上海紫江企业集团股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度

上海紫江企业集团股份有限公司

审计报告及财务报表

（2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日止）

	目录	页次
一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并股东权益变动表和公司股东权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-136

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA13468 号

上海紫江企业集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海紫江企业集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）固定资产减值	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”（十五）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（十二）。 截止 2018 年 12 月 31 日，贵公司及其子公司主要固定资产包括房屋建筑物和包装业务生产设备等，固定资产账面价值 2,942,396,514.38 元，其中原值 8,084,223,045.50 元，累计折旧 5,036,248,194.11 元，固定资产减值准备 105,578,337.01 元。受市场条件和经济环境的影响，贵公司的个别子公司发生亏损且部分固定资产处于闲置状态，公司管理层认为相关固定资产存在减值迹象，固定资产的账面价值可能无法通过使用资产所产生的未来现金流量或处置资产来全部收回。管理层以资产预计未来现金流量的现值或公允价值减去处置费用后的净额两者之间的较高者确定固定资产的可回收金额。为确定资产预计未来现金流量的现值，管理层对固定资产所属的每个资产组编制折现的预计未来现金流量，其中会涉及重大的管理层判断，特别是在估计本身具有固有不确定性的未来收入及成本增长率、毛利率、折现率等方面。由于在确定固定资产减值准备时涉及重大的管理层判断，尤其在预计未来现金流量和估计固定资产可收回金额方面存在固有不确定性，以及由可能受到管理层偏向的影响，我们将评价贵公司固定资产减值准备识别为关键审计事项。	与评估固定资产减值准备相关的审计程序包括以下程序： （1）实地勘察了相关固定资产，检查固定资产的状况及本年度使用情况； （2）了解固定资产是否存在工艺落后、长期闲置等减值迹象； （3）评价管理层对资产组的识别、评价资产减值方法是否符合企业会计准则的要求；将管理层编制的折现的预计现金流量的数据与经董事会批准的财务预算进行比较，包括：收入预测、成本预测、其他经营性支出预测； （4）每个资产组本年的实际运营情况与上一年度管理层编制的财务预测进行比较，以评价管理预测的准确性； （5）通过对比历史业绩、管理层预测、可比公司或外部市场的数据以及询问管理层重大差异产生的原因； （6）将我们对公司公司业务及行业的了解与公司管理层采用的假设进行比较，质疑和评价管理层在减值测试中采用的假设和关键判断，假设和关键判断包括在计算每一个资产组的预计未来现金流量的现值时所使用的未来销售增长率和成本增长率、毛利率、折现率； （7）评价管理层在预计资产假设的敏感分析，考虑存在错误或管理层偏向的可能性；检查了资产减值相关信息在财务报表中的列报和披露情况，是否按照企业会计准则的要求反映了管理层关键假设所具有的风险。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（二）商誉减值	
请参阅财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”（十五）。 截止 2018 年 12 月 31 日，因历年收购子公司产生的商誉 159,024,731.69 元，商誉减值准备 14,363,936.50 元。管理层相关子公司确认为单个资产组，每年末通过比较被分摊商誉的相关资产组及商誉账面价值进行减值测试。对资产组未来现金流的预测，管理层需要做出重大判断和假设，特别是对未来的销售收入、销售成本、毛利率和折现率。该等判断和假设受到管理层对未来市场以及经济环境判断的影响，同时考虑到商誉对整体财务报表的重要性，我们将商誉减值识别为关键审计事项。	我们对商誉的减值测试与计量执行的审计程序，评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括： （1）关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批； （2）评估商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资产组组合； （3）将管理层编制的现金流量预测数据与经审批的预算或商业计划进行比较； （4）将管理层 2017 年商誉减值测试表中对 2018 年的预测及 2018 年实际情况进行对比，(a)考虑管理层的商誉减值测试评估过程是否存在管理层偏见; 以及(b)确定管理层是否需要根据最新情况在 2018 年减值测试表中调整未来关键经营假设，从而反映最新的市场情况及管理层预期； （5）综合考虑了该资产组的历史运营情况、行业走势及新的市场机会及由于规模效应带来的成本及费用节约，对管理层使用的未来收入增长率、毛利率和费用率假设进行了合理性分析，并对对折现率执行了敏感性测试。

四、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预

期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国•上海　　二〇一九年四月二十六日

上海紫江企业集团股份有限公司
合并资产负债表
2018年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	1,327,654,747.56	1,003,996,878.71
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	（二）	4,833,746.40	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	（三）	1,546,446,540.60	1,478,220,323.74
预付款项	（四）	225,867,963.73	223,551,136.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（五）	110,499,433.95	126,988,149.14
买入返售金融资产			
存货	（六）	1,823,133,780.31	1,781,164,756.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	（七）	9,500,000.00	
其他流动资产	（八）	119,087,910.00	92,178,947.61
流动资产合计		5,167,024,122.55	4,706,100,192.55
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	（九）	1,108,658,844.36	938,621,087.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（十）	291,300,571.77	316,793,897.61
投资性房地产	（十一）	181,091,747.56	175,607,766.93
固定资产	（十二）	2,942,396,514.38	3,302,936,640.78
在建工程	（十三）	211,838,764.87	108,445,947.97
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	（十四）	223,303,784.20	228,476,164.71
开发支出			
商誉	（十五）	144,660,795.19	149,864,801.48
长期待摊费用	（十六）	63,794,091.23	59,996,462.13
递延所得税资产	（十七）	26,678,053.33	18,630,831.42
其他非流动资产	（十八）	13,567,617.47	32,527,156.65
非流动资产合计		5,207,290,784.36	5,331,900,757.08
资产总计		10,374,314,906.91	10,038,000,949.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：沈雯　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：王艳

上海紫江企业集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十九）	3,316,938,450.34	3,337,628,529.48
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			
应付票据及应付账款	（二十）	1,154,268,911.15	1,120,817,055.20
预收款项	（二十一）	266,967,747.48	133,672,922.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十二）	85,224,738.12	78,496,471.07
应交税费	（二十三）	81,097,993.48	103,072,465.36
其他应付款	（二十四）	195,836,905.35	210,761,242.33
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,100,334,745.92	4,984,448,685.46
非流动负债：			
长期借款	（二十五）	493,000,000.00	502,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（二十六）	41,051,146.03	40,214,625.59
递延所得税负债	（十七）	35,682,193.53	7,003,778.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		569,733,339.56	549,218,404.55
负债合计		5,670,068,085.48	5,533,667,090.01
所有者权益：			
股本	（二十七）	1,516,736,158.00	1,516,736,158.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十八）	361,695,252.15	361,748,232.11
减：库存股			
其他综合收益	（二十九）	-197,714.20	
专项储备			
盈余公积	（三十）	565,456,023.19	524,315,023.98
一般风险准备			
未分配利润	（三十一）	2,025,435,777.85	1,861,344,939.62
归属于母公司所有者权益合计		4,469,125,496.99	4,264,144,353.71
少数股东权益		235,121,324.44	240,189,505.91
所有者权益合计		4,704,246,821.43	4,504,333,859.62
负债和所有者权益总计		10,374,314,906.91	10,038,000,949.63

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：沈雯　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：王艳

上海紫江企业集团股份有限公司
资产负债表
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十六	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,036,411,345.45	900,821,722.52
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			
应收票据及应收账款	（一）	327,788,788.40	383,995,134.37
预付款项		21,560,303.93	14,714,664.44
其他应收款	（二）	2,163,180,494.36	2,051,002,989.87
存货		76,700,949.26	71,111,602.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,026,338.92	11,928,126.01
流动资产合计		3,641,668,220.32	3,433,574,239.50
非流动资产：			
可供出售金融资产		162,921,087.40	162,921,087.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（三）	4,083,436,822.82	3,888,093,927.32
投资性房地产			
固定资产		250,484,697.29	300,798,173.45
在建工程		1,490,032.95	227,172.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,833,032.26	3,944,736.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,496,032.33	2,689,568.77
递延所得税资产		8,348,564.98	7,735,089.82
其他非流动资产		550,000,000.00	600,931,130.64
非流动资产合计		5,064,010,270.03	4,967,340,886.69
资产总计		8,705,678,490.35	8,400,915,126.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：沈雯　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：王艳

上海紫江企业集团股份有限公司
资产负债表（续）
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,857,500,000.00	2,844,420,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		308,031,132.65	426,774,270.56
预收款项		13,926,216.68	2,066,073.18
应付职工薪酬		27,828,250.82	22,870,814.07
应交税费		15,122,588.30	22,244,431.08
其他应付款		745,851,507.43	523,823,887.61
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,968,259,695.88	3,842,199,476.50
非流动负债：			
长期借款		493,000,000.00	502,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,231,248.16	2,165,120.49
递延所得税负债		9,132,396.55	6,118,192.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		505,363,644.71	510,283,312.75
负债合计		4,473,623,340.59	4,352,482,789.25
所有者权益：			
股本		1,516,736,158.00	1,516,736,158.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		741,075,463.96	741,154,505.31
减：库存股			
其他综合收益		-197,714.20	
专项储备			
盈余公积		556,687,995.78	515,546,996.57
未分配利润		1,417,753,246.22	1,274,994,677.06
所有者权益合计		4,232,055,149.76	4,048,432,336.94
负债和所有者权益总计		8,705,678,490.35	8,400,915,126.19

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：沈雯　主管会计工作负责人：[illegible]　会计机构负责人：王艳

上海紫江企业集团股份有限公司
合并利润表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		9,009,856,257.37	8,507,610,491.66
其中：营业收入	（三十二）	9,009,856,257.37	8,507,610,491.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,688,919,582.36	8,211,367,362.48
其中：营业成本	（三十二）	7,310,546,242.61	6,921,622,525.36
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	（三十三）	81,355,450.41	72,488,113.46
销售费用	（三十四）	370,265,041.40	317,611,804.55
管理费用	（三十五）	561,984,233.20	541,308,596.51
研发费用	（三十六）	159,205,676.67	151,403,559.73
财务费用	（三十七）	174,872,664.09	198,199,320.12
其中：利息费用		181,500,679.65	192,292,271.01
利息收入		10,522,894.47	7,858,281.55
资产减值损失	（三十八）	30,690,273.98	8,733,442.75
加：其他收益	（三十九）	33,688,792.31	25,497,277.87
投资收益（损失以"-"号填列）	（四十）	209,350,442.40	441,614,784.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,333,506.32	8,083,853.27
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）	（四十一）	-598,033.60	
资产处置收益（损失以"-"号填列）	（四十二）	-8,886,611.49	-92,561,094.84
汇兑收益（损失以"-"号填列）			
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		554,491,264.63	670,794,096.30
加：营业外收入	（四十三）	6,998,050.91	20,543,084.08
减：营业外支出	（四十四）	9,405,127.25	23,089,858.72
四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		552,084,188.29	668,247,321.66
减：所得税费用	（四十五）	98,861,697.14	97,986,867.91
五、净利润（净亏损以"-"号填列）		453,222,491.15	570,260,453.75
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		453,222,491.15	570,478,105.51
2. 终止经营净利润（净亏损以"-"号填列）			-217,651.76
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以"-"号填列）		432,742,261.14	554,803,048.18
2. 少数股东损益（净亏损以"-"号填列）		20,480,230.01	15,457,405.57
六、其他综合收益的税后净额		-197,714.20	-381,559,197.57
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-197,714.20	-381,559,197.57
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-197,714.20	-381,559,197.57
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-197,714.20	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-381,559,197.57
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		453,024,776.95	188,701,256.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		432,544,546.94	173,243,850.61
归属于少数股东的综合收益总额		20,480,230.01	15,457,405.57
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.285	0.366
（二）稀释每股收益（元/股）		0.285	0.366

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：沈雯　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：王艳

上海紫江企业集团股份有限公司
利润表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十六	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	（四）	2,086,705,633.06	1,785,772,580.68
减：营业成本	（四）	1,845,516,087.46	1,552,230,222.56
税金及附加		12,294,452.07	9,616,484.56
销售费用		11,671,168.52	11,319,078.02
管理费用		85,137,352.99	79,068,157.16
研发费用		8,509,058.78	6,508,524.14
财务费用		147,067,700.06	170,626,906.73
其中：利息费用		153,649,509.87	174,073,385.98
利息收入		8,022,302.81	8,036,925.47
资产减值损失		-2,594,937.34	1,738,699.45
加：其他收益		9,730,507.53	7,310,022.23
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	423,018,727.42	471,864,540.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		59,460,100.14	-11,946,534.30
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,204,244.49	129,963.92
二、营业利润（亏损以“-”填列）		421,058,229.96	433,969,034.56
加：营业外收入		43,484.71	4,195,076.12
减：营业外支出		1,731,508.37	4,169,016.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		419,370,206.30	433,995,094.50
减：所得税费用		7,960,214.23	6,646,547.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		411,409,992.07	427,348,547.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		411,409,992.07	427,348,547.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-197,714.20	-381,559,197.57
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-197,714.20	-381,559,197.57
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-197,714.20	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-381,559,197.57
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		411,212,277.87	45,789,349.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：沈雯　主管会计工作负责人：　会计机构负责人：王艳

上海紫江企业集团股份有限公司
合并现金流量表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	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		10,341,799,670.79	9,510,014,844.08
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		25,618,812.50	22,856,364.82
收到其他与经营活动有关的现金	（四十六）	367,945,147.85	393,839,404.22
经营活动现金流入小计		10,735,363,631.14	9,926,710,613.12
购买商品、接受劳务支付的现金		7,451,514,382.81	6,607,555,331.83
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		938,910,396.82	876,268,295.71
支付的各项税费		569,766,191.11	516,858,146.01
支付其他与经营活动有关的现金	（四十六）	777,183,123.99	865,191,224.31
经营活动现金流出小计		9,737,374,094.73	8,865,872,997.86
经营活动产生的现金流量净额		997,989,536.41	1,060,837,615.26
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,342,749,060.28	2,757,737,762.20
取得投资收益收到的现金		78,940,084.34	52,666,638.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,884,057.82	80,673,239.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,487,573,202.44	2,891,077,640.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		312,898,501.93	295,216,340.12
投资支付的现金		2,384,927,612.38	2,310,358,498.50
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,697,826,114.31	2,605,574,838.62
投资活动产生的现金流量净额		-210,252,911.87	285,502,801.76
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			15,000,000.00
取得借款收到的现金		4,892,262,249.68	4,346,717,321.05
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	（四十六）		9,325,000.00
筹资活动现金流入小计		4,892,262,249.68	4,371,042,321.05
偿还债务支付的现金		4,922,082,022.20	2,228,855,612.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		421,398,231.89	363,778,137.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,858,546.74	10,969,826.84
支付其他与筹资活动有关的现金	（四十六）	13,750,000.00	2,887,209,342.04
筹资活动现金流出小计		5,357,230,254.09	5,479,843,092.49
筹资活动产生的现金流量净额		-464,968,004.41	-1,108,800,771.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		721,355.56	-6,953,841.54
五、现金及现金等价物净增加额		323,489,975.69	230,585,804.04
加：期初现金及现金等价物余额		964,235,639.28	733,649,835.24
六、期末现金及现金等价物余额		1,287,725,614.97	964,235,639.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：沈雯　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：王艳

上海紫江企业集团股份有限公司
现金流量表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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		2,454,389,566.87	1,960,437,787.76
收到的税费返还		4,128,114.74	267.50
收到其他与经营活动有关的现金		14,796,672,391.85	15,483,919,013.06
经营活动现金流入小计		17,255,190,073.46	17,444,357,068.32
购买商品、接受劳务支付的现金		2,128,968,332.10	1,537,274,029.21
支付给职工以及为职工支付的现金		98,024,181.39	86,260,230.54
支付的各项税费		105,528,029.20	63,585,699.90
支付其他与经营活动有关的现金		14,670,533,395.23	14,873,759,711.52
经营活动现金流出小计		17,003,053,937.92	16,560,879,671.17
经营活动产生的现金流量净额		252,136,135.54	883,477,397.15
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		2,334,399,060.28	3,148,392,541.46
取得投资收益收到的现金		370,357,675.07	303,273,943.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,564,978.50	20,191,806.16
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		190,000,000.00	500,000,000.00
投资活动现金流入小计		2,947,321,713.85	3,971,858,291.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,474,411.71	50,068,898.47
投资支付的现金		2,499,495,832.38	2,601,358,498.50
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		140,000,000.00	600,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,686,970,244.09	3,251,427,396.97
投资活动产生的现金流量净额		260,351,469.76	720,430,894.21
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,282,911,299.13	3,642,320,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,282,911,299.13	3,642,320,000.00
偿还债务支付的现金		4,278,831,299.13	1,786,608,604.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		381,997,066.57	334,355,663.18
支付其他与筹资活动有关的现金			2,855,360,000.00
筹资活动现金流出小计		4,660,828,365.70	4,976,324,267.72
筹资活动产生的现金流量净额		-377,917,066.57	-1,334,004,267.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-719,081.64	-3,269.29
五、现金及现金等价物净增加额		133,851,457.09	269,900,754.35
加：期初现金及现金等价物余额		884,766,877.41	614,866,123.06
六、期末现金及现金等价物余额		1,018,618,334.50	884,766,877.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：沈雯　主管会计工作负责人：[illegible]　会计机构负责人：王艳

上海紫江企业集团股份有限公司
合并股东权益变动表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,516,736,158.00				361,748,232.11				524,315,023.98		1,861,344,939.62	240,189,505.91	4,504,333,859.62
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、本年年初余额	1,516,736,158.00				361,748,232.11				524,315,023.98		1,861,344,939.62	240,189,505.91	4,504,333,859.62
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）					-52,979.96		-197,714.20		41,140,999.21		164,090,838.23	-5,068,181.47	199,912,961.81
（一）综合收益总额							-197,714.20				432,742,261.14	20,480,230.01	453,024,776.95
（二）所有者投入和减少资本					143,331.08							-13,688,572.40	-13,545,241.32
1．所有者投入的普通股												-13,750,000.00	-13,750,000.00
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					143,331.08							61,427.60	204,758.68
4．其他													
（三）利润分配									41,140,999.21		-268,651,422.91	-11,858,546.74	-239,368,970.44
1．提取盈余公积									41,140,999.21		-41,140,999.21		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-227,510,423.70	-11,858,546.74	-239,368,970.44
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．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					-196,311.04							-1,292.34	-197,603.38
四、本期期末余额	1,516,736,158.00				361,695,252.15		-197,714.20		565,456,023.19		2,025,435,777.85	235,121,324.44	4,704,246,821.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：沈雯　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：王艳

上海紫江企业集团股份有限公司
合并股东益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,516,736,158.00				377,407,772.92		381,559,197.57		481,580,169.28		1,500,950,361.94	245,065,227.75	4,503,298,887.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	1,516,736,158.00				377,407,772.92		381,559,197.57		481,580,169.28		1,500,950,361.94	245,065,227.75	4,503,298,887.46
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）					-15,659,540.81		-381,559,197.57		42,734,854.70		360,394,577.68	-4,875,721.84	1,034,972.16
（一）综合收益总额							-381,559,197.57				554,803,048.18	15,457,405.57	188,701,256.18
（二）所有者投入和减少资本					67,673.80							-16,429,342.04	-16,361,668.24
1．所有者投入的普通股												-16,429,342.04	-16,429,342.04
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					67,673.80								67,673.80
（三）利润分配									42,734,854.70		-194,408,470.50	-10,969,826.84	-162,643,442.64
1．提取盈余公积									42,734,854.70		-42,734,854.70		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-151,673,615.80	-10,969,826.84	-162,643,442.64
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．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他					-15,727,214.61							7,066,041.47	-8,661,173.14
四、本期期末余额	1,516,736,158.00				361,748,232.11				524,315,023.98		1,861,344,939.62	240,189,505.91	4,504,333,859.62

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：沈雯　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：王艳

上海紫江企业集团股份有限公司
股东权益变动表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,516,736,158.00				741,154,505.31				515,546,996.57	1,274,994,677.06	4,048,432,336.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,516,736,158.00				741,154,505.31				515,546,996.57	1,274,994,677.06	4,048,432,336.94
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）					-79,041.35		-197,714.20		41,140,999.21	142,758,569.16	183,622,812.82
（一）综合收益总额							-197,714.20			411,409,992.07	411,212,277.87
（二）所有者投入和减少资本					-79,041.35						-79,041.35
1．所有者投入的普通股											
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					-79,041.35						-79,041.35
（三）利润分配									41,140,999.21	-268,651,422.91	-227,510,423.70
1．提取盈余公积									41,140,999.21	-41,140,999.21	
2．对所有者（或股东）的分配										-227,510,423.70	-227,510,423.70
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．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．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	1,516,736,158.00				741,075,463.96		-197,714.20		556,687,995.78	1,417,753,246.22	4,232,055,149.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：沈雯　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：王艳

上海紫江企业集团股份有限公司
股东权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,516,736,158.00				741,197,155.69		381,559,197.57		472,812,141.87	1,042,054,600.52	4,154,359,253.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,516,736,158.00				741,197,155.69		381,559,197.57		472,812,141.87	1,042,054,600.52	4,154,359,253.65
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）					-42,650.38		-381,559,197.57		42,734,854.70	232,940,076.54	-105,926,916.71
（一）综合收益总额							-381,559,197.57			427,348,547.04	45,789,349.47
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									42,734,854.70	-194,408,470.50	-151,673,615.80
1．提取盈余公积									42,734,854.70	-42,734,854.70	
2．对所有者（或股东）的分配										-151,673,615.80	-151,673,615.80
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．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					-42,650.38						-42,650.38
四、本期期末余额	1,516,736,158.00				741,154,505.31				515,546,996.57	1,274,994,677.06	4,048,432,336.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：沈雯　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：王艳

上海紫江企业集团股份有限公司
二〇一八年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海紫江企业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系上海紫江企业有限公司。1999 年 3 月经上海市人民政府沪府[1999]20 号文、上海市外国投资工作委员会沪外资委批字（99）第 287 号文件批准，变更为中外合资股份有限公司。统一社会信用代码：91310000607221205 2。经中国证监会证监发行字[1999]82 号文核准，公司于 1999 年 7 月 13 日向社会公开发行人民币普通股 8,500 万股，形成总股本 32,340 万股，其中通过上海证券交易所上网定价发行了人民币普通股 7,650 万股，向证券投资基金配售了人民币普通股 850 万股，发行价为 7.84 元/股；1999 年 8 月在上海证券交易所上市，所属行业为工业。

截止 2018 年 12 月 31 日，股本总额为 1,516,736,158.00 元，股本总数为 1,516,736,158 股，无限售条件的股份为 1,516,736,158 股，占股份总额的 100%。公司注册资本为人民币 151,673.6158 万元，经营范围为：生产 PET 瓶及瓶坯等容器包装、各种瓶盖、标签、涂装材料和其他新型包装材料，销售自产产品，从事货物及技术的进出口业务，包装印刷，仓储服务（除危险品）。公司注册地：上海市申富路 618 号，总部办公地：虹桥路 2272 号虹桥商务大厦 7 楼 C 座。公司的基本组织架构如下：

本财务报表已经公司第七届董事会第十二次会议于 2019 年 4 月 26 日批准报出

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	沈阳紫泉包装有限公司
2	上海紫泉标签有限公司
3	广东紫泉标签有限公司
4	广东紫泉包装有限公司
5	重庆紫泉包装有限公司
6	沈阳紫日包装有限公司
7	成都紫江包装有限公司
8	昆明紫江包装有限公司
9	上海紫江创业投资有限公司
10	上海紫江商贸控股有限公司
11	温州鹏瓯商贸有限公司
12	泰州富润达食品有限公司
13	广州紫江包装有限公司
14	上海紫燕合金应用科技有限公司
15	南昌紫江包装有限公司
16	江西紫江包装有限公司
17	合肥紫江包装有限公司
18	福州紫江包装有限公司
19	沈阳紫江包装有限公司
20	武汉紫江企业有限公司
21	上海紫江特种瓶业有限公司
22	山东紫江包装有限公司
23	桂林紫泉饮料工业有限公司
24	南京紫泉饮料工业有限公司
25	宁波紫泉饮料工业有限公司
26	成都紫泉饮料工业有限公司
27	沈阳紫泉饮料工业有限公司
28	上海紫江食品容器包装有限公司
29	江苏紫江食品容器包装有限公司

序号	子公司名称
30	济南紫江包装有限公司
31	四川紫日包装有限公司
32	宜昌紫泉饮料工业有限公司
33	西安紫江企业有限公司
34	陕西紫泉饮料工业有限公司
35	上海紫华企业有限公司
36	上海紫泉包装有限公司
37	武汉紫江包装有限公司
38	上海紫日包装有限公司
39	上海紫江喷铝环保材料有限公司
40	上海虹桥商务大厦有限公司
41	上海紫江新材料科技股份有限公司
42	上海紫东薄膜材料股份有限公司
43	上海紫丹印务有限公司
44	武汉紫海塑料制品有限公司
45	上海紫泉饮料工业有限公司
46	上海紫丹食品包装印刷有限公司
47	上海紫都佘山房产有限公司
48	上海紫江伊城科技有限公司
49	上海紫江国际贸易有限公司
50	上海紫久国际贸易有限公司
51	宁波市鄞州兴顺食品有限公司
52	杭州明君食品有限公司
53	苏州淳润商贸有限公司
54	嘉兴市优博贸易有限公司
55	湖州隆达旺食品有限公司
56	扬州富润达食品有限公司
57	台州市联合食品有限公司
58	杭州荣盛食品有限公司
59	绍兴市鼎业食品有限公司
60	杭州市农工商有限公司

序号	子公司名称
61	盐城市紫城食品商贸有限公司
62	郑州紫江包装有限公司
63	杭州紫江包装有限公司
64	天津实发-紫江包装有限公司
65	上海紫东尼龙材料科技有限公司
66	上海紫江彩印包装有限公司
67	慈溪宝润贸易有限公司
68	衢州市好利食品有限公司
69	绍兴市华盛食品有限公司
70	杭州华商贸易有限公司
71	连云港市润旺商贸有限公司
72	无锡真旺食品有限公司
73	宁波华联商旅发展有限公司
74	温州理想商务有限公司
75	南京紫乐饮料工业有限公司
76	上海紫江特种包装有限公司
77	上海紫颛包装材料有限公司
78	安徽紫江复合材料科技有限公司
79	安徽紫泉智能标签科技有限公司
80	安徽紫江喷铝环保材料有限公司
81	眉山紫江包装有限公司
82	重庆紫江包装材料有限公司
83	青岛紫江包装有限公司
84	上海紫丹包装科技有限公司
85	上海紫华薄膜科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更” 和 “七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注 “三、（二十三）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．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。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转

出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：降幅累计超过 70%；

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值持续低于其成本超过一年。；投资成本的计算方法为：取得可供出售权益工具对价及相关税费；持续下跌期间的确定依据为：自下跌幅度超过投资成本的 70%时计算。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

占应收款项余额 2%以上且金额在 2,000 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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应收款项：

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）	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0-1	0-1
其中：信用期（2 个月内）	0	0
逾期 6 个月内	0.3	0.3
逾期 6 个月内至 1 年内	1	1
1－2 年	5	5
2－3 年	10	10
3－4 年	40	40
4－5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2） 包装物采用一次转销法。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物：				
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
机器设备：				
灌装设备	年限平均法	15	10	6.00
薄膜生产设备	年限平均法	15	10	6.00
其他专用设备	年限平均法	10	10	9.00
运输设备：				
运输设备	年限平均法	5	10	18.00
其他设备：				
电子设备	年限平均法	5-10	10	9.00-18.00
固定资产装修	年限平均法	5	0	20.00
其他	年限平均法	5-10	10	9.00-18.00

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按期初期末简单平均）乘以所

占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	实际可使用年限与经营期限孰短	相关法律文本及协议
软件	3-5 年	技术使用寿命

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产改良支出、装修费、其他工程。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项　目	预计使用寿命	依据
租入固定资产改良支出	5-10 年	预计使用年限
装修费	3-5 年	预计使用年限
其他工程	5-10 年	预计使用年限

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格

两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十一) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十二) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动] 、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满

足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十三) 收入

销售商品收入确认和计量原则

1、 销售商品收入确认的一般原则：

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入本公司；

（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

①PET 瓶及瓶坯、瓶盖、标签、OEM 饮料等业务

a、根据与客户签订的销售协议，完成相关产品生产后发货，客户验收合格；

b、产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；

c、销售产品的单位成本能够合理计算。

②房地产开发业务

a、房产完工并验收合格；

b、签定了销售合同；

c、取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明（通常收到销售合同金额20%或以上之定金及已确认余下房款的付款安排），或款项已收讫；

d、成本能够可靠地计量。

③快速消费品批发业务

a、根据与客户签订的销售协议，规定的商品已经交付，客户在约定时间内验收并告知；

b、收到价款或取得收取价款的凭据；

c、成本能够合理计算。

④进出口贸易业务

a、根据与客户签订的进口（出口）销售协议的规定、相关产品已发货。出口

业务需取得装箱单、报关单、并取得提单（运单）等单据。进口货物需客户验收合格；

b、产品收入金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具销售发票；

c、单位成本能够可靠地计量。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、 会计处理

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

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

损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

（2）融资租出资产：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。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收	董事会审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 1,546,446,540.60 元，上期金额 1,478,220,323.74 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 1,154,268,911.15 元，上期金额 1,120,817,055.20 元；

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		“其他应收款”本期金额及上期金额无影响；调增“其他应付款”本期金额 6,377,181.56 元，上期金额 7,174,071.78 元； “固定资产” 本期金额及上期金额无影响； “在建工程”本期金额及上期金额无影响； “长期应付款”本期金额及上期金额无影响。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	调减“管理费用”本期金额 159,205,676.67 元，上期金额 151,403,559.73 元，重分类至“研发费用”。
（3）所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	“设定受益计划变动额结转留存收益” 本期金额及上期金额无影响。

2、 重要会计估计变更

本报告期内公司未发生重要会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、10%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%-7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	按销售额的 5%预缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海紫丹食品包装印刷有限公司	15%
上海紫江彩印包装有限公司	15%
上海紫江喷铝环保材料有限公司	15%
上海紫丹印务有限公司	15%
上海紫日包装有限公司	15%
成都紫泉饮料工业有限公司	15%
成都紫江包装有限公司	15%
桂林紫泉饮料工业有限公司	15%
上海紫东尼龙材料科技有限公司	15%
上海紫江新材料科技股份有限公司	15%
重庆紫泉包装有限公司	15%
昆明紫江包装有限公司	15%
上海紫燕合金应用科技有限公司	15%

(二) 税收优惠

1、 根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%税率征收企业所得税。公司已获得高新技术企业的名单如下：

上海紫丹食品包装印刷有限公司 2018 年 11 月 27 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR201831002344。有效期为三年（2018 年至 2020 年）。

上海紫江彩印包装有限公司 2017 年 11 月 23 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR201731002584。有效期为三年（2017 年至 2019 年）。

上海紫江喷铝环保材料有限公司 2017 年 11 月 23 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为 GR201731001538。有效期为三年（2017 年至 2019 年）。

上海紫丹印务有限公司 2017 年 11 月 23 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR201731000968。有效期为三年（2017 年至 2019 年）。

上海紫日包装有限公司 2017 年 11 月 23 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR201731002256。有效期为三年（2017 年至 2019 年）。

上海紫东尼龙材料科技有限公司 2017 年 11 月 23 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR201731001657。有效期为三年（2017 年至 2019 年）。

上海紫江新材料科技股份有限公司 2017 年 11 月 23 日经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR201731002207。有效期为三年（2017 年至 2019 年）。

昆明紫江包装有限公司 2018 年 11 月 14 日经过云南省科技技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR201853000186。有效期为三年（2018 年至 2020 年）。

上海紫燕合金应用科技有限公司 2018 年 11 月 2 日经过上海科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，获得高新技术企业证书编号为：GR201831000633。有效期为三年（2018 年至 2020 年）

2、 根据《关于印发“重庆市实施西部大开放若干政策措施”的通知》(渝委发[2001]26 号)和《关于贯彻落实西部大开发税收优惠政策促进工业经济发展的会议纪要》(2003-125 号)的精神及国家发改委《外商投资产业指导目录(2015 年修订)》，重庆紫泉包装有限公司享受西部大开发税收优惠政策。2018 年按 15%税率执行。

3、 根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税（2011）58 号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）的规定及国家发改委《外商投资产业指导目录（2007 年修订）》，成都紫泉饮料工业有限公司、成都紫江包装有限公司享受西部大开发税收优惠政策。2018 年按 15%税率执行。

4、 根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）的规定及《西部地区鼓励类产业目录》，桂林紫泉饮料工业有限公司享受西部大开发税收优惠政策。2018 年按 15%税率执行。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	1,910,667.31	1,496,093.37
银行存款	1,285,709,479.36	962,129,258.46
其他货币资金	40,034,600.89	40,371,526.88
合计	1,327,654,747.56	1,003,996,878.71
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	31,368,208.85	36,816,128.58
信用证保证金	5,947,998.74	1,750,110.85
履约保证金	2,612,925.00	1,195,000.00
合计	39,929,132.59	39,761,239.43

截至 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 39,929,132.59 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	4,833,746.40	
其中：权益工具投资	4,833,746.40	
合计	4,833,746.40	

(三) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	60,872,266.70	74,065,331.25
应收账款	1,485,574,273.90	1,404,154,992.49
合计	1,546,446,540.60	1,478,220,323.74

1、 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	36,150,275.90	58,690,252.90
商业承兑汇票	24,721,990.80	15,375,078.35
合计	60,872,266.70	74,065,331.25

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	222,119,093.50	
商业承兑汇票		
合计	222,119,093.50	

2、 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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	1,491,605,761.57	98.36	6,031,487.67	0.40	1,485,574,273.90	1,414,924,883.55	99.01	10,769,891.06	0.76	1,404,154,992.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	24,930,787.23	1.64	24,930,787.23	100.00		14,218,432.55	0.99	14,218,432.55	100.00	
合计	1,516,536,548.80	100.00	30,962,274.90		1,485,574,273.90	1,429,143,316.10	100.00	24,988,323.61		1,404,154,992.49

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用期(2 个月内)	1,229,019,430.12		
逾期（6 个月内）	234,532,189.58	702,762.67	0.30
逾期 6 个月至 1 年内	16,143,428.88	161,358.32	1.00
1 至 2 年	5,125,310.78	256,265.52	5.00
2 至 3 年	1,568,797.05	156,879.71	10.00
3 至 4 年	753,972.84	301,589.13	40.00
4 至 5 年	50,000.00	40,000.00	80.00
5 年以上	4,412,632.32	4,412,632.32	100.00
合计	1,491,605,761.57	6,031,487.67	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海赞阳进出口有限公司	3,705,280.72	3,705,280.72	100%	预计无法收回
HILLO AMERICA INC	2,740,000.00	2,740,000.00	100%	预计无法收回
哈尔滨德成包装印务有限公司	2,209,490.77	2,209,490.77	100%	预计无法收回
ST.MARTIN AMERICA	2,050,384.26	2,050,384.26	100%	预计无法收回
华润雪花啤酒（辽宁）有限公司	1,894,077.91	1,894,077.91	100%	预计无法收回
青岛道格拉斯洋酒有限公司	1,678,363.40	1,678,363.40	100%	预计无法收回
陕西松茂食品餐饮有限公司	1,120,682.62	1,120,682.62	100%	预计无法收回
南京茂宏饮料有限公司	1,054,838.62	1,054,838.62	100%	预计无法收回
郑州全星饮料有限公司	929,479.65	929,479.65	100%	预计无法收回
杭州祐康电子商务网络有限公司	843,616.26	843,616.26	100%	预计无法收回
淮安合祥饮料有限公司	831,837.50	831,837.50	100%	预计无法收回
河南恒瑞包装材料有限公司	721,177.19	721,177.19	100%	预计无法收回

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
华润雪花啤酒（黑龙江）有限公司	557,475.44	557,475.44	100%	预计无法收回
50 万以下客户 26 家	4,594,082.89	4,594,082.89	100%	预计无法收回
合计	24,930,787.23	24,930,787.23		

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,157,058.44 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	183,107.15

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
杭州联华华商集团有限公司	34,858,543.70	2.30	
浙江物美众联超市有限公司	34,166,885.96	2.25	
武汉百事可乐饮料有限公司	28,119,231.27	1.85	
杭州三润实业投资有限公司	24,485,011.50	1.61	
达能（中国）食品饮料有限公司	24,823,821.46	1.64	
合计	146,453,493.89	9.66	

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	223,560,241.93	98.98	216,151,110.83	96.69
1 至 2 年	1,066,878.37	0.47	4,204,716.21	1.88
2 至 3 年	265,064.96	0.12	1,905,964.41	0.85
3 年以上	975,778.47	0.43	1,289,344.97	0.58
合计	225,867,963.73	100.00	223,551,136.42	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
玛氏食品（中国）有限公司	18,360,375.08	8.13
惠氏（上海）贸易有限公司	18,191,818.13	8.05
亿滋食品企业管理（上海）有限公司	12,626,904.16	5.59
雅士利乳业（马鞍山）销售有限公司	10,687,547.40	4.73
箭牌糖果（中国）有限公司	8,821,263.51	3.91
合计	68,687,908.28	30.41

(五) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	110,499,433.95	126,988,149.14
合计	110,499,433.95	126,988,149.14

其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	114,037,366.59	99.33	3,537,932.64	3.10	110,499,433.95	129,263,678.93	100.00	2,275,529.79	1.76	126,988,149.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	766,417.44	0.67	766,417.44	100.00						
合计	114,803,784.03	100.00	4,304,350.08		110,499,433.95	129,263,678.93	100.00	2,275,529.79		126,988,149.14

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
信用期(2 个月内)	74,563,316.92		
逾期（6 个月内）	20,121,262.78	60,363.79	0.30
逾期 6 个月至 1 年内	2,279,872.51	22,798.71	1.00
1 至 2 年	7,942,779.70	397,088.99	5.00
2 至 3 年	5,275,976.23	527,597.62	10.00
3 至 4 年	1,667,697.81	667,079.12	40.00
4 至 5 年	1,617,281.14	1,293,824.91	80.00
5 年以上	569,179.50	569,179.50	100.00
合计	114,037,366.59	3,537,932.64	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海洪倚国际贸易有限公司	766,417.44	766,417.44	100	预计无法收回
合计	766,417.44	766,417.44		

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,069,506.29 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	40,686.00

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金、押金、备用金	23,463,740.86	22,982,658.67
出口退税	5,330,639.77	2,088,874.83
代垫市场费用	61,738,849.94	68,305,494.88
其他应收款项	24,270,553.46	35,886,650.55
合计	114,803,784.03	129,263,678.93

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
玛氏食品(中国)有限公司	代垫市场费用	9,072,877.54	信用期内	7.90	
雅培贸易（上海）有限公司	代垫市场费用	7,798,527.99	信用期内	6.79	
费列罗贸易(上海）有限公司	代垫市场费用	5,489,757.79	信用期内	4.78	
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	代垫市场费用	4,796,962.47	信用期内	4.18	
杭州天天物美商业有限公司	代垫市场费用	4,590,180.26	信用期内	4.00	
合计		31,748,306.05		27.65	

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	278,071,508.32	2,668,319.22	275,403,189.10	231,649,389.74	1,453,901.47	230,195,488.27
在途物资	4,738,949.49		4,738,949.49	9,781,217.29		9,781,217.29

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	40,156,418.84		40,156,418.84	42,997,816.73		42,997,816.73
委托加工物资	941,640.66		941,640.66	682,511.73		682,511.73
在产品	63,440,645.43		63,440,645.43	76,050,318.37	517,454.57	75,532,863.80
库存商品	436,032,118.87	395,394.77	435,636,724.10	421,085,178.49	4,207,211.70	416,877,966.79
发出商品	268,293,927.59		268,293,927.59	239,918,420.49		239,918,420.49
开发成本	551,808,856.72		551,808,856.72	543,171,502.49		543,171,502.49
开发产品	182,713,428.38		182,713,428.38	222,006,969.34		222,006,969.34
合计	1,826,197,494.30	3,063,713.99	1,823,133,780.31	1,787,343,324.67	6,178,567.74	1,781,164,756.93

（1）开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
上海晶园三期 G 块	待定	待定	82,943 万元	284,231,506.28	276,924,934.05
上海晶园四期	待定	待定	177,436 万元	267,577,350.44	266,246,568.44
合计				551,808,856.72	543,171,502.49

（2）开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
上海晶园三期 H 块	2010-6-1	222,006,969.34		39,293,540.96	182,713,428.38
合计		222,006,969.34		39,293,540.96	182,713,428.38

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,453,901.47	2,668,319.22		1,453,901.47		2,668,319.22
在产品	517,454.57			517,454.57		
库存商品	4,207,211.70	340,621.69		4,152,438.62		395,394.77
合计	6,178,567.74	3,008,940.91		6,123,794.66		3,063,713.99

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的其它非流动资产	9,500,000.00	
合计	9,500,000.00	

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税	77,958,258.26	65,764,128.96
预缴企业所得税	30,232,790.80	26,340,367.45
预缴其他税金	10,896,860.94	74,451.20
合计	119,087,910.00	92,178,947.61

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	1,108,908,844.36	250,000.00	1,108,658,844.36	938,871,087.40	250,000.00	938,621,087.40
其中：按成本计量	1,108,908,844.36	250,000.00	1,108,658,844.36	938,871,087.40	250,000.00	938,621,087.40
合计	1,108,908,844.36	250,000.00	1,108,658,844.36	938,871,087.40	250,000.00	938,621,087.40

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
产权交易所席位费	200,000.00			200,000.00						
上海阅海科技有限公司	250,000.00			250,000.00	250,000.00			250,000.00	5.00	
上海紫晨投资有限公司	10,000,000.00		5,200,000.00	4,800,000.00					20.00	
上海旭鑫投资企业(有限合伙)	6,000,000.00		3,150,000.00	2,850,000.00					20.00	
中航民用航空电子有限公司	675,000,000.00			675,000,000.00					15.00	
上海紫晨股权投资中心(有限合伙)	34,500,000.00			34,500,000.00					20.00	
合肥紫煦投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00			20,000,000.00					20.00	
上海汇付互联网金融信息服务创业投资中心（有限合伙）	30,000,000.00			30,000,000.00					10.00	
上海数讯信息技术有限公司	15,260,000.00			15,260,000.00					13.72	686,000.00
上海紫竹高新区（集团）有限公司	118,750,000.00			118,750,000.00					4.75	9,500,000.00
上海凌脉网络科技股份有限公司	28,911,087.40			28,911,087.40					10.00	
上海紫都置业发展有限公司		178,387,756.96		178,387,756.96					19.60	
合计	938,871,087.40	178,387,756.96	8,350,000.00	1,108,908,844.36	250,000.00			250,000.00		10,186,000.00

3、 本期可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
年初已计提减值余额	250,000.00		250,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值余额	250,000.00		250,000.00

(十) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1．合营企业											
郑州紫太包装有限公司	8,000,942.76			440,901.88			-566,942.76		7,874,901.88		
武汉紫江统一企业有限公司	189,784,018.69			13,934,240.28			-49,855,860.66		153,862,398.31		
杭州紫太包装有限公司	9,878,385.12			1,870,288.22			-1,701,907.64		10,046,765.70		
小计	207,663,346.57			16,245,430.38			-52,124,711.06		171,784,065.89		
2．联营企业											
上海紫都置业发展有限公司	13,968,111.69			-304,153.88				-13,663,957.81			
上海阳光大酒店有限公司	31,644,254.52			1,232,683.10					32,876,937.62		
上海 DIC 油墨有限公司	62,048,148.08			2,785,506.54			-16,118,900.00		48,714,754.62		
苏州紫新包装材料有限公司	1,470,036.75			1,253,944.66					2,723,981.41		
ZiXing Packaging Industry PLC		32,278,450.91		3,120,095.52	-197,714.20				35,200,832.23		
小计	109,130,551.04	32,278,450.91		8,088,075.94	-197,714.20		-16,118,900.00	-13,663,957.81	119,516,505.88		
合计	316,793,897.61	32,278,450.91		24,333,506.32	-197,714.20		-68,243,611.06	-13,663,957.81	291,300,571.77		

(十一) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1．账面原值			
（1）年初余额	227,074,813.58	90,082,808.77	317,157,622.35
（2）本期增加金额	33,437,151.22	681,497.03	34,118,648.25
—无形资产\固定资产\在建工程转入	33,437,151.22	681,497.03	34,118,648.25
（3）本期减少金额	48,179.00		48,179.00
—处置	48,179.00		48,179.00
（4）期末余额	260,463,785.80	90,764,305.80	351,228,091.60
2．累计折旧和累计摊销			
（1）年初余额	105,141,387.35	36,408,468.07	141,549,855.42
（2）本期增加金额	25,792,041.30	2,822,416.04	28,614,457.34
—计提或摊销	5,301,393.12	2,252,070.25	7,553,463.37
—无形资产\固定资产\在建工程转入	20,490,648.18	570,345.79	21,060,993.97
（3）本期减少金额	27,968.72		27,968.72
—处置	27,968.72		27,968.72
（4）期末余额	130,905,459.93	39,230,884.11	170,136,344.04
3．减值准备			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额			
（3）本期减少金额			
（4）期末余额			
4．账面价值			
（1）期末账面价值	129,558,325.87	51,533,421.69	181,091,747.56
（2）年初账面价值	121,933,426.23	53,674,340.70	175,607,766.93

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	2,942,396,514.38	3,302,936,640.78
固定资产清理		
合计	2,942,396,514.38	3,302,936,640.78

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	固定资产装修	其他	合计
1．账面原值							
（1）年初余额	2,383,725,156.77	5,399,909,767.32	84,988,356.86	260,431,342.45	10,860,313.52	186,143,913.01	8,326,058,849.93
（2）本期增加金额	10,651,940.41	162,074,116.50	4,398,041.56	25,723,560.03		9,244,009.53	212,091,668.03
—购建及在建工程转入增加	10,651,940.41	162,074,116.50	4,398,041.56	25,723,560.03		9,244,009.53	212,091,668.03
（3）本期减少金额	42,051,143.67	388,052,023.54	11,484,309.86	8,743,972.40	1,080,000.00	2,516,022.99	453,927,472.46
—处置或报废	8,613,992.45	337,108,889.03	11,484,309.86	8,607,570.96	1,080,000.00	2,516,022.99	369,410,785.29
—其他减少	33,437,151.22	50,943,134.51		136,401.44			84,516,687.17
（4）期末余额	2,352,325,953.51	5,173,931,860.28	77,902,088.56	277,410,930.08	9,780,313.52	192,871,899.55	8,084,223,045.50
2．累计折旧							
（1）年初余额	1,147,590,352.38	3,407,018,129.35	63,811,975.07	194,955,250.91	5,327,440.01	111,584,205.26	4,930,287,352.98
（2）本期增加金额	102,744,869.10	301,721,986.52	5,530,962.32	17,569,907.53	1,804,966.51	10,271,925.57	439,644,617.55
—计提	102,744,869.10	301,721,986.52	5,530,962.32	17,569,907.53	1,804,966.51	10,271,925.57	439,644,617.55
（3）本期减少金额	24,458,800.44	288,726,574.54	10,496,530.23	7,393,005.57	391,680.00	2,217,185.64	333,683,776.42
—处置或报废	3,968,152.26	282,880,981.04	10,496,530.23	7,305,746.71	391,680.00	2,217,185.64	307,260,275.88
—其他减少	20,490,648.18	5,845,593.50		87,258.86			26,423,500.54
（4）期末余额	1,225,876,421.04	3,420,013,541.33	58,846,407.16	205,132,152.87	6,740,726.52	119,638,945.19	5,036,248,194.11
3．减值准备							

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	固定资产装修	其他	合计
（1）年初余额	14,372,946.80	78,461,909.37					92,834,856.17
（2）本期增加金额		14,129,137.97		121,624.08			14,250,762.05
—计提		14,129,137.97		121,624.08			14,250,762.05
（3）本期减少金额		1,507,281.21					1,507,281.21
—处置或报废		1,507,281.21					1,507,281.21
（4）期末余额	14,372,946.80	91,083,766.13		121,624.08			105,578,337.01
4．账面价值							
（1）期末账面价值	1,112,076,585.67	1,662,834,552.82	19,055,681.40	72,157,153.13	3,039,587.00	73,232,954.36	2,942,396,514.38
（2）年初账面价值	1,221,761,857.59	1,914,429,728.60	21,176,381.79	65,476,091.54	5,532,873.51	74,559,707.75	3,302,936,640.78

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南京紫泉饮料工业有限公司房屋及建筑物	38,532,262.88	产权证尚在办理中
宜昌紫泉饮料工业有限公司房屋及建筑物	36,729,319.49	产权证尚在办理中
四川紫日包装有限公司房屋及建筑物	14,774,996.10	产权证尚在办理中
广东紫泉包装有限公司房屋及建筑物	17,943,782.96	产权证尚在办理中
上海紫江伊城科技有限公司房屋及建筑物	32,524,993.36	产权证尚在办理中
陕西紫泉饮料工业有限公司房屋及建筑物	30,840,774.67	产权证尚在办理中

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	211,838,764.87	108,445,947.97
工程物资		
合计	211,838,764.87	108,445,947.97

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程及待安装设备	211,838,764.87		211,838,764.87	108,445,947.97		108,445,947.97
合计	211,838,764.87		211,838,764.87	108,445,947.97		108,445,947.97

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	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
瓶胚中心待安装设备	227,172.64	57,724,253.36	56,251,393.05	210,000.00	1,490,032.95	67.00%				其他
紫华企业搬迁改造工程	16,880,301.69	48,608,508.28	131,884.29		65,356,925.68	80.00%				其他
上海紫泉包装待安装工程	1,109,700.00	1,637,870.47	1,116,444.41		1,631,126.06	80.00%				其他
上海紫日待安装设备	7,558,890.01	24,469,928.86	17,367,201.21	3,205,128.22	11,456,489.44	85.00%				其他
紫江喷铝待安装设备	2,888,207.33	11,133,854.73	11,607,533.70	1,316,116.70	1,098,411.66	90.00%				其他
成都包装待安装设备	3,440,034.50	6,457,559.93	1,088,547.80	3,251,887.12	5,557,159.51	80.00%				其他
紫东薄膜厂房改造工程		480,000.00			480,000.00	80%-85%				其他
紫江新材料待安装设备	23,143,660.81	7,623,125.08	30,766,785.89							其他
广州包装待安装设备		2,279,914.03			2,279,914.03	90.00%				其他
紫燕合金待安装设备	74,402.36	29,764.15	44,213.68		59,952.83	80.00%				其他
沈阳包装待安装工程	41,230.20	1,037,526.61		41,230.20	1,037,526.61	100.00%				其他
紫丹印务待安装设备	4,963,740.11	8,175,615.02	7,394,060.38		5,745,294.75	80%-85%				其他
武汉企业安装设备	354,604.40	105,750.00	460,354.40							其他
特种瓶业待安装工程	2,265,538.94	1,140,067.56	3,032,274.95		373,331.55	80.00%				其他
武汉紫海待安装设备		4,085,238.35	2,145,690.12	493,489.34	1,446,058.89	99.00%				其他
上海饮料待安装设备	11,097,114.84	18,811,814.32	3,484,446.36		26,424,482.80	90.00%				其他

项目名称	年初余额	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
南京饮料设备改造工程	4,756,883.35	48,758,772.72	9,998,682.45		43,516,973.62	95.00%				其他
紫丹食品待安装设备	5,150,586.77	16,556,028.38	6,752,142.97	2,454,570.63	12,499,901.55	80%-85%				其他
紫东尼龙仓库改造工程	285,143.73	20,368,150.68	1,162,562.36		19,490,732.05	90.00%				其他
紫江彩印待安装设备	6,351,656.59	6,211,448.04	6,223,643.70		6,339,460.93	85.00%				其他
伊城科技土建改造工程	620,600.00	216,106.30			836,706.30	80%-85%				其他
四川紫日待安装设备	9,900,626.63	9,940,052.25	19,201,536.97	151,848.00	487,293.91	85%-90%				其他
紫丹科技待安装设备		1,569,999.63	700,000.00	136,551.72	733,447.91	80%-85%				其他
沈阳紫泉工程改造	4,263,478.29	674,729.60	4,509,932.03	230,000.00	198,275.86	80.00%				其他
安徽紫泉待安装设备	4,135.58	1,210,500.00	1,196,135.58		18,500.00	80.00%				其他
广东标签待安装设备	271,826.85	6,297,191.75	6,185,294.49		383,724.11	80.00%				其他
广东紫泉包装待安装设备	676,284.72	739,595.61	1,009,940.95		405,939.38	80.00%				其他
沈阳紫日待安装设备	224,444.44		224,444.44							其他
上海标签待安装设备	1,895,683.19	6,411,951.52	5,816,532.22		2,491,102.49	80.00%				其他
合计	108,445,947.97	312,755,317.23	197,871,678.40	11,490,821.93	211,838,764.87					

(十四) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1．账面原值			
（1）年初余额	320,988,670.12	16,198,795.41	337,187,465.53
（2）本期增加金额	18,412.62	3,279,307.36	3,297,719.98
—购置	18,412.62	3,279,307.36	3,297,719.98
（3）本期减少金额	681,497.03		681,497.03
—转入投资性房地产	681,497.03		681,497.03
（4）期末余额	320,325,585.71	19,478,102.77	339,803,688.48
2．累计摊销			
（1）年初余额	95,203,871.67	13,507,429.15	108,711,300.82
（2）本期增加金额	7,428,678.34	930,270.91	8,358,949.25
—计提	7,428,678.34	930,270.91	8,358,949.25
（3）本期减少金额	570,345.79		570,345.79
—转入投资性房地产	570,345.79		570,345.79
（4）期末余额	102,062,204.22	14,437,700.06	116,499,904.28
3．减值准备			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额			
（3）本期减少金额			
（4）期末余额			
4．账面价值			
（1）期末账面价值	218,263,381.49	5,040,402.71	223,303,784.20
（2）年初账面价值	225,784,798.45	2,691,366.26	228,476,164.71

(十五) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海紫江创业投资有限公司	532,553.98			532,553.98
郑州紫江包装有限公司	405,018.77			405,018.77
上海紫江新材料科技股份有限公司	303,525.03			303,525.03
杭州紫江包装有限公司	8,250,548.71			8,250,548.71
上海紫江彩印包装有限公司	52,561,164.54			52,561,164.54
杭州明君食品有限公司	26,181.14			26,181.14
嘉兴市优博贸易有限公司	1,132,535.27			1,132,535.27
宁波市鄞州兴顺食品有限公司	1,942,866.80			1,942,866.80
苏州淳润商贸有限公司	146,376.67			146,376.67
扬州富润达食品有限公司	4,286,406.99			4,286,406.99
台州市联合食品有限公司	2,463,238.33			2,463,238.33
杭州荣盛食品有限公司	8,379,440.53			8,379,440.53
杭州市农工商有限公司	10,193,559.01			10,193,559.01
无锡真旺有限公司	1,605,944.84			1,605,944.84
盐城市紫城食品商贸有限公司	65,122.62			65,122.62
慈溪宝润贸易有限公司	70,546.54			70,546.54
衢州市好利食品有限公司	22,681,037.40			22,681,037.40
宁波华联商旅发展有限公司	17,566,126.55			17,566,126.55
杭州华商贸易有限公司	10,724,783.20			10,724,783.20
绍兴市华盛食品有限公司	1,403,592.97			1,403,592.97
连云港市润旺商贸有限公司	7,355,518.64			7,355,518.64
温州理想商务有限公司	6,928,643.16			6,928,643.16
合计	159,024,731.69			159,024,731.69

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海紫江新材料科技股份有限公司	303,525.03			303,525.03
宁波市鄞州兴顺食品有限公司	1,942,866.80			1,942,866.80
台州市联合食品有限公司	2,463,238.33			2,463,238.33
杭州明君食品有限公司	26,181.14			26,181.14
嘉兴市优博贸易有限公司	1,132,535.27			1,132,535.27
慈溪宝润贸易有限公司	70,546.54			70,546.54
绍兴华盛食品有限公司	1,403,592.97			1,403,592.97
无锡真旺有限公司	1,605,944.84			1,605,944.84
盐城市紫城食品商贸有限公司	65,122.62			65,122.62
苏州淳润商贸有限公司	146,376.67			146,376.67
衢州市好利食品有限公司		5,204,006.29		5,204,006.29
合计	9,159,930.21	5,204,006.29		14,363,936.50

3、 杭州紫江包装有限公司的商誉形成说明

（1）商誉的计算过程

本公司于 2008 年支付人民币 24,999,999.99 元购买了杭州紫江包装有限公司（以下简称杭州紫江）25.00%的权益，实现非同一控制下企业合并，本次交易对价超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 8,250,548.71 元，确认为杭州紫江相关的商誉。

（2）商誉减值测试的方法

商誉减值测试是比较相关资产组的账面价值与其可收回金额，上述资产组的可收回金额是以管理层批准的财务预算为基准计算出的预计未来现金流量的现值确定。现金流量预测所用的折现率为 10% (2017 年：10%)。经减值测试，截止 2018 年 12 月 31 日，杭州紫江包含商誉的资产组在持续经营的假设条件下，可收回金额大于相关资产组的账面价值，无需计提商誉减值准备。

4、 上海紫江彩印包装有限公司的商誉形成说明

（1）商誉的计算过程

本公司于 2010 年支付人民币 209,000,000.00 元作为合并成本购买了上海紫江彩印包装有限公司（以下简称“紫江彩印”）52.50%的权益。合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 52,561,164.54 元，确认为紫江彩印相关的商誉

（2）商誉减值测试的方法

商誉减值测试是比较相关资产组的账面价值与其可收回金额，上述资产组的可收回金额是以管理层批准的财务预算为基准计算出的预计未来现金流量的现值确定。现金流量预测所用的折现率为 10% (2017 年：10%)。经减值测试，截止 2018 年 12 月 31 日，紫江彩印包含商誉的资产组在持续经营的假设条件下，可收回金额大于相关资产组的账面价值，无需计提商誉减值准备。

5、 商贸业务的商誉形成说明

（1）商誉构成及计算过程：

商贸业务的商誉账面价值由以下单位构成：

被投资单位名称	商誉期末余额
扬州富润达食品有限公司	4,286,406.99
杭州荣盛食品有限公司	8,379,440.53
杭州市农工商有限公司	10,193,559.01
衢州市好利食品有限公司	17,477,031.11
宁波华联商旅发展有限公司	17,566,126.55
杭州华商贸易有限公司	10,724,783.20
连云港市润旺商贸有限公司	7,355,518.64
温州理想商务有限公司	6,928,643.16
合计	82,911,509.19

以上商誉以收购时的合并成本超过按比例获得的可辨认资产、负债公允价值的差额确认。

（2）商誉减值测试的方法

商誉减值测试是比较各公司相关资产组的账面价值与其可收回金额，上述资产组的可收回金额是以各公司管理层批准的财务预算为基准计算出的预计未来现金流量的现值确定。现金流量预测所用的折现率为 10% (2017 年：10%)。经减值测试，截止

2018 年 12 月 31 日，子公司衢州市好利食品有限公司（以下简称“衢州好利”）包含商誉的资产组在持续经营的假设条件下，可收回金额小于相关资产组的账面价值，因此本期计提商誉减值准备 5,204,006.29 元。除子公司衢州好利以外，其他商贸公司未发现新增的商誉减值。

(十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	7,836,489.81	217,662.37	3,097,475.93	1,446,584.83	3,510,091.42
厂房装修费	13,280,597.78	8,884,294.95	8,988,349.70	1,244,098.76	11,932,444.27
电力改造	2,444,196.00	2,192,318.06	686,566.89		3,949,947.17
SCMC 项目	55,132.18				55,132.18
设备改造项目	33,262,380.90	10,690,988.86	12,150,669.11	318,357.08	31,484,343.57
其他	3,117,665.46	11,193,283.10	757,279.01	691,536.93	12,862,132.62
合计	59,996,462.13	33,178,547.34	25,680,340.64	3,700,577.60	63,794,091.23

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	24,791,581.32	5,279,828.79	17,649,428.55	3,455,460.57
预提费用	34,519,323.00	8,629,830.74	30,482,595.35	7,526,109.14
递延收益	19,108,758.48	2,866,313.77	17,373,214.39	2,605,982.16
可用以后年度税前利润弥补的亏损	25,652,428.56	6,413,107.15	18,700,964.07	3,047,188.70
内部交易抵销产生的暂时性差异	11,898,852.91	2,760,341.98	7,303,742.80	1,566,240.82
固定资产调拨内部未实现利润抵消	637,114.65	159,278.67		

项目	期末余额		年初余额	
	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
无形资产调拨内部未实现利润抵消	1,679,375.30	419,843.83	1,719,400.13	429,850.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	598,033.60	149,508.40		
合计	118,885,467.82	26,678,053.33	93,229,345.29	18,630,831.42

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期投资负商誉	246,748.41	61,687.10	246,748.41	61,687.10
固定资产价值调整	22,292,027.25	5,573,006.81	24,472,769.05	6,118,192.26
其他方式形成的贷差合并时计入未分配利润	395,014.50	98,753.63	395,014.50	98,753.63
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	95,767,206.70	23,941,801.68		
固定资产折旧方法与税法不一致所产生的暂时性差异	30,554,589.42	6,006,944.31		
合计	149,255,586.28	35,682,193.53	25,114,531.96	6,278,632.99

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		年初	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产			243,768.98	
递延所得税负债			968,914.95	725,145.97

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	119,670,619.69	109,181,373.79
可抵扣亏损	577,333,101.97	589,333,383.57
合计	697,003,721.66	698,514,757.36

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：

年份	期末余额	年初余额	备注
2018 年		64,886,410.79	
2019 年	80,006,589.14	90,378,452.24	
2020 年	81,971,230.27	88,666,480.52	
2021 年	137,162,892.04	144,816,548.25	
2022 年	216,152,373.65	200,585,491.77	
2023 年	62,040,016.87		
合计	577,333,101.97	589,333,383.57	

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款	13,567,617.47	23,027,156.65
委托贷款		9,500,000.00
合计	13,567,617.47	32,527,156.65

(十九) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	459,438,450.34	493,208,529.48
信用借款	2,857,500,000.00	2,844,420,000.00
合计	3,316,938,450.34	3,337,628,529.48

(二十) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	271,784,133.97	278,395,483.42
应付账款	882,484,777.18	842,421,571.78
合计	1,154,268,911.15	1,120,817,055.20

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	238,140,029.28	234,274,348.61
商业承兑汇票	33,644,104.69	44,121,134.81
合计	271,784,133.97	278,395,483.42

2、 应付账款

（1）应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付货款	792,438,291.23	753,615,676.76
应付长期资产款	55,398,383.09	47,195,516.96
应付费用	34,648,102.86	41,610,378.06
合计	882,484,777.18	842,421,571.78

（2）账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
CHINA DIESEL SUPPORT SERVICES	17,151,587.36	尚未结算
上海缘澳海绵制品有限公司	1,057,434.42	未结算
熙可安粮（安徽）食品有限公司	2,171,246.57	未结算
合计	20,380,268.35	

(二十一) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收款项	266,967,747.48	133,672,922.02
合计	266,967,747.48	133,672,922.02

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	75,326,082.45	838,803,762.07	833,526,532.78	80,603,311.74
离职后福利-设定提存计划	1,638,691.62	99,663,143.98	99,001,140.22	2,300,695.38
辞退福利	1,531,697.00	11,567,166.31	10,778,132.31	2,320,731.00
合计	78,496,471.07	950,034,072.36	943,305,805.31	85,224,738.12

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	69,675,697.06	717,895,297.29	711,328,119.67	76,242,874.68
（2）职工福利费	15,000.00	33,180,801.13	33,181,500.13	14,301.00
（3）社会保险费	678,408.62	50,091,940.08	49,730,252.97	1,040,095.73
其中：医疗保险费	561,490.70	42,759,469.48	42,437,108.48	883,851.70
工伤保险费	46,506.49	3,422,561.11	3,419,247.98	49,819.62
生育保险费	70,411.43	3,909,909.49	3,873,896.51	106,424.41
（4）住房公积金	491,964.24	28,040,213.03	27,876,666.35	655,510.92
（5）工会经费和职工教育经费	4,293,678.90	6,586,490.39	8,578,826.92	2,301,342.37
（6）其他短期薪酬	171,333.63	3,009,020.15	2,831,166.74	349,187.04
合计	75,326,082.45	838,803,762.07	833,526,532.78	80,603,311.74

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,595,767.39	96,570,244.84	95,922,763.39	2,243,248.84
失业保险费	42,924.23	2,504,797.80	2,490,275.49	57,446.54
企业年金缴费		17,051.62	17,051.62	
其他		571,049.72	571,049.72	
合计	1,638,691.62	99,663,143.98	99,001,140.22	2,300,695.38

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	23,580,109.79	36,425,629.35
企业所得税	29,684,907.30	30,321,762.86
个人所得税	811,921.12	1,572,655.29

税费项目	期末余额	年初余额
城市维护建设税	1,082,080.11	1,510,684.15
房产税	5,059,629.74	6,475,868.46
土地增值税	17,557,389.71	21,231,000.00
教育费附加	832,624.97	1,361,646.70
土地使用税	2,020,184.14	3,688,553.44
印花税	329,949.90	343,461.00
河道管理费	1,972.26	2,474.03
其他	137,224.44	138,730.08
合计	81,097,993.48	103,072,465.36

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	6,290,163.17	7,087,053.39
应付股利	87,018.39	87,018.39
其他应付款	189,459,723.79	203,587,170.55
合计	195,836,905.35	210,761,242.33

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	6,290,163.17	7,087,053.39
合计	6,290,163.17	7,087,053.39

2、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	87,018.39	87,018.39
合计	87,018.39	87,018.39

3、 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金、押金、备用金	31,767,386.75	31,391,135.20
应付费用	91,718,795.54	70,017,452.53
其他应付款项	65,973,541.50	102,178,582.82
合计	189,459,723.79	203,587,170.55

（2）账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海安钢物流有限公司	1,200,000.00	保证金未结算

(二十五) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
信用借款	493,000,000.00	502,000,000.00
合计	493,000,000.00	502,000,000.00

(二十六) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	40,214,625.59	14,098,200.00	13,261,679.56	41,051,146.03	
合计	40,214,625.59	14,098,200.00	13,261,679.56	41,051,146.03	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2016 年产业转型升级发展专项资金项目	1,338,334.00		146,000.00		1,192,334.00	与资产相关
2018 年第一批产业转型重点技改项目		980,000.00	179,666.71		800,333.29	与资产相关
2018 年度先进制造业产业扶持项目		1,010,000.00			1,010,000.00	与资产相关
PET 生产综合节能项目专项资金	168,750.00		101,250.00		67,500.00	与资产相关
Z29W2 轻量化水盖技术改造项目	1,686,002.68		426,937.49		1,259,065.19	与资产相关
包装行业高新技术研发资金	238,166.68		142,900.00		95,266.68	与资产相关
产业扶持资金		650,000.00	32,500.02		617,499.98	与资产相关
厂房建设补贴	4,949,356.57		281,480.04		4,667,876.53	与资产相关
高强度压纹流延膜生产线技术改造项目	3,055,157.90		254,596.49		2,800,561.41	与资产相关
技改项目政	980,203.04		227,000.00		753,203.04	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
府补贴						
建筑用真空绝热板材隔膜生产线技术改造项目	3,440,000.00		430,000.00		3,010,000.00	与资产相关
绿色印刷设备购置和创新发展项目专项资金	2,400,002.10		399,999.99		2,000,002.11	与资产相关
清洁生产项目款	547,666.67		62,000.00		485,666.67	与资产相关
上海市 2012 年重点技术改造项目专项资金	4,608,674.67		891,996.00		3,716,678.67	与资产相关
上海市闵行区科学技术委员会张江专项资金		3,256,000.00	838,855.71		2,417,144.29	与资产相关
适用于多种材质容器的良好使用功能安全封口盖膜的研发项目	2,600,000.00	1,000,000.00	360,000.00		3,240,000.00	与资产相关
新都区经济科技和信息化局的 2018 年第九批工业发展（技术改造和新引		799,200.00			799,200.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
进重大项目）						
新形态锂电池铝塑膜产业化项目	1,025,000.00		8,541.67		1,016,458.33	与资产相关
一线设备技术改造资金资助	1,300,000.00		1,300,000.00			与资产相关
印刷行业挥发性有机物控制及溶剂循环利用关键技术集成与示范	2,720,000.00				2,720,000.00	与资产相关
战略新兴-流延法制备聚乳酸基复核材料膜项目	864,527.60	295,000.00	91,603.61		1,067,923.99	与资产相关
纸包材智能柔性制造信息技术产业化应用		1,680,000.00	56,000.00		1,624,000.00	与资产相关
重点技术改造项目	1,554,500.77		462,309.36		1,092,191.41	与资产相关
节能改造项目专项拨款	2,543,918.52		1,475,878.08		1,068,040.44	与资产相关
《支持骨干企业发展》专项奖励	37,967.60		37,967.60			与收益相关
节能环保全息喷铝转移技术	370,000.00				370,000.00	与收益相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
闵行区经济委员会总部经济扶持款		2,628,000.00	262,800.00		2,365,200.00	与收益相关
闵行区科技小巨人培育项目		300,000.00			300,000.00	与收益相关
企业技术中心能力建设项目	564,692.28		69,692.28		495,000.00	与收益相关
上海市重点技术改造项目专项资金	2,721,704.51	1,500,000.00	4,221,704.51			与收益相关
先进制造业发展专项项目补贴	500,000.00		500,000.00			与收益相关
合计	40,214,625.59	14,098,200.00	13,261,679.56		41,051,146.03	

(二十七) 股本

项　目	年初余额	本年变动增（+）减（－）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1．有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	80,000,000.00				-80,000,000.00	-80,000,000.00	
其中：							
境内法人持股	80,000,000.00				-80,000,000.00	-80,000,000.00	
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
有限售条件股份合计	80,000,000.00				-80,000,000.00	-80,000,000.00	
2．无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,436,736,158.00				80,000,000.00	80,000,000.00	1,516,736,158.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,436,736,158.00				80,000,000.00	80,000,000.00	1,516,736,158.00
合　计	1,516,736,158.00						1,516,736,158.00

(二十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	361,830,663.45			361,830,663.45
其他资本公积	-82,431.34	143,331.08 （注 1）	196,311.04 （注 2）	-135,411.30
合计	361,748,232.11	143,331.08	196,311.04	361,695,252.15

注 1：下属子公司紫江新材料本期发生股份支付，按持股比例公司享有资本公积 143,331.08 元。

注 2：2018 年 7 月，下属子公司上海虹桥商务大厦有限公司（以下简称“虹桥商务”）投资的上海紫都置业发展有限公司（以下简称“紫都置业”）增资 17600 万元。增资后，虹桥商务对紫都置业丧失重大影响，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，与之相关的资本公积转出 196,311.04 元。

(二十九) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益		-197,714.20			-197,714.20		-197,714.20
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		-197,714.20			-197,714.20		-197,714.20
其他综合收益合计		-197,714.20			-197,714.20		-197,714.20

(三十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	524,315,023.98	41,140,999.21		565,456,023.19
合计	524,315,023.98	41,140,999.21		565,456,023.19

(三十一) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,861,344,939.62	1,500,950,361.94
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后年初未分配利润	1,861,344,939.62	1,500,950,361.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	432,742,261.14	554,803,048.18
减：提取法定盈余公积	41,140,999.21	42,734,854.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	227,510,423.70	151,673,615.80
转作股本的普通股股利		
……		
期末未分配利润	2,025,435,777.85	1,861,344,939.62

(三十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,675,234,866.73	7,116,819,681.17	8,135,661,381.60	6,674,563,135.48
其他业务	334,621,390.64	193,726,561.44	371,949,110.06	247,059,389.88
合计	9,009,856,257.37	7,310,546,242.61	8,507,610,491.66	6,921,622,525.36

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）工　　业	6,013,615,665.16	4,732,240,218.94	5,645,842,196.75	4,384,585,711.02
（2）商　　业	2,506,934,753.73	2,299,097,465.40	2,457,022,680.80	2,276,964,954.55
（3）房地产业	115,620,571.42	73,961,232.65		
（3）运输业	7,859,161.05	2,541,767.18	2,135,491.47	4,165,622.73
（4）服务业	31,204,715.37	8,978,997.00	30,661,012.58	8,846,847.18
合计	8,675,234,866.73	7,116,819,681.17	8,135,661,381.60	6,674,563,135.48

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PET 瓶及瓶坯	1,518,608,344.33	1,152,818,243.75	1,335,133,807.50	947,055,339.53
皇冠盖及标签	1,023,919,107.05	927,807,508.56	817,347,547.73	722,172,566.09
喷铝纸及纸板	376,453,665.20	292,978,920.96	342,617,732.46	265,790,001.07
薄膜	393,728,533.56	292,909,799.01	483,947,711.52	379,397,429.67
塑料防盗盖	495,039,189.30	380,721,447.33	500,745,704.48	395,960,435.66
彩色纸包装印刷	1,380,445,183.55	1,058,170,563.62	1,245,197,349.31	979,327,551.25
OEM 饮料	699,836,994.49	530,162,767.62	796,034,447.72	591,001,194.41
房地产开发	115,620,571.42	73,961,232.65		
快速消费品商贸	1,754,918,348.99	1,628,356,675.47	1,597,016,912.55	1,503,451,838.28
进出口贸易	752,016,404.74	674,880,975.64	860,005,767.46	779,934,033.66
其他	164,648,524.10	104,051,546.56	157,614,400.87	110,472,745.86
合计	8,675,234,866.73	7,116,819,681.17	8,135,661,381.60	6,674,563,135.48

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	7,060,249,987.20	5,900,524,675.25	6,792,331,185.96	5,708,056,873.78
华南地区	816,177,013.50	714,694,407.04	660,216,596.75	561,099,023.89
华北地区	162,218,278.68	127,346,087.63	182,390,849.72	134,509,798.09

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中地区	478,487,041.32	410,722,620.78	422,833,106.53	364,733,791.37
西南地区	359,387,738.89	293,340,165.08	310,602,457.73	276,154,966.79
东北地区	524,315,110.95	492,082,012.10	499,181,633.62	438,259,951.29
西北地区	15,003,388.24	10,863,202.53	29,417,095.88	32,021,141.36
公司内各业务分部相互抵销	740,603,692.05	832,753,489.24	761,311,544.59	840,272,411.09
合计	8,675,234,866.73	7,116,819,681.17	8,135,661,381.60	6,674,563,135.48

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	365,489,198.14	4.06
客户二	276,891,193.39	3.07
客户三	225,791,829.46	2.51
客户四	137,509,893.14	1.53
客户五	127,447,452.87	1.41
合计	1,133,129,567.00	12.58

(三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		-19,995.46
城市维护建设税	19,577,020.83	18,614,926.16
教育费附加	16,472,135.38	15,829,697.59
房产税	24,940,247.51	23,903,819.57
土地使用税	9,419,687.61	9,342,004.38
车船使用税	87,174.34	44,254.84
印花税	4,859,910.33	4,371,300.92
土地增值税	5,781,028.57	
其他	218,245.84	402,105.46
合计	81,355,450.41	72,488,113.46

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	140,218,335.59	140,954,807.47
职工薪酬	93,029,832.29	82,919,369.63
市场费用	34,578,864.86	19,931,530.30
业务招待费	16,053,638.00	19,923,173.53
报关杂费	14,073,689.71	11,712,498.43
差旅费	6,042,207.08	5,682,685.16
车辆使用费	8,181,948.53	7,210,338.97
仓储费	5,009,580.70	4,042,937.65
其他	53,076,944.64	25,234,463.41
合计	370,265,041.40	317,611,804.55

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	344,032,057.22	326,227,878.37
折旧摊销	57,618,081.18	54,472,211.12
办公费	12,040,318.80	14,070,348.40
保安保洁费	14,894,487.87	14,940,806.42
租赁费	17,097,759.65	16,637,114.93
业务招待费	13,719,001.15	14,276,046.67
差旅费	12,143,982.07	11,532,196.43
食堂费用	10,684,173.46	10,886,182.18
其他	79,754,371.80	78,265,811.99
合计	561,984,233.20	541,308,596.51

(三十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,418,905.99	64,767,895.60
折旧费	9,020,406.36	10,986,471.04
材料费	60,349,919.93	55,964,864.14
其他	24,416,444.39	19,684,328.95
合计	159,205,676.67	151,403,559.73

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	181,500,679.65	192,292,271.01
减：利息收入	10,522,894.47	7,858,281.55
汇兑损益	1,223,422.04	7,222,753.78
其他	2,671,456.87	6,542,576.88
合计	174,872,664.09	198,199,320.12

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,226,564.73	4,082,017.21
存货跌价损失	3,008,940.91	3,144,144.33
固定资产减值损失	14,250,762.05	1,507,281.21
商誉减值损失	5,204,006.29	
合计	30,690,273.98	8,733,442.75

(三十九) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金	1,654,955.75	330,000.00	与资产相关
厂房建设补贴	281,480.04	281,480.04	与资产相关
高新技术成果转化项目	12,689.40	12,689.40	与资产相关
技术改造项目	3,878,534.31	5,388,218.39	与资产相关
节能项目补贴	262,433.85	349,911.81	与资产相关
绿色印刷设备购置和创新发展项目专项资金	399,999.99	400,000.66	与资产相关
其他		35,307.72	与资产相关
战略性新兴项目补贴收入	91,603.61	81,687.65	与资产相关
专项扶持资金	1,160,880.73	313,032.66	与资产相关
资产改造补贴	426,937.49	646,845.39	与资产相关
VOC 治理补贴	820,000.00	200,000.00	与收益相关
定增补贴		77,000.00	与收益相关
发明专利收入	120,000.00	10,000.00	与收益相关
高新技术成果转化项目	6,804,805.00	10,852,100.00	与收益相关
技术改造项目	6,501,404.51	200,700.00	与收益相关
节能项目补贴	588,800.00	1,729,000.00	与收益相关
就业稳岗补贴	1,051,346.71	987,637.81	与收益相关
其他	1,978,775.84	243,796.08	与收益相关
清洁生产补贴款		158,880.00	与收益相关
税收补贴	992,952.90	2,019.40	与收益相关
政府补贴	156,404.90	1,712,133.81	与收益相关
专利资助费	67,526.00	630,479.65	与收益相关
专项扶持资金	3,994,561.88	854,357.40	与收益相关
安全补助奖励	7,000.00		与收益相关
房租补贴	561,439.40		与收益相关
能源补贴	50,000.00		与收益相关
商标品牌奖励	630,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
先进制造业奖励	500,000.00		与收益相关
职业培训补贴	694,260.00		与收益相关
合计	33,688,792.31	25,497,277.87	

(四十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,333,506.32	8,083,853.27
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	79,475.00	
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	9,399,060.28	10,135,691.40
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,186,000.00	19,090,207.03
处置可供出售金融资产取得的投资收益		403,873,328.35
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	164,921,402.52	
委托贷款取得的收益	430,998.28	431,704.04
合计	209,350,442.40	441,614,784.09

(四十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-598,033.60	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-598,033.60	

(四十二) 资产处置收益

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
非流动资产处置收益	-8,886,611.49	-92,561,094.84	-8,886,611.49
合计	-8,886,611.49	-92,561,094.84	-8,886,611.49

(四十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	890,909.77	8,758,664.95	890,909.77
罚款收入	82,212.03	327,402.43	82,212.03
其他	6,021,988.32	11,402,802.19	6,021,988.32
非流动资产报废收益	2,940.79	54,214.51	2,940.79
合计	6,998,050.91	20,543,084.08	6,998,050.91

计入营业外收入的政府补助

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
就业稳岗补贴		18,019.00	与收益相关
开发当地特色优势资源专项补助		5,000,000.00	与收益相关
其他	851.00	1,213,447.47	与收益相关
税收补贴	25,356.77	200,000.00	与收益相关
政府补贴		20,000.00	与收益相关
职业培训补贴	1,000.00	663,578.48	与收益相关
专项扶持资金	853,702.00	1,643,620.00	与收益相关
安全补助奖励	10,000.00		与收益相关
合计	890,909.77	8,758,664.95	

(四十四) 营业外支出

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
对外捐赠	255,000.00	170,000.00	255,000.00
罚款支出	192,886.42	988,490.38	192,886.42

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
非流动资产毁损报废损失	8,367,947.97	13,693,377.65	8,367,947.97
其他	589,292.86	8,237,990.69	589,292.86
合计	9,405,127.25	23,089,858.72	9,405,127.25

(四十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	78,230,504.48	97,500,783.70
递延所得税费用	20,631,192.66	486,084.21
合计	98,861,697.14	97,986,867.91

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	552,084,188.29
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	138,021,047.07
子公司适用不同税率的影响	-13,357,985.87
调整以前期间所得税的影响	-4,598,341.10
非应税收入的影响	-28,288,059.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,992,455.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,830,300.76
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	18,132,315.69
税法规定额外可扣除费用的影响	-14,403,288.98
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额变化的影响	90.07
按照被投资单位（合伙企业）净利润和持股比例计算的应纳税所得额与实际收到的分利差异对所得税的影响额	2,193,765.36
所得税费用	98,861,697.14

(四十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入	54,651,109.85	47,469,111.81
存款利息收入	10,522,894.47	7,858,281.55
政府补助	35,066,797.31	26,452,717.30
营业外收入	3,857,365.27	11,730,204.62
资金往来收到的现金	231,721,003.08	262,566,304.36
年初受限货币资金本期收回	32,125,977.87	37,762,784.58
合计	367,945,147.85	393,839,404.22

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	24,879,496.38	20,087,556.96
费用支出	510,628,067.79	472,626,407.86
银行手续费	2,671,456.87	6,542,576.88
营业外支出	1,063,041.35	2,102,517.08
资金往来支付的现金	205,647,190.57	325,147,222.10
期末受限货币资金	32,293,871.03	38,684,943.43
合计	777,183,123.99	865,191,224.31

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助		9,325,000.00
合计		9,325,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
短期融资券		2,000,000,000.00
企业债券		855,360,000.00
减资支付的现金	13,750,000.00	31,429,342.04
退回的与资产相关的政府补助		420,000.00
合计	13,750,000.00	2,887,209,342.04

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	453,222,491.15	570,260,453.75
加：资产减值准备	30,690,273.98	8,733,442.75
固定资产折旧	447,198,080.92	488,000,936.92
无形资产摊销	8,358,949.25	8,671,747.61
长期待摊费用摊销	25,680,340.64	17,808,962.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	8,886,611.49	92,561,094.84
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	8,339,145.11	13,637,423.93
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	598,033.60	
财务费用（收益以“－”号填列）	182,724,101.69	199,515,024.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-209,350,442.40	-441,614,784.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,047,221.91	306,915.68
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	28,678,414.57	179,960.52
存货的减少（增加以“－”号填列）	-44,977,964.29	-74,996,541.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-83,522,455.59	64,665,460.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	149,511,178.20	113,107,517.01
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	997,989,536.41	1,060,837,615.26
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	1,287,725,614.97	964,235,639.28
减：现金的期初余额	964,235,639.28	733,649,835.24
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	323,489,975.69	230,585,804.04

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,287,725,614.97	964,235,639.28
其中：库存现金	1,910,667.31	1,496,093.37
可随时用于支付的银行存款	1,283,781,379.36	962,129,258.46
可随时用于支付的其他货币资金	2,033,568.30	610,287.45
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	1,287,725,614.97	964,235,639.28
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	39,929,132.59	39,761,239.43

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,929,132.59	保证金
固定资产	254,198,493.48	抵押担保
无形资产	22,373,805.87	抵押担保
合计	316,501,431.94	

(四十九) 外币货币性项目

外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			20,293,276.10
其中：美元	2,814,159.28	6.8632	19,314,137.98
港元	1,028.31	0.8762	901.01
欧元	119,904.36	7.8473	940,925.50
日元	196,936.00	0.0619	12,187.78
英镑	689.80	8.6762	5,984.84
台币	85,100.00	0.2249	19,138.99

六、 合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

1、公司子公司武汉紫江包装有限公司之子公司武汉紫泉饮料工业有限公司于 2018 年 12 月已工商注销

2、公司子公司上海紫泉包装有限公司之子公司哈尔滨欣旺包装有限公司于 2018 年 5 月已工商注销

3、公司子公司成都紫江包装有限公司分别于 2018 年 1 月 9 日及 2018 年 7 月 16 日设立子公司眉山紫江包装有限公司及重庆紫江包装材料有限公司

4、公司子公司郑州紫江包装有限公司于 2018 年 5 月 17 日设立子公司青岛紫江包装有限公司

5、公司子公司上海紫华企业有限公司于 2018 年 1 月 30 日设立子公司上海紫华薄膜科技有限公司

6、公司子公司上海上海紫丹食品包装印刷有限公司于 2018 年 5 月 28 日分立成立公司子公司上海紫丹包装科技有限公司

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沈阳紫泉包装有限公司	沈阳	沈阳经济技术开发区八号路	工业		100.00	设立或投资
上海紫泉标签有限公司	上海	上海市闵行区颛兴路 1288 号	工业	25.00	75.00	设立或投资
广东紫泉标签有限公司	清远	清远市经济开发区银盏林场嘉福工业区嘉怡路 25 号	工业		100.00	设立或投资
广东紫泉包装有限公司	东莞	东莞市东城区科技工业园	工业	25.00	75.00	设立或投资
重庆紫泉包装有限公司	重庆	重庆市北碚区童家溪镇同兴南路 71 号（银钢科技园内）	工业		100.00	设立或投资
沈阳紫日包装有限公司	沈阳	沈阳经济技术开发区十号路 8 甲 1 号-2 号	工业		100.00	设立或投资
成都紫江包装有限公司	成都	成都市新都区新都镇蓉都大道南三段 204 号	工业	100.00		设立或投资

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	
昆明紫江包装有限公司	昆明	昆明市呈贡七甸工业园小哨箐片区	工业		100.00	设立或投资
上海紫江创业投资有限公司	上海	上海市闵行区东川路 555 号一号楼四号楼	服务业	74.75	24.16	设立或投资
上海紫江商贸控股有限公司	上海	上海市闵行区申富路 618 号 17 幢 203 室	运输业	95.00	5.00	设立或投资
温州鹏瓯商贸有限公司	温州	温州市瓯海区南白象鹅湖工业区鹅兴路 45 号	商业		100.00	设立或投资
泰州富润达食品有限公司	泰州	泰州市海陵区东风北路 333 号内 A8101 至 A8102	商业		100.00	设立或投资
广州紫江包装有限公司	广州	广州市黄埔区耀南路 36 号	工业	98.42	1.58	设立或投资
上海紫燕合金应用科技有限公司	上海	上海市闵行区颛兴路 999 号	工业	60.00		设立或投资
南昌紫江包装有限公司	南昌	南昌市民营科技园民安路 138 号	工业	97.00	3.00	设立或投资
江西紫江包装有限公司	南昌	江西南昌小蓝经济开发区汇仁大道 908 号	工业		100.00	设立或投资
合肥紫江包装有限公司	合肥	合肥市经济技术开发区丹霞路南佛掌路东	工业	97.00	3.00	设立或投资

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	
福州紫江包装有限公司	福州	福州经济技术开发区快安延伸区 11 号地	工业	90.00	10.00	设立或投资
沈阳紫江包装有限公司	沈阳	沈阳经济技术开发区十号路八甲 1 号	工业	96.67	3.33	设立或投资
武汉紫江企业有限公司	武汉	武汉市东西湖区吴家山海峡两岸科技产业 6 号	工业	100.00		设立或投资
上海紫江特种瓶业有限公司	上海	上海市闵行区颛兴路 998 号	工业	100.00		设立或投资
山东紫江包装有限公司	章丘	章丘市明水经济开发区矿业工业园内	工业		100.00	设立或投资
桂林紫泉饮料工业有限公司	桂林	桂林市铁山工业园铁山路 8 号	工业		58.00	设立或投资
南京紫泉饮料工业有限公司	南京	南京高新技术产业开发区新科一路 18 号	工业	100.00		设立或投资
宁波紫泉饮料工业有限公司	宁波	宁波市北仑区天台山路 729 号	工业	100.00		设立或投资
成都紫泉饮料工业有限公司	成都	成都市新都区新都镇凌波西路 308 号	工业	90.00		设立或投资
沈阳紫泉饮料工业有限公司	沈阳	沈阳经济技术开发区十号路八甲 1 号	工业		100.00	设立或投资

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	
上海紫江食品容器包装有限公司	上海	上海市浦东新区高东路 118 号	工业	100.00		设立或投资
江苏紫江食品容器包装有限公司	镇江	镇江市谏壁镇粮山村	工业	90.00	10.00	设立或投资
济南紫江包装有限公司	济南	济南市高新区崇华路 96 号百事可乐公司院内	工业	62.50	37.50	设立或投资
四川紫日包装有限公司	广汉	广汉市高雄路西段	工业	100.00		设立或投资
宜昌紫泉饮料工业有限公司	宜昌	宜昌市桔乡路 561 号（生物产业园）	工业		65.00	设立或投资
西安紫江企业有限公司	西安	西安经济技术开发区草滩生态产业园工业区尚苑路 8000 号	工业	100.00		设立或投资
陕西紫泉饮料工业有限公司	咸阳市	陕西省咸阳市三原县清河食品工业园食品一路	工业		100.00	设立或投资
上海紫华企业有限公司	上海	上海市闵行区北松路 999 号	工业	100.00		同一控制下企业合并
上海紫泉包装有限公司	上海	上海市闵行区颛兴路 1288 号第 10 幢	工业	100.00		同一控制下企业合并

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	
武汉紫江包装有限公司	武汉	武汉市经济技术开发区车城南路 56 号	工业	81.00		同一控制下企业合并
上海紫日包装有限公司	上海	上海市闵行区颛兴路 899 号	工业	100.00		同一控制下企业合并
上海紫江喷铝环保材料有限公司	上海	上海市闵行区顾戴路 1618 号	工业	100.00		同一控制下企业合并
上海虹桥商务大厦有限公司	上海	上海市长宁区虹桥路 2272 号	服务业	40.00	60.00	同一控制下企业合并
上海紫江新材料科技股份有限公司	上海	上海市闵行区颛兴路 889 号	工业	70.00		同一控制下企业合并
上海紫东薄膜材料股份有限公司	上海	上海市闵行区紫东路 1 号	工业		94.30	同一控制下企业合并
上海紫丹印务有限公司	上海	上海市闵行区中青路 99 号	工业	100.00		同一控制下企业合并
武汉紫海塑料制品有限公司	武汉	武汉市东西湖区吴家山七雄路 29 号（6）	工业	100.00		同一控制下企业合并
上海紫泉饮料工业有限公司	上海	上海市闵行区颛兴路 1188 号	工业	100.00		同一控制下企业合并
上海紫丹食品包装印刷有限公司	上海	上海市闵行区北松路 888 号	工业	100.00		同一控制下企业合并

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	
上海紫都佘山房产有限公司	上海	上海市松江区佘山镇佘北公路 389 弄 37-47 号	房地产	54.00	46.00	同一控制下企业合并
上海紫江伊城科技有限公司	上海	上海市闵行区北松路 858 号	工业	100.00		同一控制下企业合并
上海紫江国际贸易有限公司	上海	上海市闵行区七莘路 1388 号 1 号楼 218 室	贸易	100.00		同一控制下企业合并
上海紫久国际贸易有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区奥纳路 185 号综合大楼第 2 层 B3 部位	贸易		100.00	同一控制下企业合并
宁波市鄞州兴顺食品有限公司	宁波	宁波市鄞州区云龙镇林牧场	商业		100.00	非同一控制下企业合并
杭州明君食品有限公司	杭州	萧山区北干街道萧杭路 465 号 1 幢	商业		100.00	非同一控制下企业合并
苏州淳润商贸有限公司	苏州	苏州市吴中区长桥镇新家工业区旺吴路 5 号	商业		100.00	非同一控制下企业合并
嘉兴市优博贸易有限公司	嘉兴	嘉兴市置地大厦东楼 904 室	商业		100.00	非同一控制下企业合并
湖州隆达旺食品有限公司	湖州	湖州市计祥路 58 号 3 号楼底层	商业		100.00	非同一控制下企业合并

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	
扬州富润达食品有限公司	扬州	邗江中路 428 号凯旋国际大厦 508 室	商业		100.00	非同一控制下企业合并
台州市联合食品有限公司	台州	台州市华中大厦 1 单元 1004 室	商业		100.00	非同一控制下企业合并
杭州荣盛食品有限公司	杭州	上城区馆驿后 10 号 1107 室	商业		100.00	非同一控制下企业合并
绍兴市鼎业食品有限公司	绍兴	绍兴市越城区城南街道凤凰村鲁迅幼儿园凤和园区后面	商业		100.00	非同一控制下企业合并
杭州市农工商有限公司	寒洲	杭州市上城区人民路 34 号	商业		100.00	非同一控制下企业合并
盐城市紫城食品商贸有限公司	盐城	盐城市盐都区新区盐渎西路 663 号	商业		100.00	非同一控制下企业合并
郑州紫江包装有限公司	郑州	郑州高新区科学大道 68 号	工业	100.00		非同一控制下企业合并
杭州紫江包装有限公司	杭州	杭州经济技术开发区 11 号大街 12 号	工业	51.00		非同一控制下企业合并
天津实发-紫江包装有限公司	天津	天津开发区第七大街 16 号	工业	35.00	25.00	非同一控制下企业合并
上海紫东尼龙材料科技有限公司	上海	上海市闵行区中春路 1899 号	工业	65.00		非同一控制下企业合并

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	
上海紫江彩印包装有限公司	上海	上海市闵行区颛兴路 888 号	工业	100.00		非同一控制下企业合并
慈溪宝润贸易有限公司	慈溪	慈溪市浒山街道富丽湾景苑 6 号楼 1305 楼	商业		100.00	非同一控制下企业合并
衢州市好利食品有限公司	衢州	衢州市柯城区新新街道中粮路 2 号 1 幢	商业		100.00	非同一控制下企业合并
绍兴市华盛食品有限公司	绍兴	绍兴市越城区城南街道凤凰村鲁迅幼儿园凤和园区后面	商业		100.00	非同一控制下企业合并
杭州华商贸易有限公司	杭州	上城区中山中路 193-3 号	商业		100.00	非同一控制下企业合并
连云港市润旺商贸有限公司	连云港	连云港市新浦区经济开发区长江西路 8 号	商业		100.00	非同一控制下企业合并
无锡真旺食品有限公司	无锡	无锡市崇安区锡沪东路 365-1005、1006	商业		100.00	非同一控制下企业合并
宁波华联商旅发展有限公司	宁波	宁波市鄞州区云龙镇工业开发园区	商业		100.00	非同一控制下企业合并
温州理想商务有限公司	温州	瓯海区南白象街道东方南路 2 号（第一层西首）	商业		100.00	非同一控制下企业合并

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	
南京紫乐饮料工业有限公司	南京	南京市高新开发区新科一路 18 号	工业		75.00	设立或投资
上海紫江特种包装有限公司	上海	上海市闵行区北松路 1500 号	工业	100.00		非同一控制下企业合并
上海紫颛包装材料有限公司	上海	上海市闵行区颛兴路 889 号 2 幢	工业	75.00		企业分立
安徽紫江复合材料科技有限公司	马鞍山	马鞍山市郑蒲港新区联合路成都机械电子创业园 2 号、4 号厂房	工业		100.00	设立或投资
安徽紫泉智能标签科技有限公司	马鞍山	马鞍山市郑蒲港新区联合路成都机械电子创业园 6 号厂房	工业		100.00	设立或投资
安徽紫江喷铝环保材料有限公司	马鞍山	马鞍山市郑蒲港新区成都机械电子创业园 9 号厂房	工业		100.00	设立或投资
眉山紫江包装有限公司	眉山	眉山市东坡区城南岷江渡 1 号 6 栋 1 层	工业		100.00	设立或投资
重庆紫江包装材料有限公司	重庆	重庆市巴南区界石镇东城大道 1890 号附 1 号、附 2 号、附 3 号	工业		100.00	设立或投资

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	
青岛紫江包装有限公司	青岛	青岛市胶州市九龙街道办事处云泰路 1 号	工业		100.00	设立或投资
上海紫丹包装科技有限公司	上海	上海市闵行区北松路 888 号 8 号楼	工业	100.00		企业分立
上海紫华薄膜科技有限公司	上海	上海市闵行区颛兴路 1288 号第 9 幢	工业		100.00	设立或投资

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京紫乐饮料工业有限公司	25.00	6,370,385.27	7,225,768.83	37,363,573.96
桂林紫泉饮料工业有限公司	42.00			53,479,290.00
宜昌紫泉饮料工业有限公司	35.00			40,947,211.12
天津实发-紫江包装有限公司	40.00	285,161.18	2,180,822.24	28,636,669.92
武汉紫江包装有限公司	19.00	627,109.43		11,188,921.63
上海紫江创业投资有限公司	1.09	565,597.62		7,746,701.29
上海紫东尼龙材料科技有限公司	35.00	214,444.63		7,239,190.06
成都紫泉饮料工业有限公司	10.00	-407,806.22		962,204.10
杭州紫江包装有限公司	49.00	1,903,879.39	1,613,408.82	19,268,467.74
上海紫燕合金应用科技有限公司	40.00	4,655,079.46		18,216,707.91
上海紫江新材料科技股份有限公司	30.00	8,748,108.74		28,354,402.92

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海紫东薄膜材料股份有限公司	5.70	-1,367,732.44		5,882,456.65
上海紫颛包装材料有限公司	25.00	-1,113,997.05		-24,164,472.86

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京紫乐饮料工业有限公司	47,628,851.34	109,070,769.20	156,699,620.54	7,245,324.68		7,245,324.68
桂林紫泉饮料工业有限公司	43,112,162.55	166,892,806.14	210,004,968.69	35,787,039.96		35,787,039.96
宜昌紫泉饮料工业有限公司	44,254,990.03	128,104,292.51	172,359,282.54	21,953,464.82	5,285,376.51	27,238,841.33
天津实发-紫江包装有限公司	46,752,468.77	37,219,063.53	83,971,532.30	12,379,857.50		12,379,857.50
武汉紫江包装有限公司	73,818,025.78	25,303,782.97	99,121,808.75	40,232,747.61		40,232,747.61
上海紫江创业投资有限公司	45,515,876.29	1,506,903,010.88	1,552,418,887.17	538,214,677.59	41,641,374.57	579,856,052.16
上海紫东尼龙材料科技有限公司	17,409,708.58	60,560,341.42	77,970,050.00	57,286,649.83		57,286,649.83
成都紫泉饮料工业有限公司	8,756,445.19	66,797,145.47	75,553,590.66	64,123,994.12	799,200.00	64,923,194.12
杭州紫江包装有限公司	23,928,972.58	16,253,507.30	40,182,479.88	859,076.33		859,076.33
上海紫燕合金应用科技有限公司	31,682,510.58	43,738,853.55	75,421,364.13	29,885,777.83		29,885,777.83
上海紫江新材料科技股份有限公司	93,284,334.46	45,097,470.30	138,381,804.76	41,700,244.40	2,166,883.96	43,867,128.36
上海紫东薄膜材料股份有限公司	36,621,353.19	67,853,214.45	104,474,567.64	1,337,689.01		1,337,689.01
上海紫颛包装材料有限公司	302,994.60	64,773,117.74	65,076,112.34	161,734,003.78		161,734,003.78

（续上表）

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京紫乐饮料工业有限公司	91,910,839.55	122,262,730.55	214,173,570.10	6,297,740.01		6,297,740.01
桂林紫泉饮料工业有限公司	22,513,718.94	186,825,989.58	209,339,708.52	52,579,592.65		52,579,592.65
宜昌紫泉饮料工业有限公司	67,408,481.98	136,849,605.21	204,258,087.19	16,191,757.87	54,949,356.57	71,141,114.44
天津实发-紫江包装有限公司	35,779,018.06	50,938,559.01	86,717,577.07	10,386,749.62		10,386,749.62
武汉紫江包装有限公司	54,934,402.75	29,674,267.56	84,608,670.31	24,212,948.00		24,212,948.00
上海紫江创业投资有限公司	35,698,284.84	1,421,155,814.18	1,456,854,099.02	559,016,772.37	20,238,745.15	579,255,517.52
上海紫东尼龙材料科技有限公司	43,950,699.56	40,630,138.97	84,580,838.53	64,510,137.30		64,510,137.30
成都紫泉饮料工业有限公司	20,303,644.74	54,496,155.65	74,799,800.39	60,091,341.69		60,091,341.69
杭州紫江包装有限公司	12,921,089.12	26,689,117.89	39,610,207.01	879,600.55		879,600.55
上海紫燕合金应用科技有限公司	30,011,337.12	47,691,315.07	77,702,652.19	43,804,764.55		43,804,764.55
上海紫江新材料科技股份有限公司	84,388,921.67	37,398,870.83	121,787,792.50	54,634,811.60	2,003,425.63	56,638,237.23
上海紫东薄膜材料股份有限公司	32,992,210.73	98,096,259.11	131,088,469.84	2,315,276.50	1,654,955.75	3,970,232.25
上海紫颛包装材料有限公司	234,498.82	67,045,961.12	67,280,459.94	159,482,363.20		159,482,363.20

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京紫乐饮料工业有限公司	109,891,140.19	25,481,541.10	25,481,541.10	35,331,869.33	116,877,118.81	32,114,528.15	32,114,528.15	47,165,118.05
桂林紫泉饮料工业有限公司	284,315,847.89	17,457,812.86	17,457,812.86	2,977,853.73	313,446,344.69	18,855,608.98	18,855,608.98	3,222,476.93
宜昌紫泉饮料工业有限公司	131,457,605.70	12,003,468.46	12,003,468.46	51,483,262.32	153,295,013.17	11,267,046.06	11,267,046.06	16,737,262.21
天津实发-紫江包装有限公司	78,040,843.20	712,902.95	712,902.95	-1,387,743.21	91,129,341.46	6,057,839.56	6,057,839.56	23,545,479.50
武汉紫江包装有限公司	52,762,838.51	3,300,221.78	3,300,221.78	6,673,481.77	46,765,237.21	4,916,221.40	4,916,221.40	29,766,797.36
上海紫江创业投资有限公司	48,477,598.33	95,161,856.88	95,161,856.88	-3,387,536.07	45,779,678.68	-109,506,379.90	-109,506,379.90	-31,543,355.75
上海紫东尼龙材料科技有限公司	70,119,629.66	612,698.94	612,698.94	11,650,176.48	170,460,252.33	11,162,240.11	11,162,240.11	-4,871,104.19
成都紫泉饮料工业有限公司	239,191.32	-4,078,062.16	-4,078,062.16	8,010,119.60	5,722,122.98	-9,952,982.05	-9,952,982.05	34,022,858.12
杭州紫江包装有限公司	8,550,690.05	3,885,468.15	3,885,468.15	2,313,688.12	10,072,197.28	3,658,523.40	3,658,523.40	5,585,907.11
上海紫燕合金应用科技有限公司	112,930,937.26	11,637,698.66	11,637,698.66	4,455,487.82	100,552,362.38	8,761,788.44	8,761,788.44	-2,344,004.39
上海紫江新材料科技股份有限公司	163,517,954.88	29,160,362.45	29,160,362.45	6,027,106.37	137,531,282.66	16,967,241.61	16,967,241.61	-5,595,472.11
上海紫东薄膜材料股份有限公司	17,272,882.96	-23,981,358.96	-23,981,358.96	95,424.24	15,118,666.10	-114,585,431.52	-114,585,431.52	-286,506,537.80
上海紫颛包装材料有限公司	1,935,202.63	-4,455,988.18	-4,455,988.18	1,173,689.53	1,947,793.24	-8,928,108.94	-8,928,108.94	-3,898,778.42

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
郑州紫太包装有限公司	郑州	郑州高新开发区科学大道 68 号	工业		50.00	权益法
杭州紫太包装有限公司	杭州	杭州经济技术开发区 11 号大街 12 号 4 幢、3 幢	工业		50.00	权益法
武汉紫江统一企业有限公司	武汉	东西湖区慈惠农场及吴家山农场九支沟以东、团结大道以南	工业		50.00	权益法
上海 DIC 油墨有限公司	上海	上海市闵行区沪闵路 3888 号	工业	35.00		权益法
上海阳光大酒店有限公司	上海	上海市长宁区虹桥路 2266 号	商业		49.00	权益法
ZiXing Packaging Industry PLC	埃塞俄比亚	埃塞俄比亚亚的斯亚贝巴省杜卡姆市东方工业园	工业	49.00		权益法

2、 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额		
	郑州紫太包装有限公司	杭州紫太包装有限公司	武汉紫江统一企业有限公司	郑州紫太包装有限公司	杭州紫太包装有限公司	武汉紫江统一企业有限公司
流动资产	15,055,317.52	15,160,070.32	265,236,136.87	14,142,065.94	10,262,955.85	306,396,869.99
其中：现金和现金等价物	870,569.67	6,204,366.30	75,035,747.15	776,434.67	2,112,650.97	249,962,998.47
非流动资产	1,793,469.20	21,068,596.45	83,663,684.43	2,954,366.24	24,144,990.77	105,918,211.19
资产合计	16,848,786.72	36,228,666.77	348,899,821.30	17,096,432.18	34,407,946.62	412,315,081.18
流动负债	1,098,982.97	15,134,596.80	41,175,024.69	1,094,546.66	5,201,218.89	32,747,043.80
非流动负债		810,648.49			9,500,000.00	
负债合计	1,098,982.97	15,945,245.29	41,175,024.69	1,094,546.66	14,701,218.89	32,747,043.80
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	15,749,803.75	20,283,421.48	307,724,796.61	16,001,885.52	19,706,727.73	379,568,037.38
按持股比例计算的净资产份额	7,874,901.88	10,141,710.74	153,862,398.31	8,000,942.76	9,853,363.87	189,784,018.69
调整事项		-94,945.04			25,021.26	
—商誉						
—内部交易未实现利润					25,021.26	

	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额		
	郑州紫太包装有限公司	杭州紫太包装有限公司	武汉紫江统一企业有限公司	郑州紫太包装有限公司	杭州紫太包装有限公司	武汉紫江统一企业有限公司
—其他		-94,945.04				
对合营企业权益投资的账面价值	7,874,901.88	10,046,765.70	153,862,398.31	8,000,942.76	9,878,385.12	189,784,018.69
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	6,795,643.25	29,018,744.75	322,043,044.73	6,676,403.41	27,779,513.20	310,174,061.49
财务费用	-1,064.02	452,830.12	-1,783,763.04	-2,137.05	451,716.42	-3,446,124.47
所得税费用	457,797.39	1,390,779.30	9,273,434.32	386,432.93	1,338,758.98	10,865,043.41
净利润	881,803.75	4,113,747.75	27,868,480.55	1,133,885.52	3,930,060.00	30,698,271.74
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	881,803.75	4,113,747.75	27,868,480.55	1,133,885.52	3,930,060.00	30,698,271.74
本年度收到的来自合营企业的股利	566,942.76	1,701,907.64	49,855,860.66	743,400.00	2,515,327.64	

3、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额		
	上海 DIC 油墨有限公司	上海阳光大酒店有限公司	ZiXing Packaging Industry PLC	上海 DIC 油墨有限公司	上海阳光大酒店有限公司	ZiXing Packaging Industry PLC
流动资产	225,899,380.94	55,482,970.75	52,904,170.71	247,638,097.41	49,976,774.86	
非流动资产	36,874,234.77	27,899,361.87	43,354,999.17	38,849,309.81	32,263,451.77	
资产合计	262,773,615.71	83,382,332.62	96,259,169.88	286,487,407.22	82,240,226.63	
流动负债	123,588,602.52	16,286,541.56	23,608,131.16	109,206,131.85	17,660,115.36	
非流动负债				852.31		
负债合计	123,588,602.52	16,286,541.56	23,608,131.16	109,206,984.16	17,660,115.36	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	139,185,013.19	67,095,791.06	72,651,038.72	177,280,423.06	64,580,111.27	
按持股比例计算的净资产份额	48,714,754.62	32,876,937.62	35,599,008.97	62,048,148.07	31,644,254.52	
调整事项			-398,176.74	0.01		
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他			-398,176.74	0.01		
对联营企业权益投资的账面价值	48,714,754.62	32,876,937.62	35,200,832.23	62,048,148.08	31,644,254.52	

	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额		
	上海 DIC 油墨有限公司	上海阳光大酒店有限公司	ZiXing Packaging Industry PLC	上海 DIC 油墨有限公司	上海阳光大酒店有限公司	ZiXing Packaging Industry PLC
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	388,582,931.52	16,847,285.27	17,102,705.14	364,024,121.79	17,587,209.08	
净利润	7,958,590.13	2,515,679.79	6,367,541.87	-27,804,946.29	4,041,972.81	
终止经营的净利润						
其他综合收益			-403,498.37			
综合收益总额	7,958,590.13	2,515,679.79	5,964,043.50	-27,804,946.29	4,041,972.81	
本年度收到的来自联营企业的股利	16,118,900.00			4,336,000.00		

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	2,723,981.41	1,470,036.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	847,511.23	36.75
—其他综合收益		
—综合收益总额	847,511.23	36.75

八、 与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施：

1、 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2、 其他应收款

本公司的其他应收款主要系保证金、代垫上架费等，公司对此等款项与相关经济业务有着相应的控制制度和措施，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

金融资产中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的

期限分析如下：

项目	期末余额			
	未逾期未减值	已逾期扣除减值准备后账面金额		合计
		1 年以内	1 年以上	
应收账款	1,229,019,430.12	249,811,497.47	6,743,346.31	1,485,574,273.90
应收票据	60,872,266.70			60,872,266.70
其他应收款	74,563,316.92	22,317,972.79	13,618,144.24	110,499,433.95
可供出售金融资产	1,108,658,844.36			1,108,658,844.36
合　计	2,473,113,858.1	272,129,470.26	20,361,490.55	2,765,604,818.91

（续上表）

项目	年初余额			
	未逾期未减值	已逾期扣除减值准备后账面金额		合计
		1 年以内	1 年以上	
应收账款	1,072,381,770.82	284,085,650.09	47,687,571.58	1,404,154,992.49
应收票据	74,065,331.25			74,065,331.25
其他应收款	101,826,801.02	13,713,173.67	11,448,174.45	126,988,149.14
可供出售金融资产	938,621,087.40			938,621,087.40
合　计	2,186,894,990.49	297,798,823.76	59,135,746.03	2,543,829,560.28

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。在利率处于上升通道时，公司采用固定利率，在利率处于下降通道时，采用浮动利率；并且在长期借款合同中保持适时调整利率选择权的条款。

（2）汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司及下属子公司均本地化经营，因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

（3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,833,746.40	
合计	4,833,746.40	

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充裕的现金及现金等价物以及变现能力强的资产，保持良好的财务结构和财务计划安排，并对其进行监控，以满足本公司经营需要。

本公司各项金融工具按剩余到期日分类：

金融工具按剩余到期日分类：

项目	期末余额			
	账面价值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融资产：				
应收账款	1,493,190,965.26	1,493,190,965.26		
应收票据	60,872,266.70	60,872,266.70		
预付款项	225,867,963.73	225,867,963.73		
其他应收款	120,426,326.51	120,426,326.51		
可供出售金融资产	1,108,658,844.36			1,108,658,844.36
小　计	3,009,016,366.56	1,900,357,522.20		1,108,658,844.36
金融负债：				
短期借款	3,316,938,450.34	3,316,938,450.34		
应付票据	271,784,133.97	271,784,133.97		
应付账款	892,411,669.74	892,411,669.74		
预收账款	274,584,438.84	274,584,438.84		
其他应付款	189,459,723.79	189,459,723.79		
长期借款	493,000,000.00		493,000,000.00	
小　计	5,438,178,416.68	4,945,178,416.68	493,000,000.00	

（续上表）

项目	年初余额			
	账面价值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融资产：				
应收账款	1,404,154,992.49	1,404,154,992.49		
应收票据	74,065,331.25	74,065,331.25		
预付款项	223,551,136.42	223,551,136.42		
其他应收款	126,988,149.14	126,988,149.14		
可供出售金融资产	938,621,087.40			938,621,087.40
小　计	2,767,380,696.70	1,828,759,609.30		938,621,087.40
金融负债：				
短期借款	3,337,628,529.48	3,337,628,529.48		
应付票据	278,395,483.42	278,395,483.42		
应付账款	842,421,571.78	842,421,571.78		
预收账款	133,672,922.02	133,672,922.02		
其他应付款	203,587,170.55	203,587,170.55		
长期借款	502,000,000.00		502,000,000.00	
小　计	5,297,705,677.25	4,795,705,677.25	502,000,000.00	

九、　公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
◆ 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
交易性金融资产	4,833,746.40			4,833,746.40
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	4,833,746.40			4,833,746.40
（3）衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	4,833,746.40			4,833,746.40

(二) 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

期末公允价值是基于证券交易所 2018 年 12 月 28 日收盘价进行计量。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

人民币：万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海紫江（集团）有限公司	上海市闵行区七莘路 1388 号	实业投资	30,018.00	26.06	26.06

本公司的母公司情况的说明：上海紫江（集团）有限公司对本公司的持股比例和表决权比例分别为 26.06%和 26.06%。上海紫江（集团）有限公司派出 6 名董事，超过全体董事人数的半数以上。法定代表人沈雯为上海紫江（集团）有限公司的董事长、实际控制人，其对本公司的持股比例和表决权比例分别为 0.40%和 0.40%。本公司的最终控制人为沈雯。合计对本公司的持股比例和表决权比例分别为 26.46%和 26.46%。

本公司最终控制方是：沈雯。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
杭州紫太包装有限公司	合营企业
郑州紫太包装有限公司	合营企业
武汉紫江统一企业有限公司	合营企业
上海 DIC 油墨有限公司	联营企业
苏州紫新包装材料有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海紫竹高新区（集团）有限公司	同受实际控制人控制
上海紫华包装有限公司	控股股东的参股公司
上海紫泰物业管理有限公司	同受实际控制人控制
上海紫燕模具工业有限公司	同受实际控制人控制
上海紫燕注塑成型有限公司	同受实际控制人控制
上海威尔泰工业自动化股份有限公司	同受实际控制人控制

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉紫江统一企业有限公司	采购原材料	88,784,771.18	96,382,165.88
上海 DIC 油墨有限公司	采购原材料	13,145,810.54	12,759,777.67
上海威尔泰工业自动化股份有限公司	采购商品	3,238,368.10	3,877,175.21
上海紫燕注塑成型有限公司	采购商品	1,191,258.35	8,003,023.80
上海紫华包装有限公司	采购原材料、商品	1,921,649.56	12,846,109.18

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉紫江统一企业有限公司	销售原材料、产成品	48,659,595.23	11,557,905.81
杭州紫太包装有限公司	加工费、销售材料产品	5,361,762.64	6,392,788.65
上海 DIC 油墨有限公司	销售产成品		271,695.31
上海紫华包装有限公司	销售原材料、产成品	14,534,185.25	16,095,058.21
郑州紫太包装有限公司	销售备件	147,313.24	165,179.71
上海紫燕注塑成型有限公司	出口代理费	39,241.57	
苏州紫新包装材料有限公司	销售原材料	24,969,727.61	
上海紫泰物业管理有限公司	销售商品	6,982.76	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海紫竹高新区（集团）有限公司	房屋租赁费	1,612,596.12	1,612,596.12

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海紫华包装有限公司	设备租赁		162,000.00

3、 关联担保情况

关联担保情况详见附注十三。

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
杭州紫太包装有限公司	9,500,000.00	2016-11-29	2019-11-29	以委托贷款形式拆借

注：根据三方签订的《委托贷款总协议》，委托贷款金额：9,500,000.00 元；委托人：杭州紫江包装有限公司；贷款人：交通银行股份有限公司浙江省分行；借款人：杭州紫太包装有限公司。采用固定利率 4.75%，结算方式为按季结息，到期还本付息。

因以上拆出资金，公司本期向杭州紫太包装有限公司收取资金占用费共计人民币 430,998.28 元。

5、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海紫华包装有限公司	固定资产转让		903,000.00

6、 其他关联交易

（1）根据公司 2016 年 4 月 8 日，召开 2016 年度第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司与公司控股股东上海紫江（集团）有限公司续签相互担保协议并提供相应担保的议案》公司与上海紫江（集团）有限公司（以下简称紫江集团）约定公司为紫江集团提供担保总额度为人民币 6 亿元，紫江集团为本公司提供担保总额度为 15 亿元。截止至 2018 年 12 月 31 日公司子公司上海紫泉饮料工业有限公司、上海紫燕合金应用科技有限公司、上海紫泉标签有限公

司及上海紫江彩印包装有限公司为紫江集团借款 44,180.00 万元元提供抵押担保，抵押物账面原值为 559,965,011.94 元。同时公司为紫江集团提供担保 13,000.00 万元。

（2）截止 2018 年 12 月 31 日，由母公司上海紫江（集团）有限公司为公司子公司 36,450.00 万元人民币的借款提供担保。

（3）公司下属控股子公司上海虹桥商务大厦有限公司（以下简称“虹桥商务大厦”）放弃对上海紫都置业发展有限公司（以下简称“紫都置业”）的增资扩股优先认购权，导致虹桥商务大厦对紫都置业的持股比例由 35%下降至 19.6%。鉴于公司对紫都置业参股比例的下降，公司对其核算方式由长期股权投资变为可供出售金融资产，公允价值与原账面价值的差额计入投资收益，导致公司于报告期内确认了 164,921,402.52 元投资收益。

（4）公司 2018 年支付上海紫泰物业管理有限公司物业管理费 2,500,535.05 元。

（5）公司子公司上海紫日包装有限公司 2018 年确认上海紫燕模具工业有限公司仓储收入 1,400,000.00 元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	武汉紫江统一企业有限公司	1,309,291.98		4,164,442.36	
	上海紫华包装有限公司	10,557,564.05		4,308,164.09	
	杭州紫太包装有限公司	830,793.47		776,492.89	
	上海紫燕模具工业有限公司			1,300,000.00	
	郑州紫太包装有限公司	152,883.02			
	苏州紫新包装材料有限公司	7,171,780.00			
预付款项					

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海紫华包装有限公司	975,221.53		3,205,484.99	
	上海威尔泰工业自动化股份有限公司	40,094.34			
	上海 DIC 油墨有限公司	110,732.86			
其他非流动资产					
	杭州紫太包装有限公司			9,500,000.00	
一年内到期的非流动资产					
	杭州紫太包装有限公司	9,500,000.00			

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	武汉紫江统一企业有限公司	18,493,665.23	20,714,147.90
	上海 DIC 油墨有限公司	4,115,032.57	4,315,772.40
	上海威尔泰工业自动化股份有限公司	599,391.00	887,444.40
	上海紫燕注塑成型有限公司	8.98	1,179,925.06
	上海紫华包装有限公司	14,379.83	172.24
其他应付款			
	上海威尔泰工业自动化股份有限公司	305,000.00	

(七) 关联方承诺

关联承诺情况详见附注十三。

十一、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：204,758.68 元

公司本期行权的各项权益工具总额：204,758.68 元

公司本期失效的各项权益工具总额：0.00 元

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：无

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限： 无

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：按授予日紫江新材料净资产评估价值确定。

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：实际授予权益工具登记人数进行估计。

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无。

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：9,713,029.09 元。

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：204,758.68 元。

其他说明

2017 年 9 月底，紫江新材料股东贺爱忠将其持有的 0.9%的股份（合计人民币 45 万元整）平价转让给紫江新材料 4 位员工，其中胡桂文受让 0.3%的股份（合计人民币 15 万元整），顾瑛受让 0.2%的股份（合计人民币 10 万元整），刘霞华受让 0.2%的股份（合计人民币 10 万元整），张卫受让 0.2%的股份（合计人民币 10 万元整）。

2018 年 5 月底，公司股东贺爱忠将其持有的 0.3%的股份（合计人民币 15 万元整）平价转让给公司员工杨艺兵

2018 年 11 月底，公司股东杨艺兵将其持有的 0.3%的股份（合计人民币 15 万元整）平价转让给公司员工高贤、谢锋峰

以上行为构成以权益结算的股份支付，股权转让合同中未约定相关的服务年限、离职限制等条件，视为立即行权的股权激励，受让人支付的股权转让对价与受让日紫江新材料评估价值之间的差额确认为资本公积。

十二、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
财政扶持资金	2,314,955.75	递延收益	1,654,955.75	330,000.00	其他收益
厂房建设补贴	5,629,600.00	递延收益	281,480.04	281,480.04	其他收益
高新技术成果转化	258,000.00	递延收益	12,689.40	12,689.40	其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
项目					
技术改造项目	38,531,818.84	递延收益	3,878,534.31	4,943,609.37	其他收益
节能项目补贴	1,598,900.00	递延收益	262,433.85	349,911.81	其他收益
绿色印刷设备购置和创新发展项目专项资金	4,000,000.00	递延收益	399,999.99	400,000.66	其他收益
战略性新兴项目补贴收入	1,935,000.00	递延收益	91,603.61	81,687.65	其他收益
专项扶持资金	6,018,500.00	递延收益	1,160,880.73	313,032.66	其他收益
资产改造补贴	3,150,000.00	递延收益	426,937.49	646,845.39	其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
安全补助奖励	10,000.00	10,000.00		营业外收入
就业稳岗补贴	18,019.00		18,019.00	营业外收入
开发当地特色优势资源专项补助	5,000,000.00		5,000,000.00	营业外收入
其他	1,114,298.47	851.00	1,113,447.47	营业外收入
税收补贴	225,356.77	25,356.77	200,000.00	营业外收入
政府补贴	20,000.00		20,000.00	营业外收入
职业培训补贴	327,995.96	1,000.00	326,995.96	营业外收入
专利资助费	100,000.00		100,000.00	营业外收入
专项扶持资金	2,497,322.00	853,702.00	1,643,620.00	营业外收入
职业培训补贴	336,582.52		336,582.52	营业外收入
VOC 治理补贴	1,020,000.00	820,000.00	200,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
安全补助奖励	7,000.00	7,000.00		其他收益
定增补贴	77,000.00		77,000.00	其他收益
发明专利收入	130,000.00	120,000.00	10,000.00	其他收益
房租补贴	561,439.40	561,439.40		其他收益
高新技术成果转化项目	17,656,905.00	6,804,805.00	10,852,100.00	其他收益
技术改造项目	7,480,400.00	6,501,404.51	645,309.02	其他收益
节能项目补贴	2,317,800.00	588,800.00	1,729,000.00	其他收益
就业稳岗补贴	2,015,500.52	1,027,862.71	987,637.81	其他收益
能源补贴	50,000.00	50,000.00		其他收益
其他	2,252,879.64	1,973,775.84	279,103.80	其他收益
清洁生产补贴款	158,880.00		158,880.00	其他收益
商标品牌奖励	630,000.00	630,000.00		其他收益
税收补贴	994,972.30	992,952.90	2,019.40	其他收益
先进制造业奖励	500,000.00	500,000.00		其他收益
政府补贴	1,868,538.71	156,404.90	1,712,133.81	其他收益
职业培训补贴	478,366.00	478,366.00		其他收益
专利资助费	698,005.65	67,526.00	630,479.65	其他收益
专项扶持资金	7,744,427.00	3,994,561.88	854,357.40	其他收益
就业稳岗补贴	23,484.00	23,484.00		其他收益
其他	5,000.00	5,000.00		其他收益
职业培训补贴	215,894.00	215,894.00		其他收益

十三、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、公司以控股子公司上海紫泉标签有限公司颛兴路 1288 号土地使用权(土地面积 108,600.00 平方米)及厂房(建筑面积 68,101.16 平方米)为抵押物，为上海紫江(集团)有限公司向中国农业银行股份有限公司上海闵行支行的借款 11,400 万元作担保。抵押物评估值为 27,060 万元，账面原值为 150,574,016.34 元，账面净值为 73,554,456.00

元。

2、公司以全资子公司上海紫泉饮料工业有限公司颛兴路 1188 号土地使用权(土地面积 102,520 平方米)及厂房(建筑面积 34,907.32 平方米)为抵押物，为上海紫江(集团)有限公司向上海农村商业银行闵行支行的借款 9,380 万元作担保。抵押物评估值为 16,058 万元，账面原值为 137,189,014.73 元，账面净值为 64,347,525.29 元

3、公司以控股子公司上海紫燕合金应用科技有限公司颛兴路 999 号土地使用权(土地面积 80,070.67 平方米)及厂房(建筑面积 14,795.37 平方米)为抵押物，为上海紫江(集团)有限公司向上海农村商业银行闵行支行的借款 5,800 万元作担保。抵押物评估值为 13,344 万元，账面原值为 59,856,156.55 元，账面净值为 22,080,974.97 元。

4、公司以全资子公司上海紫江彩印包装有限公司颛兴路 888 号的土地使用权(土地面积 93,676.00 平方米)及厂房(建筑面积 63,273.17 平方米)为抵押物，为上海紫江(集团)有限公司向中国农业银行股份有限公司上海闵行支行的借款 17,600 万元作担保。抵押物评估值为 29,580 万元，账面原值为 212,345,824.32 元，账面净值为 116,589,343.09 元。其中记入固定资产房屋抵押原值 179,160,844.89 元，净值 94,215,537.22 元。记入无形资产土地使用权原值 33,184,979.43 元，净值 22,373,805.87 元。

(二) 或有事项

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉包装有限公司	5,000,000.00	2019 年 11 月 30 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫泉包装有限公司	20,000,000.00	2019 年 9 月 26 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫泉标签有限公司	20,000,000.00	2019 年 9 月 26 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	5,000,000.00	2019 年 12 月 2 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫泉标签有限公司	5,000,000.00	2019 年 4 月 17 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫日包装有限公司	20,000,000.00	2019 年 9 月 25 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫日包装有限公司	50,000,000.00	2019 年 9 月 25 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫日包装有限公司	37,000,000.00	2019 年 8 月 30 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫日包装有限公司	30,000,000.00	2019 年 9 月 13 日	否

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫江特种瓶业有限公司	5,000,000.00	2019 年 9 月 28 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫江彩印包装有限公司	30,000,000.00	2019 年 9 月 24 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫江彩印包装有限公司	30,000,000.00	2019 年 9 月 24 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	5,000,000.00	2019 年 10 月 11 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	1,081,498.30	2019 年 2 月 12 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	5,674,298.39	2019 年 2 月 12 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	871,290.79	2019 年 2 月 12 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	2,587,739.09	2019 年 2 月 12 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	1,174,674.81	2019 年 2 月 12 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	4,457,934.56	2019 年 2 月 12 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	4,777,698.41	2019 年 2 月 12 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	3,735,547.20	2019 年 1 月 16 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫华企业有限公司	3,577,768.79	2019 年 1 月 16 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫江喷铝环保材料有限公司	5,000,000.00	2019 年 9 月 25 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫江喷铝环保材料有限公司	30,000,000.00	2019 年 10 月 12 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫江国际贸易有限公司	22,000,000.00	2019 年 10 月 23 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫东尼龙材料科技有限公司	5,000,000.00	2019 年 9 月 26 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫丹印务有限公司	30,000,000.00	2019 年 10 月 25 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫丹食品包装印刷有限公司	20,000,000.00	2019 年 10 月 25 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫丹食品包装印刷有限公司	20,000,000.00	2019 年 12 月 1 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫江新材料科技股份有限公司	5,000,000.00	2019 年 10 月 17 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江新材料科技股份有限公司	7,000,000.00	2019 年 4 月 19 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江新材料科技股份有限公司	3,000,000.00	2019 年 6 月 11 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司、	上海紫燕合金应用科技有限公司	5,000,000.00	2019 年 9 月 25 日	否
合计	人民币	441,938,450.34		
其他关联方				
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江（集团）有限公司	50,000,000.00	2019 年 5 月 11 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江（集团）有限公司	40,000,000.00	2019 年 5 月 11 日	否
上海紫江企业集团股份有限公司	上海紫江（集团）有限公司	40,000,000.00	2019 年 9 月 27 日	否

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
上海紫泉饮料工业有限公司	上海紫江（集团）有限公司	93,800,000.00	2019 年 10 月 28 日	否
上海紫燕合金应用科技有限公司	上海紫江（集团）有限公司	58,000,000.00	2019 年 8 月 28 日	否
上海紫泉标签有限公司	上海紫江（集团）有限公司	27,000,000.00	2019 年 7 月 3 日	否
上海紫泉标签有限公司	上海紫江（集团）有限公司	27,000,000.00	2019 年 7 月 8 日	否
上海紫泉标签有限公司	上海紫江（集团）有限公司	60,000,000.00	2019 年 3 月 12 日	否
上海紫江彩印包装有限公司	上海紫江（集团）有限公司	42,000,000.00	2019 年 7 月 5 日	否
上海紫江彩印包装有限公司	上海紫江（集团）有限公司	46,000,000.00	2019 年 7 月 8 日	否
上海紫江彩印包装有限公司	上海紫江（集团）有限公司	40,000,000.00	2019 年 8 月 8 日	否
上海紫江彩印包装有限公司	上海紫江（集团）有限公司	48,000,000.00	2019 年 11 月 14 日	否
合计	人民币	571,800,000.00		

十四、 资产负债表日后事项

（一） 公开发行公司债

2019 年 4 月 9 日，本公司收到中国证券监督管理委员会于 2019 年 4 月 1 日出具的《关于核准上海紫江企业集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2019]532 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 10 亿元的公司债券。

（二） 利润分配情况

根据 2019 年 4 月 26 日公司第七届董事会第十二次会议决定，2018 年度利润分配预案为：

公司拟以 2018 年末总股本 1,516,736,158 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）,合计派发现金股利 227,510,423.70 元。上述利润分配方案需经公司股东大会审议通过。

十五、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	19,755,720.34	7,957,703.50
应收账款	308,033,068.06	376,037,430.87
合计	327,788,788.40	383,995,134.37

1、 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		1,000,000.00
商业承兑汇票	19,755,720.34	6,957,703.50
合计	19,755,720.34	7,957,703.50

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,404,023.00	
合计	19,404,023.00	

2、 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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	308,033,111.14	100.00	43.08		308,033,068.06	376,598,709.84	100.00	561,278.97	0.15	376,037,430.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	308,033,111.14	100.00	43.08		308,033,068.06	376,598,709.84	100.00	561,278.97		376,037,430.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用期(2 个月内)	308,032,680.34		
2 至 3 年	430.80	43.08	10.00
合计	308,033,111.14	43.08	

（2）本期计提、收回或转回应收账款情况

本期收回或转回坏账准备金额 561,235.89 元。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海紫丹食品包装印刷有限公司	29,311,864.99	9.52	
上海紫丹印务有限公司	25,452,744.02	8.26	
武汉紫海塑料制品有限公司	21,869,186.78	7.10	
华润怡宝饮料(中国)有限公司	14,988,022.52	4.87	
上海紫日包装有限公司	14,199,769.75	4.61	
合计	105,821,588.06	34.35	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		2,819.21
其他应收款	2,163,180,494.36	2,051,000,170.66
合计	2,163,180,494.36	2,051,002,989.87

1、 应收股利

应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
上海紫东薄膜材料股份有限公司		2,819.21
合计		2,819.21

2、 其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,163,879,331.23	100.00	698,836.87	0.03	2,163,180,494.36	2,053,773,330.98	100.00	2,773,160.32	0.14	2,051,000,170.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,163,879,331.23	100.00	698,836.87		2,163,180,494.36	2,053,773,330.98	100.00	2,773,160.32		2,051,000,170.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
信用期(2 个月内)	2,146,410,366.79		
逾期（6 个月内）	14,583,188.89	43,749.57	0.30
逾期 6 个月至 1 年内			
1 至 2 年	27,405.00	1,370.25	5.00
2 至 3 年	2,333,170.55	233,317.05	10.00
3 至 4 年	8,000.00	3,200.00	40.00
4 至 5 年	500,000.00	400,000.00	80.00
5 年以上	17,200.00	17,200.00	100.00
合计	2,163,879,331.23	698,836.87	

（2）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 2,033,701.45 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	40,622.00

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金、押金、备用金	711,229.00	918,043.00
企业间资金往来	2,163,168,102.23	2,052,855,287.98
合计	2,163,879,331.23	2,053,773,330.98

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海紫江商贸控股有限公司	往来款	660,268,307.88	信用期	30.51	
上海紫江创业投资有限公司	往来款	524,290,000.00	信用期	24.23	
上海紫泉饮料工业有限公司	往来款	264,606,560.69	信用期	12.23	
上海紫泉包装有限公司	往来款	224,952,734.12	信用期	10.40	
上海紫颛包装材料有限公司	往来款	144,189,751.01	信用期	6.66	
合计		1,818,307,353.70		84.03	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	3,644,037,332.44	303,525.03	3,643,733,807.41	3,524,037,332.44	303,525.03	3,523,733,807.41
对联营、合营企业投资	439,703,015.41		439,703,015.41	364,360,119.91		364,360,119.91
合计	4,083,740,347.85	303,525.03	4,083,436,822.82	3,888,397,452.35	303,525.03	3,888,093,927.32

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
上海紫华企业有限公司	66,976,919.63			66,976,919.63		
上海紫泉包装有限公司	223,880,965.98			223,880,965.98		
武汉紫江包装有限公司	48,303,718.28			48,303,718.28		
上海紫日包装有限公司	166,581,990.00			166,581,990.00		
上海紫江喷铝环保材料有限公司	108,359,452.96			108,359,452.96		
成都紫江包装有限公司	83,385,069.11			83,385,069.11		
上海紫江创业投资有限公司	484,000,000.00			484,000,000.00		
郑州紫江包装有限公司	48,489,080.00			48,489,080.00		
上海紫江新材料科技股份有限公司	73,204,087.65			73,204,087.65		303,525.03
广州紫江包装有限公司	93,500,000.00			93,500,000.00		
上海紫燕合金应用科技有限公司	63,266,142.07			63,266,142.07		
南昌紫江包装有限公司	21,340,000.00			21,340,000.00		
合肥紫江包装有限公司	48,500,000.00			48,500,000.00		
福州紫江包装有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		

被投资单位	年初余额	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
沈阳紫江包装有限公司	72,500,000.00			72,500,000.00		
上海紫丹印务有限公司	119,010,419.46			119,010,419.46		
武汉紫江企业有限公司	142,552,337.00			142,552,337.00		
上海紫江特种瓶业有限公司	89,441,807.17			89,441,807.17		
武汉紫海塑料制品有限公司	49,452,469.68			49,452,469.68		
上海紫泉饮料工业有限公司	152,448,261.41			152,448,261.41		
南京紫泉饮料工业有限公司	93,719,609.22			93,719,609.22		
宁波紫泉饮料工业有限公司	107,173,063.17			107,173,063.17		
上海紫江食品容器包装有限公司	40,565,338.53			40,565,338.53		
成都紫泉饮料工业有限公司	14,897,700.00			14,897,700.00		
江苏紫江食品容器包装有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
上海紫丹食品包装印刷有限公司	112,513,202.78			112,513,202.78		
上海紫都佘山房产有限公司	74,806,758.38			74,806,758.38		
济南紫江包装有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
杭州紫江包装有限公司	25,220,474.61			25,220,474.61		

被投资单位	年初余额	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
上海紫江彩印包装有限公司	350,539,898.74			350,539,898.74		
上海紫东尼龙材料科技有限公司	6.83			6.83		
上海紫江伊城科技有限公司	9,857,190.57			9,857,190.57		
四川紫日包装有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海紫江商贸有限公司	190,000,000.00			190,000,000.00		
上海紫江国际贸易有限公司	40,282,730.35			40,282,730.35		
天津实发紫江包装有限公司	27,957,632.24			27,957,632.24		
西安紫江企业有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
上海紫颛包装材料有限公司	38,185,923.13			38,185,923.13		
上海紫江特种包装有限公司	105,125,083.49			105,125,083.49		
上海紫丹包装科技有限公司		120,000,000.00		120,000,000.00		
合计	3,524,037,332.44	120,000,000.00		3,644,037,332.44		303,525.03

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
2．联营企业											
ZiXing Packaging Industry PLC		32,278,450.91		3,120,095.52	-197,714.20				35,200,832.23		
上海 DIC 油墨有限公司	62,048,148.08			2,785,506.54			-16,118,900.00		48,714,754.62		
上海虹桥商务大厦有限公司	196,841,657.90			48,727,576.92		-79,041.35			245,490,193.47		
上海紫泉标签有限公司	89,202,831.31			2,916,842.22					92,119,673.53		
广东紫泉包装有限公司	14,797,445.87			656,134.28					15,453,580.15		
苏州紫新包装材料有限公司	1,470,036.75			1,253,944.66					2,723,981.41		
小计	364,360,119.91	32,278,450.91		59,460,100.14	-197,714.20	-79,041.35	-16,118,900.00		439,703,015.41		
合计	364,360,119.91	32,278,450.91		59,460,100.14	-197,714.20	-79,041.35	-16,118,900.00		439,703,015.41		

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	824,349,218.04	663,073,265.28	760,782,020.48	591,268,192.60
其他业务	1,262,356,415.02	1,182,442,822.18	1,024,990,560.20	960,962,029.96
合计	2,086,705,633.06	1,845,516,087.46	1,785,772,580.68	1,552,230,222.56

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工　　业	824,349,218.04	663,073,265.28	760,782,020.48	591,268,192.60

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PET 瓶及瓶坯	824,349,218.04	663,073,265.28	760,782,020.48	591,268,192.60

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	667,680,747.66	552,931,836.07	610,312,227.38	487,305,550.78
华南地区	116,097,010.51	106,451,657.61	92,750,563.62	84,826,883.25
华北地区	61,628,272.53	48,892,900.54	64,985,766.14	51,244,765.32
东北地区	49,516,243.45	45,224,898.43	39,056,156.01	35,143,068.96
西南地区	30,803,954.84	19,399,597.05	31,011,509.97	18,844,919.53
公司内各业务分部相互抵销	101,377,010.95	109,827,624.42	77,334,202.64	86,096,995.24
合计	824,349,218.04	663,073,265.28	760,782,020.48	591,268,192.60

(五) 投资收益

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	310,611,646.13	261,091,862.75
权益法核算的长期股权投资收益	59,460,100.14	-11,946,534.30
处置长期股权投资产生的投资收益		-224,706,351.37
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	9,399,060.28	10,135,691.40
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,186,000.00	5,490,207.03
处置可供出售金融资产取得的投资收益		403,873,328.35
委托贷款取得的收益	33,361,920.87	27,926,336.49
合计	423,018,727.42	471,864,540.35

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,251,618.67	
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）	34,579,702.08	
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		

项目	金额	说明
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	8,880,501.68	
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	430,998.28	
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	5,067,021.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	164,921,402.52	
所得税影响额	-30,960,689.54	
少数股东权益影响额	-1,274,044.41	
合计	164,393,273.01	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	9.91%	0.285	0.285
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.15%	0.177	0.177

上海紫江企业集团股份有限公司

（加盖公章）

二〇一九年四月二十六日

营业执照

（副 本）

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人　朱建弟

成 立 日 期　2011年1月24日

合 伙 期 限　2011年1月24日 至 不约定期限

经 营 范 围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

登 记 机 关　上海市黄浦区市场监督管理局

2018 年 08 月 15 日

企业信用信息公示系统网址：https://www.sgs.gov.cn/notice

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号：000194

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇一九年七月十七日

证书有效期至：二〇二九年七月十七日

会 计 师 事 务 所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制