

证券简称：创新股份

证券代码：002812

公告编号：2018-098



云南创新新材料股份有限公司
YUNNAN CHUANGXIN NEW MATERIAL CO., LTD

云南创新新材料股份有限公司
2018 年半年度报告

2018 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 Paul Xiaoming Lee、主管会计工作负责人庞启智及会计机构负责人(会计主管人员)刘连华声明：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。

公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意相关风险，具体请见“第四节、经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士注意。

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	8
一、公司简介	8
二、联系人和联系方式	8
三、其他情况	8
四、主要会计数据和财务指标	9
五、境内外会计准则下会计数据差异	10
六、非经常性损益项目及金额	10
第三节 公司业务概要	13
一、报告期内公司从事的主要业务	13
公司的主要业务在报告期内无重大变化，具体可参见 2017 年年报。	13
二、主要资产重大变化情况	13
三、核心竞争力分析	13
第四节 经营情况讨论与分析	15
一、概述	15
二、主营业务分析	16
三、非主营业务分析	20
四、资产及负债状况分析	20
五、投资状况分析	21
六、重大资产和股权出售	25
七、主要控股参股公司分析	26
八、公司控制的结构化主体情况	27
九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计	27
十、公司面临的风险和应对措施	28
第五节 重要事项	30
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	30
二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案	30
四、聘任、解聘会计师事务所情况	46
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	46
六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明	46
七、破产重整相关事项	46
八、诉讼事项	46
九、媒体质疑情况	47
十、处罚及整改情况	48
十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况	48

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.....	48
十三、重大关联交易.....	51
十四、重大合同及其履行情况.....	56
十五、社会责任情况.....	60
十六、其他重大事项的说明.....	60
十七、公司子公司重大事项.....	60
第六节 股份变动及股东情况.....	62
一、股份变动情况.....	62
二、公司股东数量及持股情况.....	64
三、控股股东或实际控制人变更情况.....	66
第七节 优先股相关情况.....	67
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	68
一、董事、监事和高级管理人员持股变动.....	68
二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况.....	68
第九节 公司债相关情况.....	69
第十节 财务报告.....	70
一、审计报告.....	70
二、财务报表.....	70
1、合并资产负债表.....	70
2、母公司资产负债表.....	74
3、合并利润表.....	78
4、母公司利润表.....	80
5、合并现金流量表.....	82
6、母公司现金流量表.....	84
7、合并所有者权益变动表.....	87
8、母公司所有者权益变动表.....	93
三、公司基本情况.....	99
四、财务报表的编制基础.....	100
五、重要会计政策及会计估计.....	101
六、税项.....	134
七、合并财务报表项目注释.....	135
八、合并范围的变更.....	179
十、与金融工具相关的风险：无.....	184
十一、公允价值的披露.....	184
十二、关联方及关联交易.....	185
十三、股份支付.....	188
十四、承诺及或有事项.....	191
十五、资产负债表日后事项.....	192
十六、其他重要事项.....	192

十七、母公司财务报表主要项目注释	194
十八、补充资料	202

释 义

释义项	指	释义内容
公司、创新股份	指	云南创新新材料股份有限公司
合益投资、控股股东	指	玉溪合益投资有限公司，系云南创新新材料股份有限公司之股东
合力投资	指	玉溪合力投资有限公司，系云南创新新材料股份有限公司之股东
上海国和	指	上海国和现代服务业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
上海顺灏	指	上海顺灏新材料科技股份有限公司
红塔塑胶	指	云南红塔塑胶有限公司，系云南创新新材料股份有限公司之全资子公司
德新纸业	指	云南德新纸业有限公司，系云南创新新材料股份有限公司之全资子公司
上海恩捷	指	上海恩捷新材料科技有限公司，系云南创新新材料股份有限公司之控股子公司
无锡恩捷	指	无锡恩捷新材料有限公司，系云南创新新材料股份有限公司之全资子公司
成都红塑	指	红塔塑胶（成都）有限公司，系云南创新新材料股份有限公司之二级子公司
昆莎斯	指	昆明昆莎斯塑料色母有限公司，系红塔塑胶之参股公司
珠海恩捷	指	珠海恩捷新材料科技有限公司，系上海恩捷新材料科技有限公司之全资子公司
东莞分公司	指	上海恩捷新材料科技有限公司东莞分公司
股东大会	指	云南创新新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	云南创新新材料股份有限公司董事会
监事会	指	云南创新新材料股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
商务部外资司产业处	指	中华人民共和国商务部外资司产业处

深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《云南创新新材料股份有限公司章程》
保荐机构、主承销商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
股权激励计划	指	云南创新新材料股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划
本次重大资产重组	指	云南创新新材料股份有限公司向交易对方发行股份购买上海恩捷新材料科技有限公司
BOPP 薄膜	指	双向拉伸聚丙烯薄膜
BOPP 烟膜	指	卷烟外包装用 BOPP 薄膜，也称"BOPP 烟膜"
BOPP 平膜	指	普通包装用 BOPP 薄膜，也称"BOPP 平膜"
烟标	指	卷烟外包装，俗称"烟盒"
无菌包装	指	用于乳制品或非碳酸软饮料无菌灌装用的包装复合材料
特种纸	指	特种纸是指具有特殊机能的纸张，是各种特殊用途纸张或艺术纸的统称，本报告中所称特种纸主要指特种包装纸
大箱	指	卷烟数量单位，250 条/箱，10 包/条，20 支/包
电化铝	指	在薄膜片上涂布脱离层、色层、经真空镀铝再涂布胶层，最后通过成品复卷而制成的烫印材料

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	创新股份	股票代码	002812
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南创新新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	创新股份		
公司的外文名称（如有）	YUNNAN CHUANGXIN NEW MATERIAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CHUANGXIN		
公司的法定代表人	PUAL XIAOMING LEE		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊炜	禹雪
联系地址	云南省玉溪市高新区抚仙路 125 号	云南省玉溪市高新区抚仙路 125 号
电话	0877-8888661	0877-8888661
传真	0877-8888677	0877-8888677
电子信箱	groupheadquarter@cxxcl.cn	groupheadquarter@cxxcl.cn

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 2017 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 2017 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

1、报告期内，公司完成新增经营范围工商变更登记。详见公司于 2018 年 4 月 11 日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网披露的《关于完成工商登记变更备案的公告》（公告编号：2018-042 号）；

2、报告期内，鉴于公司已实施完成 2017 年年度权益分配，公司完成新增注册资本工商变更登记。详见公司于 2018 年 6 月 1 日在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网披露的《关于完成工商登记变更备案的公告》（公告编号：2018-054 号）。

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）	511,619,091.73	547,022,826.07	-6.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,099,797.39	65,440,483.21	-35.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,890,623.86	58,400,106.70	-41.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-137,518,051.53	34,476,694.12	-498.87%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.49	-69.39%

稀释每股收益（元/股）	0.15	0.49	-69.39%
加权平均净资产收益率	2.63%	4.08%	-1.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,841,863,403.50	2,037,988,128.92	-9.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,549,941,241.00	1,655,027,243.30	-6.35%

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

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

注：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。

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）	8,270.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	

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）	3,275,037.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	6,197,477.22	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,065.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	

减：所得税影响额	1,448,677.68	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	8,209,173.53	--

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

公司的主要业务在报告期内无重大变化，具体可参见 2017 年年报。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无
货币资金	大幅减少，主要系公司之子公司无锡恩捷支付土地购置款项所致。
其他流动资产	大幅减少，主要系赎回部分理财产品所致。
其他应收款	大幅增加，主要系公司之子公司无锡恩捷支付土地购置款项所致。

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

1、客户资源优势

公司多年来积累的客户资源优势保证了公司持续稳定的业务发展前景，公司致力在保证生产质量的同时持续创新研发新产品、优化新工艺，以适应市场需求的快速变化，增强既有客户群体稳定性和粘性。公司烟膜产品客户已有四十余家国内知名的卷烟厂；烟标产品基本覆盖了国内烟草行业知名的规模品牌如“玉溪”、“红塔山”“红梅”“云烟”、“红河”、“马宝”、“阿诗玛”、“龙凤呈祥”、“林海灵芝”；无菌包装客户包括中国汇源果汁集团有限公司、广西皇氏集团、广州市东鹏食品饮料有限公司、贵阳三联乳业有限公司、绿雪生物工程（深圳）有限公司、云南欧亚乳业有限公司、贵州好一多乳业股份有限公司、达利食品集团有限公司、黑龙江完达山林海液奶有限公司等知名企业。

2、产品线优势

公司已形成较为完整的包装行业产品线，使公司在市场拓展、技术研发和成本控制等方面形成协同效应和竞争优势。因公司丰富的产品线具备一定的行业上下游关系，研究开发的上游新产品、新技术可迅速在公司内部进行试制反馈，并可在准确把握市场需求的基础上提供定向研发，提高新产品的市场认可度。在生产经验积累、技术研发改进、工艺知识共享等方面具备很强的优势，一项技术或者工艺改进，可使多种产品生产受益，提升了公司整体的运营效率。公司生产的上游产品可直接用于下游产品的生产，降低外购原材料成本；由于技术研发方面的协同效应，公司上游产品和技术的研究开发均大幅度降低了下游产品的生产成本；另外，由于部分生产设备具有一定的共用性，可以在不同产品生产淡旺季之间调配产能，提升了公司设备利用率，有效控制生产成本。

3、技术研发和创新优势

报告期内，公司在技术创新方面取得了多项突破，公司及子公司已获得了实用新型共17项；申请注册并已获受理的专利有19项，其中实用新型共17项、发明专利2项。截至2018年6月30日，公司及子公司已累计获得专利101项，其中发明专利共6项、实用新型共94项、外观设计1项。

4、多元化优势

公司在稳定涉烟业务的基础上，大力推进发展无菌包装、锂电池隔离膜业务，在烟标、烟膜、特种纸业务板块之外，通过研发、生产、销售无菌包装、锂电池隔膜等产品，培育利润增长点，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发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，卷烟市场回暖复苏，下游卷烟渠道库存量在降低，卷烟市场需求相对稳定，但由于烟标产品降价及公司特种纸产品受行业政策影响而导致的产销低迷情况依然严峻，报告期内公司营业收入为51,161.91万元，比去年同期下降6.47%，归属于上市公司股东的净利润为4,209.98万元，较上年同期下降35.67%；截至2018年6月30日，公司总资产为184,186.34万元，比报告期初下降9.62%，归属于上市公司股东的所有者权益为154,994.12万元，比报告期初下降6.35%。受烟标产品降价影响，报告期内公司烟标营业收入为5,522.52万元，较上年同期下降22.53%；特种纸营业收入为6,019.61万元，较上年同期下降15.38%。

BOPP烟膜方面，依靠自身品牌及良好的产品品质，公司在保持烟膜营业收入稳定增长的基础上，积极开拓客户，报告期内新增上海烟草集团有限责任公司等。报告期内BOPP烟膜营业收入为11,393.96万元，较上年同期增长3.01%。公司将继续保障产品质量、工艺技术等，进一步开拓国内及海外市场。另外，为更好的实现公司资源优化配置，整合业务板块，提升管理决策效率，发挥协调效应，报告期内公司将持有的成都红塑100%的股权向云南红塑进行增资，作价以账面净资产并经双方协商后确定。本次股权增资完成后，成都红塑将变更为云南红塑全资子公司，云南红塑持有成都红塑100%股权。截至本报告披露日，上述两家公司已完成相关工商登记变更备案手续。

报告期内，无菌包装产销量快速增长，营业收入为10,086.26万元，较上年同期增长4.29%。目前主要客户包括中国汇源果汁集团有限公司、广西皇氏集团、广州市东鹏食品饮料有限公司、贵阳三联乳业有限公司、绿雪生物工程（深圳）有限公司、云南欧亚乳业有限公司、贵州好一多乳业股份有限公司、达利食品集团有限公司、黑龙江完达山林海液奶有限公司等国内知名企业。报告期内公司积极开拓海外市场，境外地区营业收入为892.58万元，同比增长162.88%，客户主要分布于泰国、印度尼西亚、黎巴嫩、埃及、约旦。随着各行业产品的防伪追溯项目如二维码的广泛普及与其带来的营销应用，公司顺应包装材料市场的发展形势，基于客户的多元化需求搭建了一物一码防伪追溯营销平台，能够为客户产品在追溯、防伪、促销项目方面做到精准化的赋码和系统集成解决方案，促进公司产品和业务的增值。

BOPP平膜市场竞争激烈，报告期内BOPP平膜营业收入与上年同期基本持平，营业收入

为15,636.24万元，较上年同期增长0.17%，公司将持续提高生产效率、加强生产流程管理。

报告期内，公司新设全资子公司无锡恩捷，主要开展锂电池湿法基膜、功能性涂布隔膜及铝塑膜的制造、销售等。无锡恩捷项目规划建设16条全自动进口制膜生产线、40条涂布生产线及5条铝塑膜进口生产线，分期进行建设，第一期项目总投资220,000.00万元，目前已完成项目备案，建设工作正在有序推进。

报告期内，公司收到中国证监会出具的《关于核准公司向PAUL XIAOMING LEE等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】671号）核准文件；后经公司和商务部外资司产业处充分沟通后，商务部外资司为支持公司完成交割向云南省商务厅出具了《关于云南创新新材料股份有限公司有关备案事宜的复函》（商资产函【2018】225号），同意公司暂不收购YAN MA所持有的上海恩捷3.25%的股权，公司于2018年6月29日完成商务备案。截至目前，公司已对上海恩捷完成交割过户，新增股份已于2018年8月15日上市。2018年上半年，上海恩捷营业收入为46,295.14万元，净利润为22,139.19万元。

报告期内，公司及子公司已获得了实用新型共17项；申请注册并已获受理的专利共19项，其中实用新型17项、发明专利2项。截至2018年6月30日，公司及子公司累计获得专利共101项，其中发明专利6项、实用新型94项、外观设计1项。

公司进一步完善ERP系统，实现资金流、物流、信息流的统一管理，实现业务数据共享，决策命令准确传达，及时了解公司实时运行情况及潜在问题。通过良好的成本管控，提升市场竞争能力。

公司通过新设子公司及并购等渠道，不断扩大生产规模，目前公司包装印刷业务及锂电池隔离膜业务主要分布在云南、四川、江苏、上海、广州，生产基地基本覆盖国内主要的烟草生产企业及锂电池生产商所在地，有效地推进了公司与主要客户构建长期稳定的合作关系。因此，公司在稳定涉烟业务的基础上，大力推进发展无菌包装、锂电池隔离膜业务，在烟标、烟膜、特种纸业务板块之外，通过研发、生产、销售无菌包装、锂电池隔膜等产品，培育利润增长点，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发展。

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	511,619,091.73	547,022,826.07	-6.47%	不适用
营业成本	401,947,066.25	417,937,121.17	-3.83%	不适用
销售费用	15,433,544.62	12,339,634.74	25.07%	主要系对客户进行让利、运输费用上升、职工薪酬上涨所致。
管理费用	51,904,620.09	47,459,619.94	9.37%	不适用
财务费用	-2,022,338.59	-1,999,956.88	1.12%	不适用
所得税费用	3,813,259.49	8,735,124.36	-56.35%	主要系利润下滑所致
研发投入	20,288,409.92	19,440,819.71	4.36%	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-137,518,051.53	34,476,694.12	-498.87%	主要系销售回款减少、采购付款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	114,721,900.44	-266,511,880.07	143.05%	主要系公司赎回部分上期购买的理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-147,326,332.05	-4,609,717.80	3,112.41%	主要系实施 2017 年度权益分配所致
现金及现金等价物净增加额	-170,122,483.14	-236,644,903.75	-28.11%	主要系投资活动同比增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	511,619,091.73	100%	547,022,826.07	100%	-6.47%
分行业					
制造业	503,825,876.76	98.48%	535,960,371.12	97.98%	-6.00%
其他业务	7,793,214.97	1.52%	11,062,454.95	2.02%	-29.55%
分产品					
BOPP 烟膜	113,939,560.19	22.27%	110,613,217.80	20.22%	3.01%
BOPP 平膜	156,362,402.71	30.56%	156,101,949.87	28.54%	0.17%
烟标	55,225,211.41	10.79%	71,284,316.92	13.03%	-22.53%
无菌包装	100,862,580.92	19.71%	96,715,772.03	17.68%	4.29%
特种纸	60,196,070.90	11.77%	71,135,652.69	13.00%	-15.38%
其他	25,033,265.60	4.89%	41,171,916.76	7.53%	-39.20%
分地区					
西南地区	288,952,124.15	56.48%	291,288,323.25	53.25%	-0.80%
华东地区	52,545,403.73	10.27%	47,269,724.12	8.64%	11.16%
华北地区	11,635,901.17	2.27%	25,022,505.21	4.57%	-53.50%
中南地区	136,643,064.10	26.71%	160,508,101.58	29.34%	-14.87%
西北地区	8,171,949.81	1.60%	14,580,014.11	2.67%	-43.95%
东北地区	4,744,826.96	0.93%	4,958,729.33	0.91%	-4.31%
境外地区	8,925,821.81	1.74%	3,395,428.47	0.62%	162.88%

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	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分行业						
制造业	503,825,876.76	395,779,187.78	21.45%	-6.00%	-2.87%	-2.53%
分产品						
BOPP 烟膜	113,939,560.19	78,524,326.73	31.08%	3.01%	5.90%	-1.89%
BOPP 平膜	156,362,402.71	144,824,298.85	7.38%	0.17%	-0.68%	0.79%
烟标	55,225,211.41	29,041,601.82	47.41%	-22.53%	-36.80%	11.87%
无菌包装	100,862,580.92	79,112,681.02	21.56%	4.29%	9.18%	-3.52%
特种纸	60,196,070.90	55,085,756.04	8.49%	-15.38%	-6.11%	-9.03%
其他	25,033,265.60	15,358,401.79	38.65%	-39.20%	-26.48%	-10.61%
分地区						
西南地区	288,952,124.15	215,709,346.16	25.35%	-0.80%	-0.97%	0.13%
华东地区	52,545,403.73	44,187,522.41	15.91%	11.16%	14.90%	-2.74%
华北地区	11,635,901.17	6,811,885.47	41.46%	-53.50%	-36.65%	-15.57%
中南地区	136,643,064.10	116,541,679.22	14.71%	-14.87%	-12.48%	-2.32%
西北地区	8,171,949.81	7,264,028.04	11.11%	-43.95%	-41.62%	-3.55%
东北地区	4,744,826.96	3,103,361.92	34.59%	-4.31%	10.17%	-8.60%
境外地区	8,925,821.81	8,329,243.03	6.68%	162.88%	235.87%	-20.28%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，华北地区营业收入、营业成本及同期毛利率大幅下降主要系毛利率较高的电化铝产品在华北地区销量减少所致；西北地区营业收入及营业成本同比大幅下降，主要系特种纸产品在西北地区的销量下降所致；境外地区营业收入同比大幅增长主要系公司积极开拓

海外市场所致，客户主要分布于泰国、印度尼西亚、黎巴嫩、埃及、约旦。

其他产品营业收入同比下降39.20%，主要系公司电化铝产品销量下降所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	269,435,953.36	14.63%	389,556,925.64	20.77%	-6.14%	主要系公司支付长期资产购置相关资金及销售回款减少、采购付款增加所致。
应收账款	447,138,720.58	24.28%	376,324,690.87	20.07%	4.21%	主要系烟标销售下降、其他社会产品销售增长，社会产品回款周期较长所致。
存货	212,897,705.70	11.56%	182,695,476.75	9.74%	1.82%	
投资性房地产	10,803,340.58	0.59%	11,337,571.70	0.60%	-0.01%	
长期股权投资	4,091,072.24	0.22%	2,532,940.81	0.14%	0.08%	
固定资产	483,023,585.63	26.22%	497,272,135.35	26.51%	-0.29%	
在建工程	4,558,368.51	0.25%	3,103,257.96	0.17%	0.08%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	27,454,542.70	用于银行承兑汇票保证金、信用证保证金
存货	179,887,936.75	用于抵押及担保取得银行综合授信
固定资产	50,958,476.55	用于抵押及担保取得银行综合授信
无形资产	15,608,724.10	用于抵押及担保取得银行综合授信
合计	273,909,680.10	

注：公司应披露截至报告期末的主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具备一定条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况，以及该等资产占有、使用、受益和处分权利受到限制的情况和安排。如相关事项已在临时报告披露且无后续进展的，仅需披露该事项概述，并提供临时报告披露网站的相关查询索引。

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
55,000,000.00	316,000,000.00	-82.59%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	74,776.7
报告期投入募集资金总额	1,326.53
已累计投入募集资金总额	59,412.87
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准云南创新新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1886 号文）核准，并经深圳证券交易所同意，云南创新新材料股份有限公司（以下简称“公司”	

或“本公司”)由主承销商招商证券股份有限公司(以下简称“招商证券”)于2016年9月6日向社会公众公开发行普通股(A股)股票3,348万股,每股面值1元,每股发行价人民币23.41元。截止2016年9月6日,本公司上述发行募集的资金已全部到位,业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2016]000897号”验资报告验证确认。2018年上半年度使用募集资金13,265,273.63元。截止2018年6月30日,募集资金专户余额为人民币157,575,500.80元(含募集资金专户利息收入扣除手续费支出后的净额3,937,228.52元)。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、新增年产30亿个彩印包装盒改扩建项目	否	28,414.7	-	1,271.31	23,783.65	83.70%	2018年12月31日	334.56	否	否
2、新增年产1.3万吨高档环保特种纸改扩建项目	否	10,684.57	-	55.22	3,473.40	32.51%	2019年09月30日		否	否
3、研发中心建设项目	否	4,993.17	-	-	1,471.56	29.47%	2020年01月01日		否	否
4、归还银行贷款	否	20,000	-	-	20,000	100.00%	2016年12月01日		是	否

5、补充流动资金	否	10,684.26	-	-	10,684.26	100.00%	2016 年 12 月 01 日		是	否
承诺投资项目小计	--	74,776.7	0	1,326.53	59,412.87	--	--	334.56	--	--
超募资金投向										
0										
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重 大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 经公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，置换资金总额为 23,665.91 万元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2016 年 9 月 30 日公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项核查，出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字【2016】004562 号）。募集资金置换工作已于 2016 年 11 月完成。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集项目银行账户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
红塔塑胶	子公司	Bopp 薄膜生产及销售	140,980,000.00	323,399,843.29	286,554,730.83	174,317,114.61	21,456,669.75	19,468,787.57
德新纸业	子公司	特种纸生产及销售	138,210,800.00	446,991,628.08	346,559,661.16	97,676,554.50	8,106,207.63	7,750,531.11
成都红塑	子公司	Bopp 薄膜生产及销售	172,581,213.03	253,138,409.69	192,324,666.05	123,403,110.74	2,239,204.84	2,581,048.28

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
无锡恩捷	新设成立	截止 2018 年 6 月 30 日,无锡恩捷处于建设阶段,尚未开展生产经营活动,未对公司净利润影响达到 10%以上

主要控股参股公司情况说明

1、红塔塑胶，成立于1996年3月6日，经营范围包括生产、销售自产的BOPP膜及相应新产品的研究、开发。注册资本140,980,000.00元，住所是云南省玉溪市高新区秀山路14号。

2、德新纸业，成立于2006年1月23日，经营范围包括防伪膜、防伪纸、转移膜、复合膜、转移纸、覆膜纸、电化铝烫印箔、喷铝金银纸、液体包装纸、淋膜复合纸、直接真空镀铝纸、铝箔复合纸、镀铝膜、彩盒包装纸、不干胶标签、激光防伪标、激光防伪箔、个印刷类包装材料等产品及其改良产品的加工、销售；环保型高档包装纸、膜新产品的研究开发；相关机械设备及其配件的研制、开发、调试和出租（不含特种设备）；货物进出口（国家限制和禁止的项目除外）。注册资本138,210,800元，住所是云南省玉溪市高新区兴科路11号。

3、成都红塔，成立于2007年6月4日，经营范围包括生产塑料薄膜、改性塑料（不含化学危险品）以及相应的新技术、新产品的研究开发，销售本公司产品，货物进出口。注册资本：172,581,213.03元，住所是成都市温江区成都海峡两岸科技产业开发园蓉台大道。

4、无锡恩捷，成立于2018年4月20日，经营范围：锂电池隔离膜、涂布膜、铝塑膜、水处理膜等新能源材料技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；锂电池隔离膜、涂布膜、铝塑膜的制造、销售；水处理膜、新能源材料的销售。注册资本：1200万元整，住所是无锡市锡山经济技术开发区联清路118号。

公司于2018年3月6日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于以全资子公司股权向另一家全资子公司云南红塔塑胶有限公司增资的议案》，详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于以全资子公司股权向另一家全资子公司云南红塔塑胶有限公司增资的公告》（公告编号：2018-027号）。截止本报告披露日，红塔塑胶及成都红塑已完成工商登记变更备案，成都红塑已变更为红塔塑胶的全资子公司，详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于子公司完成工商登记变更备案的公告》（公告编号：2018-085号）。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018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

2018年1-9月归属于上市公司股东的净	320.00%	至	370.00%
----------------------	---------	---	---------

利润变动幅度			
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	42,898.94	至	48,005.95
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	10,214.03		
业绩变动的的原因说明	公司 2018 年并购上海恩捷带来的业绩增长		

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）		至	
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	10,214.03		
业绩变动的的原因说明	公司 2018 年并购上海恩捷带来的业绩增长。		

与上年同期相比扭亏为盈

2018 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）		至	
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	10,214.03		
业绩变动的的原因说明	公司 2018 年并购上海恩捷带来的业绩增长。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、烟草相关业务受烟草行业政策调控的风险

随着国际卫生组织通过《烟草公约》等对烟草行业的限制性规定和人们健康意识的增强，不排除未来我国卷烟总需求增长进一步放缓甚至停滞的可能，从而影响本公司烟草相关业务收入增长，对本公司经营业绩造成不利影响。

对策：公司调整经营战略，通过拓展无菌包装等社会产品业务，形成新的利润增长点，在一定程度上降低烟草相关业务波动对公司的影响。

2、主要原材料价格波动的风险

公司主要原材料价格均存在一定程度的波动，尤其是聚丙烯、PET膜等原材料价格受到

国际原油价格大幅波动的影响；以及原材料纸张价格逐年上涨等。如果主要原材料价格因宏观经济波动、上下游行业供需情况等因素影响而出现大幅波动，致使公司无法转移或者消化成本压力，公司经营业绩短期内将受到较大不利影响。

对策：公司与主要供应商均已建立长期稳定的合作关系，整体构建了战略采购体系以规模采购方式降低原材料成本，同时通过技术创新、工艺设备流程改造、提高生产效率和减少损耗等措施降低原材料成本占主营业务成本的比重。

3、无菌包装下游行业需求波动的风险

如下游客户受食品安全问题等突发性事件影响，其市场声誉严重受损，销售收入随之大幅下滑，从而在短期内影响无菌包装的需求，进而对公司的经营状况产生不利影响。

对策：公司积极开拓市场，培育包括乳业和饮料行业的多行业客户资源，形成相对较大的客户群体，减少单一行业和单一客户对公司业绩的影响。

4、重大资产重组审批风险

公司本次重大资产重组事项已取得中国证监会核准，已完成中国商务部门的备案和确认。公司已按照股东大会的授权办理完成公司发行股份购买资产并募集配套资金事项的标的资产过户及新增股份上市事项。公司将在中国证监会“证监许可[2018]671号”批复的有效期内，发行新股募集配套资金不超过80,000.00万元，并及时履行信息披露义务。

对策：公司将严格按照有关法律法规的要求，规范公司行为，及时、准确、全面、公正地披露重要信息，加强与投资者的沟通。

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.90%	2018 年 02 月 09 日	2018 年 02 月 10 日	巨潮资讯网，公告编号：2018-010 号
2017 年度股东大会	年度股东大会	61.60%	2018 年 03 月 27 日	2018 年 03 月 28 日	巨潮资讯网，公告编号：2018-038 号
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.70%	2018 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 11 日	巨潮资讯网，公告编号：2018-052 号

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东及实际控制人	关于所持股份的流通限制、对所持股份自愿锁定的承诺	<p>1、本公司控股股东合益投资承诺：自公司的股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。如在锁定期满后两年内减持所持公司股份的，则减持价格（如果因派息、送股、资本公积转增股本等原因进行除权、除息的，按有关规定进行相应调整，下同）不低于公司首次公开发行股票的发价。公司上市后 6 个月内，如其股票连续 20 个交易日的收盘价（如有除权、除息等事项，按有关规定进行相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如果未履行持股意向及减持意向的承诺事项，本公司将在所承诺的锁定期后延长锁定期 6 个月。</p> <p>2、实际控制人李晓明家族承诺：自公司的股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在上述承诺的限售期届满后，在 Paul Xiaoming Lee、李晓华、YanMa 任公司董事、高级管理人员期间，每年转让公司股份数量不超过其所持有的公司股份总数的 25%，在上述人员离职后 6 个月内，不转让所持有的公司股份。如在锁定期</p>	2016 年 09 月 14 日	<p>股东合益投资、李晓明家族、合力投资、李子华、许铭的承诺期限为 2016 年 9 月 14 日至 2019 年 9 月 14 日；股东上海国和、丁泳、张勇、上海顺灏、吴耀荣、田友珊、九和天诚、张虹、张明等的承诺期限为 2016 年 9 月 14 日至 2017 年 9 月 14 日。</p>	<p>股东合益投资、李晓明家族、合力投资、李子华、许铭的承诺期限为 2016 年 9 月 14 日至 2019 年 9 月 14 日尚正在履行期，严格履行；股东上海国和、丁泳、张勇、上海顺灏、吴耀荣、田友珊、九和天诚、张虹、张明等的承诺期限为 2016 年 9 月 14 日至 2017 年 9 月 14 日，已</p>

		<p>满后两年内减持所持公司股份的，则减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价。公司上市后 6 个月内，如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本家族持有公司股票锁定期自动延长 6 个月。如果未履行持股意向及减持意向的承诺事项，本家族将在所承诺的锁定期后延长锁定期 6 个月。不因职务变更或者离职，影响承诺的效力，本家族仍将继续履行上述承诺。3、本公司股东上海国和承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在承诺的持股锁定期满后两年内，计划以不低于每股净资产的价格减持全部公司股票。4、本公司股东合力投资承诺：自公司的股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。5、本公司股东李子华承诺：自公司的股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。6、本公司股东许铭承诺：自公司的股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在上述承诺的限售期届满后，在任公司董事期间，每年转让公司股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让所持有的公司股份。如在锁定期满后两年内减持所持公司股份的，则减持价格不低于公司首次公开</p>			<p>履行完毕。</p>
--	--	--	--	--	--------------

			<p>发行股票的发行价；公司上市后 6 个月内，如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。本人不因职务变更或者离职，影响承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。</p> <p>7、本公司股东丁泳、张勇、上海顺灏、吴耀荣、田友珊、九和天诚、张虹、张明等承诺：自公司的股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p>			
	公司董事、监事、高级管理人员	关于所持股份的流通限制、对所持股份自愿锁定的承诺	<p>1、本公司董事、高级管理人员 Paul Xiaoming Lee、李晓华、许铭、马伟华、王晓璐承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在上述承诺的限售期届满后，在任公司董事、高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的公司股份数量不超过所持有的公司股份数量总数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让直接或间接持有的公司股份。如在锁定期满后两年内减持所持公司股份的，则减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价；公司上市后 6 个月内，如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。本人不因职务变更或者离职，影响承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。2、本公司监事黄江岚、杨跃、陈涛承</p>	2016 年 09 月 14 日	2016 年 9 月 14 日至 2019 年 9 月 14 日	马伟华、王晓璐已离职，已履行完毕；其他人员尚正在履行期，严格履行。

			<p>诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；在上述承诺的限售期届满后，在任公司监事期间，每年转让直接或间接持有的公司股份数量不超过所持有的公司股份数量总数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让直接或间接持有的公司股份。本人不因职务变更或者离职，影响承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。</p>			
	公司、控股股东及实际控制人、董事和高级管理人员	关于履行稳定股价的承诺	<p>(一) 公司股价稳定的承诺：公司上市后 3 年内股票收盘价连续 20 个交易日低于公司最近一期经审计的每股净资产，且同时满足监管机构对于回购、增持公司股份等行为的规定，则触发稳定股价义务。(二) 公司控股股东及实际控制人关于履行稳定股价承诺：1、于触发稳定股价义务之日起 10 个工作日内，控股股东及实际控制人应通过增持公司股份的方式以稳定公司股价，并向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知书”），增持通知书应包括增持股份数量、增持价格确定方式、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。控股股东及实际控制人应于触发稳定股价义务之日起 3 个月内以不高于人民币 2,000 万元资金增持股份，但在上述期间如股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则控股股东及实际控制人可中止实施增持计划。2、在履行上述增持或回购义务时，应按照深圳证券交易所股票上市规则及其他适用的监管规定履行其相应的信息披露义务。3、在履行上述增持或回购义务时，如根据法律</p>	2016 年 09 月 14 日	2016 年 9 月 14 日至 2019 年 9 月 14 日	尚正在履行期，严格履行。

			<p>法规或中国证监会以及深圳证券交易所的有关规定，需要顺延或调整履行增持或回购义务的时点的，依法顺延或调整。（三）公司董事和高级管理人员关于履行稳定股价承诺：1、公司董事（不包括独立董事，下同）、高级管理人员应于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内（如期间存在 N 个交易日限制董事、高级管理人员买卖股票，则董事、高级管理人员应于触发稳定股价义务之日起 10+N 个交易日内），向公司送达增持通知书，增持通知书应包括增持股份数量、增持价格确定方式、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容，公司董事、高级管理人员应于触发稳定股价义务之日起 3 个月内增持公司股份，其累计增持资金金额不高于其上一年度在公司领取的薪酬总额及公司对其现金股利分配总额之和的 30%。如上述期间公司股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则董事、高级管理人员可中止实施增持计划。2、公司董事、高级管理人员在履行上述增持或回购义务时，应按照深圳证券交易所股票上市规则及其他适用的监管规定履行其相应的信息披露义务。3、公司董事、高级管理人员在履行上述增持或回购义务时，如根据法律法规或中国证监会以及深圳证券交易所的有关规定，需要顺延或调整履行增持或回购义务的时点的，依法顺延或调整。</p>			
	公司、控股股东及实际控	关于首次公开发行股票相关	<p>（一）公司承诺：1、本公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、若有权部门认定：本公司首次公</p>	2016 年 09 月	长期有效	严格履行

<p>股权激励承诺 其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>制人、董事、监事和高级管理人员</p>	<p>文件真实性、准确性、完整性的承诺</p>	<p>开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。3、在有权部门认定本公司招股说明书存在对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后的 10 个交易日内，本公司董事会制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，并经相关主管部门批准或核准或备案（若需要）后，启动股份回购措施，将依法回购首次公开发行的全部新股；回购价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的发行价格。4、本公司首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。（二）公司控股股东及实际控制人承诺：1、公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、若有权部门认定公司首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，合益投资及本家族将依法购回已转让的原限售股份；合益投资及本家族将在上述事项认定后 10 个交易日内制订股份购回方案并予以公告购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让、要约收购等方式依法购回首</p>	<p>14 日</p>		
---------------------------------	------------------------	-------------------------	--	-------------	--	--

			次公开发行股票时公司股东发售的原限售股份。购回价格依据协商价格或二级市场价格确定，但是不低于原转让价格及依据相关法律法规及监管规则确定的价格。若合益投资及本家族购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，合益投资及本家族将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。3 若公司首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的合益投资及本家族将依法赔偿投资者损失。			
控股股东及实际控制人、持有 5%以上股份的股东上海国和	关于持股意向及减持意向	<p>(一) 控股股东及实际控制人持股意向及减持意向的承诺：1、合益投资及本家族作为公司的控股股东及实际控制人，严格按照法律、法规、规范性文件规定及监管要求持有公司的股份，遵守股份锁定期限；锁定期届满后，合益投资及本家族减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规范性文件及证券交易所规则要求。2、合益投资及本家族在公司上市后 3 年内不减持直接持有的公司股份；公司上市满 3 年后，合益投资及本家族每年转让直接或间接持有的公司股份不超过其所直接或间接持有公司股份总数的 25%。3、在合益投资及本家族承诺的持股锁定期满后两年内，以不低于公司首次公开发行股票发行价的价格减持公司股份（若发生除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理）；持股锁定期满后的两年内，合益投资及本家族减持的股份总数不超过本次发行前合益投资及本家族直接或间接持有的全部股份的 30%。4、在合益投资及本家族承诺的持股锁定期满后两</p>	2016 年 09 月 14 日	持股期间	尚在承诺履行期，严格履行。	

		<p>年内，合益投资及本家族通过二级市场减持公司股份的价格在满足合益投资及本家族已作出的各项承诺的前提下根据减持当时的市场价格而定，具体减持方案将根据届时市场情况拟定。5、合益投资及本家族承诺将在实施减持时，提前 3 个交易日通过公司进行公告，并在 6 个月内完成，同时按照证券交易所的规则、准确、完整地履行信息披露义务。（二）上海国和持股意向及减持意向的承诺：1、在本企业承诺的持股锁定期满后两年内，拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式计划减持全部公司股票，减持价格将不低于每股净资产的价格，具体的减持价格在本企业已作出的各项承诺的前提下根据减持当时的市场价格而定；具体减持方案将根据届时市场情况以及本企业的经营状况拟定。2、本企业承诺将在实施减持时，提前三个交易日通过公司进行公告，同时按照证券交易所的规则准确、完整地履行信息披露义务，但本企业持有公司股份低于 5%以下时除外。3、本企业将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守如下约束措施：（1）如果未履行上述承诺事项，本企业应获得的公司现金分红由公司扣留，归公司所有；（2）如果未履行上述承诺事项，将根据法律法规的规定承担相应的法律责任。</p>			
公司及其控股股东、实际控制人、董	关于失信补救措施的承诺	<p>（一）公司关于失信补救措施的承诺：1、如本公司没有采取承诺的稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：（1）本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股</p>	2016 年 09 月 14 日	长期有效	严格履行

	<p>事、监事及高级管理人员</p>	<p>价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；(2) 如果未履行承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司将依法赔偿投资者损失；</p> <p>(3) 股价稳定的承诺为本公司真实意思表示，相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反承诺相关责任主体将依法承担相应责任。2、如控股股东及实际控制人已向公司送达增持通知书但未能实际履行增持义务的，则公司有权将相等金额的应付控股股东及实际控制人现金分红予以扣留，直至控股股东及实际控制人履行其增持义务。3、如公司董事、高级管理人员未能履行其增持义务的，则公司有权将应付董事、高级管理人员薪酬及现金分红予以扣留，直至董事、高级管理人员履行其增持义务。4、若本次公开发行股票的招股说明书存在有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺事项的，则本公司将及时进行公告，并且本公司将在定期报告中披露本公司、本公司控股股东、实际控制人以及本公司董事、监事及高级管理人员关于信息披露违规而回购股份、收购股份以及赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。5、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；(2) 向本公司的投资者提</p>			
--	--------------------	---	--	--	--

		<p>出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。（二）控股股东、实际控制人关于失信补救措施的承诺：1、如控股股东、实际控制人已向公司送达增持通知书但未能实际履行增持义务的，则公司有权将相等金额的应付控股股东、实际控制人的现金分红予以扣留，直至控股股东、实际控制人履行其增持义务。2、控股股东、实际控制人已经签署了关于本次公开发行股票的招股说明书虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承诺函，控股股东、实际控制人以当年度以及以后年度公司利润分配方案中控股股东、实际控制人享有的利润分配作为上述承诺的履约担保，且若控股股东、实际控制人未履行上述收购或赔偿义务，则在履行上述承诺前，控股股东、实际控制人所持的公司股份不得转让。3、控股股东、实际控制人已经签署了控股股东及实际控制人持股意向及减持意向的承诺，控股股东、实际控制人将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守如下约束措施：（1）如果未履行上述承诺事项，控股股东、实际控制人应获得的公司现金分红由公司扣留，归公司所有；（2）如果未履行上述承诺事项，控股股东、实际控制人将其所承诺的锁定期后延长锁定期 6 个月；（3）在公司任职的人员从公司处应获得的薪酬由公司扣留，归公司所有；（4）如果未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，控股股东、实际控制人将依法赔偿投资者损失。4、如因相关法律法规、政策变化、自</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>然灾害及其他不可抗力等控股股东、实际控制人无法控制的客观原因导致控股股东、实际控制人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，控股股东、实际控制人将敦促公司采取以下措施：（1）及时、充分披露控股股东、实际控制人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。（三）董事、监事、高级管理人员关于失信补救措施的承诺：1、如公司董事、高级管理人员未能履行其增持义务的，则公司有权将应付董事、高级管理人员的薪酬及现金分红予以扣留，直至董事、高级管理人员履行其增持义务。2、董事、监事、高级管理人员就首次公开发行股票并上市信息披露事宜做出了相应承诺，董事、监事及高级管理人员以通过直接或间接持有公司股份所获得的公司当年度以及以后年度的分红及当年及以后年度从公司领取的薪酬作为上述承诺的履约担保。3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等董事、监事、高级管理人员无法控制的客观原因导致董事、监事、高级管理人员承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，董事、监事、高级管理人员将采取以下措施：</p> <p>（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可</p>			
--	--	--	--	--	--

			能保护投资者的权益。			
李晓明家族、合益投资和合力投资	关于避免同业竞争承诺	1、本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与公司及其控股子公司进行同业竞争，本承诺人并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。3、如果公司在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本承诺人及本承诺人控制的企业已对此进行生产、经营的，本承诺人承诺将该企业所持有的可能发生的同业竞争业务或股权进行转让，并同意公司在同等商业条件下有优先收购权和经营权。4、除对公司的投资以外，本承诺人将不在任何地方以任何方式投资或自营公司及控股子公司已经开发、生产或经营的产品（或相类似的产品、或在功能上具有替代作用的产品）。	2012年11月10日	长期有效	严格履行	
公司及其控股股东、实际控制人、公司	关于对公司填补回报措施能够得到切实履	1、公司及其控股股东、实际控制人关于对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、董事、高级管理人员关于对公司填补回报措施能够得到切	2016年09月14日	长期有效	严格履行	

	董事、高级管理人员	行作出的承诺	<p>履行作出的承诺：(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；(3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>			
	公司控股股东合益投资、实际控制人李晓明家族成员	关于避免占用公司资金作出承诺	<p>公司控股股东合益投资、实际控制人李晓明家族成员已就避免占用公司资金作出承诺：本承诺人、近亲属及所控制的关联企业在于云南创新及其子公司发生的经营性资金往来中，严格限制占用云南创新及其子公司资金；不得要求云南创新及其子公司垫支工资、福利、保险、广告等费用；不谋求以下列方式将云南创新及其子公司资金直接或间接地提供给本承诺人、近亲属及所控制的关联企业使用，包括：1、有偿或无偿地拆借资金给本承诺人、近亲属及所控制的关联企业使用；2、通过银行或非银行金融机构向本承诺人、近亲属及所控制的关联企业提供不具有商业实质的委托贷款；3、委托本承诺人、近亲属及所控制的关联企业进行不具有商业实质的投资活动；4、为本承诺人、近亲属及所控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5、代本承诺人、近亲属及所控制的关联企业偿还债务；6、在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向本承诺人、近亲属及所控制</p>	2016 年 09 月 14 日	长期有效	严格履行

			的关联企业提供资金；7、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。			
	公司	股权激励承诺	公司承诺不为激励对象获取有关权益提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017 年 03 月 30 日	股权激励计划实施期 间	严格履行
	激励对象	股权激励承诺	1、若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将因本激励计划所获得的全部利益返还公司；2、激励对象获授的限制性股票在解除限售前不得转让、担保或用于偿还债务。3、激励对象为公司董事和高级管理人员的，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。4、激励对象为公司董事和高级管理人员的，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。	2017 年 03 月 30 日	股权激励计划实施期 间	严格履行
	公司	未来三年分红 回报规划	公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润（不含年初未分配利润）的 20%。 在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配方案，提交股东大会进行表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。	2017 年 04 月 20 日	2017 年 4 月 20 日至 2019 年 4 月 20 日	严格履行

承诺是否按时履行	控股股东合 益投资、实际 控制人和公 司董事、监事 及高级管理 人员	高送转后的减 持承诺	自 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案披露之日起 6 个 月内不减持其持有的公司股份。		2018 年 3 月 6 日至 2018 年 9 月 6 日	严格履行
	否					
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						

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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
公司诉中山市 新隆食品有限 公司定作合同	312.83	否	和解撤诉	无	无		

纠纷							
公司诉中山市源康源食品有限公司定作合同纠纷	372.69	否	和解撤诉	无	无		
公司诉南充攀登食品有限公司定作合同纠纷	179.05	否	一审判决	判决南充攀登食品有限公司支付公司货款1,790,545.00元及相应违约金、诉讼费。	已生效		
公司诉普洱傣王粮油食品有限公司定作合同纠纷	11.89	否	立案	尚未开庭	受理中		
赵文伟诉云南德新纸业有限公司劳动争议案	0.2	否	结案	调解结案，云南德新纸业有限公司支付赵文伟应付工资526.34元。	已执行		
李建荣诉云南红塔塑胶有限公司劳动仲裁案	6.74	否	结案	调解结案，云南红塔塑胶有限公司支付李建荣暂扣工资22,626.00元。	已执行		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

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

1、2017年限制性股票激励计划实施情况

(1) 2017年3月30日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于<公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事对《公司2017年限制性股票激励计划（草案）》及其他相关资料发表了同意意见。2017年3月30日，公司第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于<公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及《关于核查公司2017年限制性股票激励计划（草案）激励对象名单的议案》等相关议案。

详见公司2017年3月31日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《第二届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2017-017号）及《第二届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2017-030号），在巨潮资讯网披露《2017年限制性股票激励计划（草案）》。

(2) 公司对本次激励计划授予激励对象的姓名和职务进行了内部公示，公示时间为2017年3月31日起至2017年4月10日止。在公示期内，公司未收到任何对本次授予激励对象提出的异议。

详见公司2017年4月13日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《监事会关于2017年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2017-039号）。

(3) 2017年4月20日，公司2016年度股东大会审议通过了《关于<公司2017年限制性股票

激励计划（草案）及其摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案。

详见公司2017年4月21日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《2016年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-043号）。

（4）2017年6月1日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，授予的激励对象由92名调整为84名，拟授予的限制性股票从306.50万股调整为257.00万股。独立董事对以上议案发表了同意意见。2017年6月1日，公司第三届监事会第三次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，对本次限制性股票激励计划激励对象人员名单进行了核实并发表了《监事会关于2017年限制性股票激励计划授予日激励对象人员名单的核查意见》。

详见公司2017年6月2日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《关于调整公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的公告》（公告编号：2017-073号）、《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2017-074号）和《关于2017年限制性股票激励计划授予日激励对象人员名单的核查意见》（公告编号：2017-076号）。

（5）2017年6月8日，公司完成2017年限制性股票授予登记，限制性股票上市日为2017年6月9日，授予限制性股票257.00万股，占授予前上市公司总股本的1.9196%。

详见公司2017年6月8日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《关于2017年限制性股票授予登记完成公告》（公告编号：2017-079号）。

2、公司报告期无股权激励计划措施及其实施情况。

3、2018年7月9日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整公司<2017年限制性股票激励计划>限制性股票数量及回购价格的议案》《关于公司2017年限制性股票激励计划第一个解锁期条件成就的议案》《关于对公司<2017年限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》等相关议案。公司第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司<2017年限制性股票激励计划>限制性股票数量及回购价格的议案》《关于公司2017年限制性股票激励计划第一个解锁期条件成就的议案》《关于对公司<2017年限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的议案》等相关议案。

详见公司2018年7月10日在《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网披露的《关于调整公司<2017年限制性股票激励计划>限制性股票数量及回购价格的公告》（公告编号：2018-066号）、《关于公司2017年限制性股票激励计划第一个解锁期条件成就的公告》（公告编号：2018-067号）、《关于对公司<2017年限制性股票激励计划>部分激励股份回购注销的》（公告编号：2018-068号）等相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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
昆莎斯	参股公司	向关联人采购原材料	采购添加剂	参照市场价格双方共同约定	15.37	1,566.36	31.08%	4,500	否	银行存款或承兑汇票	16.59	2018年03月07日	巨潮资讯网《云南创新新材料股份有限公司关于公司预计2018年度日常关联交易的公告》（公告编号 2018-026）
昆莎斯	参股公司	向关联人销售产品、商品	销售原料	参照市场价格双方共同约定	9.18	595.33	100.00%	2,000	否	银行存款或承兑汇票	9.18	2018年03月07日	巨潮资讯网《云南创新新材料股份有限公司关于公司预计2018年度日常关联交易的公告》（公告编号 2018-026）
昆莎斯	参股公司	向关联人提供租赁	租赁厂房	参照市场价格双方共同约定	--	0.76	1.73%	2.4	否	银行存款或承兑汇票	--	2018年03月07日	巨潮资讯网《云南创新新材料股份有限公司关于公司预计2018年度日常关联交易的公告》（公告编号 2018-026）

玉溪合益	控股股东	向关联人提供租赁	租赁办公用房	参照市场价格双方共同约定	--	0.16	0.36%	0.33	否	银行存款或承兑汇票	--	2018年03月07日	巨潮资讯网《云南创新新材料股份有限公司关于公司预计2018年度日常关联交易的公告》(公告编号 2018-026)
玉溪合力	公司股东	向关联人提供租赁	租赁办公用房	参照市场价格双方共同约定	--	0.11	0.26%	0.24	否	银行存款或承兑汇票	--	2018年03月07日	巨潮资讯网《云南创新新材料股份有限公司关于公司预计2018年度日常关联交易的公告》(公告编号 2018-026)
合计				--	--	2,162.72	--	6,502.97	--	--	--	--	--
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）				公司与关联方日常交易的金额没有超过按类别预计的日常关联交易额度									
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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2017年5月2日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于<公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及摘要>的议案》等相关议案；2017年5月25日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司签订附条件生效的<盈利预测补偿协议之补充协议>的议案》；2017年6月12日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于<公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及摘要>的议案》等相关议案；2017年7月13日，公司收到证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》；2017年8月22日，公司对《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见进行回复，并于2017年8月28日进行补充回复；2017年8月30日，公司接到并购重组委将于近日审核公司发行股份购买资产暨关联交易事项的通知，公司股票并于次日开市起停牌；2017年9月6日，经并购重组委召开的2017年第52次工作会议审核，公司重大资产重组事项获得有条件通过，公司股票于次日开市起复牌；2017年9月13日，公司对并购重组审核委员会2017年第52次会议审核意见进行回复；2017年10月13日，公司第三届董事会第六次会议审议并通过了《关于向中国证券监督管理委员会申请暂时中止重大资产重组审查的议案》，公司向中国证监会申请暂时中止本次重大资产重组的审查。

2018年2月13日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于调整重大资产重组方案

的议案》《关于向中国证券监督管理委员会申请恢复发行股份购买资产交易审查的议案》等相关议案。2018年3月6日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司批准本次加期评估报告的议案》《关于公司批准本次加期审计报告及备考财务报表的审阅报告的议案》。根据以上决议，公司已向中国证监会申请恢复本次重大资产重组事项审核。2018年3月30日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》（171151号），中国证监会依法对公司提交的《关于恢复审查上市公司发行股份购买资产核准》进行了审查，认为该申请符合恢复审查条件。根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十三条的有关规定，决定恢复对该行政许可申请的审查。2018年4月17日，公司收到中国证监会于2018年4月13日出具的《关于核准云南创新新材料股份有限公司向PAUL XIAOMING LEE等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]671号），核准本次重大资产重组事项。2018年6月29日，公司取得玉溪市商务局出具的《外商投资企业变更备案回执》（编号：玉商外资备案 201800014），备案完成。

公司于2018年7月20日召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于调整重大资产重组方案的议案》《关于公司调整重大资产重组方案不构成重大调整的议案》《关于与YAN MA签订<终止协议>的议案》，同意不收购YAN MA持有上海恩捷3.25%的股权。截止2018年7月20日，本次交易标的资产上海恩捷新材料科技有限公司（原名称为“上海恩捷新材料科技股份有限公司”，以下简称“上海恩捷”）90.08%的股权过户手续及相关工商变更登记已经完成，上海恩捷成为公司控股子公司。截至本报告披露日，公司本次发行新增股份已于2018年8月15日上市。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）	2017年05月03日	巨潮资讯网
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）	2017年05月26日	巨潮资讯网
关于公司股票复牌的提示性公告	2017年05月26日	巨潮资讯网
关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	2017年06月23日	巨潮资讯网

关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	2017 年 07 月 14 日	巨潮资讯网
关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见回复的公告	2017 年 08 月 22 日	巨潮资讯网
关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（171151 号）之反馈意见回复	2017 年 08 月 22 日	巨潮资讯网
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）	2017 年 08 月 22 日	巨潮资讯网
关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（171151 号）反馈意见回复之补充回复	2017 年 08 月 28 日	巨潮资讯网
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）修订稿	2017 年 08 月 28 日	巨潮资讯网
关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核公司重大资产重组事项的停牌公告	2017 年 08 月 31 日	巨潮资讯网
关于公司发行股份购买资产事项审核结果暨公司股票复牌的公告	2017 年 09 月 07 日	巨潮资讯网
关于上市公司并购重组审核委员会 2017 年第 52 次会议审核意见之回复	2017 年 09 月 13 日	巨潮资讯网
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）修订稿	2017 年 09 月 13 日	巨潮资讯网
关于向中国证券监督管理委员会申请暂时中止重大资产重组审查的公告	2017 年 10 月 14 日	巨潮资讯网
关于不收购 Tan Kim Chwee、Alex Cheng 持有标的公司股权暨重大资产重组方案调	2018 年 02 月 14 日	巨潮资讯网

整的公告		
关于向中国证监会申请恢复重大资产重组审查的公告	2018 年 03 月 20 日	巨潮资讯网
关于收到《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》的公告	2018 年 04 月 02 日	巨潮资讯网
关于发行股份购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会核准批文的公告	2018 年 04 月 18 日	巨潮资讯网
关于商务备案完成的公告	2018 年 06 月 30 日	巨潮资讯网
关于放弃收购 YAN MA 持有标的公司 3.25% 的股权的公告	2018 年 07 月 21 日	巨潮资讯网
关于重大资产重组进展暨标的资产完成过户的公告	2018 年 07 月 21 日	巨潮资讯网
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书	2018 年 08 月 15 日	巨潮资讯网

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

托管情况说明

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、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
--	--	--	--	--	--	--	--	--
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		--	--	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		--	--	--
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		--	--	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		--	--	--
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
红塔塑胶	2018年1月25日	12,000	2018年04月03日		连带责任保证	一年	否	是
红塔塑胶	2018年1月25日	4,000	2018年03月16日	490	连带责任保证	一年	否	是

红塔 塑胶	2018 年 1 月 25 日	4,400	2018 年 03 月 30 日		连带责 任保证	不定期	否	是
红塔 塑胶	2018 年 1 月 25 日	4,000	2018 年 02 月 13 日		连带责 任保证	一年	否	是
德新 纸业	2018 年 1 月 25 日	2,000	2018 年 03 月 16 日		连带责 任保证	一年	否	是
德新 纸业	2017 年 4 月 06 日	2,000	2017 年 12 月 22 日	1,354.10	连带责 任保证	三年	否	是
成都 红塑	2018 年 1 月 25 日	2,000	2018 年 03 月 16 日		连带责 任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担 保额度合计 (B1)		39,200		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)		1,844.10		
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计 (B3)		41,200		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)		1,844.10		
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
红塔 塑胶	2018 年 01 月 25 日	3,600	2018 年 03 月 18 日		连带责任 保证	一年	否	是
成都 红塑	2017 年 08 月 10 日	3,000	2017 年 08 月 21 日		连带责任 保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担 保额度合计 (C1)		3,600		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (C2)		--		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	6,600	报告期末对子公司实际担保余额合计 (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)	42,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	1,844.1
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	47,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	1,844.1
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			1.19%
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)			0
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)			0
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)			无

(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、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

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2018年3月6日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于修订<公司章程>部分条款及办理工商变更的议案》，根据运营发展需要及中证中小投资者服务中心《股东建议函》（投服中心行权函[2017]1043号）及增加经营范围的业务需求，对《公司章程》部分条款进行修订，详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于修订<公司章程>部分条款及办理工商变更的公告》（公告编号：2018-028号）。2018年4月9日，公司完成了相关工商变更登记本案手续，并取得云南省工商行政管理局换发的《营业执照》，详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于完成工商登记变更备案的公告》（公告编号：2018-042号）。

公司于2018年4月23日日召开了第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于增加注册资本并修订<公司章程>及办理工商变更的议案》，鉴于公司已实施完成资本公积金转增股本，董事会同意公司将注册资本由13,645.00万元增加至27,290.00万元，详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于增加主次资本并修订<公司章程>及办理工商变更的公告》（公告编号：2018-050号）。2018年5月31日，公司完成了相关工商变更登记备案手续，并取得云南省工商行政管理局换发的《营业执照》，详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于完成工商登记变更备案的公告》（公告编号：2018-054号）。

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于2018年3月6日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于以全资子公司股权向另一家全资子公司云南红塔塑胶有限公司增资的议案》，公司同意将持有的成都红塑100%的股权向全资子公司红塔塑胶进行增资，作价以账面净资产并经双方协商后确定，详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于以全资子公司股权向另一家全资子公司云南红塔塑胶有限公司增资的公告》（公告编号：2018-027）。

2018年8月8日红塔塑胶、成都红塑均已完成上述事项的相关工商登记变更备案手续，成都红塑已变更为红塔塑胶全资子公司，详见《关于子公司完成工商登记变更备案的公告》（公告编号：2018-085）。

2、公司报告期内新设全资子公司无锡恩捷。无锡恩捷成立于2018年4月20日；注册资本为1200万元整；住所为无锡市锡山经济技术开发区联清路118号；经营范围为锂电池隔离膜、涂布膜、铝塑膜、水处理膜等新能源材料技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；锂电池隔离膜、涂布膜、铝塑膜的制造、销售；水处理膜、新能源材料的销售。

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	73,576,350	53.92%			73,576,350		73,576,350	147,152,700	53.92%
3、其他内资持股	46,019,350	33.73%			46,019,350		46,019,350	92,038,700	33.73%
其中：境内法人持股	41,927,000	30.73%			41,927,000		41,927,000	83,854,000	30.73%
境内自然人持股	4,092,350	3.00%			4,092,350		4,092,350	8,184,700	3.00%
4、外资持股	27,557,000	20.20%			27,557,000		27,557,000	55,114,000	20.20%
其中：境外自然人持股	27,557,000	20.20%			27,557,000		27,557,000	55,114,000	20.20%
二、无限售条件股份	62,873,650	46.08%			62,873,650		62,873,650	125,747,300	46.08%
1、人民币普通股	62,873,650	46.08%			62,873,650		62,873,650	125,747,300	46.08%
三、股份总数	136,450,000	100.00%			136,450,000		136,450,000	272,900,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年3月6日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于2017年度利润分配及公积金转增预案的议案》，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年度实现归属于公司股东的净利润155,923,462.57元，母公司实现净利润84,732,416.09元，本年度可供全体股东分配的利润为179,202,986.70元。2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案：以截至2017年12月31日公司总股本136,450,000.00股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利人民币11.00元（含税），合计派发现金红利150,095,000.00元；同时，以资本公积金向全体股东每

10股转增10股，转增后公司总股本将增加至272,900,000股。2018年3月27日，公司2017年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配及公积金转增预案的议案》。

上述权益分配方案已于2018年4月17日实施完毕，公司总股本由136,450,000 股增加至272,900,000股。公司于2018年5月31日完成了相关工商变更登记备案手续，并取得云南省工商行政管理局换发的《营业执照》。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2018年3月6日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于2017年度利润分配及公积金转增预案的议案》，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年度实现归属于公司股东的净利润155,923,462.57元，母公司实现净利润84,732,416.09元，本年度可供全体股东分配的利润为179,202,986.70元。2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案：以截至2017年12月31日公司总股本136,450,000.00股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利人民币11.00元（含税），合计派发现金红利150,095,000.00元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至272,900,000股。

2018年3月27日，公司2017年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配及公积金转增预案的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本次权益分派股权登记日为2018年4月16日，除权除息日为2018年4月17日。

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

适用 不适用

本报告期公司完成权益分配方案，2017年基本每股收益为0.575元/股，稀释每股收益为0.580元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为6.065元/股；2018年第一季度基本每股收益为0.089元/股，稀释每股收益为0.084元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.603元/股。

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

3、证券发行与上市情况

除2017年度权益分派事项外，报告期内未有证券发行及上市情况。

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	8,160	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
合益投资	境内非国有法人	27.06%	73,858,000		73,858,000		质押	41,000,000
Paul Xiaoming Lee	境外自然人	14.33%	39,117,000		39,117,000		质押	1,620,000
上海国和	境内非国有法人	7.52%	20,534,500			20,534,500		
Sherry Lee	境外自然人	5.86%	15,997,000		15,997,000			
合力投资	境内非国有法人	3.66%	9,996,000		9,996,000			
张勇	境内自然人	3.52%	9,607,122			9,607,122		
中国对外经济贸易	其他	2.64%	7,210,612			7,210,612		

易信托有限公司 —外贸信托—银杏股票投资私募 证券投资基金								
顺灏股份	境内非国有 法人	1.93%	5,280,500			5,280,500		
田友珊	境内自然人	1.30%	3,558,792			3,558,792		
中国工商银行股 份有限公司—泓 德泓富灵活配置 混合型证券投资 基金	其他	0.97%	2,641,607			2,641,607		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股 股东的情况（如有）（参见注 3）					无			
上述股东关联关系或一致行动 的说明	公司实际控制人李晓明家族合计持有玉溪合益投资有限公司 100%股份， 公司副董事长李晓华持有玉溪合力投资有限公司 19.9676%的股份。公司 实际控制人李晓明家族包括王毓华、Paul Xiaoming Lee、李晓华、Yan Ma、 Yanyang Hui、Sherry Lee。							
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					
上海国和	20,534,500	人民币普通股	20,534,500					
张勇	9,607,122	人民币普通股	9,607,122					
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—银杏 股票投资私募证券投资基金	7,210,612	人民币普通股	7,210,612					
顺灏股份	5,280,500	人民币普通股	5,280,500					

田友珊	3,558,792	人民币普通股	3,558,792
中国工商银行股份有限公司—泓德泓富灵活配置混合型证券投资基金	2,641,607	人民币普通股	2,641,607
丁志宏	2,560,600	人民币普通股	2,560,600
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托·锐进 25 期盈信瑞峰多空策略 1 号证券投资集合资金信托计划	2,114,148	人民币普通股	2,114,148
董柳波	2,041,660	人民币普通股	2,041,660
吴耀荣	2,029,100	人民币普通股	2,029,100
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	除前 10 名无限售流通股股东中张勇与前 10 名普通股股东中张勇为同一自然人外，公司未知其余上述股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	前 10 名无限售条件普通股股东董柳波通过中国国际金融股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,908,090.00 股。		

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

是 否

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

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)
庞启智	财务总监	现任	160,000	160,000	--	320,000	160,000	--	320,000
熊 炜	董事会秘书	现任	160,000	160,000	--	320,000	160,000	--	320,000
合计	--	--	320,000	320,000	0	640,000	320,000	0	640,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

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：云南创新新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	269,435,953.36	437,270,947.23
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	36,133,122.07	38,432,402.42
应收账款	447,138,720.58	428,083,935.06
预付款项	93,644,196.45	34,417,539.49
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息	591,739.73	129,271.48
应收股利		
其他应收款	67,517,266.35	3,343,289.84
买入返售金融资产		
存货	212,897,705.70	188,442,684.41
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	94,296,261.94	301,612,851.90
流动资产合计	1,221,654,966.18	1,431,732,921.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,091,072.24	3,261,936.03
投资性房地产	10,803,340.58	11,070,456.14
固定资产	483,023,585.63	499,160,142.40
在建工程	4,558,368.51	6,488,391.31
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	69,148,777.11	70,034,249.74

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,725,470.10	3,463,940.19
递延所得税资产	7,810,360.65	6,751,172.45
其他非流动资产	38,047,462.50	6,024,918.83
非流动资产合计	620,208,437.32	606,255,207.09
资产总计	1,841,863,403.50	2,037,988,128.92
流动负债：		
短期借款		
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	78,702,313.95	148,631,890.00
应付账款	112,041,404.00	122,322,414.38
预收款项	3,909,755.52	3,079,718.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	697,147.19	813,279.29
应交税费	10,557,077.62	26,694,136.46
应付利息		
应付股利	4,718,305.00	1,891,305.00
其他应付款	75,641,615.72	73,604,506.03

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		
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	286,267,619.00	377,037,249.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,654,543.50	5,923,636.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,654,543.50	5,923,636.06
负债合计	291,922,162.50	382,960,885.62
所有者权益：		
股本	272,900,000.00	136,450,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	914,162,092.79	1,047,702,892.48
减：库存股	71,739,195.00	71,739,195.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	97,597,748.51	97,597,748.51
一般风险准备		
未分配利润	337,020,594.70	445,015,797.31
归属于母公司所有者权益合计	1,549,941,241.00	1,655,027,243.30
少数股东权益		
所有者权益合计	1,549,941,241.00	1,655,027,243.30
负债和所有者权益总计	1,841,863,403.50	2,037,988,128.92

法定代表人：Paul xiaoming Lee 主管会计工作负责人：庞启智 会计机构负责人：刘连华

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	134,227,094.26	184,482,702.08
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	3,237,679.00	14,384,198.50

应收账款	179,921,157.80	163,129,448.48
预付款项	81,149,751.65	12,761,177.16
应收利息		129,271.48
应收股利	36,500,000.00	78,000,000.00
其他应收款	73,421,626.38	1,101,760.75
存货	59,798,965.29	59,714,907.05
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,000,000.00	237,461,724.52
流动资产合计	598,256,274.38	751,165,190.02
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	558,199,014.77	546,199,014.77
投资性房地产		
固定资产	264,276,409.78	268,102,168.66
在建工程	2,818,377.55	6,488,391.31
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	41,321,254.91	41,783,554.01
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	971,669.55	1,011,826.47
递延所得税资产	5,547,673.84	4,872,188.76
其他非流动资产	1,350,000.00	5,449,344.65
非流动资产合计	874,484,400.40	873,906,488.63
资产总计	1,472,740,674.78	1,625,071,678.65
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,661,281.95	73,341,890.00
应付账款	48,551,443.93	49,208,778.42
预收款项	2,137,644.27	2,026,613.72
应付职工薪酬	347,256.09	492,699.97
应交税费	3,377,317.76	8,587,989.79
应付利息		
应付股利	4,718,305.00	1,891,305.00
其他应付款	72,505,703.76	72,668,049.05
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	192,298,952.76	208,217,325.95
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,942,876.51	2,041,969.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,942,876.51	2,041,969.09
负债合计	194,241,829.27	210,259,295.04
所有者权益：		
股本	272,900,000.00	136,450,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	967,512,554.70	1,101,053,354.39
减：库存股	71,739,195.00	71,739,195.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,845,237.52	69,845,237.52
未分配利润	39,980,248.29	179,202,986.70
所有者权益合计	1,278,498,845.51	1,414,812,383.61

负债和所有者权益总计	1,472,740,674.78	1,625,071,678.65
------------	------------------	------------------

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	511,619,091.73	547,022,826.07
其中：营业收入	511,619,091.73	547,022,826.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	476,193,022.27	481,804,061.23
其中：营业成本	401,947,066.25	417,937,121.17
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	4,508,983.22	5,790,324.82
销售费用	15,433,544.62	12,339,634.74
管理费用	51,904,620.09	47,459,619.94
财务费用	-2,022,338.59	-1,999,956.88
资产减值损失	4,421,146.68	277,317.44
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）	7,026,613.43	5,889,528.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	829,136.21	674,046.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,270.67	
其他收益	3,275,037.72	195,000.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,735,991.28	71,303,293.58
加：营业外收入	192,759.47	2,946,785.76
减：营业外支出	15,693.87	74,471.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,913,056.88	74,175,607.57
减：所得税费用	3,813,259.49	8,735,124.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,099,797.39	65,440,483.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	42,099,797.39	65,440,483.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	42,099,797.39	65,440,483.21
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	42,099,797.39	65,440,483.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,099,797.39	65,440,483.21
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.49
（二）稀释每股收益	0.15	0.49

本期未发生同一控制下企业合并。

法定代表人：Paul xiaoming Lee 主管会计工作负责人：庞启智 会计机构负责人：刘连华

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	158,053,398.62	172,976,970.39
减：营业成本	117,221,895.42	127,443,404.73
税金及附加	1,566,323.77	2,141,997.07
销售费用	8,016,897.38	4,914,342.58
管理费用	24,312,491.75	19,987,462.56
财务费用	-693,157.60	-1,173,428.76
资产减值损失	1,693,126.03	460,095.40

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）	4,959,155.10	3,870,203.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,270.67	25,000.02
其他收益	1,603,492.58	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,506,740.22	23,098,300.23
加：营业外收入	0.00	1,271,195.93
减：营业外支出	13,993.87	69,668.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,492,746.35	24,299,827.78
减：所得税费用	1,620,484.76	2,935,922.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,872,261.59	21,363,905.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	10,872,261.59	21,363,905.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
六、综合收益总额	10,872,261.59	21,363,905.26
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	462,135,290.78	569,257,933.83
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		
收到其他与经营活动有关的现金	14,777,253.45	23,812,194.95
经营活动现金流入小计	476,912,544.23	593,070,128.78

购买商品、接受劳务支付的现金	483,318,342.09	428,304,618.10
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	58,457,595.57	58,515,221.14
支付的各项税费	41,792,177.30	46,501,302.72
支付其他与经营活动有关的现金	30,862,480.80	25,272,292.70
经营活动现金流出小计	614,430,595.76	558,593,434.66
经营活动产生的现金流量净额	-137,518,051.53	34,476,694.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	261,000,000.00	76,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,675,015.26	6,572,494.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,000.00	16,601.95
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	266,692,015.26	82,589,096.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,970,114.82	33,100,976.10
投资支付的现金	55,000,000.00	316,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	151,970,114.82	349,100,976.10

投资活动产生的现金流量净额	114,721,900.44	-266,511,880.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		73,630,500.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		73,630,500.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,326,332.05	78,240,217.80
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		
筹资活动现金流出小计	147,326,332.05	78,240,217.80
筹资活动产生的现金流量净额	-147,326,332.05	-4,609,717.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-170,122,483.14	-236,644,903.75
加：期初现金及现金等价物余额	351,520,314.56	588,165,218.31
六、期末现金及现金等价物余额	181,397,831.42	351,520,314.56

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	152,095,097.45	176,873,804.62
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	5,632,526.68	15,150,619.99
经营活动现金流入小计	157,727,624.13	192,024,424.61
购买商品、接受劳务支付的现金	164,871,352.07	117,340,712.83
支付给职工以及为职工支付的现金	24,069,545.04	24,349,907.77
支付的各项税费	13,644,657.13	14,372,325.64
支付其他与经营活动有关的现金	11,241,501.08	10,864,421.02
经营活动现金流出小计	213,827,055.32	166,927,367.26
经营活动产生的现金流量净额	-56,099,431.19	25,097,057.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	206,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	46,528,432.87	3,268,301.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,805.83
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	9,300,000.00	30,858,265.15
投资活动现金流入小计	261,828,432.87	34,136,372.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,701,143.61	22,678,857.97
投资支付的现金	12,000,000.00	169,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	81,310,000.00	31,558,265.15
投资活动现金流出小计	106,011,143.61	224,037,123.12
投资活动产生的现金流量净额	155,817,289.26	-189,900,750.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		73,630,500.00
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		130,000.00
筹资活动现金流入小计		73,760,500.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,268,000.00	78,240,217.80
支付其他与筹资活动有关的现金		1,811,734.85
筹资活动现金流出小计	147,268,000.00	80,051,952.65
筹资活动产生的现金流量净额	-147,268,000.00	-6,291,452.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-47,550,141.93	-171,095,145.79
加：期初现金及现金等价物余额	160,850,414.41	377,978,575.66
六、期末现金及现金等价物余额	113,300,272.48	206,883,429.87

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	136,450,000.00				1,047,702,892.48	71,739,195.00			97,597,748.51		445,015,797.31		1,655,027,243.30
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	136,450,000.00				1,047,702,892.48	71,739,195.00			97,597,748.51		445,015,797.31		1,655,027,243.30
三、本期增减变动金额（减少）	136,450,000.00				-133,540,799.69						-107,995,202.61		-105,086,002.30

以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额										42,099,797.39		42,099,797.39
(二) 所有者投入和减少资本				2,909,200.31								2,909,200.31
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				2,909,200.31								2,909,200.31
4. 其他												
(三) 利润分配										-150,095,000.00		-150,095,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备										-150,095,000.00		-150,095,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他	136,450,000.00			-136,450,000.00								
(四) 所有者权益内部结转	136,450,000.00			-136,450,000.00								
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	272,900,000.00			914,162,092.79	71,739,195.00			97,597,748.51		337,020,594.70		1,549,941,241.00

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	133,880,000.00				951,559,743.80				89,124,506.90		397,975,576.35		1,572,539,827.05
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	133,880,000.00				951,559,743.80				89,124,506.90		397,975,576.35		1,572,539,827.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,570,000.00				71,060,500.00	71,739,194.86					-34,969,516.79		-33,078,211.65

(一) 综合收益总额										65,440,483.21		65,440,483.21
(二) 所有者投入和减少资本	2,570,000.00			71,060,500.00	71,739,194.86							1,891,305.14
1. 股东投入的普通股	2,570,000.00			71,060,500.00								73,630,500.00
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					71,739,194.86							-71,739,194.86
4. 其他												
(三) 利润分配										-100,410,000.00		-100,410,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备										-100,410,000.00		-100,410,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	136,450,000.00			1,022,620,243.80	71,739,194.86			89,124,506.90		363,006,059.56		1,539,461,615.40

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	136,450,000.00				1,101,053,354.39	71,739,195.00			69,845,237.52	179,202,986.70	1,414,812,383.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	136,450,000.00				1,101,053,354.39	71,739,195.00			69,845,237.52	179,202,986.70	1,414,812,383.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	136,450,000.00				-133,540,799.69					-139,222,738.41	-136,313,538.10

(一) 综合收益总额										10,872,261.59	10,872,261.59
(二) 所有者投入和减少资本					2,909,200.31						2,909,200.31
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					2,909,200.31						2,909,200.31
4. 其他											
(三) 利润分配										-150,095,000.00	-150,095,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-150,095,000.00	-150,095,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	136,450,000.00				-136,450,000.00						
1. 资本公积转增资本（或	136,450,000.00				-136,450,000.00						

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	272,900,000.00				967,512,554.70	71,739,195.00			69,845,237.52	39,980,248.29	1,278,498,845.51

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	133,880,000.00				1,004,910,205.71				61,371,995.91	203,353,812.22	1,403,516,013.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,880,000.00				1,004,910,205.71				61,371,995.91	203,353,812.22	1,403,516,013.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,570,000.00				71,060,500.00	71,739,194.86				-79,046,094.74	-77,154,789.60
(一) 综合收益总额										21,363,905.26	21,363,905.26
(二)所有者投入和减少资本	2,570,000.00				71,060,500.00	71,739,194.86					1,891,305.14
1. 股东投入的普通股	2,570,000.00				71,060,500.00						73,630,500.00

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						71,739,194.86					-71,739,194.86
4. 其他											
(三) 利润分配										-100,410,000.00	-100,410,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-100,410,000.00	-100,410,000.00
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	136,450,000.00				1,075,970,705.71	71,739,194.86			61,371,995.91	124,307,717.48	1,326,361,224.24

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

公司前身为云南玉溪创新彩印有限公司,经云南省商务厅云商资[2011]50号文件批准,公司股东于2011年3月28日签订发起人协议书,一致同意将公司整体变更为股份有限公司,领取云南省工商行政管理局核发的530400400000009号企业法人营业执照,现变更为统一社会信用代码91530000727317703K,注册地址和总部地址为云南省玉溪市高新区抚仙路125号,公司法定代表人为PAUL XIAOMING LEE。

根据2014年3月召开的2014年第一次临时股东大会决议和修改后公司章程的规定,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1886号文《关于核准云南创新新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准,公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)3,348.00万股,于2016年9月6日向社会公众投资者定价发行,每股面值人民币1.00元,每股发行认购价格为人民币23.41元,共计募集资金人民币783,766,800.00元,扣除与发行有关费用人民币35,999,800.00元,实际募集资金净额为人民币747,767,000.00元,其中计入“股本”人民币33,480,000.00元,计入“资本公积—股本溢价”人民币714,287,000.00元,上述出资款已全部到位,业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具大华验字[2016]000897号验资报告验证。

根据深圳证券交易所下发的《关于云南创新新材料股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上(2016)618号)文件之规定,本公司股票于2016年9月14日在深圳证券交易所上市交易。

根据本公司2017年6月1日召开第三届董事会第四次会议审议并通过《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》的规定,公司向具备股权激励计划激励对象资格的84名员工定向发行人民币普通股257.00万股(发行价格28.65元/股),其中:计入股本人民币2,570,000.00元,计入资本公积-股本溢价人民币71,060,500.00元。上述出资款已全部认缴到位,业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具大华验字[2017]000338号验资报告验证。截止2017年12月31日,本公司累计发行股本总数27,290.00万股,注册资本为27,290.00万元。

2、公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围主要包括:包装盒生产、加工、销售;彩色印刷;生产、加工、销售印刷用原料、辅料;生产、加工、销售塑料薄膜、改性塑料;生产、加工、销售镭射转移纸、金

银卡纸、液体包装纸、电化铝、高档包装纸；生产、加工、销售防伪标识、防伪材料；包装机械、包装机械零配件的设计、制造、加工、销售；生产、加工、销售新能源材料以及相应新技术、新产品开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司属橡胶和塑料制品业，主要产品可分为两类：(1)包装印刷类产品，主要包括烟标和无菌包装；(2)包装制品，主要包括BOPP薄膜、特种纸，BOPP薄膜产品包括有烟膜和平膜，特种纸产品包括有镭射转移防伪纸、直镀纸和涂布纸。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月22日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共4户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
红塔塑胶	全资子公司	二级	100	100
德新纸业	全资子公司	二级	100	100
成都红塑	全资子公司	二级	100	100
无锡恩捷	全资子公司	二级	100	100

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本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

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

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

（一）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

（二）同一控制下的企业合并

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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至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进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

(三) 非同一控制下的企业合并

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

本公司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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;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,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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（四）为合并发生的相关费用

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，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（一）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单独主体）均纳入合并财务报表。

（二）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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(一) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情

况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1)合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2)合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3)其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营会计处理方法

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

(1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4)按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进

行会计处理。

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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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。

（二）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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本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、应收票据、预付账款等，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。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2）根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3）出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，计入投资损益。

本公司对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。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（四）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。

（五）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（六）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（七）融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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	单项金额超过 500 万元的应收账款，单项金额超过 50 万元的其他应收款。
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
----------------------	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
应收列入合并范围外公司款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		
6 个月以内（含）	0.00%	0.00%
6 个月-1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上		
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	如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额。
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(二) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货

跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(四)存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(五)低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物和其他周转材料采用一次转销法。

13、持有待售资产

(一)划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得股东大会或相应权力机构的批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(二)持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14、长期股权投资

(一)初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(二) 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（三）长期股权投资核算方法的转换

1. 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照

原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3.权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

4.成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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。

5.成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（四）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之间的差额，应当计入当期损益。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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（五）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参

与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	土地使用权可使用年限		1/可使用年限*100
房屋建筑物	20	5-10	4.50-4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公

司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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	5-10	4.5-4.75
机器设备	年限平均法	10-13	5-10	6.92-9.5
运输工具	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
电子设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
办公设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
其他设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将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以合理确定本公司将会行使这种选择权。

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允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。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(一) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的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

(一) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算

确定。

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

19、生物资产：无

20、油气资产：无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

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

(二) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计使用寿命	依 据
软件	10年	预计使用年限
土地使用权	50年	土地使用权证

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

23、长期待摊费用

1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
厂房装修费	3年	

外供灌装机	合同约定	
租入变电站	10年	

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

1) 股份支付的种类

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。

2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2)同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司主要产品收入确认时间的确定分别为：（1）BOPP烟膜、烟标、无菌包装产品：货物送至客户指定收货地点，完成货物交付并取得客户关于货物所有权和风险移交的证据。（2）BOPP平膜产品：货物已按与客户约定方式完成货物交付，并取得客户或客户指定承运单位关于货物所有权和风险移交的证据。（3）特种纸产品：货物送至客户指定收货地点，完成货物交付并取得客户确认货物符合使用要求的相关证据。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司主要产品收入确认时间的确定分别为：（1）BOPP烟膜、烟标、无菌包装产品：货物送至客户指定收货地点，完成货物交付并取得客户关于货物所有权和风险移交的证据。（2）BOPP平膜产品：货物已按与客户约定方式完成货物交付，并取得客户或客户指定承运单位关于货物所有权和风险移交的证据。（3）特种纸产品：货物送至客户指定收货地点，完成货物交付并取得客户确认货物符合使用要求的相关证据。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

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) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十七) 固定资产。

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。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够

单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

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

(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	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	16%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

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
公司	15%

云南红塔塑胶有限公司	15%
云南德新纸业有限公司	15%
红塔塑胶（成都）有限公司	15%

2、税收优惠

公司本期继续享受西部大开发的税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

公司所属子公司云南红塔塑胶有限公司为高新技术企业，本期企业所得税率按高新技术企业优惠税率15%执行。

公司所属子公司云南德新纸业有限公司为高新技术企业，本期企业所得税率按高新技术企业优惠税率15%执行。

公司所属子公司红塔塑胶（成都）有限公司为高新技术企业，依据财税【2011】58号第二条可享受西部大开发的税收优惠政策，2016年2月经成都市温江区国家税务局批准备案，本期企业所得税率按西部大开发优惠税率15%执行。

3、其他：无

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	64,807.46	53,447.10
银行存款	221,916,603.20	392,050,446.70
其他货币资金	47,454,542.70	45,167,053.43
合计	269,435,953.36	437,270,947.23

其他说明

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：无

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	36,133,122.07	33,432,402.42
商业承兑票据		5,000,000.00
合计	36,133,122.07	38,432,402.42

(2) 期末公司已质押的应收票据：无

(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	56,780,629.45	
商业承兑票据	2,000,000.00	
合计	58,780,629.45	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

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	461,498,274.59	100.00%	14,359,554.01	3.11%	447,138,720.58	437,159,338.44	99.78%	9,075,403.38	2.08%	428,083,935.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						977,979.10	0.22%	977,979.10	100.00%	
合计	461,498,274.59	100.00%	14,359,554.01	3.11%	447,138,720.58	438,137,317.54	100.00%	10,053,382.48	2.29%	428,083,935.06

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			
其中：6 个月以内（含）	307,018,271.52		0.00%
6 个月-1 年	98,000,726.61	4,900,036.34	5.00%
1 年以内小计	405,018,998.13	4,900,036.34	1.21%
1 至 2 年	45,461,958.61	4,546,195.86	10.00%
2 至 3 年	7,311,543.95	2,252,500.11	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	2,089,877.53	1,044,938.77	50.00%
4 至 5 年	67.20	53.76	80.00%
5 年以上	1,615,829.17	1,615,829.17	100.00%
合计	461,498,274.59	14,359,554.01	3.11%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,306,171.53 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：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(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	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户 1	60,095,202.72	13.02	
客户 2	50,379,433.59	10.92	517,934.45
客户 3	22,583,295.03	4.89	559,589.58
客户 4	14,801,846.84	3.21	851,656.01
客户 5	14,502,611.96	3.14	52,569.25
合计	162,362,390.14	35.18	1,981,749.29

(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：无

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	92,820,926.72	99.12%	33,333,609.80	96.84%
1 至 2 年	772,742.06	0.83%	855,089.11	2.48%
2 至 3 年	46,568.47	0.05%	136,818.47	0.40%
3 年以上	3,959.20		92,022.11	0.27%
合计	93,644,196.45	--	34,417,539.49	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
供应商 1	49,000,000.00	52.33	1年以内	尚未到货
供应商 2	11,642,202.85	12.43	1年以内	尚未到货
供应商 3	6,624,000.00	7.07	1年以内	尚未到货
供应商 4	6,452,662.93	6.89	1年以内	尚未到货
供应商 5	6,270,000.00	6.70	1年以内	尚未到货
合计	79,988,865.78	85.42		

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
7 天通知存款	591,739.73	129,271.48
合计	591,739.73	129,271.48

(2) 重要逾期利息：无

8、应收股利：无

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	68,006,279.82	99.70%	489,013.47	0.72%	67,517,266.35	3,717,328.16	94.71%	374,038.32	10.06%	3,343,289.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	207,534.54	0.30%	207,534.54	100.00%		207,534.54	5.29%	207,534.54	100.00%	
合计	68,213,814.36	100.00%	696,548.01	1.02%	67,517,266.35	3,924,862.70	100.00%	581,572.86	14.82%	3,343,289.84

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			
其中：6 个月以内	65,337,562.72	96.08	
7-12 个月	418,559.70	0.61	20,927.99%
1 年以内小计	65,756,122.42	96.69	20,927.99%
1 至 2 年	1,797,200.00	2.64	179,720.00%
2 至 3 年	205,739.90	0.30	41,147.98%
5 年以上	247,217.50	0.36	247,217.50%
合 计	68,006,279.82	99.99	489,013.47%

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

确定该组合依据的说明：

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(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
中介机构费用	10,000.00	9,000.00
押金保证金	3,135,257.04	3,074,960.78
备用金	619,437.57	259,077.20
预付费	657,534.54	157,534.54
代垫款	1,635,248.99	116,501.56
其他	316,336.22	307,788.62
土地款及保证金	61,840,000.00	
合计	68,213,814.36	3,924,862.70

(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
无锡市国土资源局	土地及保证金	61,840,000.00	6 个月以内	90.66%	
飞机票款	代垫款	1,080,058.00	6 个月以内	1.58%	
北京中企华资产评估有限责任公司	代垫款	500,000.00	6 个月以内	0.73%	
四川中烟工业有限责任公司	代垫款	260,900.00	1-6 个月	0.38%	
广州裕诚能源科技有限公司	代垫款	157,534.54	1-6 个月	0.23%	

合计	--	63,838,492.54	--	93.58%	
----	----	---------------	----	--------	--

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,976,916.20	2,529,709.09	66,447,207.11	69,358,687.51	2,529,709.09	66,828,978.42
在产品	31,317,110.59	436,222.88	30,880,887.71	30,868,898.47	436,222.88	30,432,675.59
库存商品	108,978,095.06	400,644.32	108,577,450.74	68,847,411.07	400,644.32	68,446,766.75
周转材料	6,992,160.14		6,992,160.14	7,786,912.51		7,786,912.51
自制半成品				14,947,351.14		14,947,351.14
合计	216,264,281.99	3,366,576.29	212,897,705.70	191,809,260.70	3,366,576.29	188,442,684.41

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：否

其他说明：

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司已将 179,887,936.75 元存货办理抵押，为公司向银行申请授信提供担保，详见本报告第十节/七 78、所有权或使用权受到限制的资产。

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,529,709.09					2,529,709.09
在产品	436,222.88					436,222.88
库存商品	400,644.32					400,644.32
合计	3,366,576.29					3,366,576.29

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、持有待售的资产：无

12、一年内到期的非流动资产：无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵的进项税额	256,474.15	151,127.38
银行理财产品	94,039,787.79	300,000,000.00
预缴的增值税销项税		1,461,724.52
合计	94,296,261.94	301,612,851.90

14、可供出售金融资产

- (1) 可供出售金融资产情况：无
- (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无
- (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产：无
- (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无
- (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：无

15、持有至到期投资

- (1) 持有至到期投资情况：无
- (2) 期末重要的持有至到期投资：无
- (3) 本期重分类的持有至到期投资：无

16、长期应收款

- (1) 长期应收款情况：无
- (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无
- (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

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
		追	减少投资	权益法下	其他综	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

		加 投 资		确认的投 资损益	合收益 调整	变动	现金股利 或利润	准备			期 末 余 额
一、合营企业											
二、联营企业											
昆莎斯	3,261,936.03			829,136.21							4,091,072.24
合计	3,261,936.03			829,136.21							4,091,072.24

其他说明：无

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	11,871,802.82			11,871,802.82
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	11,871,802.82			11,871,802.82

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	801,346.68			801,346.68
2.本期增加金额	267,115.56			267,115.56
(1) 计提或摊销	267,115.56			267,115.56
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,068,462.24			1,068,462.24
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	10,803,340.58			10,803,340.58
2.期初账面价值	11,070,456.14			11,070,456.14

(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：无

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	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	296,648,177.84	771,932,824.44	11,962,212.24	4,731,043.75	1,704,716.66	19,104,315.71	1,106,083,290.64
2.本期增加金额							
(1) 购置	3,377,010.68	2,597,191.41	89,042.74	129,207.97	63,949.88	4,155,060.12	10,411,462.80
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废			140,000.00				140,000.00
4.期末余额	300,025,188.52	774,530,015.85	11,911,254.98	4,860,251.72	1,768,666.54	23,259,375.83	1,116,354,753.44
二、累计折旧							

1.期初余额	108,345,031.17	479,486,225.37	8,421,602.25	3,285,556.14	1,486,493.84	5,898,239.47	606,923,148.24
2.本期增加金额							
(1) 计提	6,068,085.95	19,011,738.45	398,455.40	511,362.32	21,165.74	560,355.14	26,571,163.00
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废		30,143.43	133,000.00				163,143.43
4.期末余额	114,413,117.12	498,467,820.39	8,687,057.65	3,796,918.46	1,507,659.58	6,458,594.61	633,331,167.81
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	185,612,071.40	276,062,195.46	3,224,197.33	1,063,333.26	261,006.96	16,800,781.22	483,023,585.63
2.期初账面价值	188,303,146.67	292,446,599.07	3,540,609.99	1,445,487.61	218,222.82	13,206,076.24	499,160,142.40

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司已将 50,958,476.55 元固定资产办理抵押，为公司向银行申请授信提供担保，详见本报告第十节/七 78、所有权或使用权受到限制的资产。

(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
房屋及建筑物	2,105,695.50	543,660.52		1,562,034.98	
机器设备	9,135,247.28	3,478,420.44		5,656,826.84	
合计	11,240,942.78	4,022,080.96		7,218,861.82	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

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
主生产线改造	1,645,643.43		1,645,643.43			
九龙池项目-年产 30 亿个彩印包装盒改扩建	1,328,716.70		1,328,716.70	1,559,391.31		1,559,391.31
印品质量检测系统	1,025,641.07		1,025,641.07			

其他零星工程	558,367.31		558,367.31			
“摆混型”三工位 圆压圆烫金压凸 生产线				2,554,000.00		2,554,000.00
中心机房装修装 饰工程				2,375,000.00		2,375,000.00
合 计	4,558,368.51		4,558,368.51	6,488,391.31		6,488,391.31

(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
主生产线改造	4,150,000.00		1,645,643.43			1,645,643.43						募股资金
九龙池项目-年产 30 亿个彩印包装盒改扩建	292,100,000.00	1,559,391.31	4,739,079.33	4,969,753.94		1,328,716.70						其他
印品质检测系统	1,200,000.00		1,025,641.07			1,025,641.07						其他
其他零			558,367.31			558,367.31						其他

星工程												
“摆混型” 三工位 圆压圆 烫金压 凸生产 线	4,180,000.00	2,554,000.00			2,554,000.00							其他
中心机 房装修 装饰工 程	4,750,000.00	2,375,000.00	588,888.87	2,963,888.87								其他
合计	306,380,000.00	6,488,391.31	8,557,620.01	7,933,642.81	2,554,000.00	4,558,368.51	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

21、工程物资：无

22、固定资产清理：无

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	合计
一、账面原值				
1.期初余额	85,098,071.86	632,569.23		85,730,641.09
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	85,098,071.86	632,569.23		85,730,641.09
二、累计摊销	15,192,101.40	504,289.95		15,696,391.35
1.期初余额				
2.本期增加金额	863,184.19	22,288.44		885,472.63
(1) 计提	863,184.19	22,288.44		885,472.63
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	16,055,285.59	526,578.39		16,581,863.98
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	69,042,786.27	105,990.84		69,148,777.11

2.期初账面价值	69,905,970.46	128,279.28		70,034,249.74
----------	---------------	------------	--	---------------

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为 0。

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司已将 15,608,724.10 元土地使用权办理抵押，为公司向银行申请授信提供担保，详见本报告第十节/七 78、所有权或使用权受到限制的资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

26、开发支出：无

27、商誉

(1) 商誉账面原值：无

(2) 商誉减值准备：无

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
租入变电站	93,831.54		5,629.92		88,201.62
外供灌装机	917,994.93		34,527.00		883,467.93
厂房装修费用	2,452,113.72	17,705.65	716,018.82		1,753,800.55
合计	3,463,940.19	17,705.65	756,175.74		2,725,470.10

其他说明：无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	18,422,678.31	2,763,401.77	14,001,531.63	2,100,229.74
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	5,654,543.50	848,181.53	5,923,636.06	888,545.41
其他	27,991,848.99	4,198,777.35	25,082,648.68	3,762,397.30
合计	52,069,070.80	7,810,360.65	45,007,816.37	6,751,172.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(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		7,810,360.65		6,751,172.45

(4) 未确认递延所得税资产明细：无

(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：无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款项（注1）	1,350,000.00	1,350,000.00
预付设备款注（注2）	36,697,462.50	4,575,541.23
待抵扣进项税		99,377.60

合 计	38,047,462.50	6,024,918.83
-----	---------------	--------------

其他说明：

注1：贵州好一多乳业股份有限公司与公司签订协议，双方结为长期合作的战略伙伴关系，公司向贵州好一多乳业股份有限公司提供上述款项作为其质量保证金，贵州好一多乳业股份有限公司承诺每年向公司购买不少于1300万个包装盒产品，合作关系终止后归还上述款项。只要不终止合作关系，协议到期后将自动延续，报告期内，贵州好一多乳业股份有限公司与公司合作关系良好，每年向公司定购量均超过上述协议约定数量，公司预计上述协议将一直延续。

注2：公司支付设备采购款项，期末设备尚未交付。

31、短期借款

(1) 短期借款分类：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,000,000.00	8,400,000.00
银行承兑汇票	77,702,313.95	140,231,890.00
合 计	78,702,313.95	148,631,890.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
应付材料款	100,481,151.00	102,670,811.89
应付工程设备款	3,693,259.08	4,702,344.16
应付辅料备件款	3,355,950.93	6,292,481.50
应付运费	4,310,273.10	7,912,266.88
其他	200,769.89	744,509.95
合计	112,041,404.00	122,322,414.38

(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
云南省玉溪市泰格运输服务有限公司	2,124,446.05	运输费
深圳市深大极光科技有限公司	1,290,191.67	材料款
西安航天华阳机电装备有限公司	1,000,000.00	设备款
万国纸业太阳白卡纸有限公司	949,404.50	材料款
广东达诚机械有限公司	688,271.00	设备类
合计	6,052,313.22	--

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,909,755.52	3,079,718.40
合计	3,909,755.52	3,079,718.40

(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
哈尔滨长城经贸有限公司	163,899.50	尚未结算
湖南邵阳市智迹康乳业有限责任公司	142,570.50	尚未结算
合计	306,470.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

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	813,279.29	55,693,070.13	55,809,202.23	697,147.19
二、离职后福利-设定提存计划		6,676,130.47	6,676,130.47	
三、辞退福利		22,626.00	22,626.00	
合计	813,279.29	62,391,826.60	62,507,958.70	697,147.19

(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		45,833,129.75	45,833,129.75	
2、职工福利费	224,852.35	2,206,492.57	2,206,492.57	224,852.35
3、社会保险费		3,837,389.46	3,837,389.46	
其中：医疗保险费		3,104,307.90	3,104,307.90	
工伤保险费		268075.76	268075.76	
生育保险费		465005.8	465005.8	
4、住房公积金		2,986,671.00	2,986,671.00	
5、工会经费和职工教育经费	588,426.94	829,387.35	945,519.45	472,294.84
合 计	813,279.29	55,693,070.13	55,809,202.23	697,147.19

(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		6,445,897.52	6,445,897.52	
2、失业保险费		230,232.95	230,232.95	
3、企业年金缴费				
合 计		6,676,130.47	6,676,130.47	

其他说明：无

38、应交税费

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
增值税	8,253,984.52	11,955,257.31
消费税		
企业所得税	742,185.81	13,074,518.59

个人所得税	97,754.27	123,989.28
城市维护建设税	648,935.77	864,710.69
房产税	252,793.30	3,782.64
其他	561,423.95	671,877.95
合计	10,557,077.62	26,694,136.46

其他说明：无

39、应付利息：无

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
员工激励	4,718,305.00	1,891,305.00
其他		
合计	4,718,305.00	1,891,305.00

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：

公司于2017年6月1日召开第三届董事会第四次会议，审议通过《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，依据该议案公司授予84位员工限制性股票，待满足可行权条件后予以支付。

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

限制性股票回购义务	71,739,195.00	71,739,195.00
押金保证金	2,772,544.81	669,650.13
代扣代付款	449,806.98	453,355.51
报销款	24,914.02	359,637.62
修理费		8,114.54
其他	655,154.91	374,553.23
合计	75,641,615.72	73,604,506.03

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

42、持有待售的负债：无

43、一年内到期的非流动负债：无

44、其他流动负债：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类：无

46、应付债券：无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表：无

(2) 设定受益计划变动情况：无

49、专项应付款：无

50、预计负债：无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,923,636.06		269,092.56	5,654,543.50	
合计	5,923,636.06		269,092.56	5,654,543.50	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电缆沟补贴收入注 1	3,881,666.97			169,999.98			3,711,666.99	与资产相关
企业技术改造补贴收入注 2	981,132.08			25,000.02			956,132.06	与资产相关
电力配套工程改造补助费注 3	416,666.61			17,488.80			399,177.81	与资产相关
工业园区建设专项资金注 4	644,170.40			56,603.76			587,566.64	与资产相关
合计	5,923,636.06			269,092.56			5,654,543.50	--

其他说明：

注1：公司所属子公司红塔塑胶（成都）有限公司2009年度至2012年度取得温江区成都海峡两岸科技产业开发区发放的35kv电缆沟建设补贴款680万元，该项政府补助与35kv电缆沟资产相关，按35kv电缆沟的折旧期限分期确认损益金额。该资产于2009年5月31日达到预定可使用状态，折旧年限为20年。

注2：公司于2017年11月取得玉溪市财政部、玉溪市工业和信息化委员会发放的2016年首台（套）重大技术装备补助资金100万元，该项政府补助系项目专项补助，按机器设备的折旧期限分期确认损益金额，折旧年限为10年，剩余使用年限为8年10个月。

注3：公司于2016年5月取得玉溪高新技术产业开发区管理委员会发放的九龙片区工厂外围电力配套工程改造补助费50万元，该项政府补助系与电力配套工程资产相关，按机器设备

的折旧期限分期确认损益金额，折旧年限为10年。

注4：公司于2017年11月取得玉溪高新技术产业开发区管理委员会发放的九龙片区工厂外围电力配套工程改造补助费50万元，该项政府补助系与电力配套工程资产相关，按机器设备的折旧期限分期确认损益金额，折旧年限为10年。

52、其他非流动负债：无

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	136,450,000.00			136,450,000.00		136,450,000.00	272,900,000.00

其他说明：

公司实施 2017 年权益分派方案后，公司总股本由 136,450,000.00 股变更为 272,900,000.00 股。

54、其他权益工具：无

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）	1,022,620,243.80		136,450,000.00	1,022,620,243.80
其他资本公积	25,082,648.68	2,909,200.31		27,991,848.99
合计	1,047,702,892.48	2,909,200.31	136,450,000.00	914,162,092.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期资本溢价减少136,450,000.00元系以资本公积转增资本。

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
限制性股份支付	71,739,195.00			71,739,195.00
合计	71,739,195.00			71,739,195.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司就向职工发行的限制性股票回购义务确认负债，作收购库存股处理，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定库存股金额。

57、其他综合收益：无**58、专项储备：无****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	75,027,386.14			75,027,386.14
任意盈余公积				
储备基金	21,153,681.64			21,153,681.64
企业发展基金	1,416,680.73			1,416,680.73
其他				
合计	97,597,748.51			97,597,748.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

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	445,015,797.31	397,975,576.35
调整后期初未分配利润	445,015,797.31	397,975,576.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,099,797.39	155,923,462.57
减：提取法定盈余公积		3,473,241.61
应付普通股股利	150,095,000.00	100,410,000.00
期末未分配利润	337,020,594.70	445,015,797.31

调整期初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润 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	503,825,876.76	395,779,187.78	535,960,371.12	407,472,566.72
其他业务	7,793,214.97	6,167,878.47	11,062,454.95	10,464,554.45
合计	511,619,091.73	401,947,066.25	547,022,826.07	417,937,121.17

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	1,139,987.46	1,825,009.78
教育费附加	488,566.06	782,147.03
房产税	1,695,973.30	1,821,609.86
土地使用税	655,544.71	598,558.32
车船使用税	8,034.91	7,449.90
印花税	191,334.00	234,118.57
地方教育费附加	325,710.72	521,431.36
其他	3,832.06	
合计	4,508,983.22	5,790,324.82

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,209,254.49	3,309,313.50
业务招待费	1,139,727.18	1,648,383.44
运输费	8,726,268.06	7,089,485.19
装卸费	159,648.30	163,080.60
包装费		
展览费		
广告费	99,766.22	13,110.00
中标服务费		25,826.42
代理费		
折旧费		
保险费		
办公费	66,301.03	92,782.34

差旅费	849,958.64	731,905.00
易耗品摊销	730.75	1,241.00
其他	181,889.95	-735,492.75
合 计	15,433,544.62	12,339,634.74

64、管理费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
修理费	998,105.90	1,335,249.61
宣传费	14,294.04	120,199.46
折旧费	3,219,936.62	3,274,258.83
职工薪酬	18,986,075.87	17,638,410.36
研发支出	20,288,409.92	19,440,819.71
办公水电	397,481.54	1,126,196.41
差旅费	657,090.44	485,175.21
汽车费用	294,712.20	312,840.02
易耗品摊销	69,320.46	460,653.41
股份支付	2,909,200.31	
开办费摊销		
存货盈亏		
业务招待费	406,993.64	560,791.03
财产保险费摊销	282,910.50	149,986.41
中介费	516,239.28	755,180.44
无形资产摊销	803,148.90	800,443.64
其他	2,060,700.47	999,415.40

合 计	51,904,620.09	47,459,619.94
-----	---------------	---------------

65、财务费用

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-76,951.64	
减：利息收入	2,046,195.78	2,057,109.80
汇兑损益	-16,714.17	-75,779.66
手续费及其他	117,523.00	132,932.58
合 计	-2,022,338.59	-1,999,956.88

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	4,421,146.68	273,591.57
二、存货跌价损失		3,725.87
合 计	4,421,146.68	277,317.44

67、公允价值变动收益：无

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	829,136.21	674,046.83
银行结构性理财产品投资收益	6,197,477.22	5,215,481.91
合 计	7,026,613.43	5,889,528.74

69、资产处置收益：

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	8,270.67	

70、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	3,275,037.72	195,000.00

71、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
政府补助		2,805,133.15	
其他	192,759.47	584,966.29	192,759.47
非流动资产处置		97.09	
合计	192,759.47	2,946,785.76	192,759.47

计入当期损益的政府补助：无

72、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
其他支出	15,693.87	1,731.49	15,693.87
非流动资产处置损失		72,740.28	

合计	15,693.87	74,471.77	15,693.87
----	-----------	-----------	-----------

其他说明：无

73、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	4,872,447.69	8,588,809.08
递延所得税费用	-1,059,188.20	146,315.28
合计	3,813,259.49	8,735,124.36

(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	45,913,056.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,672,883.21
子公司适用不同税率的影响	-473,213.80
调整以前期间所得税的影响	-808,385.10
其他	-1,578,024.82
所得税费用	3,813,259.49

74、其他综合收益：无

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,120,997.42	2,279,203.89
补贴收入	3,275,037.72	2,805,133.15
其他往来款	541,602.03	2,530,285.31
收回保证金	8,839,616.28	16,197,572.60
合计	14,777,253.45	23,812,194.95

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	13,439,147.42	3,727,591.83
其他往来款	2,888,352.91	2,904,636.08
管理费用支出	5,859,510.67	9,079,890.34
销售费用支出	8,557,946.80	8,921,490.24
手续费支出	117,523.00	132,932.58
其他		505,751.63
合计	30,862,480.80	25,272,292.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无

76、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	42,099,797.39	65,440,483.21
加：资产减值准备	4,421,146.68	277,317.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,838,278.56	26,278,711.86
无形资产摊销	885,472.61	885,472.62
长期待摊费用摊销	756,175.74	731,349.64
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）	-8,270.67	72,643.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,026,613.43	-5,889,528.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-768,893.35	146,315.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,187,342.42	5,890,565.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-200,855,340.92	3,380,467.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,418,337.97	-62,737,103.13
其他	2,909,200.31	
经营活动产生的现金流量净额	-137,518,051.53	34,476,694.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	221,981,410.66	351,520,314.56
减：现金的期初余额	392,103,893.80	588,165,218.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-170,122,483.14	-236,644,903.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(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	221,981,410.66	392,103,893.80
其中：库存现金	64,807.46	68,960.34
可随时用于支付的银行存款	221,916,603.20	351,451,354.22

三、期末现金及现金等价物余额	181,397,831.42	351,520,314.56
----------------	----------------	----------------

其他说明：无

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

78、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	27,454,542.70	信用证及银行承兑汇票保证金
存货	179,887,936.75	银行借款抵押
固定资产	50,958,476.55	抵押借款、担保抵押
无形资产	15,608,724.10	抵押借款、担保抵押
合计	273,909,680.10	--

其他说明：

截至 2018 年 6 月 30 日，公司以存货、固定资产中的房屋及建筑物与机器设备、无形资产中的土地使用权为抵押取得银行综合授信额度。

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	--
其中：美元	2,552,894.07	6.7984	17,355,595.06

其他说明：无

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

适用 不适用

80、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：无

81、其他：无

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：无

(2) 合并成本及商誉：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债：无

(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：无

（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：无

（2）合并成本：无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值：无

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：无

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：无

公司于2018年4月新设全资子公司无锡恩捷，本报告期纳入公司合并报表。

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	
云南红塔塑胶有限公司	云南省玉溪市	云南省玉溪市	Bopp 薄膜生产及销售	100.00%		直接投资
云南德新纸业有限公司	云南省玉溪市	云南省玉溪市	纸类生产及销售	100.00%		直接投资
红塔塑胶(成都)有限公司	四川省成都市	四川省成都市	Bopp 薄膜生产及销售	100.00%		直接投资
无锡恩捷新材料科技有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	锂电池隔离膜生产销售	100.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(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：无

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：无

(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：无

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	
昆莎斯	云南省玉溪市	云南省玉溪市	添加剂生产	40.00%		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：无

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:
无

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息：无

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	9,584,951.54	9,584,951.54

非流动资产	341,903.36	341,903.36
资产合计	9,926,854.90	9,926,854.90
流动负债	2,115,149.74	2,115,149.74
负债合计	2,115,149.74	2,115,149.74
按持股比例计算的净资产份额	3,124,682.06	3,124,682.06
--商誉	137,253.96	137,253.96
对联营企业权益投资的账面价值	3,261,936.03	3,261,936.03
营业收入	30,745,801.31	30,745,801.31
净利润	3,507,605.13	3,507,605.13
综合收益总额	3,507,605.13	3,507,605.13
本年度收到的来自联营企业的股利	1,308,386.80	1,308,386.80

其他说明：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无

(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：无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

4、重要的共同经营：无

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：无

6、其他

十、与金融工具相关的风险：无

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：无

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：无

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：
无

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：
无

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：无

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：无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收款项、其他应收款、应付票据、应付款项。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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
合益投资	云南省玉溪市	对印刷、塑料、包装、房地产业的投资	3,000.00 万元	27.06%	27.06%

本企业的母公司情况的说明：

本公司实际控制人系李晓明家族。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（一）在子公司中的权益。

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（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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
昆莎斯	联营企业

其他说明：无

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
合力投资	系本公司股东

其他说明：无

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
昆莎斯	采购添加剂	15,663,597.37	45,000,000.00	否	26,161,185.91

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
昆莎斯	销售原料	5,953,253.04	12,881,196.59

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：无

(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
合力投资	办公室	7,619.05	2,285.72
合益投资	办公室	1,571.42	3,103.55
昆莎斯	厂房	1,142.86	22,266.44
合计		10,333.33	27,655.71

本公司作为承租方：无

(4) 关联担保情况

关联担保情况说明

截至2018年6月30日止公司关联担保情况如下：

本公司为云南德新纸业有限公司信用证、银行承兑汇票提供担保，担保总额为40,000,000.00元。

本公司为红塔塑胶（成都）有限公司信用证、贷款及银行承兑汇票提供担保，担保总额为20,000,000.00元。

本公司为云南红塔塑胶有限公司信用证、贷款及银行承兑汇票提供担保，担保总额为244,000,000.00元。

云南德新纸业有限公司为本公司信用证、贷款及银行承兑汇票提供担保，担保总额为33,400,000.00元。

云南红塔塑胶有限公司为本公司信用证、贷款及银行承兑汇票提供担保，担保总额为50,000,000.00元。

云南红塔塑胶有限公司为红塔塑胶（成都）有限公司信用证、贷款及银行承兑汇票提供担保，担保总额为30,000,000.00元。

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,682,725.08	2,205,138.85

(8) 其他关联交易：无

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
原料销售	昆莎斯	800,000.00			

(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	昆莎斯	9,303,875.91	6,226,126.32

7、关联方承诺：无

8、其他：无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票行权价格为 28.65 元，合同剩余一年零十一个月

其他说明

公司于2017年4月20日召开2016年度股东大会决议并通过《关于公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，并于2017年6月1日召开第三届董事会第四次会议，审议通过《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，依据上述之规定公司向84名董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术及业务骨干授予限制性股

票257.00万股，限制性股票授予日为2017年6月1日，授予价格为28.65元/股。变更后注册资本为133,880,000.00元，其中新增注册资本2,570,000.00元，新增资本公积71,060,500.00元。

限制性股票的限售期安排：

本计划授予的限制性股票限售期为自授予日起12个月、24个月、36个月。激励对象根据本计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

授予限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次完成登记之日起12个月后的首个交易日起至首次完成登记之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自首次完成登记之日起24个月后的首个交易日起至首次完成登记之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自首次完成登记之日起36个月后的首个交易日起至首次完成登记之日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

激励对象因获授的限制性股票而取得的现金股利由公司代管，作为应付股利在解除限售时向激励对象支付；若根据本计划不能解除限售，则由公司收回。激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。

在上述约定期间内未申请解除限售的限制性股票或因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

授予的限制性股票的解除限售需同时满足公司业绩考核要求和个人考核要求，具体如下：

①公司业绩考核要求

财务业绩考核的指标：净利润增长率。

本计划授予的限制性股票，在解除限售期的各会计年度中，分年度进行绩效考核并解除限售，已达到绩效考核目标作为激励对象的解除限售条件。

在本激励计划有效期内，各年度财务业绩考核目标如下表所示：

解锁期	业绩考核指标
-----	--------

第一次解锁	以2016年公司归属于母公司的净利润为基数，2017年归属于母公司的净利润增长率不低于5%；
第二次解锁	以2016年公司归属于母公司的净利润为基数，2018年归属于母公司的净利润增长率不低于7%；
第三次解锁	以2016年公司归属于母公司的净利润为基数，2019年归属于母公司的净利润增长率不低于9%。

上述“净利润”指标指未扣除激励成本前的净利润。

②个人业绩考核要求

激励对象只有在上一年度达到公司业绩考核目标及个人绩效考核满足条件的前提下，才可解锁，具体解锁比例依据激励对象个人绩效考核结果确定。激励对象个人绩效考评结果按照优、良、合格和不合格四个考核等级进行归类，各考核等级对应的考核分数和可解锁比例如下：

考核分数	分数≥90	90>分数≥80	80>分数≥70	分数<70
考核等级	优	良	合格	不合格
可解锁比例	100%	80%	50%	0

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	国际通行的布莱克—斯科尔斯模型
可行权权益工具数量的确定依据	合同约定的转股数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,991,848.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,909,200.31

其他说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

其他说明：无

4、股份支付的修改、终止情况：无

5、其他：无

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：无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(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：无

2、利润分配情况：无

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明：无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正：无

（1）追溯重述法：无

（2）未来适用法：无

2、债务重组：无

3、资产置换：无

（1）非货币性资产交换：无

（2）其他资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策：无

(2) 报告分部的财务信息：无

(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

经营分部是本公司可赚取收入及产生费用的商业活动的组成部分，本公司的经营分部是以主要经营决策者定期审阅的以进行资源分配及业绩评估为目的内部财务报告为基础而确定。本公司是一家专注于提供各类包装印刷产品、包装制品及服务的综合供应商，本公司的管理要求和内部报告制度未涉及经营分部，因此，本公司整体作为一个营业分部进行披露。

(4) 其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他：无

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	186,658,311.95	100.00%	6,737,154.15	3.61%	179,921,157.80	168,252,191.75	100.00%	5,122,743.27	3.04%	163,129,448.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	186,658,311.95	100.00%	6,737,154.15	3.61%	179,921,157.80	168,252,191.75	100.00%	5,122,743.27	3.04%	163,129,448.48

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			
其中：6 个月以内	132,508,214.48		
6 个月-1 年	29,849,607.67	1,492,480.38	
1 年以内小计	162,357,822.15	1,492,480.38	5.00%
1 至 2 年	14,390,911.10	1,439,091.11	10.00%
2 至 3 年	6,323,804.80	1,264,760.96	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	2,089,877.53	1,044,938.77	50.00%
4 至 5 年	67.20	53.76	80.00%
5 年以上	1,495,829.17	1,495,829.17	100.00%
合 计	186,658,311.95	6,737,154.15	3.61%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,614,410.88 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(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	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
云南中烟物资（集团）有限责任公司	43,946,539.65	23.54	
广西石埠乳业有限责任公司	14,502,611.96	7.77	52,569.25
河北汇源食品饮料有限公司	11,088,248.61	5.94	184,310.33
广州市东鹏食品饮料有限公司	9,138,726.22	4.90	
南充汇源食品饮料有限公司	6,778,288.00	3.63	161,949.60
合计	85,454,414.44	45.78	398,829.18

(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：无

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,684,238.95	99.93%	262,612.57	0.32%	73,421,626.38	1,285,658.17	96.26%	183,897.42	14.30%	1,101,760.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	0.07%	50,000.00	100.00%		50,000.00	3.74%	50,000.00	100.00%	
合计	73,734,238.95	100.00%	312,612.57	0.32%	73,421,626.38	1,335,658.17		233,897.42	17.51%	1,101,760.75

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			
6 个月以内（含）	405,662.65	0.00	0.00%
6 个月-1 年	209,359.80	10,087.00	5.00%
1 年以内小计	615,022.45	10,087.00	1.70%
1 至 2 年	847,200.00	84,720.00	10.00%
2 至 3 年	55,739.90	11,147.98	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	156,276.60	156,276.60	100.00%
合 计	1,674,238.95	262,612.57	

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

确定该组合依据的说明：

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 53,334.16 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：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(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
资金拆借	70,810,000.00	58,332.05
上市费用	10,000.00	9,000.00
押金保证金	802,273.00	887,476.60
备用金	338,158.72	149,709.20
预付费	500,000.00	
代垫款	1,080,058.00	
其他	193,749.23	231,140.32
合计	73,734,238.95	1,335,658.17

(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
无锡恩捷	单位往来	72,010,000.00	6 个月以内	97.66%	
飞机票款	其他	1,080,058.00	6 个月以内	1.46%	
北京中企华资产评估有限责任公	押金保证金	500,000.00	6 个月以内	0.68%	

司					
四川中烟工业有 限责任公司	押金保证金	160,900.00	6 个月以内/1-2 年	0.22%	16,000.00
湖南省招标有限 责任公司保证金 专户	押金保证金	150,000.00	6 个月至 1 年	0.20%	7,500.00
合计	--	73,900,958.00	--		23,500.00

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

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	558,199,014.77		558,199,014.77	546,199,014.77		546,199,014.77
对联营、合营 企业投资						
合 计	558,199,014.77		558,199,014.77	546,199,014.77		546,199,014.77

(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
德新纸业	162,135,598.40			162,135,598.40		

红塔塑胶	229,154,695.26			229,154,695.26		
成都红塑	154,908,721.11			154,908,721.11		
无锡恩捷	0.00	12,000,000.00		12,000,000.00		
合计	546,199,014.77	12,000,000.00		558,199,014.77		

(2) 对联营、合营企业投资：无

(3) 其他说明：无

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	156,087,792.33	116,130,743.96	168,000,088.95	122,529,360.08
其他业务	1,965,606.29	1,091,151.46	4,976,881.44	4,914,044.65
合计	158,053,398.62	117,221,895.42	172,976,970.39	127,443,404.73

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息	4,959,155.10	3,870,203.40
合计	4,959,155.10	3,870,203.40

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	8,270.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	3,275,037.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	6,197,477.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	177,065.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,448,677.68	
少数股东权益影响额		
合计	8,209,173.53	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.63%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

(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

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有公司董事长签名的2018年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。