

公司代码：603429

公司简称：集友股份

安徽集友新材料股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

一、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人徐善水、主管会计工作负责人周少俊及会计机构负责人（会计主管人员）吴正兴声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2016年度不进行利润分配，不实施送股和资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”等有关章节详细描述了公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	53
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	154

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
集友股份、公司、本公司	指	安徽集友新材料股份有限公司
安徽集友	指	安徽集友纸业包装有限公司
太湖集祥	指	太湖集祥包装科技有限公司
太湖集友	指	太湖集友纸业有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
云南中烟	指	云南中烟工业有限责任公司
安徽中烟	指	安徽中烟工业有限责任公司
陕西中烟	指	陕西中烟工业有限责任公司
四川中烟	指	四川中烟工业有限责任公司
河北中烟	指	河北中烟工业有限责任公司
福建中烟	指	福建中烟工业有限责任公司
江西中烟	指	江西中烟工业有限责任公司
甘肃烟草	指	甘肃烟草工业有限责任公司
台湾苗栗卷烟	指	台湾苗栗卷烟厂股份有限公司
高、中、低档卷烟	指	按照国家烟草专卖局 2009 年发布的卷烟分类标准（标准条不含税调拨价），卷烟分为五类。其中，一、二类烟为高档卷烟，三类为中档卷烟，四、五类为低档卷烟
油墨	指	用于印刷的重要材料，它通过印刷将图案、文字表现在承印物上。主要成分包括均匀地混合并经反复轧制而成一种黏性胶状流体，由连结料（树脂）、颜料、填料、助剂和溶剂等组成
原纸	指	又称加工原纸，需要经过加工处理的纸
烟用接装纸、水松纸	指	将滤嘴与卷烟烟支接装起来的专用纸（tipping paper）。俗称水松纸
烟用封签纸、口花	指	卷烟盒包的封口条，也称口花
电化铝	指	是一种在薄膜片基上经涂料和真空蒸镀复加一层金属箔而制成的烫印材料
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
公司章程	指	安徽集友新材料股份有限公司公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	安徽集友新材料股份有限公司
公司的中文简称	集友股份
公司的外文名称	Anhui Genuine New Materials Co., LTD
公司的外文名称缩写	AGNM
公司的法定代表人	徐善水

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周少俊	杨先迅
联系地址	安徽省安庆市太湖县经济开发区	安徽省安庆市太湖经济开发区
电话	0556-4561111	0556-4561111
传真	0556-4181868	0556-4181868
电子信箱	jyzqb@genuinepacking.com	jyzqb@genuinepacking.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省安庆市太湖县经济开发区
公司注册地址的邮政编码	246400
公司办公地址	安徽省安庆市太湖县经济开发区
公司办公地址的邮政编码	246400
公司网址	www.genuinepacking.com
电子信箱	jyzqb@genuinepacking.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	集友股份	603429	不适用

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层
	签字会计师姓名	吕勇军、李芳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国海证券股份有限公司
	办公地址	广西省南宁市滨湖路46号
	签字的保荐代表人姓名	叶跃祥、陈功
	持续督导的期间	2017年1月24日至2019年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	187,196,474.86	175,071,615.97	6.93	134,952,111.25
归属于上市公司股东的净利润	52,803,801.74	46,871,238.18	12.66	39,206,309.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,250,542.56	44,402,674.33	15.42	32,928,748.79
经营活动产生的现金流量净额	73,050,418.37	50,032,960.23	46.00	54,264,267.62
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	203,300,100.22	149,983,800.48	35.55	132,946,237.76
总资产	322,810,626.33	307,951,403.98	4.83	264,008,091.28

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	1.0354	0.9190	12.67	0.7688
稀释每股收益 (元 / 股)	1.0354	0.9190	12.67	0.7688
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.0049	0.8706	15.43	0.6457
加权平均净资产收益率 (%)	29.94	29.97	减少0.03个百分点	34.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	29.06	28.39	增加0.67个百分点	29.05

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额报告期内比上年度增长 46.00%，主要是由于 2016 年度营业收入增加，应收账款回款及时所致。

归属于上市公司股东的净资产的增加主要是 2016 年度净利润增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	44,208,620.87	32,014,651.93	50,469,218.67	60,503,983.39
归属于上市公司股东的净利润	12,660,916.26	7,413,862.49	13,236,762.61	19,492,260.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,529,462.87	7,206,646.11	13,081,579.09	18,432,854.49
经营活动产生的现金流量净额	23,584,898.67	-10,308,892.19	14,814,971.09	44,959,440.80

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-661.02		1,798,873.78	-513,232.03
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,853,095.93		1,129,985.57	7,783,223.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				104,547.95
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330.00		-71,192.22	9,961.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				18,261.92
所得税影响额	-299,505.73		-389,103.28	-1,125,201.66
合计	1,553,259.18		2,468,563.85	6,277,560.69

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主营业务

公司主要从事烟用接装纸、烟用封签纸及电化铝的研发、生产及销售。

公司自成立以来就定位于烟用接装纸的研发、生产和销售，是国内较早烟用接装纸专业生产厂商之一。经过近20年的发展，公司已成为烟用接装纸行业的优势企业。目前公司已经与云南中烟、安徽中烟、陕西中烟、四川中烟、河北中烟、福建中烟、江西中烟、甘肃烟草等多家省级中烟公司以及台湾苗栗卷烟建立了稳定的合作关系，并成为其合格的烟用接装纸供应商。公司服务的卷烟品牌包括云烟、红河、大重九、兰州系列、黄山系列、红方印系列、好猫系列、钻石系列、阿里山系列、天下秀系列等多个知名品牌，为公司未来可持续发展奠定了良好的基础。

报告期内，公司的主营业务和主要产品未发生重大变化。

2、经营模式

1) 采购模式

公司采购的主要原材料为原纸、电化铝、油墨等，由采购部负责采购工作。公司主要原材料所处行业发展较为成熟，属于充分市场化的行业。在原材料采购过程中，公司分别向多家合格供应商询价，择优确定供应商。目前，公司与主要供应商建立了长期良好的合作关系，原材料供应充足。

公司在采购方面建立了完整的管理制度和管理程序，主要包括供应商管理、采购订单管理和原材料验收控制管理等。

供应商管理方面：严格合格供应商的选择，并对其进行持续监控、评估，以确保其能为公司提供合格的产品与服务。

采购订单管理方面：规范采购订单，以确保采购订单的及时性和有效性，并且有利于追踪整个采购过程。

原材料验收控制管理方面：加强原材料的验收、检验以及存储管理，为产品生产提供合格的原材料与支持服务。

2) 生产模式

烟用接装纸是将滤嘴与卷烟烟支接装起来、配合使用的特殊的产品，生产出来的烟用接装纸只能销售给特定的客户，所以公司实行以销定产的生产模式。根据客户的订单，公司制造中心协同营销中心编制生产计划，组织协调生产设备、生产人员、原材料等生产所需的各种资源，控制生产过程和产品质量，同时不断加强优化生产工艺，提高生产效率。

3) 销售模式

公司采取直接销售的方式，由营销中心负责销售工作。

依照国家烟草专卖局和中国烟草总公司的要求，各中烟工业公司对烟用接装纸等烟用物资采购采用招投标方式。对于新品，公司针对各中烟工业公司的招标需求进行方案设计，并通过方案验证、打样、设计调整与改进等环节逐步完善产品方案，最后制作相应的投标文件参与竞标。对于成熟产品，公司针对各中烟工业公司的招标需求制作相应的投标文件参与竞标。中标后，各中烟工业公司与公司签订年度框架供货合同，主要明确产品类别及单价、付款约定等内容，具体数量根据实际订单情况而定。

3、行业情况

1) 行业发展阶段

烟用接装纸作为卷烟的配套材料，其市场供求变化紧随着卷烟市场的变化而变化。近几年，我国卷烟产业整体保持平稳较快增长，2015年在国家一系列政策密集出台的环境下，以及部分地区实行室内禁烟之后，对市场影响还是存在的，2015年全国销售卷烟4,979万箱，同比下降120.1万箱，下降幅度为2.4%。

虽然2015年全国卷烟销量较2014年有所下降，但从烟草消费需求看，在经济发展新常态下，我国经济长期向好的基本面没有改变，到2020年全面建成小康社会和“两个翻番”计划，国民经济将保持中高速增长，城乡居民收入将稳步增加。因此，全社会烟草消费支出还有持续扩大的潜力、卷烟消费结构还有持续提升的潜力，全国烟草行业未来五年、十年甚至更长时间仍将处于可以有所作为的平稳发展期。

2016年全国烟草工作会议指出，“十三五”期间主要预期指标是：全国烟叶生产稳定在4,300万担左右，现代烟草农业建设水平全面提升；卷烟销量按照“前两年抓恢复、后三年抓增长”的要求，力争到2020年细支卷烟比重超过8%；中式卷烟品牌发展再上新台阶，到2020年全国单箱卷烟批发均价达到3.8万元，单箱税利（工商合计）超过3万元，培育形成5个工商税利达到400亿元、3个工商税利达到600亿元、6个工商税利达到1,000亿元乃至超过2,000亿元的知名品牌，争创2个工商税利超过2,000亿元、4个工商税利超过1,000亿元的“两烟”大省；中式雪茄烟和雪茄型卷烟加快发展，贡献度大幅提升；“走出去”发展步伐加快；成本控制、资源节约、金融合作取得显著成效。

根据“十三五”期间的预期指标，全国烟草行业在“十三五”期间将在“十二五”末的较高水平上保持基本稳定。

2017年全国烟草工作会议指出，2017年全行业要坚持稳中求进工作总基调，坚定实施大品牌、大市场、大企业发展战略，全面做好稳产销、提结构、降库存、增税利各项工作。稳定卷烟产量，在争取基本稳定卷烟生产计划基数的前提下，安排卷烟产量4730万箱，卷烟销量4730万箱，保持当年产销平衡；提结构，稳高端、扩中端、调低端，从品牌、品类、产品各个层面系统谋划、精准施策，推动卷烟结构水平稳步提升；降库存，削减库存存量，遏制库存增量，合理调整库存布局；增税利，全面分析税利增长的拉动因素，抓住主要矛盾，克服瓶颈制约，补齐明显短板，挖掘增收潜力。

2) 行业周期性特点

烟用接装纸行业的整体周期性特征并不突出。烟用接装纸行业的发展与我国卷烟市场息息相关，由于卷烟是一种替代性较弱的消费品，属于非周期行业，所以烟用接装纸行业也表现出弱周期性的特征。

3) 公司所处行业地位

公司具有较为久远的烟草行业供货历史，拥有丰富的烟草行业供货和服务经验，在行业中具有良好的信誉，在以招投标为主要手段的烟用接装纸市场竞争中具有相当的竞争优势。

目前公司已向全国的 18 家省级中烟公司中的 9 家供货，在新客户拓展方面未来还有很大的拓展空间；未来，公司将根据产能的扩展进度，抓住烟草行业“十三五”稳定发展和“卷烟再上新台阶”的有利契机，进一步开拓市场。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

公司前身为太湖集友，太湖集友于 2016 年 3 月 26 日整体变更为股份有限公司，注册资本由 800 万元变更为 5,100 万元。

公司在建工程期末余额为 1,242,173.70 元，期初余额为 0 元，增加的主要原因是募投资项目开始建设。

公司无形资产期末余额比期初余额增加 5,365,490.06 元，增加比例为 32.49%，增加的主要原因是购买募投资项目土地所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。
无

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、悠久的历史，行业经验丰富

公司自成立以来就定位于烟用接装纸的研发、生产和销售，是国内较早烟用接装纸专业生产厂商之一。经过近 20 年的发展，公司已成为烟用接装纸行业的优势企业。公司核心管理人员、技术人员具有 10 年以上的烟用接装纸行业的生产、经营经历，在烟用接装纸领域具有较为丰富的研发、生产、管理和营销经验。悠久的历史和丰富的行业经验，为公司未来进一步发展壮大提供了良好的声誉基础。

2、技术优势

公司一贯重视研发投入，贯彻以创新为先导的经营理念。公司拥有 30 多名专职研发人员，公司董事长徐善水先生被安徽省委组织部、人社厅、发改委、科技厅等 4 部门认定为“安徽省第二批战略性新兴产业技术领军人才”，子公司安徽集友建有省级技术中心，拥有强大的研发实力。公司每年新产品开发数量数十种，为公司在市场竞争中提供了强大的技术和新产品保障，为公司市场开拓奠定良好的技术基础。

经过多年的技术投入和研发积累，公司取得了一系列技术成果：先后有2项产品被认定为省级高新技术产品，2项产品被认定为安徽省新产品，拥有35项专利技术，其中发明专利2项，专利创新领域涉及新型油墨技术、生产设备改进等诸多领域，技术创新已成为公司发展的重要支撑。

3、设备设施优势

为吸引优秀人才及便于接受客户对供应商的考察认证，2013年公司将母公司的生产能力转移到安徽集友，由安徽集友在合肥市经济开发区购置土地，建设生产基地，并在此基础上进行升级改造和扩充。合肥基地的建设，公司坚持高起点、高标准的原则，引进了电子轴多色电脑凹版印刷机、全自动电脑套色烫金机、电子轴多色跳烫机、德国进口激光打孔机、在线检测、美国PE气相色谱质谱联用仪、美国WATERS高效液相色谱仪、美国THERMO顶空气相色谱仪、奥地利进口微波消解仪、美国X-RITE色差仪等高端生产、检测设备。整个工程一次性设计、实施完毕，布局合理，功能齐备，在国内同行中属于较高水平。2016年，重庆中烟配套材料厂宏声集团投资的重庆宏声铝箔包装材料有限公司，在考察过全国多个同行的生产设备设施后，选择与公司子公司安徽集友合作，由安徽集友为其投资的烟用接装纸生产线提供生产布局规划、设备选型配置、产品工艺设计等相关技术支持和推荐意见，并为其培训相关的技术人员，表明公司生产设备设施在同行中具有相当的优势。

4、产业链上下游协同优势

烟用接装纸的主要原料包括接装原纸、油墨和电化铝等。经过多年的探索与投入，公司在上游油墨技术方面具有较深入的研究，并在油墨方面取得2项发明专利和4项实用新型专利。为解决电化铝可能带来的重金属超标问题，从源头上控制产品质量，公司于2013年成立子公司太湖集祥，主要从事电化铝的研发、生产、销售。经过近3年的发展，目前已实现电化铝产品的稳定生产，在相关指标方面达到甚至优于国内成熟企业的水平。公司体系内已具备电化铝规模化生产所需的技术、人员和管理经验。

公司在产业链上游的延伸布局，使得公司在以下三个方面受益：一是有利于公司控制原料质量进而提高产品环保性能，降低质量风险；二是有利于降低原料成本，提高公司盈利水平；三是有利于公司在原材料方面的创新，有利于产业链上下游协同创新，进一步提升公司产品的竞争力。

5、综合实力优势

根据《国家烟草专卖局中国烟草总公司关于印发烟用物资采购管理规定的通知》（国烟运[2010]389号）等文件的相关规定，国内各卷烟公司已逐步对全部原辅材料采用公开招标的方式进行采购。在招标过程中，除了考核各个供应商的报价之外，对供应商的商业信誉、履行合同所需的设备和专业技术能力、资金实力、历史供货经验及业绩等方面均有一定的要求。目前公司已向全国18家省级中烟工业公司中的9家供货，主要客户包括云南中烟、安徽中烟、陕西中烟、四川中烟、河北中烟、福建中烟、江西中烟、甘肃烟草等多家省级中烟公司，具有综合实力优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司以烟用接装纸的研发、生产与销售为主要经营方向，提高电化铝的自产比例并实现对外销售，同时进行规范运作并登陆上海证券交易所。一方面，在保持烟用接装纸业务稳定增长的同时，加大设计创新和研究开发力度，积极开拓新产品及新市场，实现公司主营业务的稳步增长；另一方面，充分利用资本市场的融资平台作用，发挥公司产业链整合的优势，完成在电化铝领域的布局，形成公司新的盈利增长点，实现公司持续稳定发展。

1、进一步拓展主营业务，经营效益稳步提升

报告期内，公司继续发挥在行业经验、技术、产品质量和新产品开发等方面的优势，积极把握产品结构升级和调整的市场机会，在国家卷烟行业结构升级、市场竞争进一步加剧的情况下，实现烟用接装纸产销量的双重增长，产量和销量较上年同期分别增长 7.97%和 12.91%；实现营业收入 187,196,474.86 元，较上年同期增长 6.93%；实现归属于上市公司股东的净利润 52,803,801.74 元，较上年同期增长 12.66%；截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 322,810,626.33 元，较上年同期增长 4.83%，归属于上市公司股东的所有者权益为 203,300,100.22 元，较上年同期增长 35.55%。

2、电化铝业务取得突破，推动产业链延伸布局

报告期内，公司实现烟用接装纸重要原材料电化铝的 100%自产，并开始对外销售，实现公司在产业链上游的延伸布局。公司自产的电化铝，在相关指标方面达到甚至优于国内成熟企业的水平，可有效解决电化铝可能带来的重金属超标问题，提高产品环保性能，从源头上控制了产品的质量；有利于降低原料成本，提高公司产品的市场竞争力和盈利能力；有利于公司在原材料方面的创新，有利于产业链上下游协同创新，进一步提升公司产品的竞争力。同时，公司在太湖投资建设新的电化铝生产线，预期建成后，电化铝业务将成为公司新的盈利增长点。

3、充分发挥研发创新能力，竞争优势持续积淀

报告期内，公司继续贯彻重视研发投入、以创新为先导的经营理念，为公司在市场竞争中提供了强大的技术和新产品保障，为公司市场开拓奠定良好的技术基础。截至报告期末，公司及子公司共拥有 35 项专利，其中发明专利 2 项，实用新型专利 33 项，本年度新增实用新型专利 7 项。

4、登陆资本市场平台，促进企业做大做强

报告期内，公司在做好主营业务的同时，进行规范运作并向中国证监会提交了 IPO 申请，并于 2017 年 1 月 24 日在上海证券交易所成功挂牌。登陆资本市场后，公司将提高烟用接装纸和电化铝的产能，提升研发实力和技术创新能力；公司将按照优势互补、扩大经营、增加收益和降低风险的原则，充分考虑产、供、销的整体布局，采用在行业内投资参股、收购兼并等方式，在国内外纵向或横向收购相关上下游企业或烟草包装材料相关企业，形成衍生的产业链条，实现低成本扩张，实现产品经营与资本运营、产业资本与金融资本的结合。公司本次募集资金投资项目将

全部投建于国家级贫困县太湖县，建成投产后将提供更多的工作机会，创造更多的税收，为当地经济建设添砖加瓦。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 187,196,474.86 元，较上年同期增长 6.93%；实现营业利润 60,196,718.78 元，较上年同期增长 16.13%；实现归属于上市公司股东的净利润 52,803,801.74 元，较上年同期增长 12.66%；实现经营活动现金流量净额 73,050,418.37 元，较上年同期增长 46.00%。其中，经营活动产生的现金流量净额报告期内比上年度增长 46.00%，主要是由于 2016 年度营业收入增加，应收账款回款及时所致。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	187,196,474.86	175,071,615.97	6.93
营业成本	90,350,008.47	83,129,917.38	8.69
销售费用	5,308,250.38	5,600,471.12	-5.22
管理费用	29,564,600.57	28,368,101.64	4.22
财务费用	62,767.89	226,394.96	-72.28
经营活动产生的现金流量净额	73,050,418.37	50,032,960.23	46.00
投资活动产生的现金流量净额	-16,628,018.00	-19,537,329.59	14.89
筹资活动产生的现金流量净额	-18,930,135.75	-18,776,499.32	-0.82
研发支出	10,112,521.03	9,673,549.26	4.54

1. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司营业收入和营业成本较上年同期均有所增加。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
包装印刷	187,196,474.86	90,350,008.47	51.74	6.93	8.69	减少 0.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
烟用接装纸	181,495,862.48	88,098,513.75	51.46	6.87	8.82	减少 1.66 个百分点
烟用封签纸	3,890,759.64	1,810,238.75	53.47	2.16	-1.64	增加 3.48

						个百分点
电化铝	308,987.82	197,279.33	36.15			
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	5,291,813.18	3,125,008.60	40.95	-20.93	-23.52	增加 5.13 个百分点
华东地区	58,028,462.55	28,120,042.96	51.54	19.21	32.97	减少 8.87 个百分点
西北地区	57,554,628.55	29,355,392.77	49.00	-12.97	-12.80	减少 0.21 个百分点
西南地区	57,080,452.54	26,454,169.57	53.44	19.93	20.01	增加 0.09 个百分点
台湾地区	7,689,477.53	3,018,902.38	62.02	65.57	62.23	增加 1.65 个百分点
华南地区	50,775.59	32,515.55	35.96	100.00	100.00	增加 100 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1、2015 年度公司电化铝为自产自销，2016 年度第四季度电化铝开始对外销售，营业收入为人民币 308,987.82 元。

2、2016 年度加强了台湾地区的市场开拓。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
烟用接装纸	3,665,704.12	3,540,844.61	1,012,566.13	7.97	12.91	14.07
烟用封签纸	63,152.80	62,989.80	11,330.50	8.84	17.00	1.46
电化铝	33,178,655.96	338,788.60	5,375,602.14	110.52		75.42

产销量情况说明

1、烟用接装纸的计量单位是千克,烟用封签纸的计量单位是万张，电化铝的计量单位是平方米。

2、上表中电化铝的生产量为公司实际总产量；销售量为对外部客户的销量，不包含公司内部耗用量；库存量为自产电化铝库存量。2016 年度电化铝库存量较上年同期增加较大，主要是因为 2016 年度电化铝生产量和内部耗用量较上年同期增加较大所致。

3、报告期内，烟用接装纸、烟用封签纸生产量和销售量较上年同期有所增加。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
包装印刷	直接材料	65,119,676.65	72.27	61,740,471.41	74.57	5.47	产量增加所致
包装印刷	人工费用	9,293,497.08	10.31	7,825,462.01	9.45	18.76	产量增加, 工资上涨所致
包装印刷	制造费用	11,643,489.33	12.92	10,833,181.09	13.08	7.48	产量增加所致
包装印刷	动力	4,049,368.78	4.49	2,401,406.03	2.90	68.62	产量增加, 设备增加所致
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
烟用接装纸	直接材料	63,658,768.29	70.65	60,317,160.69	72.85	5.54	产量增加所致
烟用接装纸	人工费用	9,092,034.24	10.09	7,672,685.83	9.27	18.50	工资上涨所致
烟用接装纸	制造费用	11,408,158.58	12.66	10,616,347.67	12.82	7.46	产量增加所致
烟用接装纸	动力	3,939,552.65	4.37	2,353,829.64	2.84	67.37	产量变动, 设备增多所致
烟用封签纸	直接材料	1,325,528.45	1.47	1,423,310.72	1.72	-6.87	产量减少所致
烟用封签纸	人工费用	185,660.16	0.21	152,776.18	0.18	21.52	工资上涨所致
烟用封签纸	制造费用	221,606.70	0.25	216,833.42	0.26	2.20	产量变动所致
烟用封签纸	动力	77,443.44	0.09	47,576.39	0.06	62.78	产量变动, 设备增多所致
电化铝	直接材料	135,379.91	0.15				新对外销售产品

电化铝	人工费用	15,802.68	0.02				新对外销售产品
电化铝	制造费用	13,724.05	0.02				新对外销售产品
电化铝	动力	32,372.68	0.04				新对外销售产品
合计		90,106,031.83	100.00	82,800,520.54	100.00		

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 16,739.53 万元，占年度销售总额 89.42%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 3,795.86 万元，占年度采购总额 42.15%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

2. 费用

√适用 □不适用

	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	重大变动原因
销售费用	5,308,250.38	5,600,471.12	-5.22	
管理费用	29,564,600.57	28,368,101.64	4.22	
财务费用	62,767.89	226,394.96	-72.28	借款减少造成利息支出减少

3. 研发投入**研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	10,112,521.03
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	10,112,521.03
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.40
公司研发人员的数量	35
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.77
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司积极开发新产品。截止 2016 年 12 月 31 日，公司及控股子公司共获得专利 35 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 33 项。报告期内申请专利 17 个（发明专利 7 项），其中已授权实用新型专利 7 项，其余 10 个专利正处于受理阶段。

4. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上期同期数	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	73,050,418.37	50,032,960.23	46.00	销售增加，回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-16,628,018.00	-19,537,329.59	14.89	采购固定资产减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-18,930,135.75	-18,776,499.32	-0.82	本期归还借款所致

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	81,561,332.21	25.27	51,644,067.59	16.77	57.93	销售增加所致
应收账款	27,523,672.32	8.53	44,919,485.35	14.59	-38.73	汇款增加所致
预付款项	1,567,026.06	0.69	297,224.59	0.10	427.22	上市中介机构预付款增加所致
其他应收款	970,066.71	0.30	466,740.50	0.15	107.84	招标保证金增加所致
在建工程	1,242,173.70	0.38	0	0	100.00	募投项目开始建设所致
无形资产	21,878,202.35	6.78	16,512,712.29	5.36	32.49	购买募投项目土地所致
其他非流动资产	1,028,960.00	0.32	0	0	100.00	工程项目预付款所致
短期借款	0.00	0	31,000,000.00	19.62	-100.00	归还借款所致
应付职工薪酬	5,147,650.57	4.31	3,501,256.25	2.22	47.02	员工工资增长所致
应交税费	5,186,131.01	4.34	14,236,162.21	9.01	-63.57	本期缴纳上期代扣代缴个人所得税减少所致
其他应付款	4,104,402.57	3.43	1,268,910.37	0.80	223.46	收到未确认的上市补助款所致
长期应付款	23,000,000.00	19.25	5,000,000.00	3.17	360.00	借款增加所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	余额	受限原因
货币资金	16,740,000.00	票据保证金
固定资产	66,829,468.68	抵押担保授信, 尚未到期
无形资产	15,868,451.81	抵押担保授信, 尚未到期
合计	99,437,920.49	

3. 其他说明

适用 不适用

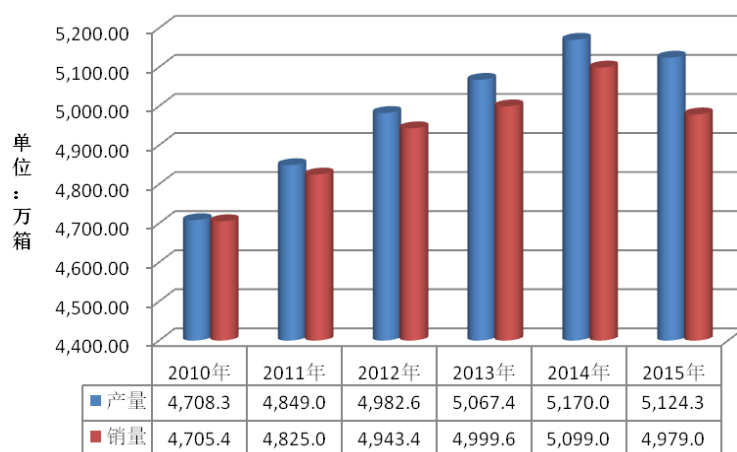
(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

烟用接装纸是特殊的包装印刷品, 生产出来的烟用接装纸只能销售给特定卷烟企业的特定品牌。因此以烟用接装纸为代表的包装印刷企业作为卷烟产业链条中的配套服务行业, 与卷烟行业关联度较高。

“十二五”期间, 我国烟草行业紧紧围绕“卷烟上水平”基本方针和战略任务, 实践“三大课题”、提升“五个形象”, 坚持“一个制度”、狠抓“三件大事”, “卷烟上水平”主要目标顺利实现。烟草行业工商税利从2010年的6,074.80亿元增长到2015年的11,436.00亿元, 五年累计实现工商税利47,680.00亿元, 年均增加1,078.40亿元, 年均增长13.6%; 上缴国家财政由2010年的4,835亿元增长到2015年的10,950.00亿元, 累计上缴国家财政41,323.00亿元, 年均增加1,212.20亿元, 年均增长17.5%。中式卷烟知名品牌稳健成长, 全国卷烟品牌由133个减少到89个, 商业销售额超过400亿元的品牌由6个增加到13个, “461”品牌发展目标全面超额完成, “532”品牌培育取得重大进展。

全国卷烟产销量



数据来源: WIND

“十二五”期间, 全国卷烟销量从2010年的4,705.4万箱增长到2014年5,099万箱的历史高位, 实现2000年以来连续增长, 2015年略有下降, 但仍保持在较高水平; 全国卷烟产量从2010年的4,708.30万箱增长到2014年的5,170万箱, 2015年略微下降至5,124.30万箱, 仍保持在较高水平。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要控股子公司：

单位：万元

公司名称	注册资本	主营业务	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽集友纸业包装有限公司	8,000.00	烟用接装纸、烟用封签纸的研发、生产和销售。	100%	29,720.94	15,356.39	18,688.75	5,296.21
太湖集祥科技包装有限公司	1,000.00	电化铝的研发、生产及销售。	100%	2,165.89	1,457.26	2,661.80	439.06

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

目前全国烟用接装纸市场集中度不高，市场竞争相对比较充分。

作为卷烟品牌建设、卷烟文化传播以及卷烟防伪的重要载体，烟用接装纸的品质一直受到卷烟企业的高度重视。同时烟用接装纸占整体卷烟成本比例很低，下游卷烟企业对中高档次及创新环保型的烟用接装纸产品价格接受度较高。因此，烟用接装纸行业能够保持较稳定的利润水平。

烟用接装纸行业是一个资金、技术密集型行业，规模效应明显。具备较大规模的企业，利润水平一般相对较高。此外，随着我国烟草行业结构性调整的深入开展，我国中高档卷烟产品比重呈增长态势，而中高档烟用接装纸在环保技术、防伪技术、外观设计、一致性等方面的要求都高于低档产品，其利润水平相对更高。

随着我国烟用接装纸产品逐步向高环保性、高防伪性、高精度化过渡，产业结构逐步向集中化、高端化和规模化发展，未来烟用接装纸行业的利润水平有望继续保持较稳定的水平。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司成立于 1998 年，自成立起即专注于烟用接装纸的研发、生产及销售，是国内较早的烟用接装纸专业供应商之一。公司始终贯彻以创新为先导，以优质新颖的产品和专业高效的服务满足客户的个性化需求，致力于成为国内一流的以烟草包装材料为主导产品的专业包装印刷类企业。

未来公司将继续以中高档烟用接装纸产品的设计、研发、生产与销售为主要经营方向，继续实施以创新为先导的理念，结合本次发行募集资金投资项目建设，扩大公司的烟用接装纸产能，以服务更多的卷烟企业，继续保持和扩大公司在烟用接装纸行业的优势地位。电化铝是未来三年公司将重点推进的包装材料产品，在发展路径上以公司主营产品烟用接装纸为突破口，从自我供应到对外销售，逐步扩展到烟酒礼品包装等其他下游领域，未来再向更高端的证照防伪领域发展，将电化铝打造成为公司新的盈利增长点，改变目前公司产品较为单一的局面。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、技术创新与研发计划

围绕公司的战略目标，集中实施公司的技术开发战略，使公司在烟用接装纸的相关领域，包括承印物、印刷、油墨等技术领域形成扎实、雄厚的技术基础和技术积累，是保持和提高公司市场竞争能力、增强发展后劲的重要手段，是公司技术创新体系的核心。公司将持续追踪国内外市场动态信息和技术前沿，以市场需求为导向，进行新技术、新产品、新工艺、新材料、新装备的研究与开发，在新产品、新技术、新材料、新工艺等若干方面形成创新成果，不断地推出个性化、系列化的产品，形成具有自主知识产权的主导产品和专有技术。秉承公司以创新为先导的理念，持续提升企业技术创新能力和市场盈利能力，全面提升企业核心竞争力。

2、市场开发及营销计划

公司具有较为久远的烟草行业供货历史，拥有丰富的烟草行业供货和服务经验，在以招投标为主要手段的烟用接装纸市场竞争中具有竞争优势，是公司未来市场开拓的重要依托。由于卷烟生产企业生产旺季高度重合，并且产品为定制化产品，本着服务好客户的理念，公司一般根据产

能和已有订单任务，特别是旺季需求总量来决定是否参与新客户的竞标，以免产能不足导致缺货赔偿和不良供货记录，影响公司的供货商资格认定。

目前公司已向全国的 18 家省级中烟公司中的 9 家供货，在新客户拓展方面未来还有很大的拓展空间；同时，根据 2016 年全国烟草工作会议精神，“十三五”期间，烟草行业将实施“卷烟再上新台阶”，老客户产品结构提升也会带来新的业务需求。未来，公司将根据产能的扩展进度，抓住烟草行业“十三五”稳定发展和“卷烟再上新台阶”的有利契机，进一步开拓现有客户新增需求和新客户的需求。

3、人力资源发展计划

人力资源是企业持续发展的基础和保障，公司将根据现有业务经营规模扩张和投资项目逐步达产的需要，多渠道引进高素质的经营管理人才和能力强的专业技术人才，优化人才结构。公司下一步将重点引进发展所需的内部管理人员、技术开发人员和市场营销人员，聘请具有实践经验和专业能力的高级管理人才、资本运作人才，大力引进学科带头人和专家型高级人才，使公司形成一支能够适应市场竞争和公司发展需求的人才队伍。

公司将进一步完善人才激励、约束机制，给予优秀人才更大的发展空间。公司将完善岗位责任制和绩效评价体系，建立有序的岗位竞争、激励、淘汰机制，增加岗位流动性，充分发挥员工的主观能动性，并为员工提供提升职业发展的空间与平台。

4、收购兼并计划

公司在本次发行后，随着规模的扩大，实力的增强，公司将充分依托资本市场，按照优势互补、扩大经营、增加收益和降低风险的原则，充分考虑产、供、销的整体布局，采用在行业内投资参股、收购兼并等方式，在国内外纵向或横向收购相关上下游企业或烟草包装材料相关企业，形成衍生的产业链条，实现低成本扩张，实现产品经营与资本运营、产业资本与金融资本的结合。

（四）可能面对的风险

适用 不适用

1、客户集中度较高的风险

自2000年我国提出烟草名牌战略以来，烟草行业进入品牌竞争阶段，行业集中度逐渐提高。截至目前，全国共有17家省级烟草工业公司及上海烟草集团有限责任公司从事卷烟产品的生产。在此背景下，公司限于产能不足，近年来集中精力服务于少数主要客户，导致公司报告期内客户集中度较高。2016年，公司对前五大客户的销售收入占公司营业收入的比例是89.42%。

尽管公司通过多年的业务合作和市场开拓，赢得了主要客户的信任，但如果主要客户烟用接装纸需求下降或者公司未能持续中标或中标数量下降，有可能导致公司得不到充足的业务量，从而对公司的业务和经营带来不利影响。

2、主要原材料价格波动的风险

公司烟用接装纸所用的主要原材料是原纸、电化铝、油墨和乙醇等，原材料价格的波动对公司的毛利率和利润水平产生一定影响。报告期内，烟草公司对烟用接装纸产品采购实行招标制度，

中标后，公司安排原材料的采购并生产，按照中标价格向客户供货。但若受供求关系影响，公司主要原材料价格发生大幅波动，则会直接影响公司的盈利水平，对公司的生产经营形成一定风险。

3、市场竞争加剧的风险

自 2010 年以来，国内各大烟草厂商采购烟用接装纸产品实行招标制度。为确保烟用接装纸产品的质量，各烟用接装纸企业投标前需进行资质认证，一般经过 1-2 年，方可成为烟草客户的合格供应商，市场进入壁垒较高。目前公司已经与云南中烟、安徽中烟、陕西中烟、川渝中烟、河北中烟、福建中烟、江西中烟、甘肃烟草等多家省级中烟公司以及台湾苗栗卷烟建立了稳定的合作关系，并成为其合格的烟用接装纸供应商。如果烟草客户降低市场进入门槛、增加烟用接装纸供应商数量，公司将面临市场竞争加剧的风险。

4、产业政策的风险

公司目前收入和利润主要来源于烟用接装纸，而该类产品的需求仅局限于卷烟行业。我国卷烟产销量受国家计划指标的调控，尽管本公司有向海外市场发展的长远规划，但在未来较长的一段时间内主要客户仍集中于国内，因此本公司烟用接装纸类包装品国内增长空间受到一定限制。

为了减少无序竞争，培育能与国际烟草巨头竞争的烟草“航母”，国家烟草专卖局于 2004 年 8 月 19 日下发了“关于印发《卷烟产品百牌号目录》的通知”。2008 年，国家烟草专卖局印发《全国性卷烟重点骨干品牌评价体系的通知》；2010 年，国家烟草专卖局陆续提出《烟草行业“卷烟上水平”总体规划》、卷烟品牌的“532”发展规划和销售收入“461”目标等。其核心是我国将培育十多个以知名品牌为支撑的大型烟草企业集团，每个集团的年生产量都将达到 300 万大箱。因此烟草行业的发展趋势是品牌集中度将进一步提高，单一品牌产量将进一步扩大，以品牌为核心的企业集团将逐步形成。

公司虽然客户群稳定，但能否利用卷烟行业重组的机遇，及时地做出战略布局和安排，保持并扩大与这些大型烟草企业集团的合作关系存在一定的不确定性。

随着近年来各国控烟力度的加强、控烟法规的出台，各地政府采取了一系列控烟行动。2012 年 3 月 26 日，国务院召开第五次廉政工作会议，要求严格控制“三公”经费，禁止用公款购买香烟、高档酒和礼品。2013 年底，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于领导干部带头在公共场所禁烟有关事项的通知》。在严格执行中央、国务院相关规定的同时，各地也相继出台一系列控烟法规。烟草行业可能因此面临一定的影响，从而波及公司所在烟用接装纸行业。此外，我国实行烟草专卖制度，并形成了严格的生产配额和市场准入机制。如果未来烟草专卖制度发生变革，烟草行业可能发生较大变化，作为上游供应商，如不能迅速适应市场，可能会面临不利影响。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》相关要求，结合公司实际情况，2016年5月26日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了上市后适用的《公司章程（草案）》和《2016-2018年股东回报规划》。

1、利润分配方式

公司可采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。当公司具备现金分红条件时，应当优先采用现金分红进行利润分配；采用股票股利进行利润分配的应当具有真实合理的因素。

2、现金股利分配的条件及比例

在当年盈利、年初未分配利润为正，且无重大资金支出安排的情况下，公司应当进行现金方式分配股利，公司最近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。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发红股。公司董事会可提议中期利润分配。

上述重大资金支出安排是指除首次公开发行股票募集资金投资项目和上市再融资募集资金投资项目支出以外的下述情形之一：

1、公司未来十二个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过3,000万元。

2、公司未来十二个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

3、其他分配方式的条件

若公司因业务需要提高注册资本，或董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以提出并实施股票股利分配方案。

4、现金分红政策

公司董事会在综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素后，按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无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80%；

2、公司发展阶段属成熟期且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40%；

3、公司发展阶段属成长期且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%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

5、利润分配方案的审议程序

公司利润分配预案应经董事会审议通过，并经三分之二以上独立董事审议通过且发表独立意见之后，提交股东大会批准。

6、利润分配的实施时间

公司利润分配方案经股东大会审议通过后，公司董事会应在2个月内完成实施。

7、利润分配政策的调整

若公司外部经营环境发生重大变化，或现有的利润分配政策影响公司可持续经营时，公司董事会可以根据内外部环境的变化向股东大会提交修改利润分配政策的方案并由股东大会审议表决。

8、股东权益保护

1、征集中小股东意见和诉求

(1) 独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(2) 股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求。

2、未分配利润的使用计划

公司董事会在利润分配方案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

3、利润分配政策调整

(1) 公司董事会提出修改利润分配政策，应当以股东利益为出发点，听取独立董事以及中小股东的意见，注重对投资者利益的保护，并在提交股东大会的利润分配政策修订议案中详细说明原因，修改后的利润分配政策不得违反法律法规和监管规定。

(2) 公司董事会提出的利润分配政策修订议案需经董事会审议通过，并经三分之二以上独立董事审议通过且发表独立意见。

(3) 公司监事会应对公司董事会制订或修改的利润分配政策进行审议。监事会同时应对董事会和管理层执行公司分红政策进行监督。

(4) 股东大会审议调整利润分配政策议案时，应经出席股东大会股东所持表决权的三分之二以上通过。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (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 (%)
2016 年				0	52,803,801.74	0
2015 年				30,000,000.00	46,871,238.18	64.01
2014 年				0	39,206,309.48	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√适用 □不适用

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利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>公司从经营实际情况出发，为满足公司资本支出需求，保障公司生产经营的正常运行，提高财务的稳健性，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，公司 2016 年度不进行利润分配，不实施送股和资本公积转增股本。</p>	<p>公司拟投资建设烟用接装纸生产线建设项目、电化铝生产线建设项目和研发中心建设项目等 3 个项目，项目总投资 34,645.80 万元。公司已通过首次公开发行股票募投项目所需资金 22,788.33 万元，尚有 11,857.47 万元资金缺口，公司拟以未分配利润补充该资金缺口。</p>

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人徐善水	<p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份（包括由该部分派生的股份，如送股、资本公积转增股本等）。在本人所持公司之股份的锁定期届满后，在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不得转让所持有的公司股份。</p> <p>若本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于公司股票首次公开发行价格（若发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整）；此项承诺不因本人职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。</p> <p>发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月，即锁定期为公司股票上市之日起 42 个月。此项承诺不因本人职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。</p>	2017 年 1 月 24 日至 2020 年 1 月 23 日	是	是		

股份限售	担任公司董事和高级管理人员的股东杨二果、余永恒、周少俊	<p>自首次公开发行的股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。</p> <p>若本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于公司股票首次公开发行价格（若发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整）。此项承诺不因本人职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。</p> <p>发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。此项承诺不因本人职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。</p>	2017 年 1 月 24 日至 2018 年 1 月 23 日	是	是		
股份限售	担任公司监事的股东孙志松、杨立新、章功平、严书诚	<p>自公司首次公开发行的股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。</p>	2017 年 1 月 24 日至 2018 年 1 月 23 日	是	是		
股份限售	股东姚发征	<p>自公司首次公开发行的股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p>	2017 年 1 月 24 日至 2017 年 1 月 23 日	是	是		
其他	徐善水、余永恒、姚发征、孙志松	<p>作为本次发行前持股 5%以上股东，本人持续看好公司以及所处行业的发展前景，愿意长期持有公司股票。将在不违背有关法律法规规定及本人作出的有关股份锁定承诺的前提下，根据个人经济状况及公司股票价格走势择</p>	所持公司股份锁定期届满之日起第 1 至第 24 个月内	是	是		

			<p>机进行适当的增持或减持。</p> <p>在本人所持公司之股份的锁定期届满后，且在不违反本人已作出的相关承诺及法律、法规和规范性文件的前提下，自本人所持公司股份锁定期届满之日起第 1 至第 24 个月内，若本人试图通过任何途径或手段减持公司首次公开发行股票前本人已持有的公司股份，则本人的减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价格。本人如在所持公司股份锁定期届满后的 12 个月内减持公司的股份，减持股份总数不超过本人持股数量的 50%；本人如在所持公司股份锁定期届满后的 13-24 个月内减持公司股份，减持股份总数不受限制。若在本人减持公司股票前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则前述减持价格做相应调整。本人减持股份提前三个交易日予以公告。</p>					
	解决同业竞争	徐善水、余永恒、周少俊、杨二果、汪大联、许立新、孙志松、杨立新、章功平、严书诚、曹萼、杨江涛、姚发征	<p>(1) 截至本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资于任何与发行人存在相同、相似业务的公司、企业或其他经济实体，也未直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成竞争的业务及活动；(2) 本人将不会为自己或者他人谋取属于发行人的商业机会，如从任何第三方获得的任何商业机会与发行人经营的业务存在竞争或可能存在竞争，本人将立即通知发行人，并尽力将该商业机会让予发行人；(3) 本人将不会为自己或者任何他人利益以任何方式直接或间接从事或参与任何与发行人相同、相似或在商业上构成竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体的权益，或以其他方式取得该经济实体的控制权，或对该经济实体实施重大影响；(4) 本人将促使本人直接或者间接控制的除发行人外的其他企业或经济实体履行本承诺函中与本人相同的义务；(5) 如违反上述承诺，本人将承担由此给发行人造成的全部损失；本人因违反上述承诺所取得全部利益归发行人所有。</p>	长期有效	是			

	解决关联交易	徐善水、余永恒、周少俊、杨二果、汪大联、许立新、孙志松、杨立新、章功平、严书诚、曹萼、杨江涛、姚发征	<p>(1) 本人和本人的关联方（包括但不限于本人直接或间接控制的或担任董事、高级管理人员的除公司及其下属子公司以外的法人及其他组织，本人关系密切的家庭成员等）将采取切实有效的措施尽量规范和减少与发行人及其下属子公司之间的关联交易；（2）不以拆借、占用或由公司代垫款项、代偿债务等任何方式挪用、侵占发行人资金、资产及其他资源；不要求发行人及其下属子公司违法违规提供担保；（3）对于能够通过市场方式与独立第三方之间进行的交易，将由发行人及其下属子公司与独立第三方进行；（4）对于与发行人及其下属子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律法规、规范性文件以及公司章程、股东大会议事规则、关联交易制度等相关规定，履行各项审批程序和信息披露义务，切实保护发行人和发行人其他股东利益；（5）本人保证遵守上述承诺，不通过关联交易损害发行人及发行人其他股东的合法权益，如因违反上述承诺而损害发行人及发行人其他股东合法权益的，本人及本人的关联方自愿赔偿由此对发行人造成的一切损失。</p>	长期有效	是			
	其他	控股股东、实际控制人徐善水	<p>1、公司首次公开发行股票并上市制作、出具的《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且本人对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。</p> <p>2、若证券监督管理部门或其他有权部门认定《招股说明书》所载之内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则本人承诺将按如下方式依法购回已转让的原限售股份：</p> <p>（1）证券主管部门或司法机关认定公司《招股说明书》存在前述违法违规情形之日起的10个交易日内，本人向公司提供包括购回股份数量、价格区间、完成时间等购</p>	长期有效	是	是		

		<p>回计划并由公司进行公告。</p> <p>(2) 本人应在证券主管部门或司法机关认定公司《招股说明书》存在前述违法违规情形之日起6个月内（以下简称“窗口期”）完成购回。对于公司股东已转让的限售股份，购回价格为证券主管部门或司法机关认定公司《招股说明书》存在前述违法违规情形之日（含该日）之前20个交易日公司股票二级市场的平均价格，且不低于发行价；期间公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，购回底价相应进行调整。除非交易对方在窗口期内不接受要约，否则本人将购回已转让全部限售股份。</p> <p>(3) 本人作为公司的控股股东，将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>(4) 公司《招股说明书》若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，具体赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容在上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。</p> <p>(5) 本人将严格遵守我国法律法规关于控股股东持股、股份变动的有关规定，规范诚信履行控股股东的义务。</p> <p>(6) 若因本人未履行上述承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，本人将自愿按照相应的赔偿金额申请冻结所持有的相应市值的公司股票，以为本人需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。</p>					
其他	<p>董事、监事、高级管理人员：徐善水、余永恒、周少俊、杨二果、汪大联、</p>	<p>1、公司首次公开发行股票并上市制作、出具的《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2、若因公司制作、出具的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p> <p>3、若本人未能履行公司首次公开发行股票前个人作</p>	长期有效	是	是		

	许立新、孙志松、杨立新、章功平、严书诚、曹萼、杨江涛	出的承诺，则本人将依法承担相应的法律责任。					
其他	董事、高级管理人员： 徐善水、余永恒、周少俊、杨二果、汪大联、许立新、曹萼、杨江涛	<p>1、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、承诺不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	长期有效	是	是		
其他	董事、高级管理人员（董事不含独立董事）： 徐善水、余永恒、周少俊、杨二果、曹萼、杨江涛	<p>针对公司制定的《关于安徽集友新材料股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》，公司的董事、高级管理人员（董事不含独立董事）承诺如下：</p> <p>一、本人将严格按照《关于安徽集友新材料股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》之规定全面且有效地履行本人在《关于安徽集友新材料股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》项下的各项义务和责任。</p> <p>二、本人将极力敦促相关方严格按照《关于安徽集友新材料股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》之规定全面且有效地履行其在《关于安徽集友新材料股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》项下的各项义务和责任。</p>	2017年1月24日-2020年1月23日	是	是		

		<p>针对安徽集友新材料股份有限公司（以下简称“公司”）制定的《关于安徽集友新材料股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》，本人作为公司的控股股东，承诺如下：</p> <p>一、本人将严格按照《关于安徽集友新材料股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》之规定全面且有效地履行本人在《关于安徽集友新材料股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》项下的各项义务和责任。</p> <p>二、本人将极力敦促相关方严格按照《关于安徽集友新材料股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》之规定全面且有效地履行其在《关于安徽集友新材料股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》项下的各项义务和责任。</p>	2017年1月24日-2020年1月23日	是	是		
	其他	<p>控股股东及实际控制人徐善水</p> <p>如果在任何时候有权机关要求发行人补缴，或者对发行人进行处罚，或者有关人员向发行人追索，其将在相关情形发生后的10个工作日内全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用，且在承担后不向发行人追偿，保证发行人不会因此遭受任何损失。</p>	长期有效	是	是		
	其他	<p>控股股东、实际控制人徐善水</p> <p>针对公司首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项承诺之履行事宜，本人承诺如下：</p> <p>一、本人将严格履行本人在公司首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。</p> <p>二、若本人未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将采取以下各项措施予以约束：</p> <p>（一）本人所持公司股票的锁定期自动延长至本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之日（如适</p>	长期有效	是	是		

			用)； (二)本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本人将不得接受公司的分红。 三、如因本人未履行承诺导致公司或投资者遭受经济损失的，本人将依法予以赔偿。					
其他	董事、监事、高级管理人员：徐善水、余永恒、周少俊、杨二果、汪大联、许立新、孙志松、杨立新、章功平、严书诚、曹萼、杨江涛	针对安徽集友新材料股份有限公司（以下简称“公司”）的监事在公司首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项承诺之履行事宜，公司监事承诺如下： 一、本人将严格履行其在公司首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。 二、若本人未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将采取以下各项措施予以约束： 本人完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本人将不得以任何方式要求公司增加其薪资或津贴，并且亦不得以任何形式接受公司增加支付的薪资或津贴。 三、如因本人未履行承诺导致公司或投资者遭受经济损失的，本人将依法予以赔偿。	长期有效	是	是			

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
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	300,000.00
境内会计师事务所审计年限	1 年

	名称	报酬
保荐人	国海证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第一届董事会第二次会议和 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘用 2016 年度财务审计机构的议案》，同意聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
安徽集友包装有限公司	重庆宏声铝箔包装材料有限责任公司	设备：200W 打孔一体机	383,942.28	2016年7月1日	2018年6月30日	0	按照租赁方实际利用该设备生产的打孔产品数量按实结算。每一季度结算一次，凭租赁方销售发票的实际数量为准。		否	

租赁情况说明

2016 年度设备租赁尚未产生收益。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						50,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						50,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						50,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						24.59							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保													

对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司担保全部为对子公司提供的担保

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	9
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	4,124
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
徐善水	0	33,150,000.00	65.00	33,150,000.00	无	0	境内自然人
姚发征	0	3,570,000.00	7.00	3,570,000.00	无	0	境内自然人

余永恒	0	3,570,000.00	7.00	3,570,000.00	无	0	境内自然人
孙志松	0	3,060,000.00	6.00	3,060,000.00	无	0	境内自然人
杨二果	0	2,040,000.00	4.00	2,040,000.00	无	0	境内自然人
严书诚	0	2,040,000.00	4.00	2,040,000.00	无	0	境内自然人
杨立新	0	1,275,000.00	2.50	1,275,000.00	无	0	境内自然人
章功平	0	1,275,000.00	2.50	1,275,000.00	无	0	境内自然人
周少俊	0	1,020,000.00	2.00	1,020,000.00	无	0	境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明			无				
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			无				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	徐善水	33,150,000.00	2020年1月24日	0	IPO限售
2	姚发征	3,570,000.00	2018年1月24日	0	IPO限售
3	余永恒	3,570,000.00	2018年1月24日	0	IPO限售
4	孙志松	3,060,000.00	2018年1月24日	0	IPO限售
5	杨二果	2,040,000.00	2018年1月24日	0	IPO限售
6	严书诚	2,040,000.00	2018年1月24日	0	IPO限售
7	杨立新	1,275,000.00	2018年1月24日	0	IPO限售
8	章功平	1,275,000.00	2018年1月24日	0	IPO限售
9	周少俊	1,020,000.00	2018年1月24日	0	IPO限售
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	徐善水
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长兼总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

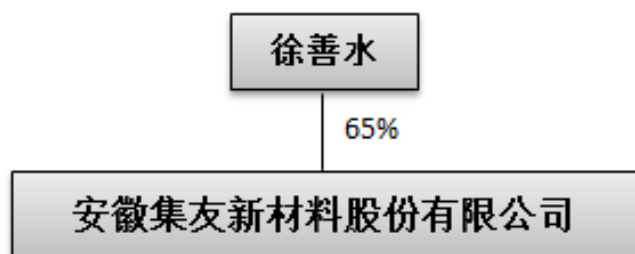
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	徐善水
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

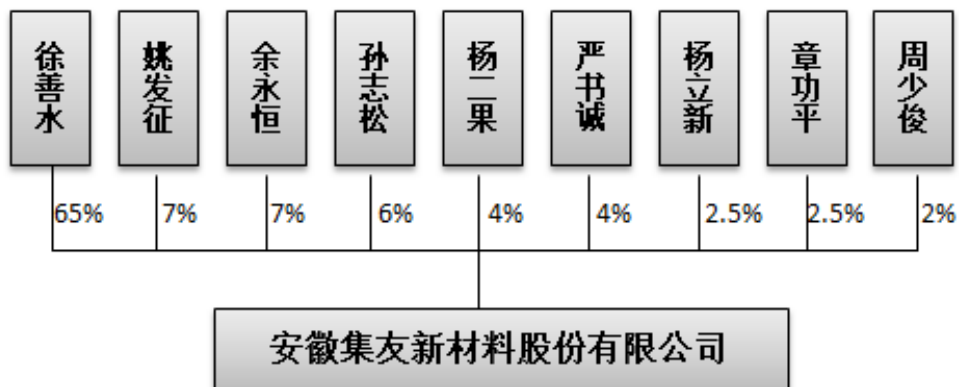
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
徐善水	董事、总经理	男	48	2016年3月26日	2019年3月25日		33,150,000.00			60.00	否
余永恒	董事、副总经理	男	54	2016年3月26日	2019年3月25日		3,570,000.00			30.20	否
周少俊	董事、董事会秘书、财务总监	男	54	2016年3月26日	2019年3月25日		1,020,000.00			29.60	否
杨二果	董事	男	50	2016年3月26日	2019年3月25日		2,040,000.00			25.30	否
汪大联	独立董事	男	49	2016年3月26日	2019年3月25日		0			0	否
许立新	独立董事	男	51	2016年3月26日	2019年3月25日		0			0	否
孙志松	监事	男	55	2016年3月26日	2019年3月25日		3,060,000.00			31.40	否
杨立新	监事	男	49	2016年3月26日	2019年3月25日		1,275,000.00			24.01	否
章功平	监事	男	55	2016年3月26日	2019年3月25日		1,275,000.00			15.00	否
严书诚	监事	男	52	2016年3月26日	2019年3月25日		2,040,000.00			15.00	否

				月 26 日	月 25 日						
曹萼	副总经理	女	47	2016 年 3 月 26 日	2019 年 3 月 25 日		0			27.20	是
杨江涛	副总经理	男	39	2016 年 3 月 26 日	2019 年 3 月 25 日		0			22.40	是
合计	/	/	/	/	/		47,430,000.00		/	280.11	/

姓名	主要工作经历
徐善水	曾任丰原生化（现中粮生化，000930.SZ）董事、副总经理，安徽富博精细化工股份有限公司总经理；现任公司董事长、总经理、安徽集友执行董事、太湖集祥执行董事。
余永恒	曾任职于安徽省蚌埠市消防支队，安徽省蚌埠市平安财产保险公司。现任公司董事、副总经理、太湖集祥董事、安徽集友监事。
周少俊	曾任太湖县造纸厂职员，厦新电子股份公司福建、江西经营部财务负责人；现任公司董事、董事会秘书、财务负责人。
杨二果	曾任职于安徽省安庆市太湖县造纸厂，公司生产部长；现任公司董事、太湖集祥董事。
汪大联	曾任职于合肥市电信局，安徽天禾律师事务所，2013 年 5 月至今在上海天衍禾律师事务所执业。现任公司独立董事。
许立新	1999 年至今在中国科学技术大学管理学院任教；现任中国科学技术大学管理学院会计学副教授，公司独立董事。
孙志松	曾任职于太湖县造纸厂，公司销售经理；现任公司监事。
杨立新	曾任职于太湖县造纸厂，公司质检生产主管；现任公司监事，安徽集友技术总监。
章功平	曾任公司财务负责人、技术员等职；现任公司监事、太湖集祥监事。
严书诚	曾任职于南京军区空军后勤部，太湖县饮食服务公司，太湖县工业供销公司，公司办公室主任、设备部部长等职；现任公司监事、太湖集祥董事。
曹萼	曾任职于在安徽轮胎厂，蚌埠市汉福进出口公司，合肥吉利玻璃制品有限公司副总经理；现任公司副总经理。
杨江涛	曾任职于云南红塔化学有限公司，玉溪东魅包装材料有限公司，云南程淇科技有限公司；现任公司副总经理、太湖集祥董事。

其它情况说明

√适用 □不适用

2016 年 3 月 26 日，公司由有限公司整体变更为股份公司，公司注册资本由 800 万元变更为 5,100 万元。

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

(二) 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
徐善水	安徽集友	执行董事、总经理	2006年1月	
徐善水	太湖集祥	执行董事、总经理	2013年4月	
余永恒	太湖集祥	董事	2013年4月	
余永恒	安徽集友	监事	2006年1月	
杨二果	太湖集祥	董事	2013年4月	
许立新	安徽国风塑业股份有限公司	独立董事	2015年9月	2018年9月
许立新	安徽楚江科技新材料股份有限公司	独立董事	2012年8月	2018年8月
许立新	中国科学技术大学管理学院	副教授	1999年9月	
汪大联	安徽泓毅汽车技术股份有限公司	独立董事	2015年8月	2018年8月
汪大联	安徽瑞赛克再生资源技术股份有限公司	独立董事	2015年9月	2018年9月
汪大联	上海天衍禾律师事务所	合伙人律师	2013年5月	
章功平	太湖集祥	监事	2013年4月	
严书诚	太湖集祥	董事	2013年4月	
杨江涛	太湖集祥	董事	2013年4月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由公司股东大会批准后实施，高级管理人员的报酬由公司董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司的薪酬制度，并参考同地区、同行业的薪酬水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	实际支付报酬总额为人民币 280.11 万元。

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	实际支付报酬总额为人民币 280.11 万元。
-----------------------------	-------------------------

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐善水	董事长、总经理	选举	创立大会选举、聘任
余永恒	董事、副总经理	选举	创立大会选举、聘任
周少俊	董事、财务总监、董事会秘书	选举	创立大会选举、聘任
杨二果	董事	选举	创立大会选举
汪大联	独立董事	选举	创立大会选举
许立新	独立董事	选举	创立大会选举
孙志松	监事会主席	选举	创立大会选举
杨立新	监事	选举	创立大会选举
严书诚	监事	选举	创立大会选举
章功平	监事	选举	创立大会选举
曹萼	副总经理	聘任	创立大会聘任
杨江涛	副总经理	聘任	创立大会聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	18
主要子公司在职员工的数量	324
在职员工的数量合计	325
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	197
销售人员	11
技术人员	35
财务人员	6
行政人员	76
合计	325
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	40
大专	57
高中、中专及以下	228
合计	325

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1、基本原则

在客观评价员工业绩的基础上，奖励先进、督促后进，提高员工工作兴趣和热情，体现以选拔、竞争、激励、淘汰为核心的用人机制。

以公司战略为导向，强调遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平的基本原则。

人力资源部负责人协助总经理对部门经理（含）以上人员薪资级别进行核定调整。部门负责人对部门内人员薪资级别进行核定、调整。

2、薪酬组成与结构

员工薪酬构成：基本工资、绩效工资、补贴、加班工资、福利津贴。

基本工资：由基础工资、满勤奖等组成，为员工的最低生活保障工资。

绩效工资：根据考核员工在工作过程中实际完成劳动的数量和质量支付给员工的工资。

补贴：为员工具体岗位区别给予的一定的补贴。

加班工资：根据考勤统计计算加班工资，具体加班工资标准，按照国家相关法规执行。

福利津贴：包括工作餐、过节费、生日补助等。

工资考核：包括迟到、早退，旷工、违纪、各类假期扣款等。

制造中心人员工资参照生产类工资考核办法执行。

3、薪酬调整

为调动员工工作积极性，更好发挥其主观能动性，对工作能力强，工作业绩出色的员工，给予提供薪资调整的机会。

为适应公司不同发展阶段的要求，薪资管理规定将根据行业市场水平，一年或两年进行重新审查和修改，以适应公司发展的需要。

(三) 培训计划

适用 不适用

为配合公司的长期发展规划,加强对人才的激励和保留,公司提供给所有员工关于企业文化、企业背景和发展、员工手册、安全等知识培训以便员工能够迅速的掌握工作所需的必要知识,更快的融入企业当中。公司在生产一线岗位员工入职的第一个月设定“师带徒”培训模式,便于员工快速掌握工作技能和要领。公司根据员工不同的工作内容和不同的职位要求,建立了分级分类的专业技能培训体系。根据员工实际情况或者岗位变动后为其尽快熟悉并胜任本岗位工作而制定的以岗位培训为主,课堂培训为辅的相关培训课程。并且公司加强安全方面的培训,建立三级安全培训体系,培养员工的安全防护意识。公司通过需求分析,培训计划、课程开发、培训实施、培训评估等方面提高培训工作效率,搭建培训信息共享平台。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立由股东大会、董事会、监事会和管理人员组成的治理结构；建立健全公司内部控制制度，制定和完善《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》等法人治理制度文件，有效运行公司内控体系。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护公司和股东的合法权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
创立大会	2016年3月26日		
第一次临时股东大会	2016年5月26日		

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于2017年1月24日在上海证券交易所挂牌上市，因2016年度的股东大会在公司上市前召开，故未在指定媒体披露。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
徐善水	否	3	3	0	0	0	否	2
余永恒	否	3	3	0	0	0	否	2
周少俊	否	3	3	0	0	0	否	2
杨二果	否	3	3	0	0	0	否	2
汪大联	是	3	3	0	0	0	否	2
许立新	是	3	3	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	3
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。履职期间，各专门委员会按照相关工作细则的规定，就公司定期报告、重大资本运作、聘任会计师事务所等事项进行审议，并将审计通过的议案提交公司董事会进行审议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，根据公司年度目标、年度计划的完成情况和工作业绩对各级高级管理人员进行考评。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大华审字[2017]004225 号

安徽集友新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽集友新材料股份有限公司(以下简称集友股份)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日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和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集友股份管理层的责任。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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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，集友股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了集友股份 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·北京

中国注册会计师：吕勇军

中国注册会计师：李 芳

二〇一七年四月六日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 年 12 月 31 日

编制单位：安徽集友新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		81,561,332.21	51,644,067.59
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		27,523,672.32	44,919,485.35
预付款项		1,567,026.06	297,224.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		970,066.71	466,740.50
买入返售金融资产			
存货		38,919,859.57	41,257,212.14
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		355,372.86	484,750.26
流动资产合计		150,897,329.73	139,069,480.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		142,583,510.28	148,042,660.84
在建工程		1,242,173.70	
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		21,878,202.35	16,512,712.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		880,512.17	704,361.25
递延所得税资产		4,299,938.10	3,622,189.17
其他非流动资产		1,028,960.00	

非流动资产合计		171,913,296.60	168,881,923.55
资产总计		322,810,626.33	307,951,403.98
流动负债:			
短期借款			31,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		33,480,000.00	45,060,000.00
应付账款		34,816,553.46	45,629,790.24
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,147,650.57	3,501,256.25
应交税费		5,186,131.01	14,236,162.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,104,402.57	1,268,910.37
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		82,734,737.61	140,696,119.07
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		23,000,000.00	5,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		13,775,788.50	12,271,484.43
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,775,788.50	17,271,484.43
负债合计		119,510,526.11	157,967,603.50
所有者权益			
股本		51,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		59,088,083.85	194,424.54

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,060,377.52	13,399,585.87
一般风险准备			
未分配利润		86,151,638.85	128,389,790.07
归属于母公司所有者权益合计		203,300,100.22	149,983,800.48
少数股东权益			
所有者权益合计		203,300,100.22	149,983,800.48
负债和所有者权益总计		322,810,626.33	307,951,403.98

法定代表人：徐善水 主管会计工作负责人：周少俊 会计机构负责人：吴正兴

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：安徽集友新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,052,674.24	16,398,321.52
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			3,364,127.99
预付款项		1,057,527.45	22,630.52
应收利息			
应收股利		40,000,000.00	
其他应收款		10,563,505.97	36,374.09
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		348,286.04	
流动资产合计		55,021,993.70	19,821,454.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		141,650,863.96	141,650,863.96
投资性房地产			
固定资产		4,496,692.99	5,020,788.74
在建工程		1,242,173.70	
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		5,980,950.54	303,293.56
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		502,500.00	
其他非流动资产		650,960.00	
非流动资产合计		154,524,141.19	146,974,946.26
资产总计		209,546,134.89	166,796,400.38
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			11,063.00
预收款项			
应付职工薪酬		1,085,130.48	828,049.48
应交税费		106,768.97	7,599,437.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,810,634.28	41,325,825.41
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,002,533.73	49,764,375.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		23,000,000.00	5,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,010,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,010,000.00	5,000,000.00
负债合计		29,012,533.73	54,764,375.11
所有者权益：			
股本		51,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		61,544,523.27	2,650,863.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,798,907.79	13,138,116.14
未分配利润		61,190,170.10	88,243,045.17

所有者权益合计		180,533,601.16	112,032,025.27
负债和所有者权益总计		209,546,134.89	166,796,400.38

法定代表人：徐善水 主管会计工作负责人：周少俊 会计机构负责人：吴正兴

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		187,196,474.86	175,071,615.97
其中：营业收入		187,196,474.86	175,071,615.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		126,999,756.08	123,236,929.03
其中：营业成本		90,350,008.47	83,129,917.38
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		3,046,533.34	579,029.43
销售费用		5,308,250.38	5,600,471.12
管理费用		29,564,600.57	28,368,101.64
财务费用		62,767.89	226,394.96
资产减值损失		-1,332,404.57	5,333,014.50
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		60,196,718.78	51,834,686.94
加：营业外收入		1,853,425.93	3,566,820.11
其中：非流动资产处置利得			2,433,807.64
减：营业外支出		661.02	709,152.98
其中：非流动资产处置损失		661.02	634,933.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		62,049,483.69	54,692,354.07
减：所得税费用		9,245,681.95	7,958,204.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		52,803,801.74	46,734,150.05
归属于母公司所有者的净利润		52,803,801.74	46,871,238.18
少数股东损益			-137,088.13
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		52,803,801.74	46,734,150.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,803,801.74	46,871,238.18
归属于少数股东的综合收益总额			-137,088.13
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.0354	0.9190
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.0354	0.9190

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：57,352,678.58 元，上期被合并方实现的净利润为：40,308,922.31 元。

法定代表人：徐善水 主管会计工作负责人：周少俊 会计机构负责人：吴正兴

母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		610,945.95	11,087,824.64
减：营业成本		513,286.81	6,894,499.15
税金及附加		289,184.79	489,678.80
销售费用		188,679.24	
管理费用		2,296,086.42	1,167,323.11
财务费用		-17,469.20	-52,961.64
资产减值损失			-133.68
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）		70,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		67,341,177.89	2,589,418.90

加：营业外收入		145,400.00	246,920.20
其中：非流动资产处置利得			120,326.50
减：营业外支出			708,036.42
其中：非流动资产处置损失			634,933.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,486,577.89	2,128,302.68
减：所得税费用		-502,500.00	536,505.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,989,077.89	1,591,797.01
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		67,989,077.89	1,591,797.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：徐善水 主管会计工作负责人：周少俊 会计机构负责人：吴正兴

合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		240,410,956.92	185,867,133.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,110,820.75	5,054,965.23
经营活动现金流入小计		254,521,777.67	190,922,098.30
购买商品、接受劳务支付的现金		117,113,351.80	94,864,595.32
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		21,053,922.63	15,925,343.71
支付的各项税费		33,207,307.21	13,556,965.34
支付其他与经营活动有关的现金		10,096,777.66	16,542,233.70
经营活动现金流出小计		181,471,359.30	140,889,138.07
经营活动产生的现金流量净额		73,050,418.37	50,032,960.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,140.69	4,410,809.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			24,000,000.00
投资活动现金流入小计		65,140.69	28,410,809.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,693,158.69	25,948,138.70
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			22,000,000.00
投资活动现金流出小计		16,693,158.69	47,948,138.70
投资活动产生的现金流量净额		-16,628,018.00	-19,537,329.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		512,498.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		18,000,000.00	31,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		18,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		36,512,498.00	31,000,000.00
偿还债务支付的现金		49,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,442,633.75	24,776,499.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		55,442,633.75	49,776,499.32
筹资活动产生的现金流量净额		-18,930,135.75	-18,776,499.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-12,314.50
五、现金及现金等价物净增加额		37,492,264.62	11,706,816.82
加：期初现金及现金等价物余额		27,329,067.59	15,622,250.77
六、期末现金及现金等价物余额		64,821,332.21	27,329,067.59

法定代表人：徐善水 主管会计工作负责人：周少俊 会计机构负责人：吴正兴

母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		4,024,127.99	21,908,809.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,174,883.64	43,348,769.85
经营活动现金流入小计		6,199,011.63	65,257,579.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,205,841.07	22,460,150.47
支付给职工以及为职工支付的现金		1,177,463.95	802,463.70
支付的各项税费		2,076,761.34	7,107,316.39
支付其他与经营活动有关的现金		19,948,917.53	100,195.40
经营活动现金流出小计		24,408,983.89	30,470,125.96
经营活动产生的现金流量净额		-18,209,972.26	34,787,453.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			233,309.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			233,309.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,648,173.02	493,897.44
投资支付的现金			4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,648,173.02	4,493,897.44
投资活动产生的现金流量净额		-7,648,173.02	-4,260,588.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		512,498.00	
取得借款收到的现金		18,000,000.00	
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		18,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		36,512,498.00	
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,000,000.00	24,002,626.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		24,000,000.00	25,002,626.67
筹资活动产生的现金流量净额		12,512,498.00	-25,002,626.67
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		-13,345,647.28	5,524,238.56
加：期初现金及现金等价物余额		16,398,321.52	10,874,082.96
六、期末现金及现金等价物余额		3,052,674.24	16,398,321.52

法定代表人：徐善水 主管会计工作负责人：周少俊 会计机构负责人：吴正兴

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	8,000,000.00				194,424.54				13,399,585.87		128,389,790.07		149,983,800.48
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	8,000,000.00				194,424.54				13,399,585.87		128,389,790.07		149,983,800.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	43,000,000.00				58,893,659.31				-6,339,208.35		-42,238,151.22		53,316,299.74
(一)综合收益总额											52,803,801.74		52,803,801.74
(二)所有者投入和减少资本					512,498.00								512,498.00
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					512,498.00								512,498.00
(三)利润分配									6,798,907.79		-6,798,907.79		
1. 提取盈余公积									6,798,907.79		-6,798,907.79		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	43,000,000.00				58,381,161.31				-13,138,116.14		-88,243,045.17	
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	43,000,000.00				58,381,161.31				-13,138,116.14		-88,243,045.17	
（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	51,000,000.00				59,088,083.85				7,060,377.52		86,151,638.85	203,300,100.22

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	8,000,000.00				28,100.00				13,240,406.17		111,677,731.59	4,303,412.67	137,249,650.43
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	8,000,000.00				28,100.00				13,240,406.17		111,677,731.59	4,303,412.67	137,249,650.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					166,324.54				159,179.70		16,712,058.48	-4,303,412.67	12,734,150.05

2016 年年度报告

(一) 综合收益总额										46,871,238.18	-137,088.13	46,734,150.05
(二) 所有者投入和减少资本				166,324.54							-4,166,324.54	-4,000,000.00
1. 股东投入的普通股											-4,000,000.00	-4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				166,324.54							-166,324.54	0
(三) 利润分配								159,179.70		-30,159,179.70		-30,000,000.00
1. 提取盈余公积								159,179.70		-159,179.70		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-30,000,000.00		-30,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	8,000,000.00			194,424.54				13,399,585.87		128,389,790.07		149,983,800.48

法定代表人：徐善水 主管会计工作负责人：周少俊 会计机构负责人：吴正兴

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	8,000,000.00				2,650,863.96				13,138,116.14	88,243,045.17	112,032,025.27
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,000,000.00				2,650,863.96				13,138,116.14	88,243,045.17	112,032,025.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	43,000,000.00				58,893,659.31				-6,339,208.35	-27,052,875.07	68,501,575.89
(一)综合收益总额										67,989,077.89	67,989,077.89
(二)所有者投入和减少资本					512,498.00						512,498.00
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					512,498.00						512,498.00
(三)利润分配									6,798,907.79	-6,798,907.79	
1. 提取盈余公积									6,798,907.79	-6,798,907.79	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

2016 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转	43,000,000.00				58,381,161.31				-13,138,116.14	-88,243,045.17	
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	43,000,000.00				58,381,161.31				-13,138,116.14	-88,243,045.17	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	51,000,000.00				61,544,523.27				6,798,907.79	61,190,170.10	180,533,601.16

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	8,000,000.00				2,650,863.96				12,978,936.44	116,810,427.86	140,440,228.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,000,000.00				2,650,863.96				12,978,936.44	116,810,427.86	140,440,228.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									159,179.70	-28,567,382.69	-28,408,202.99
(一) 综合收益总额										1,591,797.01	1,591,797.01
(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											

2016 年年度报告

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								159,179.70	-30,159,179.70	-30,000,000.00	
1. 提取盈余公积								159,179.70	-159,179.70	-	
2. 对所有者(或股东)的分配									-30,000,000.00	-30,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	8,000,000.00				2,650,863.96			13,138,116.14	88,243,045.17	112,032,025.27	

法定代表人：徐善水 主管会计工作负责人：周少俊 会计机构负责人：吴正兴

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

错误！未找到引用源。（以下简称“公司”或“本公司”）前身为太湖集友纸业有限公司（以下简称“太湖集友”），由陈太生等 30 名自然人于 1998 年 9 月共同出资组建。组建时公司名称为太湖县众立实业有限责任公司，注册资本人民币 50.00 万元，实收资本 21.10 万元，其中：陈太生出资 2.00 万元，占实收资本比 9.48%；吕焱明出资 2.00 万元，占实收资本比 9.48%；顾卫群出资 2.00 万元，占实收资本比 9.48%；李淑华出资 2.00 万元，占实收资本比 9.48%；孙明君等 26 名自然人出资 13.10 万元、占注册资本比 62.08%。1998 年 9 月 15 日，公司领取了太湖县工商行政管理局核发的工商登记注册号为 3408252000021 的企业法人营业执照。

在 1999 年 1 月至 2001 年 2 月期间，部分股东陆续以货币资金出资 5.9 万元。2001 年 3 月 31 日，以未分配利润 73.00 万元增加注册资本，变更后注册资本 100.00 万元，其中：陈太生出资 74,074.00 元，占比 7.41%；吕焱明出资 74,074.00 元，占比 7.41%；顾卫群 74,074.00 元，占比 7.41%；李淑华 出资 74,074.00 元，占比 7.41%；孙明君 74,074.00 元，占比 7.41%；刘奎楼 74,074.00 元，占比 7.41%；孙志松等 27 人出资 555,556.00 元，占比 55.54%。

上述出资情况已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华核字[2016]第 002851 号《历次验资复核报告》复核。

2003 年 3 月 18 日经股东会决议，同意增资 200.00 万元，变更后注册资本 300.00 万元。经过历次股权转让及变更，截止 2010 年 3 月公司实收资本结构为：徐善水出资 195.00 万元，占比 65.00%，戴正中出资 30.00 万元，占比 10.00%，施周爱出资 21.00 万元，占比 7.00%，余永恒出资 21.00 万元，占比 7.00%，刘奎楼出资 18.00 万元，占比 6.00%，孙志松出资 15.00 万元，占比 5.00%。

2010 年 4 月 12 日经股东会决议，同意公司名称变更为太湖集友纸业有限公司；同意戴正中将其持有的 10.00%股权转让给徐善水；同意增资 500.00 万元。变更后注册资本为 800.00 万元，其中：徐善水出资 600.00 万元，占比 75.00%，施周爱出资 56.00 万元，占比 7.00%，余永恒出资 56.00 万元，占比 7.00%，刘奎楼出资 48.00 万元，占比 6.00%，孙志松出资 40.00 万元，占比 5.00%。增资已经安徽中诚会计师事务所皖诚会验字[2010]第 46 号验资报告验证。

2011 年 4 月 10 日经股东会决议，同意施周爱将其持有的 7.00%股权转让给姚发征。变更后的实收资本结构为：徐善水出资 600.00 万元，占比 75.00%，姚发征出资 56.00 万元，占比 7.00%，余永恒出资 56.00 万元，占比 7.00%，刘奎楼出资 48.00 万元，占比 6.00%，孙志松出资 40.00 万元，占比 5.00%。

2012 年 1 月 20 日经股东会决议，同意徐善水将其持有的 10.00%股权转让，杨二果受让 4.00%、杨立新受让 2.50%、章功平受让 2.5 0%、孙志松受让 1.00%；同意刘奎楼将其持有的 6.00%股权转让，严书诚受让 4.00%、姚发征受让 1.00%、余永恒受让 1.00%。变更后的实收资本结构为：徐善水出资 520.00 万元，占比 65.00%，姚发征出资 64.00 万元，占比 8.00%，余永恒出资 64.00 万

元，占比 8.00%，孙志松出资 48.00 万元，占比 6.00%，杨二果出资 32.00 万元，占比 4.00%，严书诚出资 32.00 万元，占比 4.00%，杨立新出资 20.00 万元，占比 2.50%，章功平出资 20.00 万元，占比 2.50%。

2013 年 3 月 13 日经股东会决议，同意姚发征、余永恒将各自持有的 1.00%股权转让给周少俊。变更后的实收资本结构为：徐善水出资 520.00 万元，占比 65.00%，姚发征出资 56.00 万元，占比 7.00%，余永恒出资 56.00 万元，占比 7.00%，孙志松出资 48.00 万元，占比 6.00%，杨二果出资 32.00 万元，占比 4.00%，严书诚出资 32.00 万元，占比 4.00%，杨立新出资 20.00 万元，占比 2.50%，章功平出资 20.00 万元，占比 2.50%，周少俊出资 16.00 万元，占比 2.00%。

2016 年 3 月 11 日，太湖集友召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，太湖集友整体变更为**错误!未找到引用源。**，注册资本为人民币 5,100.00 万元，各发起人以其拥有的截至 2015 年 12 月 31 日止的净资产折股投入。截至 2015 年 12 月 31 日止，集友有限经审计后净资产共 112,032,025.27 元，共折合为 5,100.00 万股，每股面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于 2016 年 3 月 26 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2016]第 000186 号验资报告验证。本公司于 2016 年 3 月 26 日办理了工商登记手续，并取得 913408007049436800 号营业执照。

注册地址及总部地址：安徽省安庆市太湖经济开发区，实际控制人为徐善水。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

报告期内纳入合并财务报表范围的主体共 2 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（%）
安徽集友纸业包装有限公司	全资子公司	二级	100	100
太湖集祥包装科技有限公司	全资子公司	二级	100	100

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以公历年度作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

- (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

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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

适用 不适用

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：

- 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。

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

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务

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。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的分类

管理层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，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。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；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。

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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 500 万元以上。
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：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	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 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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

适用 不适用

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、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 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。

3. 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。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (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

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 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

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	直线法	5-15	5.00	6.33-19.00
运输设备	直线法	4-10	5.00	9.50-23.75
电子设备	直线法	3-8	5.00	11.88-31.67
其他设备	直线法	3-8	5.00	11.88-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

√适用 □不适用

1. 在建工程的类别

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。本公司的在建工程以项目分类核算。

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

√适用 □不适用

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加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

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。

2. 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
土地使用权	权证确定使用年限	土地使用权证
软件	合同规定年限或受益年限（未按规定的按 5-10 年）	预计可使用年限

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，本报告期内各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使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

2. 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。有明确受益期限的，在受益期内按直接法分期摊销；无明确受益期的，按 3-5 年平均摊销，一旦预计对以后会计期间不能带来经济利益流入，就将摊余价值一次性计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准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

适用 不适用

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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

适用 不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，应说明修改的情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

√适用 □不适用

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。

确认收入的具体方法：公司与客户根据中标结果，签订框架合同，确定接装纸及封签纸各品种的价格，根据客户采购订单组织生产，发货至客户指定的收货地址，以客户上机检验合格后发出结算通知作为主要风险、报酬转移的时点，确认销售收入实现。

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3. 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，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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。

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

适用 不适用

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。

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。

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

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《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		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

<p>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。</p>		<p>金及附加” 1,104,578.88 元</p>
<p>《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。</p>		<p>从“应交税费”重分类至“其他流动资产” 355,372.86 元；</p>

其他说明
无

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、11%
消费税	应纳税营业额	5%
营业税	实缴流转税税额	7%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	3%
企业所得税	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

安徽集友新材料股份有限公司	25%
安徽集友纸业包装有限公司	15%
太湖集祥包装科技有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

子公司安徽集友纸业包装有限公司 2015 年被认定为高新技术企业，取得编号为：GR201534000150 高新技术企业证书，有效期三年，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，高新技术企业减按 15% 税率计算缴纳所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,143.93	25,614.34
银行存款	64,805,188.28	27,303,453.25
其他货币资金	16,740,000.00	24,315,000.00
合计	81,561,332.21	51,644,067.59
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

截至 2016 年 12 月 31 日止，除下述受限的货币资金外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。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	16,740,000.00	24,315,000.00
合计	16,740,000.00	24,315,000.00

货币资金期末余额较期初增加 57.93%，主要系应收账款回款所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

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

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,972,286.65	100.00	1,448,614.33	5.00	27,523,672.32	47,283,668.79	100.00	2,364,183.44	5.00	44,919,485.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	28,972,286.65	/	1,448,614.33	/	27,523,672.32	47,283,668.79	/	2,364,183.44	/	44,919,485.35

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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
1年以内小计	28,972,286.65	1,448,614.33	5.00
1至2年			
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			

5 年以上			
合计	28,972,286.65	1,448,614.33	

确定该组合依据的说明：

信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：应收款项按款项性质分为合并范围内的关联方、其他。对合并范围内的关联方不计提坏账准备，其他采用账龄分析法计提坏账准备。

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：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 915,569.11 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

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
甘肃烟草工业有限责任公司	12,132,731.02	41.88	606,636.55
陕西中烟工业有限责任公司	5,441,536.39	18.78	272,076.82
安徽中烟工业有限责任公司	3,943,473.74	13.61	197,173.69
云南中烟物资(集团)有限责任公司	3,863,569.54	13.34	193,178.48
四川中烟工业有限责任公司	2,209,122.06	7.62	110,456.10
合计	27,590,432.75	95.23	1,379,521.64

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

应收账款期末余额较期初减少 38.73%，主要系中烟公司及时结款所致。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,567,026.06	100.00	297,224.59	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,567,026.06	100.00	297,224.59	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
预付上市中介费用	1,037,735.85	66.22	1 年以内	未到结算期
常州钟恒新材料有限公司	417,308.61	26.63	1 年以内	未到结算期
天津鑫升彩商贸有限公司	37,000.00	2.36	1 年以内	未到结算期
程克生	30,000.00	1.91	1 年以内	工程在建
上海太臣印刷器材有限公司	9,000.00	0.57	1 年以内	未到结算期
合计	1,531,044.46	97.70		

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,700,000.00	88.27	7,700,000.00	100.00		7,700,000.00	89.15	7,700,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,023,280.75	11.73	53,214.04	5.20	970,066.71	936,790.00	10.85	470,049.50	50.18	466,740.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	8,723,280.75	/	7,753,214.04	/	970,066.71	8,636,790.00	/	8,170,049.50	/	466,740.50

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
金星、王娟	7,700,000.00	7,700,000.00	100.00	债务人违约
合计	7,700,000.00	7,700,000.00	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	1,007,080.75	50,354.04	5.00
1 至 2 年	12,000.00	1,200.00	10.00
2 至 3 年	2,200.00	660.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,000.00	1,000.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,023,280.75	53,214.04	

确定该组合依据的说明：

信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：应收款项按款项性质分为合并范围内的关联方、其他。对合并范围内的关联方不计提坏账准备，其他采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 416,835.46 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	936,953.00	559,000.00
备用金	15,000.00	216,640.00
资金拆借	7,700,000.00	7,700,000.00
其他	71,327.75	161,150.00
合计	8,723,280.75	8,636,790.00

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
金星、王娟	借款	7,700,000.00	4-5年500万, 5年以上270万	88.27	7,700,000.00
陕西中烟工业有限责任公司	保证金	550,000.00	1年以内	6.30	27,500.00
中金招标有限责任公司四川分公司	保证金	221,650.00	1年以内	2.54	11,082.50
安徽省招标集团股份有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	0.57	2,500.00
合肥燃气集团有限公司	保证金	44,000.00	1年以内	0.50	2,200.00
合计	/	8,565,650.00	/	98.18	7,743,282.50

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,862,505.07		9,862,505.07	10,313,664.30		10,313,664.30
在产品	4,267,256.77		4,267,256.77	4,779,546.17		4,779,546.17
库存商品	5,146,557.72		5,146,557.72	6,436,441.67		6,436,441.67
周转材料	68,058.09		68,058.09	41,485.98		41,485.98
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	19,243,930.90		19,243,930.90	19,381,382.45		19,381,382.45
自制半成品	331,551.02		331,551.02	304,691.57		304,691.57
合计	38,919,859.57		38,919,859.57	41,257,212.14		41,257,212.14

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	149,076.68	484,750.26
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	206,296.18	
合计	355,372.86	484,750.26

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	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	89,588,614.88	70,887,092.69	8,090,998.44	6,907,601.41	175,474,307.42
2. 本期增加金额	87,179.49	4,830,174.74	765,344.45	258,193.32	5,940,892.00
(1) 购置	87,179.49	4,830,174.74	765,344.45	258,193.32	5,940,892.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			542,735.00	38,140.69	580,875.69
(1) 处置或报废			542,735.00	38,140.69	580,875.69
4. 期末余额	89,675,794.37	75,717,267.43	8,313,607.89	7,127,654.04	180,834,323.73
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,849,642.59	14,916,667.50	3,852,011.90	3,813,324.59	27,431,646.58
2. 本期增加金额	2,274,708.24	6,745,576.31	1,351,470.31	963,010.26	11,334,765.12
(1) 计提	2,274,708.24	6,745,576.31	1,351,470.31	963,010.26	11,334,765.12
3. 本期减少金额			515,598.25		515,598.25
(1) 处置或报废			515,598.25		515,598.25
4. 期末余额	7,124,350.83	21,662,243.81	4,687,883.96	4,776,334.85	38,250,813.45
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值	82,551,443.54	54,055,023.62	3,625,723.93	2,351,319.19	142,583,510.28
2. 期初账面价值	84,738,972.29	55,970,425.19	4,238,986.54	3,094,276.82	148,042,660.84

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	383,942.28
合计	383,942.28

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
电化铝生产线建设项目	1,242,173.70		1,242,173.70			
合计	1,242,173.70		1,242,173.70			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

电化 铝生 产线 建设 项目			1,242,173.70			1,242,173.70						
合计			1,242,173.70			1,242,173.70	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

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

其他说明

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	17,414,995.96				17,414,995.96
2. 本期增加金 额	5,688,800.00			102,239.32	5,791,039.32
(1) 购置	5,688,800.00			102,239.32	5,791,039.32
(2) 内部研					

发					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	23, 103, 795. 96			102, 239. 32	23, 206, 035. 28
二、累计摊销					
1. 期初余额	902, 283. 67				902, 283. 67
2. 本期增加金额	414, 669. 30			10, 879. 96	425, 549. 26
(1) 计提	414, 669. 30			10, 879. 96	425, 549. 26
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1, 316, 952. 97			10, 879. 96	1, 327, 832. 93
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	21, 786, 842. 99			91, 359. 36	21, 878, 202. 35
2. 期初账面价值	16, 512, 712. 29				16, 512, 712. 29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
烫印接装纸用水性电化铝		512,116.50				512,116.50		
烫印接装纸用免离型高亮度电化铝		581,562.67				581,562.67		
温变变色防伪型烟用接装纸的研发		1,337,594.07				1,337,594.07		
光变变色防伪型烟用接装纸的研发		1,664,424.22				1,664,424.22		
激光打孔技术在烟用接装纸上应用的研发		4,017,998.90				4,017,998.90		
植绒烟用接装纸的研发		1,828,843.04				1,828,843.04		
接装纸用植绒油墨的研发		98,290.62				98,290.62		
水性涂层材料在烟用接装纸上的应用技术研究		71,691.01				71,691.01		
合计		10,112,521.03				10,112,521.03		

其他说明

无

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
厂区绿化	266,913.53		72,794.64		194,118.89
车间配置防尘 防虫设施	86,040.34		21,510.13		64,530.21
水松纸研究中心 装潢装饰		322,202.64	40,759.39		281,443.25
车间改造项目	351,407.38	218,504.36	308,275.52		261,636.22
涂布机净化室		118,175.40	39,391.80		78,783.60
合计	704,361.25	658,882.40	482,731.48		880,512.17

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,201,828.37	1,380,489.10	10,534,232.94	1,580,403.15
内部交易未实现利润	3,969,012.57	595,351.89	915,443.47	137,316.52
可抵扣亏损				
政府补助	13,775,788.50	2,324,097.11	12,271,484.43	1,904,469.50
合计	26,946,629.44	4,299,938.10	23,721,160.84	3,622,189.17

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款项	650,960.00	
预付设备款项	378,000.00	
合计	1,028,960.00	

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		31,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		31,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	33,480,000.00	45,060,000.00
合计	33,480,000.00	45,060,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	21,085,356.94	30,779,419.95
应付工程款	1,563,475.51	5,385,096.87
应付设备款	10,049,453.16	8,259,043.07
其他款项	2,118,267.85	1,206,230.35
合计	34,816,553.46	45,629,790.24

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,465,005.39	21,077,657.64	19,438,326.17	5,104,336.86
二、离职后福利-设定提存计划	36,250.86	1,622,659.31	1,615,596.46	43,313.71
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,501,256.25	22,700,316.95	21,053,922.63	5,147,650.57

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,932,213.30	18,091,558.02	16,554,558.59	3,469,212.73
二、职工福利费		1,245,477.47	1,245,477.47	
三、社会保险费	2,370.02	753,421.22	743,844.45	11,946.79
其中: 医疗保险费		588,819.46	580,497.46	8,322.00
工伤保险费	2,370.02	90,930.44	91,104.17	2,196.29
生育保险费		73,671.32	72,242.82	1,428.50
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	1,530,422.07	987,200.93	894,445.66	1,623,177.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,465,005.39	21,077,657.64	19,438,326.17	5,104,336.86

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	36,250.86	1,525,744.02	1,520,922.15	41,072.73
2、失业保险费		96,915.29	94,674.31	2,240.98
3、企业年金缴费				
合计	36,250.86	1,622,659.31	1,615,596.46	43,313.71

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	780,675.14	1,918,407.25
消费税		
营业税		
企业所得税	3,112,244.38	5,062,304.68
个人所得税	33,419.26	6,016,579.21
城市维护建设税	52,302.05	30,978.61
教育费附加	23,420.25	13,315.98
地方教育费附加	15,613.50	8,877.31
房产税	865,060.87	911,062.59
土地使用税	290,653.42	250,948.90
水利基金	8,628.24	16,163.42
印花税	4,113.90	7,524.26

=合计	5,186,131.01	14,236,162.21
-----	--------------	---------------

其他说明：

应交税费本期期末余额较期初减少 63.57%，主要系股东红利个人所得税在 2015 年度代扣 2016 年度代缴所致。

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业上市补助款	2,400,000.00	
预提费用	1,145,775.27	1,026,488.41
其他	558,627.30	242,421.96
合计	4,104,402.57	1,268,910.37

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

其他应付款本期期末较期初上升 223.46%，主要系收到企业上市补助款所致。根据《安庆市人民政府关于加快推进企业上市（挂牌）工作的意见》（宣政发【2015】16 号文件，市财政给予上市奖励 240 万元。文件同时规定，本公司自资金拨付之年起 3 年内未能成功上市的，市级财政对已拨付的上市奖励予以收回。

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(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）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
借款	23,000,000.00	5,000,000.00
合计	23,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款期末余额系安徽太湖经济开发区投资开发有限公司为支持本公司发展，提供给本公司的免息借款，其中借款 500.00 万元期限自 2013 年 3 月 15 日至 2016 年 3 月 14 日，不计利息。2015 年 12 月 15 日双方签订补充协议，将借款期限延长至 2018 年 12 月 14 日，合同其他条款不变；借款 1,800.00 万元期限自 2016 年 6 月 20 日至 2021 年 6 月 19 日，不计利息。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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					
与资产相关政府补助	12,271,484.43	2,110,000.00	605,695.93	13,775,788.50	与资产相关补助
合计	12,271,484.43	2,110,000.00	605,695.93	13,775,788.50	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
工业企业发展专项基金补助注 1	6,525,750.00		169,500.00		6,356,250.00	与资产相关
工业固定资产“借转补”项目和年产 5000 吨烟用接装纸、40 亿张烟用封签纸项目补助注 2	4,634,086.10		298,275.96		4,335,810.14	与资产相关
年产 1500 吨	474,180.00		67,740.00		406,440.00	与资产相关

水松纸生产线扩建项目补助注 3						
电化铝生产项目设备投资项目补助注 4	637,468.33		70,179.97		567,288.36	与资产相关
“研发中心建设”项目补助注 5		2,010,000.00			2,010,000.00	与资产相关
市级工程技术研究中心设备购置奖励注 6		100,000.00			100,000.00	与资产相关
合计	12,271,484.43	2,110,000.00	605,695.93		13,775,788.50	/

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：工业企业发展专项基金补助：根据合肥市人民政府《合肥市加快新型工业化发展若干政策（试行）》（合政[2013]67 号）、《关于印发合肥市扶持产业发展“1+3+5”与政策体系的通知》（合政[2014]62 号），本公司于 2013 年及 2014 年分别取得固定资产投资补助 374.00 万元、304.00 万元，合计 678.00 万元，按照资产使用年限本期计入营业外收入 169,500.00 元。

注 2：工业固定资产“借转补”项目和年产 5000 吨烟用接装纸、40 亿张烟用封签纸项目补助：根据合肥市经济和信息化委员会及财政局《关于下达市级工业“借转补”项目验收补助资金的通知》（合经信综合[2015]191 号），本公司取得固定资产投资补助 508.15 万元，该项目于 2015 年 4 月验收，按照资产使用年限本期计入营业外收入 298,275.96 元。

注 3：年产 1500 吨水松纸生产线扩建项目补助：根据安庆市人民政府《关于印发安庆市加快工业经济发展的若干政策（试行）实施细则》规定，（宜政发[2013]13 号），本公司 2013 年取得固定资产投资补助 677,400.00 元，按照资产使用年限本期计入营业外收入 67,740.00 元。

注 4：电化铝生产项目设备投资项目补助：根据安庆市人民政府《关于印发安庆市 2014 年加快工业经济发展若干政策的通知》（宜政发[2014]15 号），本公司 2015 年取得固定资产投资补助 701,800.00 元，按照资产使用年限本期计入营业外收入 70,179.97 元。

注 5：“研发中心建设”项目补助：根据太湖县人民政府《关于集友纸业投资项目补助有关问题的批复》（太政办秘[2016]170 号），同意给予本公司“研发中心建设”项目投资补助 201.00 万元，截止审计报告日，该项目尚未验收。

注 6：市级工程技术研究中心设备购置奖励：根据合经区科技局《关于印发 2016 年合肥经济技术开发区促进科技创新政策实施细则的通知文件》（合经区管[2016]90 号），同意给予本公司

给予一次性 10 万元奖励，专项用于技术中心设备购置 10.00 万元，截止审计报告日，该项目尚未验收。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	8,000,000.00				43,000,000.00	43,000,000.00	51,000,000.00

其他说明：

2016 年 3 月 11 日，本公司召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，集友有限整体变更为**错误！未找到引用源。**，注册资本为人民币 5,100.00 万元，各发起人以其拥有的截至 2015 年 12 月 31 日止的净资产折股投入。截至 2015 年 12 月 31 日止，集友有限经审计后净资产共 112,032,025.27 元，共折合为 5,100.00 万股，每股面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于 2016 年 3 月 26 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2016]第 000186 号验资报告验证。本公司于 2016 年 3 月 26 日办理了工商登记手续。

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	194,424.54	61,544,523.27	2,650,863.96	59,088,083.85
其他资本公积				

合计	194,424.54	61,544,523.27	2,650,863.96	59,088,083.85
----	------------	---------------	--------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期资本溢价增加的主要系由于股份制改制形成。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,399,585.87	6,798,907.79	13,138,116.14	7,060,377.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,399,585.87	6,798,907.79	13,138,116.14	7,060,377.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加主要系股份制改制形成，本期增加的盈余公积系按照10%计提。

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	128,389,790.07	111,677,731.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	128,389,790.07	111,677,731.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,803,801.74	46,871,238.18
减：提取法定盈余公积	6,798,907.79	159,179.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		30,000,000.00
转作股本的普通股股利	88,243,045.17	
期末未分配利润	86,151,638.85	128,389,790.07

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	185,695,609.94	90,106,031.83	173,632,356.46	82,800,520.54
其他业务	1,500,864.92	243,976.64	1,439,259.51	329,396.84
合计	187,196,474.86	90,350,008.47	175,071,615.97	83,129,917.38

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	8,250.00	33,000.00
城市维护建设税	1,118,319.53	280,460.60
教育费附加	489,138.97	159,341.30
地方教育附加税	326,245.96	106,227.53
资源税		
房产税	557,418.22	
土地使用税	447,118.11	
车船使用税	1,604.00	
印花税	98,438.55	
合计	3,046,533.34	579,029.43

其他说明：

本期较上期增加 426.14%，主要系应交增值税增加以及“四小税”重分类所致。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,173,109.84	907,990.45
办公及差旅费	500,736.81	614,609.31
运输及仓储费	2,336,808.52	2,567,946.06
业务招待费	938,051.80	1,092,124.90
其他	359,543.41	417,800.40
合计	5,308,250.38	5,600,471.12

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,590,751.62	6,191,894.95
折旧及摊销	4,360,836.37	5,452,209.70
税费	680,955.86	2,028,492.31
研发支出	10,112,521.03	9,673,549.26
办公及差旅费	2,629,174.81	2,665,848.4
业务招待费	1,612,563.08	861,883.21
中介服务费	699,212.30	926,619.42
其他	878,585.50	567,604.39
合计	29,564,600.57	28,368,101.64

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	442,633.75	776,499.32
减：利息收入	-429,089.30	-617,638.33
汇兑损益		12,314.50
其他	49,223.44	55,219.47
合计	62,767.89	226,394.96

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,332,404.57	5,333,014.50
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,332,404.57	5,333,014.50

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		2,433,807.64	
其中：固定资产处置利得		2,433,807.64	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,853,095.93	1,129,985.57	1,853,095.93
其他	330.00	3,026.90	330.00
合计	1,853,425.93	3,566,820.11	1,853,425.93

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
工业企业发展专项基金补助	169,500.00	169,500.00	与资产相关
工业固定资产“借转补”项目和年产5000吨烟用接装纸、40亿张烟用封签纸项目补助	298,275.96	447,413.90	与资产相关
年产1500吨水松纸生产线扩建项目补助	67,740.00	67,740.00	与资产相关
电化铝生产项目设备投资项目补助	70,179.97	64,331.67	与资产相关
工业企业贡献奖		100,000.00	与收益相关
中小企业专项资金		6,000.00	与收益相关
“十强工业企业”奖励		20,000.00	与收益相关
文化产业示范基地		50,000.00	与收益相关
2014年自主创新政策补助		5,000.00	与收益相关
高新技术企业技术奖	200,000.00	200,000.00	与收益相关
2014年自主创新专项资金	145,400.00		与收益相关
高新技术产品补助	5,000.00		与收益相关
2016年多层次人才扶持补助	15,000.00		与收益相关
专利资助	12,000.00		与收益相关
省级企业技术中心奖励	200,000.00		与收益相关

市级企业技术中心奖励	100,000.00		与收益相关
2 个省级新产品研发奖励	100,000.00		与收益相关
省专精特新企业奖励	200,000.00		与收益相关
经开区质量安全生产标准化二级企业奖励	25,000.00		与收益相关
劳动局技能提升培训补助	45,000.00		与收益相关
2016 年市级“专精特新”小微企业奖励	200,000.00		与收益相关
合计	1,853,095.93	1,129,985.57	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	661.02	634,933.86	661.02
其中：固定资产处置损失	661.02	634,933.86	661.02
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他		74,219.12	
合计	661.02	709,152.98	661.02

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,923,430.88	8,452,062.68
递延所得税费用	-677,748.93	-493,858.66
合计	9,245,681.95	7,958,204.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	62,049,483.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,512,370.92
子公司适用不同税率的影响	-5,885,596.60
调整以前期间所得税的影响	-488.74
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	416,033.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,971.73
研发加计扣除影响	-799,608.93
所得税费用	9,245,681.95

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	7,575,000.00	
政府补助	3,357,400.00	4,434,300.00
利息收入	429,089.30	617,638.33
他收他付增减	2,749,001.45	
其他	330.00	3,026.90
合计	14,110,820.75	5,054,965.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用现金支出	4,010,656.76	4,692,480.67
管理费用现金支出	6,086,120.90	7,110,897.68
票据保证金		3,872,000.00
代扣代缴个人税	0	
其他	0	866,855.35
合计	10,096,777.66	16,542,233.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构资金拆借		24,000,000.00
合计		24,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构资金拆借		22,000,000.00
合计		22,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构资金拆借	18,000,000.00	
合计	18,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股东股权		4,000,000.00
非金融机构资金拆借		1,000,000.00
合计		5,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	52,803,801.74	46,734,150.05
加：资产减值准备	-1,332,404.57	5,333,014.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,334,765.12	10,996,175.03
无形资产摊销	425,549.26	348,636.73
长期待摊费用摊销	482,731.48	248,923.99
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）	661.02	-1,798,873.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	442,633.75	788,813.82
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-677,748.93	-493,858.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,337,352.57	-11,613,690.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,163,247.12	-22,454,898.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,930,170.19	21,944,567.10
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	73,050,418.37	50,032,960.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	64,821,332.21	27,329,067.59
减：现金的期初余额	27,329,067.59	15,622,250.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	37,492,264.62	11,706,816.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	64,821,332.21	27,329,067.59
其中：库存现金	16,143.93	25,614.34
可随时用于支付的银行存款	64,805,188.28	27,303,453.25
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	64,821,332.21	27,329,067.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,740,000.00	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产	66,829,468.68	抵押担保授信，尚未到期
无形资产	15,868,451.81	抵押担保授信，尚未到期
合计	99,437,920.49	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

□适用 √不适用

(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

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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**

√适用 □不适用

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	
安徽集友纸业包装有限公司	合肥	合肥	生产销售	100.00		企业合并
太湖集祥包装科技有限公司	太湖	太湖	生产销售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 95.23%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具) 的账面金额。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按账龄列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	81,561,332.21	81,561,332.21	81,561,332.21			
应收账款	27,523,672.32	28,972,286.65	28,972,286.65			
其他应收款	970,066.71	8,723,280.75	1,007,080.75	12,000.00	5,004,200.00	2,700,000.00
金融资产小计	110,055,071.24	119,256,899.61	111,540,699.61	12,000.00	5,004,200.00	2,700,000.00
应付票据	33,480,000.00	33,480,000.00	33,480,000.00			
应付账款	34,816,553.46	34,816,553.46	27,730,269.00	7,086,284.46		
其他应付款	4,104,402.57	4,104,402.57	4,078,078.12	20,119.45	6,205.00	
金融负债小计	72,400,956.03	72,400,956.03	65,288,347.12	7,106,403.91	6,205.00	

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	51,644,067.59	51,644,067.59	51,644,067.59			
应收账款	44,919,485.35	47,283,668.79	47,283,668.79			
其他应收款	466,740.50	8,636,790.00	280,590.00	54,200.00	8,302,000.00	
金融资产小计	97,030,293.44	107,564,526.38	99,208,326.38	54,200.00	8,302,000.00	
短期借款	31,000,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00			
应付票据	45,060,000.00	45,060,000.00	45,060,000.00			
应付账款	45,629,790.24	45,629,790.24	45,618,727.24	11,063.00		
其他应付款	1,268,910.37	1,268,910.37	1,245,938.01	22,972.36		
金融负债小计	122,958,700.61	122,958,700.61	122,924,665.25	34,035.36		

(三) 市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本报告期公司无利率互换安排。

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无长期带息债务。

(3) 敏感性分析：

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司无以浮动利率计算的对外借款，故所受利率变动影响较小。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
安徽集友纸业包装有限公司	全资子公司	二级	100	100
太湖集祥包装科技有限公司	全资子公司	二级	100	100

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
合肥吉利玻璃制品有限公司	其他
安徽集锦棉花有限公司	其他
安徽集友工贸有限公司	其他
望江县众成塑料制品有限公司	其他
徐善水	其他
姚发征	参股股东
余永恒	参股股东
孙志松	参股股东
杨二果	参股股东
严书诚	其他
杨立新	其他
章功平	其他
周少俊	其他
曹萼	其他
杨江涛	其他
许立新	其他
汪大联	其他

其他说明

以上其他关联方中安徽集锦棉花有限公司、安徽集友工贸有限公司已吊销营业执照。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥吉利玻璃制品有限公司	钢化玻璃	29,070.08	1,517.00
望江县众成塑料制品有限公司	塑料轴芯		
合计		29,070.08	1,517.00

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽集友纸业包装有限公司	50,000,000.00	2016-2-29	2017-2-28	否
合计	50,000,000.00			

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

安徽集友纸业包装有限公司作为公司的全资子公司，母公司对其授信进行担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,801,140.70	1,431,475.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	徐善水	388.40	388.40
其他应付款	孙志松	116.20	

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

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

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

本公司全资子公司安徽集友纸业包装有限公司于 2011 年 12 月 31 日在合肥市与金星、王娟签订了编号为 2011588 号《借款合同》，合同约定借款 800.00 万元给金星、王娟，期限 66 个月，自 2012 年 1 月 1 日起至 2017 年 7 月 1 日止，借款利息为月利率 2%。金星、王娟自收到借款之日起计算至满 6 个月之日起开始还款，每月为一个还款期，每期还款人民币 23.00 万元，还款顺序为先利息后本金。安徽省旭日融资担保有限公司、万全、武艺、安徽宏远房地产营销策划有限责任公司作为连带责任保证人对金星、王娟的借款承担连带责任保证。金星、王娟于 2013 年 4 月 22 日还款 30.00 万元，未按合同履行还款义务。2015 年 4 月，经安徽天地缘律师事务所出具的法律意见书认定借款人及保证人均已丧失偿债能力，本公司全额计提坏账准备。2016 年 3 月 16 日，本公司向合肥仲裁委员会申请仲裁，于 2016 年 9 月 26 日收到合肥仲裁委员会裁决书（2016）合仲字第 0155 号。裁决如下：一、自收到裁决书之日起 10 日内，被申请人金星、王娟偿还申请人安徽集友纸业包装有限公司借款本金 800.00 万元，并自 2012 年 1 月 1 日起按月利息率 2% 支付利息至本金还清之日止（履行时扣除于 2013 年 4 月 22 日已给付的利息 30.00 万元）；二、被申请人安徽省旭日融资担保有限公司、万全、武艺、安徽宏远房地产营销策划有限责任公司对上述债务承担连带清偿责任。截止审计报告日，安徽集友纸业包装有限公司未收到被申请人还款。

2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

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
安徽集友纸业包装有限公司	50,000,000.00	2016 年 2 月 29 日	2017 年 2 月 28 日	正在履行
合计	50,000,000.00			

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

2、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
股票和债券的发行	股票发行	255,000,000.00	
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

本公司首次公开发行不超过 1,700 万股人民币普通股（A 股）的申请已获中国证券监督管理委员会证监许可[2016]3164 号文核准。本次发行采用直接定价方式，全部股份通过网上向社会公众投资者发行，不进行网下询价和配售。发行人和保荐机构（主承销商）综合考虑发行人所处行业、市场情况、同行业上市公司估值水平、募集资金需求及承销风险等因素，协商确定本次发行价格为 15.00 元/股，发行数量为 1,700 万股，占本次发行总量的 100%。

本公司 A 股股本为 6800 万股，其中 1700 万股于 2017 年 1 月 24 日起在上海证券交易所交易市场上市交易。证券简称为“集友股份”，证券代码为“603429”。

本公司于 2017 年 1 月 18 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A 股）1,700 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 15 元，共计募集人民币 25,500.00 万元，扣除与发行有关的费用人民币 27,116,707.10 元，实际募集资金净额为人民币 227,883,292.90 元。该事项经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（大华验字[2017]000001 号）验证确认。本公司已对上述募集资金予以专户存储。

2017 年 2 月 10 日，本公司第一届董事会第四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。截至 2017 年 1 月 31 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 7,071,387.00 元，具体情况如下：

序号	募投项目名称	已预先投入资金	其中：	
			建安工程支出	土地购置
1	烟用接装纸生产线建设项目	2,893,280.00		2,893,280.00
2	电化铝生产线建设项目	3,338,827.00	1,382,587.00	1,956,240.00
3	研发中心建设项目	839,280.00		839,280.00
		7,071,387.00	1,382,587.00	5,688,800.00

公司本次对以上已预先投入资金进行置换，置换募集资金总额 7,071,387.00 元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况进行了专项审核，并

出具了《安徽集友新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2017]000611号），对募集资金投资项目预先投入自筹资金的情况进行了核验和确认。

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

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

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

本公司的业务单一，主要为生产销售烟用接装纸、烟用封签纸，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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：

适用 不适用

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：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围关联方往来款	10,563,505.97	36,374.09
合计	10,563,505.97	36,374.09

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

□适用 √不适用

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	141,650,863.96		141,650,863.96	141,650,863.96		141,650,863.96
对联营、合营企业投资						
合计	141,650,863.96		141,650,863.96	141,650,863.96		141,650,863.96

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽集友纸业包装有限公司	131,650,863.96			131,650,863.96		
太湖集祥包装科	10,000,000.00			10,000,000.00		

技有限公司					
合计	141,650,863.96			141,650,863.96	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			8,644,538.32	4,525,456.10
其他业务	610,945.95	513,286.81	2,443,286.32	2,369,043.05
合计	610,945.95	513,286.81	11,087,824.64	6,894,499.15

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	70,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	70,000,000.00	

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-661.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,853,095.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-299,505.73	
少数股东权益影响额		
合计	1,553,259.18	

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

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	29.94	1.0354	1.0354
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.06	1.0049	1.0049

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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

董事长：徐善水

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 6 日

修订信息

适用 不适用