



上海顺灏新材料科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郭翥、主管会计工作负责人周寅珏及会计机构负责人(会计主管人员)陶章燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

重大风险提示

(一) 经营管理风险。自上市以来，公司通过并购重组等外延式发展方式实现了生产规模不断扩大、经营业绩不断增长和行业地位的逐步提升。公司经营规模不断扩张，在广东、福建、湖北、黑龙江等地拥有 20 余家全资子公司或控股子公司，这对公司内部管理和风险控制的要求日益提高。报告期内，公司又投资设立控股子公司黑龙江顺灏生物科技发展有限公司、全资子公司汕头华侨试验区绿新投资有限公司、控股子公司黑龙江绿新生物科技有限公司，公司加速布局有机农业领域，公司发展战略进一步多元，发展规模进一步扩大。如果公司管理团队的人员配备和管理水平不能适应规模迅速扩张的需要，经营管理未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，不能对关键环节进行有效控制，公司的日常运营及资产安全将面临管理风险。针对这一情况，公司一方面加强对子公司管理层的培训和管理，强调企业思想文化的统一协调，并突出重大事项的事前、事中的监督；另一方面，通过强化《子公司管理办法》、《下属子公司董事、监事和高级管理人员委派管理制度（2015 年 6 月）》等制度的执行力度，进一步明确子公司管理层的职责、权限，加强子公司经营与决策管理，健全公司管理制度。

(二) 行业政策调整的风险。公司目前的主要产品为真空镀铝纸等烟标产品等，主要下游客户为烟草生产企业和烟标印刷企业，对烟草行业的依赖性较强。国家出台的控烟政策及措施将可能引起卷烟行业的波动，并将直接影响到公司的经营。同时，随着国际卫生组织对烟草行业的限制和国民对烟草危害性的认识，未来有出现烟草消费量下降的可能，从而对公司经营会产生一定不利影响。此外，公司在保证传统业务稳步增长的同时，正在积极开拓电子雾化器市场。目前，海外电子雾化器市场的政策监管环境尚不明朗，我国政府亦未对电子雾化器行业制定明确的监控措施。因此，国内外电子雾化器行业监管政策的变化，可能使得公司电子雾化器产品销售出现波动，从而影响公司整体经营业绩。面对行业政策调整的风险，公司在稳定烟标业务的基础上，大力推进发展有机农业、新材料业务，在烟标业务板块之外，通过研发、生产、销售功能生物有机肥、土壤修复治理、现代生态农业、新材料等产品，培育新的利润增长点，分散乃至化解国家控烟力度加大所造成的压力，从而促进公司业绩的稳定。

(三) 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的有利时机，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。

(四) 商誉减值风险。自首发上市以来，公司因收购福建泰兴、深圳金升彩等公司形成了金额较大的商誉，该等商誉不作摊销处理，但需要在未来各会计年末进行减值测试。若目标公司未来经营中不能较好地实现收益，商誉将面临计提资产减值的风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。为此，公司将及时进

行商誉减值测试，并不断加强目标公司的生产经营管理，强化内部控制，持续提升目标公司的经营业绩，从而尽力降低商誉减值的风险。

(五) 原材料价格波动风险。公司生产所需的主要原材料是原纸、原膜和成品膜。报告期内，公司主要原材料占主营业务成本的比例平均在 70%左右，原材料价格波动对公司的毛利率和利润将造成较大影响。报告期内原纸的采购价格总体稳定，原膜是石化产品，受原油价格走势及国内供应量的影响而波动，公司成品膜年均采购价格则保持稳中有降。公司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，但会存在一定的滞后性。虽然原材料成本并不是决定产品成本唯一因素，且原材料价格的波动与产品成本的波动存在一定的时滞性，但原材料价格波动仍将对公司的生产经营业绩产生重大影响。基于此，公司将着力开展降本增效工作，深入推进产业链的挖潜降耗，提高产品的技术含量和工艺水平，努力降低原材料价格波动所带来的影响。

(六) 投资者诉讼风险。2016 年 7 月 27 日，公司收到中国证券监督管理委员会上海监管局《行政处罚决定书》（沪[2016]5 号），因公司存在“未依法披露和关联自然人的关联交易行为”“未依法披露重大事件签署意向协议事项”等信息披露违规事项，对公司及公司时任董事长暨实际控制人、财务总监及董事会秘书给予警告及罚款的行政处罚。在公司被上海证监局处罚后，缪冬平、刘清、钟小荣等 275 名投资者于 2016 年 8 月至 2017 年 7 月期间分别向上海第二中级人民法院对公司提起了诉讼，要求公司对其在信息披露违法违规期间的投资损失进行赔偿，并按全部投资损失提出索赔总金额合计为 4,535.88 万元，上述案件由上海市第二中级人民法院分批次受理并立案。截至目前，相关投资者诉讼案件已陆续进入庭前证据交换程序，尚未正式开庭。公司已针对上述投资者提出的诉讼金额全额计提了预计负债，其中计入 2016 年度营业外支出 831.26 万元，计入 2017 年 1-7 月营业外支出 3,704.62 万元。如果未来法院判决公司对上述投资者诉讼承担赔偿责任，公司将使用原控股子公司浙江德美破产清算及涉案人员追回款项优先赔偿投资者；同时，公司控股股东顺灏投资承诺：若公司从浙江德美破产清算及涉案人员追回的款项不足以覆盖上述公众股东诉讼事项产生的损失，顺灏投资将为上市公司承担兜底补偿责任，确保上市公司不会因此事项遭受任何经济损失。虽然公司已针对目前的诉讼标的金额全额计提预计负债，但如果未来有新的投资者追加诉讼，公司将根据诉讼金额进一步增加预计负债计提，从而可能对公司当期经营业绩产生不利影响。对于这一情况，公司将会同律师团队积极开展诉讼应对工作，努力在法律许可范围内维护公司和广大投资者的合法权益。

2017 年上半年度，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况	50
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	51
第九节 公司债相关情况	52
第十节 财务报告	53
第十一节 备查文件目录	165

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、顺灏股份、上海绿新	指	上海顺灏新材料科技股份有限公司，原名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）
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
本报告	指	上海顺灏新材料科技股份有限公司 2017 年半年度报告
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《上海顺灏新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	本公司的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	本公司控股股东顺灏投资集团有限公司
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
浙江德美	指	本公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司(已进入清算程序)
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
绿新新材料	指	本公司全资孙公司上海绿新新材料科技有限公司，为公司全资子公司绿新资源的全资子公司，原名优思吉德实业（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
上海润彤	指	本公司的全资子公司上海润彤新材料科技有限公司
浙江三域	指	本公司的控股子公司浙江三域网络科技有限公司
汕头绿新	指	本公司的全资子公司汕头华侨试验区绿新投资有限公司
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
黑龙江顺灏	指	本公司的控股子公司黑龙江顺灏生物科技有限公司
黑龙江绿新	指	本公司的控股子公司黑龙江绿新生物科技有限公司
湖北金博世	指	本公司的全资孙公司湖北金博世生物科技有限公司
宁波新商域	指	宁波新商域电子商务有限公司
创新股份	指	本公司参股公司云南创新新材料股份有限公司
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	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	承载离子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	俗称“烟盒”，是烟草制品的商标以及具有标识性包装物总称，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 / 直镀镀铝纸	指	用直镀法制作的真空镀铝纸
转移喷铝纸 / 转移镀铝纸	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
电子商务	指	以信息网络技术为手段，以商品交换为中心的商务活动

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	顺灏股份	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	上海顺灏新材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	顺灏股份		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Shunho New Materials Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHUNHO STOCK		
公司的法定代表人	郭翥		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈洁敏	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	chenjiemin@shunhaostock.com	chenjiemin@shunhaostock.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	839,058,447.97	741,319,760.79	13.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,812,700.85	44,449,817.63	-62.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	44,286,813.63	41,256,891.90	7.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-68,932,618.25	-111,544,370.97	38.20%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.06	-66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.06	-66.67%
加权平均净资产收益率	0.79%	2.48%	-1.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,697,259,207.06	3,721,174,913.57	-0.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,166,134,390.98	2,096,140,658.92	3.34%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-283,765.91	
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）	171,880.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-30,997,119.46	投资者诉讼预计负债

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,221,151.83	
减：所得税影响额	-4,863,665.94	
少数股东权益影响额（税后）	7,621.52	
合计	-27,474,112.78	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一)主要业务和主要产品

报告期内，公司的主营业务是从事真空镀铝纸、复膜纸、光学防伪膜、白卡纸、印刷品等环保包装材料以及电子烟等烟草周边产品的研发、生产、加工和销售，环保包装材料及印刷业务是公司的主要业务板块，主要产品为真空镀铝纸、复膜纸、光学防伪膜、白卡纸等新型环保包装材料及相关印刷品、电子烟，公司产品的用途是为烟草制品、日化产品提供纸质包装，包括提供环保包装材料及对包装材料进行印刷，电子烟产品则在一定程度上可替代烟草，辅助烟瘾者戒烟。公司环保包装材料及印刷业务分布于全国各地，主要生产基地分别为上海、福建、湖北、广东、云南等地，基本覆盖国内主要烟草生产基地和发达的社会产品消费地。经过多年的发展，公司目前真空镀铝纸年产能超过十万吨，成为全国环保包装材料——真空镀铝纸行业内龙头企业。

(二)经营模式

公司的经营模式为“产品直销、以销定产”，即产品直销客户，公司根据客户订单采购原材料和组织生产的经营模式。同时，由于业内广泛存在供应商资质认定制度，因此首先需要获得客户认定的合格供应商资质，然后由客户提出产品要求或企业为客户设计包装方案，公司根据客户订单制定生产工艺，组织生产和进行销售。由于下游烟草行业、高端日用产品行业具有特定的分布，公司为保证区域生产资源效率最大化，建立一整套的标准化管理的经营制度，努力实现销售最大化、成本节约化。此外，公司还在大力开发、推广优印APP平台，积极借助“互联网+”的国家战略发展云印刷业务，推进公司业务多元化及利润的增厚。

(三)主要业绩驱动因素

近年来，随着国家控烟力度的加大，我国烟草行业产销量增速明显放缓，但总体上仍保持稳定发展态势。同时，在控制卷烟整体销量的背景下，国家不断采取措施确保卷烟行业税收增长的稳定性，行业结构升级趋势明显，特别是中高档烟草的数量稳中有增且品质不断优化。目前，包括中国在内的多数国家都已经出台或拟出台各种指导政策，大力发展包括真空镀铝纸在内的新型生态包装材料以提升烟草制品的品质，真空镀铝纸产品将保持较长一段时期的景气周期。真空镀铝纸是公司的主导产品，公司的主要客户是卷烟生产企业和一些高端社会产品生产企业，消费者对于卷烟和高端社会产品的消费长期处于稳定状态，这导致公司产品需求的周期性不明显，公司主营业务的业绩由此长期处于稳中有升的状态。

经过2016年的产能的优化布局，公司目前形成了上海、福建、广东、湖北以及云南等五大生产基地，这些生产基地基本覆盖、辐射了中国主要烟草生产基地和高端社会产品消费地，具有就近服务市场的优势，有利于公司主导产品市场的稳定和不断开拓。其中，华东地区不仅是我国中高档卷烟企业和各种高档消费品生产企业较为集中的区域之一，也是公司真空镀铝纸产品的主要销售区域。西南地区是我国中高档卷烟的生产基地，也是公司真空镀铝纸的重要销售区域。

中高档卷烟和高档消费品的消费旺季在春节前后，其所需包装材料生产时间主要集中在第四季度，该季度销售量要高于其他三个季度，行业存在一定的季节性特征，每年第四季度的烟标业务稳定的大量需求为公司主要经营业绩的达成提供了一定的保证。

公司所处的纸制品包装行业上游是各类纸、膜、涂料等原材料生产商，中游是纸加工企业和印刷企业，下游是卷烟、酒、化妆品、医药、礼品等使用纸包装的生产企业。公司属于产业链中游的纸深加工企业，采购各类原纸、膜等原材料进行加工，销售给印刷企业进行印刷，主导产品为真空镀铝纸等环保包装材料。本行业与上游原材料供应商和下游卷烟生产企业及社会产品生产企业有着密切的关联性。上市以前，公司

主导产品真空镀铝纸的市场份额即在同行业内处于领先地位。上市以来，经过多年内生外延发展，公司先后整合了包括福建泰兴、深圳金升彩等在内的多家公司，进一步提升了自身的市场份额，具有较强议价能力。基于深厚的技术、生产实力以及多年对市场的开拓、累积，公司掌握了稳定、优质的客户资源，同其保持了长期稳定的合作关系，公司的主要业务长期处于稳定发展的状态。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

适用 不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

多年来，公司立足于烟标主营业务的发展，围绕所在行业的特点，不断加强生产管理，持续推进资源整合，有效延伸产业链至电子烟、印刷、有机农业等领域，公司盈利模式日趋多元化，公司行业地位不断提升，技术研发力量不断强化，客户资源不断拓展，在技术、环保、生产、质量、市场等方面逐步奠定自身的优势，行业竞争力日益显现，可持续发展能力不断增强。

1、技术领先优势

公司是行业标准起草单位之一。国家发展和改革委员会办公厅于2008年6月4日下发《国家发展改革委办公厅关于印发2008年行业标准计划的通知》（发改办工业[2008]1242号），将全国包装标准化技术委员会归口的《真空镀铝纸》包装行业标准列入制定计划。全国包装标准化技术委员会经过审核，最终确定包括公司在内的四家企业为标准起草单位，公司同其他企业共同完成真空镀铝纸行业标准的起草工作，并提交后经相关部门审定通过施行。

公司连年被评定为上海市高新技术企业，公司在国内较早从事真空镀铝纸的研发、生产，公司的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。公司每年都有大量的资金投入技术研发，研发中心下设的新品研发部、检测中心实验室、技术工艺部、设备技改部及资料信息部等五个部门，专门负责从事真空镀铝纸转移、复合、模压等工艺的研究开发。通过多年发展，公司及下属子公司共拥有14项发明专利、126项实用新型专利、44项外观设计，为公司在行业内的发展奠定了坚实的技术保障。

2、主导产品的环保优势

公司生产的主导产品为真空镀铝纸、复膜纸等包装材料，真空镀铝纸等包装材料使用的铝材料非常少，其铝层厚度只有300Å左右，既可以完全焚烧，又可以随纸基而降解，因此相对于铝箔复合纸、PET/OPP复膜纸而言，真空镀铝纸具有较好的环保性能。而市场上普通的包装材料中的铝箔复合纸和PET/OPP复膜纸具有良好的装饰性能与防伪性能，属于高档包装材料，在卷烟、酒、化妆品、医药、礼品等生产领域有广泛应用。但铝箔复合纸是铝箔与纸的复合产品，铝箔厚度为6.5-7.0um，既不能作为铝制品回收，也无法作

为纸类回收，无法完全焚烧，不利于环保；同样，PET/OPP复膜纸是膜与纸的复合产品，由于塑料膜不能降解，因而也不利于环保。相较而言，公司生产的真空镀铝纸等主导产品具有良好的环保性能，符合国家日益加强的环保要求。特别是随着各国政府对环保的重视程度逐渐提高，以及跨国公司社会责任感的增强，公司主要产品真空镀铝纸的应用范围将越来越大，公司的发展空间更加广阔。

3、生产规模优势

通过兼并、收购以及新设子公司等渠道，公司的生产规模不断扩大，公司目前的主导产品真空镀铝纸的年产能超过十万吨，生产规模优势使得公司在采购原材料时具有较强的议价能力，通过建立较为完善的供应商管理体系，获得了采购成本较低的制造优势。同时，大规模生产真空镀铝纸的能力使得公司能够更好地满足大的终端客户的采购需求，有利于公司引进最新的技术和设备，进一步促进公司集约化经营，生产成本不断降低。

4、产品质量优势

公司十分重视质量管理，已经取得第三方质量管理体系认证注册机构颁发的《质量体系认证证书》，建立的质量管理体系符合ISO9001:2008、GB/T 19001-2008标准。公司严格按照ISO9001: 2008、GB/T 19001-2008质量管理体系规定的标准进行生产，在各重要的生产工序均配备先进的检测设备以保证产品质量。在获得英美烟草供应商资质认证后，公司的市场知名度逐渐提升，依靠自身品牌及良好的产品品质保证，在保持对英美烟草供货稳定增长的基础上，公司成功开拓多个国家的包装市场，包括印度尼西亚第三大烟草公司-嘉润（PT Djarum）、澳大利亚Amcor集团、日本烟草国际、迪拜烟草、飞利浦等。今后，公司将继续保障产品质量、工艺技术和售后服务，努力向更高级别供应商资质迈进，进一步打开国际市场。

5、为客户提供包装一体化解决方案的优势

公司作为新型生态环保包装材料的专业生产商和供应商，通过多年的发展，积累丰富的生产、经营经验，对于包装市场领域具有深刻的理解和认识。公司顺应包装材料市场的发展形势，倡导环保理念，引导市场消费，并基于客户的多元化需求对其提供包装一体化的解决方案，促进公司产品和业务的增值。通过多年的努力，公司将服务范围扩充到客户产品包装的设计环节，为客户提供选材、图案设计，弥补了部分客户自行设计所带来的不足，也为客户节约了时间成本和人力成本。

6、生产区位优势

除了上海本部，公司还通过增资、收购或设立等方式在湖北、广东、安徽、福建等地拥有了多家全资和控股子公司，生产基地基本覆盖国内上海烟草（集团）公司、安徽中烟工业公司、浙江中烟工业公司、江苏中烟工业公司、湖北中烟工业公司、湖南中烟工业公司、云南中烟工业公司、川渝中烟工业公司等中国最主要的中高档卷烟生产企业所在地及上海、广东、浙江、江苏等社会产品最发达生产消费地区，具有就近服务市场的能力和降低生产成本的优势，有效地推进了公司同主要客户构建长期稳定的供需关系。

报告期内，公司的核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动，没有对公司核心竞争力产生重大影响。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年,面对宏观经济供给侧结构性改革工作的推进及烟草行业稳产销、提结构、降库存所带来的压力和挑战,公司在董事会的领导下,围绕“转型、整合、拓展”的发展战略,坚持内生与外延并重的发展方针,依靠多年经营积累的行业优势,在稳定烟标生产销售的同时,积极面向市场,着力加大技术研发投入,持续加强生产管理,充分发挥自身的产业链优势,主动组织、参与行业的招投标,强化产品质量管控,全面加强市场的开拓和维护,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,积极开展对外投资,努力提升经营业绩,保持了公司生产经营的稳定,实现2017年上半年主营业务收入的增长。但由于受公司2016年7月信息披露违法违规事件的影响,公司被投资者提起诉讼要求赔偿损失,该事项形成了公司的或有负债,公司基于谨慎性原则的考虑,对部分投资者的索赔予以全额计提预计负债,并计入营业外支出,这导致公司2017年上半年的净利润同比出现较大幅度的下降。

报告期内,公司实现营业收入8.39亿元,归属于母公司的净利润为0.168亿元。截至2017年6月30日,公司总资产为36.973亿元,公司归属母公司净资产21.66亿元,资产负债率36.88%。

在报告期内,公司重点开展了以下工作:

一、推进生产管理的集约化,深入开展降本增效工作

在2016年公司优化产能布局和深化资源整合的基础上,公司严格按照管理决策事前审核和事后审计的规范进行内部控制,进一步加强对上海、福建、湖北、广东等四大真空镀铝纸、复膜纸、光学防伪膜等环保包装材料生产基地的精细化管理,深入挖掘内部管理效率,以技术创新和工艺优化驱动力,积极组织生产部门深度挖潜节能降耗,继续开展生产现场5S管理培训,生产管理的集约化效应进一步显现,公司主营业务的盈利能力进一步提升。

二、强化客户服务与产品质量管控,加强市场开拓

在报告期内,公司继续秉持“以客户为本”的理念,持续改善对客户的服务,针对客户对产品质量的新要求及产品质量的瓶颈问题,定期召集生产、技术、品管等部门进行强化产品质量管控意识及能力的培训、研讨,在和客户对标的基础上细化完善工艺技术和品质、生产管理考核办法,认真梳理过去生产中出现的质量问题,以抓材料源头、抓过程控制、抓工艺优化、抓事故追究为重点,基本杜绝了质量事故的发生,主营产品质量不断提升,公司的客户信赖度进一步加强。

在保证产品质量的基础上,公司根据在全国主要生产基地的产能配置,积极主动地与客户保持沟通联系,以优质服务和业内良好的口碑,持续加强市场开拓与维护。公司以自身在行业内累计的资源为基础,牢牢把握烟草稳产销、提结构所带来的机遇,顺应烟草品牌发展的趋势,积极开展招投标和产品议价工作,在今年总体形势比较严峻的条件下,国内销售保持稳定,国际贸易则有较大增长,公司营销工作成效稳中有升,公司由此赢得了更大的发展空间。

三、开展对外投资,大力推进有机农业等新型业务的发展

基于国家大力推进农业发展的宏观背景和有机农业发展的良好形势,经过公司投资部门前期可行性研究、行业调查和董事会的审慎决策,公司先后投资设立黑龙江顺灏生物科技发展有限公司、黑龙江绿新生物科技有限公司,希望利用黑龙江地区得天独厚的资源优势,投资发展功能生物有机肥、土壤修复治理、现代生态农业等有机农业领域的业务,进一步拓展公司的业务范围,为公司培育新的利润增长点,进而分散乃至消解国家控烟力度加大所造成的压力,促进公司业绩的稳定,从而保证公司的可持续发展。目前,本次投资项目的实施主体分别同黑龙江省通河县人民政府、黑龙江省亚布力林业局签订投资协议以投资开发生物技术研发、生物有机肥及系列产品。根据该协议,该投资项目的实施主体正在全力开展公司治理结构的完善、厂房建设、人员招募、设备采购安装、技术引进及开发等工作,力争促进新业务的产出尽快见

效。

四、推进股权融资，发展新材料项目

2017年上半年，为进一步增加公司在社会印刷产品领域的竞争力及完善产业链布局，公司向中国证监会提交非公开发行股票申请材料以募集资金发展新材料业务，中国证监会目前正在依法对公司非公开发行股票事项进行审核，公司会同券商、会计师事务所持续推进非公开发行股票事宜。在中国证监会批准本次非公开发行股票事项前，公司筹建立体成型包装项目部、微结构光学包装材料项目部等具体实施部门，以自有资金对新型立体自由成形环保包装建设项目、微结构光学包装材料建设项目进行前期投入，同一批国外知名企业继续保持良好合作关系，对公司的厂房进行食品级改建，购置FFP立体成型包装机等设备，组织进行人员的招聘，培训生产、质控和设备等技术人员。通过采购可塑卷材、PE材料等原材料和大力拓展新材料市场，公司将尽快组织立体成型包装产品的生产，力争新材料项目在今年年底开始投入生产和运营，从而为公司新材料业务的尽快获利奠定基础。

2017年下半年，公司将紧紧围绕国家的发展战略，创新发展理念，在着力夯实主营业务的基础上，继续谋求转型发展多元业务，不断地攻坚克难，弘扬精益求精的工匠精神，积极完善法人治理，持续推进公司的规范运作，进一步加强市场开拓和技术研发、工艺优化，不断提升公司的核心竞争力和综合实力，促进公司的长期可持续发展，从而更好地回报广大股东。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	839,058,447.97	741,319,760.79	13.18%	
营业成本	611,981,192.48	511,373,277.57	19.67%	
销售费用	42,145,752.62	37,774,517.35	11.57%	
管理费用	103,858,413.56	123,155,199.06	-15.67%	
财务费用	16,849,016.45	14,435,459.45	16.72%	
所得税费用	14,151,996.98	17,951,685.26	-21.17%	
经营活动产生的现金流量净额	-68,932,618.25	-111,544,370.97	38.20%	由于本期工资薪酬及辞退补偿的支出减少、支付的税费同期相比有所减少，支出的承兑保证金等其他经营支出同期相比也有所减少
投资活动产生的现金流量净额	-39,412,929.99	-20,455,095.94	-92.68%	本期购建固定资产支出增加及根据协议支付股权转让款

筹资活动产生的现金流量净额	69,148,687.74	78,105,079.66	-11.47%	
现金及现金等价物净增加额	-40,087,709.45	-53,698,451.70	25.35%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	839,058,447.97	100%	741,319,760.79	100%	13.18%
分行业					
贸易商	77,242,667.80	9.21%	122,825,790.05	16.57%	-37.11%
专业包装印刷公司	326,189,223.71	38.88%	298,257,553.11	40.23%	9.36%
纸制品包装企业	51,587,395.35	6.15%	38,862,187.27	5.24%	32.74%
省中烟工业公司	176,779,588.29	21.07%	175,292,116.23	23.65%	0.85%
其他	78,966,955.01	9.41%	60,778,987.74	8.20%	29.92%
其他业务收入	128,292,617.81	15.29%	45,303,126.39	6.11%	183.19%
分产品					
镀铝纸	429,440,582.39	51.18%	419,354,957.86	56.57%	2.41%
复膜纸	34,808,725.34	4.15%	35,932,913.61	4.85%	-3.13%
白卡纸	8,017,690.46	0.96%	6,300,120.03	0.85%	27.26%
印刷品	183,101,692.93	21.82%	186,263,748.81	25.13%	-1.70%
光学防伪膜	27,773,762.54	3.31%	22,601,979.15	3.05%	22.88%
电子烟	1,882,745.28	0.22%	5,018,199.03	0.68%	-62.48%
其他	25,740,631.22	3.07%	20,544,715.91	2.77%	25.29%
其他业务收入	128,292,617.81	15.29%	45,303,126.39	6.11%	183.19%
分地区					
华中地区	56,440,262.29	6.73%	23,590,074.01	3.18%	139.25%
华东地区	215,746,811.42	25.71%	192,763,765.93	26.00%	11.92%
华南地区	191,353,462.31	22.81%	169,843,976.78	22.91%	12.66%
西南地区	107,508,498.13	12.81%	199,003,925.83	26.84%	-45.98%
西北地区	5,781,201.78	0.69%	4,313,289.18	0.58%	34.03%
华北地区	42,655,132.11	5.08%	25,558,565.56	3.45%	66.89%

东北地区	4,673,043.78	0.56%	1,819,007.25	0.25%	156.90%
海外地区	86,607,418.34	10.32%	79,124,029.86	10.67%	9.46%
其他业务收入	128,292,617.81	15.29%	45,303,126.39	6.11%	183.19%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
专业包装印刷公司	326,189,223.71	235,665,950.96	27.75%	9.36%	10.45%	-1.49%
省中烟工业公司	176,779,588.29	114,008,045.42	35.51%	0.85%	6.83%	-3.61%
分产品						
镀铝纸	429,440,582.39	308,806,854.36	28.09%	2.41%	6.88%	-3.02%
印刷品	183,101,692.93	120,022,652.52	34.45%	-1.70%	0.91%	-1.69%
分地区						
华东地区	215,746,811.43	142,872,985.77	33.78%	11.92%	7.53%	0.50%
华南地区	191,353,462.31	149,928,810.42	21.65%	11.66%	21.13%	-5.48%
西南地区	107,508,498.13	67,923,821.88	36.82%	-45.98%	-44.85%	-1.29%
海外地区	86,607,418.34	61,922,083.41	28.50%	9.46%	1.77%	4.36%

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

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

一、分行业

- 1、贸易商：主要原因为原与贸易商结算的产品，后转为直接对印刷企业结算
- 2、纸制品包装企业：主要原因为公司对纸制品企业的销售量增加
- 3、其他业务收入：主要原因为公司白卡纸的销售增加

二、分产品

- 1、电子烟：主要为电子烟产品销售量减少

三、分地区：

- 1、华中地区：主要为华中地区销售量增加
- 2、西南地区：主要原因为西南地区销售量减少
- 3、西北地区：主要原因为西北地区销售量增加
- 4、华北地区：主要原因为华北地区的销售量增加
- 5、东北地区：主要原因为东北地区的销售量增加

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,716,255.59	25.66%	主要为联营企业按权益法确认的投资收益	是
营业外支出	34,527,202.76	101.63%	主要是计提投资者的诉讼预计负债	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	278,448,819.42	7.53%	315,685,201.18	9.17%	-1.64%	
应收账款	647,978,764.59	17.53%	528,711,942.39	15.37%	2.16%	
存货	564,201,180.52	15.26%	606,527,762.00	17.63%	-2.37%	
投资性房地产	16,651,536.70	0.45%	17,278,952.94	0.50%	-0.05%	
长期股权投资	262,255,492.18	7.09%	264,725,933.90	9.84%	-2.75%	
固定资产	612,469,527.26	16.57%	638,465,105.57	19.42%	-2.85%	
在建工程	41,269,092.06	1.12%	42,507,760.18	1.24%	-0.12%	
短期借款	554,757,850.43	15.00%	721,689,427.48	20.97%	-5.97%	
长期借款	150,000,000.00	4.06%	0.00	0.00%	4.06%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	20,343,176.48	-1,718,655.55					18,022,329.03
3.可供出售金融资产	212,160,000.00		53,754,000.00				275,400,000.00
上述合计	232,503,176.48	-1,718,655.55	53,754,000.00				293,341,091.71
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 2017年4月26日，公司控股子公司上海绿新紫光智能设备有限公司因涉及与上海葵克机械制造有限公司之间的房屋租赁诉讼，被上海市闵行区人民法院冻结其在工商银行浦星路支行的基本账户。截至2017年6月30日，其被冻结的基本账户余额为1338102.43元人民币。具体内容详见公司2017年4月28日刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于控股子公司房屋租赁诉讼事项的公告》（公告编号: 2017-030）。

(2) 由于公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司实施破产清算，其原有资产被法院查封，目前破产清算管理人正在依法实施清算。具体内容详见公司2016年6月25日刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海绿新包装材料科技股份有限公司关于公司控股子公司浙江德美彩印有限公司进展情况的公告》（公告编号:2016-037）。

(3) 参见第十节十四条或有事项（2）

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
25,795,503.51	108,000,000.00	-68.71%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
汕头华侨试验区绿新投资有限公司	对实业、商业、农业、教育、城市建设行业投资；投资咨询	新设	1,000	100.00%	自有资金	无	无固定期限	投资	尚未实际投资	0	0	否	2017年02月28日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灞新材料科技股份有限公司关于对外投资设立全资子公司的公告(1)》(公告编号:2017-00

													4)
黑龙江顺灏生物科技发展有限公司	绿色有机化肥、现代农业、土壤改良	新设	700	70.00%	自有资金	张继元	无固定期限	农业产品	已经出资 400 万元	0	0	否	2017 年 05 月 10 日 具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2017-005）
黑龙江绿新生物科技有限公司	微生物肥料、化肥、饲料的研发生产、销售；农业技术开发、应用及	新设	2,100	70.00%	自有资金	张继元	无固定期限	农业产品	已经出资 400 万元	0	0	否	2017 年 05 月 10 日 具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海

	推广													证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于全资子公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2017-032）
合计	--	--	3,800	--	--	--	--	--	--	0	0	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新型立体自由成形环保包装建设项目、微结构光学包装材料建设项目	自建	是	新材料	25,795,500.00	30,192,100.00	自有	7.00%		0.00	按计划推进	2017年04月20日	

合计	--	--	--	25,795,500.00	30,192,100.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--
----	----	----	----	---------------	---------------	----	----	------	------	----	----	----

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	22,309,893.14	-1,718,655.55				620,714.90	18,022,329.03	自有资金
其他	21,982,500.00		215,404,875.00				275,400,000.00	自有资金
合计	44,292,393.14	-1,718,655.55	215,404,875.00	0.00	0.00	620,714.90	293,422,329.03	--

5、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002812	创新股份	21,982,500.00	公允价值计量	212,160,000.00		53,754,000.00			2,501,971.26	275,400,000.00	可供出售金融资产	自有资金
境内外股票	601515	东风股份	12,831,175.36	公允价值计量	10,716,322.05	-273,859.71				-226,157.05	10,116,494.50	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600500	中化国际	8,554,920.30	公允价值计量	8,884,920.00	-1,345,506.11				-1,284,080.62	7,284,720.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600893	航空动力	809,196.00	公允价值计量	658,074.00	-89,252.93				-86,789.32	548,730.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	000274	中富资源	99,411.84	公允价值计量	62,257.90	-9,285.79				-9,285.79	52,075.20	交易性金融资产	自有资金

境内外 股票	000442	KTL INTL	15,189. 64	公允价 值计量	21,611.3 6	-751.01				-751.01	20,309. 33	交易性 金融资 产	自有资 金
合计			44,292, 393.14	--	232,503 ,185.31	-1,718,6 55.55	53,754, 000.00	0.00	0.00	894,907 .47	293,422 ,329.03	--	--
证券投资审批董事会公告 披露日期	2016 年 08 月 10 日												
证券投资审批股东会公告 披露日期 (如有)	2016 年 08 月 27 日												

6、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。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末 累计实际投入 金额	项目进度	项目收益情况	披露日期 (如 有)	披露索引 (如 有)
15 万吨生物菌 饼肥 6000 吨大 豆油建设项目 (通河)	21,000	0.2275	0.2275			2017 年 06 月 01 日	具体内容详见 公司刊载于 《中国证券 报》、《证券时 报》、《上海证 券报》、《证券 日报》及巨潮 资讯网上的 《上海顺灏新 材料科技股份 有限公司关于 控股子公司签 订合作协议暨 对外投资的公告》(公告编

							号:2017-036)
15 万吨生物菌 饼肥 6000 吨大 豆油建设项目 (亚布力)	21,000	0.0729	0.0729			2017 年 06 月 01 日	具体内容详见 公司刊载于 《中国证券 报》、《证券时 报》、《上海证 券报》、《证券 日报》及巨潮 资讯网上的 《上海顺灏新 材料科技股份 有限公司关于 全资子公司签 订意向协议暨 对外投资的公告》(公告编 号:2017-037)
合计	42,000	0.3004	0.3004	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对 方	被出售 股权	出售日	交易价 格(万 元)	本期初 起至出 售日该 股权为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	出售对 公司的 影响	股权出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例	股权出 售定价 原则	是否 为关 联交 易	与交易 对方的 关联关 系	所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户	是否按 计划如 期实 施,如 未按计 划实 施,应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施	披露日 期	披露索 引
张继元	黑龙江 绿新生	2017 年 05 月 31	0	0	公司对 黑龙江	0.00%	市场公 允定价	是	张继元 为公司	是	是	2017 年 06 月 01	具体内 容详见

	物科技 有限公司 的 30%股 权	日			绿新生 物科技 有限公 司的股 权由 100%下 降至 30%，但 由于公 司尚未 实际出 资，且 股权转 让后公 司依然 为其控 股股 东，实 际并不 产生影 响				董事张 海臣的 儿子			日	公司刊 载于 《中国 证券 报》、 《证券 时报》、 《上海 证券 报》、 《证券 日报》 及巨潮 资讯网 上的 《上海 顺灏新 材料科 技股份 有限公 司关于 转让全 资子公 司部分 股权暨 关联交 易的公 告》（公 告编 号:2017 -035）
张继元	黑龙江 顺灏生 物科技 发展有 限公司 的 30% 股权	2017 年 04 月 28 日	0	0	公司对 黑龙江 顺灏生 物科技 发展有 限公司 的股权 由 100% 下降至 30%，但 由于公 司尚未 实际出	0.00%	市场公 允定价	是	张继元 为公 司董 事张 海臣 的儿 子	是	是	2017 年 04 月 28 日	具体内 容详见 公司刊 载于 《中国 证券 报》、 《证券 时报》、 《上海 证券 报》、 《证券

					资，且股权转让后公司依然为其控股股东，实际并不产生影响								日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：2017-029）
--	--	--	--	--	-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北绿新环保包装科技有限公司	子公司	包装材料的生产与销售	200,000,000	372,144,424.16	202,896,934.80	101,459,585.49	-4,155,297.88	-4,150,297.88
福建泰兴特纸有限公司	子公司	包装材料的生产与销售	50,000,000	578,903,087.17	399,151,356.66	187,791,614.69	11,790,746.61	7,601,620.67
上海曲靖福牌彩印有限公司	子公司	包装材料的生产与销售	37,484,100	151,802,899.93	97,851,177.77	64,241,805.18	15,943,666.79	13,548,688.18
上海绿新紫光智能设备有限公司	子公司	包装材料的生产与销售	30,000,000	47,880,783.64	33,911,219.02	16,515,660.97	-2,766,059.38	-2,956,285.61
深圳市金升彩包装材料有限公司	子公司	包装材料的生产与销售	28,350,000	135,570,598.51	55,482,417.91	109,443,742.08	16,029,697.46	12,085,248.12
云南省玉溪	子公司	包装印刷品	49,000,000	272,307,653.	223,970,578.	44,196,445.2	4,819,813.28	3,918,876.82

印刷有限责 任公司		的生产和销 售		25	30	0		
上海顺灏国 际贸易有限 公司	子公司	包装印刷品 的生产和销 售	20,000,000	263,769,376. 53	62,684,183.8 3	191,799,628. 45	10,641,960.4 5	8,029,444.86
上海绿新新 材料科技有 限公司	子公司	包装材料的 生产与销售	44,704,667	190,422,349. 91	72,139,473.1 0	124,774,420. 02	7,678,502.06	6,135,902.47

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
黑龙江绿新生物科技有限公司	新设	尚未开展业务
汕头华侨试验区绿新投资有限公司	新设	尚未开展业务

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度	-60%	至	-30.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	2311.61	至	4045.31
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	5779.02		
业绩变动原因说明	烟草行业降库存、控烟政策、同业竞争所带来的压力加大，部分投资者因公司 2016 年 7 月被中国证监会上海监管局行政处罚事项对公司提起诉讼，要求公司赔偿其损失，公司基于谨慎性考虑对该项或有负债全额做了计提，故公司业绩受到较大影响。		

十、公司面临的风险和应对措施

公司所面临的风险及应对措施如下：

（一）经营管理风险及应对措施

自上市以来，公司通过并购重组等外延式发展方式实现了生产规模不断扩大、经营业绩不断增长和行业地位的逐步提升。公司经营规模不断扩张，在广东、福建、湖北等地拥有 20 余家全资子公司或控股子公司，这对公司内部管理和风险控制的要求日益提高。报告期内，公司又投资设立控股子公司黑龙江顺灏

生物科技发展有限公司、全资子公司汕头华侨试验区绿新投资有限公司、控股子公司黑龙江绿新生物科技有限公司，公司加速布局有机农业领域，公司发展战略进一步多元，发展规模进一步扩大。如果公司管理团队的人员配备和管理水平不能适应规模迅速扩张的需要，经营管理未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，不能对关键环节进行有效控制，公司的日常运营及资产安全将面临管理风险。

针对这一情况，公司一方面加强对子公司管理层的培训和管理，强调企业思想文化的统一协调，并突出重大事项的事前、事中的监督；另一方面，通过强化《子公司管理办法》、《下属子公司董事、监事和高级管理人员委派管理制度（2015年6月）》等制度的执行力度，进一步明确子公司管理层的职责、权限，加强子公司经营与决策管理，健全公司管理制度。

（二）行业政策调整的风险及应对措施

公司目前的主要产品为真空镀铝纸等烟标产品等，主要下游客户为烟草生产企业和烟标印刷企业，对烟草行业的依赖性较强。国家出台的控烟政策及措施将可能引起卷烟行业的波动，并将直接影响到公司的经营。同时，随着国际卫生组织对烟草行业的限制和国民对烟草危害性的认识，未来有出现烟草消费量下降的可能，从而对公司经营会产生一定不利影响。此外，公司在保证传统业务稳步增长的同时，正在积极开拓电子雾化器市场。目前，海外电子雾化器市场的政策监管环境尚不明朗，我国政府亦未对电子雾化器行业制定明确的监控措施。因此，国内外电子雾化器行业监管政策的变化，可能使得公司电子雾化器产品销售出现波动，从而影响公司整体经营业绩。

针对行业政策调整的风险，公司在稳定烟标业务的基础上，大力推进发展有机农业、新材料业务，在烟标业务板块之外，通过研发、生产、销售功能生物有机肥、土壤修复治理、现代生态农业、新材料等产品，培育新的利润增长点，分散乃至化解国家控烟力度加大所造成的压力，从而促进公司业绩的稳定。

（三）产品销售季节性不均衡的风险及应对措施

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的有利时机，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。

（四）商誉减值风险及应对措施。自首发上市以来，公司因收购福建泰兴、深圳金升彩等公司形成了金额较大的商誉，该等商誉不作摊销处理，但需要在未来各会计年末进行减值测试。若目标公司未来经营中不能较好地实现收益，商誉将面临计提资产减值的风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。针对这一情况，公司将及时进行商誉减值测试，并不断加强目标公司的生产经营管理，强化内部控制，持续提升目标公司的经营业绩，从而尽力降低商誉减值的风险。

（五）原材料价格波动风险及应对措施

公司生产所需的主要原材料是原纸、原膜和成品膜。报告期内，公司主要原材料占主营业务成本的比例平均在70%左右，原材料价格波动对公司的毛利率和利润将造成较大影响。报告期内原纸的采购价格总体稳定，原膜是石化产品，受原油价格走势及国内供应量的影响而波动，公司成品膜年均采购价格则保持稳中有降。公司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，但会存在一定的滞后性。虽然原材料成本并不是决定产品成本唯一因素，且原材料价格的波动与产品成本的波动存在一定的时滞性，但原材料价格波动仍将对公司的生产经营业绩产生重大影响。基于此，公司将着力开展降本增效工作，深入推进产业链的挖潜降耗，提高产品的技术含量和工艺水平，努力降低原材料价格波动所带来的影响。

（六）投资者诉讼风险及应对措施

2016年7月27日，公司收到中国证券监督管理委员会上海监管局《行政处罚决定书》（沪[2016]5号），因公司存在“未依法披露和关联自然人的关联交易行为”“未依法披露重大事件签署意向协议事项”等信息披露违规事项，对公司及公司时任董事长暨实际控制人、财务总监及董事会秘书给予警告及罚款的行政处罚。在公司被上海证监局处罚后，缪冬平、刘清、钟小荣等275名投资者于2016年8月至2017年7月期间

分别向上海第二中级人民法院对公司提起了诉讼，要求公司对其在信息披露违法违规期间的投资损失进行赔偿，并按全部投资损失提出索赔总金额合计为4,535.88万元，上述案件由上海市第二中级人民法院分批次受理并立案。截至目前，相关投资者诉讼案件已陆续进入庭前证据交换程序，尚未正式开庭。公司已针对上述投资者提出的诉讼金额全额计提了预计负债，其中计入2016年度营业外支出831.26万元，计入2017年1-7月营业外支出3,704.62万元。如果未来法院判决公司对上述投资者诉讼承担赔偿责任，公司将使用原控股子公司浙江德美破产清算及涉案人员追回款项优先赔偿投资者；同时，公司控股股东顺灏投资承诺：若公司从浙江德美破产清算及涉案人员追回的款项不足以覆盖上述公众股东诉讼事项产生的损失，顺灏投资将为上市公司承担兜底补偿责任，确保上市公司不会因此事项遭受任何经济损失。虽然公司已针对目前的诉讼标的金额全额计提预计负债，但如果未来有新的投资者追加诉讼，公司将根据诉讼金额进一步增加预计负债计提，从而可能对公司当期经营业绩产生不利影响。对于这一情况，公司将会同律师团队积极开展诉讼应对工作，努力在法律许可范围内维护公司和广大投资者的合法权益。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	46.42%	2017 年 05 月 25 日	2017 年 05 月 26 日	具体内容详见公司刊载于巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-033）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	顺灏投资集团有限公司	兜底补偿承诺	针对股民因为公司 2016 年 7 月信息披露违法违规事项而对公司提起的诉讼，若上海绿新（现为顺灏股份）追赃款不够赔偿股民的诉讼损	2016 年 08 月 17 日	从相关股民因为公司信息披露违法违规事项而提起的诉讼开始至诉讼终止	截至本报告披露日为止，顺灏投资尚在履行本承诺。

			<p>失，顺灏投资集团有限公司自愿对上述可能发生的有关索赔不足部分为上海绿新承担兜底补偿责任，确保上海绿新不会因此遭受任何经济损失。</p>			
	<p>顺灏投资集团有限公司</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>公司控股股东顺灏投资认为，自 2011 年上海绿新上市以来，顺灏投资高度认同公司的长期投资价值，在约五年的时间内未减持公司股份，始终对公司的发展充满信心。近日，上海绿新股价及走势未能充分体现公司内在价值，基于对公司未来发展前景、公司价值的认可和中国未来经济持续发展转型的看好，顺灏投资承诺在承诺期一年内（即至 2017 年 1 月 5 日）不直接通过二级市场减持公</p>	<p>2016 年 01 月 06 日</p>	<p>2016 年 1 月 6 日至 2017 年 1 月 5 日</p>	<p>截至 2017 年 1 月 5 日为止，顺灏投资未通过二级市场减持公司股份，本承诺履行完毕。</p>

			司股份，维护二级市场的稳定。同时，顺灏投资也将积极响应证券监管机构未来促进和维护资本市场发展的政策和举措。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

1、公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装材料有限公司）破产清算进展情况

浙江省桐乡市人民法院于2016年上半年裁定公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司（含浙江德兴纸塑包装材料有限公司）破产，浙江德美彩印有限公司破产管理人根据《中华人民共和国企业破产法》等的相关规定，正在组织债权人进行债权清收、债权申报和债权确认，并开展资产管理、变现等工作，破产清算正在有序进行中，公司积极开展债权申报，尽最大努力减少公司的损失，努力维护自身的合法权益。具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的相关公告（公告编号：2017-006、2016-040、2016-037）。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司因为信息披露违法违规于2016年7月被中国证监会上海监管局作出行政处罚,部分公众投资者据此为由,对公司提起诉讼,要求公司对其投资损失进行赔偿。截至2017年6月底,缪冬平、张克农、朱晓玮等184人向上海市第二中级人民法院提起了诉讼。	3,930.97	是	上海市第二中级人民法院对本案进行了庭前质证,公司的律师团队基于法律法规进行积极应诉	法院尚未对该案件作出判决	暂无	2017年04月20日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司2017年第一季度报告正文》(公告编号:2017-016)
公司控股子公司上海绿新紫光智能设备有限公司被上海葵克机械制造有限公司起诉,要求上海绿新紫光智能设备有限公司腾清已经终止租赁的厂房,尽快交换房屋,支付房租及违约金、补偿金。	630.36	是	上海市闵行区人民法院已签发(2017)沪0112民初8838号《应诉通知书》和举证通知书。2017年4月26日,上海绿新紫光智能设备有限公司的基本账户工商银行浦星路支行账户	法院尚未对该案件作出判决	暂无	2017年04月29日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于控股子公司房屋租赁诉讼事项的公告》(公告编号:2017-030)

			被法院冻结，冻结金额 1338102.43 元。				
公司控股股东顺灏投资集团有限公司代替公司于2016年向债权人支付了公司、王斌、王钊德三者共同为浙江德美彩印有限公司提供担保而承担担保责任的全部款项53662436.35元，为依法追回该项担保责任款的三分之二及相应利息损失，公司于2017年6月底向杭州市江干区人民法院提起诉讼，要求王斌、王钊德向公司清偿本应由其承担的担保责任款37203260.50元。	37,20.32	否	杭州市江干区人民法院于2017年7月11日出具《受理案件通知书》（2017）浙0104民初4974号	法院尚未对该案件作出判决	暂无		

九、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
针对相关媒体刊登了有关中证中小投资者服务中心公开征集我公司被中国证监会上海监管局因一般信息披露违规受行政处罚受损的中小投资者起诉我公司实际控制人王丹和我公司的报道，我公司特别说明如下：公司控股股东顺灏投资集团有限公司和实际控制人王丹先生在处理我公司原子公司浙江德美彩印有限公司小股东暨实际经营管理者王斌、王钊德等刑事犯罪事项中，以广大中小股东及顺灏	2017年03月18日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于相关媒体报道的说明公告》（公告编号:2017-009）

<p>股份利益为优先考虑，自愿代上市公司偿付并履行了相关的担保义务（实际履行 1.8 亿元人民币），保证了上市公司的正常运行；针对已经发生的索赔案件，我公司已组建专业的团队，积极应诉，主动沟通，努力协调，维护全体投资人的合法权益；若公司追从浙江德美彩印有限公司清算中以及从王斌王钊德追赃回来的款项不够赔偿股民的诉讼损失，顺灏投资集团有限公司自愿对上述可能发生的有关索赔不足部分为公司承担兜底补偿责任，确保公司不会因此遭受任何经济损失。</p>		
---	--	--

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北骏马纸业股份有限公司	公司关键管理人员为其股东并担任董事	采购	采购存货	市场价格	市场公允价格	797.83		2,600	否	银行承兑汇票	797.83	2017年4月21日	
元亨利	联营企	租赁	办公	市场价格	市场公	76.61		180	否	电汇	76.61	2017年	

云印刷科技(上海)有限公司	业		室租赁		允价格							4月21日	
大理美登印务有限公司	联营企业	销售	产品销售	市场价格	市场公允价格	7.37		450	否	电汇	7.37	2017年4月21日	
福建省泰兴激光科技有限公司	关键管理人员控制企业	租赁	厂房、办公楼、设备租赁	市场价格	市场公允价格	770.29		1,660	否	电汇	770.29	2017年4月21日	
合计				--	--	1,652.1	--	4,890	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				不适用									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
张继元	张继元为公司董事张海臣的儿子	股权转让	公司将全资子公司黑龙江绿新生物科技有限公司30%的股权转让给张继元，由于公司尚未实际缴纳注册资本，	公允、公平以及市场化	0		0	张继元直接以现金认缴黑龙江绿新出资额900万元人民币	0	2017年06月01日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮

			故本次交易价格为 0 元, 并由张继元实际认缴黑龙江绿新的 900 万元的出资额。								资讯网上的 《上海顺灞新材料科技股份有限公司关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的公告》(公告编号:2017-035)
福建省泰兴激光科技有限公司	林加宝先生是福建省泰兴激光科技有限公司的法定代表人, 他亦是顺灞股份全资子公司福建泰兴特纸有限公司的总经理	购买设备	福建泰兴向购买福建省泰兴激光科技有限公司购买机器设备	公平合理、市场化	300.3		300.3	现金	-300.3	2017 年 06 月 01 日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灞新材料科技股份有限公司关于全资子公司向关联方购买

										机器设备的关联交易公告》（公告编号：2017-038）
张继元	张继元为公司董事张海臣的儿子	股权转让	公司将全资子公司黑龙江顺灏生物科技发展有限公司 30% 的股权转让给张继元，由于公司尚未实际缴纳注册资本，故本次交易价格为 0 元，并由张继元实际认缴黑龙江绿新的 300 万元的出资额。	公允、公平以及市场化	0	0	张继元直接以现金认缴黑龙江顺灏出资额 300 万元人民币	2017 年 04 月 29 日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：2017-029）	
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				由于公司尚未实际缴纳注册资本，故本次交易价格为 0 元。						

对公司经营成果与财务状况的影响情况	有利于引进专业投资者和相关领域的专业人才
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2017年1月，公司全资子公司福建泰兴特纸有限公司因生产经营需要，根据当地的市场公允价值及协议约定以不超过1660万人民币租赁福建省泰兴激光科技有限公司的厂房、办公楼，租期一年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
福建省泰兴激光科技有限公司	福建泰兴特纸有限公司	厂房、办公楼及设备	1,660	2017年01月01日	2017年12月31日	-1,660	市场公允价值	有利于公司正常业务的开展	是	子公司关键管理人员控制企业

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司与子公司之间担保情况									
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	
上海顺灏国际贸易有限公司	2017年04月19日	10,000	2017年04月20日	5,548.9	一般保证	2017/4/20-2018/4/19	否	否	
福建泰兴特纸有限公司	2016年08月09日	5,000	2016年08月10日	2,107.24	一般保证	2016/8/10-2017/8/09	否	否	
上海绿新新材料科技有限公司	2017年03月30日	5,000	2017年03月30日	5,000	一般保证	2017/3/30-2018/3/15	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					12,107.24
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					12,107.24
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					0
报告期末已审批的对子公司担			0	报告期末对子公司实际担保					0

保额度合计 (C3)		余额合计 (C4)	
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	20,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	12,107.24
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	20,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	12,107.24
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			5.59%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			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余额 (E)			5,548.9
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			5,548.9
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
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

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——

2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司原股东王斌、王钊德等人涉嫌在公司收购浙江德美彩印有限公司控股权的过程中对公司合同诈骗，对公司造成严重损失，涉嫌触犯刑法，对王斌、王钊德等人涉嫌犯罪的行为，上海市公安局决定予以刑事立案，并出具《立案告知书》。目前，上海市公安局正在依法对该案进行立案侦查，公司正在积极配合公安机关侦查工作。公司于2017年2月27日披露了《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司进展情况的公告》（公告编号：2017-006）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

事项概述	披露日期	披露索引
为保证生产的顺利进行，公司的全资子公司福建泰兴特纸有限公司与福建省泰兴激光科技有限公司签订《设备转让协议书》，向泰兴激光购买其原来所长期租赁的生产设备。	2017年5月31日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于全资子公司向关联方购买机器设备的关联交易公告》（公告编号：2017-038）
公司全资子公司黑龙江绿新生物科技有限公司与黑龙江省亚布力林业局签订《利用生物科学技术开发有机	2017年6月1日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海

肥及系列产品项目意向协议》,拟以2.1亿元投资发展生物技术研发及生产生物有机肥及系列产品的项		顺灏新材料科技股份有限公司关于全资子公司签订意向协议暨对外投资的公告》(公告编号:2017-037)
公司控股子公司黑龙江顺灏生物科技发展有限公司与通河县人民政府签订《利用生物技术开发有机肥及系列产品项目合作协议》,拟以2.1亿元投资发展生物技术研发及生产生物有机肥及系列产品的项	2017年6月1日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于控股子公司签订合作协议暨对外投资的公告》(公告编号:2017-036)
公司与自然人张继元签订《股权转让协议》,将全资子公司黑龙江绿新生物科技有限公司的30%股权,转让给自然人张继元,转让后公司持有绿新生物70%股权,仍是黑龙江绿新的控股股东。	2017年6月1日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的公告》(公告编号:2017-035)
2017年5月4日,全资子公司黑龙江绿新生物科技有限公司完成了工商注册登记手续,并取得了黑龙江省工商行政管理局颁发的《营业执照》。	2017年5月10日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于全资子公司完成工商注册登记的公告》(公告编号:2017-032)
公司全资子公司黑龙江顺灏生物科技发展有限公司根据公司第三届董事会第二十二次会议审议通过的《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》,将全资子公司黑龙江顺灏的30%股权,转让给自然人张继元。相关股权转让事宜根据《股权转让协议》执行,同时就上述事项对黑龙江顺灏的公司章程进行了相应的修改。经通河县市场监督管理局核准,黑龙江顺灏完成上述工商变更登记手续,并获得了通河县市场监督管理局换发的《营业执照》。	2017年5月10日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于全资子公司完成工商变更登记的公告》(公告编号:2017-031)
公司控股子公司上海绿新紫光智能设备有限公司收到上海市闵行区人民法院签发的(2017)沪0112民初8838号《应诉通知书》和《举证通知书》,该院已受理原告上海葵克机械制造有限公司诉绿新紫光房屋租	2017年4月29日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于控股子公司房屋租赁诉讼事项的公告》(公告编号:2017-030)

赁合同纠纷一案。		
公司拟与自然人张继元签订《股权转让协议》，将全资子公司黑龙江顺灏生物科技发展有限公司的30%股权，转让给自然人张继元，转让后公司持有黑龙江顺灏70%股权，仍是黑龙江顺灏的控股股东。	2017年4月29日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号: 2017-029）
基于拓展公司新业务的需要，进一步推进公司向多领域发展，公司拟使用自有资金不超过人民币3,000万元（含）在黑龙江省投资设立全资子公司黑龙江绿新生物科技有限公司（暂定名）。主要从事绿色有机化肥、现代农业、土壤改良等业务。	2017年3月30日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号: 2017-012）
为公司长远发展考虑，经公司全资子公司上海绿新新材料科技有限公司申请，公司董事会审议通过，公司将作为绿新新材料向江苏银行股份有限公司上海分行宝山支行申请主要用于流动资金贷款、银行承兑汇票的授信额度提供担保，担保金额（敞口金额）人民币5,000万元，担保有效期1年，授信用于采购原材料。	2017年3月30日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司 对外担保的公告》（公告编号: 2017-011）
公司收到了上海市公安局出具的《立案告知书》，上海市公安局对公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司的合作方暨实际经营管理者王斌、王钊德等人涉嫌犯罪一案，决定予以刑事立案。	2017年2月28日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于公司原控股子公司浙江德美彩印有限公司进展情况的公告》（公告编号: 2017-006）
为拓展公司新业务发展需要，进一步推进公司向多领域发展，公司拟使用自有资金不超过人民币1,000万元（含）在黑龙江省投资设立全资子公司黑龙江顺灏生物科技有限公司（暂定名）。主要从事绿色有机化肥、现代农业、土壤改良等业务。	2017年2月28日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海顺灏新材料科技股份有限公司关于对外投资设立全资子公司的公告(2)》（公告编号: 2017-005）
为进一步拓展业务，实现公司的发展战略，推进公司对外投资及对外收购，公司拟使用自有资金不超过人民	2017年2月28日	具体内容详见公司刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的《上海

<p>币1,000万元（含）在广东省设立全资子公司汕头华侨试验区绿新投资有限公司（暂定名）。主要从事对实业、商业、农业、教育业、城市建设行业的投资及投资咨询。</p>		<p>顺灏新材料科技股份有限公司 关于对外投资设立全资子公司的公告(1)》（公告编号: 2017-004）</p>
---	--	---

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,076,725	0.45%	0	0	0	-271,750	-271,750	2,804,975	0.41%
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	3,076,725	0.45%	0	0	0	-271,750	-271,750	2,804,975	0.41%
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	3,076,725	0.45%	0	0	0	-271,750	-271,750	2,804,975	0.41%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	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	684,391,275	99.55%	0	0	0	271,750	271,750	684,663,025	99.59%
1、人民币普通股	684,391,275	99.55%	0	0	0	271,750	271,750	684,663,025	99.59%
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	687,468,000	100.00%	0	0	0	0	0	687,468,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

部分高管、监事离职后，其所持有的本公司限售股份超过锁定期限转为无限售条件的股份，故部分股份的性质发生变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张晓东	235,000	117,500	0	117,500	高管离职在 6 个月内	高管离职超过 6 个月
宁雨洁	206,000	103,000	0	103,000	高管离职在 6 个月内	高管离职超过 6 个月
高翔	65,000	32,500	0	32,500	高管离职在 6 个月内	高管离职超过 6 个月
程永清	18,750	18,750	0	0	监事任期届满离职	监事任期届满离职超过 18 个月
合计	524,750	271,750	0	253,000	--	--

3、证券发行与上市情况

本报告期内，本公司除原有公司股份继续在深圳证券交易所上市交易外，不存在新的证券发行与上市情况，也不存在证券注销情况。

二、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		25,447		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
顺灏投资集团有限公司	境外法人	25.33%	174,170,000	0	0	174,170,000	质押	59,910,000
王丹	境外自然人	15.78%	108,483,876	0	0	108,483,876	质押	104,500,000
张少怀	境外自然人	5.06%	34,796,920	0	0	34,796,924		

			4					
吕杜娟	境内自然人	2.62%	18,037,714	18,037,714	0	18,037,714		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 持盈 37 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.89%	12,971,103	12,971,103	0	12,971,103		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.02%	6,995,000	0	0	6,995,000		
赖谷青	境内自然人	0.99%	6,809,931	0	0	6,809,931		
中国国际金融股份有限公司	境内非国有法人	0.97%	6,675,520	6,675,520	0	6,675,520		
云南国际信托有限公司—云南信托金海顺德 3 号集合资金信托计划	其他	0.76%	5,240,000	70000	0	5,240,000		
谭毓楨	境外自然人	0.73%	5,029,802	-28100	0	5,029,802	质押	1,357,300
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王丹先生和张少怀女士为夫妻，合计持有公司控股股东顺灏投资集团有限公司 100% 股权。其余前 10 名股东之间，未知是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
顺灏投资集团有限公司	174,170,000	人民币普通股	174,170,000					
王丹	108,483,876	人民币普通股	108,483,876					
张少怀	34,796,924	人民币普通股	34,796,924					
吕杜娟	18,037,714	人民币普通股	18,037,714					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 持盈 37 号证券投资集合资金信托计划	12,971,103	人民币普通股	12,971,103					
中央汇金资产管理有限责任公司	6,995,000	人民币普通股	6,995,000					
赖谷青	6,809,931	人民币普通股	6,809,931					

中国国际金融股份有限公司	6,675,520	人民币普通股	6,675,520
云南国际信托有限公司—云南信托金海顺德 3 号集合资金信托计划	5,240,000	人民币普通股	5,240,000
谭毓楨	5,029,802	人民币普通股	5,029,802
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	王丹先生和张少怀女士为夫妻，合计持有公司控股股东顺灏投资集团有限公司 100% 股权。其余前 10 名股东之间，未知是否存在关联关系或一致行动关系。		
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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
袁晨	副总裁	现任	185,000	0	86,250	98,750	0	0	0
合计	--	--	185,000	0	86,250	98,750	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴德明	董事	离任	2017年02月10日	因个人原因主动提出辞职

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海顺灏新材料科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	278,448,819.42	329,736,499.19
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	18,022,329.02	20,343,176.48
衍生金融资产		
应收票据	50,420,456.00	74,832,933.86
应收账款	647,978,764.59	675,027,634.76
预付款项	38,720,026.13	12,296,936.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,028,204.22	14,933,462.17
买入返售金融资产		
存货	564,201,180.52	539,960,664.27

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	19,720,539.48	19,369,921.49
流动资产合计	1,634,540,319.38	1,686,501,228.67
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	278,400,000.00	215,160,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	262,255,492.18	268,571,277.04
投资性房地产	16,651,536.70	16,965,244.84
固定资产	612,469,527.26	653,107,784.24
在建工程	41,269,092.06	28,030,145.26
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	168,935,248.46	174,823,368.43
开发支出		
商誉	620,335,635.63	620,335,635.63
长期待摊费用	25,119,241.56	20,097,037.24
递延所得税资产	23,313,737.57	24,198,501.61
其他非流动资产	13,969,376.26	13,384,690.61
非流动资产合计	2,062,718,887.68	2,034,673,684.90
资产总计	3,697,259,207.06	3,721,174,913.57
流动负债：		
短期借款	554,757,850.43	607,289,666.13
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	171,495,986.85	268,710,694.56

应付账款	286,473,864.49	365,244,954.08
预收款项	24,181,804.86	16,462,817.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,242,173.48	24,630,795.01
应交税费	11,296,653.79	31,202,874.63
应付利息	736,833.71	732,159.43
应付股利	36,927,860.98	44,138,052.68
其他应付款	20,428,657.31	45,362,289.69
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		
其他流动负债	286,576.20	286,576.20
流动负债合计	1,118,828,262.10	1,404,060,879.60
非流动负债：		
长期借款	150,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	8,959,197.50	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	39,309,715.77	8,312,596.31
递延收益	4,824,032.72	4,824,032.72
递延所得税负债	41,750,758.08	32,717,643.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	244,843,704.07	45,854,272.34
负债合计	1,363,671,966.17	1,449,915,151.94
所有者权益：		
股本	687,468,000.00	687,468,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	722,467,682.43	722,467,682.43
减：库存股		
其他综合收益	216,479,204.41	163,298,173.20
专项储备		
盈余公积	67,845,344.42	67,845,344.42
一般风险准备		
未分配利润	471,874,159.72	455,061,458.87
归属于母公司所有者权益合计	2,166,134,390.98	2,096,140,658.92
少数股东权益	167,452,849.91	175,119,102.71
所有者权益合计	2,333,587,240.89	2,271,259,761.63
负债和所有者权益总计	3,697,259,207.06	3,721,174,913.57

法定代表人：郭翥

主管会计工作负责人：周寅珏

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	68,665,942.55	83,601,501.03
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	9,207,344.07	14,300,000.00
应收账款	232,991,000.96	323,427,779.82
预付款项	87,025,120.08	2,971,845.40
应收利息		
应收股利	63,749,763.00	45,483,499.01
其他应收款	157,290,604.16	153,257,578.34
存货	140,946,534.45	179,261,630.64
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	6,041,980.74	17,560.33
流动资产合计	765,918,290.01	802,321,394.57

非流动资产：		
可供出售金融资产	276,400,000.00	213,160,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,753,528,309.57	1,743,584,834.18
投资性房地产		
固定资产	46,063,520.03	55,797,448.73
在建工程	6,945,833.43	1,589,743.59
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	8,238,486.24	8,394,562.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,436,364.75	1,685,933.86
递延所得税资产	20,497,153.36	20,497,153.36
其他非流动资产	7,000,000.00	7,000,000.00
非流动资产合计	2,126,109,667.38	2,051,709,675.98
资产总计	2,892,027,957.39	2,854,031,070.55
流动负债：		
短期借款	480,000,000.00	575,085,140.00
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	112,223,300.36	163,435,848.84
应付账款	48,199,076.49	157,122,827.44
预收款项	11,199,310.06	1,122,787.55
应付职工薪酬		1,792,736.30
应交税费	-773,243.94	2,193,799.52
应付利息	736,833.71	692,370.49
应付股利	20,217,609.99	35,416,539.99
其他应付款	15,597,067.34	94,181,966.36
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	687,399,954.01	1,031,044,016.49
非流动负债：		
长期借款	150,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	8,959,197.50	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	39,309,715.77	8,312,596.31
递延收益		
递延所得税负债	38,012,625.00	28,526,625.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	236,281,538.27	36,839,221.31
负债合计	923,681,492.28	1,067,883,237.80
所有者权益：		
股本	687,468,000.00	687,468,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	850,496,937.61	850,496,937.61
减：库存股		
其他综合收益	215,404,875.00	161,650,875.00
专项储备		
盈余公积	67,845,344.42	67,845,344.42
未分配利润	147,131,308.08	18,686,675.72
所有者权益合计	1,968,346,465.11	1,786,147,832.75
负债和所有者权益总计	2,892,027,957.39	2,854,031,070.55

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	839,058,447.97	741,319,760.79
其中：营业收入	839,058,447.97	741,319,760.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	781,821,416.52	688,902,545.21
其中：营业成本	611,981,192.48	511,373,277.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,138,964.56	4,225,499.40
销售费用	42,145,752.62	37,774,517.35
管理费用	103,858,413.56	123,155,199.06
财务费用	16,849,016.45	14,435,459.45
资产减值损失	-151,923.15	-2,061,407.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,718,655.55	
投资收益（损失以“－”号填列）	8,716,255.59	7,910,490.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	2,069,320.14	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	66,303,951.63	60,327,706.24
加：营业外收入	2,197,045.56	6,019,239.01
其中：非流动资产处置利得	55,109.48	339910.11
减：营业外支出	34,527,202.76	76,565.35
其中：非流动资产处置损失	338,375.39	7,023.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,973,794.43	66,270,379.90
减：所得税费用	14,151,996.98	17,951,685.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,821,797.45	48,318,694.64

归属于母公司所有者的净利润	16,812,700.85	44,449,817.63
少数股东损益	3,009,096.60	3,868,877.01
六、其他综合收益的税后净额	53,181,031.21	563,606.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	53,181,031.21	563,606.23
（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	53,181,031.21	563,606.23
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	53,754,000.00	
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	-572,968.79	563,606.23
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	73,002,828.66	48,882,300.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,993,732.06	45,013,423.86
归属于少数股东的综合收益总额	3,009,096.60	3,868,877.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.06
（二）稀释每股收益	0.02	0.06

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：郭竦

主管会计工作负责人：周寅珏

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	477,554,012.51	236,868,573.48
减：营业成本	429,677,262.74	166,873,947.33
税金及附加	2,941,159.20	864,246.86
销售费用	8,478,362.36	7,651,595.65
管理费用	28,870,877.09	44,425,657.67
财务费用	13,201,548.95	13,893,858.52
资产减值损失		-1,529,367.92
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）	162,071,408.73	64,387,628.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	1,600,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	158,056,210.90	69,076,263.61
加：营业外收入	1,812,891.35	1,425,050.08
其中：非流动资产处置利得	3,573.17	
减：营业外支出	31,424,469.89	41,664.80
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	128,444,632.36	70,459,648.89
减：所得税费用		3,349,149.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	128,444,632.36	67,110,498.96
五、其他综合收益的税后净额	53,754,000.00	
（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	53,754,000.00	

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	53,754,000.00	
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	182,198,632.36	67,110,498.96
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	745,334,990.08	684,889,599.73
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	8,655,447.82	11,799,560.18
收到其他与经营活动有关的现金	51,447,576.60	105,377,141.15

经营活动现金流入小计	805,438,014.50	802,066,301.06
购买商品、接受劳务支付的现金	577,967,943.14	524,689,456.15
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	99,138,174.38	113,259,461.90
支付的各项税费	83,287,096.68	98,609,042.01
支付其他与经营活动有关的现金	113,977,418.55	177,052,711.97
经营活动现金流出小计	874,370,632.75	913,610,672.03
经营活动产生的现金流量净额	-68,932,618.25	-111,544,370.97
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	15,030,851.99	14,402,607.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,238,712.00	422,732.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	25,092,387.47	
投资活动现金流入小计	41,361,951.46	14,825,339.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,499,357.72	29,280,435.02
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,665,748.46	6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	16,609,775.27	
投资活动现金流出小计	80,774,881.45	35,280,435.02
投资活动产生的现金流量净额	-39,412,929.99	-20,455,095.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	542,255,713.80	522,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	552,255,713.80	522,500,000.00
偿还债务支付的现金	452,586,662.50	427,622,850.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,593,563.56	16,772,070.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	926,800.00	
筹资活动现金流出小计	483,107,026.06	444,394,920.34
筹资活动产生的现金流量净额	69,148,687.74	78,105,079.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-890,848.95	195,935.55
五、现金及现金等价物净增加额	-40,087,709.45	-53,698,451.70
加：期初现金及现金等价物余额	291,579,967.46	321,371,507.04
六、期末现金及现金等价物余额	251,492,258.01	267,673,055.34

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	718,106,881.40	202,470,745.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,343,616.80	546,598,385.64
经营活动现金流入小计	746,450,498.20	749,069,131.50
购买商品、接受劳务支付的现金	699,830,000.65	227,980,102.38
支付给职工以及为职工支付的现金	11,783,332.56	29,859,471.51
支付的各项税费	24,700,426.87	25,138,316.17
支付其他与经营活动有关的现金	44,968,460.19	602,088,697.34
经营活动现金流出小计	781,282,220.27	885,066,587.40
经营活动产生的现金流量净额	-34,831,722.07	-135,997,455.90
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	42,999,742.51	26,688,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	42,999,742.51	26,688,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,435,416.46	3,088,406.50
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,000,000.00	2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	59,435,416.46	5,088,406.50
投资活动产生的现金流量净额	-16,435,673.95	21,600,393.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	475,000,000.00	480,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	485,000,000.00	480,000,000.00
偿还债务支付的现金	420,085,140.00	390,622,850.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,204,777.72	14,044,851.04
支付其他与筹资活动有关的现金	926,800.00	
筹资活动现金流出小计	448,216,717.72	404,667,701.04
筹资活动产生的现金流量净额	36,783,282.28	75,332,298.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-453,416.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-14,937,529.74	-39,064,763.44
加：期初现金及现金等价物余额	81,001,501.03	98,205,106.24
六、期末现金及现金等价物余额	66,063,971.29	59,140,342.80

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	687,468,000.00				722,467,682.43		163,298,173.20		67,845,344.42		455,061,458.87	175,119,102.71	2,271,259,761.63
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	687,468,000.00				722,467,682.43		163,298,173.20		67,845,344.42		455,061,458.87	175,119,102.71	2,271,259,761.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							53,181,031.21				16,812,700.85	-7,666,252.80	62,327,479.26
（一）综合收益总额							53,181,031.21				16,812,700.85	3,009,096.60	73,002,828.66
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-10,675,349.40	-10,675,349.40
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													-10,675,349.40	-10,675,349.40
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	687,468,000.00				722,467,682.43		216,479,204.41		67,845,344.42		471,874,159.72	167,452,849.91	2,333,587,240.89	

上年金额

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	696,680,000.00				597,608,321.84	20,865,180.00	-111,437.34		60,507,753.54		432,738,234.05	186,139,138.20	1,952,696,830.29
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	696,680,000.00				597,608,321.84	20,865,180.00	-111,437.34		60,507,753.54		432,738,234.05	186,139,138.20	1,952,696,830.29

	0,000.00				,321.84	180.00	7.34		753.54		,234.05	,138.20	96,830.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-9,212,000.00				124,859,360.59	-20,865,180.00	163,409,610.54		7,337,590.88		22,323,224.82	-11,020,035.49	318,562,931.34
(一)综合收益总额							163,409,610.54				98,407,615.70	7,201,477.20	269,018,703.44
(二)所有者投入和减少资本	-9,212,000.00				124,859,360.59	-20,865,180.00						3,800,000.00	140,312,540.59
1. 股东投入的普通股	-9,212,000.00				-11,653,180.00	-20,865,180.00						3,800,000.00	3,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					136,512,540.59								136,512,540.59
(三)利润分配								7,337,590.88		-76,084,390.88	-22,021,512.69	-90,768,312.69	
1. 提取盈余公积								7,337,590.88		-7,337,590.88			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-68,746,800.00	-22,021,512.69	-90,768,312.69	
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	687,468,000.00				722,467,682.43	163,298,173.20		67,845,344.42		455,061,458.87	175,119,102.71	2,271,259,761.63	

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	687,468,000.00				850,496,937.61		161,650,875.00		67,845,344.42	18,686,675.72	1,786,147,832.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	687,468,000.00				850,496,937.61		161,650,875.00		67,845,344.42	18,686,675.72	1,786,147,832.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							53,754,000.00			128,444,632.36	182,198,632.36
（一）综合收益总额							53,754,000.00			128,444,632.36	182,198,632.36
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	687,468,000.00				850,496,937.61	215,404,875.00		67,845,344.42	147,131,308.08	1,968,346,465.11	

上年金额

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	696,680,000.00				725,637,577.02	20,865,180.00			60,507,753.54	21,395,157.76	1,483,355,308.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	696,680,000.00				725,637,577.02	20,865,180.00			60,507,753.54	21,395,157.76	1,483,355,308.32
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-9,212,000.00				124,859,360.59	-20,865,180.00	161,650,875.00		7,337,590.88	-2,708,482.04	302,792,524.43

(一) 综合收益总额						161,650,875.00			73,375,908.84	235,026,783.84
(二) 所有者投入和减少资本	-9,212,000.00			124,859,360.59	-20,865,180.00					136,512,540.59
1. 股东投入的普通股	-9,212,000.00			-11,653,180.00	-20,865,180.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				136,512,540.59						136,512,540.59
(三) 利润分配								7,337,590.88	-76,084,390.88	-68,746,800.00
1. 提取盈余公积								7,337,590.88	-7,337,590.88	
2. 对所有者(或股东)的分配									-68,746,800.00	-68,746,800.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	687,468,000.00			850,496,937.61		161,650,875.00		67,845,344.42	18,686,675.72	1,786,147,832.75

三、公司基本情况

公司注册地址：上海市普陀区真陈路200号 总部地址：上海市普陀区真陈路200号 业务性质：开发、生产、加工、销售自产产品 主要经营活动：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、铝箔纸、铝箔卡的开发、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。财务报告批准报出日2017年8月24日

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分割的部分）均纳入合并财务报表。

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：

1、重要会计政策变更

财政部于2017年修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整；财政部于2017年修订了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置和终止经营》，修订后的准则自2017年5月28日起施行，对于本准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。

2、重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更

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
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	账龄分析法

分的具有类似信用风险特征的应收款项组合。	
应收票据、预付款项	其他方法

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 个月至 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第1号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

注：（1）披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露存货盘点制度和具体盘点方法；

（2）披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露存货成本结转制度和具体结转方法。

（3）披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露确定存货可变现净值的依据。

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。

注：说明划分为持有待售资产的确认标准。

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

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—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%	4.75%

机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	6	5%	15.83%
固定资产装修	年限平均法	5	5%	19%

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1) 融资租入固定资产是指承租人通过融资租赁的方式租入固定资产。满足下列标准之一，即可认定融资租赁：租赁期满时，资产的所有权转让给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权；租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，这里的“大部分”租赁期占租赁资产开始日租赁资产使用寿命的 75% 以上；就承租人而言，租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大修整，只有承租人才能使用。2) 在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。3) 折旧政策应和自有固定资产折旧政策一致

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

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

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
专利权	10年	

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、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的构建。

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态。

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

(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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用支出或损失。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

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

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、清偿负债同时进行时，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

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 财政部于 2017 年修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

(2) 财政部于 2017 年修订了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置和终止经营》，修订后的准则自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于本准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。

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
财政部于 2017 年修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。	董事会	
会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
(1) 部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值。	固定资产：减少 <u>0</u> 元。	
(2) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用	营业成本：减少 <u>39,000</u> 元；管理费用：减少 <u>10,000.00</u> 元；销售费用：减少 <u>20,500.00</u> 元	
(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	其他收益： <u>2,069,320.14</u> 元	

(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%、11%
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
上海顺灏新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%
上海绿新新材料科技有限公司	15%
湖北绿新环保包装科技有限公司	15%
绿新包装资源控股有限公司	16.50%
绿新丰科技（香港）有限公司	16.50%

2、税收优惠

上海顺灏新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，目前高新企业认定正在审批中。

福建泰兴特纸有限公司2015年9月取得福建省财政厅、福建省科学技术厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201535000177），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2015年1月1日至2017年12月31日减按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，2017年度减按15%税率征收企业所得税。

上海绿新新材料科技有限公司2016年11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GR201631000047），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2016年1月1日至2018年12月31日减按15%缴纳企业所得税。

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，2016年度减按15%税率征收企业所得税。

湖北绿新环保包装科技有限公司2016年12月取得湖北省财政局、湖北省科学技术委员会、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201642001558），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2016年1月1日至2018年12月31日减按15%缴纳企业所得税。

3、其他

绿新包装资源控股有限公司和绿新丰科技（香港）有限公司注册于中国香港，依注册地政策征收16.50%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	65,557.43	174,556.78
银行存款	251,426,700.58	291,392,506.37
其他货币资金	26,956,561.41	38,169,436.04
合计	278,448,819.42	329,736,499.19
其中：存放在境外的款项总额	3,727,119.54	3,972,213.75

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	期初余额
银行承兑汇票保证金	24,354,590.15	35,556,531.73
贷款保证金	2,600,000.00	2,600,000.00
证券账户	1,971.26	
合计	26,956,561.41	38,156,531.73

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
交易性金融资产	18,022,329.02	20,343,176.48
权益工具投资	18,022,329.02	20,343,176.48
合计	18,022,329.02	20,343,176.48

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	50,420,456.00	74,832,933.86
合计	50,420,456.00	74,832,933.86

(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	14,210,815.24
合计	14,210,815.24

(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	316,749,334.95	
合计	316,749,334.95	

(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
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	654,693,576.39	99.62%	7,032,475.08	1.07%	647,661,101.31	679,794,913.56	99.33%	5,084,942.08	0.75%	674,709,971.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,505,158.29	0.38%	2,187,495.01	87.32%	317,663.28	4,582,614.44	0.67%	4,264,951.16	93.07%	317,663.28
合计	657,198,734.68	100.00%	9,219,970.09		647,978,764.59	684,377,528.00	100.00%	9,349,893.24		675,027,635.35

	734.68		0.09		64.59	,528.00		.24		4.76
--	--------	--	------	--	-------	---------	--	-----	--	------

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	536,773,906.03		
6 个月至 1 年	93,847,814.97	888,458.76	5.00%
1 年以内小计	631,189,384.28	888,458.76	5.00%
1 至 2 年	14,054,535.98	3,360,959.45	10.00%
2 至 3 年	6,754,400.63	1,288,002.34	20.00%
3 至 4 年	1,678,985.98	568,581.54	50.00%
4 至 5 年	972,851.61	828,065.10	80.00%
5 年以上	611,081.19	98,407.89	100.00%
合计	654,693,576.39	7,032,475.08	

确定该组合依据的说明：

应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名或占该应收款项余额10%以上的款项。

单项金额重大并单独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应收款项：

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，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

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。

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 129,923.15 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	0.00

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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
深圳市科彩印务有限公司	46,132,036.32	7.02%	
云南中烟物资(集团)有限责任公司	44,390,204.71	6.75%	
上海金叶包装材料有限公司	42,256,314.95	6.43%	
蚌埠金黄山凹版印刷有限公司	36,267,715.10	5.52%	
汕头东风印刷股份有限公司	27,798,434.28	4.23%	
合计	196,844,705.36	29.95%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(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	35,089,759.67	90.62%	11,790,962.45	95.89%
1 至 2 年	3,131,825.55	8.09%	505,974.00	4.11%
2 至 3 年	498,440.91	1.29%		
合计	38,720,026.13	--	12,296,936.45	--

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：

向汕头市远东轻化装备有限公司采购设备，1 年以上的金额占 252 万元，以上均属于固定资产发票未开。

(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 (%)
FibreForm (FreeForm) Packaging	8,151,556.76	21.05%
上海市住安建设发展有限公司	4,650,000.00	12.01%
中山松德印刷机械有限公司	2,948,500.00	7.61%
汕头市远东轻化装备有限公司	2,657,000.00	6.86%
DiARTs AG S.A.	2,352,638.08	6.08%
合计	20,759,694.84	53.61%

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

(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
------------	------	------

(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	29,344,144.18	61.54%	27,575,730.58	94.64%	1,768,413.60	30,154,144.18	67.12%	28,385,730.58	94.14%	1,768,413.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,655,444.73	37.03%	2,395,654.11	5.29%	15,259,790.62	14,772,702.68	32.88%	1,607,654.11	10.88%	13,165,048.57
合计	46,999,588.91	98.57%	29,971,384.69	99.93%	17,028,204.22	44,926,846.86	100.00%	29,993,384.69		14,933,462.17

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	21,128,081.80	21,128,081.80	100.00%	无法收回
浙江德美彩印有限公司清算办公室	7,204,419.23	5,436,005.63	75.45%	部分无法收回
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	29,344,144.18	27,575,730.58	--	--

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	13,120,345.12		
6 个月至 1 年	526,930.76	661.70	5.00%
1 年以内小计	13,647,275.88	661.70	

1 至 2 年	1,991,404.00	201,318.22	10.00%
2 至 3 年	370,819.40	197,907.88	20.00%
3 至 4 年	611,005.00	934,236.50	50.00%
4 至 5 年	909,933.14	586,970.57	80.00%
5 年以上	125,007.31	474,559.24	100.00%
合计	17,655,444.73	2,395,645.11	

确定该组合依据的说明：

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。

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 22,000.00 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
往来款	34,445,295.10	32,410,734.78
应收出口退税款	5,195,413.34	3,947,497.12

员工暂借款	1,555,150.76	378,128.11
保证金	2,346,832.00	5,425,178.55
押金	3,028,888.57	2,331,825.22
代扣代缴员工社保	428,009.14	433,483.08
合计	46,999,588.91	44,926,846.86

(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	21,128,081.80	2至3年	44.95%	21,128,081.80
浙江德美彩印有限公司清算办公室	往来款	7,204,419.23	1至2年	15.33%	5,436,005.63
出口退税	应收出口退税款	5,195,413.34	6个月以内	11.05%	
上海葵克机械制造有限公司	往来款	1,100,000.00	1年至2年	2.34%	120,000.00
顶泰控股	往来款	1,011,643.15	2年至3年	2.15%	1,011,643.15
合计	--	35,639,557.52	--		27,695,730.58

(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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	234,134,519.62	9,187,580.92	224,946,938.70	273,158,789.59	9,187,580.92	263,971,208.67
在产品	15,918,657.86		15,918,657.86	17,962,620.21		17,962,620.21
库存商品	154,585,819.22	11,034,700.83	143,551,118.39	124,550,396.62	11,238,490.82	113,311,905.80
周转材料	4,459,221.93		4,459,221.93	4,342,531.87		4,342,531.87
消耗性生物资产			0.00			
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			
在途物资	230,608.20		230,608.20	163,247.86		163,247.86
发出商品	127,476,211.63	686,321.14	126,789,890.49	110,427,466.67	686,321.14	109,741,145.53
自制半成品	56,068,273.19	7,763,528.24	48,304,744.95	37,395,550.86	7,763,528.24	29,632,022.62
委托加工物资				835,981.71		835,981.71
合计	592,873,311.65	28,672,131.13	564,201,180.52	568,836,585.39	28,875,921.12	539,960,664.27

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

(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	9,187,580.92					9,187,580.92
库存商品	11,238,490.82			203,789.99		11,034,700.83
自制半成品	7,763,528.24					7,763,528.24
发出商品	686,321.14					686,321.14
合计	28,875,921.12			203,789.99		28,672,131.13

子公司荆州新马转销存货跌价准备203789.99元。

(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

建造合同形成的已完工未结算资产	0.00
-----------------	------

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

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	2,737,837.77	920,982.21
理财产品		8,300,000.00
待抵扣的增值税进项税	16,494,601.71	10,148,939.28
预付未到货设备款	488,100.00	
合计	19,720,539.48	19,369,921.49

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：	278,400,000.00		278,400,000.00	215,160,000.00		215,160,000.00
按公允价值计量的	275,400,000.00		275,400,000.00	212,160,000.00		212,160,000.00
按成本计量的	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	278,400,000.00		278,400,000.00	215,160,000.00		215,160,000.00

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	21,982,500.00			21,982,500.00
公允价值	275,400,000.00			275,400,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	253,417,500.00			253,417,500.00

(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		
安溪民生村镇银行股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					2.00%	
北京三和系社群主题投资合伙企业	1,000,000.00			1,000,000.00					5.00%	
合计	3,000,000.00			3,000,000.00					--	

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(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												
哈尔滨绿	221,048.0										221,048.0	

新包装材料有限公司	6									6
大理美登印务有限公司	136,651,801.48			6,103,475.39			4,160,000.00			138,595,276.87
玉溪环球彩印纸盒有限公司	96,291,907.49						8,259,260.25			88,032,647.24
元亨利云印刷科技(上海)有限公司	35,406,520.01									35,406,520.01
宁波新商域电子商务有限公司(注1)										
小计	268,571,277.04			6,103,475.39			12,419,260.25			262,255,492.18
合计	268,571,277.04			6,103,475.39			12,419,260.25			262,255,492.18

其他说明

注1: 2016年3月18日宁波新商域电子商务有限公司已申请办好营业执照, 统一社会信用代码为91330205MA281M8C2A, 截止2017年06月30日公司尚未出资

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				
1.期初余额	17,383,682.41	14,357,086.78		31,740,769.19
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	17,383,682.41	14,357,086.78	31,740,769.19
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	12,781,696.07	1,993,828.28	14,775,524.35
2.本期增加金额	151,232.10	162,476.04	313,708.14
(1) 计提或摊销	151,232.10	162,476.04	313,708.14
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	12,932,928.17	2,156,304.32	15,089,232.49
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	4,450,754.24	12,200,782.46	16,651,536.70
2.期初账面价值	4,601,986.34	12,363,258.50	16,965,244.84

(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	运输设备	通用设备	固定资产装修	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	315,674,479.56	785,579,871.96	62,628,053.40	58,724,802.34	3,517,247.85		1,226,124,455.11
2.本期增加金额		11,128,739.53	937,805.48	1,477,438.38		10,000,000.00	23,543,983.39
(1) 购置							
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	322,004.81	39,269,742.42	757,748.79	77,207.41			40,426,703.43
(1) 处置或报废							
4.期末余额	315,352,474.75	757,438,869.07	62,808,110.09	60,125,033.31	60,125,033.31	10,000,000.00	1,209,241,735.07
二、累计折旧							
1.期初余额	75,159,433.02	438,650,776.50	31,195,996.76	26,617,851.51	1,392,613.08		573,016,670.87
2.本期增加金额	7,492,802.53	28,343,458.10	2,309,152.72	3,596,228.72	239,861.00	408,372.66	42,389,875.73
(1) 计提							
3.本期减少金额	2,056.81	17,849,020.57	741,367.10	41,894.31			18,634,338.79

(1) 处置 或报废							
4. 期末余额	82,650,178.74	449,145,214.03	32,763,782.38	30,172,185.92	1,632,474.08	408,372.66	596,772,207.81
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	232,702,296.01	308,293,655.04	30,044,327.71	29,952,847.39	1,884,773.77	9,591,627.34	612,469,527.26
2. 期初账面 价值	240,515,046.54	346,929,095.46	31,432,056.64	32,106,950.83	2,124,634.77		653,107,784.24

(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
机器设备	10,000,000.00	408,372.66		9,591,627.34

(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
其他零星工程	20,493,291.00		12,590,224.04	2,681,595.56		2,681,595.56
生产线更新	12,590,224.04		4,145,726.50	94,464.04		94,464.04
待安装设备	4,145,726.50		20,493,291.00	19,821,562.00		19,821,562.00
厂房装修	2,544,446.60		2,544,446.60	148,533.16		148,533.16
厂房建造	1,495,403.92		1,495,403.92	5,283,990.50		5,283,990.50
合计	41,269,092.06		41,269,092.06	28,030,145.26		28,030,145.26

(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
共挤淋膜复合机组	7,850,000.00	1,589,743.59	3,709,401.71			5,299,145.30	49.12%	50%				其他
住安建设厂房改造工程	8,500,000.00		1,253,341.43			1,253,341.43	60.00%	60%				其他
德国曼罗兰对开八色带光胶印机项目	36,000,000.00	17,047,826.00	735,042.72	3,100,000.00		14,682,868.72	55.97%	60%				其他

RTO 设备天然 气管道 安装工程	4,000,000.00	2,773,736.00	496,248.89			3,269,984.89	82.00%	82%				其他
博斯特 自动烫 金机			1,948,717.94			1,948,717.94						其他
FTB110 OM 复合 涂布机 组			1,794,871.79			1,794,871.79						其他
博斯特 自动烫 金机			1,636,667.47			1,636,667.47						其他
湖北绿 新二期 厂房建 造		5,283,990.50	100,596.23	106,632.00	277,954.73	5,000,000.00	10.00%	10%				其他
合计	56,350,000.00	26,695,296.09	11,674,888.18	3,206,632.00	277,954.73	34,885,597.54	--	--				--

(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

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	软件	商标 使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	164,463,402.24	57,709,600.00	873,458.00	2,341,118.22	2,777,120.00	228,164,698.46
2.本期增加 金额						
(1) 购置						
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	164,463,402.24	57,709,600.00	873,458.00	2,341,118.22	2,777,120.00	228,164,698.46
二、累计摊销						
1.期初余额	23,490,316.41	28,181,488.60	137,056.94	1,130,688.43	401,779.65	53,341,330.03
2.本期增加 金额	1,803,749.40	3,785,877.66	43,957.20	116,262.89	138,272.82	5,888,119.97

(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	25,294,065.81	31,967,366.26	181,014.14	1,246,951.32	540,052.47	59,229,450.00
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	139,169,336.43	25,742,233.74	692,443.86	1,094,166.90	2,237,067.53	168,935,248.46
2.期初账面价值	140,973,085.83	29,528,111.40	736,401.06	1,210,429.79	2,375,340.35	174,823,368.43

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

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
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 司	2,057,402.99					2,057,402.99
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	620,936,782.26					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
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
合计	601,146.63					601,146.63

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司期末根据《企业会计准则第8号—资产减值对商誉减值测试》的要求，对企业合并所形成的商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，经测试除已全额计提减值的

深圳市雅泰包装材料有限公司和蚌埠金叶滤材有限公司外期末商誉不需要计提减值准备。

其他说明

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	20,057,112.24	1,291,851.48	2,237,840.60		19,111,123.12
消防系统改造	39,925.00		6,844.32		33,080.68
售后回租		6,259,040.05	284,002.29		5,975,037.76
合计	20,097,037.24	7,550,891.53	2,528,687.21		25,119,241.56

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	139,900,652.18	21,258,381.17	138,295,024.47	21,258,381.17
内部交易未实现利润			6,515,278.06	884,764.04
预提费用	2,879,312.00	719,828.00	2,879,312.00	719,828.00
预计负债	8,312,596.33	1,246,889.45	8,312,596.31	1,246,889.45
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	590,926.33	88,638.95	590,926.33	88,638.95
合计	151,683,486.84	23,313,737.57	156,593,137.17	24,198,501.61

(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	28,220,788.37	3,738,133.08	31,250,546.36	4,191,018.31
可供出售金融资产公允	253,417,500.00	38,012,625.00	190,177,500.00	28,526,625.00

价值变动				
合计	281,638,288.37	41,750,758.08	221,428,046.36	32,717,643.31

(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		23,313,737.57		24,198,501.61
递延所得税负债		41,750,758.08		32,717,643.31

(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	4,174,186.86	4,325,321.21
合计	4,174,186.86	4,325,321.21

(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：

(1) 子公司深圳市雅泰包装材料有限公司、湖北绿新环保包装科技有限公司、荆州市新马包装科技有限公司、上海绿馨电子科技有限公司、深圳市绿新丰科技有限公司、蚌埠金叶滤材有限公司、优印（上海）信息科技有限公司、上海绿新紫光智能设备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3,573,040.23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601,146.63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	13,969,376.26	13,384,690.61
合计	13,969,376.26	13,384,690.61

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		4,704,526.13
抵押借款	20,000,000.00	27,500,000.00
保证借款		50,085,140.00
信用借款	534,757,850.43	525,000,000.00
合计	554,757,850.43	607,289,666.13

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
银行承兑汇票	171,495,986.85	268,710,694.56
合计	171,495,986.85	268,710,694.56

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	270,270,057.10	345,891,060.65
设备采购	5,378,973.28	10,025,240.21
其他	10,824,834.11	9,328,653.22
合计	286,473,864.49	365,244,954.08

(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	24,181,804.86	16,462,817.19
合计	24,181,804.86	16,462,817.19

(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	21,940,858.45	88,508,530.01	100,828,071.93	9,621,316.53
二、离职后福利-设定提存计划		8,386,881.05	8,388,993.61	-2,112.56
三、辞退福利	2,689,936.56	1,026,152.00	1,093,119.05	2,622,969.51
合计	24,630,795.01	97,921,563.06	110,310,184.59	12,242,173.48

(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	21,495,480.40	75,369,993.95	87,633,418.83	9,283,090.30
2、职工福利费		3,703,100.09	3,703,100.09	
3、社会保险费		6,261,823.83	6,261,823.83	
其中：医疗保险费		3,784,808.80	3,784,808.80	
工伤保险费		503,075.95	503,075.95	
生育保险费		286,481.12	286,481.12	
4、住房公积金		2,295,233.00	2,295,233.00	
5、工会经费和职工教育经费	445,378.05	842,722.60	898,839.64	338,226.23
非货币性福利		35,656.54	35,656.54	
合计	21,940,858.45	88,508,530.01	100,828,071.93	9,621,316.53

(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		8,009,838.44	8,011,951.00	-2,112.56
2、失业保险费		377,042.61	377,042.61	0.00
合计		8,386,881.05	8,388,993.61	-2,112.56

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	4,506,672.82	15,625,889.00
企业所得税	5,496,358.79	13,180,996.61
个人所得税	354,893.56	920,697.88
城市维护建设税	382,081.20	641,983.05
营业税		
房产税	120,146.30	36,276.52
教育费附加	297,153.37	587,650.10
土地使用税	62,277.42	62,277.42
印花税	77,070.33	104,697.49
其他		42,406.56
合计	11,296,653.79	31,202,874.63

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	736,833.71	732,159.43
合计	736,833.71	732,159.43

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	36,927,860.98	44,138,052.68
合计	36,927,860.98	44,138,052.68

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	15,320,848.13	28,934,436.86
预提费用	4,162,226.35	9,721,582.01
代扣代缴款项	45,212.83	2,676,264.12
保证金	900,370.00	4,021,306.70
工程尾款		8,700.00
限制性股票回购款		
合计	20,428,657.31	45,362,289.69

(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
哈尔滨博鑫盛和纸业有限公司	245,000.00	账期末届满
合计	245,000.00	--

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

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆迁补偿款	286,576.20	286,576.20

合计	286,576.20	286,576.20
----	------------	------------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、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
售后回租	8,959,197.50	

其他说明：

售后回租

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
其他	39,309,715.77	8,312,596.31	小股东诉讼预计负债
合计	39,309,715.77	8,312,596.31	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司因为信息披露违法违规于2016年7月被中国证监会上海监管局做出行政处罚，部分公众投资者据此为由，要求公司对其进行赔偿，公司依据谨慎性原则，计提预计负债。

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	4,824,032.72			4,824,032.72	拆迁补偿
合计	4,824,032.72			4,824,032.72	--

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	4,824,032.72				4,824,032.72	与资产相关
合计	4,824,032.72				4,824,032.72	--

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。

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	687,468,000.00						687,468,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	575,315,281.84			575,315,281.84
其他资本公积	147,152,400.59			147,152,400.59
合计	722,467,682.43			722,467,682.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	163,298,173.20	62,667,031.21		9,486,000.00	53,181,031.21		216,479,204.41

可供出售金融资产公允价值变动损益	161,650,875.00	63,240,000.00		9,486,000.00	53,754,000.00		215,404,875.00
外币财务报表折算差额	1,647,298.20	-572,968.79			-572,968.79		1,074,329.43
其他综合收益合计	163,298,173.20	62,667,031.21		9,486,000.00	53,181,031.21		216,479,204.41

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	67,845,344.42			67,845,344.42
合计	67,845,344.42			67,845,344.42

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	455,061,458.87	432,738,234.05
调整后期初未分配利润	455,061,458.87	432,738,234.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,812,700.85	98,407,615.70
减：提取法定盈余公积		7,337,590.88
应付普通股股利		68,746,800.00
期末未分配利润	471,874,159.72	455,061,458.87

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	710,765,830.16	506,242,439.31	696,016,634.40	474,853,920.05
其他业务	128,292,617.81	105,738,753.17	45,303,126.39	36,519,357.52
合计	839,058,447.97	611,981,192.48	741,319,760.79	511,373,277.57

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	
城市维护建设税	2,882,674.96	2,258,734.60
教育费附加	2,095,535.92	1,273,362.83
资源税	5,838.24	
房产税	1,236,544.45	
土地使用税	270,428.34	
车船使用税	21,446.70	
印花税	269,992.74	
其他	356,503.21	670,621.94
营业税		22,780.03
合计	7,138,964.56	4,225,499.40

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,975,775.25	7,665,225.05
职工福利费	162,220.39	50,305.88
职工教育经费		
社会保险费	691,273.09	728,563.79
住房公积金	205,570.00	200,112.88
办公费	610,404.13	457,251.25

通讯费	96,599.82	122,042.07
差旅费	1,786,279.73	1,984,646.41
业务招待费	8,152,028.25	5,420,115.16
市内交通费	38,042.48	47,570.00
出口费用	3,793,660.54	1,472,352.08
运输费	12,388,838.55	10,241,101.23
租赁费	2,068,555.03	2,148,536.13
车辆使用费	425,254.57	354,014.69
维修费	60,781.95	83,281.54
邮寄费	203,690.94	372,232.62
水电费		
折旧费	381,271.99	371,536.13
保险费	602,567.57	553,800.22
会务费	142,768.19	17,209.00
劳务费	1,274,067.50	2,469,511.34
样品费	186,091.73	153,567.58
广告宣传费	101,995.50	1,860,954.71
劳保费	12,987.45	2,719.50
其他	785,027.97	997,868.09
合计	42,145,752.62	37,774,517.35

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	23,512,529.91	23,449,737.40
职工福利费	4,009,140.58	9,505,486.31
职工教育经费	176,456.01	1,142,653.07
工会经费	1,001,382.82	816,089.32
社会保险费	7,959,620.90	8,547,608.59
住房公积金	1,102,276.57	1,498,126.48
办公费	1,534,276.78	1,715,625.75
通讯费	398,810.33	498,649.29
差旅费	842,499.52	1,160,314.58

业务招待费	3,191,241.96	2,617,504.50
市内交通费	47,402.60	135,909.66
车辆使用费	1,562,654.42	1,427,557.91
维修费	1,636,122.99	1,264,270.95
邮寄费	45,802.84	33,983.17
水电费	1,376,326.93	817,627.84
运输费	1,531,298.86	492,065.21
折旧费	7,088,169.08	7,675,663.96
会务费	288,352.46	276,885.69
租赁费	3,019,294.81	7,166,493.65
董事会费	327,377.69	363,805.39
中介机构费	4,558,534.11	4,731,829.02
诉讼咨询费	1,414,941.71	105,792.45
财产保险费	842,396.33	905,702.99
招聘费	12,690.57	
劳务费	696,634.89	4,038,254.34
税金		1,672,414.41
无形资产摊销	5,889,771.04	4,537,986.91
研发费用	22,823,517.99	28,930,228.44
仓储费	3,955,091.41	2,432,080.15
绿化费	333,702.18	139,493.00
排污清洁费	382,062.91	416,155.89
保安费	180,217.40	889,947.95
劳保费	284,794.99	196,217.17
其他	1,833,019.97	3,553,037.62
合计	103,858,413.56	123,155,199.06

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	16,848,783.54	16,092,724.80
减：利息收入	1,458,290.53	1,339,886.71
减：现金折扣	0.00	0.00

汇兑损益	916,123.23	-728,120.35
其他	542,400.21	410,741.71
合计	16,849,016.45	14,435,459.45

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	-151,923.15	-1,550,717.92
二、存货跌价损失		-510,689.70
合计	-151,923.15	-2,061,407.62

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,718,655.55	
合计	-1,718,655.55	

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	6,103,475.39	4,768,127.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	110,808.94	433,562.92
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,501,971.26	2,708,800.00
合计	8,716,255.59	7,910,490.66

其他说明：

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

政府补助	2,069,320.14
------	--------------

70、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	55,109.48	399,910.11	
其中：固定资产处置利得	55,109.48	339,910.11	55,109.48
政府补助	171,880.00	2,084,524.60	171,880.00
其他	1,970,056.08	3,594,804.30	1,970,056.08
合计	2,197,045.56	6,019,239.01	2,197,045.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
普陀区投资 促进奖励奖						100,000.00		与收益相关
3/29 收上海 市知识产权 局专利费						6,550.00		与收益相关
收玉溪知名 商标奖及财 政贡献奖						65,000.00		与资产相关
根据财税 [2012]15 号 文件规定:技 术维护费可 以抵减增值 税,转 2017 年 度税控系统 维护费						330.00		与收益相关
产业扶持							170,000.00	与收益相关
其他涉外发 展补助金							100,500.00	与收益相关
就业补贴							97,611.00	与收益相关
政府补贴款							800.00	与收益相关
专利资助费							6,786.00	与收益相关

高新区 2015 年创新发展先进企业奖励							86,000.00	与收益相关
退回税金(符合财税(2016)12 号文免税范围)							1,787.54	与收益相关
2014 年稳岗补贴资金							178,819.00	与收益相关
根据财税[2013]52 号文件,减免 2 月房屋租金等营业税金及附加							647.93	与收益相关
根据财税[2012]15 号文件规定:技术维护费可以抵减增值税,结转 2016 年度税控系统维护费							330.00	与收益相关
根据财税[2016]12 号文件,免征 3 月营业额不超过 10 万元的教育费附加和地方教育费附加							193.13	与收益相关
普陀区财政局贴息费							40,834.00	与收益相关
普陀区投资促进奖励奖							100,000.00	与收益相关
专利资助费								与收益相关
名牌企业补贴							100,000.00	与收益相关
普陀区财政							1,180,000.00	与收益相关

局 2015 桃浦产业扶持								
3/23 收上海市知识产权局							216.00	与收益相关
浦江镇企业扶持款							20,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	171,880.00	2,084,524.60	--

其他说明：

71、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	338,375.39	7,023.81	5,829.02
其中：固定资产处置损失	338,875.39	7,023.81	338,875.39
对外捐赠	2,000.00	43,664.80	2,000.00
其他支出	3,189,207.91	25,876.74	3,189,207.91
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	30,997,119.46	0.00	30,997,119.46
合计	34,527,202.76	76,565.35	34,527,202.76

其他说明：

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益为计提小股民诉讼预计负债30,997,119.46元

72、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	14,583,875.79	18,418,091.51
递延所得税费用	-431,878.81	-466,406.25
合计	14,151,996.98	17,951,685.26

(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	33,973,794.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,083,883.57
子公司适用不同税率的影响	3,139,577.07
调整以前期间所得税的影响	-630,106.56
利润总额为负数的税额影响	2,798,873.92
归属于合营企业和联营企业损益的影响	1,290,817.00
公允价调整损益的影响	3,712,936.70
递延所得税资产的影响	884,764.04
递延所得税负债的影响	-452,885.23
所得税费用	14,151,996.98

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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	21,911,561.59	97,554,851.99
专项补贴、补助款及其他奖励	192,925.27	1,658,772.83
定期存单质押、信用证及承兑汇票保证金收回	22,778,155.04	
投资性房地产等租赁收入	335,860.82	562,372.26
利息收入	1,165,230.17	1,338,594.90
营业外收入	2,888,358.95	4,262,549.17
其他	2,175,484.76	
合计	51,447,576.60	105,377,141.15

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	31,439,122.87	84,611,996.55
销售费用支出	26,920,886.14	22,349,425.62
管理费用支出	34,822,521.16	42,564,695.60
定期存单质押、信用证及承兑汇票保证金支出	12,874,619.43	23,463,963.31
营业外支出	4,714,795.23	62,720.46
财务费用	2,186,608.35	3,999,910.43
其他	1,018,865.37	
合计	113,977,418.55	177,052,711.97

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
理财产品	25,092,387.47	
合计	25,092,387.47	

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
理财产品	16,609,775.27	
合计	16,609,775.27	

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
售后回租	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

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
售后回租	926,800.00	
合计	926,800.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	19,821,797.45	48,318,694.64
加：资产减值准备	-151,923.15	-2,061,407.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,389,875.73	38,682,583.44
无形资产摊销	5,888,119.97	4,974,908.18
长期待摊费用摊销	1,266,541.58	1,852,063.13
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）	283,765.91	-332,886.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,718,655.55	
财务费用（收益以“-”号填列）	16,849,016.45	14,499,974.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,716,255.59	-7,910,490.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	884,764.04	-27,228.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-227,366.41	466,406.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,036,726.26	-84,151,922.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,019,722.59	3,440,184.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-216,996,058.63	-129,295,249.39
经营活动产生的现金流量净额	-68,932,618.25	-111,544,370.97
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	278,448,819.42	267,673,055.34
减：现金的期初余额	291,579,967.46	312,378,800.96
减：现金等价物的期初余额	26,956,561.41	8,992,706.08

现金及现金等价物净增加额	-40,087,709.45	-53,698,451.70
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,665,748.46
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	278,448,819.42	291,579,967.46
其中：库存现金	65,557.43	174,556.78
可随时用于支付的银行存款	251,415,796.27	291,392,506.37
可随时用于支付的其他货币资金	26,967,465.72	38,169,436.04
二、现金等价物		26,956,561.41
三、期末现金及现金等价物余额	251,492,258.01	291,579,967.46

其他说明：

76、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：

77、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	26,956,561.41	银行承兑汇票保证金及贷款保证金
固定资产	27,709,984.61	贷款抵押
无形资产	1,354,434.19	贷款抵押
投资性房地产	16,648,584.70	贷款抵押
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,022,329.02	贷款抵押
合计	90,691,893.93	--

其他说明：

其中固定资产、无形资产、投资房地产贷款已到期清偿，抵押尚未解除。

78、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
其中：美元	7,540,351.75	6.8090	51,342,255.05
欧元	2,352,787.10	7.6658	18,035,995.29
澳元	92,184.61	5.0352	464,167.72
其中：美元	5,809,476.06	6.8090	39,556,722.47
欧元	170,591.07	7.6658	1,307,717.02

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

79、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：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）2017年05月04日，公司设立黑龙江绿新生物科技有限公司，注册资本为人民币3,000万元，出资比例70%，统一社会信用代码：91230002MA19DE5P2Y，纳入本公司的合并范围。

（2）2017年1月09日，公司设立汕头华侨试验区绿新投资有限公司，注册资本为人民币1,000万元，出资比例100%，统一社会信用代码：91440500MA4W5BUYX5，纳入本公司的合并范围。

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
上海绿新新材料科技有限公司	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	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	电子烟具的生产与销售		50.10%	设立
绿新丰科技（香	中国香港	中国香港	电子烟具的贸易		50.10%	设立

港)有限公司						
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		50.10%	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
优印(上海)信息科技有限公司	上海市	上海市	电子商务	51.00%		设立
上海绿新紫光智能设备有限公司	上海市	上海市	包装机械制造	85.00%		设立
浙江三域网络科技有限公司	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	网络技术的开发	80.00%		设立
上海润彤新材料科技有限公司	上海市	上海市	新材料开发、转让	100.00%		设立
湖北金博世生物科技有限公司	荆州市	荆州市	肥料、化肥、饲料的研发、生产、销售		100.00%	设立
黑龙江顺灏生物科技发展有限公司	黑龙江省	黑龙江省	有机化肥、现代农业、土壤改良	70.00%		设立
黑龙江绿新生物科技有限公司	黑龙江省	黑龙江省	有机化肥、现代农业、土壤改良	70.00%		设立
汕头华侨试验区绿新投资有限公司	广东省	汕头市	投资, 及投资咨询	100.00%		设立

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:

(1) 2017年05月04日, 公司设立黑龙江绿新生物科技有限公司, 注册资本为人民币3,000万元, 出资比例70%, 统一社会信用代码: 91230002MA19DE5P2Y, 纳入本公司的合并范围。

(2) 2017年1月09日, 公司设立汕头华侨试验区绿新投资有限公司, 注册资本为人民币1,000万元, 出资比例100%, 统一社会信用代码: 91440500MA4W5BUYX5, 纳入本公司的合并范围。

(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%	-72,767.05		4,934,215.72
蚌埠金叶滤材有限公司	10.00%	22,811.84		2,884,034.81
云南省玉溪印刷有限责任公司	40.00%	1,567,550.73	10,675,349.40	89,588,231.32
曲靖福牌彩印有限公司	44.00%	5,961,422.80		43,054,518.22
优印（上海）信息科技有限公司	49.00%	-799,494.84		-28,365.62
上海绿新紫光智能设备有限公司	15.00%	-443,442.84		5,086,682.85
上海绿馨电子科技有限公司	50.10%	-3,238,799.26		27,386,148.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
荆州市新马包装科技有限公司	25,290,245.48	9,466,795.10	34,757,040.58	10,085,961.99		10,085,961.99	49,307,990.75	9,819,696.14	59,127,686.89	34,092,773.04		34,092,773.04
蚌埠金叶滤材有限公司	22,491,859.24	9,966,480.24	32,458,339.48	3,617,991.41		3,617,991.41	27,876,879.58	10,735,059.59	38,611,939.17	9,999,709.45		9,999,709.45
上海绿馨电子科技有限公司	26,439,797.79	29,514,181.12	55,953,978.91	1,291,007.76		1,291,007.76	31,167,767.39	32,061,894.10	63,229,661.49	2,102,021.15		2,102,021.15
云南省	61,883,5	210,424,	272,307,	43,513.0	4,824,03	48,337,0	68,158,7	227,994,	296,153,	41,259,5	4,824,03	46,083,5

玉溪印刷有限责任公司	77.32	075.93	653.25	42.23	2.72	74.95	27.95	593.03	320.98	06.82	2.72	39.54
曲靖福牌彩印有限公司	75,376,707.70	76,426,192.23	151,802,899.93	53,951,722.16		53,951,722.16	68,732,289.24	78,365,709.91	147,097,999.15	62,795,509.56		62,795,509.56
优印(上海)信息科技有限公司	1,101,789.19	10,275,692.50	11,377,481.69	11,435,370.72		11,435,370.72	1,642,885.91	10,473,913.81	12,116,799.72	10,543,066.63		10,543,066.63
上海绿新紫光智能设备有限公司	42,850,535.11	5,030,248.53	47,880,783.64	13,969,564.62		13,969,564.62	45,585,214.43	6,824,525.71	52,409,740.14	15,542,235.51		15,542,235.51

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	1,842,466.86	-363,835.26	-363,835.26	-382,185.05	4,679,661.06	-112,287.20	-112,287.20	-3,993,312.23
蚌埠金叶滤材有限公司	9,618,576.92	228,118.35	228,118.35	716,917.73	2,379,999.99	-1,906,449.28	-1,906,449.28	-3,525,090.14
上海绿馨电子科技有限公司	2,164,930.44	-6,464,669.19	-6,464,669.19	-4,375,064.79	6,130,115.04	-4,175,692.46	-4,175,692.46	-2,341,169.99
云南省玉溪印刷有限责任公司	44,196,445.20	3,918,876.82	3,918,876.82	8,582,736.66	56,592,393.95	7,374,366.92	7,374,366.92	13,744,887.01
曲靖福牌彩印有限公司	64,241,805.18	13,548,688.18	13,548,688.18	8,228,307.29	68,285,510.54	14,936,674.13	14,936,674.13	767,948.55
优印(上海)信息科技有限公司	564,743.35	-1,631,622.12	-1,631,622.12	-60,868.22	447,069.77	-6,709,354.93	-6,709,354.93	-3,229,347.70
上海绿新紫光智能设备有限公司	16,515,660.97	-2,956,285.61	-2,956,285.61	-494,470.29	13,125,190.03	11,844.92	11,844.92	-335,751.87

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
大理美登印务有限公司	大理市	大理市	工业生产企业	26.00%		权益法
玉溪环球彩印纸盒有限公司	玉溪市	玉溪市	工业生产企业		37.50%	权益法
元亨利云印刷科技（上海）有限公司	上海市	上海市	工业生产企业	49.00%		权益法
宁波新商域电子商务有限公司	宁波市	宁波市	商贸企业	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

--	--

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	大理美登印务有限公司	玉溪环球彩印纸盒有限公司	元亨利云印刷科技（上海）有限公司	大理美登印务有限公司	玉溪环球彩印纸盒有限公司	元亨利云印刷科技（上海）有限公司
流动资产	204,626,562.74	67,379,720.37	39,410,313.05	218,048,390.91	78,458,181.80	43,865,199.43
非流动资产	108,695,313.73	92,111,829.94	32,982,281.85	103,224,873.76	149,617,050.91	28,527,395.47
资产合计	313,321,876.47	159,491,550.31	72,392,594.90	321,273,264.67	228,075,232.71	72,392,594.90
流动负债	22,910,779.01	16,045,014.96	18,123,851.16	38,988,788.91	14,308,056.75	26,892,057.97
非流动负债	0.00	7,014,999.89			7,134,999.89	
负债合计	22,910,779.01	23,060,014.85	18,123,851.16	38,988,788.91	21,443,056.64	26,892,057.97
	290,411,097.46	136,431,535.46	54,268,743.74	282,284,475.76	206,632,176.07	45,500,536.93
按持股比例计算的净资产份额	75,506,885.34	51,161,825.80	26,591,684.43	73,393,963.69	77,487,066.03	22,295,263.10
--商誉	63,257,837.79	18,804,841.46	13,111,256.91	63,257,837.79	18,804,841.46	13,111,256.91
对联营企业权益投资的账面价值	138,764,723.13	69,966,667.26	39,702,941.34	136,651,801.48	96,291,907.49	35,406,520.01
营业收入	83,675,539.22	47,357,060.52	14,694,028.70	179,560,231.69	112,050,228.94	34,538,225.57
净利润	24,126,621.70	6,104,043.31	-2,195,313.73	34,158,302.17	14,627,341.63	-7,338,284.23
综合收益总额	24,126,621.70	6,104,043.31	-2,195,313.73	34,158,302.17	14,627,341.63	-7,338,284.23
本年度收到的来自联营企业的股利	4,160,000.00	8,259,260.25		13,629,916.65	8,313,807.08	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

投资账面价值合计	221,048.06	221,048.06
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	18,022,329.02			18,022,329.02
1.交易性金融资产	18,022,329.02			18,022,329.02
（2）权益工具投资	18,022,329.02			18,022,329.02
（二）可供出售金融资产	275,400,000.00			275,400,000.00
（2）权益工具投资	275,400,000.00			275,400,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	293,422,329.02			293,422,329.02
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

基于2017年6月30日的股票的收盘价格而确定。

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	商品贸易和投资	HKD10,000	25.33%	25.33%

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是：王丹。

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。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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	子公司关键管理人员担任其董事
福建省泰兴激光科技有限公司	子公司关键管理人员控制的企业
元亨利云印刷科技（上海）有限公司	联营企业
玉溪环球彩印纸盒有限公司	联营企业
大理美登印务有限公司	联营企业
浙江德美彩印有限公司	公司持股 60%的企业(已进入破产清算程序)
张少怀	持股 5.06%的股东和与实际控制人王丹为夫妻关系

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖北骏马纸业有限公司	采购存货	7,978,273.98	26,000,000.00	否	9,155,425.96
元亨利云印刷科技（上海）有限公司	采购存货				633,565.15
元亨利云印刷科技	服务费				113,480.52

(上海)有限公司					
----------	--	--	--	--	--

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
大理美登印务有限公司	产品销售	73,721.62	0.00
元亨利云印刷科技（上海）有限公司	产品销售		7,628.21
玉溪环球彩印纸盒有限公司	产品销售	512.82	2,350.43

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	7,195,910.40	8,481,899.10
福建省泰兴激光科技有限公司	设备	506,999.98	1,299,999.96
元亨利云印刷科技（上海）有限公司	办公楼	766,128.70	

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
上海顺灏国际贸易有限公司	100,000,000.00	2017年04月20日	2018年04月19日	否
福建泰兴特纸有限公司	50,000,000.00	2016年08月10日	2017年08月09日	否
上海绿新新材料科技有限公司	50,000,000.00	2017年03月30日	2018年03月15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

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	元亨利云印刷科技（上海）有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00	
其他应收款	哈尔滨绿新包装科技有限公司	288,946.00		288,946.00	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北骏马纸业有限公司	7,372.40	4,334,441.35
	元亨利云印刷科技（上海）有限公司	1,019,325.20	1,027,925.20
应付股利	顺灏投资集团有限公司	16,546,150.00	17,417,000.00
	王丹		10,848,387.60
	张少怀		3,479,692.40

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

抵押人	抵押权人	抵押资产	抵、质押资产的账面价值	用途	借款起始日	借款到期日
云南省玉溪印刷有限责任公司	交通银行玉溪分行	土地使用权及房屋建筑物	1,354,434.19			
云南省玉溪印刷有限责任公司	交通银行玉溪分行	土地使用权及房屋建筑物	7,709,984.61			
云南省玉溪印刷有限责任公司	交通银行玉溪分行	土地使用权及房屋建筑物	16,648,584.70			
湖北绿新环保包装科技有限公司	招商银行股份有限公司	房屋建筑物	20,000,000.00			
湖北绿新环保包装科技有限公司	招商银行股份有限公司	银行承兑汇票	14,210,815.24			
绿新包装资源控股有限公司	海通国际证券有限公司	股票	18,022,329.03	短期借款	2016-12-31	2017-8-16
	合计		77,946,147.77			

其他说明：云南省玉溪印刷有限责任公司已登记抵押权的土地使用权证分别为玉国用（2008）第2115、2113号；已登记抵押权的房产证分别为玉房权证玉溪市字第2003008929、2004003703、2004003706、2004003707、2011002525、2013005497号。

湖北绿新环保包装科技有限公司已登记抵押权的土地使用权证为荆州国用（2010）10410171、104010496号；已登记抵押权的房产证分别为荆州房权证南字第CQ201500488、CQ201500485号。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

因受到中国证券监督管理委员会上海监管局的行政处罚,根据《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》，有185位投资者因在2015年1月1日至2016年4月28日间因买卖公司股票亏损而向法院起诉公司,要求公司赔偿其损失，法院于2016年11月起陆续受理，但尚未做出判决。截止至2017年6月，因185位投资者向法院起诉公司赔偿案，公司基于谨慎性考虑计提了3930.97万元预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

在2017年上半年计提的投资者诉讼金额的基础上，由于投资者对公司的索赔案件的数量有所增加，已正式立案的案件诉讼金额合计为604.91万元，公司在2017年7月计提预计负债604.91万元，同时计入2017年7月的营业外支出。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	236,473,545.15	100.00%	3,482,544.19	1.47%	232,991,000.96	326,910,324.01	100.00%	3,482,544.19	1.07%	323,427,779.82
合计	236,473,545.15	100.00%	3,482,544.19	1.47%	232,991,000.96	326,910,324.01	100.00%	3,482,544.19	1.07%	323,427,779.82

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	177,127,848.25		
6 个月至 1 年	41,687,217.09	284,418.57	
1 年以内小计	218,815,065.34	284,418.57	5.00%
1 至 2 年	8,169,020.28	720,501.58	10.00%
2 至 3 年	6,741,121.15	1,286,908.88	20.00%
3 年以上			50.00%
3 至 4 年	1,311,406.18	385,841.63	50.00%
4 至 5 年	825,851.01	706,465.64	80.00%
5 年以上	611,081.19	98,407.89	100.00%
合计	236,473,545.15	3,482,544.19	

确定该组合依据的说明：

应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名或占该应收款项余额10%以上的款项。

单项金额重大并单独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应收款项：

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，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

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。

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备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

母公司应收账款账龄			
单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
上海绿新新材料科技有限公司	87,330,594.00	18.29%	
湖北绿新环保包装科技有限公司	63,198,795.67	13.23%	
上海顺灏国际贸易有限公司	55,352,100.45	11.59%	
上海烟草包装印刷有限公司	36,425,235.21	7.63%	
杭州三润实业投资有限公司	31,461,052.90	6.59%	
合计	273,767,778.23	57.33%	

(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	27,901,092.35	15.14%	26,132,678.75	93.66%	1,768,413.60	27,901,092.35	15.48%	26,132,678.75	93.66%	1,768,413.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	156,345,137.78	84.86%	822,947.22	0.53%	155,522,190.56	152,312,111.96	84.52%	822,947.22	0.54%	151,489,164.74
合计	184,246,230.13	100.00%	26,955,625.97	0.94%	157,290,604.16	180,213,204.31	1.00%	26,955,625.97	0.94%	153,257,578.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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			
1 年以内小计	161,859,571.27	50.00	5.00%
1 至 2 年	131,404.00	13,140.40	10.00%
2 至 3 年	21,341,623.80	42,708.40	20.00%
4 至 5 年	732,913.21	586,330.57	80.00%
5 年以上	180,717.85	180,717.85	100.00%
合计	184,246,230.13	26,955,625.97	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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
往来款	183,078,675.82	178,988,218.94
职工借款	575,705.86	46,830.86

保证金	319,500.00	870,446.00
押金	136,479.77	196,328.73
代扣代缴员工社保	135,868.68	111,379.78
合计	184,246,230.13	180,213,204.31

(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
上海顺灏国际贸易有限公司	往来款	66,514,666.51	6个月以内	38.66%	
湖北绿新环保包装科技有限公司	往来款	48,938,821.00	6个月以内	28.45%	
上海绿新新材料科技有限公司	往来款	25,462,321.13	6个月以内	14.80%	
浙江德美彩印有限公司	往来款	21,128,081.80	2年至3年	12.28%	21,128,081.80
优印(上海)信息科技有限公司	往来款	10,000,000.00	6个月以内	5.81%	
合计	--	172,043,890.44	--	100.00%	21,128,081.80

(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	1,653,105,464.63	73,800,000.00	1,579,305,464.63	1,645,105,464.63	73,800,000.00	1,571,305,464.63

对联营、合营企业投资	174,222,844.94		174,222,844.94	172,279,369.55		172,279,369.55
合计	1,827,328,309.57	73,800,000.00	1,753,528,309.57	1,817,384,834.18	73,800,000.00	1,743,584,834.18

(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	200,000,000.00			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		
福建泰兴特纸有限公司	634,513,573.00			634,513,573.00		
浙江德美彩印有限公司	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		
上海绿新紫光智能设备有限公司	47,501,073.65			47,501,073.65		
优印(上海)信息科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
上海润彤新材料	500,000.00			500,000.00		

科技有限公司						
黑龙江顺灏生物科技发展有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00		
黑龙江绿新生物科技有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00		
合计	1,645,105,464.63	8,000,000.00	0.00	1,653,105,464.63		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											
哈尔滨绿新包装材料有限公司	221,048.06									221,048.06	
大理美登印务有限公司	136,651,801.48			6,103,475.39			4,160,000.00			138,595,276.87	
元亨利云印刷科技(上海)有限公司	35,406,520.01									35,406,520.01	
小计	172,279,369.55			6,103,475.39			4,160,000.00			174,222,844.94	
合计	172,279,369.55			6,103,475.39			4,160,000.00			174,222,844.94	

(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	273,170,967.48	236,475,933.29	200,602,458.66	149,394,641.07
其他业务	204,383,045.03	193,201,329.45	36,266,114.82	17,479,306.26
合计	477,554,012.51	429,677,262.74	236,868,573.48	166,873,947.33

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	153,465,962.08	56,910,700.50
权益法核算的长期股权投资收益	6,103,475.39	4,768,127.74
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,501,971.26	2,708,800.00
合计	162,071,408.73	64,387,628.24

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	-283,765.91	
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）	171,880.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-30,997,119.46	投资者诉讼预计负债
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,221,151.83	
减：所得税影响额	-4,863,665.94	
少数股东权益影响额	7,621.52	
合计	-27,474,112.78	--

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

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	0.79%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.08%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

一、损益表项目变动原因分析：

- 1、年初到报告期末,税金及附加同比增加68.95%，主要原因是同期相比城建税等有所增加。
- 2、年初到报告期末,资产减值损失同比减少92.63%，主要原因是同期相比转回上年末计提的坏账准备减少。
- 3、年初到报告期末,公允价值变动收益同比减少100.00%，主要原因是本期交易性金融资产计提公允价值变动。
- 4、年初到报告期末,其他收益同比增加100.00%，主要原因是根据企业会计准则第16号，将与日常活动有关且与收益有关的政府补助，列报为其他收益。
- 5、年初到报告期末,营业外收入同比减少63.5%，主要原因是根据企业会计准则第16号，将与日常活动有关且与收益有关的政府补助，从“营业外收入”项目调整为“其他收益”单独列表。
- 6、年初到报告期末,营业外支出同比增加44995.08%，主要原因由小股东诉讼预计负债增加导致。

二、资产负债表项目变动分析：

- 1、报告期末，应收票据比年初减少32.62%，主要原因是收到的银行承兑汇票已背书转让。
- 2、报告期末，预付账款比年初增长214.88%，主要原因是本期厂房装修及购置设备导致预付款增加。
- 3、报告期末，在建工程比年初增长47.23%，主要原因是厂房装修及机器设备安装调试导致在建工程增加。
- 4、报告期末，应付票据比年初减少36.18%，主要原因是票据到期承兑。
- 5、报告期末，预收款项比年初增加46.89%，主要原因是预收货款增加。
- 6、报告期末，应付职工薪酬比年初减少50.30%，主要原因是已支付相关薪酬。

- 7、报告期末，应付税费比年初减少63.80%，主要原因是本期支付相关税费。
- 8、报告期末，其他应付款比年初减少54.97%，主要原因是本期支付股权收购款。
- 9、报告期末，长期借款比年初增加100.00%，主要原因是本期收到银行借款。
- 10、报告期末，长期应付款比年初增加100.00%，主要原因是本期进行售后回租业务形成。
- 11、报告期末，预计负债比年初增加372.89%，主要原因是小股东诉讼案件导致预计负债增加。
- 12、报告期末，其他综合收益比年初增加32.57%，主要原因是可供出售金融资产公允价值变动。

三、现金流量表项目变动分析：

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加38.20%，主要原因是同期相比经营活动流出有所减少，其中支付给职工的现金减少是由于本期工资薪酬及辞退补偿的支出减少、支付的税费同期相比有所减少，支出的承兑保证金等其他经营支出同期相比也有所减少。
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少92.68%，主要原因是本期购建固定资产支出增加及根据协议支付新疆嘉祥源股权转让款。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有本公司法定代表人郭燾、主管会计工作负责人周寅珏、会计机构负责人陶章燕签名并盖章的财务报表。
- 二、载有本公司法定代表人郭燾签名的2017年半年度报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上文件置备地点：公司董事会办公室。

上海顺灏新材料科技股份有限公司

董事长：郭燾

2017年8月23日