.00				893,122,924.94		-990,178.47	58,130,513.79		562,167,277.12	203,890,120.22	2,064,690,657.60

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	348,370,000.00				899,950,887.02				58,130,513.79	329,074,668.02	1,635,526,068.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	348,370,000.00				899,950,887.02				58,130,513.79	329,074,668.02	1,635,526,068.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	348,370,000.00				-174,313,310.00	60,000.00				-364,710,829.38	-190,714,139.38
(一)综合收益总额										-145,237,729.38	-145,237,729.38
(二)所有者投入和减少资本					-128,310.00	60,000.00					-188,310.00
1. 股东投入的普通股					-79,800.00	60,000.00					-139,800.00
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					-48,510.00						-48,510.00
4. 其他											
(三)利润分配	174,185,000.00									-219,473,100.00	-45,288,100.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配	174,185,000.00									-219,473,100.00	-45,288,100.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	174,185,000.00				-174,185,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	174,185,000.00				-174,185,000.00						
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	696,740,000.00				725,637,577.02	60,000.00			58,130,513.79	-35,636,161.36	1,444,811,929.45

上期金额

单位：元

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	341,760,000.00				865,069,917.02				48,535,549.21	276,895,986.80	1,532,261,453.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	341,760,000.00				865,069,917.02				48,535,549.21	276,895,986.80	1,532,261,453.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,610,000.00				34,880,970.00				9,594,964.58	52,178,681.22	103,264,615.80
（一）综合收益总额										95,949,645.80	95,949,645.80
（二）所有者投入和减少资本	6,610,000.00				34,880,970.00						41,490,970.00
1. 股东投入的普通股	6,610,000.00				24,192,600.00						30,802,600.00
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					10,688,370.00						10,688,370.00
4. 其他											
（三）利润分配									9,594,964.58	-43,770,964.58	-34,176,000.00
1. 提取盈余公积									9,594,964.58	-9,594,964.58	
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他										-34,176,000.00	-34,176,000.00
(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	348,370,000.00				899,950,887.02				58,130,513.79	329,074,668.02	1,635,526,068.83

三、公司基本情况

上海绿新包装材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身是上海绿新烟包材料科技有限公司，系于2004年11月11日经上海市普陀区人民政府核发的《关于设立上海绿新烟包材料科技有限公司的批复》（沪府外经[2004]160号）核准的，由顺灏投资集团有限公司与上海绿新包装实业有限公司共同投资成立的中外合资有限责任公司。2008年10月25日经公司董事会决议、发起人协议通过，将公司整体变更为股份有限公司。以截止2008年8月31日的经审计的净资产值人民币208,586,288.52元为基础，按照2.0858:1的比例折合股份有限公司股本总额10,000万股。上海市商务委员会于2008年12月19日以《关于同意上海绿新烟包材料科技有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（沪商外资协[2008]565号）批准了本公司整体变更为股份公司的决议，上海市人民政府于2008年12月29日核发了经变更的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资沪股份字[2004]3609号）。公司的企业法人营业执照注册号：310000400408520。

根据公司2009年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]293号文《关于核准上海绿新包装材料科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，2011年3月9日向社会公开发行新股33,500,000股，每股发行价为人民币31.20元，共募集资金1,045,200,000.00元。2011年3月18日公司在深圳证券交易所上市。所属行业为轻工制造类。

截止2014年12月31日，本公司累计发行股本总数69,674万股，注册资本为69,674万元，其中已回购但尚未注销的库存股6万股，注册地：上海市真陈路200号，总部地址：上海市真陈路200号。本公司主要经营活动为：高档纸及纸板（新闻纸除外）、高阻隔膜、多功能膜、镭射膜、镭射纸（以上均除危险品）的开发、生产、加工，销售自产产品；上述同类产品、纸张及纸制品的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口，提供相关配套服务及相关的技术咨询、包装设计服务（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理；涉及行政许可的，凭许可证经营）。

公司法定代表人：王丹。

本财务报表业经公司董事会于2015年4月23日批准报出。

截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市雅泰包装材料有限公司
荆州市新马包装科技有限公司
蚌埠金叶滤材有限公司
湖北绿新环保包装科技有限公司
上海顺灏国际贸易有限公司
绿新包装资源控股有限公司
江阴特锐达包装科技有限公司
福建泰兴特纸有限公司
优思吉德实业（上海）有限公司
上海绿馨电子科技股份有限公司
深圳市绿新丰科技有限公司
绿新丰科技（香港）有限公司
深圳佳品健怡科技有限公司
深圳市金升彩包装材料有限公司
云南省玉溪印刷有限责任公司
曲靖福牌彩印有限公司

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”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司自报告期末起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：

执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、

《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、

《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、

《企业会计准则第39号——公允价值计量》、

《企业会计准则第40号——合营安排》、

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司或业务

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）

开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金

融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占该应收款项余额 10%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	对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。
----------------------	---

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
应收票据、预付款项	其他方法
除对单项金额重大并已单项计提或单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收款项和应收票据、预付款项之外的应收款项，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6个月以内		
6个月-1年	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	20.00%	20.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	预计该应收款项未来现金流量现值低于其账面价值。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

12、存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、自制半成品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）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) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）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) 公司已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。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长

期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终

止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
运输设备	年限平均法	6	5.00%	15.83
固定资产装修	年限平均法	5	5.00%	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证载明
软件	5-10年	预计经济年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

公司目前长期待摊费用（装修费）按5年摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

26、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

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

2、具体原则

（1）国内销售收入确认方法

同时满足下列条件：按购货方要求将产品交付购货方，同时经与购货方对产品数量与质量无异议进行确认；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

(2) 出口销售收入确认方法

同时满足下列条件：根据与购货方达成出口销售合同规定的要求生产产品，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，同时安排货运公司将产品送达购货方并取得提单（运单）；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益；

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。		
本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）将预付的与在建工程或其他长期资产相关的，预计无法		

在一个正常营业周期中变现、出售或耗用的款项余额重新划分至其他非流动资产，并进行了追溯调整。		
本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）将因合并注册地在香港的绿新包装资源控股有限公司所产生的外币报表折算差额确认为其他综合收益，并进行了追溯调整。		

合并资产负债表

报表项目	2013年12月31日	2013年1月1日
其他综合收益	-990,178.47	-277,582.83
外币报表折算差额	990,178.47	277,582.83
其他非流动资产	32,690,326.31	14,199,649.47
预付款项	-32,690,326.31	-14,199,649.47

母公司资产负债表

报表项目	2013年12月31日	2013年1月1日
其他非流动资产	11,274,327.87	13,901,349.87
预付款项	-11,274,327.87	-13,901,349.87

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海绿新包装材料科技股份有限公司	15%
福建泰兴特纸有限公司	15%
云南省玉溪印刷有限责任公司	15%
曲靖福牌彩印有限公司	15%
绿新包装资源控股有限公司	16.50%

2、税收优惠

上海绿新包装材料科技股份有限公司2014年10月取得上海市财政局、上海市科学技术委员会、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号GR201431001528)，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，公司自2014年1月1日至2016年12月31日减按15%缴纳企业所得税。

根据闽科高(2013)11号文关于认定福建省2012年第二批复审高新技术企业的通知，福建泰兴特纸有限公司被认定为高新技术企业，2014年减按15%缴纳企业所得税。

云南省玉溪印刷有限责任公司经玉溪市红塔区地方税务局【2013】012号批准，因符合西部大开发《西部地区鼓励类产业目录》中关于国家鼓励企业的认定，2014年度减按15%税率征收企业所得税。曲靖福牌彩印有限公司依据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第12号)文和云南省国家税务局、云南省地方税务局2012年第10号公告第八条之规定并经曲靖市麒麟区国家税务局核准，2014年度减按15%税率征收企业所得税。

3、其他

绿新包装资源控股有限公司注册于中国香港，依注册地政策征收16.5%的利得税，税基为产生或得自香港的应税利润。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	264,627.66	157,122.74
银行存款	302,927,293.95	592,239,913.69
其他货币资金	31,451,419.33	94,964,535.06
合计	334,643,340.94	687,361,571.49
其中：存放在境外的款项总额	21,960,249.43	22,645,876.22

其他说明

其中使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	31,264,346.68	94,964,535.06
信用证保证金	187,072.65	
合 计	31,451,419.33	94,964,535.06

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,460,203.38	5,679,225.96
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	39,460,203.38	5,679,225.96

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	203,861,524.11	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

合计	203,861,524.11	0.00
----	----------------	------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	572,108,579.45	100.00%	2,355,639.49	0.32%	569,752,939.96	565,612,058.03	100.00%	3,424,261.46	0.61%	562,187,796.57
合计	572,108,579.45		2,355,639.49		569,752,939.96	565,612,058.03		3,424,261.46		562,187,796.57

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

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
6个月以内	544,912,852.82		
6个月至1年	20,353,469.00	1,017,673.46	5.00%
1年以内小计	565,266,321.82	1,017,673.46	
1至2年	4,046,236.87	404,623.69	10.00%
2至3年	2,297,424.71	459,484.94	20.00%
3至4年	0.00	0.00	50.00%

4 至 5 年	123,693.25	98,954.60	80.00%
5 年以上	374,902.80	374,902.80	100.00%
合计	572,108,579.45	2,355,639.49	

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
应收票据、预付款项	个别认定法
除对单项金额重大并已单项计提或单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收款项和应收票据、预付款项之外的应收款项，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合。	账龄分析法

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：

(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 4,320,873.51 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,370,039.21

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
EDELDRUK B.V.	货款	4,370,039.21	债务人已宣告破产	股东会决议审核通过核销荷兰 EDELDRUK B.V. 应收账款的议案	否
合计	--	4,370,039.21	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,934,665.36	99.54%	40,461,169.75	97.03%
1 至 2 年	50,300.00	0.46%	655,059.17	1.57%
2 至 3 年			569,311.09	1.36%
3 年以上			16,000.00	0.04%
合计	10,984,965.36	--	41,701,540.01	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
国网福建安溪县供电有限公司	2,104,711.44	19.07
常州钟恒新材料有限公司	1,818,097.70	16.49
宁波舜塑科技实业有限公司	996,581.74	9.04

上海市电力公司	850,000.00	7.71
上海环宇报关有限公司	729,838.96	6.62
合计	6,499,229.84	58.93

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	86,448.61	1,506,697.48
合计	86,448.61	1,506,697.48

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
玉溪环球彩印纸盒有限公司	8,171,952.90	
合计	8,171,952.90	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	30,011,643.15	42.51%	22,241,724.95	74.11%	7,769,918.20					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,446,860.80	57.49%	2,453,712.19	6.04%	37,993,148.61	11,211,541.20	99.30%	1,645,549.44	14.68%	9,565,991.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						79,000.00	0.70%	79,000.00	100.00%	
合计	70,458,503.95		24,695,437.14		45,763,066.81	11,290,541.20		1,724,549.44		9,565,991.76

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江德美彩印有限公司	29,000,000.00	21,230,081.80	73.21%	无法收回
顶泰控股（香港）有限公司	1,011,643.15	1,011,643.15	100.00%	无法收回
合计	30,011,643.15	22,241,724.95	--	--

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	15,037,218.35		
6 个月至 1 年	22,453,738.09	1,122,686.90	5.00%
1 年以内小计	37,490,956.44	1,122,686.90	

1 至 2 年	811,063.00	81,106.30	10.00%
2 至 3 年	783,713.21	156,742.64	20.00%
3 至 4 年	530,268.58	265,134.30	50.00%
4 至 5 年	14,087.62	11,270.10	80.00%
5 年以上	816,771.95	816,771.95	100.00%
合计	40,446,860.80	2,453,712.19	

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
应收票据、预付款项	个别认定法
除对单项金额重大并已单项计提或单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收款项和应收票据、预付款项之外的应收款项，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合。	账龄分析法

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 26,376,173.49 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	53,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中泽花纸(厦门)有限公司	预付货款	53,000.00	无法收回	授权总经理审批通过	否
合计	--	53,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	58,208,562.22	4,154,427.30
应收出口退税款	6,972,256.32	1,121,177.03
员工暂借款	480,393.94	2,407,007.35
投标保证金	2,822,451.39	1,430,841.39
押金	1,833,780.99	2,090,958.16
代扣代缴员工社保	141,059.09	86,129.97
合计	70,458,503.95	11,290,541.20

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江德美彩印有限公司	往来款	29,000,000.00	6个月以内	41.04%	21,230,081.80
龙功运	往来款	22,769,744.88	6个月-1年	28.31%	1,000,000.00
应收出口退税款	出口退税款	6,952,653.67	6个月以内	9.84%	
顶泰控股(香港)有限公司	往来款	1,011,643.15	1-2年	1.43%	1,011,643.15
上海电气集团印刷包装机械有限公司	投标保证金	1,000,000.00	6个月以内	1.42%	
合计	--	60,734,041.70	--	82.04%	23,241,724.95

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	194,471,342.52	5,937,544.62	188,533,797.90	181,880,700.37	2,940,034.19	178,940,666.18
在产品	8,745,470.03		8,745,470.03	16,856,647.98		43,548,356.16
库存商品	111,104,319.33	6,614,340.73	104,489,978.60	115,167,246.22	3,916,145.95	111,251,100.27
周转材料	2,596,168.85		2,596,168.85	469,897.92		469,897.92
在途物资	175,820.85		175,820.85	36,666.66		36,666.66
自制半成品	45,317,935.71	5,958,402.96	39,359,532.75	38,533,537.17	5,058,438.98	6,783,390.01
发出商品	87,428,674.91		87,428,674.91	145,176,734.37		145,176,734.37
委托加工物资	4,362,648.70		4,362,648.70	15,258,469.43		15,258,469.43
合计	454,202,380.90	18,510,288.31	435,692,092.59	513,379,900.12	11,914,619.12	501,465,281.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,940,034.19	4,892,668.37		269,390.11	1,625,767.83	5,937,544.62
库存商品	3,916,145.95	3,681,186.23	615,615.63	1,598,607.08		6,614,340.73
自制半成品	5,058,438.98	899,963.98				5,958,402.96
合计	11,914,619.12	9,473,818.58	615,615.63	1,867,997.19	1,625,767.83	18,510,288.31
项目	计提存货跌价准备的依据		本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因		
原材料	成本与可变现净值孰低计量		本期无转回	本期生产已领用或销售		
自制半成品	成本与可变现净值孰低计量		本期无转回	本期生产已领用或销售		
库存商品	成本与可变现净值孰低计量		本期无转回	本期已销售		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
浙江德美彩印有限公司				

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	448,235.14	
待认证进项税	235,337.69	
合计	683,572.83	

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	23,982,500.00		23,982,500.00	23,982,500.00		23,982,500.00
按成本计量的	23,982,500.00		23,982,500.00	23,982,500.00		23,982,500.00
合计	23,982,500.00		23,982,500.00	23,982,500.00		23,982,500.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
云南创新 新材料股 份有限公 司	21,982,500 .00			21,982,500 .00					3.39%	2,031,600. 00
安溪民生 村镇银行 股份有限 公司	2,000,000. 00			2,000,000. 00					2.00%	
合计	23,982,500 .00			23,982,500 .00					--	2,031,600. 00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额

(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

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
大理美登 印务有限 公司		124,100,0 00.00		1,943,401 .22						126,043,4 01.22	
玉溪环球 彩印纸盒 有限公司		75,349,45 4.78		1,455,837 .22	23,913,52 1.90		-8,171,95 2.90			92,546,86 1.00	

哈尔滨绿 新包装材 料有限公 司	245,086.9 3			-16,886.3 3					228,200.6 0		
小计	245,086.9 3	199,449,4 54.78		3,399,238 .44	23,913,52 1.90			-8,171,95 2.90	218,818,4 62.82		
合计	245,086.9 3	199,449,4 54.78		3,382,352 .11	23,913,52 1.90			-8,171,95 2.90	218,818,4 62.82		

其他说明

本报告期公司对浙江德美彩印有限公司因丧失控制权，故未纳入公司的合并范围

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	8,050,756.58			8,050,756.58
1.期初余额	8,050,756.58			8,050,756.58
2.本期增加金额	7,478,196.20	10,552,144.31		18,030,340.51
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加	7,478,196.20	10,552,144.31		18,030,340.51
3.本期减少金额	8,050,756.58			8,050,756.58
(1) 处置				
(2) 其他转出				
企业合并减少	8,050,756.58			8,050,756.58
4.期末余额	7,478,196.20	10,552,144.31		18,030,340.51
二、累计折旧和累计摊 销	1,082,343.62			1,082,343.62
1.期初余额	1,082,343.62			1,082,343.62
2.本期增加金额	4,905,760.74	851,155.62		5,756,916.36
(1) 计提或摊销		62,212.75		62,212.75
企业合并增加	4,905,760.74	788,942.87		5,694,703.61

3.本期减少金额	1,082,343.62			1,082,343.62
(1) 处置				
(2) 其他转出				
企业合并减少	1,082,343.62			1,082,343.62
4.期末余额	4,905,760.74	851,155.62		5,756,916.36
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,572,435.46	9,700,988.69		12,273,424.15
2.期初账面价值	6,968,412.96			6,968,412.96

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	247,228,593.81	468,730,809.93		36,928,635.07	24,648,203.20	777,536,242.01

2.本期增加金额	220,356,047.08	329,037,807.23		24,673,808.10	23,797,241.08	597,864,903.49
(1) 购置		14,465,725.24		2,090,718.13	2,612,617.39	19,169,060.76
(2) 在建工程转入	132,312,738.45	17,888,448.72		917,994.72	3,319,659.12	154,438,841.01
(3) 企业合并增加	88,043,308.63	296,683,633.27		21,665,095.25	17,864,964.57	424,257,001.72
3.本期减少金额	160,694,527.27	116,954,321.21		5,664,680.93	4,748,590.12	288,062,119.53
(1) 处置或报废	1,960,255.13	20,726,468.85		708,432.07	1,376,978.74	24,772,134.79
企业合并减少	158,734,272.14	96,227,852.36		4,956,248.86	3,371,611.38	
4.期末余额	306,889,853.48	680,814,081.06		55,938,237.27	43,696,854.16	1,087,339,025.97
二、累计折旧						
1.期初余额	37,501,714.43	180,915,441.53		20,753,120.97	12,660,988.41	251,831,265.34
2.本期增加金额	32,340,672.73	214,678,638.96		8,500,843.45	7,408,086.65	262,928,241.79
(1) 计提	8,648,599.64	39,472,661.82		3,592,364.56	4,472,482.55	56,186,108.57
企业合并增加	23,692,073.09	175,205,977.14			2,935,604.10	
3.本期减少金额	21,994,418.10	35,568,891.71		3,923,559.28	3,498,169.92	64,985,039.01
(1) 处置或报废		8,378,804.24		442,162.37	1,307,297.77	10,128,264.38
企业合并减少	21,994,418.10	27,190,087.47		3,481,396.91	2,190,872.15	54,856,774.63
4.期末余额	47,847,969.06	360,025,188.78		25,330,405.14	16,570,905.14	449,774,468.12
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	259,041,884.42	320,788,892.28		30,607,832.13	27,125,949.02	637,564,557.85
2.期初账面价值	209,726,879.38	287,815,368.40		16,175,514.10	11,987,214.79	525,704,976.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产4万吨真空镀铝纸项目				118,710,619.24		118,710,619.24
研发中心项目				635,213.92		635,213.92
待安装设备	41,438,946.03		41,438,946.03	8,711,128.02		8,711,128.02
其他零星工程	436,494.21		436,494.21	898,962.33		898,962.33
生产线更新	25,185,467.18		25,185,467.18	19,160,869.90		19,160,869.90
厂房装修	9,500,000.00		9,500,000.00			
合计	76,560,907.42		76,560,907.42	148,116,793.41		148,116,793.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装	5,500.00	8,711.12	37,248.7	4,520.89		41,438.9	87.95%	80.00				其他

设备		8.02	08.17	0.16		46.03						
年产4万吨新型生态包装材料项目	14,408.20	118,710,619.24	18,639,992.81	137,350,612.05			100.00%	100.00				募股资金
生产线更新	5,311.29	19,160,869.90	19,867,670.88	6,780,980.08	7,062,093.52	25,185,467.18	83.02%	80.00				其他
研发中心项目	3,466.24	635,213.92	1,144,802.54	1,780,016.46			100.00%	100.00				募股资金
厂房装修	1,100.00		9,500,000.00			9,500,000.00	86.36%	90.00				
合计	29,785.73	147,217,831.08	86,401,174.40	150,432,498.75	7,062,093.52	76,124,413.21	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

其他说明：本年因将云南省玉溪印刷有限责任公司和曲靖福牌彩印有限公司纳入合并范围，增加在建工程余额46,099,511.19元，其中待安装设备29,389,037.55元，生产线更新16,710,473.64元。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	166,790,551.42	27,009,600.00		1,275,118.53	195,075,269.95
2.本期增加金额	49,272,861.32		62,558.00	536,194.24	49,871,613.56
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	49,272,861.32			536,194.24	49,809,055.56
3.本期减少金额	47,795,068.03			2,100.00	47,797,168.03
(1) 处置					
(2)企业合并减少	47,795,068.03			2,100.00	47,797,168.03
4.期末余额	168,268,344.71	27,009,600.00	62,558.00	1,809,212.77	197,149,715.48
二、累计摊销					
1.期初余额	12,539,877.00	9,003,200.00		260,723.08	21,803,800.08
2.本期增加金额	8,070,702.16	4,501,600.00	8,530.64	518,345.56	13,099,178.36
(1) 计提	2,808,977.98	4,501,600.00	6,255.80	126,980.86	7,443,814.64
(2)本期合并增加	5,261,724.18		2,274.84	391,364.70	5,655,363.72
3.本期减少金额	3,491,831.45			217.59	3,492,049.04
(1) 处置					
(2)企业合并减少	3,491,831.45			217.59	3,492,049.04
4.期末余额	17,118,747.71	13,504,800.00	8,530.64	778,851.05	31,410,929.40
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	151,149,597.00	13,504,800.00	54,027.36	1,030,361.72	165,738,786.08
2.期初账面价值	154,250,674.42	18,006,400.00		1,014,395.45	173,271,469.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳市雅泰包装 材料有限公司	24,286.87					24,286.87
蚌埠金叶滤材有 限公司	576,859.76					576,859.76
优思吉德实业 (上海)有限公	2,057,402.99					2,057,402.99

司						
福建泰兴特纸有限公司	367,453,047.13					367,453,047.13
深圳市金升彩包装材料有限公司		193,748,860.59				193,748,860.59
云南省玉溪印刷有限责任公司		16,410,683.55				16,410,683.55
曲靖福牌彩印有限公司		40,665,641.37				40,665,641.37
合计	370,111,596.75	250,825,185.51				620,936,782.26

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
深圳市雅泰包装材料有限公司		24,286.87				24,286.87
合计		24,286.87				24,286.87

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

根据《企业会计准则第8号——资产减值对商誉减值测试》的要求，企业合并所形成的商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

(1)、商誉减值损失的确认

深圳市雅泰包装材料有限公司资产组的主要生产设备已于2014年3月移交湖北绿新环保包装科技有限公司以实施公司湖北生产基地建设的战略部署，故产能转移后的深圳市雅泰包装材料有限公司资产组已不符合收购时点该资产组组合的经营业务，故该商誉已无法分摊至深圳市雅泰包装材料有限公司资产组组合，因此对该商誉100%计提减值准备。

(2)、商誉减值测试主要参数的确认

- ①福建泰兴特纸有限公司资产组减值测试所使用的参数引用自由北京湘资国际资产评估有限公司出具的文号为湘资国际评字【2012】第033号的评估报告中收益法的测算数；
- ②深圳市金升彩包装材料有限公司资产组减值测试所使用的参数引用自由银信资产评估有限公司出具的文号为银信评报字【2013】沪第696号的评估报告中收益法的测算数；
- ③云南省玉溪印刷有限责任公司资产组减值测试所使用的参数引用自由银信资产评估有限公司出具的文号为银信评报字[2014]沪第307-2号的评估报告中收益法的测算数；
- ④曲靖福牌彩印有限公司资产组减值测试所使用的参数引用自由银信资产评估有限公司出具的文号为银信评报字[2014]沪第0307-3号的评估报告中收益法的测算数。

其他说明

- ①本公司于2014年支付人民币228,000,000.00元为合并成本，收购了深圳市金升彩包装材料有限公司100%的权益。合并成本超过按比例获得的深圳市金升彩包装材料有限公司可辨认净资产公允价

值的差额人民币193,748,860.59元，确认为深圳市金升彩包装材料有限公司相关的商誉。

②本公司于2014年支付人民币161,000,000.00元为合并成本，收购了云南省玉溪印刷有限责任公司60%的权益。合并成本超过按比例获得的云南省玉溪印刷有限责任公司可辨认净资产公允价值的差额人民币16,410,683.55元，确认为云南省玉溪印刷有限责任公司相关的商誉。

③本公司于2014年支付人民币79,000,000.00元为合并成本，收购了曲靖福牌彩印有限公司56%的权益。合并成本超过按比例获得的曲靖福牌彩印有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币40,665,641.37元，确认为曲靖福牌彩印有限公司相关的商誉。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	11,516,584.15	18,202,906.34	2,412,890.75	3,305,939.33	24,000,660.41
消防系统改造		68,443.00	1,140.72		67,302.28
合计	11,516,584.15	18,271,349.34	2,414,031.47	3,305,939.33	24,067,962.69

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	119,135,343.55	18,315,032.07	17,063,430.02	2,991,654.26
内部交易未实现利润	2,275,001.31	341,250.20	921,787.93	138,268.19
预提费用	7,171,798.18	1,185,183.38	1,460,788.46	331,207.12
递延收益			17,669.93	2,650.49
根据税务部门要求暂估材料成本不得税前列支形成暂时性差异	678,500.99	101,775.14	5,384,608.07	828,431.44
预计负债	160,602,988.93	24,090,448.34		
合计	289,863,632.96	44,033,689.13	24,848,284.41	4,292,211.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

非同一控制企业合并资产评估增值	44,506,345.82	6,002,874.77	49,240,844.47	6,932,418.48
合计	44,506,345.82	6,002,874.77	49,240,844.47	6,932,418.48

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		44,033,689.13		4,292,211.50
递延所得税负债		6,002,874.77		6,932,418.48

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	250,308.26	
合计	250,308.26	

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

未确认递延所得税资产的说明：

(1)、子公司深圳市雅泰包装材料有限公司和深圳市绿新丰科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此其资产减值准备226,021.39元形成的可抵扣暂时性差异未确认为递延所得税资产。

(2)、根据企业会计准则的规定商誉减值准备一经确认在以后会计期间不得转回，故商誉减值准备24,286.87元不形成可抵扣暂时性差异。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付与长期资产有关的款项	13,554,001.45	32,690,326.31
合计	13,554,001.45	32,690,326.31

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	61,000,000.00
保证借款		60,000,000.00
信用借款	425,000,000.00	210,000,000.00
合计	465,000,000.00	331,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		4,835,629.00
银行承兑汇票	191,048,330.24	270,558,849.36
合计	191,048,330.24	275,394,478.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购	266,852,727.80	250,379,389.40
设备采购	11,508,616.24	7,626,254.64
其他	4,770,434.00	4,041,856.66
合计	283,131,778.04	262,047,500.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,402,532.98	3,718,358.03
合计	3,402,532.98	3,718,358.03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,194,825.32	164,180,693.30	159,493,948.66	19,881,569.96
二、离职后福利-设定提存计划	26,145.19	11,194,432.59	11,220,577.78	
三、辞退福利		1,166,715.07	575,025.55	591,689.52
合计	15,220,970.51	176,541,840.96	171,289,551.99	20,473,259.48

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,725,360.13	142,105,401.67	137,394,472.15	19,436,289.65
2、职工福利费	178,579.89	11,166,439.93	11,345,019.82	
3、社会保险费	10,540.00	5,439,463.30	5,450,003.30	
其中：医疗保险费	8,110.00	4,554,328.20	4,562,438.20	
工伤保险费	1,944.00	578,259.85	580,203.85	
生育保险费	486.00	306,875.25	307,361.25	
4、住房公积金	1,165.00	3,522,756.40	3,517,081.40	6,840.00
5、工会经费和职工教育经费	279,180.30	1,946,632.00	1,787,371.99	438,440.31
合计	15,194,825.32	164,180,693.30	159,493,948.66	19,881,569.96

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	24,724.79	10,529,567.61	10,554,292.40	0.00
2、失业保险费	1,420.40	664,864.98	666,285.38	0.00
合计	26,145.19	11,194,432.59	11,220,577.78	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,142,764.29	3,908,529.69
营业税	24,357.17	
企业所得税	19,740,059.04	49,273,744.92
个人所得税	989,106.45	5,106,601.38
城市维护建设税	370,287.87	427,591.78
房产税	68,715.86	606,619.69
教育费附加	357,293.50	442,801.77
地方教育费附加	57,760.94	14,843.11
土地使用税	127,611.00	292,306.25
印花税	102,216.57	108,476.48
水利建设基金	17,973.06	123,894.62
河道管理费	2,204.82	
堤围防护费	67,227.33	24,312.82
合计	37,067,577.90	60,329,722.51

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	22,619.36	578,944.26
短期借款应付利息	701,990.17	
合计	724,609.53	578,944.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,276,517.17	5,291,814.56

合计	9,276,517.17	5,291,814.56
----	--------------	--------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	235,267,297.50	34,828,795.34
预提费用	6,484,714.11	5,660,898.60
代扣代缴款项	475,929.60	171,615.75
保证金	1,874,180.03	1,409,710.39
合计	244,102,121.24	42,071,020.08

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳普轮达设备公司	845,058.47	生产线质保金
哈尔滨博鑫盛和纸业有限公司	245,000.00	往来款
南通新华建筑公司蚌埠工程处	118,943.30	工程尾款
深圳市林盛再生资源有限公司	100,000.00	保证金
合计	1,309,001.77	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,215,200.00	18,000,000.00

一年内到期的长期应付款		934,228.85
合计	17,215,200.00	18,934,228.85

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内计入利润表的递延收益	286,576.20	4,346,178.56
合计	286,576.20	4,346,178.56

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
涂布尾气氧化回收装置节能项目第一、二期资金	11,003.17		11,003.17			与资产相关
涂布尾气氧化回收装置节能项目第三期资金	6,666.77		6,666.77			与资产相关
二期项目补贴款	4,328,508.62		4,328,508.62			与资产相关
拆迁补偿款		286,576.20			286,576.20	与资产相关
合计	4,346,178.56	286,576.20	4,346,178.56		286,576.20	

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

49、专项应付款

单位: 元

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

其他说明:

50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	160,602,988.93		公司为浙江德美彩印有限公司的相关债务承担连带担保责任将导致经济利益流出
合计	160,602,988.93		--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		5,731,524.02	334,338.90	5,397,185.12	拆迁补偿
合计		5,731,524.02	334,338.90	5,397,185.12	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款		5,731,524.02	47,762.70	286,576.20	5,397,185.12	与资产相关
合计		5,731,524.02	47,762.70	286,576.20	5,397,185.12	--

其他说明:

根据玉溪市城市总体规划要求及玉政发【2008】33号《玉溪市人民政府关于2008年市级土地储备计划请示的批复》，玉溪市政府决定征收云南省玉溪印刷有限责任公司位于红塔区金钟山片区的土地作为玉溪市经济适用房项目用地，征地补偿款共计7,293,698.00元，已补偿土地使用权未到期形成的损失1,495,248.82元，及一次性拆迁损失66,925.16元，尚余补偿款5,731,524.02元用以补偿拆迁后厂区重建的工程价款，并根据重建后相关资产的折旧年限摊销计入营业外收入，2014年度的摊销金额为47,762.70元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	348,370,000.00		174,185,000.00	174,185,000.00		348,370,000.00	696,740,000.00

其他说明:

2014年5月15日，公司2013年度股东大会决议通过，以2013年12月31日总股本348,370,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送5股，以资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转送348,370,000股，本次送转完成后公司股份总额变更为696,740,000股，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了信会师报字[2014]第114656号验资报告。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	882,434,554.94	4,293.17	295,470,386.27	586,968,461.84
其他资本公积	10,688,370.00	5,295,675.00	5,344,185.00	10,639,860.00
合计	893,122,924.94	5,299,968.17	300,814,571.27	597,608,321.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 本期资本公积——资本溢价新增部分系公司的控股子公司深圳佳品健怡科技有限公司本年新增资本公积——资本溢价按公司所持股权比例享有部分。
2. 本期资本公积——资本溢价减少部分系2014年3月31日，公司以150,000,000.00元的股权对价向福建泰兴特纸有限公司的股东林淑霞购买其所持有的福建泰兴特纸有限公司15%的股权，本次股权转让的对价与按新增持股比例计算应享有福建泰兴特纸有限公司自合并日至本次股权转让基准日持续计算的净资产28,794,413.73元之间的差额121,205,586.27元冲减资本公积资本溢价。
3. 本期资本公积——资本溢价减少部分系2014年5月15日，公司2013年度股东大会决议通过，以2013年12月31日总股本348,370,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送5股，以资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转送348,370,000股，本次送转完成后资本公积资本溢价相应减少174,185,000.00元。
4. 本期资本公积——其他资本公积增减部分系公司限制性股票激励计划确认为以权益结算的股份支付，本报告期内第二期限限制性股票因未满足解锁条件已终止实施，并转回等待期内已确认的资本公积——其他资本公积3,562,790.00元；第三期限限制性股票因公司预计2015年业绩未能达到股权激励计划规定的解锁条件，公司第二届董事会第三十二次会议决议通过了《关于终止实施第三期限限制性股票激励计划暨回购注销本期已授予未解锁限制性股票相关事项的议案》，并转回等待期内已确认的资本公积1,781,395.00元，故本报告期内因第二、三期限限制性股票激励计划终止实施累计转回的资本公积——其他资本公积为5,344,185.00元，第一期限限制性股票在等待期按授予日权益工具的公允价值确认已取得的服务并计入资本公积——其他资本公积5,295,675.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购的限制性股票		60,000.00		60,000.00
合计		60,000.00		60,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年8月20日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于对限制性股票激励计

划部分激励股份回购注销的议案》。根据本次董事会的决议规定，贵公司申请回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票60,000股，回购价格为2.33元/股。截至2014年12月31日，上述已回购的限制性股票尚未注销。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-990,178.47	-469,967.92			-469,967.92		-1,460,146.39
外币财务报表折算差额	-990,178.47	-469,967.92			-469,967.92		-1,460,146.39
其他综合收益合计	-990,178.47	-469,967.92			-469,967.92		-1,460,146.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,130,513.79			58,130,513.79
合计	58,130,513.79			58,130,513.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	562,167,277.12	376,669,113.38

调整后期初未分配利润	562,167,277.12	376,669,113.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-50,256,546.00	229,269,128.32
减：提取法定盈余公积		9,594,964.58
应付普通股股利	45,288,100.00	34,176,000.00
转作股本的普通股股利	174,185,000.00	
期末未分配利润	291,639,641.62	562,167,277.12

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,758,116,788.59	1,266,153,514.91	1,656,685,565.41	1,184,608,659.12
其他业务	187,135,297.98	138,860,265.38	205,272,674.28	181,114,641.34
合计	1,945,252,086.57	1,405,013,780.29	1,861,958,239.69	1,365,723,300.46

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	45,818.95	19,501.29
城市维护建设税	5,117,442.69	5,520,179.13
教育费附加	3,299,674.94	2,880,359.89
地方教育费附加	751,507.07	1,917,235.15
河道管理费	719,042.93	387,013.62
堤围防护费	145,864.25	79,108.41
水利建设基金	27,149.53	16,299.52
合计	10,106,500.36	10,819,697.01

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	31,377,232.93	35,368,161.59
业务招待费	14,044,643.90	17,806,165.69
工薪	13,552,539.25	8,515,422.53
出口费用	5,686,901.29	5,933,044.33
租赁费	4,416,911.52	810,484.11
差旅费	4,223,136.55	4,052,277.93
样品费	3,798,467.57	373,940.35
劳务费	3,173,505.22	2,429,265.08
办公费	2,338,966.01	1,930,409.61
广告宣传费	2,326,574.51	1,283,030.39
其他	1,953,519.34	2,724,962.71
合计	86,892,398.09	81,227,164.32

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	45,575,521.86	35,165,492.10
工资	33,435,509.52	24,333,325.23
福利费	9,823,503.26	9,141,352.31
仓储费	9,969,790.06	1,394,173.24
折旧费	9,401,932.20	6,665,050.33
社会保险费	7,312,578.89	6,812,106.63
摊销费	6,587,079.10	2,700,060.55
咨询费	5,106,262.84	3,865,000.00
办公费	4,258,474.60	2,105,552.87
业务招待费	3,817,915.86	5,112,974.43
车辆使用费	3,381,200.91	2,845,537.17
差旅费	2,625,891.24	2,107,716.91
保险费	2,505,306.40	929,553.90
劳务费	2,160,290.63	1,652,476.28

各项税费	2,136,947.68	4,129,775.58
修理费	2,041,468.18	1,162,107.80
低值易耗品	1,606,421.91	805,695.89
运输费	1,403,253.85	1,090,659.50
工会经费	1,317,375.52	885,451.24
水电费	1,281,037.03	474,556.41
绿化费用	887,371.63	309,031.18
通讯费	686,648.69	803,337.69
住房公积金	616,621.06	511,528.00
其他	490,774.23	22,377,643.43
合计	158,429,177.15	137,380,158.67

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,383,498.89	16,694,282.34
减：利息收入	5,632,148.56	15,722,467.08
汇兑损益	-442,231.11	2,231,065.63
其他	759,203.05	922,193.32
合计	16,068,322.27	4,125,074.21

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	30,697,047.00	-1,043,196.68
二、存货跌价损失	9,473,818.58	8,692,505.45
五、长期股权投资减值损失	73,800,000.00	
十三、商誉减值损失	24,286.87	
合计	113,995,152.45	7,649,308.77

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,382,352.11	86.93
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,219,032.51	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,031,600.00	1,015,800.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-41,898,066.38	
合计	-38,703,146.78	1,015,886.93

其他说明：

本年公司对控股子公司浙江德美彩印有限公司（以下简称“浙江德美”）丧失控制权，且公司认为浙江德美在未来很可能出现资不抵债的情况，故决定对浙江德美实施歇业清算。丧失控制权日按公司持股比例持续计算的利得损失41,898,066.38元。

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	134,755.06	310,277.15	134,755.06
其中：固定资产处置利得	134,755.06	310,277.15	134,755.06
政府补助	11,952,137.26	21,322,709.03	11,952,137.26
罚款及赔款收入	2,884,203.55	342,574.97	2,884,203.55
非同一控制下企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		27,992,792.26	
其他	390,955.25	12,387.82	390,955.25
合计	15,362,051.12	49,980,741.23	15,362,051.12

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

玉溪市国土资源局拆迁补偿款	47,762.70		与资产相关
涂布尾气氧化回收装置节能项目第一、二期资金	11,003.17	66,020.04	与资产相关
涂布尾气氧化回收装置节能项目第三期资金	6,666.77	39,999.96	与资产相关
上海市普陀区 2010 年科技小巨人专项补贴		150,000.00	与资产相关
曲靖市劳动就业管理服务中心社保补贴	136,735.00		与收益相关
玉溪高新区财政局第一批新开工和竣工投产重点工业项目资金	100,000.00		与收益相关
坪山新区创新创业专项资金部门厂房租金补贴	180,000.00		与收益相关
申请专利财政补贴	4,560.00		与收益相关
普陀区政府财政补贴	9,000.00		与收益相关
安溪县财政局安溪中小企业发展专项补助金	141,000.00		与收益相关
安溪县财政局资源勘探电力信息补助金	25,300.00		与收益相关
安溪县财政局涉外发展补助金	28,800.00		与收益相关
福建省科技开发中心科技保险金	18,957.00		与收益相关
湖北省荆州市国有资产经营中心二期项目补贴款	4,328,508.62	12,985,525.96	与资产相关
荆州区县域办通过体系认证奖励	30,000.00		与收益相关
普陀区投资办纳税表彰款	200,000.00	200,000.00	与收益相关
国库收付中心专利资助费	256.00		与收益相关
普陀区财政局 2013 年度产业扶持款	3,670,000.00		与收益相关
国库收付中心专利资助费	288.00		与收益相关
普陀区财政局 2013 年度职工职业补贴	738,300.00	336,000.00	与收益相关
普陀区财政局补贴(2010 年重点技改)	1,700,000.00		与收益相关
普陀区人才服务中心高管补	30,000.00	35,000.00	与收益相关

贴			
普陀区财政局上海名牌企业奖励款	100,000.00		与收益相关
普陀区财政局 2014 年度驰名商标款	300,000.00		与收益相关
普陀区商务委 2014 年区节能专项资金	140,000.00		与收益相关
普陀区商务委计量器具补贴款	5,000.00		与收益相关
2012 年度专项补贴		1,890,000.00	与收益相关
普陀区财政局贴息款		348,416.00	与收益相关
中国印刷及设备协会中小补贴		25,100.00	与收益相关
2013 年度国外参展补助款		37,988.00	与收益相关
地方特色中小企业发展基金		730,000.00	与收益相关
2012 年度税收缴纳奖励		40,000.00	与收益相关
2013 年中小企业发展扶持资金		37,988.00	与收益相关
2012 年第二季度出口企业补助资金		34,800.00	与收益相关
出口信用保险保费补助资金		3,500.00	与收益相关
2012 年第三季度出口信保资金		39,607.00	与收益相关
福建省质量管理先进企业奖励基金		50,000.00	与收益相关
省外经贸厅企业扶持资金		30,682.00	与收益相关
知识产权局发明奖励		2,000.00	与收益相关
2013 年企业增产增效用奖奖励资金		62,900.00	与收益相关
专利专项补助资金		18,000.00	与收益相关
安溪财政局涉外发展服务支出补贴		93,000.00	与收益相关
国有资产经营中心扶持资金		2,891,100.00	与收益相关
湖北省荆州市国有资产经营中心一期项目补贴款		1,175,082.07	与收益相关
合计	11,952,137.26	21,322,709.03	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	847,764.01	499,287.53	
其中：固定资产处置损失	847,764.01	499,287.53	847,764.01
对外捐赠	4,020,000.00	3,151,000.00	4,020,000.00
罚款滞纳金支出	15,618.12	41,253.25	15,618.12
赔偿支出	2,174,940.48	116,724.09	2,174,940.48
盘亏损失	948.64	143,029.97	948.64
其他	1,061,683.71	244,631.21	1,061,683.71
非常损失	46,500.00	4,062.50	46,500.00
与公司正常经营业务无关的 或有事项产生的损益	160,602,988.93		
合计	168,770,443.89	4,199,988.55	8,167,454.96

其他说明：

由于子公司浙江德美彩印有限公司预计未来很可能出现资不抵债的情况，其以公司为担保人的银行借款共计160,602,988.93元在本报告期确认为预计负债并相应确认营业外支出，详见本附注“十二、承诺及或有事项/（二）或有事项”。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,812,188.27	52,543,490.84
递延所得税费用	-41,258,142.49	-3,538,287.63
合计	10,554,045.78	49,005,203.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-37,364,783.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,506,744.85

子公司适用不同税率的影响	7,981,328.15
调整以前期间所得税的影响	-1,558,110.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	45,375,662.18
成本法收到收益的影响	-754,740.00
技术开发费加计扣除的影响	-1,738,696.23
递延所得税资产的影响	-40,328,598.78
递延所得税负债的影响	-929,543.71
所得税费用	10,554,045.78

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	137,676,043.74	190,904,129.44
专项补贴、补助款及其他奖励	7,562,196.00	534,489.00
定期存单质押、信用证及承兑汇票保证金收回	45,386,428.05	1,844,920.00
投资性房地产等租赁收入	384,572.82	2,638,974.94
利息收入	5,219,664.95	12,876,283.14
营业外收入	1,234,372.96	3,941,352.15
合计	197,463,278.52	212,740,148.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	138,847,410.99	163,397,157.83
销售费用支出	66,120,701.04	71,563,423.68
管理费用支出	77,590,625.14	38,550,702.27
定期存单质押、信用证及承兑汇票保证	48,760,780.27	34,628,376.15

金支出		
营业外支出	5,395,602.07	3,405,034.89
财务费用-其他	759,203.05	922,193.32
合计	337,474,322.56	312,466,888.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预扣缴分红个人所得税		2,387,544.88
合计		2,387,544.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-47,918,829.37	252,824,972.65

加：资产减值准备	113,995,152.45	7,649,308.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,224,550.25	66,772,907.84
无形资产摊销	7,443,814.64	6,400,246.94
长期待摊费用摊销	2,414,031.47	987,289.76
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）	713,008.95	-136,954.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		147,092.47
财务费用（收益以“－”号填列）	20,941,267.78	16,694,282.34
投资损失（收益以“－”号填列）	38,703,146.78	-1,015,886.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-39,741,477.63	-2,465,475.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-929,543.71	-1,292,474.09
存货的减少（增加以“－”号填列）	59,177,519.22	-41,525,037.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-292,368,886.94	-329,316,279.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	307,901,950.20	210,302,393.83
经营活动产生的现金流量净额	226,555,704.09	186,026,386.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	303,191,921.61	592,397,036.43
减：现金的期初余额	592,397,036.43	602,001,914.35
现金及现金等价物净增加额	-289,205,114.82	-9,604,877.92

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	444,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	55,240,959.03
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	388,759,040.97

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,635,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,914,944.64
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-7,279,944.64

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	303,191,921.61	592,397,036.43
其中：库存现金	264,627.66	157,122.74
可随时用于支付的银行存款	302,927,293.95	592,239,913.69
三、期末现金及现金等价物余额	303,191,921.61	592,397,036.43

其他说明：

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：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,451,419.33	
固定资产	83,792,250.32	
无形资产	43,667,692.95	
投资性房地产	97,825.20	
合计	159,009,187.80	--

其他说明：

所有权或使用权受到限制的资产中固定资产、无形资产和投资性房地产的具体抵押情况详见本附注“十二、承诺及或有事项/（一）重要承诺事项”。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	40,223,362.96
其中：美元	2,007,224.95	6.1190	12,282,209.47
欧元	1.10	7.4556	8.20
港币	35,309,331.79	0.78887	27,854,472.57
澳元	17,274.43	5.0174	86,672.73
应收账款	--	--	21,370,938.65
其中：美元	3,414,610.98	6.1190	20,894,004.59
欧元	63,969.91	7.4556	476,934.06

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
	2014年01月31日	228,000,000.00	100.00%	支付现金				

有限公司						方的权利		
	2014年09月30日	161,000,000.00	60.00%	支付现金				
	2014年08月31日	79,000,000.00	56.00%	支付现金				

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本	468,000,000.00
—现金	468,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	468,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	217,051,095.41
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	250,948,904.59

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	深圳市金升彩包装材料有限公司	

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益

						公司净资产份额的差额					设	的金额
江阴特锐达包装科技有限公司	19,635,000.00	75.00%	股权转让	2014年06月30日	股权转让协议	5,307,856.20						

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1、因丧失控制权而导致的合并范围变动

2014年12月公司发现浙江德美彩印有限公司的经营层违反公司内部管理制度，公司实施的监督和控制措施无法实施，派出的高管及相关人员现场检查受阻，派驻财务经理已经无法正常工作，浙江德美彩印有限公司不能配合2014年度公司的财务决算工作，公司对浙江德美彩印有限公司已失去有效控制。根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，合并报表的合并范围应当以控制为基础予以确认，故对于丧失控制权的子公司本报告期不再纳入合并范围。

2、因新设子公司而导致的合并范围变动

(1) 2014年7月30日，公司通过控股子公司上海绿馨电子科技有限公司与设立于新加坡的RUITAI TECHNOLOGY PTE.LTD签订关于设立深圳佳品健怡科技有限公司的合作协议，根据协议约定深圳佳品健怡有限公司的注册资本为人民币3000万元，截至本报告期末实收资本人民币1500万元，其中上海绿馨电子科技有限公司出资900万元人民币占实收资本的60%，遂纳入本公司的合并范围。

(2) 2014年3月21日，公司通过控股二级子公司深圳市绿新丰科技有限公司在香港注册成立了绿新丰科技（香港）有限公司，注册资本为10,000港币，绿新丰科技（香港）有限公司遂纳入本公司合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
深圳市雅泰包装材料 有限公司	深圳市	深圳市	包装材料的生产 与销售	100.00%		非同一控制下企 业合并
荆州市新马包装 科技有限公司	荆州市	荆州市	包装材料的生产 与销售	80.00%		设立
蚌埠金叶滤材有 限公司	蚌埠市	蚌埠市	烟用丙纤丝束的 生产与销售	90.00%		非同一控制下企 业合并
湖北绿新环保包 装科技有限公司	荆州市	荆州市	包装材料的生产 与销售	100.00%		设立
上海顺灏国际贸 易有限公司	上海市	上海市	货物及技术的进 出口	100.00%		设立
绿新包装资源控 股有限公司	中国香港	中国香港	投资贸易	100.00%		设立
福建泰兴特纸有 限公司	安溪市	安溪市	包装材料的生产 与销售	100.00%		非同一控制下企 业合并
优思吉德实业 (上海)有限公 司	上海市	上海市	包装材料的生产 与销售		100.00%	非同一控制下企 业合并
上海绿馨电子科 技有限公司(注)	上海市	上海市	电子产品的技术 开发、转让、服 务及进出口业务	50.10%		设立
深圳市绿新丰科 技有限公司	深圳市	深圳市	电子烟具的生产 和销售		50.10%	设立
绿新丰科技(香 港)有限公司	中国香港	中国香港	电子烟具的贸易		50.10%	设立
深圳佳品健怡科 技有限公司	深圳市	深圳市	电子烟烟油产 品、香精香料研 发和销售		60.00%	设立
深圳市金升彩包 装材料有限公司	深圳市	深圳市	包装材料的生产 与销售	100.00%		非同一控制下企 业合并
云南省玉溪印刷 有限责任公司	玉溪市	玉溪市	包装印刷品的生 产和销售	60.00%		非同一控制下企 业合并
曲靖福牌彩印有 限公司	曲靖市	曲靖市	包装印刷品的生 产和销售	56.00%		非同一控制下企 业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
荆州市新马包装科技有限公司	20.00%	186,025.82		5,313,400.31
蚌埠金叶滤材有限公司	10.00%	102,635.47		5,053,258.38
福建泰兴特纸有限公司(注)	15.00%	2,855,174.54	22,476,236.48	
上海绿馨电子科技有限公司	49.90%	-1,453,328.36		47,525,262.45
深圳市绿新丰科技有限公司	49.90%	-3,289,881.65		-3,395,279.12
深圳佳品健怡科技有限公司	40.00%	-430,075.04		5,579,913.79
云南省玉溪印刷有限责任公司	40.00%	3,932,393.56		100,385,597.46
曲靖福牌彩印有限公司	44.00%	1,319,238.17		35,957,331.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

注：公司以2014年3月31日为基准日购买福建泰兴特纸有限公司其他股东所持有的15%股权，本期归属于少数股东的损益即2014年1月1日至2014年3月31日福建泰兴特纸有限公司按购买日开始持续计算的净资产公允价值下的净利润其少数股东所占份额，详见本附注七在其他主体中的权益、

(二) 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。

绿新丰科技(香港)有限公司本报告期的少数股东损益为-3,996.99元，期末少数股东权益为-3,996.99元。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
荆州市新马包装科技有限公司	53,811,182.01	11,306,307.84	65,117,489.85			38,550,488.32	63,116,563.73	16,332,633.90	79,449,197.63	53,812,325.22		53,812,325.22

司												
蚌埠金叶滤材有限公司	63,673,062.55	13,837,513.33	77,510,575.88	28,323,573.63		28,323,573.63	38,076,227.94	15,350,564.05	53,426,791.99	3,920,562.93		3,920,562.93
福建泰兴特纸有限公司	315,081,850.32	183,015,306.08	498,097,156.40	163,107,374.51	3,468,870.32	3,468,870.32	308,008,364.44	141,545,558.42	449,553,922.86	179,106,055.54	4,367,079.48	183,473,135.02
上海绿馨电子科技有限公司	57,321,981.05	39,251,869.63	96,573,850.68	429,236.56		429,236.56	10,007,295.81	30,000,000.00	40,007,295.81	50,200.00		50,200.00
深圳市绿新丰科技有限公司	19,912,702.43	15,079,198.31	34,991,900.74	11,796,067.32		11,796,067.32	30,424,959.62	4,833,729.20	35,258,688.82	5,469,906.20		5,469,906.20
深圳佳品健怡科技有限公司	10,360,275.76	4,273,070.43	14,633,346.19	233,984.18		233,984.18						
云南省玉溪印刷有限责任公司	78,401,506.28	255,653,118.13	334,054,624.41	60,692,454.12	22,612,385.12	83,304,839.24						
曲靖福牌彩印有限公司	37,852,047.06	80,289,435.50	118,141,482.56	42,170,761.92		42,170,761.92						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
荆州市新马包装科技有限公司	56,048,131.22	930,129.12	930,129.12	5,672,352.51	62,148,103.88	946,205.94	946,205.94	-1,057,798.18
蚌埠金叶滤材有限公司	24,473,800.71	1,026,354.65	1,026,354.65	5,019,388.08	27,165,877.96	2,917,421.94	2,917,421.94	6,972,044.09
福建泰兴特	620,128,002.	87,916,360.2	87,916,360.2	79,274,962.7	568,282,897.	83,230,231.8	83,230,231.8	89,035,943.0

纸有限公司 (注)	68	1	1	3	61	7	7	7
上海绿馨电 子科技有限 公司	1,894,021.29	-2,912,481.69	-2,912,481.69	-22,177,801.8 2		-42,904.19	-42,904.19	-4,826,433.39
深圳市绿新 丰科技有限 公司	31,229,157.0 2	-6,592,949.20	-6,592,949.20	-14,907,864.9 2		-211,217.38	-211,217.38	4,834,570.82
深圳佳品健 怡科技有限 公司		-614,919.99	-614,919.99	-532,576.77				
云南省玉溪 印刷有限责 任公司	46,775,207.9 6	9,830,983.90	9,830,983.90	2,512,963.03				
曲靖福牌彩 印有限公司	26,558,500.5 3	2,998,268.56	2,998,268.56	4,653,259.31				

其他说明:

深圳佳品健怡科技有限公司、云南省玉溪印刷有限责任公司、曲靖福牌彩印有限公司为本期纳入公司合并范围的非全资子公司，主要财务信息中本期发生额系购买日或设立日至本报告期末的发生额。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2014年7月3日，公司与自然人林淑霞签订了关于受让其持有的福建泰兴特纸有限公司15%股权的股权转让协议。根据股权转让协议的约定以2014年3月31日为基准日，向林淑霞支付15,000万元作为受让股权的对价。本次股权受让完成后，公司持有福建泰兴特纸有限公司100%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

子公司名称	福建泰兴特纸有限公司
购买成本	150,000,000.00

综合收益总额	3,882,232.59	

其他说明

大理美登印务有限公司、玉溪环球彩印纸盒有限公司分别系公司2014年9月和2014年10月新增的联营企业，期末余额和本期发生额已按股权购买基准日由银信资产评估有限公司出具的银信评报字[2014]沪第0307-1号和银信评报字[2014]沪第307-2号评估报告中资产基础法的评估值为参数结合本公司的会计政策进行了调整，其中本期发生额为上述新增的联营企业股权购买日至本报告期末的财务信息。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	228,200.60	245,086.93
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-16,886.33	86.93
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-16,886.33	86.93

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品

种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

于2014年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的净利润将减少或增加119.68万元。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。于2014年度及2013年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元和港币计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				

于2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润331,762.14元（2013年12月31日：240,498.99元）。

于2014年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对港币升值或贬值1%，则公司将减少或增加净利润278,544.73元。（2013年12月31日：226,458.76元）

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				

项目	年初余额				

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
顺灏投资集团有限公司	中国香港	商品贸易和资产投资	HKD10,000	45.56%	45.56%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王丹。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北骏马纸业有限公司	关键管理人员控制企业
江阴新光镭射包装材料有限公司	关键管理人员控制企业
福建省泰兴激光科技有限公司	关键管理人员亲属共同控制企业
浙江德美彩印有限公司	公司持股 60%的企业

其他说明

本报告期公司对浙江德美彩印有限公司因丧失控制权，故未纳入公司的合并范围，详见本附注“十四、其他重要事项”。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北骏马纸业有限公司	采购存货	71,878,888.25	71,983,299.23
江阴新光镭射包装材料有限公司	采购存货	849,483.29	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北骏马纸业有限公司	产品销售	25,765.38	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
福建省泰兴激光科技有限公司	厂房、办公楼	14,893,726.80	3,301,275.11
福建省泰兴激光科技有限公司	设备	3,258,666.54	2,599,999.92

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建泰兴特纸有限公司	50,000,000.00	2014年03月24日	2015年03月23日	否
浙江德美彩印有限公司	65,000,000.00	2014年11月24日	2015年11月24日	否
浙江德美彩印有限公司	55,000,000.00	2014年11月07日	2015年11月07日	否
浙江德美彩印有限公司	30,000,000.00	2014年11月11日	2015年11月11日	否
浙江德美彩印有限公司	50,000,000.00	2014年04月14日	2015年04月14日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

2014年3月24日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《公司为控股子公司向银行申

请综合授信提供担保的议案》，根据议案公司将为浙江德美彩印有限公司向招商银行嘉兴桐乡支行申请综合授信提供保证担保，担保金额为人民币5,000万元，公司将为福建泰兴特纸有限公司向中国银行安溪支行申请的授信额度提供保证担保，担保金额为5000万元，担保期限均为1年。截至2014年12月31日，浙江德美彩印有限公司以开具银行承兑汇票使用授信额度41,400,078.93元，福建泰兴特纸有限公司以开具银行承兑汇票使用授信额度48,765,270.54元。

2014年11月17日，公司召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司为浙江德美彩印有限公司向银行申请借款提供担保的议案》，根据议案公司为浙江德美彩印有限公司向中国工商银行桐乡支行提供担保3000万元、向中国民生银行股份有限公司嘉兴分行提供担保6500万元、向杭州银行股份有限公司江城支行提供综合授信担保5500万元，共计担保金额为人民币 15,000 万元，担保期限均为一年。截至2014年12月31日，已获取银行贷款使用的授信额度为99,000,000.00元，已开具银行承兑汇票使用的授信额度为20,202,910.00元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬（董事、高管）	2,812,687.50	2,564,800.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	湖北骏马纸业有限公司	10,636,539.49	12,085,745.20
	江阴新光镭射包装材料有限公司	3,523,124.73	5,925,052.58
其他应付款			
	福建省泰兴激光科技有限公司	8,817,863.34	

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日本公司权益工具在活跃市场的公开报价为其公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	综合被激励对象的离职情况、是否满足可行权条件等，估计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,639,860.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-48,510.00

其他说明

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额：

根据授予日公司股票收盘价为10.05元/股，授予价格为4.66元/股，分三期每一期分别按30%、40%和30%的比例分解锁，第一期限限制性股票等待期内累计确认的资本公积金额为10,639,860.00元，第二、三期限限制性股票因公司2014年业绩和预计的2015年业绩无法达到股权激励计划规定的解锁条件，故终止实施第二、三期股权激励计划，等待期内第二、三期限限制性股票已计提的资本公积5,344,185.00元在本期转回，因此截至2014年12月31日资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为10,639,860.00元。

以权益结算的股份支付确认的费用总额：

本报告期内第一期限限制性股票确认的费用总额5,295,675.00元，第二、三期限限制性股票因未达到解锁条件故公司董事会决定终止实施第二、三期限限制性股票激励计划，等待期内已确认的费用共计5,344,185.00元在本期转回，故本报告期以权益结算的股份支付确认的费用总额为-48,510.00元。

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

2015年1月29日，公司召开了第二届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于终止第二期限限制性股票激励计划及回购注销本期已授予未解锁限制性股票的议案》。根据决议内容，因2014年度公司实现的业绩未达到第二期限限制性股票的解锁条件，故公司董事会决定终止实施第二期限限制性股票激励计划，并拟按复权后的授予价格为回购价对已授予的第二期限限制性股票实施回购。第二期限限制性股票激励计划终止实施后，等待期内已在资本公积——其他资本公积和相关成本费用中确认的授予对象服务金额3,562,790.00元在本报告期做转回处理，相应减少资本公积——其他资本公积和管理费用3,562,790.00元。

2015年4月20日，公司召开了第二届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于终止实施第三期限限制性股票激励计划暨回购注销本期已授予未解锁限制性股票相关事项的议案》。根据决议内容，公司预计2015年业绩未能达到股权激励计划规定的第三期限限制性股票的解锁条件，公司决定终止本次股权激励计划。第三期限限制性股票激励计划终止实施后，等待期内已在资本公积在资本公积——其他资本公积和相关成本费用中确认的授予对象服务金额1,781,395.00元在本报告期做转回处理，相应减少资本公积——其他资本公积和管理费用1,781,395.00元。

民生银行嘉兴桐乡支行	20,000,000.00	2014-11-25	2015-11-25
招商银行嘉兴桐乡支行	3,250,000.00	2014-12-12	2015-06-12
招商银行嘉兴桐乡支行	3,250,000.00	2014-12-18	2015-06-18
招商银行嘉兴桐乡支行	6,501,048.93	2014-10-16	2015-04-16
招商银行嘉兴桐乡支行	1,027,850.00	2014-10-31	2015-04-30
招商银行嘉兴桐乡支行	9,370,620.00	2014-11-03	2015-05-03
招商银行嘉兴桐乡支行	3,805,535.00	2014-11-04	2015-05-04
招商银行嘉兴桐乡支行	3,583,775.00	2014-11-06	2015-05-06
招商银行嘉兴桐乡支行	2,607,800.00	2014-11-10	2015-05-10
招商银行嘉兴桐乡支行	6,627,400.00	2014-11-12	2015-05-12
招商银行嘉兴桐乡支行	1,376,050.00	2014-11-20	2015-05-20
中国民生银行桐乡支行	6,812,000.00	2014-11-27	2015-05-27
中国民生银行桐乡支行	5,376,410.00	2014-12-02	2015-06-02
中国民生银行桐乡支行	8,014,500.00	2014-12-10	2015-06-10
合计	160,602,988.93		

由于浙江德美彩印有限公司未来很可能资不抵债故公司预期从浙江德美彩印有限公司获得补偿的可能性较小，因此公司已就上述连带责任担保义务所可能导致的经济利益流出160,602,988.93元全额确认为预计负债。

此外，公司、公司的股东顺灏投资集团有限公司以及公司实际控制人王丹先生签署了三方协议，约定由顺灏投资集团有限公司和王丹先生承担浙江德美彩印有限公司以公司为担保人向银行借款而形成的担保责任，因此如果顺灏投资集团有限公司以及公司实际控制人王丹先生落实承诺，则该预计负债将转入资本公积。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
-----------	------

经审议批准宣告发放的利润或股利

0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、财务报表日后发生的对外投资事项

(1)、2015年3月14日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于签署元亨利云印刷科技(上海)有限公司投资协议的议案》后与元亨利印刷科技(上海)有限公司签署了《元亨利云印刷科技(上海)有限公司投资协议》，根据投资协议的约定，公司在元亨利云印刷科技(上海)有限公司现注册资本325万美元的基础上，拟以自有资金增资的方式认购其49%的股权，增资完成后元亨利云印刷科技(上海)有限公司注册资本为637.255万美元。

(2)、2015年3月31日，公司与康曼德股份有限公司共同签署《股东协议》。根据该《股东协议》相关条款的约定，公司与康曼德股份有限公司共同出资设立合资公司，合资公司名称为优印(上海)信息科技有限公司(最终以工商核定为准)；注册资金拟为2000万元，公司以货币资金出资1020万元，占公司注册资本的51%，康曼德股份有限公司以知识产权作价980万元出资，占注册资本49%。

2、资产负债表日后发生的重大诉讼事项

2015年3月23日，由于公司为浙江德美彩印有限公司向中国工商银行桐乡支行、中国民生银行嘉兴分行、招商银行嘉兴桐乡支行提供的共计15,000万元担保在担保期限内被担保方浙江德美彩印有限公司在未来很可能出现资不抵债的情况，故上述债权人因浙江德美彩印有限公司预期违约以公司为连带责任人向人民法院提起诉讼。人民法院以(2015)浙嘉商初字第12号、(2015)嘉桐商初字第396号、(2015)浙桐商初字第424号、(2015)嘉桐商初字第425号、(2015)嘉桐商初字第426号民事裁定书冻结了公司的中国银行普陀支行营业部银行存款账户、上海农商银行桃浦支行银行存款账户以及招商银行上海天目路支行银行存款账户。

2015年3月25日，公司、公司的股东顺灏投资集团有限公司以及公司实际控制人王丹先生签署了三方协议，约定由顺灏投资集团有限公司和王丹先生承担浙江德美彩印有限公司以公司为担保人向银行借款而形成的担保责任，但三方均同时保留向浙江德美彩印有限公司及相关责任人追索因上述担保项下的银行借款所涉及民事或刑事责任的一切法律权利。

2015年4月14日，公司的实际控制人王丹先生以个人的银行账户及现金交由浙江省嘉兴市中级人民法院冻结，以替换中国民生银行嘉兴分行向法院申请查封公司银行账户对应的41,500,000.00元保全金额，并由浙江省嘉兴市中级人民法院裁定解除对上海绿新包装材料科技股份有限公司账户的冻结，同时向中国银行普陀支行、上海农商银行桃浦支行送达解除冻结存款通知书(2015)浙嘉商初字第12-1号，通知银行提前解除冻结公司在中国银行普陀支行、上海农商银行桃浦支行的账户。

截至本报告报出日，中国民生银行嘉兴分行的财产保全申请已解除冻结，招商银行嘉兴桐乡支行及中国工商银行桐乡支行的财产保全申请尚未解除冻结，故上海农商银行桃浦支行账户尚未完全解冻。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

- (1) 报告分部的确定依据与会计政策
- (2) 报告分部的财务信息
- (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。
- (4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2013年6月28日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于上海绿新包装材料科技股份有限公司收购浙江德美彩印有限公司有关股权的具体内容的议案》；同日，公司与王斌等5名自然人签署了《王斌、王钊德、徐幼梅、沈一萍、王桂仙与上海绿新包装材料科技股份有限公司关于浙江德美彩印有限公司股权转让协议》以支付人民币7,380万元作为股权对价购买浙江德美彩印有限公司及其全资子公司浙江德兴纸塑包装有限公司和湖州德美纸制品有限公司60%的权益。

2014年12月公司发现浙江德美彩印有限公司的经营层违反公司内部管理制度，公司实施的监督和控制措施无法实施，派出的高管及相关人员现场检查受阻，派驻财务经理已经无法正常工作，浙江德美彩印有限公司不能配合2014年度公司的财务决算工作，公司对浙江德美彩印有限公司已失去有效控制。根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，合并报表的合并范围应当以控制为基础予以确认，故对于丧失控制权的子公司本报告期不再纳入合并范围。根据《企业会计准则》经过测算后，对浙江德美彩印有限公司的投资成本73,800,000.00元以及其他应收款无法收回部分21,230,081.80元计提了资产减值准备。

此外公司针对上述情况已采取各项措施，包括立即启动法律程序，追究当事人责任等。2015年4月21日，公司已就王斌、王钊德等人挪用资金、职务侵占、骗取贷款的情况在桐乡市公安局报案，并由桐乡市公安局受理该案件，截至本报告报出日，该案件尚在侦办过程中。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	299,288,511.76	100.00%	1,717,073.29	0.57%	297,571,438.47	352,367,357.44	100.00%	2,804,334.67	0.80%	349,563,022.77
合计	299,288,511.76		1,717,073.29		297,571,438.47	352,367,357.44		2,804,334.67		349,563,022.77

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

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	283,847,588.02		
6 个月至 1 年	9,311,188.53	465,559.43	5.00%
1 年以内小计	293,158,776.55	465,559.43	
1 至 2 年	3,485,713.77	348,571.38	10.00%
2 至 3 年	2,145,425.39	429,085.08	20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	123,693.25	98,954.60	80.00%
5 年以上	374,902.80	374,902.80	100.00%
合计	299,288,511.76	1,717,073.29	

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：

(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-1,087,261.38 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	29,000,000.00	49.17%	21,230,081.80	73.21%	7,769,918.20					
按信用风险特征组合计提坏账准备的	29,980,104.42	50.83%	717,509.06	2.39%	29,262,595.36	187,946,069.75	100.00%	88,385.17	0.05%	187,857,684.58

其他应收款										
合计	58,980,104.42	100.00%	21,947,590.86		37,032,513.56	187,946,069.75	100.00%	88,385.17	0.05%	187,857,684.58

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江德美彩印有限公司	29,000,000.00	21,230,081.80	73.21%	无法收回
合计	29,000,000.00	21,230,081.80	--	--

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	24,275,152.27		
6 个月至 1 年	146,721.09	7,336.05	5.00%
1 年以内小计	24,421,873.36	7,336.05	
1 至 2 年	4,640,000.00	464,000.00	10.00%
2 至 3 年	732,913.21	146,582.64	20.00%
3 至 4 年	167,019.93	83,509.97	50.00%
4 至 5 年	11,087.62	8,870.10	80.00%
5 年以上	7,210.30	7,210.30	100.00%
合计	29,980,104.42	717,509.06	

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 21,859,205.69 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：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工借款	312,098.24	1,177,291.70
保证金	1,665,328.73	861,232.83
往来款	57,002,677.45	185,907,545.22
合计	58,980,104.42	187,946,069.75

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江德美彩印有限公司	往来款	29,000,000.00	6个月以内	49.00%	29,000,000.00
优思吉德实业(上海)有限公司	往来款	22,368,662.87	6个月以内	37.80%	
湖北绿新环保包装材料科技有限公司	往来款	4,600,000.00	1-2年	7.77%	460,000.00
上海电气集团印刷包装机械有限公司	保证金	1,000,000.00	6个月以内	1.69%	
上海真丽激光科技有限公司	往来款	494,017.03	2-3年	0.83%	98,803.41
合计	--	57,462,679.90	--		29,558,803.41

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,586,904,390.98	73,800,000.00	1,513,104,390.98	838,439,390.98		838,439,390.98
对联营、合营企业投资	126,271,601.82		126,271,601.82	245,086.93		245,086.93
合计	1,713,175,992.80	73,800,000.00	1,639,375,992.80	838,684,477.91		838,684,477.91

(1) 对子公司投资

单位：元

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
深圳雅泰包装材料有限公司	20,881,625.00			20,881,625.00		
荆州市新马包装科技有限公司	19,669,400.00			19,669,400.00		
蚌埠金叶滤材有限公司	18,425,792.98			18,425,792.98		
湖北绿新环保包装材料科技有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		200,000,000.00		
绿新包装资源控股有限公司	81,514,000.00			81,514,000.00		
上海顺灏国际贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
江阴特锐达包装科技有限公司	19,635,000.00		19,635,000.00			
福建泰兴特纸有	484,513,573.00	150,000,000.00		634,513,573.00		

限公司						
浙江德美彩印有限公司	73,800,000.00			73,800,000.00	73,800,000.00	73,800,000.00
上海绿馨电子科技有限公司		50,100,000.00		50,100,000.00		
深圳市金升彩包装材料有限公司		228,000,000.00		228,000,000.00		
曲靖福牌彩印有限公司		79,000,000.00		79,000,000.00		
云南省玉溪印刷有限责任公司		161,000,000.00		161,000,000.00		
合计	838,439,390.98	768,100,000.00	19,635,000.00	1,586,904,390.98	73,800,000.00	73,800,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
大理美登 印务有限 公司		124,100,0 00.00		1,943,401 .22						126,043,4 01.22	
哈尔滨绿 新包装材 料有限公 司	245,086.9 3			-16,886.3 3						228,200.6 0	
小计	245,086.9 3	124,100,0 00.00		1,926,601 .82						126,271,6 01.82	
合计	245,086.9 3	124,100,0 00.00		1,926,601 .82						126,271,6 01.82	

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	619,126,909.49	494,471,105.78	768,123,012.63	593,345,801.55
其他业务	112,993,502.02	71,550,368.72	182,881,447.35	166,816,993.59
合计	732,120,411.51	566,021,474.50	951,004,459.98	760,162,795.14

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,000,000.00	1,015,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,926,514.89	86.93
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,031,600.00	9,348,083.81
合计	6,958,114.89	10,363,970.74

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-713,008.95	
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）	11,952,137.26	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-160,602,988.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,044,532.15	
减：所得税影响额	-22,595,194.22	
少数股东权益影响额	172,713.81	
合计	-130,985,912.36	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.82%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.26%	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-51,054,535.50	229,269,128.32	1,642,598,330.86	1,860,800,537.38
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

√ 适用 □ 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	-51,054,535.50	229,269,128.32	1,642,598,330.86	1,860,800,537.38
按境外会计准则调整的项目及金额：				

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

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
----	----------------	------------------	------------------

流动资产：			
货币资金	652,283,136.12	687,361,571.49	334,643,340.94
应收票据	2,600,000.00	5,679,225.96	39,460,203.38
应收账款	365,707,307.31	562,187,796.57	569,752,939.96
预付款项	23,780,095.65	41,701,540.01	10,984,965.36
应收利息	4,269,291.05	1,506,697.48	86,448.61
应收股利			8,171,952.90
其他应收款	11,512,806.63	9,565,991.76	45,763,066.81
存货	468,632,749.37	501,465,281.00	435,692,092.59
其他流动资产			683,572.83
流动资产合计	1,528,785,386.13	1,809,468,104.27	1,445,238,583.38
非流动资产：			
可供出售金融资产	23,982,500.00	23,982,500.00	23,982,500.00
长期股权投资		245,086.93	218,818,462.82
投资性房地产		6,968,412.96	12,273,424.15
固定资产	305,622,108.82	525,704,976.67	637,564,557.85
在建工程	111,591,077.98	148,116,793.41	76,560,907.42
无形资产	138,581,397.84	173,271,469.87	165,738,786.08
商誉	370,111,596.75	370,111,596.75	620,912,495.39
长期待摊费用	3,181,666.83	11,516,584.15	24,067,962.69
递延所得税资产	1,826,735.70	4,292,211.50	44,033,689.13
其他非流动资产	14,199,649.47	32,690,326.31	13,554,001.45
非流动资产合计	969,096,733.39	1,296,899,958.55	1,837,506,786.98
资产总计	2,497,882,119.52	3,106,368,062.82	3,282,745,370.36
流动负债：			
短期借款	230,000,000.00	331,000,000.00	465,000,000.00
应付票据	233,410,709.97	275,394,478.36	191,048,330.24
应付账款	240,416,973.13	262,047,500.70	283,131,778.04
预收款项	739,938.42	3,718,358.03	3,402,532.98
应付职工薪酬	8,244,784.13	15,220,970.51	20,473,259.48
应交税费	11,574,516.89	60,329,722.51	37,067,577.90
应付利息	398,705.52	578,944.26	724,609.53
应付股利	10,127,628.09	5,291,814.56	9,276,517.17
其他应付款	15,229,666.81	42,071,020.08	244,102,121.24

一年内到期的非流动负债		18,934,228.85	17,215,200.00
其他流动负债	14,266,628.09	4,346,178.56	286,576.20
流动负债合计	764,409,551.05	1,018,933,216.42	1,271,728,502.78
非流动负债：			
长期借款	18,000,000.00		
长期应付款		15,811,770.32	
预计负债			160,602,988.93
递延收益			5,397,185.12
递延所得税负债	8,224,892.57	6,932,418.48	6,002,874.77
其他非流动负债	4,346,178.50		
非流动负债合计	30,571,071.07	22,744,188.80	172,003,048.82
负债合计	794,980,622.12	1,041,677,405.22	1,443,731,551.60
所有者权益：			
股本	341,760,000.00	348,370,000.00	696,740,000.00
资本公积	858,241,954.94	893,122,924.94	597,608,321.84
减：库存股			60,000.00
其他综合收益	-277,582.83	-990,178.47	-1,460,146.39
盈余公积	48,535,549.21	58,130,513.79	58,130,513.79
未分配利润	376,669,113.38	562,167,277.12	291,639,641.62
归属于母公司所有者权益合计	1,624,929,034.70	2,064,690,657.60	1,642,598,330.86
少数股东权益	77,972,462.70	203,890,120.22	196,415,487.90
所有者权益合计	1,702,901,497.40	2,064,690,657.60	1,839,013,818.76
负债和所有者权益总计	2,497,882,119.52	3,106,368,062.82	3,282,745,370.36

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长王丹先生签名的2014年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件备置地点：公司办公室