



佛山华新包装股份有限公司

2016 年年度报告

2017-025

2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄欣、主管会计工作负责人季向东及会计机构负责人(会计主管人员)杨成林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张文京	独立董事	工作原因	杨贞瑜

公司已在本年度报告“经营情况讨论与分析”有关章节中详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 505,425,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.32 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	51
第十节 公司债券相关情况.....	57
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	178

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、我公司	指	佛山华新包装股份有限公司
中国纸业	指	中国纸业投资有限公司（公司实际控制人）
中国诚通	指	中国诚通控股集团有限公司（公司最终控制人）
红塔仁恒	指	珠海红塔仁恒包装股份有限公司
珠海华丰	指	珠海华丰纸业有限公司
金鸡化工	指	珠海金鸡化工有限公司
华新彩印	指	华新（佛山）彩色印刷有限公司
昆山佛彩	指	昆山佛彩包装印刷有限公司
浙江红塔	指	浙江红塔仁恒包装科技有限公司（变更前名称为平湖华新包装材料科技有限公司）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	粤华包 B	股票代码	200986
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	佛山华新包装股份有限公司		
公司的中文简称	华新包装		
公司的外文名称（如有）	Foshan Huaxin Packaging Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	FSHXP		
公司的法定代表人	黄欣		
注册地址	佛山市季华五路 18 号经华大厦 19 楼		
注册地址的邮政编码	528000		
办公地址	佛山市季华五路 18 号经华大厦 19 楼		
办公地址的邮政编码	528000		
公司网址	http://www.fshxp.com		
电子信箱	hxbz@chinapaper.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘汉文	施慧
联系地址	佛山市季华五路 18 号经华大厦 20 楼	佛山市季华五路 18 号经华大厦 19 楼
电话	0757-83992056	0757-83992056
传真	0757-83992026	0757-83992026
电子信箱	Liu_HanWen@htrh-paper.com	shih@htrh-paper.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《大公报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	914406007076822793
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	陈葆华、周灵芝

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	3,607,758,904.01	3,282,043,995.12	9.92%	3,552,698,716.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,324,088.11	133,094,696.66	-53.92%	83,284,859.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,820,866.82	11,175,961.64	148.93%	56,027,427.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	409,111,111.08	613,491,329.76	-33.31%	479,890,329.98
基本每股收益（元/股）	0.12	0.26	-53.85%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.26	-53.85%	0.16
加权平均净资产收益率	3.13%	7.10%	-3.97%	4.70%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	6,182,737,808.93	6,059,337,427.41	2.04%	6,434,127,025.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,980,395,170.24	1,938,277,232.13	2.17%	1,812,763,910.47

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	723,227,621.79	769,629,805.93	950,329,815.06	1,164,571,661.23
归属于上市公司股东的净利润	1,036,924.20	14,460,191.73	20,853,036.33	24,973,935.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,204,937.23	11,116,103.57	19,161,280.33	-1,251,579.85
经营活动产生的现金流量净额	-409,574,834.54	71,211,365.99	241,820,211.03	505,654,368.60

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-690,044.71	114,279,468.16	24,546,653.22	
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）	26,022,524.47	16,481,293.41	14,044,743.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	22,334,467.56			
债务重组损益		2,288,256.01		
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	5,536,398.42	-5,985,459.17		

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-263,588.90	2,386,314.75	4,027,332.47	
减：所得税影响额	2,645,887.81	1,604,695.65	7,172,671.53	
少数股东权益影响额（税后）	16,790,647.74	5,926,442.49	8,188,626.62	
合计	33,503,221.29	121,918,735.02	27,257,431.48	--

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

公司主要从事高档涂布白卡纸、造纸化工品、彩色印刷的研发、生产制造和销售业务。主要介绍如下：

一、高档涂布白卡纸业务

高档涂布白卡纸是公司的主营业务产品，是公司主营业务收入的重要来源。高档涂布白卡纸主要由控股子公司珠海红塔仁恒包装股份有限公司和珠海华丰纸业有限公司研发、生产制造和销售。公司现有涂布白卡纸生产线3条，年产能合计约60万吨。涂布白卡纸属于白纸板的类别，广泛应用于烟草包装、食品包装、医药包装、化妆品包装、生活用品包装等领域。

红塔仁恒是华新包装旗下高端包装纸板的核心理平台，立足国内外烟草、食品等高端包装市场，以“差异化”的经营战略为客户提供“个性化”的产品与服务。公司产品按其作用主要有以下几大类，分别是：

1、主导产品——烟包专用涂布白卡纸，广泛应用于高档香烟包装市场领域，红塔仁恒生产的烟卡产品在国内香烟包装领域中占有主导地位，代表着中国涂布白卡纸品质的最顶端水平。曾获中国国际纸张、纸制品品牌金奖、中国科技界最高奖项——国家科技进步一等奖。公司自主研发、拥有国家发明专利技术的彩色纤维防伪涂布白卡纸、本色纤维防伪涂布白卡纸等产品已经成功应用于“红塔集团”、“红云红河集团”的系列品牌香烟包装，从包装材料源头上防伪，达到了“易于识别，难于仿制”的显著防伪效果。

2、液体食品装系列白卡纸是公司重点发展方向，红塔仁恒率先打破国外技术垄断，自主研发出广泛用于液态奶、果汁、凉茶等饮料包装的液体无菌包装原纸，有效替代进口产品。涂布防油食品卡、高档纸杯原纸等食品包装系列产品投放市场后，得到了多个世界著名餐饮集团的认可。

3、高档社会白卡纸以客户个性化需求为目标，广泛应用于高端医药、化妆品、日用品等细分包装市场领域。自主研发并拥有发明专利技术的“个性标识码防伪涂布白卡纸”，成功应用于高端制药、化妆品等高端系列产品防伪包装，不仅为客户从源头上解决假冒伪劣产品的难题，更加有效降低客户的防伪成本和打假费用，赢得了用户的高度信赖及认可。

二、造纸化工品业务

造纸化工品是公司在造纸产业链上延伸的业务，该业务的研发、生产制造和销售由子公司珠海金鸡化工有限公司承担，造纸用胶乳产品质量已达到国内一流水平。金鸡化工主要为国内造纸企业供应造纸用羧基丁苯胶乳、苯丙胶乳、碳酸钙及化工助剂等原材料。金鸡化工未来将进一步加大国内造纸用胶乳市场的开发力度，致力于成为国内最主要造纸化工，特别是造纸用胶乳的供应商，提高公司造纸用胶乳的市场占有率。

三、彩色印刷业务

彩色印刷业务是公司的重要产业链接配套业务，主要为客户设计、生产包装材料以及提供包装解决方案，该业务主要由华新（佛山）彩色印刷有限公司及昆山佛彩包装印刷有限公司承担。公司拥有胶印、柔印、凹印印刷车间，主要产品包括彩盒、各类标签（纸质标签、模内标、不干胶）、条码印刷、宣传画册及书刊等，涉及广泛的终端消费行业。

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

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

一、央企背景及资金优势

公司实际控制人中国纸业投资有限公司是国务院国资委批准的唯一一家把林、浆、纸生产、开发及综合利用作为主业的大型中央企业。子公司红塔仁恒是中国纸业旗下高端包装纸板的核心平台，立足国内外烟草、食品等高端包装市场，以“差异化”的经营战略为客户提供“个性化”的产品与服务。

二、技术创新优势

公司坚持以“科技创新”为企业发展的核动力，投入巨资兴建技术研发中心，公司坚持前瞻性掌握和研究市场需求，对原材料和白卡纸中的VOCS含量等有毒有害物质进行科学的检测和严格的控制，确保产品的安全、环保与卫生性能。公司拥有近20年高档涂布白卡纸生产技术经验，多年来已开发出彩色纤维涂布白卡纸，本色纤维涂布白卡纸等系列防伪产品，形成了很强的防伪产品创新能力。同时拥有个性化产品技术创新能力，开发出“个性标识码防伪涂布白卡纸”，可根据客户的个性化需求进行防伪，可为客户从源头上解决假冒伪劣产品问题。

三、科研创新优势

2016年，子公司珠海华丰纸业有限公司顺利通过“国家高新技术企业”认定，证书编号：GR201644001293。子公司珠海金鸡化工有限公司通过了“国家高新技术企业”复审，证书编号：GR201644004219。至此，公司旗下主要子公司都已通过了“国家高新技术企业”的认定，享受连续三年获得10%的企业所得税减免。

2016年，红塔仁恒“本色包装纸项目”获中国轻工业联合会科技进步二等奖，珠海华丰通过了广东省科技厅《广东省珠海华丰纸业工程技术研究中心》的认定。金鸡化工通过了珠海市工程中心认定。

2016年，子公司红塔仁恒新增主导或参与了《涂布纸和纸板涂布白卡纸》国家标准和《纸质凹版印刷品质量要求及检验方法》行业标准共2项国家及行业的标准制定工作。

2016年，公司（包含珠海红塔仁恒、珠海华丰纸业、珠海金鸡化工、佛山华新彩印）新申请发明专利7项；获得授权发明专利7项，分别为“可直接真空镀铝的白卡原纸及其生产方法”、“一种涂布白卡纸翘曲的调整方法”、“一种涂布白卡纸及其生产方法”、“一种高挺度的液体包装纸及其生产工艺”、“一种防油涂布白卡纸及其生产工艺”、“一种低定量的白卡纸及其生产工艺”、“一种高定量的白卡纸及其生产工艺”。

截止至2016年12月31日，公司已获授权专利51项，其中发明专利22项，实用新型29项；在申请专利25项，其中在申请发明专利24项，在申请实用新型专利1项。

四、质量品牌优势

红塔仁恒生产的高档涂布白卡纸具有出色的印刷性能，广泛应用于烟草包装、食品包装、医药包装、化妆品包装、生活用品包装等领域。主导产品——烟包专用涂布白卡纸，广泛应用于高档香烟包装市场领域，在国内香烟包装领域中占主导地位，占有中国卷烟白卡纸市场近三分之一的份额，代表着中国涂布白卡纸品质的最顶端水平，曾获中国科技界最高奖项——国家科技进步一等奖。“红塔”牌涂布白卡纸在国内外白卡纸行业中具有领先地位，以其高品质的产品引领着国内高档涂布白卡纸生产和技术的发展。“红塔”牌涂布白卡纸代表着中国涂布白卡纸生产、技术、产品的最高水平，是世界知名品牌。

五、稳定团队优势

公司拥有大批稳定专业生产、技术队伍，拥有大批优秀的技术创新和经营管理创新人才，公司在生产经营过程中形成了适合公司发展有本企业特色的企业文化，逐步形成了企业文化与团队相融合的团队优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，国内外宏观经济环境严峻，中国整体工业不景气，造纸行业需求低迷，产能供求不平衡，主要表现为开工率不足。2016年受多种因素的影响，国内烟草销量大幅下降，烟卡需求量同步大幅减少，严重影响了白卡纸市场的需求。公司2016年上半年受此政策影响，生产经营受到了很大的影响

面对困难与挑战，在实际控制人中国纸业及公司董事会的指导下，紧紧围绕董事长提出的“改革要有新举措、管理要有新方法、经营要有新思路、激活要有新机制”作为经营管理工作的指导思想，以“开源节流”为经营管理工作的主线，开展精益生产，严格落实“提质增效”和“双降”工作具体措施，2016年各项工作取得了显著成效，经过公司全体员工的努力，圆满完成了公司的经营目标。

（一）开发新客户新订单、弥补烟卡产能缺口

2016年，我们结合“四新”的工作要求与总体思路，实施了重点客户的调查与跟进，并成功开发出多个重点新客户、新订单及新产品，有效弥补烟卡产能缺口。

（二）深化精益管理、夯实提质增效

2016年红塔仁恒及珠海华丰全年完成提案13131条，人均11.79条，超额完成计划，效益贡献预估1886.7万元。全年召开了11期“精益改善周”、“两期成果发布会，开展66项课题攻关，其中结案课题49个，评估效益影响2666.24万元。

2016年通过5-Why分析工具对生产现场出现的问题进行分析跟踪，并固化解决问题的经验与方法，通过促进生产过程更规范、有序、可控来稳定、提升产品品质，全年共完成81个分析。TPM模块完成推进707台套。六源查找与清除方面发现数量1344项，解决数量1204项；在辅导问题点的解决方面发现数量636项，解决数量579项。

（三）实施技术创新、加强采购控制、提质增效降成本

2016年通过实施技术创新，在保证质量的前提下，使用低成本的新原辅材料替代高成本原料的方式来降低工艺成本，工作成效显著。

（四）加强“双降”管控、提升运营效率

2016年，根据实际控制人中国纸业的工作要求，公司成立了“双降”工作组，从备品备件、原材料、半成品、成品到应收账款全面制定具体“双降”措施和考核指标，“双降”由公司主管领导挂帅，责任到部门与中层，有效降低了资金占用及应收账款。

（五）整合产品质量标准、降低套切改产损失

重点是对“被个性化”的标准进行整合，降低套切、个性化库存及转产次数，从而降低生产成本。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		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	3,607,758,904.01	100%	3,282,043,995.12	100%	9.92%
分行业					
工业	3,063,791,535.10	84.92%	3,203,045,668.83	97.59%	-4.35%
其他	543,967,368.91	15.08%	78,998,326.29	2.41%	588.58%
分产品					
白卡纸	2,622,125,437.41	72.68%	2,820,881,163.79	85.95%	-7.05%
印刷品	262,692,818.33	7.28%	245,352,660.29	7.48%	7.07%
胶乳	178,973,279.36	4.96%	136,811,844.75	4.17%	30.82%
其他	543,967,368.91	15.08%	78,998,326.29	2.41%	588.58%
分地区					
内销	3,036,805,755.82	84.17%	2,922,728,178.70	89.05%	3.90%
出口	570,953,148.19	15.83%	359,315,816.42	10.95%	58.90%

(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业	3,063,791,535.10	2,565,346,640.38	16.27%	-4.35%	-3.83%	-0.45%
分产品						
白卡纸	2,622,125,437.41	2,187,372,839.10	16.58%	-7.05%	-7.06%	0.01%
印刷品	262,692,818.33	218,370,022.14	16.87%	7.07%	8.78%	-1.31%
胶乳	178,973,279.36	159,603,779.14	10.82%	30.82%	40.77%	-6.31%
分地区						
内销	2,593,974,435.92	2,147,307,785.27	17.22%	-8.78%	-7.76%	-0.92%
出口	469,817,099.18	418,038,855.11	11.02%	30.75%	23.05%	5.57%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
造纸业	销售量	万吨	46.3	46.54	-0.52%
	生产量	万吨	45.91	47.63	-3.61%
	库存量	万吨	6.71	7.17	-6.42%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业		2,565,346,640.38	100.00%	2,667,631,646.77	100.00%	-3.83%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
白卡纸		2,187,372,839.10	85.27%	2,353,512,145.87	88.22%	-7.06%
印刷品		218,370,022.14	8.51%	200,741,759.66	7.53%	8.78%
胶乳		159,603,779.14	6.22%	113,377,741.24	4.25%	40.77%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	563,429,701.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.62%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.73%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	158,436,629.36	4.39%
2	中国纸业投资有限公司	134,681,889.58	3.73%
3	第三名	98,312,256.21	2.73%
4	第四名	86,841,917.97	2.41%
5	第五名	85,157,007.88	2.36%
合计	--	563,429,701.00	15.62%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,258,976,287.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.29%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	438,888,667.03	16.49%
2	第二名	263,288,475.58	9.89%
3	第三名	231,557,068.18	8.70%
4	第四名	169,410,827.46	6.36%
5	第五名	155,831,248.92	5.85%
合计	--	1,258,976,287.17	47.29%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	181,963,908.31	172,400,338.43	5.55%	
管理费用	121,123,804.25	158,119,192.47	-23.40%	管理费用本期发生额比上期减少较

				多，主要是因为上年已处置子公司佛山诚通纸业有限公司，减少管理费用。
财务费用	83,749,628.37	133,872,055.72	-37.44%	财务费用本期发生额较上期相比减少 37.44%，主要系对非金融机构借款利息收入以及汇兑损益增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2016年以来，根据国内经济及行业发展情况，以市场需求为导向，以提高产品附加值为目标，公司继续深化产品结构调整与加强技术创新，2016年重点开发了定制白液包、定制食品卡、特殊色相SBS低白烟卡、高光泽涂布白卡纸等系列新产品的开发与研究。其中，定制白液包、特殊色相SBS低白烟卡产品等多个新产品开发成功并批量生产，公司产品结构进一步向高端、高附加值产品升级，增强了产品市场竞争力，促进了经济效益的显著提高，公司继续保持以产品质量、技术创新引领白卡纸行业的发展。

同时，公司持续通过研究开发新原辅材料替代、工艺技术创新来持续改善和优化产品质量，生产制造成本得到有效控制，经济效益明显。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	140	130	7.69%
研发人员数量占比	6.56%	5.93%	0.63%
研发投入金额（元）	138,434,078.44	126,521,223.18	9.42%
研发投入占营业收入比例	3.84%	3.85%	-0.01%
研发投入资本化的金额（元）	14,436,073.39	9,981,324.00	44.63%
资本化研发投入占研发投入的比例	10.84%	6.46%	4.38%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

由于研发费用资本化不是经常性事项，公司子公司红塔仁恒根据研发投入的实际情况，对处于开发阶段并且确认可以进行资本化的部分进行资本化。

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,374,196,669.68	3,163,621,643.76	6.66%
经营活动现金流出小计	2,965,085,558.60	2,550,130,314.00	16.27%

经营活动产生的现金流量净额	409,111,111.08	613,491,329.76	-33.31%
投资活动现金流入小计	141,570,155.66	118,088,031.70	19.89%
投资活动现金流出小计	284,441,479.47	56,315,072.57	405.09%
投资活动产生的现金流量净额	-142,871,323.81	61,772,959.13	-331.28%
筹资活动现金流入小计	1,595,506,545.27	2,214,769,096.43	-27.96%
筹资活动现金流出小计	1,692,755,938.46	2,822,887,656.76	-40.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-97,249,393.19	-608,118,560.33	84.01%
现金及现金等价物净增加额	171,143,376.58	72,711,701.24	135.37%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流量净额同比下降33.31%，主要原因是本年大宗采购原材料较多，影响购买商品支付的现金同比增加了4个亿。
- 2、投资活动现金流出同比上升405.09%，投资活动产生的现金流量净额同比下降331.28%，主要原因是本期购买银行结构性存款理财产品2.09亿元。
- 3、筹资活动现金流出同比下降40.03%，筹资活动产生的现金流量净额同比上升84.01%，主要原因是本期偿还银行借款比上年减少所致。
- 4、综合经营活动、投资活动及筹资活动的影响，本期现金及现金等价物净增加额同比增长135.37%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	19,399,881.52	12.03%	权益法核算的长期股权投资收益（联营企业）以及以公允价值计量的金融资产处置收益	具有可持续性
公允价值变动损益	1,571,341.66	0.97%	购买银行结构性存款理财产品，期末应收浮动利息收入的公允价值	不具有可持续性
资产减值	-4,071,141.13	-2.52%	坏账及存货跌价准备	不具有可持续性
营业外收入	29,182,787.72	18.09%	政府补助、非流动资产处置收益	不具有可持续性
营业外支出	4,113,896.86	2.55%	资产处置损失	不具有可持续性

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	533,995,466.41	8.64%	509,706,611.07	8.41%	0.23%	
应收账款	826,164,986.19	13.36%	791,325,305.79	13.06%	0.30%	
存货	612,236,732.80	9.90%	712,880,811.93	11.76%	-1.86%	
投资性房地产	24,593,743.71	0.40%	11,945,127.02	0.20%	0.20%	
长期股权投资	252,775,695.55	4.09%	262,089,226.45	4.33%	-0.24%	
固定资产	2,451,794,797.91	39.66%	2,539,372,551.91	41.91%	-2.25%	
在建工程	23,927,727.82	0.39%	28,305,202.78	0.47%	-0.08%	
短期借款	821,900,000.00	13.29%	912,724,440.16	15.06%	-1.77%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	1,741,500.00	-170,158.34					1,571,341.66
3.可供出售金融资产	288,700.00						288,700.00
金融资产小计	2,030,200.00	-170,158.34					1,860,041.66

上述合计	2,030,200.00	-170,158.34					1,860,041.66
金融负债	212,689.24	-212,689.24					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

受限制的货币资金：本期受限制的货币资金为17,689万元，主要为银行承兑汇票保证金12,663万元，以及信用证保证金及其他使用受限制的存款5,026万元。

五、投资状况

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
0.00	3,000,000.00	-100.00%

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
珠海红塔仁恒包装股份有限公司(合并)	子公司	高档涂布白卡纸、胶乳、碳酸钙	600,000,000.00	5,071,296,708.80	2,789,520,623.01	3,349,262,558.37	114,222,056.07	125,460,098.44
珠海红塔仁恒包装股份有限公司(单体)	子公司	高档涂布白卡纸	600,000,000.00	4,563,884,936.35	2,708,102,824.37	2,134,638,181.09	47,669,133.10	40,625,776.62
珠海华丰纸业有限公司	子公司	高档涂布白卡纸	984,559,331.06	2,597,421,600.96	1,044,259,749.79	1,844,763,310.11	51,854,601.70	68,306,151.33
珠海金鸡化工有限公司	子公司	胶乳、碳酸钙	69,271,940.00	231,829,911.00	158,582,280.02	266,587,431.52	19,704,391.88	22,015,837.25
华新(佛山)彩色印刷有限公司	子公司	彩色包装印刷	96,895,605.14	412,457,087.94	212,412,483.75	262,141,265.46	8,307,360.19	7,592,977.14

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、红塔仁恒本部、珠海华丰、金鸡化工：受国内外宏观经济环境严峻、烟草行业“去库存化”的经营“阵痛”，以及白卡纸新增产能等多方面的影响，公司白卡纸营业收入同比下降了7.05%。面对困难与挑战，红塔仁恒公司以“开源”为主线，以“四新”作为经营管理工作的指导思想，严格落实“提质增效”和“双降”工作，取得了较好的成效——红塔仁恒公司（合并，含金鸡化工）全年利润总额1.38亿元，同比增长了21%。

2、华新彩印：面对宏观经济增长回落新常态，实体经济遭遇“去产能过剩”的行业洗牌阶段，华新彩印公司主动变革和调整，优化资源，适时转型升级，成功开拓新业务，公司印刷品收入同比上升了7.06%，利润总额同比上升了10%。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

2016年白卡纸行业经历了“市场需求持续低迷”与“国内新增产能集中释放”的“双重”叠加的严峻形势。2016年，白卡纸新增产能124万吨（液包食品），占有效总产能的12%以上，占实际总产量15%以上。新增产能持续冲击市场，竞争十分激烈。

展望2017年，受国内外木浆、废纸、化工、煤炭等造纸原辅材料的价格持续上涨、国内公路运输单价上调以及“环保风暴”的影响，2017年春节以来，国内造纸行业“涨声”一片，尤其是“黑纸”上涨幅度最大，“白纸”也有一定的上涨，但白卡纸行业仍然无法回避短期内国内产能供求不平衡的局面，特别是烟卡及液包食品卡竞争依然十分激烈，价格仍然面临下行的压力，社会卡由于原来利润较低，基于原料价格大幅上涨，会有一定的上涨空间。

二、公司发展战略

立足当前，做强高端纸包装材料研发与制造，通过并购重组向产业链纵深及相关多元两个方向延伸和拓宽主营产业价值链，实现由传统产业向“新材料领域”升级转型。

放眼未来，抓住诚通集团转型资本运营公司的机遇，结合中国纸业战略发展规划及本公司的实际情况，充分发挥自身优势，主动寻求集团资本运营平台中的可承接资源，寻求企业转型升级发展。

三、2017年公司经营计划

2017年公司继续以“四新”作为工作指导思想，以预算作为经营目标，以“践行四新、稳增求变”为工作总基调，实施“四三二三”工作计划，力争完成2017年董事会要求各项经营目标。

（一）经营新思路

1、深化产品结构，保产能降固本

2017年将继续深化产品结构调整，进一步提高产品附加值，在此基础上同时也将通过增加社会卡订单来提高产能利用率，降低固定分摊成本。

2、优化两资结构，降低资金成本

优化资产结构方面：计划运营中心降成品库存方面，在2016年以“客户”为试点的基础上，2017年选择“华南区域”为试点区域推进“精益化”管理。同时进一步扩大原辅材料寄售，继续通过麦肯锡模型对原料库存、备品库存进行优化，以降低库存成本。

3、试点“业财融合”，新思路增效益

2017年将与合作企业试点“业财融合”供销新模式，同时通过股权和设备抵押，控制风险。

4、挖掘内部资源，创效益促增长

通过挖掘内部资源，实现收益增长，增创效益。

（二）管理新方法

1、深化精益管理，试点PMO管理

2017年继续深化精益管理，挖掘与核算落袋收益。同时借鉴PMO管理，加强重大课题的推进。重点关注：流程执行效率浪费，物流执行浪费的挖掘等。

2、合标准优订单，降低改产损失

2017年在去年已通过标准和订单整合的基础上，进一步提升订单排产效率，降低由于品种过多所导致的改产和套切损失。以进一步规范生产改产、复产操作，降低非计划停机过程中复产损失。同时，推进质量前移，提升生产机台的一次性合格率，减少质量损失。

3、防范汇率风险，降低汇兑损失

据国内机构预计，2017年人民币汇率将贬值至7美元，为防范汇率风险，公司将加强资金使用效率，减少美元结算的负担，降低汇率及汇兑损失。

（三）激活新机制

1、激活技术创新，开发战略新产品

2017年，将继续通过技术创新加强新产品开发，进一步提高公司的产品核心竞争力。

同时，进一步规范及优化新产品开发流程，明确各环节职责权限。加强新产品开发上机环节的评审和过程管控。采取新产品开发和技术开发人员绩效挂钩，通过正向激励提升技术开发人员能动性。

2、激活营销活力，实施产品线考核

目前营销业务模式主要采取“区域纵向”管理，2017年，我们将强化以“产品线横向”管理的业务管控模式，明确职责，实行横向跨区域的统筹协调、规划与整体销售把控，实施考核与激励机制。

（四）改革新举措

1、非核心业务外包、降低管理成本

2017年通过实施安保等非核心业务外包，以进一步降低管理成本。

2、实施技术创新、降低生产成本

2017年加强生产、技术工艺创新，在保证质量的前提下，使用替代性原辅材料进一步降低生产成本。

3、化工彩印拓展业务、创造新利润增长点

2017年，化工业务板块、彩色印刷业务板块将通过加强市场开拓，进一步提高产能利用率，增加销售收入，降低生产成本，以创造新的利润增长点。

四、主要风险因素及对策

1、市场及政策风险

公司主导产品是高档涂布白卡纸，受高端包装及烟草行业需求下滑影响，2016年烟卡市场已出现萎缩。而近两年国内白卡纸新增产能继续集中释放，对行业市场带来前所未有的竞争压力。对策：深化产品结构调整，加快新产品新市场拓展力度。

2、原材料价格波动

公司主要原料是木浆，而且主要依靠国外进口，国际木浆价格波动大，变化快，容易引致成本风险。对策：密切关注价格变化趋势，人民币汇率走势，逐步加大国内木浆采购，同时，必要时择机进行战略储备采购，以有效控制成本。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月21日	电话沟通	个人	询问重大事项进展情况
2016年03月03日	电话沟通	个人	咨询公司生产经营情况
2016年03月22日	电话沟通	个人	咨询解决B股问题的情况
2016年04月18日	电话沟通	个人	询问重大事项进展情况，并提出B股解决方案建议
2016年05月26日	电话沟通	个人	询问B股停牌情况，并建议结合实际控制人诚通集团作为国有资本运营平台的契机推进股改
2016年06月09日	电话沟通	个人	询问公司上半年经营情况
2016年07月21日	电话沟通	个人	询问重大事项进展情况
2016年08月03日	电话沟通	个人	询问股票停牌事项，望尽快复牌

2016 年 08 月 04 日	电话沟通	个人	询问公司重大事项推进情况
2016 年 08 月 18 日	电话沟通	个人	询问股票停复牌事宜
2016 年 08 月 23 日	电话沟通	个人	询问股票停复牌事宜
2016 年 09 月 06 日	电话沟通	个人	询问公司重大事项进展情况
2016 年 09 月 12 日	电话沟通	个人	建议加强重大事项推进力度
2016 年 09 月 20 日	电话沟通	个人	询问公司重大事项进展情况
2016 年 09 月 29 日	电话沟通	个人	询问股票停复牌情况
2016 年 09 月 30 日	电话沟通	个人	询问重大事项进展情况
2016 年 10 月 13 日	电话沟通	个人	询问股票停复牌情况
2016 年 10 月 17 日	电话沟通	个人	询问重大事项进展情况
2016 年 10 月 24 日	电话沟通	个人	询问重大事项进展情况
2016 年 11 月 18 日	电话沟通	个人	询问股票停复牌事宜
2016 年 11 月 21 日	电话沟通	个人	询问股票停复牌事宜
2016 年 12 月 02 日	电话沟通	个人	询问重大事项进展情况
2016 年 12 月 14 日	电话沟通	个人	询问重大事项进展情况
2016 年 12 月 28 日	电话沟通	个人	询问重大事项进展情况
2016 年 12 月 30 日	电话沟通	个人	询问重大事项进展情况
接待次数		25	
接待机构数量		0	
接待个人数量		25	
接待其他对象数量		0	
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司根据2015年度股东大会审议通过的2015年度利润分配方案（以2015年12月31日总股本为基数，向全体股东每10股派红利0.38元人民币（含税）），实施了分红工作。

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：	符合
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：	没调整

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年度利润分配预案：该分配预案经第六届董事会2017年第二次会议通过，以2016年12月31日总股本为基数，向全体股东每10股派红利0.32元人民币（含税）。

2015年度利润分配方案：以2015年12月31日总股本为基数，向全体股东每10股派红利0.38元人民币（含税）。

2014年度利润分配方案：以2014年12月31日总股本为基数，向全体股东每10股派红利0.15元人民币（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	16,173,600.00	61,324,088.11	26.37%	0.00	0.00%
2015 年	19,206,150.00	133,094,696.66	14.43%	0.00	0.00%
2014 年	7,581,375.00	83,284,859.23	9.10%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.32
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	505,425,000
现金分红总额（元）（含税）	16,173,600.00
可分配利润（元）	26,954,787.96
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2016 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股派红利 0.32 元人民币（含税），不送红股、不以公积金转增资本。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国纸业投资有限公司		中物投（已更名为“中国纸业投资有限公司”）为避免未来潜在的同业竞争做出如下承诺： 1、本公司及本公司全资、控股的企业保证不存在与粤华包相同或类似的经营业务。2、本公司及本公司全资、控股的企业保证不存在与粤华包相同或类似的经	2005 年 06 月 28 日	长期	正常履行

			营业务；本公司及本公司全资、控股的企业将不自营与粤华包相同或相似的经营业务，不自营任何对粤华包经营业务构成直接竞争的类同项目，也不会以任何方式投资与粤华包经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对粤华包的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。			
资产重组时所作承诺	新加坡仁恒工业有限公司;云南红塔集团有限公司（均非本公司股东）		对于未能取得权属证书的瑕疵房产，红塔集团、新加坡仁恒承诺，若出现第三方主张权利、房产被拆除等任何导致红塔仁恒无法正常占有、使用、收益、处分（瑕疵房产）的情形，红塔集团、新加坡仁恒同意在收到粤华包或龙邦国际之通知书之日	2012 年 10 月 19 日	长期	属于需触发条件的长期承诺。

			起 30 个自然日内赔偿粤华包、龙邦国际因此所遭受的损失，瑕疵房产的价值根据中商资产评估有限责任公司于 2008 年 11 月 7 日出具的《珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司股东全部权益价值资产评估报告书》并根据房产的已使用年限、折旧情况等综合确定，赔偿金额不超过上述瑕疵房产的评估净值合计人民币 10,746,298.00 元。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	佛山华新发展有限公司		佛山华新发展有限公司作为佛山华新包装股份有限公司（下称“粤华包”）的控股股东，承诺将不在广东省境内或境外任何地方以任何方式（包括但不限于以独资经营、合营企业或通过另一家其持	1999 年 06 月 23 日	长期	正常履行

			股或拥有权益的企业或公司)参与可能直接与粤华包当时的业务构成竞争的类似业务活动。但如发生随后的重组、转让、增发新股等情况,佛山华新发展有限公司不再拥有粤华包的实际控制权除外。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	佛山华新包装股份有限公司		公司未来三年(2015 年度-2017 年度)的具体股东回报规划: 1、公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合方式分配股利,可以进行中期现金分红。2、未来三年内,公司将积极采取现金方式分配利润。在符合相关法律法规及公司章程和制度的有关规定和条件下,在公司盈利,并满足公司正常生产经营的资金需求且足	2015 年 06 月 29 日	2018-08-31	正常履行

			额预留法定公积金、盈余公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司未来三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。3、根据公司长远和可持续发展的实际情况，董事会认为以股票股利方式分配利润符合全体股东的整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。			
	佛山华新包装股份有限公司		公司未来三年（2012 年-2014 年）的具体股东回报规划：1、公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合方式分配股利，可以进行中期现金分红。2、未来三年内，公司将积极采取现金	2012 年 07 月 18 日	2015-08-31	已履行完毕

			方式分配利润。在符合相关法律法规及公司章程和制度的有关规定和条件下，在公司盈利，并满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司未来三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。3、根据公司长远和可持续发展的实际情况，董事会认为以股票股利方式分配利润符合全体股东的整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下	不适用					

一步的工作计划	
---------	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	97
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈葆华，周灵芝

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，另支付内部控制审计费30万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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
中国纸业投资有限公司	实际控制人	日常关联交易	销售原材料	以市场价格为基础，协商	市场价格	13,468.19	3.73%	20,300	否	转账、银承	不适合	2017年03月24日	

合计	--	--	13,468.19	--	20,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期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

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

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

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	2014 年 05 月 21 日	33,000	2014 年 05 月 07 日	12,383	连带责任保证	2014.5.7-2017.5.6	否	是
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	2015 年 02 月 12 日	3,880	2015 年 03 月 13 日	3,500	连带责任保证	2015.3.13-2020.3.13	否	是
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	2016 年 02 月 19 日	20,000	2016 年 02 月 01 日	20,000	连带责任保证	2016.2.1-2017.1.21	否	是
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	2016 年 04 月 29 日	20,000	2016 年 03 月 01 日	6,421	连带责任保证	2016.3.1-2019.12.31	否	是
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	2016 年 01 月 09 日	10,000	2016 年 01 月 14 日	10,000	连带责任保证	2016.1.14-2017.1.13	否	是
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	2017 年 04 月 29 日	10,000	2016 年 05 月 30 日	704	连带责任保证	2016.5.30-2017.2.2	否	是
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	2016 年 06 月 02 日	10,000	2016 年 06 月 12 日	10,000	连带责任保证	2016.6.12-2018.3.31	否	是
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	2016 年 02 月 19 日	15,000	2016 年 07 月 01 日	10,000	连带责任保证	2016.7.1-2018.7.1	否	是
珠海华丰纸业有限公司	2016 年 10 月 25 日	35,000	2016 年 10 月 29 日	8,702	连带责任保证	2016.10.29-2019.10.28	否	是

华新（佛山）彩色印刷有限公司	2016 年 08 月 05 日	6,000	2016 年 09 月 14 日	2,000	连带责任保证	2016.1.1-2020.12.31	否	是
华新（佛山）彩色印刷有限公司	2016 年 12 月 18 日	2,000	2016 年 12 月 23 日	993.6	连带责任保证	2016.12.23-2017.10.23	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		260,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		128,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		164,880		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		84,703.6		
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
珠海华丰纸业有限公司	2016 年 03 月 22 日	20,000	2016 年 07 月 08 日	14,382	连带责任保证	2016.7.8-2017.12.31	否	是
珠海金鸡化工有限公司	2015 年 11 月 21 日	10,000	2015 年 08 月 31 日	2,000	连带责任保证	2015.8.31-2018.8.30	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		40,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		20,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		30,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		16,382		
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）		300,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		148,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		194,880		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		101,085.6		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				51.04%				
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				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、履行其他社会责任的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关法律法规的要求，结合公司实际，建立了规范的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和总经理负责的经理层权责分明，建立了所有权、经营权分离，决策权、执行权、监督权分立，股东大会、董事会、监事会并存的法人制衡管理机制。严格规定了股东大会、董事会、监事会、总经理的权利、义务及职责范围。公司重视履行社会责任，超越了把利润作为唯一目标的理念，在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，顺应国家其他号召和致力于推动社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

公司以提供绿色环保包装材料及包装解决方案为使命，以建设国际一流企业为目标，矢志不渝走科学创新发展之路，不断创新企业管理，提升产品质量，加大新产品研发力度，生产社会需求的高质量、高科技含量的纸业产品，全力打造民族纸业品牌的精品工程，创造环保、质优的社会财富。公司在实现利益的同时，坚持发展成果与社会共享，努力追求与社会发展的和谐统一，不断推动社会经济的发展进步，以优异业绩回报社会、奉献社会。

公司致力于建设绿色生态、持续发展的国际一流造纸企业，作为国内造纸主要企业之一，公司在多年发展过程中，始终把发展绿色生态纸业作为自己的目标，积极引入和升级使用高效、节能、环保的国际一流高端生产线，促进企业转型升级。

公司重点完成的减排节能工作包括：一是进一步优化珠海华丰建设中水回用项目改造与运营，加强循环水的回用利用，减少耗水量，实现节能减排的目标；二是投资建设珠海华丰透平风机项目，降低纸机能耗；三是完成了珠海华丰脱硫脱硝改造项目；四是启动建设珠海华丰污水深度处理项目；五是通过合同能源管理方式改造建设红塔仁恒BM2空压机节能项目。

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

不适用

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司筹划涉及解决B股历史遗留问题的重大事项，公司股票自2015年6月22日开市起持续停牌，并每5个交易日发布一次关于重大事项停牌的进展公告。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

一、控股子公司红塔仁恒股改

2016年1月29日，珠海红塔仁恒包装股份有限公司召开了创立大会。

2016年3月1日，珠海红塔仁恒包装股份有限公司的工商变更已经完成，公司名字已正式变更。

二、子公司更名

1.平湖华新包装材料科技有限公司因业务发展需要进行公司名称变更。变更后的名称为浙江红塔仁恒包装科技有限公司。

2.三级全资子公司佛山市禅城区珠江彩色印刷有限公司因经营发展需要进行公司名称变更。变更后名称为佛山红塔丽颜材料科技有限公司。

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、未上市流通股份	333,500,000	65.98%						333,500,000	65.98%
1、发起人股份	333,500,000	65.98%						333,500,000	65.98%
境内法人持有股份	332,930,290	65.87%						332,930,290	65.87%
其他	5,697,101	0.11%						5,697,101	0.11%
3、内部职工股	0	0.00%						0	0.00%
4、优先股或其他	0	0.00%						0	0.00%
二、已上市流通股份	171,925,000	34.02%						171,925,000	34.02%
2、境内上市的外资股	171,925,000	34.02%						171,925,000	34.02%
三、股份总数	505,425,000	100.00%	0	0	0	0	0	505,425,000	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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	14,163	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	14,163	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 8）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期 末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有未 上市流 通股份 数量	持有已上 市流通股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
佛山华新发展有 限公司	国有法人	65.20%	329,512,030		329,512,030	0		
GUOTAI JUNAN SECURITIES(H ONGKONG) LIMITED	境外法人	0.81%	4,084,905		4,084,905	0		
吴浩源	境外自然人	0.42%	2,561,991		2,561,991	0		
VANGUARD TOTAL	境外法人	0.27%	1,362,900		1,362,900	0		

INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND			2		2			
NORGES BANK	境外法人	0.27%	1,352,720	0	1,352,720	0		
安信国际证券(香港)有限公司	境外法人	0.26%	1,305,152	0	1,305,152	0		
BOCI SECURITIES LIMITED	境外法人	0.25%	1,280,990	0	1,280,990	0		
吴奋强	境内自然人	0.24%	1,233,901	0	1,233,901	0		
佛山市禅本德发展有限公司	国有法人	0.23%	1,139,420	0	1,139,420	0		
缪军	境内自然人	0.22%	1,119,200	0	1,119,200	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名流通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有已上市流通股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED		4,084,905			境内上市外资股		4,084,905	
吴浩源		2,561,991			境内上市外资股		2,561,991	
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND		1,362,902			境内上市外资股		1,362,902	
NORGES BANK		1,352,720			境内上市外资股		1,352,720	
安信国际证券(香港)有限公司		1,305,152			境内上市外资股		1,305,152	
BOCI SECURITIES LIMITED		1,280,990			境内上市外资股		1,280,990	
吴奋强		1,233,901			境内上市外资股		1,233,901	
缪军		1,119,200			境内上市外资股		1,119,200	

招商证券香港有限公司	1,069,410	境内上市外资股	1,069,410
KGI ASIA LIMITED	1,002,459	境内上市外资股	1,002,459
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
佛山华新发展有限公司	季向东	1993 年 01 月 05 日	19353992-5	生产、制造、经销包装材料，造纸、电缆、电线、新型材料；经销：包装机械及维修，放大器及配件、装饰材料、饮料；信息咨询。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国纸业投资有限公司	黄欣	1998 年 01 月 22 日	10000890-7	重要工业品生产资料的投资开发，金属材料、化轻原料及其制品、纸张等的销售；进出口贸易等。

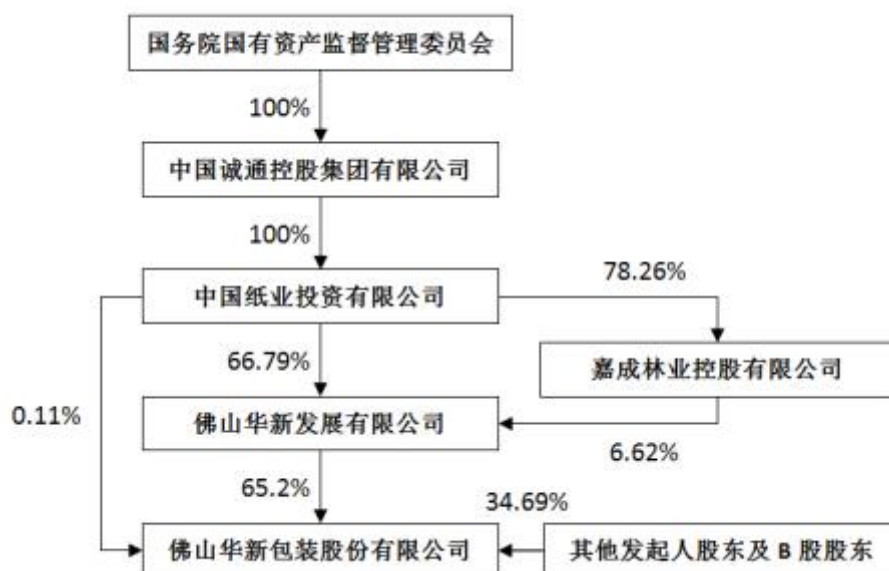
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	广东冠豪高新技术股份有限公司（600433.SH）、岳阳林纸股份有限公司（600963.SH）。
----------------------------	--

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
黄欣	董事长	现任	男	54	2015 年 12 月 04 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
季向东	副董事长	现任	男	42	2014 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
洪军	董事	现任	男	57	2014 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
张强	董事	现任	男	42	2016 年 01 月 27 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
叶蒙	董事	现任	男	48	2014 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
杨卫星	董事	现任	男	46	2014 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
赵伟	独立董事	离任	男	56	2014 年 06 月 06 日	2016 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0
许长龙	独立董事	现任	男	55	2016 年 12 月 16 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
杨贞瑜	独立董事	现任	男	46	2014 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
张文京	独立董事	现任	男	49	2014 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
任晓明	监事会主	现任	男	54	2014 年	2017 年	0	0	0	0	0

	席				06 月 06 日	06 月 06 日					
黄健荣	监事	离任	男	60	2014 年 06 月 06 日	2016 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0
杨成林	监事	离任	男	43	2014 年 06 月 06 日	2016 年 06 月 24 日	0	0	0	0	0
季向东	总经理	现任	男	42	2014 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
陈加力	副总经理	现任	男	59	2014 年 06 月 01 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
刘汉文	副总经理	现任	男	47	2014 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
吴义荣	副总经理	现任	男	54	2014 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
陈镇然	副总经理	现任	男	50	2014 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
杨映辉	副总经理、财务总监、董事会秘书	离任	男	46	2014 年 06 月 06 日	2016 年 05 月 06 日	0	0	0	0	0
刘汉文	董事会秘书	现任	男	47	2016 年 05 月 06 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
杨成林	财务总监	现任	男	43	2016 年 07 月 05 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
唐黎明	监事	现任	男	33	2016 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 06 日	0	0	0	0	0
张虹	监事	现任	女	46	2016 年 04 月 12 日	2017 年 06 月 06 日	14,600	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	14,600	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵伟	独立董事	离任	2016 年 12 月 16 日	辞职
黄健荣	监事	离任	2016 年 04 月 12 日	退休
杨成林	职工监事	离任	2016 年 06 月 24 日	辞职
杨映辉	副总经理、财务总监、董事会秘书	离任	2016 年 05 月 06 日	辞职
许长龙	独立董事	任免	2017 年 12 月 16 日	股东大会通过补选新独立董事
张虹	监事	任免	2016 年 04 月 12 日	股东大会通过补选监事
唐黎明	职工监事	任免	2017 年 06 月 29 日	职工代表大会选举监事
杨成林	副总经理、财务总监	任免	2016 年 07 月 05 日	董事会选举新副总经理、财务总监
刘汉文	董事会秘书	任免	2017 年 06 月 04 日	董事会通过聘任新董事会秘书

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事长：黄欣 1962年出生，硕士研究生学历。1993年至2006年3月历任中国物资开发投资总公司业务二部副经理、经理，实业投资部经理，战略投资部副经理，资产管理部经理，2003年5月至今任本公司董事，2006年3月至2008年5月任佛山华新包装股份有限公司副总经理。2008年5月至2009年7月任佛山华新发展有限公司副总经理；2008年6月至2012年3月任珠海经济特区红塔仁恒纸业集团有限公司总经理；2009年7月至2011年6月任佛山华新包装股份有限公司副总经理。2012年3月至今任中国纸业投资有限公司副总经理，执行总经理，总经理，现任董事长。2012年8月至今任湖南泰格林纸集团股份有限公司总经理，现任董事长；2013年7月至今任岳阳林纸股份有限公司董事长。

副董事长、总经理：季向东 1974 年出生，硕士研究生学历，注册会计师。2004 年8 月至2007 年5 月任中国物资开发投资总公司财务部副经理、经理；2007 年5 月至2009 年5 月任佛山华新包装股份有限公司财务总监。2009 年1 月至5月任珠海经济特区红塔仁恒纸业集团有限公司副总经理；2009 年5 月至7 月任中国物资开发投资总公司总经理助理；2009 年7 月至今历任珠海经济特区红塔仁恒纸业集团有限公司副总经理、总经理；2009 年7 月至2014年5月任佛山华新包装股份有限公司副总经理；2014年任佛山华新包装股份有限公司副董事长兼总经理。

董事：洪军 1959年出生，硕士研究生学历，高级经济师。1991年至2007年9月历任物资部人事劳动司任免处副处长、内贸部人事机关干部处副处长、中国诚通控股公司人力资源部总经理；2007年9月至今历任中国纸业投资有限公司党委副书记、党委书记、副总经理；2008年7月至今任佛山华新包装股份有限公司党委书记；2008年5月至2014年5月任佛山华新包装股份有限公司监事会主席；2014年6月至今任佛山华新包装股份有限公司董事。

董事：张强 男，1974年出生，硕士研究生学历，注册会计师。曾任中国物资开发投资总公司运营管理部副经理、战略发展部副经理，湛江冠龙纸业有限公司常务副总经理，广东冠豪高新技术股份有限公司总经理助理，中国纸业投资有限公司战略发展部经理，中冶美利浆纸有限公司董事长、法定代表人，中冶美利纸业股份有限公司董事、副董事长、总经理、代董事会秘书；现任中冶美利纸业股份有限公司董事长，中冶纸业集团有限公司董事，广东冠豪高新技术股份有限公司董事长、中国纸业投资有限公司副总经理，现任总经理。

董事：杨卫星 1970 年出生，本科学历，经济师。1999 年12 月至2006 年8月历任佛山市工业投资控股有限公司资产经营部副部长；佛山市禅本德发展有限公司产权管理部部长、总经理助理、副总经理；佛山市太吉酒厂有限公司副总经理；2007 年6 月至今任佛山市禅本德发展有限公司总经理。2010年1月至2013年11月，任佛山市投资控股有限公司监事会主席；2013 年10月至今，任佛山东亚股份有限公司董事长；2013年12月至今任佛山市投资控股有限公司董事、常务副总经理。

董事：叶蒙，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级经济师。曾任岳阳纸业公司人力资源部部长，岳阳纸业股份有限公司副总经理，泰格林纸集团董事会秘书，泰格林纸集团总经济师、首席法律顾问，岳阳纸业股份公司党委书记（兼），中国纸业投资有限公司总经理助理。现任泰格林纸集团副总裁、党委委员（兼），泰格林纸集团副总裁、党委委员（兼），岳阳林纸股份有限公司监事会主席，佛山华新包装股份有限公司董事。

独立董事：许长龙：男，1962年7月出生，硕士研究生学历，注册会计师、注册造价工程师，民革省委委员。曾任职于湖南省审计厅、国家审计署长沙特派办，历任湖南省中山审计师事务所所长、湖南永信有限责任会计师事务所董事长及主任会计师、湖南永信资产评估有限公司总经理、湖南省永信司法鉴定所所长、湖南永信工程项目管理有限公司董事长、信永中和会计师事务所有限责任公司权益合伙人。现任湖南省郑洞国教育基金会理事长、利安达会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所总经理及中博信工程造价咨询（北京）有限公司副董事长

独立董事：杨贞瑜 1970年出生，大专学历，注册会计师、审计师。1994年6月至1996年3月香港捷仁有限(广州)公司任业务课长；1996年3月至1997年12月广西大通会计师事务所经理；1997年12月至2009年9 月广东广信会计师事务所副总经理；2009年9月至今京都天华会计师事务所（已更名为致同会计师事务所）合伙人。

独立董事：张文京 1967年出生，硕士研究生，律师。1995年7月至1997年12月任珠海市西区检察院检察官；1997年12月至今 历任广东晨光律师事务所（现更名为北京德恒（珠海）律师事务所）律师、主任，现兼任珠海市人大常委会、珠海市人民政府、珠海市住房和城乡建设局法律顾问等职务；2014年6月至今任佛山华新包装股份有限公司独立董事。

监事会主席：任晓明 1962年出生，本科学历，讲师。1995年2月至2011年10 月 中国物资开发投资总公司（现中国纸业投资有限公司），历任企划部副经理、计财部主管、综合办公室副主任、人事行政部（党委办公室）副经理，总经理办公室（党群工作部）副主任； 2008年5月至今，中国物资开发投资总公司（现中国纸业投资有限公司）纪委委员 2011年10月至今任佛山华新包装股份有限公司纪委书记、党委委员；2014年6月至今任佛山华新包装股份有限公司监事会主席。

监事：张虹，女，1970年12月出生，本科学历，一级企业人力资源管理师。曾任江西省宜春地区技术工人学校教师兼党办秘书、劳动输出培训部业务副主任；珠海红塔仁恒纸业有限公司办公室行政秘书、办公室副主任、主任；人力资源部经理；现任珠海红塔仁恒包装股份有限公司人力资源部经理、总经理助理。

监事：唐黎明，男，1984 年1月出生，本科学历，会计师。2006 年7月至 2009 年 3 月任职于珠海天威飞马打印耗材有限公司，历任 材料会计、成本会计。2009 年 3 月至2015 年 2 月就职于珠海红塔仁恒纸业有限公司。历任公司 会计、主管、财务部副经理。2015 年 2 月至今任珠海红塔仁恒包装股份有限公司财务部经理。2016年7月至今任佛山华新包装股份有限公司监事（职工代表）。

副总经理：陈加力 1957年出生，大专学历，工程师。1997年2月至2012年9月任利乐华新(佛山)包装有限公司副总经理；1999年7月至今任佛山华新包装股份有限公司副总经理，现兼任华新（佛山）彩色印刷有限公司执行董事。

副总经理、董秘：刘汉文 1969年出生，本科学历，工程师。1989 年至2001 年担任佛山华丰纸业有限公司技改办技术员、助理工程师，生产工艺部部长；2001 年至2002 年担任佛山华新包装股份有限公司战略发展部经理；2002 年至2003 年担任佛山华新彩色印刷有限公司总经理；2004 至2008 年担任佛山华丰纸业有限公司生产线长、总经理助理、副总经理；2009 年至今担任珠海红塔仁恒纸业有限公司副总经理；2011年6月至今担任佛山华新包装股份有限公司副总经理。

财务总监：杨成林 1973年出生，本科学历，会计师。2001年8月至2006年11月在珠海晖海发展有限公司担任财务总监一职；2006年12月至2009年6 月珠海美邦家具有限公司，任职财务经理；2009年6月至今 珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司，历任会计、主管、财务部副经理、财务部经理、总经理助理，现任副总经理。2016年6月至今任佛山华新包装股份有限公司

财务总监。

副总经理：吴义荣，1962年10月生，本科学历，高级工程师。曾任洪江市造纸厂副科长、科长、总工程师，珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司技术部副经理、销售部副经理、销售部经理、副总工程师、副总经理。2008年至今任珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司副总经理；2014年6月至今任佛山华新包装股份有限公司副总经理。

副总经理：陈镇然 1966年出生，硕士研究生学历，机械工程师，1989年6月至1990年12月佛山华新复合材料有限公司新厂筹建办技术员；1991年1月至1995年6月佛山华新复合材料有限公司生产部副经理兼值班经理；1995 年7月至2004年6月利乐华新（佛山）包装有限公司历任印刷经理、QA 经理、WCM 协调员；2004年7月至2006年6月华新（佛山）彩色印刷有限公司副总经理兼新厂项目经理；2006年7月至今华新（佛山）彩色印刷有限公司总经理；2014年6月至今任佛山华新包装股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄欣	中国纸业投资有限公司	董事长	2016 年 08 月 23 日		是
洪军	中国纸业投资有限公司	党委书记、副总经理	2007 年 09 月 01 日		是
张强	中国纸业投资有限公司	总经理	2016 年 11 月 06 日		是
杨卫星	佛山禅本德有限公司	常务总经理	2007 年 06 月 01 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
许长龙	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所	总经理	2011 年 12 月 01 日		是
杨贞瑜	致同会计师事务所	合伙人	2009 年 09 月 01 日		是
张文京	北京德恒（珠海）律师事务所	主任	1997 年 12 月 01 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬经公司股东大会审议批准，高级管理人员报酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据公司薪酬管理制度，结合经营业绩情况，制定相应的报酬标准，然后提交公司董事会审议批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司参照行业和地区收入水平，并考虑公司经营业绩、职务贡献等因素，确定董事、监事及高级管理人员的年度报酬范围，并根据年度业绩考核结果和重点项目完成情况，经董事会授权，决定薪酬及奖励。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄欣	董事长	男	55	现任	0	是
季向东	副董事长、总经理	男	43	现任	83.8	否
洪军	董事	男	58	现任	0	是
张强	董事	男	43	现任	0	是
叶蒙	董事	男	49	现任	0	是
杨卫星	董事	男	47	现任	0	是
赵伟	独立董事	男	57	离任	8	否
杨贞瑜	独立董事	男	47	现任	8	否
张文京	独立董事	男	50	现任	8	否
任晓明	监事会主席	男	55	现任	53.1	否
黄健荣	监事	男	61	离任	6.4	否
唐黎明	职工监事	男	33	现任	11	否
张虹	监事	女	47	现任	14	否
杨成林	财务总监	男	44	现任	72.4	否
陈加力	副总经理	男	60	现任	32	否
刘汉文	副总经理、董事会秘书	男	48	现任	70.9	否
吴义荣	副总经理	男	55	现任	69.2	否
陈镇然	副总经理	男	51	现任	57.9	否
杨映辉	副总经理	男	47	离任	18.2	是
合计	--	--	--	--	512.9	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	26
主要子公司在职员工的数量（人）	2,108
在职员工的数量合计（人）	2,134
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,134
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,301
销售人员	119
技术人员	59
财务人员	45
行政人员	610
合计	2,134
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	17
本科	253
大专	360
中专	495
高中	550
初中	432
小学	27
合计	2,134

2、薪酬政策

公司对高管实行董事会考核下的年薪制度，员工薪酬政策主要为基础薪酬与绩效薪酬相结合的薪酬制度。

3、培训计划

公司根据不同岗位的发展需求，适度安排年度培训计划和临时培训计划。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。董事会认为，公司法人治理的实际情况已基本符合《上市公司治理准则》的要求，具体内容如下：

（一）关于股东与股东大会：公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，进一步规范股东大会的召集、召开的议事程序，确保股东的合法权益；充分利用网络投票工具，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够行使自己的权利。

（二）关于控股股东与上市公司关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司与控股股东及其他关联方的交易公平、公正和公允。

（三）关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，以认真负责的态度出席董事会。

（四）关于监事和监事会：公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位监事能够认真履行自己的职责，对公司财务和公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）独立董事在公司决策中发挥重要作用。公司重视发挥独立董事的作用，在公司管理工作中，独立董事对财务审计、重大关联交易、高管聘任等事项进行了认真审查，发表了相关独立意见。

（六）关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价及激励制度。

（七）关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作；严格按照有关法律法规及《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东平等地获得信息。

（八）关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

（九）投资者关系管理：公司指定专人负责投资者关系管理，建立了与投资者相互交流的平台；有关人员能够详细认真的答复投资者的来电、来函，热情接待投资者的来访。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与公司控股股东、实际控制人已实行了业务、人员、资产、财务、机构独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。1、人员方面：公司有独立的劳动、人事及工资管理系统，公司总经理、经理人员、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在公司控股股东单位担任职务。2、资产方面：公司拥有独立的生产经营系统及配套设施，控股股东投入公司的资产独立完整、权属清晰。3、财务方面：公司设立有独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司在银行开立独立账户并依法纳税。4、机构方面：公司设置了独立于控股股东的组织机构，独立办公、独立行使职能。5、业务方面：公司具有独立完整的业务和决策体系及自主经营能力，完全独立于控股股东及实际控制人。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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
2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2016 年 04 月 12 日	2016 年 04 月 13 日	公告名称: 佛山华新包装股份有限公司 2015 年年度股东大会决议公告; 公告编号: 2016-044 公告披露的报刊及网站名称为: 《证券时报》、香港《大公报》、巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 01 月 27 日	2016 年 01 月 28 日	公告名称: 佛山华新包装股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告; 公告编号: 2016-011 公告披露的报刊及网站名称为: 《证券时报》、香港《大公报》、巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 21 日	公告名称: 佛山华新包装股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告; 公告编号: 2016-069 公告披露的报刊及网站名称为: 《证券时报》、香港《大公报》、巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年第三次临时	临时股东大会	0.01%	2016 年 12 月 16 日	2016 年 12 月 17 日	公告名称: 佛山华新

股东大会					包装股份有限公司 2016 年第三次临时 股东大会决议公告； 公告编号： 2016-0113 公告披 露的报刊及网站名 称为：《证券时报》、 香港《大公报》、巨 潮咨询网 (http://www.cninfo .com.cn)
------	--	--	--	--	---

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
赵伟	12	1	11	0	0	否
杨贞瑜	13	0	12	1	0	否
张文京	13	0	12	1	0	否
许长龙	1	0	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关

法律法规的规定和要求，认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，积极出席了公司董事会会议和股东大会，检查和指导公司生产经营工作，对重要事项发表了独立意见，对公司的内控制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业性的建议，履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，充分发挥独立董事作用，有效维护上市公司和广大股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设提名、薪酬与考核、审计及战略委员会，各专业委员会根据各自职责对公司发展提出了相关的专业意见和建议，促进了公司的规范发展。2016年度，公司董事会各专门委员会履职情况如下：

1、报告期内，董事会审计委员会全程参与了公司2015年年度审计工作和制订2016年度的审计计划，包括参与制定年审计划、审核年度审计报告初稿并最终形成定稿等工作。董事审计委员会于2016年召开会议3次，第一次是审议公司编制的2015年度财务报表、审议由审计师出具初步意见后的2015年年度财务报告、审议通过了公司年度财务决算报告，第二次是讨论会计师事务所履职总结，第三次会议是与会计师事务所沟通2016年年度财务报告审计计划。

2、报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开会议1次，审议通过并向董事会提出2015年度公司经营班子年薪分配的议案。

3、报告期内，董事会提名委员会会议3次，审议通过并向董事会提交了公司董事会补选董事、独立董事、监事的议案。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

1、公司根据经股东大会通过的关于薪酬与股权激励制度的原则，和经公司董事会薪酬与考核委员会及董事会于2010年修订的《佛山华新包装股份有限公司薪酬激励管理办公室薪酬激励管理办法》和《佛山华新包装股份有限公司薪酬激励实施细则》，在考评的基础上，确定了高管人员激励薪酬的额度。

2、报告期内，独立董事的津贴为8万元/年，其行使工作职责所需要费用由公司承担。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 03 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2016 年度内部控制自我评价报告》，巨潮资讯网

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事和高级管理人员舞弊；②已公布的财务报告存在重大错报,影响其真实性、完整性、公允性,公司予以更正；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：①控制环境无效；②公司制定的会计政策违反了企业会计准则；③公司应用的会计政策不符合公司会计核算制度；④未建立反舞弊程序和控制措施；⑤对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施；⑥对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷,不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一,应认定为内部控制存在重大缺陷：① 重大事项缺乏合法决策程序；② 缺乏决策程序或决策程序不规范,导致出现重大失误；③ 违犯国家法律、法规、规章或规范性文件,受到刑事处罚或责令停产停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销执照行政处罚；④ 内部控制重大缺陷未得到整改；⑤ 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一,应认定为内部控制存在重要缺陷：① 决策程序存在但不够完善；② 决策程序不规范导致出现较大失误；③ 违犯国家法律、法规、规章或规范性文件,受到除责令停产停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销以外的行政处罚；④ 重要业务制度或系统存在重要缺陷；⑤ 内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	定量标准以合并报表资产总额作为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于合并报表资产总额的 0.5%,则认定为一般缺陷;如果超过合并报表资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷;如果超过合并报表资产总额的 1%,则认定为重大缺陷。	定量标准以直接财产损失金额作为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致直接财产损失金额小于合并报表资产总额的 0.5%,则认定为一般缺陷;如果直接财产损失金额超过合并报表资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷;如果直接财产损失金额超过合并报表资产总额的 1%,则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
华新包装公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 公司债券相关情况

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

是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
佛山华新包装股份有限公司 2012 年公司债	12 华包债	112130	2012 年 11 月 26 日	2017 年 11 月 26 日	79,998	5.80%	按年付息一次 到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	在登记机构开立合格证券账户的社会公众投资者和机构投资者（法律、法规禁止购买者除外）。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	正常						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	根据佛山华新包装股份有限公司（以下简称“公司”）2012 年 11 月 22 日公告的《佛山华新包装股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）2012 年公司发行的公司债券（债券代码：112130，简称“12 华包债”）中所设定的公司债券回售条款，公司于 2015 年 10 月 28 日公告了《佛山华新包装股份有限公司关于“12 华包债”票面利率调整及债券持有人回售实施办法的第一次提示性公告》（公告编号：2015-042），并于 2015 年 10 月 29 日、2015 年 10 月 30 日、2015 年 11 月 2 日分别发布了第二次、第三次、第四次提示性公告（公告编号：2015-044、2015-058、2015-W13）。投资者可在回售登记日选择将持有的“12 华包债”可选择不回售、部分回售或全部回售给公司，回售价格为人民币 100 元/张，“12 华包债”回售登记日为 2015 年 10 月 29 日、2015 年 10 月 30 日、2015 年 11 月 2 日。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“12 华包债”的回售数量合计为 200 张，回售款合计人民币 20,000.00 元（不含利息），剩余托管量为 7,999,800 张。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	广州证券有限责任公司	办公地址	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心 19、20 层	联系人	廖建强	联系人电话	020-88836636
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							

名称	联合信用评级有限公司	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层
----	------------	------	-------------------------------

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	已全部按规定用于偿还银行贷款和补充流动资金
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金使用完毕，专户已注销
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致

四、公司债券信息评级情况

预计在2017年4月份，联合信用评级有限公司对本期公司债券进行跟踪评级，评级结果将及时在巨潮资讯网进行披露。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司经营情况良好，偿债能力强，完全按照募集说明书的偿债计划执行。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

无

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券受托管理人将在本公司年度报告披露后，根据规定在巨潮资讯网、深圳证券交易所网站披露受托管理事务报告。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	44,987.58	48,470.99	-7.19%
流动比率	117.14%	167.21%	-50.07%
资产负债率	41.79%	42.09%	-0.30%
速动比率	91.18%	120.72%	-29.54%
EBITDA 全部债务比	17.41%	23.81%	-6.40%
利息保障倍数	2.42	1.32	83.33%
现金利息保障倍数	5.02	5.53	-9.22%
EBITDA 利息保障倍数	3.95	3.44	14.83%

贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

☒ 适用 ☐ 不适用

流动比率变动原因：主要是因为本期将即将到期的公司债券7.98亿元调整到流动负债的“一年内到期的非流动负债”中，从而影响流动负债大幅上升，流动比率大幅下降。

利息保障倍数原因：利息支出和利润总额的变动

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2016年7月31日中期票据付息10,560,000元。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，获得银行授信规模33.3亿元，使用11.16亿元，所有银行贷款全部按时偿还或提前偿还。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

正常

十二、报告期内发生的重大事项

无

十三、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 27 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2017]001457 号
注册会计师姓名	周灵芝 陈葆华

审计报告正文

审计报告

大华审字[2017]001457号

佛山华新包装股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的佛山华新包装股份有限公司(以下简称华新包装公司)财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华新包装公司管理层的责任，这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华新包装公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华新包装公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年三月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：佛山华新包装股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	533,995,466.41	509,706,611.07
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	1,571,341.66	1,741,500.00
衍生金融资产		
应收票据	420,840,618.16	265,679,151.34
应收账款	826,164,986.19	791,325,305.79
预付款项	131,278,347.97	116,290,696.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,309,042.57	5,233,556.60
应收股利		
其他应收款	12,207,568.74	143,862,308.16

买入返售金融资产		
存货	612,236,732.80	712,880,811.93
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	217,871,497.69	17,147,074.25
流动资产合计	2,762,475,602.19	2,563,867,016.12
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	288,700.00	288,700.00
持有至到期投资		
长期应收款	490,240,600.41	490,240,600.41
长期股权投资	252,775,695.55	262,089,226.45
投资性房地产	24,593,743.71	11,945,127.02
固定资产	2,451,794,797.91	2,539,372,551.91
在建工程	23,927,727.82	28,305,202.78
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	128,267,732.43	108,048,541.44
开发支出	4,045,184.55	
商誉	11,547,305.29	11,547,305.29
长期待摊费用	3,299,686.70	2,903,771.31
递延所得税资产	24,333,954.14	33,209,638.28
其他非流动资产	5,147,078.23	7,519,746.40
非流动资产合计	3,420,262,206.74	3,495,470,411.29
资产总计	6,182,737,808.93	6,059,337,427.41
流动负债：		
短期借款	821,900,000.00	912,724,440.16
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		212,689.24

衍生金融负债		
应付票据	217,381,869.35	127,562,392.61
应付账款	383,383,165.05	365,555,758.89
预收款项	39,799,982.39	9,817,369.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	28,332,211.67	33,391,126.62
应交税费	36,087,856.83	37,570,856.48
应付利息	11,446,093.94	10,684,484.26
应付股利	3,468,350.84	11,019,644.79
其他应付款	18,426,283.07	24,761,471.30
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	798,066,823.66	
其他流动负债		
流动负债合计	2,358,292,636.80	1,533,300,234.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	199,520,397.22	995,587,962.29
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,137,995.76	7,630,748.49
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,117,357.80	1,758,780.68
递延收益	18,225,377.45	9,200,905.88
递延所得税负债	2,729,046.50	2,875,132.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	225,730,174.73	1,017,053,529.42
负债合计	2,584,022,811.53	2,550,353,763.49
所有者权益：		

股本	505,425,000.00	505,425,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	256,822,373.42	256,822,373.42
减：库存股		
其他综合收益	169,714.39	169,714.39
专项储备		
盈余公积	190,275,071.84	187,280,095.40
一般风险准备		
未分配利润	1,027,703,010.59	988,580,048.92
归属于母公司所有者权益合计	1,980,395,170.24	1,938,277,232.13
少数股东权益	1,618,319,827.16	1,570,706,431.79
所有者权益合计	3,598,714,997.40	3,508,983,663.92
负债和所有者权益总计	6,182,737,808.93	6,059,337,427.41

法定代表人：黄欣

主管会计工作负责人：季向东

会计机构负责人：杨成林

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	8,409,271.75	68,234,826.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		12,775,461.68
预付款项	141,509.43	141,509.43
应收利息	5,950,976.18	
应收股利		
其他应收款	979,766,646.61	964,414,178.70
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	813,127.39	1,432,574.60
流动资产合计	995,081,531.36	1,046,998,550.53
非流动资产：		
可供出售金融资产	288,700.00	288,700.00
持有至到期投资		
长期应收款	490,240,600.41	490,240,600.41
长期股权投资	1,314,515,693.41	1,312,361,239.94
投资性房地产		
固定资产	266,429.96	380,975.78
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	141,444.24	433,782.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,805,452,868.02	1,803,705,298.26
资产总计	2,800,534,399.38	2,850,703,848.79
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		45,000,000.00
应付账款		12,775,461.68
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	2,491.38	142,128.32
应付利息	9,164,692.68	9,179,970.44
应付股利	201,107.63	179,458.65

其他应付款		5,003,595.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	798,066,823.66	
其他流动负债		
流动负债合计	907,435,115.35	172,280,614.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	199,520,397.22	995,587,962.29
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	199,520,397.22	995,587,962.29
负债合计	1,106,955,512.57	1,167,868,576.38
所有者权益：		
股本	505,425,000.00	505,425,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	250,531,482.00	250,531,482.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	190,275,071.84	187,280,095.40
未分配利润	747,347,332.97	739,598,695.01
所有者权益合计	1,693,578,886.81	1,682,835,272.41
负债和所有者权益总计	2,800,534,399.38	2,850,703,848.79

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	3,607,758,904.01	3,282,043,995.12
其中：营业收入	3,607,758,904.01	3,282,043,995.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,492,514,684.40	3,240,504,576.79
其中：营业成本	3,087,077,230.55	2,733,163,536.13
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	22,671,254.05	16,325,153.64
销售费用	181,963,908.31	172,400,338.43
管理费用	121,123,804.25	158,119,192.47
财务费用	83,749,628.37	133,872,055.72
资产减值损失	-4,071,141.13	26,624,300.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,571,341.66	1,528,810.76
投资收益（损失以“－”号填列）	19,399,881.52	121,166,566.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,434,824.76	15,711,019.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	136,215,442.79	164,234,795.42
加：营业外收入	29,182,787.72	23,729,196.71
其中：非流动资产处置利得	692,850.74	2,265,238.32
减：营业外支出	4,113,896.86	1,263,680.97
其中：非流动资产处置损失	1,382,895.45	955,586.75

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	161,284,333.65	186,700,311.16
减：所得税费用	22,182,851.07	15,784,568.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	139,101,482.58	170,915,742.34
归属于母公司所有者的净利润	61,324,088.11	133,094,696.66
少数股东损益	77,777,394.47	37,821,045.68
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	139,101,482.58	170,915,742.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,324,088.11	133,094,696.66
归属于少数股东的综合收益总额	77,777,394.47	37,821,045.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.26
（二）稀释每股收益	0.12	0.26

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

法定代表人：黄欣

主管会计工作负责人：季向东

会计机构负责人：杨成林

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	0.00	255,247,489.31
减：营业成本	0.00	255,247,489.31
税金及附加	86,188.67	208,990.35
销售费用		
管理费用	7,268,079.51	10,678,245.22
财务费用	-5,464,736.96	-11,234,310.55
资产减值损失		
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）	31,891,035.77	-39,467,993.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,902,809.13	15,735,223.61
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	30,001,504.55	-39,120,918.35
加：营业外收入		1,473,110.14
其中：非流动资产处置利得		1,108,861.40
减：营业外支出	51,740.15	1,860.53
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	29,949,764.40	-37,649,668.74
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	29,949,764.40	-37,649,668.74
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	29,949,764.40	-37,649,668.74
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	3,268,199,277.63	3,039,588,223.77
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	115,664.68	80,290.26
收到其他与经营活动有关的现金	105,881,727.37	123,953,129.73
经营活动现金流入小计	3,374,196,669.68	3,163,621,643.76
购买商品、接受劳务支付的现金	2,484,300,356.98	1,989,083,751.81
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	203,207,101.35	203,434,376.23
支付的各项税费	182,720,197.94	179,765,117.75
支付其他与经营活动有关的现金	94,857,902.33	177,847,068.21
经营活动现金流出小计	2,965,085,558.60	2,550,130,314.00
经营活动产生的现金流量净额	409,111,111.08	613,491,329.76
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	24,748,355.66	370,307.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	643,600.00	68,780,908.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	105,000,000.00	44,869,829.86
收到其他与投资活动有关的现金	11,178,200.00	4,066,986.00
投资活动现金流入小计	141,570,155.66	118,088,031.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,441,479.47	56,315,072.57
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	209,000,000.00	
投资活动现金流出小计	284,441,479.47	56,315,072.57
投资活动产生的现金流量净额	-142,871,323.81	61,772,959.13
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	1,269,760,258.44	2,177,214,602.70
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	325,746,286.83	37,554,493.73
筹资活动现金流入小计	1,595,506,545.27	2,214,769,096.43
偿还债务支付的现金	1,360,092,249.37	2,648,801,607.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	153,771,923.50	174,086,048.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	36,684,507.41	41,400,266.00
支付其他与筹资活动有关的现金	178,891,765.59	
筹资活动现金流出小计	1,692,755,938.46	2,822,887,656.76
筹资活动产生的现金流量净额	-97,249,393.19	-608,118,560.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,152,982.50	5,565,972.68
五、现金及现金等价物净增加额	171,143,376.58	72,711,701.24
加：期初现金及现金等价物余额	185,960,324.24	113,248,623.00
六、期末现金及现金等价物余额	357,103,700.82	185,960,324.24

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	12,775,461.68	328,257,641.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	281,378,754.06	731,296,731.46
经营活动现金流入小计	294,154,215.74	1,059,554,373.22
购买商品、接受劳务支付的现金	57,775,461.68	328,257,641.77
支付给职工以及为职工支付的现金	4,178,230.91	6,744,701.10
支付的各项税费	861,532.43	2,878,820.20
支付其他与经营活动有关的现金	346,401,234.86	591,337,365.04
经营活动现金流出小计	409,216,459.88	929,218,528.11
经营活动产生的现金流量净额	-115,062,244.14	130,335,845.11

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	41,736,582.30	19,796,783.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,100.00	65,610,551.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	105,000,000.00	45,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	146,750,682.30	130,407,334.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		201,641.91
投资支付的现金	12,000,000.00	3,288,700.00
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		
投资活动现金流出小计	12,000,000.00	3,490,341.91
投资活动产生的现金流量净额	134,750,682.30	126,916,992.75
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	100,000,000.00	449,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	104,500,000.00	449,100,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	568,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,513,992.53	79,411,991.70
支付其他与筹资活动有关的现金		4,500,000.00
筹资活动现金流出小计	179,513,992.53	652,681,991.70
筹资活动产生的现金流量净额	-75,013,992.53	-203,581,991.70
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	-55,325,554.37	53,670,846.16
加：期初现金及现金等价物余额	63,734,826.12	10,063,979.96
六、期末现金及现金等价物余额	8,409,271.75	63,734,826.12

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	优先股	永续债	其他	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		
一、上年期末余额	505,425,000.00				256,822,373.42		169,714.39		187,280,095.40		988,580,048.92	1,570,706,431.79	3,508,983,663.92
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	505,425,000.00				256,822,373.42		169,714.39		187,280,095.40		988,580,048.92	1,570,706,431.79	3,508,983,663.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,994,976.44		39,122,961.67	47,613,395.37	89,731,333.48
（一）综合收益总额											61,324,088.11	77,777,394.47	139,101,482.58
（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									2,994,976.44		-22,201,126.44	-30,163,999.10	-49,370,149.10

1. 提取盈余公积									2,994,976.44		-2,994,976.44		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,206,150.00	-30,163,999.10	-49,370,149.10
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	505,425,000.				256,822,373.42		169,714.39		190,275,071.84		1,027,703,010.59	1,618,319,827.16	3,598,714,997.40

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	505,425,000.				256,822,373.42		169,714.39		187,280,095.40		863,066,727.26	1,609,955,356.23	3,422,719,266.70
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	505,425,000.00				256,822,373.42		169,714.39		187,280,095.40		863,066,727.26	1,609,955,356.23	3,422,719,266.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											125,513,321.66	-39,248,924.44	86,264,397.22
（一）综合收益总额											133,094,696.66	37,821,045.68	170,915,742.34
（二）所有者投入和减少资本												-12,343,394.48	-12,343,394.48
1．股东投入的普通股												-12,343,394.48	-12,343,394.48
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											-7,581,375.00	-64,726,575.64	-72,307,950.64
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											-7,581,375.00	-60,332,548.87	-67,913,923.87
4．其他												-4,394,026.77	-4,394,026.77
（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	505,425,000.00				256,822,373.42		169,714.39		187,280,095.40		988,580,048.92	1,570,706,431.79	3,508,983,663.92

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	505,425,000.00				250,531,482.00				187,280,095.40	739,598,695.01	1,682,835,272.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	505,425,000.00				250,531,482.00				187,280,095.40	739,598,695.01	1,682,835,272.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,994,976.44	7,748,637.96	10,743,614.40
（一）综合收益总额										29,949,764.40	29,949,764.40
（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											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,994,976.44	-22,201,126.44	-19,206,150.00
1. 提取盈余公积									2,994,976.44	-2,994,976.44	
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,206,150.00	-19,206,150.00
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	505,425,000.00				250,531,482.00				190,275,071.84	747,347,332.97	1,693,578,886.81

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	505,425,000.00				250,531,482.00				187,280,095.40	784,829,738.75	1,728,066,316.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	505,425,000.00				250,531,482.00				187,280,095.40	784,829,738.75	1,728,066,316.15

	000.00				82.00				95.40	,738.75	,316.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-45,231,043.74	-45,231,043.74
（一）综合收益总额										-37,649,668.74	-37,649,668.74
（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										-7,581,375.00	-7,581,375.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-7,581,375.00	-7,581,375.00
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	505,425,000.00				250,531,482.00				187,280,095.40	739,598,695.01	1,682,835,272.41

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

佛山华新包装股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经广东省人民政府粤办函（1999）297号文、广东省经济体制改革委员会粤体改（1999）032号文批准，由佛山华新发展有限公司作为主要发起人，并联合佛山市投资总公司、佛山市新辉实业发展有限公司、中国包装总公司、中国物资开发投资总公司、广东省技术改造投资有限公司、中国化工轻工总公司、佛山市轻工工业公司七家股东共同出资，以发起设立方式设立，总股本为290,000,000.00元，每股面值1.00元，于1999年6月21日在广东省工商行政管理局登记注册的股份有限公司。2000年度本公司采用私募配售方式成功发行境内上市外资股（B股）股票149,500,000股，并在深圳证券交易所上市交易，发行后总股本增至439,500,000.00元。2007年6月本公司派送股票股利65,925,000股，总股本增至505,425,000.00元。公司的统一社会信用代码为914406007076822793。

截至2016年12月31日止，本公司累计发行股本总数50,542.50万股，注册资本为50,542.50万元，注册地址：广东省佛山市季华五路18号，总部地址：佛山市季华路经华大厦19楼，母公司为佛山华新发展有限公司，最终实际控制人为中国诚通控股集团有限公司。

1. 公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为造纸、纸基包装和印刷行业，经营范围为：制造（由下属机构经营），销售：包装材料、包装制品、装饰材料、铝塑复合材料。包装机械销售及维修，包装印刷业的投资。主要产品或服务为高档涂布白卡纸、彩色包装印刷制品等。

1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2017年3月27日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共7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（%）
珠海红塔仁恒包装股份有限公司*1(以下简称红塔仁恒公司)	控股子公司	一级	41.9653%	41.9653%
珠海华丰纸业有限公司(以下简称珠海华丰公司)	控股子公司	二级	100%	100%
珠海金鸡化工有限公司(以下简称金鸡化工公司)	控股子公司	二级	51%	51%
华新（佛山）彩色印刷有限公司(以下简称佛山彩印公司)	全资子公司	一级	100%	100%
昆山佛彩包装印刷有限公司(以下简称昆山彩印公司)	全资子公司	一级	100%	100%
佛山红塔丽颜材料科技有限公司*2(以下简称红塔丽颜公司)	全资子公司	二级	100%	100%
浙江红塔仁恒包装科技有限公司*3(以下简称浙江红塔仁恒公司)	全资子公司	一级	100%	100%

*1公司原名为珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司，2016年3月1日更名为珠海红塔仁恒包装股份有限公司。

*2公司原名为佛山市禅城区珠江彩色印刷有限公司，2016年10月17日更名为佛山红塔丽颜材料科技有限公司。

*3公司原名为平湖华新包装材料科技有限公司，2016年3月31日更名为浙江红塔仁恒包装科技有限公司。

本公司对红塔仁恒公司实施控制的说明：

2009年6月30日，本公司以增资扩股方式取得红塔仁恒公司40.176%的股权，红塔仁恒公司董事会成员5名，其中本公司派出3名、云南红塔集团有限公司和仁恒工业有限公司各派出1名。董事长（法定代表人）由本公司派出担任，总经理和财务总监由本公司派出人员担任，本公司能够控制红塔仁恒公司的日常生产经营活动，因此从2009年7月起，红塔仁恒公司开始纳入本公司合并报表范围。2010年2月1日，红塔仁恒公司完成增资的工商变更手续，本公司持有红塔仁恒公司的股权增加至41.9653%，同时根据红塔仁恒公司2010年2月25日董事会决议，修改红塔仁恒公司的合同、章程，修改后红塔仁恒公司董事会成员由5名变更为7名，本公司派出4名（原3名）、云南红塔集团有限公司派出2名（原1名）、仁恒工业有限公司派出1名，龙邦国际有限公司不派出董事。本公司仍能决定红塔仁恒公司的财务和经营政策，仍可以实施控制，故继续将红塔仁恒公司纳入本公司的合并范围。

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注九、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

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

本公司的营业周期为12个月。

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

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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。

1. 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。

1. 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的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(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。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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。

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债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。

6. 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权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资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一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资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，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。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，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确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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。

7. 金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	应收账款金额在 1,000.00 万元以上（含），其他应收款金额在 500.00 万元以上（含）。
------------------	---

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
以纳入合并报表范围的单位为应收款项组合。	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-3 个月	0.00%	0.00%
4-12 月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 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、在产品、库存商品等。

1. 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。

1. 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。

1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 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、（五）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。

2. 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。

3. 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。

4. 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（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。

5. 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

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
房屋建筑物	30	5%	3.17%

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	30-40	5	2.375-3.17
机器设备	年限平均法	10-25	5	3.80-9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

（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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 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。

2. 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

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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期初期末简单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

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件和非专利技术。

1. 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。

1. 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	2—10年	预计使用年限
土地使用权	50年	房产证或土地使用权证
非专利技术	10年	预计使用年限

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，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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
租入厂房装修费	5年	按照实际受益期
技术服务费	5年	按照实际受益期
维修改造工程款	3-5年	按照实际受益期

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全部为设定提存计划。

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和年金计划定期缴付上述款项后，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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品收入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。

本公司销售商品收入的确认方法具体如下：

（1）国内销售收入确认方法

同时满足下列条件：按客户要求将本公司产品发运至客户要求的送货地；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

（2）出口销售收入确认方法

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

1. 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. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

1. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

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，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，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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。

1. 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。

1. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。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、(十四) 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

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

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将2016年5月1日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”6,494,663.77元，从“应交税费”重分类至“其他流动资产”8,698,861.83元，对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整。对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

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	17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
营业税	营改增之前的应纳税营业额	5%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

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
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	15%
珠海金鸡化工有限公司	15%
华新（佛山）彩色印刷有限公司	15%
珠海华丰纸业有限公司	25%
昆山佛彩包装印刷有限公司	25%
佛山红塔丽颜材料科技有限公司	25%
浙江红塔仁恒包装科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、根据广东省科学技术厅下发的《关于公布广东省2015年第一批通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科公示〔2015〕24号），红塔仁恒公司通过2015年第一批高新技术企业复审，并取得《高新技术企业证书》（证书编号GR201544000238，有效期3年）。因此2016年度红塔仁恒公司企业所得税按15%缴纳。

2、根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的《关于公布广东省2013年第二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2014〕60号），本公司之子公司金鸡化工公司通过2013年第二批高新技术企业认定，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201344000618，

有效期3年)。因此子公司金鸡化工公司自2013年(含2013年)起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公开的《关于公示广东省2016年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》,金鸡化工公司通过2016年第二批高新技术企业复审,因此2016年度金鸡化工公司企业所得税暂按15%缴纳。

3、根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的《关于公布广东省2015年高新技术企业名单的通知》(粤科高字〔2016〕17号),本公司之子公司佛山彩印公司通过2016年高新技术企业认定,并取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR201544001352,有效期3年)。因此2016年度佛山彩印公司企业所得税按15%缴纳。

3、其他

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	137,530.97	312,658.48
银行存款	356,966,169.85	185,647,665.76
其他货币资金	176,891,765.59	323,746,286.83
合计	533,995,466.41	509,706,611.07

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	126,634,278.53	57,756,239.27
信用证保证金	---	2,858,600.00
保证金	50,056,233.21	20,000,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	---	243,077,190.17
其他使用受限制的存款	201,253.85	54,257.39
合计	176,891,765.59	323,746,286.83

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,571,341.66	1,741,500.00
合计	1,571,341.66	1,741,500.00

其他说明:

本公司之子公司红塔仁恒公司及珠海华丰公司购买银行结构性存款理财产品，2016年12月31日按照合同计算的浮动利息的公允价值。

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	418,475,541.19	265,679,151.34
商业承兑票据	2,365,076.97	
合计	420,840,618.16	265,679,151.34

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(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	936,475,435.29	
合计	936,475,435.29	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

应收票据期末余额较期初增加58.40%，主要系公司客户本期以票据结算增加所致。

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	829,359,855.38	95.40%	3,194,869.19	0.39%	826,164,986.19	793,480,231.46	95.26%	6,249,280.00	0.79%	787,230,951.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	39,978,117.09	4.60%	39,978,117.09	100.00%		39,491,772.33	4.74%	35,397,418.00	89.63%	4,094,354.33
合计	869,337,972.47	100.00%	43,172,986.28	4.97%	826,164,986.19	832,972,003.79	100.00%	41,646,698.00	5.00%	791,325,305.79

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			
1-3 个月	780,287,950.06		
3—12 个月	45,196,011.86	2,259,800.59	5.00%
1 年以内小计	825,483,961.92	2,259,800.59	5.00%
1 至 2 年	1,935,071.33	193,507.13	10.00%
2 至 3 年	762,832.00	152,566.40	20.00%
3 年以上	1,177,990.13	588,995.07	50.00%
合计	829,359,855.38	3,194,869.19	0.39%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,526,288.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备
第一名	41,717,321.03	4.8	781,701.61
第二名	33,877,751.08	3.9	242,587.09
第三名	28,120,990.54	3.23	
第四名	23,534,239.31	2.71	
第五名	22,891,063.95	2.63	
合计	150,141,365.91	17.27	1,024,288.70

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	129,394,303.41	98.57%	100,305,038.17	86.25%
1 至 2 年	725,582.93	0.55%	14,339,162.73	12.33%
2 至 3 年	155,097.35	0.12%	1,295,593.58	1.12%
3 年以上	1,003,364.28	0.76%	350,902.50	0.30%
合计	131,278,347.97	--	116,290,696.98	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	29,109,931.09	22.17	1年以内	未到结算期
第二名	25,238,239.76	19.22	1年以内	未到结算期
第三名	16,501,895.42	12.57	1年以内	未到结算期
第四名	16,161,972.38	12.31	1年以内	未到结算期
第五名	7,436,923.19	5.67	1年以内	未到结算期
合计	94,448,961.84	71.94		

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	358,066.39	5,233,556.60
对外借款利息	5,950,976.18	
合计	6,309,042.57	5,233,556.60

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断 依据
------	------	------	------	------------------

其他说明：

应收利息中的对外借款利息为应收佛山诚通纸业有限公司本期第四季度利息，公司已于2017年1月19日收到该笔利息收入。

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,464,553.91	51.88%	19,464,553.91	100.00%		18,610,629.25	10.93%	18,610,629.25	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,868,439.14	34.30%	660,870.40	5.14%	12,207,568.74	146,532,231.59	86.03%	2,669,923.43	1.83%	143,862,308.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,184,222.65	13.82%	5,184,222.65	100.00%		5,178,290.54	3.04%	5,178,290.54	100.00%	
合计	37,517,215.70	100.00%	25,309,646.96	67.46%	12,207,568.74	170,321,151.38	100.00%	26,458,843.22	15.53%	143,862,308.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
香港恒丰有限公司	13,464,553.91	13,464,553.91	100.00%	预计无法收回

珠海懿德晟实业有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	19,464,553.91	19,464,553.91	--	--

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			
1-3 月	7,853,806.30		
4-12 月	1,848,245.23	92,412.26	5.00%
1 年以内小计	9,702,051.53	92,412.26	5.00%
1 至 2 年	1,894,504.09	189,450.41	10.00%
2 至 3 年	856,446.79	171,289.36	20.00%
3 年以上	415,436.73	207,718.37	50.00%
合计	12,868,439.14	660,870.40	5.14%

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元；本期收回或转回坏账准备金额 1,149,196.26 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,557,712.86	4,341,696.10
备用金	2,212,246.03	1,862,991.83
代垫运杂费	3,374,742.46	3,036,100.63
债务重组应收款		25,209,797.91
股权转让款		105,000,000.00
其他往来款	27,372,514.35	30,870,564.91
合计	37,517,215.70	170,321,151.38

(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
第一名	其他往来款	13,464,553.91	3 年以上	35.89%	13,464,553.91
第二名	其他往来款	6,000,000.00	3 年以上	15.99%	6,000,000.00
第三名	保证金	2,000,000.00	3 年以上	5.33%	2,000,000.00
第四名	保证金	1,540,000.00	1-3 月	4.10%	
第五名	其他往来款	1,105,650.00	3 年以上	2.95%	1,105,650.00
合计	--	24,110,203.91	--	64.26%	22,570,203.91

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末其他应收款较期初减少77.97%，系由于收回转让佛山诚通纸业有限公司的股权转让款及债务重组应收款所致。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	204,284,126.92	4,389,802.22	199,894,324.70	216,300,558.09	13,733,332.71	202,567,225.38
在产品	41,566,211.76		41,566,211.76	68,497,349.74		68,497,349.74
库存商品	377,910,881.78	7,134,685.44	370,776,196.34	453,400,085.67	11,583,848.86	441,816,236.81
合计	623,761,220.46	11,524,487.66	612,236,732.80	738,197,993.50	25,317,181.57	712,880,811.93

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

(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	13,733,332.71	930.27		9,344,460.76		4,389,802.22
库存商品	11,583,848.86	6,073,247.02		10,522,410.44		7,134,685.44
合计	25,317,181.57	6,074,177.29		19,866,871.20		11,524,487.66

本期存货跌价准备转销系由于销售原材料所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	8,698,861.83	17,147,074.25
结构性存款	209,000,000.00	
预缴企业所得税	172,635.86	
合计	217,871,497.69	17,147,074.25

其他说明：

期末其他流动资产较期初增加1,170.60%，主要系本年新增结构性存款理财产品所致。

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	288,700.00		288,700.00	288,700.00		288,700.00
合计	288,700.00		288,700.00	288,700.00		288,700.00

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广发银行股份有限公司	288,700.00			288,700.00					0.00%	
合计	288,700.00			288,700.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

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

其他说明

可供出售金融资产系本公司从上期处置的子公司佛山诚通纸业有限公司受让其持有的广发银行股份有限公司0.0004248%的股权。

期末可供出售权益工具未出现严重下跌或非暂时性下跌的情况，故未计提减值准备。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
借款	490,240,600.41		490,240,600.41	490,240,600.41		490,240,600.41	
合计	490,240,600.41		490,240,600.41	490,240,600.41		490,240,600.41	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

本公司上年处置子公司佛山诚通纸业有限公司，处置日佛山诚通纸业有限公司应付本公司款 490,240,600.41 元。根据签署的《债权债务清偿协议》，自 2016 年 1 月 1 日起，本公司按同期中国人民银行发布的 3 年期定期贷款基准利率，向佛山诚通纸业有限公司收取资金占用利息，按季度支付；佛山诚通纸业有限公司在 2019 年 12 月 31 日前清偿全部借款本金及利息。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广东诚通 物流有限 公司	7,835,428 .65			532,015.6 3						8,367,444 .28	
诚通财务 有限责任 公司	254,253,7 97.80			14,902,80 9.13			24,748,35 5.66			244,408,2 51.27	
小计	262,089,2 26.45			15,434,82 4.76			24,748,35 5.66			252,775,6 95.55	
合计	262,089,2			15,434,82			24,748,35			252,775,6	

	26.45			4.76			5.66			95.55	
--	-------	--	--	------	--	--	------	--	--	-------	--

其他说明

长期股权投资说明：

(1) 2012年度本公司的子公司红塔仁恒公司对广东诚通物流有限公司的持股比例为24%，具有重大影响，采用权益法核算。2013年3月31日，广东诚通物流有限公司进行退股减资【（新加坡）仁恒工业有限公司（占股份25%）退出对广东诚通物流有限公司的股权】，由此，本公司的子公司红塔仁恒公司对广东诚通物流有限公司的持股比例由24%上升为32%，仍具有重大影响，采取权益法核算。

(2) 2013年12月23日，本公司2013年第三次临时股东大会审议通过了《关于收购中国投资总公司持有的诚通财务有限责任公司20%股权关联交易的议案》，本公司与中国纸业投资有限公司于2014年1月23日签订《股权转让协议书》，受让中国纸业投资有限公司持有诚通财务有限责任公司20%股权，双方经协商后同意本次股权转让价格为人民币23,145.02万元。诚通财务有限责任公司已于2014年6月23日变更股东登记。因此自2014年7月开始对诚通财务责任有限公司持有的股权比例为20%，按权益法核算。

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	20,444,648.02			20,444,648.02
2.本期增加金额	13,631,079.10			13,631,079.10
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	13,631,079.10			13,631,079.10
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,075,727.12			34,075,727.12
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,499,521.00			8,499,521.00
2.本期增加金额	982,462.41			982,462.41

(1) 计提或摊销	658,724.28			658,724.28
本期自用转入	323,738.13			323,738.13
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,481,983.41			9,481,983.41
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	24,593,743.71			24,593,743.71
2.期初账面价值	11,945,127.02			11,945,127.02

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

其他说明

投资性房地产原值期末较期初增加66.67%，主要系本期将新出租的厂房转入投资性房地产所致。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,199,530,571.75	2,761,436,368.89	54,796,625.06	100,099,188.75	4,115,862,754.45
2.本期增加金额	14,994,399.80	87,825,038.63	2,334,892.20	33,252,253.90	138,406,584.53
（1）购置	1,360,868.45	24,582,006.59	2,334,892.20	7,468,030.82	35,745,798.06
（2）在建工程转入	13,633,531.35	34,510,617.04		2,561,137.77	50,705,286.16
（3）企业合并增加					
（4）重分类		28,732,415.00		23,223,085.31	51,955,500.31
3.本期减少金额	47,178,969.50	22,529,478.84	8,007,529.42	176,631.84	77,892,609.60
（1）处置或报废		4,121,868.93	8,007,529.42	176,631.84	12,306,030.19
（2）其他转出	13,631,079.10				13,631,079.10
（3）重分类	33,547,890.40	18,407,609.91			51,955,500.31
4.期末余额	1,167,346,002.05	2,826,731,928.68	49,123,987.84	133,174,810.81	4,176,376,729.38
二、累计折旧					
1.期初余额	338,904,428.09	1,049,430,134.46	43,025,451.48	68,450,431.51	1,499,810,445.54
2.本期增加金额	32,607,799.02	110,266,352.51	4,564,187.13	19,443,342.75	166,881,681.41
（1）计提	32,607,799.02	110,266,352.51	4,564,187.13	10,670,478.55	158,108,817.21
（2）重分类				8,772,864.20	8,772,864.20
3.本期减少金额	323,738.13	11,002,652.78	7,323,892.66	139,668.91	18,789,952.48
（1）处置或报废		2,229,788.58	7,323,892.66	139,668.91	9,693,350.15
（2）其他转出	323,738.13				323,738.13
（3）重分类		8,772,864.20			8,772,864.20
4.期末余额	371,188,488.98	1,148,693,834.19	40,265,745.95	87,754,105.35	1,647,902,174.47
三、减值准备					
1.期初余额		76,679,757.00			76,679,757.00
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		76,679,757.00			76,679,757.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	796,157,513.07	1,601,358,337.49	8,858,241.89	45,420,705.46	2,451,794,797.91
2.期初账面价值	860,626,143.66	1,635,326,477.43	11,771,173.58	31,648,757.24	2,539,372,551.91

(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
无					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	12,212,610.00	8,652,323.69		3,560,286.31
机器设备	3,160,000.00	3,002,000.00		158,000.00
合计	15,372,610.00	11,654,323.69		3,718,286.31

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	103,522,569.39	产权证书正在办理过程中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
BM1 传动改造项目				3,099,922.32		3,099,922.32
BM3 利乐项目	4,985,121.78		4,985,121.78	4,651,150.58		4,651,150.58
高档特殊白卡纸 BM4 新建项目	2,480,438.79		2,480,438.79	2,272,891.62		2,272,891.62
华丰浆板库				3,032,611.11		3,032,611.11
BM3 能源管理中心建设				1,364,476.46		1,364,476.46
BM3 真空泵节能改造项目				2,228,316.18		2,228,316.18
自动包装线改造项目				7,357,259.18		7,357,259.18
胶乳二期工程配套原料罐区项目	8,835,858.29		8,835,858.29	1,025,703.02		1,025,703.02
PP 隔膜压滤机项目				1,043,219.59		1,043,219.59
污水深度处理项目	2,394,735.57		2,394,735.57			
在安装设备	1,951,641.12		1,951,641.12			
其他	3,279,932.27		3,279,932.27	2,229,652.72		2,229,652.72
合计	23,927,727.82		23,927,727.82	28,305,202.78		28,305,202.78

(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
BM1 传动改造项目	2,600,000.00	3,099,922.32	40,396.58	3,140,318.90				100				其他
BM3 利乐项目	18,730,000.00	4,651,150.58	333,971.20			4,985,121.78		24.83				其他
高档特殊白卡纸 BM4 新建项	700,000,000.00	2,272,891.62	207,547.17			2,480,438.79		0.22				其他

目												
华丰浆板库	26,339,100.00	3,032,611.11	7,722,078.82	10,754,689.93				100				其他
BM3 能源管理中心建设	2,572,000.00	1,364,476.46	76,223.18	1,440,699.64				100				其他
BM3 真空泵节能改造项目	2,600,000.00	2,228,316.18	5,167,089.17	7,395,405.35				100				其他
自动包装线改造项目	7,003,000.00	7,357,259.18	206,312.61	7,563,571.79				100				其他
胶乳二期工程配套原料罐区项目	75,000,000.00	1,025,703.02	7,810,155.27			8,835,858.29		11.78				其他
PP 隔膜压滤机项目	1,400,000.00	1,043,219.59	451,577.02	1,494,796.61				100				其他
BM3 纸病检测系统改造项目	2,600,000.00		1,278,014.02	1,278,014.02				100				其他
BM3 涂布热风箱喷嘴改造	5,000,000.00		3,146,499.89	3,146,499.89				100				其他
污水深度处理项目	18,000,000.00		2,394,735.57			2,394,735.57		25				其他
自备供热锅炉环保升级技改工程项目（脱硫脱硝项目）	25,000,000.00		1,410,137.17	1,410,137.17				100				其他

BM3 造纸车间 低压配电系统 谐波治理项目	1,200,000.00		940,170.94	940,170.94				100				其他
												其他
合计	888,044,100.00	26,075,550.06	31,184,908.61	38,564,304.24		18,696,154.43	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本期在建工程转入固定资产为50,705,286.16元。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	131,683,573.11		26,753,152.05	8,187,286.12	166,624,011.28
2.本期增加金额	15,260,725.78		11,031,006.69	761,512.69	27,053,245.16
(1) 购置	15,260,725.78			761,512.69	16,022,238.47
(2) 内部研发			11,031,006.69		11,031,006.69
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				673,800.00	673,800.00
(1) 处置					
				673,800.00	673,800.00
4.期末余额	146,944,298.89		37,784,158.74	8,274,998.81	193,003,456.44
二、累计摊销					
1.期初余额	43,293,838.13		12,731,330.10	2,550,301.61	58,575,469.84
2.本期增加金额	3,332,683.94		2,446,519.59	847,095.64	6,626,299.17
(1) 计提	3,332,683.94		2,446,519.59	847,095.64	6,626,299.17
3.本期减少金额				466,045.00	466,045.00
(1) 处置					
(2) 其他转出				466,045.00	466,045.00
4.期末余额	46,626,522.07		15,177,849.69	2,931,352.25	64,735,724.01
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	100,317,776.82		22,606,309.05	5,343,646.56	128,267,732.43
2.期初账面价值	88,389,734.98		14,021,821.95	5,636,984.51	108,048,541.44

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 5.72%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
真空直镀纸项目 (215gsm/225gsm)		7,068,625.60			7,068,625.60			
烟包涂布高光白卡纸		360,000.00				360,000.00		
特殊光泽卡纸研究项目		200,000.00				200,000.00		
乐美白液包项目		3,205,846.39						3,205,846.39
乐美纸杯纸项目		3,962,381.09			3,962,381.09			
高松厚纸杯		839,338.16						839,338.16

重涂项目								
合计		15,636,191.24			11,031,006.69	560,000.00		4,045,184.55

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
珠海红塔仁恒包 装股份有限公司	9,129,025.01					9,129,025.01
珠海金鸡化工有 限公司	2,418,280.28					2,418,280.28
合计	11,547,305.29					11,547,305.29

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

2009年6月30日，本公司通过非同一控制下企业合并取得对红塔仁恒公司的控制，合并成本80,844.87万元，取得该公司可辨认净资产公允价值79,931.97万元，合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉9,129,025.01元。本期末结合对该公司三条生产线设备的资产组组合的估计可收回金额及与资产预计未来现金流量的现值的分析未发现商誉发生减值的迹象，故无需计提减值准备。

2012年7月1日，本公司通过非同一控制下企业合并取得对金鸡化工公司的控制，合并成本69,000,000.00元，取得该公司可辨认净资产公允价值66,581,719.72元，合并成本大于合并方可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉2,418,280.28元。本期末结合对该公司三条生产线设备的资产组组合的估计可收回金额及与资产预计未来现金流量的现值的分析未发现商誉发生减值的迹象，故无需计提减值准备。

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

租入厂房装修费	239,490.03		159,523.23		79,966.80
技术服务费	407,412.12		87,302.64		320,109.48
维修改造工程款	2,256,869.16	1,497,726.26	854,985.00		2,899,610.42
合计	2,903,771.31	1,497,726.26	1,101,810.87		3,299,686.70

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	144,181,548.35	21,628,644.75	159,371,305.68	27,822,494.18
内部交易未实现利润			2,953,255.99	632,811.37
预提销售代理费	10,829,370.22	1,624,405.53	9,155,596.07	1,373,339.41
预计负债	929,802.09	139,470.31	837,738.20	125,660.73
预提纸运费	6,276,223.65	941,433.55	21,702,217.24	3,255,332.59
合计	162,216,944.31	24,333,954.14	194,020,113.18	33,209,638.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	16,622,301.67	2,493,345.25	17,756,549.66	2,645,810.47
交易性金融资产公允价值变动净额	1,571,341.66	235,701.25	1,528,810.76	229,321.61
合计	18,193,643.33	2,729,046.50	19,285,360.42	2,875,132.08

(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		24,333,954.14		33,209,638.28
递延所得税负债		2,729,046.50		2,875,132.08

(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
可抵扣亏损	105,598,840.28	88,387,629.70
固定资产减值准备	201,333.37	
合计	105,800,173.65	88,387,629.70

(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 年度	17,075,899.85		
2018 年度	13,206,217.94		
2020 年度	72,934,938.44		
2021 年度	2,381,784.05		
合计	105,598,840.28		--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	5,147,078.23	7,519,746.40
合计	5,147,078.23	7,519,746.40

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	158,177,940.16	272,724,440.16
保证借款	563,722,059.84	510,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	130,000,000.00
合计	821,900,000.00	912,724,440.16

短期借款分类的说明：

(1) 质押借款系本公司以其他货币资金中的保证金作为质押。

(2) 保证借款系本公司为子公司提供保证担保取得借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		212,689.24
合计		212,689.24

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	217,381,869.35	127,562,392.61
合计	217,381,869.35	127,562,392.61

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	328,808,851.45	271,218,660.09
应付设备款	16,512,842.23	25,102,687.10

其他	38,061,471.37	69,234,411.70
合计	383,383,165.05	365,555,758.89

(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
TEMBEL INC.	3,381,627.71	尚未结算
Marubeni Corporation	2,158,058.57	尚未结算
合计	5,539,686.28	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	38,345,372.77	8,449,921.92
1-2 年	580,149.32	727,234.35
2-3 年	308,888.09	640,213.45
3 年以上	565,572.21	
合计	39,799,982.39	9,817,369.72

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

预收款项期末较期初增加305.40%，系由于本年预收货款大幅增加所致。

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	33,391,126.62	184,216,654.97	189,275,569.92	28,332,211.67
二、离职后福利-设定提存计划		13,439,239.03	13,439,239.03	
三、辞退福利		492,292.40	492,292.40	
合计	33,391,126.62	198,148,186.40	203,207,101.35	28,332,211.67

(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	25,749,217.27	156,213,578.69	161,798,956.29	20,163,839.67
2、职工福利费		11,802,988.27	11,802,988.27	
3、社会保险费		7,210,564.44	7,210,564.44	
其中：医疗保险费		6,168,796.08	6,168,796.08	
工伤保险费		530,692.91	530,692.91	
生育保险费		511,075.45	511,075.45	
4、住房公积金	292,844.00	5,060,508.72	5,238,958.72	114,394.00
5、工会经费和职工教育经费	7,349,065.35	3,929,014.85	3,224,102.20	8,053,978.00
合计	33,391,126.62	184,216,654.97	189,275,569.92	28,332,211.67

(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		12,761,465.07	12,761,465.07	
2、失业保险费		677,773.96	677,773.96	
合计		13,439,239.03	13,439,239.03	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,754,326.63	22,744,304.43
企业所得税	8,941,924.35	6,341,081.18
个人所得税	172,153.74	172,648.12
城市维护建设税	902,485.46	1,718,019.44
营业税		2,205.00
房产税	6,286,965.76	3,646,294.99
教育费附加	644,860.36	1,228,217.17
堤围费		154,587.98
印花税	107,199.04	287,791.21
土地使用税	2,277,941.49	1,275,706.96
合计	36,087,856.83	37,570,856.48

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	9,031,776.01	9,031,776.00
短期借款应付利息	2,414,317.93	1,652,708.26
合计	11,446,093.94	10,684,484.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,468,350.84	11,019,644.79
合计	3,468,350.84	11,019,644.79

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：

期末应付股利主要系控股子公司金鸡化工公司应付少数股东的利润。

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
押金及保证金	7,469,278.11	10,042,416.81
预提费用	6,530,702.85	5,569,221.82
关联方资金	570,384.98	5,000,000.00
工程尾款	1,433,095.30	1,155,901.59
其他	2,422,821.83	2,993,931.08
合计	18,426,283.07	24,761,471.30

(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
云南玉溪腾银物流有限公司	1,050,000.00	运输保证金，交易还在延续
广东诚通物流有限公司	570,384.98	保证金，交易还在延续
广东东源新地物流有限公司	500,000.00	运输保证金，交易还在延续
合计	2,120,384.98	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的应付债券	798,066,823.66	
合计	798,066,823.66	

其他说明：

1. 一年内到期的非流动负债增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
12华包债	800,000,000.00	2012/11/26	5年期	791,700,000.00	796,365,205.30
合计	800,000,000.00	2012/11/26	5年期	791,700,000.00	796,365,205.30

续：

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
12华包债	---	46,398,840.00	1,701,618.36	---	798,066,823.66
合计	---	46,398,840.00	1,701,618.36	---	798,066,823.66

2. 一年内到期的非流动负债说明：

根据本公司2011年12月16日董事会第五届第六次会议决议、2012年1月4日2012年度第一次临时股东大会会议决议，并于2012年5月28日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]725号文《关于核准佛山华新包装股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准，本公司2012年11月26日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式公开发行每张面值为人民币100元的公司债券800万张，债券发行总额为人民币800,000,000.00元，票面利率为5.8%，债券期限为本次发行公司债券之日起5年，扣除债券发行承销费及托管费后的募集资金合计人民币791,700,000.00元，本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付，计息期从2012年11月26日开始。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券		796,365,205.30
银行中期票据	199,520,397.22	199,222,756.99
合计	199,520,397.22	995,587,962.29

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

单位：元

15 华包 MTN001	200,000,000.00	2015/7/31	3 年期	199,100,000.00	199,222,756.99		10,560,000.00	297,640.23			199,520,397.22
合计	--	--	--	199,100,000.00	199,222,756.99		10,560,000.00	297,640.23			199,520,397.22

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

根据本公司2014年11月10日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过的《关于申请发行中期票据的议案》，同意公司发行不超过人民币5亿的中期票据。本公司于2015年6月12日收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注【2015】MTN253号），同意接受本公司的中期票据注册。本公司本次发行总额为200,000,000.00元，票面利率为5.28%，中期票据期限为本次发行中期票据之日起3年，扣除债券发行承销及托管费后募集资金合计为人民币199,100,000.00元，中期票据采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付，计息期从2015年7月31日开始。

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,137,995.76	7,630,748.49
合计	3,137,995.76	7,630,748.49

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	425,523.53		预计的诉讼赔偿支出
产品质量保证	1,691,834.27	1,758,780.68	预计的因产品质量问题可能产生的损失
合计	2,117,357.80	1,758,780.68	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,200,905.88	11,178,200.00	2,153,728.43	18,225,377.45	
合计	9,200,905.88	11,178,200.00	2,153,728.43	18,225,377.45	--

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
造纸企业能源管理中心信息系统改造项目（1）	784,000.00		32,000.00		752,000.00	与资产相关
造纸企业能源管理中心信息系统项目（1）	700,000.00		350,000.00		350,000.00	与资产相关
一号纸机升级改造项目（2）	240,000.00		6,400.00		233,600.00	与资产相关
液体包装纸改造项目（3）	303,333.28		35,000.04		268,333.24	与资产相关
节能减排资金（4）	600,000.00		300,000.00		300,000.00	与资产相关
能源管理中心信息系统改造项目（5）	1,400,000.00		23,333.33		1,376,666.67	与资产相关
蒸汽冷凝水回用节能项目（5）	1,920,000.00				1,920,000.00	与资产相关
珠海市电机效能提升补贴（6）	2,797,572.60		699,381.03		2,098,191.57	与资产相关

胶乳二期生产线技改补助（7）	456,000.00		114,000.00		342,000.00	与资产相关
BM1 喷码机系统及传动系统升级综合技术改造项目（8）		8,441,800.00	534,647.33		7,907,152.67	与资产相关
珠海高栏港财政国库设备更新（机器人应用）专项资金补贴款（9）		1,040,000.00	38,133.37		1,001,866.63	与资产相关
能源管理中心节能技改扶持资金（10）		1,138,400.00	18,973.33		1,119,426.67	与资产相关
自动包装线项目技术改造事后奖补助资金（11）		558,000.00	1,860.00		556,140.00	与资产相关
合计	9,200,905.88	11,178,200.00	2,153,728.43		18,225,377.45	--

其他说明：

1. 根据珠海市财政局《关于下达2012年省产业结构调整专项资金技术改造贴息项目资金的通知》（珠财工[2012]066号），本公司的子公司红塔仁恒公司于2012年9月收到造纸企业能源管理中心信息系统改造项目政府补助80.00万元，系统在2015年已开始投入使用，按照资产折旧年限进行摊销；2013年1月收到政府补助140.00万元。系统在2014年已开始投入使用，按照资产使用年限进行摊销。
2. 本公司之子公司红塔仁恒公司2012年10月收到一号纸机升级改造项目政府补助24.00万元，属于与资产相关的政府补助，本年已开始投入使用，按照资产使用年限进行摊销。
3. 本公司之子公司红塔仁恒公司于2013年11月收到利乐液体包装纸改造项目政府补助资金35.00万元，本系统已经投入使用，从2014年开始按资产使用年限进行摊销。
4. 本公司之子公司红塔仁恒公司于2013年12月收到2013年广东省节能循环经济专项资金120.00万元，系统已经投入使用，2014年开始按资产使用年限进行摊销。
5. 根据珠海市财政局《关于下达2012年省节能专项资金（第二批）的通知》（珠财工[2012]123号），本公司之子公司珠海华丰公司2013年2月收到蒸汽冷凝水回用节能项目政府补助192.00万元、能源管理中心信息系统项目政府补助140.00万元，上述与资产相关的政府补助自本年开始按资产使用年限进行摊销。
6. 根据广东省财政厅、广东省经济和信息化委员会《关于印发广东省电机效能提升补贴实施细则的通知》（粤财工[2013]389号）、《关于印发珠海市电机能效提升财政补贴实施细则的通知》（珠科工贸信[2014]392号），本公司之子公司红塔仁恒公司收到电机能效提升项目政府补助1,813,877.00元，本公司之子公司珠海华丰公司收到电机能效提升项目政府补助1,683,109.00元，购入设备2015年已开始投入使用，按照资产使用年限进行摊销。
7. 根据《印发关于促进我市产业结构调整实施意见的通知》（珠海府[2010]162号）、《珠海市技术改造及技术创新资金管理暂行办法》（珠科工贸信[2013]259号）等文件精神，本公司之子公司金鸡化工公司收到政府补助57.00万元。胶乳二期工程已完成并于2015年投入使用，按照资产使用年限摊销。
8. （1）根据广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅文件《关于印发广东省工业企业技术改造事后奖

补实施细则的通知》，子公司红塔仁恒公司于2016年12月22日收到BM1喷码机系统及传动系统升级综合技术改造项目的补贴资金8,201,800.00元，本期已投入使用，本年开始按照资产使用年限进行摊销。

(2) 根据珠海市香洲区人民政府《关于安排香洲区2015年度技术改造资金的批复》

以及文件的附件显示，本公司之子公司红塔仁恒公司于2016年2月29日收到珠海市香洲区财政局拨付的BM1喷码机的专项补贴资金240,000.00元。该系统本年已经升级成功并投入使用，本公司将收到与该项目有关的补助共计8,441,800.00元，按照资产使用年限摊销。

9. 根据广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅关于下达2015年省级企业转型专项设备更新（机器人应用）专题复核项目，本公司之子公司珠海华丰公司于2016年2月26日收到珠海高栏港财政国库设备更新（机器人应用）专项资金补贴款104.00万元。该设备本期已投入使用，按资产使用年限进行摊销。

10. 根据高栏港区节能降耗领导小组办公室下达的《关于申报2016年节能专项资金项目的通知》，本公司之子公司珠海华丰公司于2016年12月27日收到能源管理中心节能技改扶持资金1,138,400.00元。公司已完成能源管理中心节能项目建设并转为固定资产，按资产使用年限摊销。

11. 根据珠海市科技与工业信息化局《关于对2016年广东省工业企业技术改造事后奖项目进行公示的通知》，本公司之子公司珠海华丰公司于2016年12月16日收到自动包装线项目技术改造事后奖补助资金55.80万元。该技术改造已经完成，按资产使用年限进行摊销。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	505,425,000.00						505,425,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	256,362,525.38			256,362,525.38
其他资本公积	459,848.04			459,848.04
合计	256,822,373.42			256,822,373.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	169,714.39						169,714.39
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	169,714.39						169,714.39
其他综合收益合计	169,714.39						169,714.39

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	187,280,095.40	2,994,976.44		190,275,071.84
合计	187,280,095.40	2,994,976.44		190,275,071.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	988,580,048.92	863,066,727.26
调整后期初未分配利润	988,580,048.92	863,066,727.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,324,088.11	133,094,696.66
减：提取法定盈余公积	2,994,976.44	
应付普通股股利	19,206,150.00	7,581,375.00
期末未分配利润	1,027,703,010.59	988,580,048.92

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,063,791,535.10	2,565,346,640.38	3,203,045,668.83	2,667,631,646.77
其他业务	543,967,368.91	521,730,590.17	78,998,326.29	65,531,889.36
合计	3,607,758,904.01	3,087,077,230.55	3,282,043,995.12	2,733,163,536.13

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	9,299,355.68	8,583,319.05
教育费附加	6,647,644.32	6,144,296.15
房产税	3,510,734.89	

土地使用税	1,607,318.60	
车船使用税	33,613.92	
印花税	1,342,996.36	
营业税		379,975.11
堤围费	229,590.28	1,217,563.33
合计	22,671,254.05	16,325,153.64

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	12,796,044.47	12,957,318.34
销售代理费	4,579,860.62	8,525,942.10
业务招待费	5,285,187.73	6,502,420.81
包装费	9,580,068.52	9,227,310.96
仓储费	3,466,319.28	4,468,599.38
运输费	134,309,505.72	127,476,312.11
办公费	1,067,253.08	1,232,279.29
其他	10,879,668.89	2,010,155.44
合计	181,963,908.31	172,400,338.43

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	39,144,638.78	49,783,049.42
社会保险费用	17,429,542.48	18,426,517.99
住房公积金	4,197,117.76	4,551,491.31
税金	3,956,658.53	10,769,454.82
折旧及摊销	19,381,114.99	16,899,481.64
办公费	3,057,375.69	4,173,721.57
研发费用	4,914,523.37	21,373,458.01
中介机构费用	5,872,853.30	5,500,609.79
水电费	4,280,847.73	3,109,682.52

租赁费	1,828,796.99	1,818,076.44
差旅费	3,118,674.68	2,685,182.34
业务招待费	2,244,273.23	2,144,447.74
物料消耗	2,550,902.70	5,233,346.30
其他	9,146,484.02	11,650,672.58
合计	121,123,804.25	158,119,192.47

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	113,981,677.05	112,147,615.10
减：利息收入	26,563,359.13	8,764,125.77
汇兑损益	-6,945,672.70	24,566,838.57
其他	3,276,983.15	5,921,727.82
合计	83,749,628.37	133,872,055.72

其他说明：

财务费用本期发生额较上期相比减少37.44%，主要系本期对非金融机构借款利息收入以及汇兑收益增加所致。

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	377,092.02	21,592,987.90
二、存货跌价损失	-4,448,233.15	5,031,312.50
合计	-4,071,141.13	26,624,300.40

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期相比减少115.29%，主要系本期红塔仁恒公司和珠海华丰公司存货跌价准备转回影响所致。

67、公允价值变动收益

单位： 元

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

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,571,341.66	1,741,500.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-212,689.24
合计	1,571,341.66	1,528,810.76

其他说明：

公允价值变动收益系本公司之子公司红塔仁恒公司购买银行结构性存款理财产品，期末应收浮动利息收入的公允价值。

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	15,434,824.76	15,711,019.67
处置长期股权投资产生的投资收益		112,969,816.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	3,965,056.76	-7,690,593.72
处置可供出售金融资产取得的投资收益		176,323.79
合计	19,399,881.52	121,166,566.33

其他说明：

投资收益本期发生额较上期相比减少83.99%，主要系上期处置本公司持有的佛山诚通纸业有限公司股权投资收益影响。

69、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	692,850.74	2,265,238.32	692,850.74
其中：固定资产处置利得	692,850.74	1,156,376.92	692,850.74
无形资产处置利得		1,108,861.40	
债务重组利得		2,288,256.01	
政府补助	26,022,524.47	16,481,293.41	26,022,524.47
赔偿收入	556,269.23		556,269.23
其他	1,911,143.28	2,694,408.97	1,911,143.28
合计	29,182,787.72	23,729,196.71	29,182,787.72

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
递延收益中政府补助摊销数	珠海市财政局	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	是	否	2,153,728.43	1,514,413.44	与资产相关
促进进口专项资金(进口贴息)	珠海市财政局	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	是	否	640,085.00	993,624.00	与收益相关
促进专项资金鼓励重要物资进口贴息	珠海市财政局	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	是	否	2,260,617.00	2,182,820.00	与收益相关
扩大进口专项配套资金	珠海市财政局	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	是	否	1,359,095.00	1,097,523.00	与收益相关
珠海国际货柜码头(高栏)有限公司政府托运补贴	珠海国际货柜码头(高栏)有限公司	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	是	否	528,460.00	967,010.00	与收益相关
工业水差价补贴款	珠海高栏港财政国库支付中心	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	是	否	4,745,800.00	3,977,454.00	与收益相关
推动加工贸易转型升级专项资金	珠海市财政局	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		525,000.00	与收益相关
珠海市技术改造资金	珠海市财政局	补助	因符合地方政府招商引资	是		608,900.00	160,000.00	与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
省级企业转型升级专项资金(两化融管理体系专题)	珠海市财政局	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		100,000.00	与收益相关
2013 年度珠海市企业研究开发费用补助	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	497,682.00	2,458,331.97	与收益相关
2015 年外经贸发展专项资金	佛山市禅城区财政局	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		1,040,000.00	与收益相关
省部产学研合作专项资金	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
珠海市质监局技术标准战略专项资金申报项目	珠海市财政局	奖励	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	170,000.00	260,000.00	与收益相关
佛山政府债券扶持基金	佛山市财政局	奖励	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		200,000.00	与收益相关
2015 年度节能专项资金补贴款	珠海市财政局	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	是	否	306,200.00	300,000.00	与收益相关
2015 年广东省技术标准战略专项资金	广东省质量技术监督局计划财务处	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		100,000.00	与收益相关

高新技术企业和企业研发机构扶持资金	珠海市财政局	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	是	否	708,000.00		与收益相关
企业上市奖励	珠海市香洲区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	400,000.00		与收益相关
环境污染防治（锅炉改造、大气污染等）	珠海高栏港经济区财政国库支付中心	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	是	否	4,536,600.00		与收益相关
产业扶持资金	珠海市财政局	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	是	否	5,700,000.00		与收益相关
其他	珠海市财政局	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	是	否	1,407,357.04	105,117.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	26,022,524.47	16,481,293.41	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,382,895.45	955,586.75	1,382,895.45
其中：固定资产处置损失	1,382,895.45	955,586.75	1,382,895.45
对外捐赠	100,000.00	54,000.00	100,000.00
罚款支出、赔款、滞纳金	650,989.04	102,650.00	650,989.04
原材料报废损失	1,601,538.57		1,601,538.57
其他	378,473.80	151,444.22	378,473.80
合计	4,113,896.86	1,263,680.97	4,113,896.86

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期相比增加225.55%，主要系本期资产处置及原材料报废损失增加所致。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,453,252.51	13,680,317.37
递延所得税费用	8,729,598.56	2,104,251.45
合计	22,182,851.07	15,784,568.82

(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	161,284,333.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,321,083.41
子公司适用不同税率的影响	-10,706,479.60
调整以前期间所得税的影响	-100,503.04
非应税收入的影响	-7,972,758.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,036,400.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,110,220.75
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	640,797.65
税率变动调整期初递延所得税资产和负债的影响	7,416,265.27
研发费用加计扣除的影响	-341,733.00
所得税费用	22,182,851.07

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	54,360,640.47	103,110,590.80
政府补助	23,868,796.04	14,966,879.97
利息收入	26,781,477.65	3,530,569.17
赔款收入	870,813.21	2,345,089.79
合计	105,881,727.37	123,953,129.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	28,158,591.74	117,650,598.40
费用	60,825,338.63	56,815,933.81
员工备用金	5,873,971.96	3,380,536.00
合计	94,857,902.33	177,847,068.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,178,200.00	4,066,986.00
合计	11,178,200.00	4,066,986.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款本金	209,000,000.00	
合计	209,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

用作保证金或质押的受限制的货币资金	323,746,286.83	37,554,493.73
关联方借款	2,000,000.00	
合计	325,746,286.83	37,554,493.73

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
用作保证金或质押的受限制的货币资金	176,891,765.59	
关联方借款	2,000,000.00	
合计	178,891,765.59	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	139,101,482.58	170,915,742.34
加：资产减值准备	-4,071,141.13	26,624,300.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	158,767,541.49	151,114,049.23
无形资产摊销	6,626,299.17	5,144,973.73
长期待摊费用摊销	1,101,810.87	794,578.41
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）	690,044.71	-1,309,651.57
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-1,571,341.66	-1,528,810.76
财务费用（收益以“—”号填列）	100,551,844.85	140,956,000.53
投资损失（收益以“—”号填列）	-19,399,881.52	-121,166,566.33
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	8,875,684.14	2,036,896.99
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-146,085.58	69,548.08
存货的减少（增加以“—”号填列）	114,436,773.04	204,919,569.38
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-180,524,601.22	73,634,068.38

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	84,672,681.34	-51,269,611.93
其他		12,556,242.88
经营活动产生的现金流量净额	409,111,111.08	613,491,329.76
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	357,103,700.82	185,960,324.24
减：现金的期初余额	185,960,324.24	113,248,623.00
现金及现金等价物净增加额	171,143,376.58	72,711,701.24

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	105,000,000.00
其中：	--
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	105,000,000.00

其他说明：

本期处置子公司收到的现金为处置佛山诚通纸业有限公司股权余额款项。

（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	357,103,700.82	185,960,324.24
其中：库存现金	137,530.97	312,658.48

可随时用于支付的银行存款	356,966,169.85	185,647,665.76
三、期末现金及现金等价物余额	357,103,700.82	185,960,324.24

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	176,891,765.59	票据及信用证保证金
合计	176,891,765.59	--

其他说明：

受限资产主要为短期融资的保证金，不影响公司正常经营。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	41,977,731.16	6.9370	291,192,478.18
港币	9,770.69	0.8945	8,739.88
英镑	190,427.15	8.5094	1,620,420.79
其中：美元	8,954,667.41	6.9370	62,118,537.21
港币	3,014,552.88	0.8945	2,696,547.70
英镑	524,930.56	8.5094	4,466,844.18
应付账款			
其中：美元	9,705,451.06	6.9370	67,326,714.03
欧元	65,604.91	7.3068	479,361.96

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位： 元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日 上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

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	
华新（佛山）彩色印刷有限公司	佛山市	佛山市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
珠海华丰纸业有限公司	珠海市	珠海市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	珠海市	珠海市	制造业	41.97%		非同一控制下企业合并
佛山红塔丽颜材料科技有限公司	佛山市	佛山市	制造业		100.00%	设立
昆山佛彩包装印刷有限公司	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		设立
珠海金鸡化工有限公司	珠海市	珠海市	制造业		51.00%	非同一控制下企业合并
浙江红塔仁恒包装科技有限公司	嘉兴市	嘉兴市	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司以2009年6月30日为购买日，以增资扩股方式取得红塔仁恒40.176%的股权，红塔仁恒董事会成员5名，其中本公司派出3名、云南红塔集团有限公司和仁恒工业有限公司各派出1名。董事长（法定代表人）由本公司派出担任，总经理和财务总监由本公司派出人员担任，从而能够控制红塔仁恒的日常生产经营活动，因此从2009年7月起开始纳入本公司合并报表范围。2010年2月1日，红塔仁恒完成增资的工商变更手续，本公司持有红塔仁恒的股权增加至41.9653%，同时根据红塔仁恒2010年2月25日董事会决议，修改红塔仁恒的合同、章程，修改后红塔仁恒董事会成员由5名变更为7名，本公司派出4名（原3名）、云南红塔集团有限公司派出2名（原1名）、仁恒工业有限公司派出1名，龙邦国际有限公司不派出董事。本公司仍能决定红塔仁恒的财务和经营政策，故继续纳入本公司的合并范围。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	58.03%	77,777,394.47	30,163,999.10	1,618,319,827.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	2,625,951,940.55	2,445,344,768.25	5,071,296,708.80	1,388,151,886.13	893,624,199.66	2,281,776,085.79	2,247,659,971.76	2,524,648,275.64	4,772,308,247.40	1,298,181,498.26	762,913,998.83	2,061,095,497.09

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
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	3,349,262,558.37	125,460,098.44	125,460,098.44	405,950,591.71	3,032,414,954.02	100,626,805.71	100,626,805.71	579,124,223.10

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
诚通财务有限责任公司	北京	北京	金融业	20.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	诚通财务有限责任公司	诚通财务有限责任公司
流动资产	25,321,260,369.06	7,216,204,389.99
非流动资产	3,988,760.19	6,659,691.42
资产合计	25,325,249,129.25	7,222,864,081.41
流动负债	24,215,863,455.13	6,064,250,674.62
负债合计	24,215,863,455.13	6,064,250,674.62
按持股比例计算的净资产份额	221,877,134.82	231,722,681.36

对联营企业权益投资的账面价值	244,408,251.27	254,253,797.80
营业收入	132,120,589.35	131,793,995.59
净利润	74,514,045.63	78,676,118.04
综合收益总额	74,514,045.63	78,676,118.04
本年度收到的来自联营企业的股利	24,748,355.66	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（3）衍生金融资产	1,571,341.66			1,571,341.66
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2016年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的第一层次。三个层次的定义如下：

第一层次：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；

第二层次：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；

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
佛山华新发展有限公司	佛山市	制造业	457,930,000.00	65.20%	65.20%
中国纸业投资有限公司	北京市	综合	5,033,000,000.00	65.31%	65.31%
中国诚通控股集团有限公司	北京市	综合	9,380,165,000.00	65.31%	65.31%

本企业的母公司情况的说明

佛山华新发展有限公司：

2005年6月28日，佛山市公盈投资控股有限公司将其所持有的佛山华新发展有限公司的62.1142%股权份额（出资额28,444万元）转让给中国物资开发投资总公司（已更名为中国纸业投资有限公司），佛山华新发展有限公司为本公司直接控股股东，持有本公司65.20%的股权。

中国纸业投资有限公司：

中国纸业投资有限公司直接持有本公司0.11%的股权，中国纸业投资有限公司直接和通过佛山华新发展有限公司间接持有本公司股权比例为65.31%，是本公司实际控制人。

中国诚通控股集团有限公司：

中国诚通控股集团有限公司持有中国纸业投资有限公司100%的股权，为本公司的最终控制人。

本企业最终控制方是中国诚通控股集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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“九、在其他主体中的权益”。

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
诚通财务有限责任公司	联营企业
广东诚通物流有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山华新进出口有限公司	同受实际控制人控制
广东冠豪高新技术股份有限公司	同受实际控制人控制
龙邦国际有限公司	同受最终控制人控制
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	同受实际控制人控制
岳阳林纸股份有限公司	同受实际控制人控制
岳阳安泰实业有限公司	同受实际控制人控制
沅江纸业有限责任公司	同受实际控制人控制
湖南骏泰浆纸有限责任公司	同受实际控制人控制
广东冠豪高新实业有限公司	同受最终控制人控制
龙邦投资发展有限公司	同受最终控制人控制
中国诚通国际贸易有限公司	同受最终控制人控制
HONG KONG DRAGON STATE YAN WING INTERNATIONAL COMPANY (香港龙邦欣荣国际有限公司)	同受最终控制人控制
湛江冠豪纸业公司	同受最终控制人控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国纸业投资有限公司	采购原材料	148,252,577.79	287,000,000.00	否	286,476,105.01
广东冠豪高新技术	采购原材料	13,967.35	680,940.17	否	17,245.46

股份有限公司					
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	采购原材料	0.00	37,000,000.00	否	21,844,699.64
广东诚通物流有限公司	提供物流服务	15,499,988.56	21,000,000.00	否	21,796,488.21
广东冠豪高新实业有限公司	采购原材料	413,718.56			582,918.39
中国诚通国际贸易有限公司	采购原材料	89,829,578.15		否	
HONG KONG DRAGON STATE YAN WING INTERNATIONAL COMPANY（香港龙邦欣荣国际有限公司）	采购原材料	8,601,905.87		否	
岳阳安泰实业有限公司	采购原材料	219,759.19			
佛山华新进出口有限公司	购买固定资产	180,116.60			

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
中国纸业投资有限公司	销售原材料	134,681,889.58	24,293,495.59
沅江纸业有限责任公司	销售原材料		3,924,986.64
岳阳林纸股份有限公司	销售产品	19,279,321.75	12,936,664.65
广东冠豪高新技术股份有限公司	销售产品和原材料	6,668,453.70	1,265,830.00
湛江冠豪纸业有限公司	销售产品和原材料	370,427.36	
龙邦投资发展有限公司	销售原材料	24,098,726.25	
HONG KONG DRAGON STATE YAN WING INTERNATIONAL COMPANY（香港龙邦欣荣国际有限公司）	销售原材料	8,927,172.47	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

采购商品/接受劳务情况说明：因公司实际控制人中国纸业受资金安排、外汇贸易等影响，根据生产经营需要，增加中国纸

业全资子公司香港龙邦投资发展有限公司、中国纸业全资孙公司香港龙邦欣荣国际有限公司，以及公司最终控制人中国诚通下属子公司中国诚通国际贸易有限公司为公司的日常关联交易的对象，共同使用中国纸业与公司日常关联交易的额度。根据公司第六届董事会2016年第十三次会议审议《关于子公司日常关联交易及日常关联交易预计的议案》，2016年5-12月中国纸业采购方向的审批额度为22,400万元；根据2014年度股东大会审议通过《关于公司控制子公司日常关联交易预计的议案》（公告编号：2015-005），2016年1-4月中国纸业采购方向的审批额度为6,300万元，合计2016年度采购方向额度为28,700万元。2016年度实际交易中，中国纸业、诚通国贸、龙邦欣荣三家公司合计交易额为24,668万元，未超过中国纸业采购额度28,700万元。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东诚通物流有限公司	房屋建筑物	1,210,342.86	1,328,194.00

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
佛山华新发展有限公司	办公室及办公设备	542,285.71	569,400.00

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
珠海红塔仁恒包装股份	330,000,000.00	2014年05月07日	2017年05月06日	否

有限公司				
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	38,800,000.00	2015 年 03 月 13 日	2020 年 03 月 13 日	否
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	200,000,000.00	2016 年 02 月 01 日	2017 年 01 月 21 日	否
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	200,000,000.00	2016 年 03 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	否
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	100,000,000.00	2016 年 01 月 14 日	2017 年 01 月 13 日	否
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	100,000,000.00	2016 年 05 月 30 日	2017 年 02 月 02 日	否
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	100,000,000.00	2016 年 06 月 12 日	2018 年 03 月 31 日	否
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	150,000,000.00	2016 年 07 月 01 日	2018 年 07 月 01 日	否
珠海华丰纸业有限公司	200,000,000.00	2016 年 07 月 08 日	2017 年 12 月 31 日	否
珠海金鸡化工有限公司	100,000,000.00	2015 年 08 月 31 日	2018 年 08 月 30 日	否
珠海华丰纸业有限公司	350,000,000.00	2016 年 10 月 29 日	2019 年 10 月 28 日	否
华新（佛山）彩色印刷有限公司	60,000,000.00	2016 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	否
华新（佛山）彩色印刷有限公司	20,000,000.00	2016 年 12 月 23 日	2017 年 10 月 23 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
佛山华新发展有限公司	2,000,000.00	2016 年 02 月 03 日	2016 年 09 月 23 日	
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,128,714.50	5,600,281.00

(8) 其他关联交易

根据2013年4月18日本公司第五届董事会2013年第一次会议决议、2013年5月15日本公司2012年年度股东大会决议，审议通过关于公司与诚通财务有限责任公司签订《金融服务协议》并开展金融业务的关联交易议案，同意本公司与诚通财务有限责任公司签订《金融服务协议》并开展金融业务，本公司在诚通财务有限责任公司的每日最高存款余额及存款利息之和原则上不高于公司上一年度经审计总资产的5%(存款余额不含贷款、结算金额)，授信与利息之和不高于人民币6亿元，并根据需要开展结算等业务。截止2016年12月31日，本公司在诚通财务有限责任公司的存款余额为232,403,776.59元，票据贴现4,392,243.22元。

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
应收账款	广东冠豪高新技术股份有限公司	2,990,446.69	95.85	5,973.80	267.32
应收账款	岳阳林纸股份有限公司	5,321,659.50		839,714.61	
应收账款	岳阳安泰实业有限公司	5,302.10	2,651.05	5,302.10	1,590.63
应收账款	广东诚通物流有限公司			252,199.10	75,659.73
应收账款	中国纸业投资有限公司	33,263.08	102.86	20,275,925.21	
应收账款	佛山华新进出口有限公司	549,882.60	201,380.64	726,513.19	72,651.32
应收账款	龙邦投资发展有限公司	2,755,688.24		168.21	8.41
应收账款	湛江冠豪纸业有限	1,545.27			

	公司				
预付款项	中国纸业投资有限公司			27,884,562.96	
其他应收款	广东诚通物流有限公司	893,243.15	22,847.25	1,167,236.74	91,912.67
其他应收款	中国纸业投资有限公司			264,600.00	

(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	中国纸业投资有限公司	87,600,898.59	5,727,471.54
应付账款	广东诚通物流有限公司	1,973,769.75	3,257,342.93
应付账款	广东冠豪高新实业有限公司	102,183.57	109,865.03
应付账款	广东冠豪高新技术股份有限公司	3,483.37	
应付账款	岳阳安泰实业有限公司	127,312.00	
其他应付款	广东诚通物流有限公司	570,384.98	570,384.98
其他应付款	佛山华新发展有限公司		5,000,000.00
应付利息	诚通财务有限责任公司		44,458.33

7、关联方承诺

经本公司第六届董事会2016年第四次会议审议通过，本公司于2016年5月1日至2017年4月30日期间为下属控股子公司红塔仁恒公司、珠海华丰公司、金鸡化工公司及全资子公司佛山彩印公司提供不超过人民币26亿元的借款担保总额，批准红塔仁恒公司对其所属两家子公司提供最高4亿元担保额度，合计30亿元。在向银行申请综合授信/借款时，公司在上述额度内将给予连带责任担保，每笔担保金额及担保期间由具体合同约定。截止2016年12月31日，上述担保额度尚未使用完毕。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2016年12月31日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 本公司之控股子公司金鸡化工公司与广州市红和谷康体休闲有限公司(下称“红和谷公司”)于2011年12月12日签订借款合同，合同约定，红和谷公司向金鸡化工公司借款50万元，借款期限为2011年12月12日至2012年5月31日，合同到期红和谷公司应主动归还借款本息。红和谷公司以公司法人代表王仁和先生作为借款的担保人。合同到期时红和谷公司未按约定归还借款。根据(2015)珠金法平民初字第20号民事判决，红和谷公司应偿还金鸡化工公司50.00万元，王仁和对上述借款承担连带清偿责任。截止2016年12月31日，金鸡化工公司已对其他应收款中应收红和谷公司的借款50万元按100%计提坏账准备。

(2) 截至2016年12月31日,广东粤景集团有限公司(以下简称“粤景集团”)欠本公司之子公司红塔仁恒公司货款9,919,562.58元(账龄3年以上),2008年3月28日双方签订浆款抵债协议,约定粤景集团以木浆作价抵债货款,在2008年5月15日前履行,但粤景集团未按协议履行完毕,截至2008年10月31日只履行了作价3,099,200.00元的抵债货款。红塔仁恒公司已于2008年10月29日向粤景集团下达《解除协议通知书》,粤景集团要求继续履约。红塔仁恒公司2008年12月6日对上述货款纠纷向广州市黄埔区人民法院提交起诉状,请求法院依法解除抵债协议,并要求粤景集团偿还货款10,047,398.58元及承担违约责任。2009年6月28日法院以(2009)黄民二初字第72号民事判决书判定本公司《解除协议通知书》无效。红塔仁恒公司不服,向广州市中级人民法院提交上诉状,广州市中级人民法院裁定发回一审法院重审。2010年6月12日,法院以(2010)黄民二重字第1号民事判决书判定《浆款抵债协议》合法有效,但粤景集团已没有能力按《浆款抵债协议》履行供货义务,故应偿还红塔仁恒公司欠款9,786,596.96元。粤景集团不服,已向广州市中级人民法院提出上诉。2010年11月25日,根据(2010)穗中法民二终字第1851号民事判决书,驳回上诉,维持原判。截至2016年12月31日,红塔仁恒公司已收回执行款127,836.00元,对上述未收回的应收账款已提

取了100%坏账准备。

(3) 截至2016年12月31日, 珠海市东部正泰电业设备有限公司欠本公司之子公司红塔仁恒公司货款2,925,825.54元, 根据(2010)香民二初字第641号民事判决, 红塔仁恒公司胜诉, 珠海市东部正泰电业设备有限公司应偿还红塔仁恒公司货款2,405,789.44元及其违约金。该公司不服, 提起上诉, 2010年10月12日二审驳回上诉, 维持原判。由于货款可收回性难于确定, 按100%提取坏账准备。

(4) 截至2016年12月31日, 珠海市拱北荣辉贸易有限公司欠本公司之子公司红塔仁恒公司货款1,016,655.73元, 根据(2009)香民二初字第2174号民事判决, 红塔仁恒公司一审胜诉, 但珠海市拱北荣辉贸易有限公司尚无可供执行的财产, 按100%提取坏账准备。

(5) 截至2016年12月31日, 深圳市协基实业有限公司欠本公司之子公司红塔仁恒公司货款3,760,350.10元, 根据(2011)深中法民二终字第1318号民事判决书, 红塔仁恒公司终审胜诉。按100%提取坏账准备。

(6) 截至2016年12月31日, 青岛东鲁包装发展有限公司欠本公司之子公司红塔仁恒公司货款450,000.00元, 根据(2010)南商初字第20678号民事判决书, 红塔仁恒公司一审胜诉, 但无可执行的财产, 按100%提取坏账准备。

(7) 截止2016年12月31日, 佛山市嘉禾纸业贸易有限公司欠本公司之子公司红塔仁恒公司货款4,902,239.70元, 根据(2011)佛禅法民二初字第852号民事判决书, 红塔仁恒公司一审胜诉, 已累计收回175.00万元, 余额3,152,239.70元按100%提取坏账准备。

(8) 截止2016年12月31日, 开封市博凯印务有限公司欠本公司之子公司珠海华丰公司货款4,635,249.60元, 根据广东省珠海市金湾区人民法院(2015)珠金法民二初字第609号民事判决书, 开封市博凯印务有限公司应偿还所欠货款4,635,249.60元及相应计算的利息。珠海华丰公司已向法院申请诉前财产保全, 冻结了被申请人的银行存款, 查封了被申请人的土地及机器设备。截止2016年12月31日已累计收回175.00万元; 预计可以全额收回货款, 对该应收账款按账龄计提坏账准备。

(9) 珠海百岛能源有限公司占用本公司之子公司红塔仁恒公司3,535.34平方米土地, 红塔仁恒公司函告珠海百岛能源有限公司停止侵权行为, 对方置之不理。2016年红塔仁恒公司向珠海市香洲区人民法院起诉珠海百岛能源有限公司, 要求对方停止侵权行为并支付土地占用费268万元, 截止2016年12月31日法院已经立案但尚未进行审理。

(10) 云南九州方圆律师事务所向珠海市香洲区人民法院起诉本公司之子公司红塔仁恒公司, 要求红塔仁恒公司向其支付粤景公司案和协基公司案代理服务费合计161.15万元, 根据珠海市香洲区人民法院(2015)珠香湾民二字第1202号民事判决书, 判决红塔仁恒公司需向云南九州方圆律师事务所支付律师费合计425,523.53元, 红塔仁恒公司按照判决结果计提425,523.53元赔偿款。

(11) 衡阳菲儿文化用品电器有限公司因产品质量纠纷向珠海市金湾区人民法院起诉本公司之子公司珠海华丰公司, 要求珠海华丰公司赔偿296万元。根据珠海市金湾区人民法院(2016)粤0404民初1227号民事判决书, 驳回衡阳菲儿文化用品电器有限公司的诉讼请求。

(12) 本公司之子公司金鸡化工公司与湖南恒瀚高新技术有限公司(下称“湖南恒瀚公司”)于2013年10月份起发生业务往来, 双方前期业务一切比较正常, 但到后期湖南恒瀚公司一直迟延支付货款。根据(2015)宁民初字第05988号民事调解书, 湖南恒瀚高新技术有限公司同意于2016年4月30日前一次性向金鸡化工公司支付货款290,500.00元和逾期付款违约金10,000.00元, 截止2016年12月31日, 湖南恒瀚公司支付50,000.00元, 剩余货款240,500.00元和逾期付款违约金10,000.00元仍未支付。金鸡化工公司已对应收账款中应收湖南恒瀚公司的货款240,500.00元按账龄20%计提坏账准备。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	16,173,600.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	16,173,600.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

本公司第六届董事会2016年第九次会议审议通过公司参加中国诚通控股集团有限公司企业年金计划，并在《中国诚通控股集团有限公司企业年金方案》框架下，根据《中国纸业投资有限公司企业年金方案实施细则》，结合实际情况，制定本公司年金方案实施细则。年金方案实施细则尚需经公司职工代表大会讨论通过后报中国诚通控股集团有限公司批准之日起生效，获国家人力资源和社会保障部批复后实施。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 根据本公司2011年12月16日董事会第五届第六次会议决议、2012年1月4日2012年度第一次临时股东大会会议决议，并于2012年5月28日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]725号文《关于核准佛山华新包装股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准，本公司采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式公开发行每张面值为人民币100元的公司债券800万张，债券发行总额为人民币800,000,000.00元，票面利率为5.8%，债券期限为本次发行公司债券之日起5年。本次

债券网上、网下预设的发行金额分别为人民币100,000,000.00元和人民币700,000,000.00元。截至2012年11月29日止,本公司本次公开发行公司债券募集资金总额为人民币800,000,000.00元,扣除债券发行承销费及托管费后的募集资金合计人民币791,700,000.00元。

(2) 本公司于2014年10月22日召开第六届董事会2014年第四次会议、2014年11月10日召开2014年第二次临时股东大会的决议,审议通过了《关于申请发行中期票据的议案》。根据公司的资金状况和生产经营的需要,公司计划向中国银行间市场交易商协会申请发行不超过人民币五亿元的中期票据,所募集的资金将用于补充公司流动资金及营运资本。2015年6月12日,本公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注【2015】MTN253号),同意接受公司中期票据注册。本公司于2015年7月29日发行人民币贰亿元的中期票据,票面利率为5.28%,中期票据期限为本次发行中期票据之日起3年,扣除债券发行承销及托管费后募集资金合计为人民币199,100,000.00元。

(3) 2015年12月29日,本公司处置持有佛山诚通纸业有限公司75%的股权,处置日本公司应收佛山诚通纸业有限公司490,240,600.41元,2015年12月31日本公司与受让方签订《债权债务清偿协议》,协议约定自2016年1月1日起,按同期中国人民银行发布的3年期定期贷款基准利率,向佛山诚通纸业有限公司收取资金占用利息,按季度支付,同时协议约定需在2019年12月31日前清偿全部借款本金及利息。截止报告日本公司按照协议约定收回全部利息,借款本金490,240,600.41元尚未收回。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						12,775,461.68	100.00%			12,775,461.68
合计						12,775,461.68				12,775,461.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(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。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	979,766,646.61	100.00%			979,766,646.61	964,414,178.70	100.00%			964,414,178.70
合计	979,766,646.61	100.00%			979,766,646.61	964,414,178.70	100.00%			964,414,178.70

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			
1-3 月	21,131.24		
4-12 月			
1 年以内小计	21,131.24		

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金等	21,131.24	457,276.86
代扣代缴款		163,917.24

股权转让款		105,000,000.00
合并范围内往来款	979,745,515.37	858,792,984.60
合计	979,766,646.61	964,414,178.70

(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
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	借款及利息	784,169,466.84	1-3 年	80.04%	
珠海华丰纸业有限公司	借款及利息	77,308,601.68	1-3 年	7.89%	
华新（佛山）彩色印刷有限公司	借款及利息	115,978,654.67	1-3 年	11.84%	
浙江红塔仁恒包装科技有限公司	借款及利息	2,288,792.18	1 年以内	0.23%	
合计	--	979,745,515.37	--	100.00%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,070,107,442.14		1,070,107,442.14	1,058,107,442.14		1,058,107,442.14
对联营、合营企业投资	244,408,251.27		244,408,251.27	254,253,797.80		254,253,797.80
合计	1,314,515,693.41		1,314,515,693.41	1,312,361,239.94		1,312,361,239.94

(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
华新（佛山）彩色印刷有限公司	122,536,745.03			122,536,745.03		
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	927,570,697.11			927,570,697.11		
昆山佛彩包装印刷有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江红塔仁恒包装科技有限公司	3,000,000.00	12,000,000.00		15,000,000.00		
合计	1,058,107,442.14	12,000,000.00		1,070,107,442.14		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
诚通财务 有限责任 公司	254,253,7 97.80			14,902,80 9.13			24,748,35 5.66			244,408,2 51.27	
小计	254,253,7 97.80			14,902,80 9.13			24,748,35 5.66			244,408,2 51.27	
合计	254,253,7 97.80			14,902,80 9.13			24,748,35 5.66			244,408,2 51.27	

(3) 其他说明

(1) 本公司以2009年6月30日为购买日，以增资扩股方式取得红塔仁恒公司40.176%的股权，红塔仁恒公司董事会成员5名，其中本公司派出3名、云南红塔集团有限公司和仁恒工业有限公司各派出1名。董事长（法定代表人）由本公司派出担任，总经理和财务总监由本公司派出人员担任，从而能够控制红塔仁恒公司的日常生产经营活动，因此从2009年7月起开始纳入本公司合并报表范围。

2010年2月1日，红塔仁恒公司完成增资的工商变更手续，本公司持有红塔仁恒公司的股权增加至41.9653%，同时根据红塔仁恒公司2010年2月25日董事会决议，修改红塔仁恒公司的合同、章程，修改后

红塔仁恒公司董事会成员由5名变更为7名，本公司派出4名（原3名）、云南红塔集团有限公司派出2名（原1名）、仁恒工业有限公司派出1名，龙邦国际有限公司不派出董事。本公司仍能决定红塔仁恒公司的财务和经营政策，故本年继续纳入本公司的合并范围。

（2）根据2013年6月28日本公司第五届董事会2013年第四次会议决议，审议通过《关于收购龙邦国际有限公司持有的华新（佛山）彩色印刷有限公司股权的关联交易议案》，本公司通过《股权转让协议》收购龙邦国际有限公司持有的佛山彩印公司的25%股权，股权协议转让基准日为2013年6月30日，转让价格以佛山彩印公司经评估的净资产人民币19,945.03万元为参考，双方同意本次转让25%股权的价格为人民币4,986.26万元。已于2013年9月完成股权变更手续，2013年10月本公司已全部支付股权收购款4,986.26万元。股权转让后，佛山彩印公司为本公司的全资子公司。

（3）2013年12月23日，本公司2013年第三次临时股东大会审议通过了《关于收购中国纸业总公司持有的诚通财务有限责任公司20%股权关联交易的议案》，本公司与中国纸业投资有限公司于2014年1月23日签订《股权转让协议书》，受让中国纸业投资有限公司持有诚通财务有限责任公司20%股权，双方经协商后同意本次股权转让价格为人民币23,145.02万元。诚通财务有限责任公司已于2014年6月23日变更股东登记。因此自2014年7月开始对诚通财务责任有限公司持有的股权比例为20%，按权益法核算。

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			255,247,489.31	255,247,489.31
合计			255,247,489.31	255,247,489.31

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,988,226.64	19,796,783.06
权益法核算的长期股权投资收益	14,902,809.13	15,735,223.61
处置长期股权投资产生的投资收益		-75,000,000.00
合计	31,891,035.77	-39,467,993.33

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	-690,044.71	
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）	26,022,524.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	22,334,467.56	
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	5,536,398.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-263,588.90	
减：所得税影响额	2,645,887.81	
少数股东权益影响额	16,790,647.74	
合计	33,503,221.29	--

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	3.13%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.42%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

投资者和有关部门可以在本公司董事会办公室查阅以下资料：

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有董事长亲笔签署的2016年年度报告正本。

佛山华新包装股份有限公司董事会

董事长：黄欣

二〇一七年三月二十七日