



深圳王子新材料股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王进军、主管会计工作负责人屈乐明及会计机构负责人(会计主管人员)向爱荣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	26
第七节 优先股相关情况 .....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录 .....	103

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、王子新材	指	深圳王子新材料股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	王进军先生
深圳新诺	指	深圳新诺包装制品有限公司，公司全资子公司
深圳丽佳	指	深圳市丽佳环保科技有限公司，公司全资子公司
深圳冠宸	指	深圳市冠宸环保包装技术有限公司，公司全资子公司
廊坊信兴	指	廊坊市信兴环保技术有限公司，公司全资子公司
珠海新盛	指	珠海新盛包装技术有限公司，公司全资子公司
青岛冠宏	指	青岛冠宏包装技术有限公司，公司全资子公司
郑州王子	指	郑州王子新材料有限公司，公司全资子公司
成都新正	指	成都新正环保科技有限公司，公司全资子公司
烟台栢益	指	烟台栢益环保包装技术有限公司，公司全资子公司
武汉栢信	指	武汉市栢信环保包装技术有限公司，公司控股子公司，持有其 75.65% 的股权
武汉王子	指	武汉王子新材料有限公司，公司全资子公司
重庆王子	指	重庆王子新材料有限公司，公司全资子公司
苏州浩川	指	苏州浩川环保包装技术有限公司，公司全资子公司
南宁王子	指	南宁王子新材料有限公司，公司全资子公司
创想环球	指	深圳市创想环球贸易有限公司，公司全资子公司
保荐机构、民生证券	指	民生证券股份有限公司
会计师、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京市竞天公诚律师事务所
《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	《深圳王子新材料股份有限公司章程》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	王子新材	股票代码	002735
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳王子新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	王子新材		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Prince New Materials Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	王进军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗忠放	刘奇
联系地址	深圳市宝安区龙华街道油松第十工业区王子工业园	深圳市宝安区龙华街道油松第十工业区王子工业园
电话	0755-81713366	0755-81713366
传真	0755-81706699	0755-81706699
电子信箱	stock@szwzxc.com	stock@szwzxc.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 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 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	1996 年 02 月 09 日	深圳市工商行政管理局	440301102762366	440301192413773	19241377-3
报告期末注册	2016 年 07 月 22 日	深圳市市场监督管理局	914403002793444 32Y	914403002793444 32Y	914403002793444 32Y
临时公告披露的指定网站 查询日期（如有）	2016 年 08 月 05 日				
临时公告披露的指定网站 查询索引（如有）	《深圳王子新材料股份有限公司关于换领“三证合一”营业执照的公告》（公告编号：2016-041）				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	203,687,984.95	208,506,752.88	-2.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,170,834.43	11,239,181.53	8.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,208,862.38	10,955,434.61	11.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,427,378.73	27,188,828.55	48.69%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.14	7.14%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.14	7.14%
加权平均净资产收益率	2.63%	2.54%	0.09%
	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）	582,990,480.08	563,270,576.11	3.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	463,848,975.52	458,238,141.11	1.22%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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。

#### 三、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）	-19,345.37	

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）	120,962.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-195,094.61	
减：所得税影响额	-55,449.94	
合计	-38,027.95	--

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年,受国际和国内因素影响,经济下行压力继续加大,我国电子信息产业增长速度继续放缓,在宏观经济增长乏力和下游行业增速放缓的不利背景下,公司通过积极开拓市场,调整产品内部品种结构,同时完善内控管理及强化成本管理,公司的生产经营状况得以持续保持稳定,在公司各项积极措施的共同作用下,公司归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比小幅上升。报告期内,公司实现营业收入2.04亿元,同比下降2.31%;归属于上市公司股东的净利润1217.08万元,同比增长8.29%。

报告期内,公司完成的主要工作如下:

1、公司持续加强内部管控,继续加大开拓客户力度,加强成本管理,努力提高自身管理效率,实现了公司上半年稳增长促发展的目标;

2、在研发方面,公司继续加大对PLA生物降解材料和可视化包装的投入与推广,挖掘客户需求,积极开拓新产品市场;

3、公司积极寻求在新兴产业领域的切入契机,报告期内,公司拟以发行股份及支付现金的方式收购北京飞流九天科技有限公司100%股权,公司希望通过此次并购重组,公司能够在不断巩固、稳步发展原有业务基础上,提高公司的资产质量,增强公司持续发展能力,提升公司综合盈利水平。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内,公司实现营业收入20,368.80万元,同比减少2.31%;营业成本16,003.94万元,同比减少6.38%;销售费用958.36万元,同比减少0.13%;管理费用1,853.91万元,同比增长29.70%;财务费用-124.88万元,同比增长32.57%,主要系由于本期收到银行利息减少所致;所得税费用440.20万元,同比增长4.49%;研发投入409.67万元,同比增长20.68%;经营活动产生的现金流净额4,042.74万元,同比流出增长48.69%,主要系本期公司经营活动现金流出减少所致;投资活动产生的现金流量净额为-2,275.92元,同比流出增长40.71%,主要系由于本期购买银行理财产品所致;筹资活动产生的现金流量净额为-656.00万元,同比流出减少60.76%,主要原因系上期偿还了银行借款所致;现金及现金等价物净增加额为1,165.34万元,同比增长304.26%,主要是经营活动产生的现金净流量增加所致。

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	203,687,984.95	208,506,752.88	-2.31%	
营业成本	160,039,439.28	170,948,831.70	-6.38%	
销售费用	9,583,590.01	9,595,730.18	-0.13%	
管理费用	18,539,102.90	14,293,896.85	29.70%	加大研发投入所致。
财务费用	-1,248,835.96	-1,852,177.41	-32.57%	本期收到银行利息减少所致。
所得税费用	4,402,004.37	4,212,673.73	4.49%	
研发投入	4,096,685.24	3,394,722.72	20.68%	
经营活动产生的现金流量净额	40,427,378.73	27,188,828.55	48.69%	主要是本期公司经营活动现金流出减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-22,759,208.93	-16,174,593.64	40.71%	本期购买银行理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-6,560,000.00	-16,719,499.99	-60.76%	上期偿还银行借款。
现金及现金等价物净增加额	11,653,418.09	-5,705,265.08	-304.26%	主要是经营活动产生的现金净流量增加所致。

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司较好地执行了2016年年初制定的发展战略和经营计划，公司各项业务发展保持稳定。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
塑料包装业	203,687,984.95	160,039,439.28	21.43%	-2.31%	-6.38%	3.42%
分产品						
塑料包装膜	106,374,549.54	87,506,041.95	17.74%	-17.73%	-19.46%	1.77%
塑料托盘	41,840,403.77	33,364,393.17	20.26%	-16.83%	-18.21%	1.35%
塑料缓冲材料	22,694,232.02	13,172,911.61	41.95%	75.47%	51.11%	9.35%

其他	32,778,799.62	25,996,092.55	20.69%	105.26%	103.29%	0.77%
分地区						
境内	172,969,367.29	135,747,408.98	21.52%	-0.60%	-4.08%	2.85%
境外	30,718,617.66	24,292,030.30	20.92%	-10.95%	-17.44%	6.21%

#### 四、核心竞争力分析

公司成立十余年来，一直专注于塑料包装业务的拓展，通过积极拓展产销辐射区域、强化客户服务、延伸服务网络、引进设备技术、精细化内部管理等方式，成长为我国电子产品塑料包装行业的优秀企业。中国包装联合会数据显示，公司是“中国包装行业百强企业”，“中国塑料包装行业40强企业”。

公司产品主要为塑料包装膜、塑料托盘、塑料缓冲材料等包装材料，主要应用于计算机、智能手机、家用电器等电子产品的生产周转及销售包装。电子产品塑料包装行业的市场化水平和竞争程度较高，公司的核心竞争力主要体现在产品品质、交期稳定性、售后服务、一站式产品线等综合服务能力，而不仅仅依靠固定资产投资增长等方面。

##### （一）全国布局保障了公司供货的及时性和稳定性

公司建立了相对合理的产业布局，在深圳、廊坊、青岛、武汉、珠海、郑州、成都、苏州、南宁、重庆等主要的电子产品集中区域设立子公司。公司全国布局的策略，满足了公司客户中富士康、海尔、伟创力等大型电子企业产能分布较广的特征，也符合我国电子制造业产能向中西部转移的行业发展趋势，而且，“贴身服务”保障了公司供货的及时性和稳定性。

##### （二）公司为客户提供“一站式采购”服务，且具备快速响应客户订单的能力

公司是“中国包装行业百强企业”，在电子产品塑料包装行业具有规模优势和产品线优势，可生产包括塑料包装膜、塑料托盘和塑料缓冲材料等三大系列上百个品种的包装材料，产品线丰富，能够为客户提供一站式服务，降低了客户供应链管理成本，而且，公司能够在较短时间内根据客户的新产品设计出配套包材，从而满足客户多样化的需求。

公司凭借柔性加工能力、规模优势、全国布局优势，能够快速整合资源，在较短时间内完成产品设计、原材料采购、生产及产品配送等所有工作，包含设计程序在内的新包装产品送样时间最短可达3天，常规产品做到“24小时供货”，而且，公司同时采取了常备安全库存，在快速响应客户订单方面具有优势，与电子产品行业的需求特征相符。

##### （三）产品品质稳定

公司历来重视产品质量，在行业发展初期率先引入品质管理，是行业内率先通过ISO9001:2000质量管理体系、ISO14001:2004环境管理体系双认证的企业，也是首批执行欧盟RoHS标准的电子产品塑料包装企

业，满足客户和国家的环保标准。公司先后获得富士康授予的“A级绿色合作伙伴认证”、佳能授予的“无放射性绿色产品证书”、理光授予的“化学物质管理体系认证”等客户认证，产品品质得到下游知名企业的认可。

#### （四）市场及客户开拓

公司主要客户群体为国内外著名的大型电子产品制造企业，包括富士康、海尔、伟创力、理光、爱普生、冠捷科技、雅达电子、华生电机等跨国公司，还包括创维、TCL、深超光电、深长城、海信等我国电子制造业上市公司或领先企业。公司凭借良好的服务和产品品质，与电子产品生产厂商建立了长期、稳定的合作关系。

公司在巩固电子产品塑料包装市场领先地位的基础上，持续拓展家具、日用消费品、食品、医药等塑料包装市场，公司向其它领域的拓展将进一步提升公司的市场竞争力。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
900,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳市创想环球贸易有限公司	国内贸易，货物及技术进出口	100.00%

#### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
浦发银行深圳分行	非关联方	否	保本金及收益	2,300	2016年01月08日	2016年04月08日	协议确定	2,300		18.98	18.98
浦发银行深圳分行	非关联方	否	保本金及收益	3,821	2016年01月08日	2016年04月08日	协议确定	3,821		31.52	31.52
浦发银行华侨城支行	非关联方	否	保本金及收益	3,855	2016年01月08日	2016年04月08日	协议确定	3,855		31.8	31.8
浦发银行深圳分行	非关联方	否	保本金及收益	1,200	2016年01月08日	2016年04月08日	协议确定	1,200		9.9	9.9
浦发银行深圳分行	非关联方	否	保本金及收益	2,300	2016年04月20日	2016年07月20日	协议确定	2,300		17.25	
浦发银行深圳分行	非关联方	否	保本金及收益	3,820	2016年04月20日	2016年07月20日	协议确定	3,820		28.65	
浦发银行华侨城支行	非关联方	否	保本金及收益	3,850	2016年04月20日	2016年07月20日	协议确定	3,850		28.88	
浦发银行深圳分行	非关联方	否	保本金及收益	2,500	2016年04月20日	2016年07月20日	协议确定	2,500		18.75	
浦发银行深圳分行	非关联方	否	保本金及收益	2,300	2016年07月22日	2016年10月21日	协议确定			16.68	
浦发银行深圳分行	非关联方	否	保本金及收益	3,820	2016年07月22日	2016年10月21日	协议确定			27.7	

浦发银行 华侨城支行	非关联方	否	保本金及 收益	3,850	2016年 07月22 日	2016年 10月21 日	协议确定			27.91	
浦发银行 深圳分行	非关联方	否	保本金及 收益	2,500	2016年 07月22 日	2016年 10月21 日	协议确定			18.13	
光大银行 深圳分行	非关联方	否	保本金及 收益	1,000	2016年 08月05 日	2016年 11月05 日	协议确定			7.5	
合计				37,116	--	--	--	23,646		283.65	92.2
委托理财资金来源	部分闲置募集资金和自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2015年11月20日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2015年12月08日										

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	15,122.46
报告期投入募集资金总额	5.1
已累计投入募集资金总额	3,539.82
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	
公司首次公开发行共募集资金 18,460.00 万元，扣除承销和保荐费用上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等费用后，募集资金净额为 15,122.46 万元，截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 11,933.23 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。	

## (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.深圳王子新材料技改及无尘车间项目	否	4,673.71	4,673.71	5.1	588	12.60%	2016年11月27日	不适用	不适用	否
2.青岛冠宏年产7,900吨塑料包装制品项目	否	3,733.27	3,733.27				2016年11月27日	不适用	不适用	否
3.成都新正环保包装生产建设项目	否	3,765.56	3,765.56				2016年11月27日	不适用	不适用	否
4.补充营运资金	否	3,000	3,000		2,951.82	98.40%		不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	15,172.54	15,172.54	5.1	3,539.82	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	15,172.54	15,172.54	5.1	3,539.82	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截至 2016 年 6 月 30 日，深圳王子新材料技改及无尘车间项目、青岛冠宏年产 7,900 吨塑料包装制品项目、成都新正环保包装生产建设项目均未达到计划进度，原因系公司下游电子信息制造业增速进一步趋缓，且电子信息制造业处于产业结构升级、产能布局调整的过程中，公司主要客户的产能调整未完全稳定，公司产能释放也需要一定过程。基于对电子信息制造业发展、产业结构升级调整、主要客户产能布局、产能释放的谨慎判断，为提高募集资金使用效率，保障股东利益，公司暂缓了在深圳、成都、青岛地区募集资金投资项目的投入时间，实际投入未达到原定投资进度。									
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	不适用									

途及使用进展情况	
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 为保障募集资金投资项目的顺利进行,上市前公司已利用自有资金先期投入“深圳王子新材料技改及无尘车间项目”共计 294.85 万元。天健会计师事务所(特殊普通合伙)对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核并出具鉴证报告(天健审(2015)3-248 号)。公司于 2015 年 5 月 21 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》,同意直接以募集资金置换前期已投入“深圳王子新材料技改及无尘车间项目”的自筹资金 294.85 万元。
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	存放在指定的募集资金监管账户
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

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
董事会关于 2016 年半年度募集资金存放和使用情况的专项报告	2016 年 08 月 23 日	巨潮资讯网

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况



单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳新诺包装制品有限公司	子公司	制造业	塑料包装制品	5,000,000.00	30,881,742.73	26,242,757.84	1,804,466.28	-123,619.85	-119,001.49
武汉市栢信环保包装技术有限公司	子公司	制造业	塑料包装制品	2,300,000.00	23,651,732.90	14,808,860.67	14,963,717.62	3,344,697.00	2,514,738.78
烟台栢益环保包装技术有限公司	子公司	制造业	塑料包装制品	6,000,000.00	46,698,963.19	41,285,014.10	18,324,357.18	4,577,691.13	3,283,550.68
廊坊市信兴环保技术有限公司	子公司	制造业	塑料包装制品	10,000,000.00	56,728,429.74	36,147,590.13	19,861,196.84	3,640,478.52	2,718,018.40
珠海新盛包装技术有限公司	子公司	制造业	塑料包装制品	2,000,000.00	8,780,968.66	4,246,270.31	5,535,618.41	-161,030.10	-155,775.96
成都新正环保科技有限公司	子公司	制造业	塑料包装制品	5,000,000.00	29,206,428.56	13,826,773.57	18,104,316.83	2,792,135.24	2,094,269.51
郑州王子新材料有限公司	子公司	制造业	塑料包装制品	3,000,000.00	23,125,253.56	16,789,840.35	4,615,322.80	-177,714.90	-177,714.90
武汉王子新材料有限公司	子公司	制造业	塑料包装制品	7,000,000.00	29,946,704.87	5,667,751.36	1,084,587.86	-299,056.80	-299,056.80
苏州浩川环保包装技术有限公司	子公司	制造业	塑料包装制品	2,000,000.00	13,719,593.19	2,694,978.60	8,699,588.91	111,196.24	82,710.02
南宁王子新材料有限公司	子公司	制造业	塑料包装制品	5,000,000.00	7,569,041.96	4,997,890.66	4,147,991.22	435,325.81	328,877.33
重庆王子新材料有限公司	子公司	制造业	塑料包装制品	6,000,000.00	23,399,860.15	14,643,993.88	13,424,329.51	2,560,599.77	2,167,459.80

青岛冠宏包装技术有限公司	子公司	制造业	塑料包装制品	5,000,000.00	34,296,870.82	30,553,589.96	12,420,887.69	528,044.54	368,708.46
深圳市冠宸环保包装技术有限公司	子公司	制造业	塑料包装制品	4,000,000.00	3,519,548.59	-1,793,475.67		-97,002.96	-97,002.96
深圳市丽佳环保科技有限公司	子公司	制造业	塑料包装制品	1,000,000.00	7,528,228.76	7,493,887.40	100,959.69	-284,414.14	-284,414.14
深圳市创想环球贸易有限公司	子公司	贸易	国内贸易, 货物及技术进出口	1,000,000.00	4,580,302.76	1,191,989.32	4,047,919.33	166,860.51	155,602.99

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,716.63	至	2,231.62
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,716.63		
业绩变动的原因说明	公司 2016 年 1-9 月生产经营持续保持稳定，在 market 行情的不确定性因素影响下，公司努力开拓市场并加强内部成本管控，预计公司归属于上市公司股东的净利润与上年同期增减变动幅度区间为 0% 至 30%。		

## 七、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

## 八、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

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，根据公司2015年年度股东大会决议，以公司现有总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.82元人民币现金（含税），共派发现金红利6,560,000元。本次利润分配方案已于2016年6月3日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 十、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。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

本公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了由本公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。本公司股东大会、董事会、监事会及高级管理层均根据《公司法》、《公司章程》行使职权和履行义务。根据相关法律、法规及《公司章程》，本公司还制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》及《总经理工作细则》等相关制度，上述制度为公司法人治理的规范化运行提供了进一步制度保证。股东大会、董事会、监事会以及经营管理层均按照各自的议事规则和工作细则规范运作，各行其责，切实保障所有股东的利益。

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件、不存在需限期整改的事项。截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳冠宸与福庭实业因火灾引致的合同纠纷	312.36	是	审理中	根据广东省深圳市宝安区人民法院一审诉讼判决结果,公司已计提预计负债 3,123,562.51 元。	一审已判决,尚待法院二审开庭审理。	2016年04月18日	《关于诉讼进展的公告》(公告编号: 2016-009)

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 五、资产交易事项

##### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

##### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

##### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

#### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

#### 七、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

##### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

##### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

### 八、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

截止报告期末，公司共承租12处房产，均为各地子公司生产使用（除烟台栢益、廊坊信兴、武汉王子、武汉栢益外，其他子公司均为租赁厂房生产）。

序号	租赁标的	出租方	租赁期	面积(平方米)	租赁方	土地性质，用途
1	珠海市斗门区新青二路南潮工业区4号厂房东面一至二层	珠海市斗门区井岸镇南潮村经济合作联社	2015-5-5至 2018-7-4	2638.8	珠海新盛	出让国有土地使用权，工业用地
2	珠海市斗门区新青二路南潮工业区4号厂房东面第三层	珠海市斗门区井岸镇南潮村经济合作联社	2015-5-5至 2018-7-4	1319.5	珠海新盛	出让国有土地使用权，工业用地
3	成都市郫县成都现代工业港北区港北五路260号2号厂房	成都市盛达利包装制品有限公司	2013-10-1至 2021-9-30	3846.71	成都新正	出让国有土地使用权，工业用地
4	重庆市璧山县璧城街道奥康大道4号附5幢	重庆瑞科投资有限公司	2016-2-15至 2016-12-14	1504.27	重庆王子	出让国有土地使用权，工业用地
5	重庆市璧山县璧城街道奥康大道4号附3幢	重庆瑞科投资有限公司	2015-12-18至 2016-12-17	946	重庆王子	出让国有土地使用权，工业用地
6	青岛市城阳区棘洪滩街道金岭5号路西单	青岛民营科技发展有	2011-11-1至	5352.75	青岛冠	出让国有土地使

	层建筑7号车间和8号车间及附属场地	限公司	2021-10-31		宏	用权, 工业用地
7	苏州工业园区金陵东路228号厂房一栋(二层、局部三层)	苏州工业园区双马时装有限公司	2013-7-15至 2018-7-14	3100	苏州浩川	出让国有土地使用权, 非居住用地
8	龙华油松工业大道西侧中陆工业区三栋四楼402房间	深圳市实正共赢商业经营管理有限公司	2015-9-8至 2016-9-7	40	深圳冠宸	出让国有土地使用权, 厂房、宿舍
9	深圳市宝安区龙华街道清泉路金博龙工业园D栋厂房第1、2、3、4、6、7、8(部分)、9层	深圳市金博龙实业有限公司	2013-8-1至 2017-7-30	7914	本公司	出让国有土地使用权, 工业用地
10	郑州市航空港区豫港路豫港大道东侧厂房一座	河南省顺康医药有限责任公司	2013-11-1至 2016-10-31	2284.8	郑州王子	出让国有土地使用权, 工业用地
11	南宁市高新区科园大道西九路9号A区(2号-1)厂房(间)	广西电力线路器材厂	2014-4-8至 2017-4-7	3390	南宁王子	出让国有土地使用权, 工业用地
12	深圳市龙华新区观澜街道凹背社区大富工业区9号金豪创业园F栋一楼	深圳市金豪创业科技游侠农公司	2015-6-1至 2018-5-30	1650	本公司	出让国有土地使用权, 工业用地

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	王进军	<p>1、自公司股票在证券交易所上市之日起 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。</p> <p>2、在发行人上市后三年内，如发行人股票连续 20 个交易日收盘价低于上一会计年度未经审计的每股净资产时，且在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，本人承诺将在股东大会上对回购股份的预案投赞成票。</p> <p>3、在锁定期间届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人持有股份总数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占本人所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。</p> <p>4、所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 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，持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月；若发生职务变更、离职情况，仍将遵守上述承诺。（在发行人上市后至上述期间，如果发行人因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整）。</p>	2014 年 12 月 03 日	2014 年 12 月 3 日至 2017 年 12 月 3 日	正在履行
	王武军	<p>1、自公司股票在证券交易所上市之日起 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。</p> <p>2、在发行人上市后三年内，如发行人股票连续 20 个交易日收盘价低于上一会计年度未经审计的每股净资产时，且在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，本人承诺将在股东大会上对回购股份的预案投赞成票。</p> <p>3、在锁定期间届满后，在本人任职期间，每年转让的股份不超过本人持有股份总数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量</p>	2014 年 12 月 03 日	2014 年 12 月 3 日至 2017 年 12 月 3 日	正在履行



		占本人所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。 4、所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 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，持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月；若发生职务变更、离职情况，仍将遵守上述承诺。（在发行人上市后至上述期间，如果发行人因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整）。			
	王孝军	1、自公司股票在证券交易所上市之日起 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。 2、在发行人上市后三年内，如发行人股票连续 20 个交易日收盘价低于上一会计年度末经审计的每股净资产时，且在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，本人承诺将在股东大会上对回购股份的预案投赞成票。 3、所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 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，持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。（在发行人上市后至上述期间，如果发行人因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整）。	2014 年 12 月 03 日	2014 年 12 月 3 日至 2017 年 12 月 3 日	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、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。

## 十一、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。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

2016年5月16日，经公司第三届董事会第四次会议审议通过，公司对外披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及相关公告文件，公司拟以发行股份及支付现金的方式购买北京飞流九天科技有限公司100%股权。2016年5月30日，公司收到深圳证券交易所中小板重组问询函（需行政许可）【2016】第50号《关于对深圳王子新材料股份有限公司的重组问询函》（以下简称“问询函”），深圳证券交易所对公司本次重大资产重组草案提出了若干反馈意见，并要求公司及中介机构做出书面说明和出具核查意见。经公司向深圳证券交易所申请，公司延迟了问询函回复。截至本报告披露日，公司及相关各方正在积极推动后续各项工作。

## 十三、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	57,765,000	72.21%				-330,000	-330,000	57,435,000	71.79%
3、其他内资持股	57,765,000	72.21%				-330,000	-330,000	57,435,000	71.79%
境内自然人持股	57,765,000	72.21%				-330,000	-330,000	57,435,000	71.79%
二、无限售条件股份	22,235,000	27.79%				330,000	330,000	22,565,000	28.21%
1、人民币普通股	22,235,000	27.79%				330,000	330,000	22,565,000	28.21%
三、股份总数	80,000,000	100.00%						80,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王进军	43,380,000	0	0	43,380,000	首发前个人类限售股	2017年12月4日
王武军	6,600,000	0	0	6,600,000	首发前个人类限	2017年12月4

					售股	日
王孝军	4,800,000	0	0	4,800,000	首发前个人限售股	2017年12月4日
王娟	1,200,000	0	0	1,200,000	首发前个人限售股	2017年12月4日
罗忠放	1,125,000	0	0	1,125,000	高管锁定股	任职期间每年按其上年末持股数的25%解除限售。
雷杰	360,000	180,000	0	180,000	高管锁定股	因雷杰从监事会主席岗位离职已满半年，其所持股份的50%（180000股）自2016年6月7日起解除限售。
李志宏	300,000	150,000	0	150,000	高管锁定股	因李志宏从监事岗位离职已满半年，其所持股份的50%（150000股）自2016年6月7日起解除限售。
合计	57,765,000	330,000	0	57,435,000	--	--

## 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		10,825	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
王进军	境内自然人	54.23%	43,380,000		43,380,000			
王武军	境内自然人	8.25%	6,600,000		6,600,000		质押	5,185,000
王孝军	境内自然人	6.00%	4,800,000		4,800,000			
王娟	境内自然人	1.50%	1,200,000		1,200,000			
罗忠放	境内自然人	1.49%	1,189,500	-310500	1,125,000	64,500		

中央汇金资产管理 有限责任公司	国有法人	1.37%	1,098,200			1,098,200		
中国工商银行－易 方达价值成长混合 型证券投资基金	其他	1.02%	818,235			818,235		
袁小娟	境内自然人	0.99%	790,000			790,000		
交通银行股份有限 公司－浦银安盛战 略新兴产业混合型 证券投资基金	其他	0.94%	753,636			753,636		
平安信托有限责任 公司－平安财富* 聚金 8 号证券投资 集合资金信托计划	其他	0.56%	451,600			451,600		
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	上述股东中王进军、王武军、王孝军、王娟系同一家族成员，除此之外，公司未知其他 股东间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
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					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,098,200	人民币普通股	1,098,200					
中国工商银行－易方达价值成长混合 型证券投资基金	818,235	人民币普通股	818,235					
袁小娟	790,000	人民币普通股	790,000					
交通银行股份有限公司－浦银安盛战 略新兴产业混合型证券投资基金	753,636	人民币普通股	753,636					
平安信托有限责任公司－平安财富* 聚金 8 号证券投资集合资金信托计划	451,600	人民币普通股	451,600					
刘洁	414,250	人民币普通股	414,250					
中国建设银行股份有限公司－浦银安 盛精致生活灵活配置混合型证券投资 基金	380,650	人民币普通股	380,650					
广发证券股份有限公司－浦银安盛睿 智精选灵活配置混合型证券投资基金	352,450	人民币普通股	352,450					
太平资产－工商银行－太平之星乾坤 1 号资管产品	248,100	人民币普通股	248,100					

中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	201,800	人民币普通股	201,800
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	上述股东中王进军、王武军、王孝军、王娟系同一家族成员，除此之外，公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
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）	无。		

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）
罗忠放	董事、董事会秘书、副总经理	现任	1,500,000	0	310,500	1,189,500	0	0	0
合计	--	--	1,500,000	0	310,500	1,189,500	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

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 2015 年年报。



## 第九节 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：深圳王子新材料股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	139,252,268.77	213,631,823.30
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	18,279,864.57	24,966,669.51
应收账款	135,764,094.73	156,339,883.26
预付款项		
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	787,858.34	1,017,677.97
应收股利		
其他应收款	2,726,306.14	3,345,821.23
买入返售金融资产		
存货	44,533,086.67	48,051,340.39

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	125,282,717.57	390,835.46
流动资产合计	466,626,196.79	447,744,051.12
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		
投资性房地产	3,097,254.54	3,143,916.02
固定资产	83,697,926.26	83,128,797.87
在建工程	81,544.00	77,544.00
工程物资		
固定资产清理	4,550.23	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,544,293.12	24,910,789.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,337,865.33	2,481,393.12
递延所得税资产	1,600,849.81	1,784,084.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	116,364,283.29	115,526,524.99
资产总计	582,990,480.08	563,270,576.11
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		

应付账款	63,944,768.75	68,126,576.85
预收款项	142,577.57	95,439.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,227,447.19	5,357,208.33
应交税费	4,643,141.55	6,622,671.40
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,848,108.37	5,107,417.10
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	98,806,043.43	85,309,312.78
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	3,231,397.51	3,231,397.51
递延收益	13,500,000.00	13,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,731,397.51	16,731,397.51
负债合计	115,537,440.94	102,040,710.29
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	162,636,937.27	162,636,937.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,070,739.87	10,070,739.87
一般风险准备		
未分配利润	211,141,298.38	205,530,463.97
归属于母公司所有者权益合计	463,848,975.52	458,238,141.11
少数股东权益	3,604,063.62	2,991,724.71
所有者权益合计	467,453,039.14	461,229,865.82
负债和所有者权益总计	582,990,480.08	563,270,576.11

法定代表人：王进军

主管会计工作负责人：屈乐明

会计机构负责人：向爱荣

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	70,290,978.95	151,358,184.75
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	3,474,891.23	4,787,576.13
应收账款	53,892,643.39	65,451,377.15
预付款项		
应收利息	787,858.34	1,017,677.97
应收股利		
其他应收款	62,677,797.86	70,156,854.15
存货	15,609,280.62	20,301,388.09
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	124,700,000.00	
流动资产合计	331,433,450.39	313,073,058.24

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	71,295,096.18	70,395,096.18
投资性房地产		
固定资产	19,863,854.44	20,086,479.01
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,214,768.26	3,351,019.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,568,574.10	1,480,478.97
递延所得税资产	700,358.03	867,023.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	97,642,651.01	96,180,096.88
资产总计	429,076,101.40	409,253,155.12
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		
应付账款	21,000,697.23	25,228,492.67
预收款项		
应付职工薪酬	2,656,053.19	2,813,262.93
应交税费	1,451,980.24	1,392,671.64
应付利息		
应付股利		
其他应付款	70,506,439.26	40,000,000.00
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	95,615,169.92	69,434,427.24
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	13,500,000.00	13,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,500,000.00	13,500,000.00
负债合计	109,115,169.92	82,934,427.24
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	164,201,819.33	164,201,819.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,870,060.52	9,870,060.52
未分配利润	65,889,051.63	72,246,848.03
所有者权益合计	319,960,931.48	326,318,727.88
负债和所有者权益总计	429,076,101.40	409,253,155.12

### 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	203,687,984.95	208,506,752.88
其中：营业收入	203,687,984.95	208,506,752.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	188,058,766.04	193,170,398.11
其中：营业成本	160,039,439.28	170,948,831.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,620,434.94	1,626,542.02
销售费用	9,583,590.01	9,595,730.18
管理费用	18,539,102.90	14,293,896.85
财务费用	-1,248,835.96	-1,852,177.41
资产减值损失	-474,965.13	-1,442,425.23
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）	1,649,436.67	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,278,655.58	15,336,354.77
加：营业外收入	140,971.43	464,854.16
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	234,449.32	77,470.09
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,185,177.69	15,723,738.84
减：所得税费用	4,402,004.37	4,212,673.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,783,173.32	11,511,065.11
归属于母公司所有者的净利润	12,170,834.43	11,239,181.53

少数股东损益	612,338.89	271,883.58
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	12,783,173.32	11,511,065.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,170,834.43	11,239,181.53
归属于少数股东的综合收益总额	612,338.89	271,883.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.14
（二）稀释每股收益	0.15	0.14

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

法定代表人：王进军

主管会计工作负责人：屈乐明

会计机构负责人：向爱荣



## 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	78,448,798.65	87,089,546.02
减：营业成本	64,177,392.98	76,131,301.04
营业税金及附加	617,990.49	613,869.72
销售费用	4,138,938.22	4,265,995.40
管理费用	11,363,915.59	8,924,811.39
财务费用	-146,590.36	-1,454,695.33
资产减值损失	-317,877.17	-644,327.70
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）	1,649,436.67	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	264,465.57	-747,408.50
加：营业外收入	128,067.75	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	5,000.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	387,533.32	-747,408.50
减：所得税费用	185,329.72	168,807.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	202,203.60	-916,216.28
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	202,203.60	-916,216.28
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	248,424,481.61	275,139,510.88
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	877,696.67	2,565,554.15
收到其他与经营活动有关的现金	2,978,245.28	3,994,508.62
经营活动现金流入小计	252,280,423.56	281,699,573.65

购买商品、接受劳务支付的现金	135,151,386.52	175,423,230.03
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	40,672,901.76	38,374,458.53
支付的各项税费	18,763,411.32	19,504,401.58
支付其他与经营活动有关的现金	17,265,345.23	21,208,654.96
经营活动现金流出小计	211,853,044.83	254,510,745.10
经营活动产生的现金流量净额	40,427,378.73	27,188,828.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	125,850.47	
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	218,714,992.62	1,521,718.40
投资活动现金流入小计	218,840,843.09	1,521,718.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,140,052.02	17,696,312.04
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	236,460,000.00	
投资活动现金流出小计	241,600,052.02	17,696,312.04
投资活动产生的现金流量净额	-22,759,208.93	-16,174,593.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

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		
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,560,000.00	6,719,499.99
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	6,560,000.00	16,719,499.99
筹资活动产生的现金流量净额	-6,560,000.00	-16,719,499.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	545,248.29	
五、现金及现金等价物净增加额	11,653,418.09	-5,705,265.08
加：期初现金及现金等价物余额	104,468,850.68	203,287,649.20
六、期末现金及现金等价物余额	116,122,268.77	197,582,384.12

## 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	102,276,406.90	119,421,888.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,540,341.98	7,465,249.94
经营活动现金流入小计	127,816,748.88	126,887,138.60
购买商品、接受劳务支付的现金	52,274,890.23	72,073,118.52
支付给职工以及为职工支付的现金	21,252,189.36	21,302,285.97
支付的各项税费	5,481,475.36	7,553,518.75
支付其他与经营活动有关的现金	17,125,713.26	25,512,717.73
经营活动现金流出小计	96,134,268.21	126,441,640.97
经营活动产生的现金流量净额	31,682,480.67	445,497.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	218,714,992.62	1,521,718.40
投资活动现金流入小计	218,737,992.62	1,521,718.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,534,706.47	3,443,338.00
投资支付的现金	900,000.00	1,000,000.00
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	236,460,000.00	
投资活动现金流出小计	238,894,706.47	4,443,338.00
投资活动产生的现金流量净额	-20,156,713.85	-2,921,619.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,560,000.00	6,719,499.99
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,560,000.00	16,719,499.99
筹资活动产生的现金流量净额	-6,560,000.00	-16,719,499.99
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	4,965,766.82	-19,195,621.96
加：期初现金及现金等价物余额	45,325,212.13	172,269,072.67
六、期末现金及现金等价物余额	50,290,978.95	153,073,450.71

## 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	80,000,000.00				162,636,937.27				10,070,739.87		205,530,463.97	2,991,724.71	461,229,865.82
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	80,000,000.00				162,636,937.27				10,070,739.87		205,530,463.97	2,991,724.71	461,229,865.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											5,610,834.43	612,338.89	6,223,173.32
（一）综合收益总额											12,170,834.43	612,338.89	12,783,173.32
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配												-6,560,000.00		-6,560,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-6,560,000.00		-6,560,000.00
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	80,000,000.00				162,636,937.27				10,070,739.87			211,141,298.40	3,604,063.60	467,453,039.14

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	80,000,000.00				162,636,937.27				10,070,739.87			185,724,469.92	2,207,012.40	440,639,159.46

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				162,636,937.27			10,070,739.87		185,724,469.92	2,207,012.40	440,639,159.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										4,679,181.53	271,883.58	4,951,065.11
（一）综合收益总额										11,239,181.53	271,883.58	11,511,065.11
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-6,560,000.00		-6,560,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,560,000.00		-6,560,000.00
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	80,000,000.00				162,636,937.27				10,070,739.87		190,403,651.45	2,478,895.98	445,590,224.57

### 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	80,000,000.00				164,201,819.33				9,870,060.52	72,246,848.03	326,318,727.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				164,201,819.33				9,870,060.52	72,246,848.03	326,318,727.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-6,357,796.40	-6,357,796.40
（一）综合收益总额										202,203.60	202,203.60
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-6,560,000.00	-6,560,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,560,000.00	-6,560,000.00
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	80,000,000.00				164,201,819.33				9,870,060.52	65,889,051.63	319,960,931.48

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	80,000,000.00				164,201,819.33				9,870,060.52	80,670,544.70	334,742,424.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				164,201,819.33				9,870,060.52	80,670,544.70	334,742,424.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-7,476,216.28	-7,476,216.28
（一）综合收益总额										-916,216.28	-916,216.28
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-6,560,000.00	-6,560,000.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											-6,560,000.00	-6,560,000.00
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	80,000,000.00				164,201,819.33				9,870,060.52	73,194,328.42	327,266,208.27	

### 三、公司基本情况

深圳王子新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经深圳市工商行政管理局批准，由深圳市栢兴实业有限公司整体变更设立，于2009年12月17日在深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为91440300279344432Y的《企业法人营业执照》，注册资本80,000,000.00元，股份总数80,000,000股（每股面值1元）。公司股票已于2014年12月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属塑料制品行业。主要经营活动为低碳材料、各类新材料及环保产品、食品包装制品及其它新型包装制品的研发和销售。产品主要有：塑料包装膜、塑料托盘、塑料缓冲材料。

本财务报表业经公司2016年8月22日第三届董事会第五次会议批准对外报出。

本公司将深圳新诺包装制品有限公司、青岛冠宏包装技术有限公司、深圳市冠宸环保包装技术有限公司、武汉市栢信环保包装技术有限公司、廊坊市信兴环保技术有限公司、烟台栢益环保包装技术有限公司、珠海新盛包装技术有限公司、重庆王子新材料有限公司、深圳市丽佳环保科技有限公司、成都新正环保科技有限公司、郑州王子新材料有限公司、武汉王子新材料有限公司、苏州浩川环保包装技术有限公司、南宁王子新材料有限公司、深圳市创想环球贸易有限公司（以下分别简称为深圳新诺、青岛冠宏、深圳冠宸、武汉栢信、廊坊信兴、烟台栢益、珠海新盛、重庆王子、深圳丽佳、成都新正、郑州王子、武汉王子、苏州浩川、南宁王子、创想环球）15家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 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：

重要提示：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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

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

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允

价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 公司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 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (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
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%

3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联往来组合	0.00%	0.00%

### (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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联往来组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货包括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。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 14、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

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20.00	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10.00	10.00	9.00
运输设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00
办公设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00
电子设备	年限平均法	5.00-10.00	10.00	9.00-18.00
其他设备	年限平均法	5.00-8.00	10.00	11.25-18.00

## 16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原

已计提的折旧。

## 17、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50.00
专利权	5.00
软件	3.00

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

## 19、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 23、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被

取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 24、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售塑料包装膜、塑料托盘、塑料缓冲材料等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 25、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

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。



## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 28、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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
重庆王子	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

根据重庆市璧山区发展和改革委员会《西部地区鼓励类产业项目确认书》(璧发改函[2015]69号)，重庆王子生产的塑料包装制品项目符合西部地区鼓励类产品项目规定。《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)第二、三条规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

## 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	394,847.59	439,712.03
银行存款	138,857,421.18	213,192,111.27
合计	139,252,268.77	213,631,823.30

其他说明：公司期末银行存款中使用受限金额为 23,130,000.00 元，其中 3,130,000.00 元系因深圳冠宸火灾诉讼被司法机关冻结，20,000,000.00 元系公司重组保证金。

### 2、衍生金融资产

适用  不适用

### 3、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	18,249,864.57	24,056,226.04
商业承兑票据	30,000.00	910,443.47
合计	18,279,864.57	24,966,669.51

## (2) 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	3,058,591.82	3,110,672.72
合计	3,058,591.82	3,110,672.72

## 4、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	140,383,014.01	98.83%	4,618,919.28	4.42%	135,764,094.73	161,425,705.95	98.98%	5,085,822.69	3.15%	156,339,883.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,656,691.70	1.17%	1,656,691.70	100%	0.00	1,656,691.70	1.02%	1,656,691.70	100%	0.00
合计	142,039,705.71	100%	6,275,610.98	4.42%	135,764,094.73	163,082,397.65	100%	6,742,514.39	4.13%	156,339,883.26

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			
1 年以内小计	135,246,149.19	4,033,544.20	3.00%
1 至 2 年	4,436,360.23	443,636.02	10.00%
2 至 3 年	684,123.12	136,824.62	20.00%
3 至 4 年	16,381.47	4,914.44	30.00%
合计	142,039,705.71	6,275,610.98	4.42%

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：

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
佛山市顺德区苏氏荣华食品有限公司	302,353.60	302,353.60	100.00	客户拒付
江西高飞数码科技有限公司	550,700.15	550,700.15	100.00	起诉未支付
深圳市迈康达科技有限公司	15,746.40	15,746.40	100.00	未有可供执行财产
广西崇左华美纸业有限公司	297,707.26	297,707.26	100.00	该单位涉诉讼较多，可收回性不大
广西来宾华美纸业有限公司	280,470.80	280,470.80	100.00	该单位涉诉讼较多，可收回性不大
广西田阳华美纸业有限公司	144,767.36	144,767.36	100.00	该单位涉诉讼较多，可收回性不大
深圳市百盛昌科技有限公司	38,753.18	38,753.18	100.00	单位无法联系
深圳市鸿裕胶袋制品有限公司	26,192.95	26,192.95	100.00	单位无法联系
小 计	1,656,691.70	1,656,691.70	100.00	

## (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-466,903.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
富士康集团	68,214,071.16	48.02	2,046,422.13
广州市洁宝日用品有限公司	5,380,379.80	3.79	538,037.98
海尔集团	5,280,354.13	3.72	158,410.62
武汉比亚迪电子有限公司	2,210,563.66	1.56	66,316.91
深圳安琪食品有限公司	2,194,229.88	1.54	65,826.90
小 计	83,279,598.63	58.63	2,875,014.54

## 5、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	787,858.34	1,017,677.97
合计	787,858.34	1,017,677.97

## 6、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	3,246,938.87	100.00%	520,632.73	16.03%	2,726,306.14	3,949,245.90	100.00%	603,424.67	15.28%	3,345,821.23
合计	3,246,938.87	100.00%	520,632.73	16.03%	2,726,306.14	3,949,245.90	100.00%	603,424.67	15.28%	3,345,821.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,134,690.87	64,040.73	3.00%
1 至 2 年	446,900.00	44,690.00	10.00%
2 至 3 年	149,050.00	29,810.00	20.00%
3 至 4 年	113,330.00	33,999.00	30.00%
4 至 5 年	109,750.00	54,875.00	50.00%
5 年以上	293,218.00	293,218.00	100.00%
合计	3,246,938.87	520,632.73	16.03%

确定该组合依据的说明：无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-82,791.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 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
押金保证金	1,953,940.28	3,453,167.54
备用金	742,298.00	0.00
应收暂付款	550,700.59	496,078.36
合计	3,246,938.87	3,949,245.90

## (4) 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
深圳市金博龙实业有限公司	租赁保证金	292,818.00	5 年以上	9.02%	292,818.00
广西电力线路器材厂	租赁保证金	233,400.00	1 年以内	7.19%	23,340.00
沈志峰	代垫款	200,000.00	1 年以内	6.16%	6,000.00
王映光	备用金	200,000.00	1 年以内	6.16%	6,000.00
深圳创维-RGB 电子有限公司	质量保证金	200,000.00	0-4 年	6.16%	80,000.00
合计	--	1,126,218.00	--	34.69%	408,158.00

## 7、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	9,305,828.16		9,305,828.16	9,988,637.24		9,988,637.24
在产品	1,091,626.67		1,091,626.67	1,063,688.79		1,063,688.79
库存商品	15,655,506.08		15,655,506.08	13,026,959.10		13,026,959.10
发出商品	18,480,125.76		18,480,125.76	23,972,055.26		23,972,055.26
合计	44,533,086.67		44,533,086.67	48,051,340.39		48,051,340.39

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末留抵增值税额	582,717.57	390,835.46
理财产品	124,700,000.00	
合计	125,282,717.57	390,835.46

其他说明：无。

## 9、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	3,167,518.16			3,167,518.16
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	3,167,518.16			3,167,518.16
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	23,602.14			23,602.14
2.本期增加金额	46,661.48			46,661.48
(1) 计提或摊销	46,661.48			46,661.48
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	70,263.62			70,263.62
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	3,097,254.54			3,097,254.54
2.期初账面价值	3,143,916.02			3,143,916.02

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元



项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	3,143,916.02	正在办理

其他说明：无。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	64,972,227.95	45,735,619.84	6,734,227.58	1,936,547.93	2,146,958.27	3,564,436.85	125,090,018.42
2.本期增加金额							
(1) 购置	2,203,521.62	1,093,318.95	450,392.06	94,128.32	623,922.74	461,301.62	4,926,585.31
(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		746,863.53	178,136.68	1,837.61	3,247.86	1,500.00	931,585.68
4.期末余额	67,175,749.57	46,082,075.26	7,006,482.96	2,028,838.64	2,767,633.15	4,024,238.47	129,085,018.05
二、累计折旧							
1.期初余额	10,976,117.40	21,742,634.44	3,598,502.05	1,294,709.63	1,509,324.89	2,257,032.79	41,378,321.20
2.本期增加金额							
(1) 计提	1,575,659.57	1,586,580.05	397,157.39	84,668.98	112,052.23	197,358.60	3,953,476.82
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废		451,139.56	160,323.01	1,653.85		712.50	613,828.92

4.期末余额	12,551,776.97	22,878,074.93	3,835,336.43	1,377,724.76	1,621,377.12	2,453,678.89	44,717,969.10
三、减值准备							
1.期初余额		571,406.23		11,493.12			582,899.35
2.本期增加 金额							
(1) 计提		86,223.34					86,223.34
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额		657,629.57		11,493.12			669,122.69
四、账面价值							
1.期末账面 价值	54,623,972.60	22,546,370.76	3,171,146.53	639,620.76	1,146,256.03	1,570,559.58	83,697,926.26
2.期初账面 价值	53,996,110.55	23,421,579.17	3,135,725.53	630,345.18	637,633.38	1,307,404.06	83,128,797.87

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	18,123,418.09	正在办理

其他说明：无。

## 11、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
郑州王子厂房工程	81,544.00		81,544.00	77,544.00		77,544.00
合计	81,544.00		81,544.00	77,544.00		77,544.00

## (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
郑州王子厂房工程	102,528,000.00	77,544.00	4,000.00			81,544.00	0.08%					其他
合计	102,528,000.00	77,544.00	4,000.00			81,544.00	--	--				--

## 12、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电子设备清理	4,550.23	
合计	4,550.23	

其他说明：无。

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,088,553.52	695,000.00		383,996.57	28,167,550.09
2.本期增加金额		2,575.47			2,575.47
(1) 购置		2,575.47			2,575.47
(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	27,088,553.52	697,575.47		383,996.57	28,170,125.56

二、累计摊销					
1.期初余额	2,346,093.59	628,541.80		282,124.97	3,256,760.36
2.本期增加金额	276,821.76	34,823.10		57,427.22	369,072.08
(1) 计提	276,821.76	34,823.10		57,427.22	369,072.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,622,915.35	663,364.90		339,552.19	3,625,832.44
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	24,465,638.17	34,210.67		44,444.38	24,544,293.12
2.期初账面价值	24,742,459.93	66,458.20		101,871.60	24,910,789.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	7,675,836.78	正在办理

其他说明：无。

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,481,393.12	1,405,524.00	549,051.79		3,337,865.33
合计	2,481,393.12	1,405,524.00	549,051.79		3,337,865.33

其他说明：无。

## 15、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	6,275,610.98	1,600,849.81	7,265,583.62	1,784,084.25
合计	6,275,610.98	1,600,849.81	7,265,583.62	1,784,084.25

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

## (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		1,600,849.81		1,784,084.25

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,026,338.93	3,141,408.51
可抵扣亏损	5,465,037.16	5,465,037.16
合计	8,491,376.09	8,606,445.67

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	938,720.79	938,720.79	
2018 年	446,318.24	446,318.24	
2019 年	1,063,126.12	1,063,126.12	
2020 年	3,016,872.01	3,016,872.01	
合计	5,465,037.16	5,465,037.16	--

其他说明：无。

## 16、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	63,944,768.75	68,126,576.85
合计	63,944,768.75	68,126,576.85

## (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
原材料采购款	5,328,875.18	协议付款期未满足
合计	5,328,875.18	--

其他说明：无。

## 17、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	142,577.57	95,439.10
合计	142,577.57	95,439.10

**18、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	5,357,208.33	38,882,734.11	39,012,495.25	5,227,447.19
二、离职后福利-设定提存计划		1,863,019.91	1,863,019.91	
合计	5,357,208.33	40,745,754.02	40,875,515.16	5,227,447.19

**(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	5,331,244.55	34,923,893.23	34,934,697.24	5,320,440.54
2、职工福利费		1,295,067.36	1,295,067.36	
3、社会保险费		1,237,385.70	1,366,967.70	-129,582.00
其中：医疗保险费		1,032,116.55	1,161,698.55	-129,582.00
工伤保险费		121,208.96	121,208.96	
生育保险费		84,060.19	84,060.19	
4、住房公积金		1,180,273.84	1,180,273.84	
5、工会经费和职工教育经费	25,963.78	246,113.98	235,489.11	36,588.65
合计	5,357,208.33	38,882,734.11	39,012,495.25	5,227,447.19

**(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		1,754,981.36	1,754,981.36	
2、失业保险费		108,038.55	108,038.55	
合计		1,863,019.91	1,863,019.91	

其他说明：无。

**19、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,835,239.77	2,140,413.80
营业税		1,822.50
企业所得税	2,390,232.24	3,961,519.65
个人所得税	139,307.84	111,324.46
城市维护建设税	134,757.26	205,598.90
房产税	40,677.10	40,677.10
土地使用税	2,220.48	2,220.48
其他-水利基金	206.07	4,544.69
地方教育附加	43,308.95	61,819.91
教育费附加	57,191.84	92,729.91
合计	4,643,141.55	6,622,671.40

其他说明：无。

## 20、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款		172,684.24
房租水电款		132,478.29
工程款	4,632,913.85	4,693,327.02
其他	215,194.52	108,927.55
保证金	20,000,000.00	
合计	24,848,108.37	5,107,417.10

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
购建固定资产款	4,642,871.23	合同未到期
合计	4,642,871.23	--

其他说明：保证金 20,000,000.00 元系公司重组保证金。

## 21、预计负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,231,397.51	3,231,397.51	火灾损失
合计	3,231,397.51	3,231,397.51	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无。

## 22、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	13,500,000.00			13,500,000.00	新项目研发补助
合计	13,500,000.00			13,500,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
生物降解材料在产品内包装用吸塑制品的应用示范	12,000,000.00				12,000,000.00	与收益相关
新型聚乳酸生物降解气珠缓冲膜开发与应用	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
合计	13,500,000.00				13,500,000.00	--

其他说明：无。

## 23、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	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：无。

## 24、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）	161,130,298.32			161,130,298.32
其他资本公积	1,506,638.94			1,506,638.94

合计	162,636,937.27			162,636,937.27
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 25、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	10,070,739.87			10,070,739.87
合计	10,070,739.87			10,070,739.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 26、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	205,530,463.97	185,724,469.92
调整后期初未分配利润	205,530,463.97	185,724,469.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,170,834.41	26,365,994.05
应付普通股股利	6,560,000.00	6,560,000.00
期末未分配利润	211,141,298.38	205,530,463.97

调整期初未分配利润明细：

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

## 27、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	202,885,950.01	159,154,898.56	208,506,752.88	170,948,831.70
其他业务	802,034.94	884,540.72		
合计	203,687,984.95	160,039,439.28	208,506,752.88	170,948,831.70

## 28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	36,642.10	14,246.70
城市维护建设税	907,510.45	920,321.06
教育费附加	385,570.60	282,102.85
地方教育附加	274,525.09	36,710.86
地方水利建设基金	16,186.70	373,160.55
合计	1,620,434.94	1,626,542.02

其他说明：无。

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	4,046,948.82	3,638,304.19
汽车费用	1,197,729.34	1,341,390.58
业务招待费	1,495,979.98	1,246,998.99
运输费	1,247,231.02	1,224,644.97
报关费	188,350.91	225,487.47
差旅费	114,352.80	75,303.90
办公费	296,942.01	312,019.85
其他	442,543.74	1,033,960.20
保险费	447,169.97	402,016.54
住房公积金	106,341.42	95,603.49
合计	9,583,590.01	9,595,730.18

其他说明：无。

## 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	7,411,993.15	4,973,211.73
办公费	715,103.02	879,706.50
保险费	733,242.11	437,958.77
房租及水电费	738,600.18	630,942.50
业务招待费	501,433.22	311,998.20
汽车费用	439,573.15	345,911.02

折旧费	368,659.77	561,951.10
差旅费	645,636.47	269,045.10
税金	650,659.42	338,339.25
电话费	207,791.47	233,986.52
中介服务费	844,878.69	845,759.03
研发费	4,096,685.24	3,394,722.72
无形资产摊销	369,072.08	346,871.43
长期待摊费用摊销	468,903.73	197,066.25
其他	346,871.20	526,426.73
合计	18,539,102.90	14,293,896.85

其他说明：无。

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	564.00	159,499.99
减:利息收入	230,882.42	1,703,040.25
手续费	52,429.74	58,000.54
汇兑损失		175,502.86
减: 汇兑收益	1,070,947.28	542,140.55
合计	-1,248,835.96	-1,852,177.41

其他说明：无。

### 32、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	-549,695.35	-1,578,839.58
七、固定资产减值损失	74,730.22	136,414.35
合计	-474,965.13	-1,442,425.23

其他说明：无。

### 33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他（银行理财产品收益）	1,649,436.67	
合计	1,649,436.67	

其他说明：无。

### 34、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
其中：固定资产处置利得	8,799.04	1,864.15	8,799.04
政府补助		407,000.00	
其他	132,172.39	55,990.01	132,172.39
合计	140,971.43	464,854.16	140,971.43

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
租赁工业标 准厂房补助	南宁市租赁工业 标准厂房财政补 助资金	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否		407,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		407,000.00	--

其他说明：无。

### 35、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
其中：固定资产处置损失	27,949.32		27,949.32
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
交通事故赔偿		65,000.00	
其他	6,500.00	12,470.09	6,500.00
合计	234,449.32	77,470.09	234,449.32

其他说明：无。

### 36、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	4,203,617.80	3,789,937.24
递延所得税费用	198,386.57	422,736.49
合计	4,402,004.37	4,212,673.73

#### (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	17,185,177.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,296,294.42
子公司适用不同税率的影响	-256,059.98
调整以前期间所得税的影响	40,793.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	304,396.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-575,569.75
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-260,994.23
所得税费用	4,402,004.37

其他说明：无。

### 37、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	958,299.09	168,929.74
补贴收入	6,837.90	1,297,582.36
其他	2,013,108.29	2,173,608.87
保险赔款		354,387.65
合计	2,978,245.28	3,994,508.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	4,591,414.70	5,656,622.95
支付的管理费用	5,263,449.50	6,484,569.74
支付的财务费用	52,993.74	8,311.59
支付的往来资金		
其他	7,357,487.29	9,059,150.68
合计	17,265,345.23	21,208,654.96

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回及收益	218,714,992.62	1,521,718.40
合计	218,714,992.62	1,521,718.40

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	236,460,000.00	
合计	236,460,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

### 38、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	12,783,173.32	11,511,065.11
加：资产减值准备	-549,695.35	-1,442,425.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,054,293.98	3,427,278.78
无形资产摊销	369,072.08	346,871.43
长期待摊费用摊销	549,051.79	587,698.17
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）	19,150.28	-1,864.15
财务费用（收益以“-”号填列）	-544,684.29	159,479.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	183,234.44	423,382.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,518,253.72	7,994,537.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,681,737.33	39,510,460.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,363,791.43	-35,327,656.18
经营活动产生的现金流量净额	40,427,378.73	27,188,828.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	116,122,268.77	197,582,384.12
减：现金的期初余额	104,468,850.68	203,287,649.20
现金及现金等价物净增加额	11,653,418.09	-5,705,265.08

#### (2) 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	116,122,268.77	104,468,850.68
其中：库存现金	394,847.59	439,712.03



可随时用于支付的银行存款	115,727,421.18	104,029,138.65
三、期末现金及现金等价物余额	116,122,268.77	104,468,850.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	23,130,000.00	109,162,972.62

其他说明：无。

### 39、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	23,130,000.00	被起诉，司法机关冻结银行资金及重组保证金
合计	23,130,000.00	--

其他说明：无。

### 40、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	--	--	25,805,341.07
其中：美元	3,785,776.49	6.6312	25,104,241.06
港币	820,287.83	0.8547	701,100.01
应收账款	--	--	22,053,162.75
其中：美元	3,322,455.41	6.6312	22,031,866.30
港币	24,916.87	0.8547	21,296.45

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

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

### 2、同一控制下企业合并

### 3、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

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳新诺包装制品有限公司	深圳市	深圳市宝安区龙华街道油松路东侧 2 号厂房 2 层、3 层	制造业	100.00%		设立取得
武汉市栢信环保包装技术有限公司	武汉市	武汉东湖新技术开发区东一产业园流芳园南路 9 号	制造业	75.65%		设立取得
烟台栢益环保包装技术有限公司	烟台市	烟台开发区古现	制造业	100.00%		设立取得
廊坊市信兴环保技术有限公司	廊坊市	廊坊市安次区龙河工业园纵五路东侧，横五路北侧	制造业	100.00%		设立取得
珠海新盛包装技术有限公司	珠海市	珠海市斗门区新青工业园新青二路南潮工业区 4 号厂房东面一至二层	制造业	100.00%		设立取得
成都新正环保科技有限公司	成都市	郫县成都现代工业港北区港北五路 260 号	制造业	100.00%		设立取得
郑州王子新材料有限公司	郑州市	郑州航空港区豫港大道东侧	制造业	100.00%		设立取得
武汉王子新材料有限公司	武汉市	武汉东湖新技术开发区东一产业园流芳园南路 9 号	制造业	100.00%		设立取得
苏州浩川环保包	苏州市	苏州工业园区唯亭金陵东	制造业	100.00%		设立取得

装技术有限公司		路 228 号厂房 1 栋				
南宁王子新材料有限公司	南宁市	南宁市高新区科园西九路 9 号 A 区(2 号-1)	制造业	100.00%		设立取得
重庆王子新材料有限公司	重庆市	重庆市璧山区璧城街道奥康大道 4 号附 5 幢	制造业	100.00%		设立取得
深圳市创想环球贸易有限公司	深圳市	深圳市龙华新区龙华街道油松第十工业区王子工业园 2#厂房五层	制造业	100.00%		设立取得
青岛冠宏包装技术有限公司	青岛市	青岛市城阳区棘洪滩街道金岭路	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得
深圳市冠宸环保包装技术有限公司	深圳市	深圳市龙华新区龙华办事处油松工业大道西侧中陆工业区三栋四楼 402 号	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得
深圳市丽佳环保科技有限公司	深圳市	深圳市宝安区龙华街道清泉路金博龙工业园 D 栋厂房第 3 层	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉市栢信环保包装技术有限公司	24.35%	612,338.89	0.00	3,604,063.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉市栢信环保包装技术有限公司	20,745,624.92	2,898,329.94	23,643,954.86	8,842,872.23		8,842,872.23	17,615,229.83	2,528,688.92	20,143,918.75	7,857,574.90		7,857,574.90

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉市栢信环保包装技术有限公司	14,963,717.62	2,514,738.78	2,514,738.78	4,643,615.22	12,693,855.12	1,116,564.99	1,116,564.99	3,002,580.88

其他说明：

不适用。

## 十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的67.11%(2015年6月30日：67.11%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数		
	未逾期未减值	已逾期未减值	合计

		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	18,279,864.57				18,279,864.57
小 计	18,279,864.57				18,279,864.57

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	24,966,669.51				24,966,669.51
小 计	24,966,669.51				24,966,669.51

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款					
应付账款	63,944,768.75	63,944,768.75	63,944,768.75		
其他应付款	24,848,108.37	24,848,108.37	24,848,108.37		
小 计	88,792,877.12	88,792,877.12	88,792,877.12		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款					
应付账款	68,126,576.85	68,126,576.85	68,126,576.85		
其他应付款	5,107,417.10	5,107,417.10	5,107,417.10		
小 计	73,233,993.95	73,233,993.95	73,233,993.95		

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至2016年6月30日，本公司已清偿完银行借款，无市场利率变动带来的风险。

## 2. 外汇风险

## 十一、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王进军。

其他说明：

本公司的控股股东、实际控制人是王进军先生，王进军先生持有本公司54.23%的股份。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注详见附注九。

### 3、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
深圳市金博龙实业有限公司	股东控制的公司
大兴实业(烟台)有限公司	控股股东控制的公司

其他说明

### 4、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
大兴实业(烟台)有限公司	水电费	384,633.78		否	593,735.32
深圳市金博龙实业有限公司	水电费	518,653.85		否	619,076.93

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市金博龙实业有限公司	厂房	751,776.58	878,454.00

关联租赁情况说明

**(3) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(4) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,316,521.44	881,681.08

**5、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市金博龙实业有限公司	292,818.00	292,818.00	292,818.00	292,818.00

**(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	大兴实业(烟台)有限公司	997,685.95	613,052.17

## 十二、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

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

##### 1. 深圳冠宸原租赁厂房火灾引致的诉讼事项

###### (1) 深圳冠宸与福庭实业因火灾引致的未决诉讼

2012年7月21日，本公司之子公司深圳冠宸向福庭实业租赁的位于深圳市龙华新区观澜街道竹村福庭工业区第13栋仓库发生火灾。深圳冠宸将火灾直接损失金额人民币3,900,929.00元上报给中国平安财产保险股份有限公司。根据保险合同约定，最终依据保险公司认定的损失金额的80%进行赔偿，最高不超过人民币2,000,000.00元。2012年8月29日，福庭实业向深圳市宝安区人民法院提起民事诉讼，要求深圳冠宸赔偿因火灾给其造成的损失金额人民币3,130,000.00元。2012年9月23日，深圳冠宸向深圳市宝安区人民法院提交了《民事反诉状》，要求福庭实业赔偿因火灾给其造成的直接损失金额人民币3,900,929.00元。2016年3月30日，深圳市宝安区人民法院一审终结，判决深圳冠宸应自判决生效之日起三日内向福庭实业支付厂房占有使用费、修复房屋及附属设施损失共计人民币4,768,662.26元，同时承担案件本诉受理费、鉴定费、保全费及反诉受理费共计人民币296,732.70元；判决福庭实业应自判决生效之日起三日内向深圳冠宸支付履约保证金、火灾损失共计人民币1,888,726.05元，同时承担案件本诉受理费、鉴定费、保全费及反诉受理费共计人民币235,843.40元。截至本财务报告报出日，该案件在二审上诉过程中。

2012年度，深圳冠宸已确认营业外支出-火灾损失3,016,679.93元；2013年1月4日深圳冠宸收到平安保险公司赔偿款2,000,000.00元并计入营业外收入；根据一审诉讼结果，深圳冠宸预计的净损失额为3,176,668.91元，扣除深圳冠宸账面已计提应付福庭实业房租318,324.00元、支付租赁房屋押金199,828.00元及已支付诉讼受理费53,106.40元后，深圳冠宸确认与之相关的预计负债3,123,562.51元。

###### (2) 深圳冠宸与深圳华力激光设备有限公司（以下简称华力激光）的未决诉讼

2012年7月21日，因深圳冠宸租赁的福庭工业区第13栋厂房发生前述火灾，消防人员为灭火，利用华



力激光第12栋厂房四楼的消防设施进行施救，导致华力激光的部分设备物资被水浸泡受损。2013年3月，华力激光向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，要求深圳冠宸、福庭实业共同赔偿其损失合计人民币68.51万元。2013年5月10日，深圳市宝安区人民法院开庭审理了华力激光的起诉案。2014年9月22日，深圳市宝安区人民法院出具（2013）深宝法观民初字第565号《民事判决书》，由深圳冠宸、福庭实业共同赔偿华力激光损失18.72万元，并承担鉴证费等相关费用；针对此案，深圳冠宸已经向深圳市中级人民法院提交《民事上诉状》，2015年2月15日，深圳市中级人民法院审理终结了此案，认定对于火灾发生后因消防部门救火导致华力激光遭受的损失及案件受理费和价格鉴证费共21.57万元应由福庭实业与深圳冠宸共同承担，深圳冠宸据此将应与其与福庭实业共同承担的损失215,670.00元中的一半确认预计负债107,835.00元。

## 2. 公司与广东科硕机械科技股份有限公司（以下简称“广东科硕”）的未决诉讼

本公司于2010年1月同广东科硕签订《订购合同》，从广东科硕购买印刷机和复合机各一台，其中印刷机价值190万元，公司已经支付了107万元，尚剩83万元未支付。因广东科硕交付的印刷机存在质量问题，2013年11月，公司向东莞市第一人民法院提起诉讼，请求解除合同中有关购买印刷机的条款，要求广东科硕返还公司已经支付的107万元的设备款。2014年7月3日，公司请求法院对广东科硕的财产进行保全，后应法院要求，公司缴纳125万元保证金至法院指定账户。2015年8月，东莞市第一人民法院一审判决驳回公司的诉讼请求。2015年9月，公司向东莞市中级人民法院提起上诉。2016年2月22日，东莞市中级人民法院审理终结了此案，驳回公司的诉讼请求。根据终审结果，公司不存在可确认的与此案相关的损失或收益。与此同时，广东科硕于2014年7月向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，要求公司支付剩余83万元设备款。目前该案处于一审审理过程中，因案件尚未审理完毕，其胜负概率无法判断，因此尚未确认与此相关的诉讼损失。

## （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。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

##### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	172,969,367.29	30,718,617.66		203,687,984.95
主营业务成本	135,747,408.98	24,292,030.30		160,039,439.28
资产总额	582,990,480.08			582,990,480.08
负债总额	115,537,440.94			115,537,440.94

## 2、其他

## 十五、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	55,825,275.35	98.47%	1,932,631.96	3.46%	53,892,643.39	67,636,820.62	98.73%	2,185,443.47	3.23%	65,451,377.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	868,800.15	1.53%	868,800.15	100%		868,800.15	1.27%	868,800.15	100%	
合计	56,694,075.50	100.00%	2,801,432.11	4.94%	53,892,643.39	68,505,620.77	100.00%	3,054,243.62	4.46%	65,451,377.15

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			
1 年以内小计	48,613,236.56	1,458,397.08	3.00%
1 至 2 年	3,526,193.97	352,619.40	10.00%
2 至 3 年	583,505.22	116,701.04	20.00%
3 至 4 年	16,381.47	4,914.44	30.00%
合计	52,739,317.22	1,932,631.96	3.66%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-252,811.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
富士康集团	17,799,810.38	31.40	600,890.17
广州市洁宝日用品有限公司	5,380,379.80	9.49	248,272.57
深圳市创想环球贸易有限公司	3,141,020.28	5.54	
纬创资通(中山)有限公司	2,657,697.55	4.69	79,730.93
广东德昌电机有限公司	2,481,322.83	4.38	74,439.68
小 计	31,460,230.84	55.49	1,003,333.35

**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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,070,763.42	100.00%	392,965.56	0.62%	62,677,797.86	70,614,885.37	100%	458,031.22	0.65%	70,156,854.15
合计	63,070,763.42	100.00%	392,965.56	0.62%	62,677,797.86	70,614,885.37	100%	458,031.22	0.65%	70,156,854.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	306,918.67	9,207.56	3.00%
1 至 2 年	84,400.00	8,440.00	10.00%
3 至 4 年	100,000.00	30,000.00	30.00%
4 至 5 年	105,000.00	52,500.00	50.00%
5 年以上	292,818.00	292,818.00	100.00%
合计	889,136.67	392,965.56	44.20%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-65,065.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 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
押金保证金	597,218.00	1,832,218.00
拆借款	62,269,626.75	68,676,626.75
备用金	187,250.00	
应收暂付款	16,668.67	106,040.62
合计	63,070,763.42	70,614,885.37

#### (4) 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
武汉王子新材料有限公司	资金往来	20,500,000.00	0-3 年	32.50%	
廊坊市信兴环保技术有限公司	资金往来	11,900,000.00	0-2 年	18.87%	
苏州浩川环保包装技术有限公司	资金往来	6,450,000.00	0-2 年	10.23%	
重庆王子新材料有限公司	资金往来	5,500,000.00	1 年以内	8.72%	
郑州王子新材料有限公司	资金往来	5,000,000.00	1 年以内	7.93%	
合计	--	49,350,000.00	--	78.25%	

### 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	71,295,096.18		71,295,096.18	70,395,096.18		70,395,096.18
合计	71,295,096.18		71,295,096.18	70,395,096.18		70,395,096.18

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳新诺包装制	7,857,531.00			7,857,531.00		

品有限公司					
青岛冠宏包装技术有限公司	4,707,469.74			4,707,469.74	
武汉市栢信环保包装技术有限公司	1,857,482.48			1,857,482.48	
深圳市冠宸环保包装技术有限公司	3,038,251.59			3,038,251.59	
烟台栢益环保包装技术有限公司	6,296,304.75			6,296,304.75	
珠海新盛包装技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
深圳市丽佳环保科技有限公司	6,538,056.62			6,538,056.62	
成都新正环保科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
郑州王子新材料有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	
武汉王子新材料有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00	
苏州浩川环保包装技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
重庆王子新材料有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	
南宁王子新材料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
深圳市创想环球贸易有限公司	100,000.00	900,000.00		1,000,000.00	
廊坊市信兴环保技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
合计	70,395,096.18	900,000.00		71,295,096.18	

#### 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	78,163,864.65	64,010,863.85	86,804,612.02	75,964,771.91

其他业务	284,934.00	166,529.13	284,934.00	166,529.13
合计	78,448,798.65	64,177,392.98	87,089,546.02	76,131,301.04

其他说明:

## 十六、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	-19,345.37	
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）	120,962.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-195,094.61	
减：所得税影响额	-55,449.94	
合计	-38,027.95	--

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	2.64%	0.15	0.15

### 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

## 第十节 备查文件目录

- 一、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的公司《2016年半年度报告》及其摘要的文本原告。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

深圳王子新材料股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

王进军

二零一六年八月二十三日