

上海紫江企业集团股份有限公司

审计报告及财务报表

2016 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

(2016年1月1日至2016年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
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
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-117

审计报告

信会师报字[2017]第 ZA13546 号

上海紫江企业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：
(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一七年四月二十七日



上海紫江企业集团股份有限公司
合并资产负债表
2016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)	772,488,915.82	636,305,006.06
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)	29,438.56	
衍生金融资产			
应收票据	(三)	97,344,123.64	45,887,054.07
应收账款	(四)	1,357,506,333.17	1,260,616,770.05
预付款项	(五)	333,219,784.71	260,021,588.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)	102,466,456.38	126,395,818.11
买入返售金融资产			
存货	(七)	1,709,312,359.92	1,784,363,352.39
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	(八)		25,000,000.00
其他流动资产	(九)	81,961,410.46	104,720,845.95
流动资产合计		4,454,328,822.66	4,243,310,435.13
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(十)	1,465,810,179.64	1,379,154,600.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	340,495,501.48	327,441,655.50
投资性房地产	(十二)	183,635,575.73	191,481,633.41
固定资产	(十三)	3,787,136,312.92	3,909,767,823.09
在建工程	(十四)	101,581,624.79	254,735,695.93
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	233,877,851.70	241,906,425.02
开发支出			
商誉	(十六)	149,864,801.48	151,682,245.61
长期待摊费用	(十七)	55,465,476.49	19,903,034.49
递延所得税资产	(十八)	18,937,747.10	20,455,224.89
其他非流动资产	(十九)	41,680,058.33	56,063,807.23
非流动资产合计		6,378,485,129.66	6,552,592,145.69
资产总计		10,832,813,952.32	10,795,902,580.82

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:

会计机构负责人:

沈雯

上海紫江企业集团股份有限公司

合并资产负债表(续)

2016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	(二十)	1,264,858,524.27	2,566,498,776.81
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	(二十一)	261,555,240.22	241,440,097.31
应付账款	(二十二)	830,580,695.37	799,719,908.34
预收款项	(二十三)	144,486,729.86	96,026,503.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十四)	73,428,095.53	72,927,289.77
应交税费	(二十五)	87,350,329.39	82,123,274.39
应付利息	(二十六)	15,633,907.51	19,042,617.87
应付股利	(二十七)	382,588.53	87,018.39
其他应付款	(二十八)	172,599,899.69	151,408,410.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	(二十九)	855,360,000.00	19,203,500.88
其他流动负债	(三十)	2,000,000,000.00	1,000,767,721.61
流动负债合计		5,706,236,010.37	5,049,245,118.96
非流动负债:			
长期借款	(三十一)	457,000,000.00	408,042,255.59
应付债券	(三十二)		855,360,000.00
其中:优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	(三十三)	35,110,831.71	38,689,760.44
递延所得税负债	(十八)	131,168,222.78	121,027,285.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		623,279,054.49	1,423,119,301.33
负债合计		6,329,515,064.86	6,472,364,420.29
所有者权益:			
股本	(三十四)	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	(三十五)	377,407,772.92	377,183,768.21
减:库存股			
其他综合收益	(三十六)	381,559,197.57	349,500,828.78
专项储备			
盈余公积	(三十七)	481,580,169.28	456,842,932.66
一般风险准备			
未分配利润	(三十八)	1,500,950,361.94	1,377,638,440.44
归属于母公司所有者权益合计		4,258,233,659.71	4,077,902,128.09
少数股东权益		245,065,227.75	245,636,032.44
所有者权益合计		4,503,298,887.46	4,323,538,160.53
负债和所有者权益总计		10,832,813,952.32	10,795,902,580.82

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海紫江企业集团股份有限公司

资产负债表

2016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	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		633,225,200.30	468,062,148.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		29,438.56	
衍生金融资产			
应收票据		35,132,136.69	60,743,558.40
应收账款	(一)	240,288,542.57	464,492,864.19
预付款项		29,369,992.84	50,135,823.29
应收利息			
应收股利		896,098.48	896,098.48
其他应收款	(二)	2,671,394,854.81	2,106,749,631.65
存货		38,125,876.31	54,354,518.49
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		299,667.51	750,416,490.62
流动资产合计		3,648,761,808.07	3,955,851,133.98
非流动资产:			
可供出售金融资产		682,110,179.64	610,454,600.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	4,244,823,222.11	4,234,522,971.27
投资性房地产			
固定资产		307,406,500.76	364,548,816.28
在建工程		25,792,757.68	13,652,342.61
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,246,356.92	4,919,162.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,484,334.71	2,066,406.01
递延所得税资产		6,732,496.56	5,357,188.65
其他非流动资产		500,813,720.94	370,000,000.00
非流动资产合计		5,774,409,569.32	5,605,521,487.58
资产总计		9,423,171,377.39	9,561,372,621.56

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

主管会计工作负责人

会计机构负责人:



上海紫江企业集团股份有限公司

资产负债表(续)

2016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		1,033,818,171.94	1,691,211,812.45
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		103,151,993.40	90,740,148.50
应付账款		205,419,212.04	182,497,390.15
预收款项		7,772,717.29	4,622,704.87
应付职工薪酬		19,158,197.24	25,862,916.70
应交税费		10,880,250.39	1,977,022.60
应付利息		15,294,543.48	16,363,450.21
应付股利			
其他应付款		426,052,038.98	1,208,908,715.70
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		855,360,000.00	
其他流动负债		2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		4,676,907,124.76	4,222,184,161.18
非流动负债:			
长期借款		457,000,000.00	407,000,000.00
应付债券			855,360,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		3,897,216.93	5,196,289.26
递延所得税负债		131,007,782.05	120,866,844.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		591,904,998.98	1,388,423,133.83
负债合计		5,268,812,123.74	5,610,607,295.01
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		741,197,155.69	741,197,155.69
减: 库存股			
其他综合收益		381,559,197.57	349,500,828.78
专项储备			
盈余公积		472,812,141.87	448,074,905.25
未分配利润		1,042,054,600.52	895,256,278.83
所有者权益合计		4,154,359,253.65	3,950,765,326.55
负债和所有者权益总计		9,423,171,377.39	9,561,372,621.56

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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海紫江企业集团股份有限公司

合并利润表

2016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		8,356,010,722.64	8,389,753,641.56
其中: 营业收入	(三十九)	8,356,010,722.64	8,389,753,641.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,076,885,719.02	8,266,075,153.97
其中: 营业成本	(三十九)	6,742,589,203.85	6,882,611,125.16
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	(四十)	62,994,489.80	43,577,921.06
销售费用	(四十一)	313,555,747.59	311,638,223.42
管理费用	(四十二)	691,666,038.22	662,662,716.51
财务费用	(四十三)	234,007,100.96	342,653,103.19
资产减值损失	(四十四)	32,073,138.60	22,932,064.63
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四十五)	5,625.30	
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十六)	27,190,607.72	32,061,709.26
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		18,206,190.12	14,480,529.17
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		306,321,236.64	155,740,196.85
加: 营业外收入	(四十七)	29,965,284.57	35,451,216.37
其中: 非流动资产处置利得		1,963,250.07	2,522,448.37
减: 营业外支出	(四十八)	15,568,584.15	14,812,132.57
其中: 非流动资产处置损失		10,830,385.17	12,736,652.01
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		320,717,937.06	176,379,280.65
减: 所得税费用	(四十九)	85,275,191.07	62,033,239.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		235,442,745.99	114,346,041.65
归属于母公司所有者的净利润		223,885,966.02	107,151,916.41
少数股东损益		11,556,779.97	7,194,125.24
六、其他综合收益的税后净额		32,058,368.79	205,642,664.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		32,058,368.79	205,642,664.01
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		32,058,368.79	205,642,664.01
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		32,058,368.79	205,642,664.01
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		267,501,114.78	319,988,705.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		255,944,334.81	312,794,580.42
归属于少数股东的综合收益总额		11,556,779.97	7,194,125.24
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.148	0.071
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.148	0.071

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: _____

主管会计工作负责人: _____

会计机构负责人: _____



上海紫江企业集团股份有限公司

利润表

2016 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
营业收入	(四)	1,553,581,553.69	1,535,384,673.07
减: 营业成本	(四)	1,304,038,006.84	1,301,593,105.87
税金及附加		9,397,452.73	9,712,459.74
销售费用		12,095,398.68	14,363,974.95
管理费用		71,283,019.10	79,728,873.35
财务费用		203,442,964.27	226,589,654.82
资产减值损失		1,274,799.61	98,943.98
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		5,625.30	
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五)	289,075,396.98	275,172,898.72
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		5,968,826.42	-3,525,657.85
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		241,130,934.74	178,470,559.08
加: 营业外收入		4,478,189.35	1,877,065.20
其中: 非流动资产处置利得		238,356.17	188,155.76
减: 营业外支出		157,251.24	54,288.19
其中: 非流动资产处置损失		156,461.98	46,269.78
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		245,451,872.85	180,293,336.09
减: 所得税费用		-1,920,493.36	-624,910.54
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		247,372,366.21	180,918,246.63
五、其他综合收益的税后净额		32,058,368.79	205,642,664.01
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		32,058,368.79	205,642,664.01
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		32,058,368.79	205,642,664.01
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		279,430,735.00	386,560,910.64
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:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





上海紫江企业集团股份有限公司
合并现金流量表
2016 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		9,430,404,987.68	9,678,802,346.67
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		27,097,811.13	47,321,540.42
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	326,446,263.80	287,328,256.27
经营活动现金流入小计		9,783,949,062.61	10,013,452,143.36
购买商品、接受劳务支付的现金		6,630,556,376.77	7,092,038,812.27
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		865,300,442.50	780,040,540.03
支付的各项税费		502,275,622.02	448,972,151.87
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	750,233,212.93	727,269,214.22
经营活动现金流出小计		8,748,365,654.22	9,048,320,718.39
经营活动产生的现金流量净额		1,035,583,408.39	965,131,424.97
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		235,913,976.81	1,185,313,035.03
取得投资收益收到的现金		13,263,036.31	19,332,120.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,551,543.94	41,017,763.32
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	(五十)		3,310,160.00
投资活动现金流入小计		281,728,557.06	1,248,973,078.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		326,279,278.64	529,453,842.11
投资支付的现金		264,520,408.31	1,261,263,445.09
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			29,716,352.80
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		590,799,686.95	1,820,433,640.00
投资活动产生的现金流量净额		-309,071,129.89	-571,460,561.41
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			268,001,668.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			43,000,000.00
取得借款收到的现金		3,446,944,674.40	7,412,682,180.46
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十)	4,002,330,000.00	1,008,250,000.00
筹资活动现金流入小计		7,449,274,674.40	8,688,933,848.66
偿还债务支付的现金		4,760,043,068.97	8,506,986,970.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		281,876,984.47	332,898,497.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,584,443.97	19,684,813.16
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十)	3,000,000,000.00	700,000,000.00
筹资活动现金流出小计		8,041,920,053.44	9,539,885,468.46
筹资活动产生的现金流量净额		-592,645,379.04	-850,951,619.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,551,416.82	-1,583,151.50
五、现金及现金等价物净增加额		137,418,316.28	-458,863,907.74
加：期初现金及现金等价物余额		596,231,518.96	1,055,095,426.70
六、期末现金及现金等价物余额		733,649,835.24	596,231,518.96

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：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____





上海紫江企业集团股份有限公司
现金流量表
2016 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

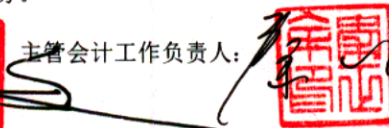

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,031,050,301.98	1,484,999,459.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,795,991,227.27	10,809,096,628.63
经营活动现金流入小计		15,827,041,529.25	12,294,096,088.46
购买商品、接受劳务支付的现金		1,343,285,255.93	1,394,832,471.52
支付给职工以及为职工支付的现金		80,525,208.00	77,932,462.51
支付的各项税费		51,029,940.54	69,251,192.07
支付其他与经营活动有关的现金		15,155,571,714.67	11,042,488,240.04
经营活动现金流出小计		16,630,412,119.14	12,584,504,366.14
经营活动产生的现金流量净额		-803,370,589.89	-290,408,277.68
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		200,913,976.81	1,145,483,724.58
取得投资收益收到的现金		310,315,053.60	329,449,937.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,978,449.97	118,469,824.80
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		804,863,686.18	175,136,313.82
投资活动现金流入小计		1,332,071,166.56	1,768,539,800.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,924,007.49	56,099,205.79
投资支付的现金		263,951,204.57	1,294,026,969.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		190,000,000.00	345,000,000.00
投资活动现金流出小计		484,875,212.06	1,695,126,174.79
投资活动产生的现金流量净额		847,195,954.50	73,413,625.49
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			203,512,718.20
取得借款收到的现金		2,473,581,744.31	4,187,888,944.53
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,000,000,000.00	1,000,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,473,581,744.31	5,391,401,662.73
偿还债务支付的现金		3,106,144,897.97	4,705,634,270.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		252,184,161.16	265,347,299.71
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000,000.00	704,000,000.00
筹资活动现金流出小计		6,358,329,059.13	5,674,981,570.01
筹资活动产生的现金流量净额		115,252,685.18	-283,579,907.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-234,975.19	-1,162,428.76
五、现金及现金等价物净增加额		158,843,074.60	-501,736,988.23
加: 期初现金及现金等价物余额		456,023,048.46	957,760,036.69
六、期末现金及现金等价物余额		614,866,123.06	456,023,048.46

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:




主管会计工作负责人:

会计机构负责人:






上海紫江企业集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2016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				377,183,768.21		349,500,828.78		456,842,932.66		1,377,638,440.44	245,636,032.44	4,323,538,160.53
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				377,183,768.21		349,500,828.78		456,842,932.66		1,377,638,440.44	245,636,032.44	4,323,538,160.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					224,004.71		32,058,368.79		24,737,236.62		123,311,921.50	-570,804.69	179,760,726.93
(一) 综合收益总额							32,058,368.79				223,885,966.02	11,556,779.97	267,501,114.78
(二) 所有者投入和减少资本					224,004.71							-1,249,810.09	-1,025,805.38
1. 股东投入的普通股												-1,249,932.24	-1,249,932.24
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					224,004.71							122.15	224,126.86
(三) 利润分配									24,737,236.62		-100,574,044.52	-9,584,443.97	-85,421,251.87
1. 提取盈余公积									24,737,236.62		-24,737,236.62		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-75,836,807.90	-9,584,443.97	-85,421,251.87
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-1,293,330.60	-1,293,330.60
四、本期期末余额	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

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:



主管会计工作负责人:



报表 第 9 页

会计机构负责人:





上海紫江企业集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2016 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	1,436,736,158.00				278,018,413.24		143,858,164.77		438,751,108.00		1,364,415,156.59	255,181,305.48	3,916,960,306.08
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、本年初余额	1,436,736,158.00				278,018,413.24		143,858,164.77		438,751,108.00		1,364,415,156.59	255,181,305.48	3,916,960,306.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,000,000.00				99,165,354.97		205,642,664.01		18,091,824.66		13,223,283.85	-9,545,273.04	406,577,854.45
（一）综合收益总额							205,642,664.01				107,151,916.41	7,194,125.24	319,988,705.66
（二）所有者投入和减少资本	80,000,000.00				99,310,255.87							-5,696,294.91	173,613,960.96
1. 股东投入的普通股	80,000,000.00				123,512,718.20							46,175,789.67	249,688,507.87
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					-24,202,462.33							-51,872,084.58	-76,074,546.91
（三）利润分配									18,091,824.66		-93,928,632.56	-11,042,365.52	-86,879,173.42
1. 提取盈余公积									18,091,824.66		-18,091,824.66		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-75,836,807.90	-11,042,365.52	-86,879,173.42
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-144,900.90							-737.85	-145,638.75
四、本期末余额	1,516,736,158.00				377,183,768.21		349,500,828.78		456,842,932.66		1,377,638,440.44	245,636,032.44	4,323,538,160.53

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：




主管会计工作负责人：

报表 第 10 页




会计机构负责人：






上海紫江企业集团股份有限公司
所有者权益变动表
2016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				741,197,155.69		349,500,828.78		448,074,905.25	895,256,278.83	3,950,765,326.55
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,516,736,158.00				741,197,155.69		349,500,828.78		448,074,905.25	895,256,278.83	3,950,765,326.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							32,058,368.79		24,737,236.62	146,798,321.69	203,593,927.10
(一) 综合收益总额							32,058,368.79			247,372,366.21	279,430,735.00
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									24,737,236.62	-100,574,044.52	-75,836,807.90
1. 提取盈余公积									24,737,236.62	-24,737,236.62	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-75,836,807.90	-75,836,807.90
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	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

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:



主管会计工作负责人:



报表 第 11 页

会计机构负责人:





上海紫江企业集团股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2016 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	1,436,736,158.00				617,684,437.49		143,858,164.77		429,983,080.59	808,266,664.76	3,436,528,505.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,436,736,158.00				617,684,437.49		143,858,164.77		429,983,080.59	808,266,664.76	3,436,528,505.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,000,000.00				123,512,718.20		205,642,664.01		18,091,824.66	86,989,614.07	514,236,820.94
（一）综合收益总额							205,642,664.01			180,918,246.63	386,560,910.64
（二）所有者投入和减少资本	80,000,000.00				123,512,718.20						203,512,718.20
1. 股东投入的普通股	80,000,000.00				123,512,718.20						203,512,718.20
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									18,091,824.66	-93,928,632.56	-75,836,807.90
1. 提取盈余公积									18,091,824.66	-18,091,824.66	
2. 对所有者（或股东）的分配										-75,836,807.90	-75,836,807.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,516,736,158.00				741,197,155.69		349,500,828.78		448,074,905.25	895,256,278.83	3,950,765,326.55

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：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：



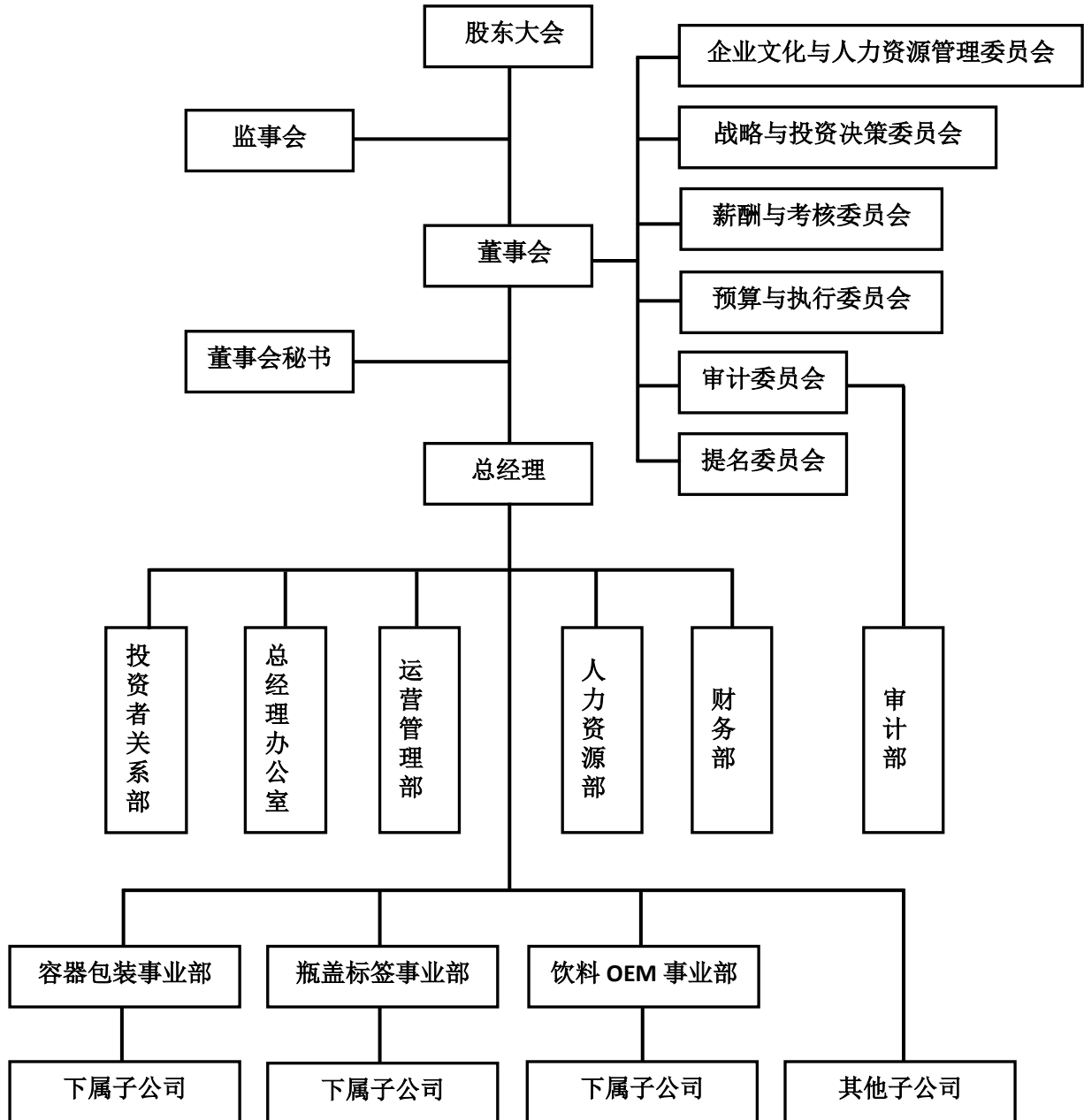

上海紫江企业集团股份有限公司 二〇一六年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

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:913100006072212052。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2016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,有限售条件的股份为80,000,000股,占股份总额的5.27%,无限售条件的股份为1,436,736,158股,占股份总额的94.73%。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。主要产品为:PET容器、瓶盖、标签、涂装材料等。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六届董事会第二十三次会议于 2017 年 4 月 27 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
沈阳紫泉包装有限公司
上海紫泉标签有限公司
广东紫泉标签有限公司
广东紫泉包装有限公司
重庆紫泉包装有限公司
哈尔滨欣旺包装有限公司
沈阳紫日包装有限公司
成都紫江包装有限公司
昆明紫江包装有限公司
上海紫江创业投资有限公司
上海紫江商贸控股有限公司
温州鹏瓯商贸有限公司
泰州富润达食品有限公司
广州紫江包装有限公司
上海紫燕合金应用科技有限公司
南昌紫江包装有限公司
江西紫江包装有限公司
合肥紫江包装有限公司
福州紫江包装有限公司
沈阳紫江包装有限公司
武汉紫江企业有限公司
上海紫江特种瓶业有限公司
山东紫江包装有限公司
桂林紫泉饮料工业有限公司
南京紫泉饮料工业有限公司
宁波紫泉饮料工业有限公司
成都紫泉饮料工业有限公司
沈阳紫泉饮料工业有限公司

子公司名称
武汉紫泉饮料工业有限公司
上海紫江食品容器包装有限公司
天津紫江食品容器包装有限公司
江苏紫江食品容器包装有限公司
济南紫江包装有限公司
四川紫日包装有限公司
宜昌紫泉饮料工业有限公司
西安紫江企业有限公司
陕西紫泉饮料工业有限公司
上海紫华企业有限公司
上海紫泉包装有限公司
武汉紫江包装有限公司
上海紫日包装有限公司
上海紫江喷铝环保材料有限公司
上海虹桥商务大厦有限公司
上海紫江新材料科技有限公司
上海紫东薄膜材料股份有限公司
上海紫丹印务有限公司
武汉紫海塑料制品有限公司
上海紫泉饮料工业有限公司
上海紫丹食品包装印刷有限公司
上海紫都佘山房产有限公司
上海紫江伊城科技有限公司
上海紫江国际贸易有限公司
上海紫久国际贸易有限公司
宁波市鄞州兴顺食品有限公司
杭州明君食品有限公司
苏州淳润商贸有限公司
嘉兴市优博贸易有限公司
湖州隆达旺食品有限公司
扬州富润达食品有限公司

子公司名称
台州市联合食品有限公司
杭州荣盛食品有限公司
绍兴市鼎业食品有限公司
杭州市农工商有限公司
盐城市紫城食品商贸有限公司
郑州紫江包装有限公司
杭州紫江包装有限公司
天津实发-紫江包装有限公司
上海紫东化工材料有限公司
上海紫江彩印包装有限公司
慈溪宝润贸易有限公司（注 1）
衢州市好利食品有限公司
绍兴市华盛食品有限公司
杭州华商贸易有限公司
连云港市润旺商贸有限公司
无锡真旺食品有限公司
宁波华联商旅发展有限公司
温州理想商务有限公司
济南紫江企业有限公司
南京紫乐饮料工业有限公司
上海紫江特种包装有限公司（注 2）
上海紫颀包装材料有限公司
安徽紫江复合材料科技有限公司
安徽紫泉智能标签科技有限公司

注 1：“慈溪宝盈乐贸易有限公司”2016 年 7 月 15 日改为“慈溪宝润贸易有限公司”

注 2：“上海利士包装有限公司”2016 年 7 月 18 日改名为“上海紫江特种包装有限公司”

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、（二十二）收入”、“五、（三十九）营业收入和营业成本”。

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

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。

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

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

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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。

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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、(二十四) 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) 收入

销售商品收入确认和计量原则

1、 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

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。

3、 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

本公司产品均为直营方式销售。

(二十三) 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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

(二十四) 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，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。

(二十五) 租赁

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。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该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) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	董事会决议	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	董事会决议	调增税金及附加本年金额 26,277,778.34 元，调减管理费用本年金额 26,277,778.34 元。

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%、11%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、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%
上海紫泉标签有限公司	15%
上海紫丹印务有限公司	15%
上海紫丹食品包装印刷有限公司	15%
上海紫华企业有限公司	15%
上海紫日包装有限公司	15%
重庆紫泉包装有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
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%

(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：

上海紫江彩印包装有限公司 2014 年 10 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：GF201431001207。有效期为三年（2014 年至 2016 年）。

上海紫江喷铝环保材料有限公司 2014 年 10 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：GF201431000999。有效期为三年（2014 年至 2016 年）。

上海紫泉标签有限公司 2014 年 10 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：GF201431001579。有效期为三年（2014 年至 2016 年）。

上海紫丹印务有限公司 2014 年 10 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：GR201431001468。有效期为三年（2014 年至 2016 年）。

上海紫丹食品包装印刷有限公司 2015 年 10 月 30 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：GR201531001448。有效期为三年（2015 年至 2017 年）。

上海紫华企业有限公司 2014 年 10 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：GF201431001030。有效期为三年（2014 年至 2016 年）。

上海紫日包装有限公司 2014 年 10 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：GF201431001392。有效期为三年（2014 年至 2016 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

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。2016 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。2016 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。2016 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	1,138,802.11	826,917.90
银行存款	729,387,434.10	594,312,098.00
其他货币资金	41,962,679.61	41,165,990.16
合计	772,488,915.82	636,305,006.06
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	29,730,848.35	34,482,710.20
信用证保证金	7,798,232.23	1,702,166.90
履约保证金	1,310,000.00	3,888,610.00
合计	38,839,080.58	40,073,487.10

截至 2016 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 38,839,080.58 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

1、 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
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	29,438.56	
其中：债券工具投资		
权益工具投资	29,438.56	
其他		
合计	29,438.56	

(三) 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	63,234,420.55	36,991,397.28
商业承兑汇票	34,109,703.09	8,895,656.79
合计	97,344,123.64	45,887,054.07

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	81,178,632.74	
合计	81,178,632.74	

(四) 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	1,370,044,941.65	99.04	12,538,608.48	0.92	1,357,506,333.17	1,270,311,195.28	98.99	9,694,425.23	0.76	1,260,616,770.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,331,145.77	0.96	13,331,145.77	100.00		12,999,483.51	1.01	12,999,483.51	100.00	
合计	1,383,376,087.42	100.00	25,869,754.25		1,357,506,333.17	1,283,310,678.79	100.00	22,693,908.74		1,260,616,770.05

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)	1,050,914,024.32		
逾期 (6 个月内)	198,553,634.09	595,660.88	0.30
逾期 6 个月至 1 年内	43,403,237.42	434,032.38	1.00
1 至 2 年	62,151,088.59	3,107,554.44	5.00
2 至 3 年	4,276,773.96	427,677.40	10.00
3 至 4 年	3,348,314.15	1,339,325.66	40.00
4 至 5 年	3,817,557.00	3,054,045.60	80.00
5 年以上	3,580,312.12	3,580,312.12	100.00
合计	1,370,044,941.65	12,538,608.48	

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
哈尔滨德成包装印务有限公司	3,409,490.77	3,409,490.77	100.00	预计无法收回
四川佛兰印务有限公司	2,410,823.70	2,410,823.70	100.00	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	100.00	预计无法收回
江阴美能达印刷有限公司	564,226.49	564,226.49	100.00	预计无法收回
华润雪花啤酒(黑龙江)有限公司	557,475.44	557,475.44	100.00	预计无法收回
上海晶园三期 129 号房款	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
50 万元以下客户 33 家	3,995,051.46	3,995,051.46	100.00	预计无法收回
合计	13,331,145.77	13,331,145.77		

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 9,739,596.82 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	6,563,751.31

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
海宁市加和彩印有限公司	货款	3,838,244.68	确定无法收回	批准	否
南昌百事可乐饮料有限公司	货款	2,540,291.18	确定无法收回	批准	否
合计		6,378,535.86			

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
MATRISOJA S.A.	29,747,775.13	2.15	
杭州联华华商集团有限公司	27,927,225.64	2.02	
昆仑山矿泉水有限公司	23,514,923.77	1.70	
武汉百事可乐饮料有限公司	21,542,876.65	1.56	
德美和能源设备商贸(上海)有限公司	21,271,207.69	1.54	
合计	124,004,008.88	8.97	

(五) 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	326,468,174.62	97.97	255,018,974.58	98.08
1 至 2 年	4,507,657.04	1.35	4,707,432.90	1.81
2 至 3 年	2,022,422.74	0.61	271,381.02	0.10
3 年以上	221,530.31	0.07	23,800.00	0.01
合计	333,219,784.71	100.00	260,021,588.50	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	占预付款期末余额合计数的比例
玛氏食品（中国）有限公司	29,705,075.50	8.91
GUSTAV KLAUKE GMBH	14,522,874.18	4.36
上海雀巢产品服务有限公司	13,865,007.63	4.16
不凡帝范梅勒糖果（中国）有限公司	13,834,192.04	4.15
上海宝钢钢材贸易有限公司	12,636,712.37	3.79
合计	84,563,861.72	25.37

(六) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	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	103,975,358.19	99.85	1,508,901.81	1.45	102,466,456.38	129,498,584.86	99.89	3,102,766.75	2.40	126,395,818.11
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	155,000.00	0.15	155,000.00	100.00		139,200.00	0.11	139,200.00	100.00	
合计	104,130,358.19	100.00	1,663,901.81		102,466,456.38	129,637,784.86	100.00	3,241,966.75		126,395,818.11

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)	84,044,469.29		
逾期（6 个月内）	4,711,984.09	14,135.95	0.30
逾期 6 个月至 1 年内	5,692,510.02	56,925.11	1.00
1 至 2 年	5,904,473.33	295,223.67	5.00
2 至 3 年	2,081,389.42	208,138.96	10.00
3 至 4 年	945,168.38	378,067.36	40.00
4 至 5 年	194,764.49	155,811.59	80.00
5 年以上	400,599.17	400,599.17	100.00
合计	103,975,358.19	1,508,901.81	

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
陈黎明	17,000.00	17,000.00	100.00	预计无法收回
北京北人富士印刷机械有限公司	138,000.00	138,000.00	100.00	预计无法收回
合计	155,000.00	155,000.00		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 1,575,791.69 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	2,273.25

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	17,288,395.53	15,708,034.23
出口退税	8,377,062.75	11,561,470.11
代垫市场费用	53,448,729.24	68,127,902.94

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
其他应收款项	25,016,170.67	34,240,377.58
合计	104,130,358.19	129,637,784.86

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	8,902,972.53	信用期内	8.55	
卡夫食品销售管理有限公司	代垫市场费用	7,339,250.48	信用期内	7.05	
贝因美婴童食品股份有限公司	代垫市场费用	5,563,984.17	信用期内	5.34	
雅培贸易(上海)有限公司	代垫市场费用	4,455,451.43	信用期内	4.28	
上海雀巢产品服务有限公司	代垫市场费用	3,223,418.05	信用期内	3.10	
合计		29,485,076.66		28.32	

(七) 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	281,880,419.66	1,513,635.49	280,366,784.17	307,415,106.68	451,740.78	306,963,365.90
在途物资	10,186,193.46		10,186,193.46	6,068,885.84		6,068,885.84
周转材料	37,888,999.55		37,888,999.55	49,947,537.10		49,947,537.10
委托加工物资	691,345.28		691,345.28			
在产品	64,719,625.64		64,719,625.64	58,946,416.74	8,602.80	58,937,813.94
库存商品	404,345,760.01	6,153,450.85	398,192,309.16	441,387,347.82	15,138,607.96	426,248,739.86
发出商品	163,489,124.61		163,489,124.61	196,999,998.31		196,999,998.31
开发成本	531,771,008.71		531,771,008.71	517,190,042.10		517,190,042.10
开发产品	222,006,969.34		222,006,969.34	222,006,969.34		222,006,969.34
合计	1,716,979,446.26	7,667,086.34	1,709,312,359.92	1,799,962,303.93	15,598,951.54	1,784,363,352.39

(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	2014/12/1	2018/12/1	82,943 万元	266,855,222.27	253,732,396.15
上海晶园四期	2017/1/1	2020/12/1	177,436 万元	264,915,786.44	263,457,645.95
合计				531,771,008.71	517,190,042.10

(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			222,006,969.34
合计		222,006,969.34			222,006,969.34

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	451,740.78	1,513,635.49		451,740.78		1,513,635.49
在产品	8,602.80			8,602.80		
库存商品	15,138,607.96	6,150,778.98		15,135,936.09		6,153,450.85
合计	15,598,951.54	7,664,414.47		15,596,279.67		7,667,086.34

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税	66,798,963.15	86,727,089.84
预缴企业所得税	14,934,704.81	17,792,064.94

项目	期末余额	年初余额
预缴其他税金	227,742.50	201,691.17
合计	81,961,410.46	104,720,845.95

(十) 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 债务工具						
可供出售 权益工具	1,466,060,179.64	250,000.00	1,465,810,179.64	1,379,404,600.52	250,000.00	1,379,154,600.52
其中：按 公允价值 计量	519,189,092.24		519,189,092.24	476,444,600.52		476,444,600.52
按 成本计量	946,871,087.40	250,000.00	946,621,087.40	902,960,000.00	250,000.00	902,710,000.00
合计	1,466,060,179.64	250,000.00	1,465,810,179.64	1,379,404,600.52	250,000.00	1,379,154,600.52

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本/债务的摊余成本	21,811,474.87
公允价值	519,189,092.24
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	497,377,617.37
已计提减值金额	

3、 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			10,000,000.00					20.00	
上海旭鑫投资企业(有限合伙)	6,000,000.00			6,000,000.00					20.00	1,469,735.31
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)	52,500,000.00		10,000,000.00	42,500,000.00					20.00	1,400,000.00
合肥紫煦投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00		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)	15,000,000.00	15,000,000.00		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	3,583,741.60
上海凌脉网络科技股份有限公司		28,911,087.40		28,911,087.40					10.00	
合计	902,960,000.00	53,911,087.40	10,000,000.00	946,871,087.40	250,000.00			250,000.00		7,139,476.91

4、 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
年初已计提减值余额	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

(十一) 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	8,177,400.00			743,400.00			-743,400.00		8,177,400.00		
武汉紫江统一企业有限公司	160,961,630.25			13,194,143.40					174,155,773.65		
杭州紫太包装有限公司	9,813,919.65			2,920,705.54			-2,308,944.14		10,425,681.05		
小计	178,952,949.90			16,858,248.94			-3,052,344.14		192,758,854.70		
2. 联营企业											
上海紫都置业发展有限公司	40,709,133.81			1,248,145.85					41,957,279.66		
上海阳光大酒店有限公司	28,932,336.94			731,350.91					29,663,687.85		
上海 DIC 油墨有限公司	78,847,234.85			-631,555.58			-2,100,000.00		76,115,679.27		
小计	148,488,705.60			1,347,941.18			-2,100,000.00		147,736,646.78		
合计	327,441,655.50			18,206,190.12			-5,152,344.14		340,495,501.48		

(十二) 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	228,575,505.42	90,082,808.77	318,658,314.19
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	228,575,505.42	90,082,808.77	318,658,314.19
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 年初余额	95,272,353.19	31,904,327.59	127,176,680.78
(2) 本期增加金额	5,593,987.44	2,252,070.24	7,846,057.68
—计提或摊销	5,593,987.44	2,252,070.24	7,846,057.68
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	100,866,340.63	34,156,397.83	135,022,738.46
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	127,709,164.79	55,926,410.94	183,635,575.73
(2) 年初账面价值	133,303,152.23	58,178,481.18	191,481,633.41

(十三) 固定资产

1、 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	2,244,369,437.46	6,092,670,566.09	91,854,451.82	264,152,323.47	12,630,143.62	132,740,266.08	8,838,417,188.54
(2) 本期增加金额	108,356,789.02	261,416,400.37	8,726,145.36	27,130,777.12	2,394,293.36	9,337,224.99	417,361,630.22
—购置及在建工程转入	108,356,789.02	261,416,400.37	8,726,145.36	27,130,777.12	2,394,293.36	9,337,224.99	417,361,630.22
(3) 本期减少金额	4,513,016.08	217,302,708.41	9,067,999.87	8,668,795.40	2,528,656.05	1,869,230.75	243,950,406.56
—处置或报废	4,513,016.08	217,302,708.41	9,067,999.87	8,668,795.40	2,528,656.05	1,869,230.75	243,950,406.56
(4) 期末余额	2,348,213,210.40	6,136,784,258.05	91,512,597.31	282,614,305.19	12,495,780.93	140,208,260.32	9,011,828,412.20
2. 累计折旧							
(1) 年初余额	949,341,097.39	3,554,927,752.39	66,258,042.05	179,871,701.38	4,263,989.94	79,441,163.79	4,834,103,746.94
(2) 本期增加金额	101,482,436.57	351,126,729.58	7,733,296.49	23,006,048.62	1,707,387.57	8,869,769.44	493,925,668.27
—计提	101,482,436.57	351,126,729.58	7,733,296.49	23,006,048.62	1,707,387.57	8,869,769.44	493,925,668.27
(3) 本期减少金额	2,087,534.27	188,082,544.91	7,918,644.66	7,129,376.67	1,920,221.72	1,954,043.53	209,092,365.76
—处置或报废	2,087,534.27	188,082,544.91	7,918,644.66	7,129,376.67	1,920,221.72	1,954,043.53	209,092,365.76
(4) 期末余额	1,048,735,999.69	3,717,971,937.06	66,072,693.88	195,748,373.33	4,051,155.79	86,356,889.70	5,118,937,049.45
3. 减值准备							
(1) 年初余额	14,372,946.80	80,172,671.71					94,545,618.51

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
(2) 本期增加金额		14,232,602.69	194,872.18				14,427,474.87
—计提		14,232,602.69	194,872.18				14,427,474.87
(3) 本期减少金额		3,218,043.55					3,218,043.55
—处置或报废		3,218,043.55					3,218,043.55
(4) 期末余额	14,372,946.80	91,187,230.85	194,872.18				105,755,049.83
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	1,285,104,263.91	2,327,625,090.14	25,245,031.25	86,865,931.86	8,444,625.14	53,851,370.62	3,787,136,312.92
(2) 年初账面价值	1,280,655,393.27	2,457,570,141.99	25,596,409.77	84,280,622.09	8,366,153.68	53,299,102.29	3,909,767,823.09

2、 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	38,179,413.81	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	36,145,244.00	产权证尚在办理中
四川紫日包装有限公司房屋及建筑物	17,591,011.56	产权证尚在办理中
广东紫泉包装有限公司房屋及建筑物	21,669,738.32	产权证尚在办理中

(十四) 在建工程

1、 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	101,581,624.79		101,581,624.79	254,735,695.93		254,735,695.93
合计	101,581,624.79		101,581,624.79	254,735,695.93		254,735,695.93

2、 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
安徽紫泉待安装设备		630,892.19	459,215.52		171,676.67	85%				其他
成都包装待安装设备	725,231.59	26,771.82	568,971.80		183,031.61	90%				其他
广东标签待安装设备	719,395.77	3,461,177.29	2,219,752.54		1,960,820.52	30-90%				其他
广东紫泉包装待安装设备	314,080.17	393,967.52	510,047.69		198,000.00	60%				其他
广州包装待安装设备		40,497.53	3,948.72		36,548.81	60%				其他
济南企业待安装设备	445,983.70	153,751.01		599,734.71						其他
南京饮料设备改造工程	70,402,769.94	49,230,065.89	115,133,677.45		4,499,158.38	80-90%				其他
瓶胚中心待安装设备	13,652,342.61	18,937,184.96	6,796,769.89		25,792,757.68	75-90%				其他
陕西饮料厂房改造工程	49,082,395.55	11,749,749.27	47,845,624.89	12,986,519.93						其他
陕西饮料待安装设备	26,988,135.98	10,812,806.31	18,655,635.15	19,145,307.14						其他
上海标签待安装设备	10,518,004.44	7,590,327.19	9,228,222.93	703,614.64	8,176,494.06	70-95%				其他
上海饮料待安装设备	9,185,467.31	3,705,255.99	9,797,724.80		3,092,998.50	60-90%				其他
上海紫日待安装设备	11,290,162.53	4,626,883.55	14,776,244.47		1,140,801.61	55.86%				其他
沈阳包装待安装工程	859,500.00	948,110.13	1,350,000.00	158,676.13	298,934.00	90%				其他
沈阳紫泉工程改造	6,978,987.16	1,714,400.53	5,642,805.80	915,652.14	2,134,929.75	80%				其他
沈阳紫日待安装设备		1,135,121.39	694,121.39		441,000.00	90%				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
四川紫日待安装设备	2,340,865.17	6,656,142.73	8,997,007.90							其他
特种瓶业待安装工程	914,594.25	2,376,663.02	1,930,017.85		1,361,239.42	10%				其他
武汉紫海待安装工程	9,401.71		9,401.71							其他
伊城科技土建改造工程	1,956,945.40	22,415,764.69			24,372,710.09	90%				其他
紫丹食品待安装设备	25,923,007.88	26,800,715.10	40,274,026.10		12,449,696.88	85%				其他
紫丹印务待安装设备	18,255,244.81	7,897,762.09	20,597,023.39		5,555,983.51	30-95%				其他
紫华企业待安装设备	1,705,514.41	7,069,551.49	7,425,102.37		1,349,963.53	90%				其他
紫江彩印待安装设备	252,636.70	7,200,312.97	4,582,675.22		2,870,274.45	80-90%				其他
紫江喷铝待安装设备	30,692.32	1,784,924.92	770,796.65		1,044,820.59	10%				其他
紫江新材料待安装设备	1,662,859.93	1,342,650.63	1,609,330.01		1,396,180.55	70-90%				其他
紫泉包装待安装设备	302,345.60	392,939.04	537,659.84		157,624.80	90%				其他
紫燕合金待安装设备	219,131.00	4,393,254.99	1,716,406.61		2,895,979.38	90%				其他
合 计	254,735,695.93	203,487,644.24	322,132,210.69	34,509,504.69	101,581,624.79					

(十五) 无形资产

1、 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	319,002,915.06	14,219,765.67	333,222,680.73
(2) 本期增加金额		770,544.18	770,544.18
—购置及内部研发		770,544.18	770,544.18
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	319,002,915.06	14,990,309.85	333,993,224.91
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	80,319,609.64	10,996,646.07	91,316,255.71
(2) 本期增加金额	7,458,814.14	1,340,303.36	8,799,117.50
—计提	7,458,814.14	1,340,303.36	8,799,117.50
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	87,778,423.78	12,336,949.43	100,115,373.21
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	231,224,491.28	2,653,360.42	233,877,851.70
(2) 年初账面价值	238,683,305.42	3,223,119.60	241,906,425.02

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四川紫日包装有限公司土地使用权	5,280,000.00	产权证尚在办理中

(十六) 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	合并范围 增加而带 入的商誉	外币报 表折算 差额	处置	合并范 围变化 而减少	
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	合并范围增加而带入的商誉	外币报表折算差额	处置	合并范围变化而减少	
上海紫江新材料科技有限公司	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
合计	7,342,486.08	1,817,444.13					9,159,930.21

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 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，确认为杭州紫江包装有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，折现率为 10%，经减值测试，未发现商誉存在减值。

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 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，确认为上海紫江彩印包装有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，折现率为 10%，经减值测试，未发现商誉存在减值。

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	22,681,037.40
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	88,115,515.48

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

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定，折现率为 10%，经减值测试，未发现商誉存在减值。

(十七) 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	603,871.51	1,619,426.56	533,370.46		1,689,927.61
厂房装修费	10,045,100.06	8,730,156.38	4,144,233.35		14,631,023.09
电力改造	3,692,296.08		624,050.04		3,068,246.04
SCMC 项目	357,683.78		287,116.01		70,567.77
无菌线工程	386,026.27		386,026.27		
设备改造项目	2,446,254.32	34,727,360.43	3,631,688.15		33,541,926.60

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
其他	2,371,802.47	1,109,937.72	1,017,954.81		2,463,785.38
合计	19,903,034.49	46,186,881.09	10,624,439.09		55,465,476.49

(十八) 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	14,348,550.13	2,852,180.96	19,941,667.16	4,399,966.88
已计提未支付应付职工薪酬			4,977,636.75	1,244,409.19
预提费用	5,308,763.50	1,327,190.87	1,486,472.97	371,618.24
递延收益	3,870,000.00	967,500.00	3,010,000.00	752,500.00
可用以后年度税前利润弥补的亏损	43,093,641.21	9,120,522.75	47,771,702.14	9,815,977.11
内部交易抵销产生的暂时性差异	14,542,408.60	3,202,812.04	14,442,344.50	3,235,574.73
固定资产调拨内部未实现利润抵消	5,842,395.42	1,027,684.24	741,265.19	185,316.30
无形资产调拨内部未实现利润抵消	1,759,424.96	439,856.24	1,799,449.79	449,862.44
合计	88,765,183.82	18,937,747.10	94,170,538.50	20,455,224.89

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	26,653,510.85	6,663,377.71	28,834,252.65	7,208,563.16
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	497,377,617.36	124,344,404.34	454,633,125.65	113,658,281.41
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
合计	524,672,891.12	131,168,222.78	484,109,141.21	121,027,285.30

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	127,160,767.13	116,692,303.41
可用以后年度税前利润弥补的亏损	553,786,210.57	648,877,344.34
合计	680,946,977.70	765,569,647.75

4、 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
2016 年		36,161,771.47	
2017 年	100,913,556.43	245,720,413.27	
2018 年	64,915,745.67	112,004,973.87	
2019 年	108,624,107.62	95,817,776.02	
2020 年	118,169,294.93	159,172,409.71	
2021 年	161,163,505.92		
合计	553,786,210.57	648,877,344.34	

(十九) 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	32,180,058.33	56,063,807.23
委托贷款	9,500,000.00	
合计	41,680,058.33	56,063,807.23

(二十) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款		15,584,640.00
保证借款	231,040,352.33	833,804,844.38
信用借款	1,033,818,171.94	1,717,109,292.43
合计	1,264,858,524.27	2,566,498,776.81

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	206,754,266.99	181,226,417.26
商业承兑汇票	54,800,973.23	60,213,680.05
合计	261,555,240.22	241,440,097.31

(二十二) 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	715,071,672.02	696,930,660.85
应付长期资产款	100,449,997.99	102,789,247.49
应付费	15,059,025.36	
合计	830,580,695.37	799,719,908.34

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
河北民主机械有限公司	1,840,816.48	尚未结算
上海酷龙体育用品有限公司	1,629,772.02	尚未结算
上海盈誉家具有限公司	1,129,266.48	尚未结算
CHINA DIESEL SUPPORT SERVICES	8,604,516.87	尚未结算
北京统一饮料有限公司	1,510,783.59	尚未结算
合计	14,715,155.44	

(二十三) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收款项	144,486,729.86	96,026,503.40
合计	144,486,729.86	96,026,503.40

(二十四) 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	70,819,887.34	743,137,292.45	742,626,609.56	71,330,570.23
离职后福利-设定提存计划	2,079,054.43	96,250,265.48	96,231,794.61	2,097,525.30
辞退福利	28,348.00	26,232,736.53	26,261,084.53	
合计	72,927,289.77	865,620,294.46	865,119,488.70	73,428,095.53

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	66,425,961.94	630,557,456.74	631,058,962.78	65,924,455.90
(2) 职工福利费	93,438.07	21,563,082.20	21,641,520.27	15,000.00
(3) 社会保险费	835,153.10	48,462,031.61	48,371,689.91	925,494.80
其中：医疗保险费	699,050.80	41,937,637.44	41,850,958.32	785,729.92
工伤保险费	75,388.93	2,977,445.67	2,986,283.40	66,551.20
生育保险费	60,713.37	3,546,948.50	3,534,448.19	73,213.68
(4) 住房公积金	468,596.62	26,176,873.77	26,245,464.23	400,006.16
(5) 工会经费和职工教育经费	2,681,041.99	10,397,331.24	9,413,562.73	3,664,810.50
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	315,695.62	5,980,516.89	5,895,409.64	400,802.87
合计	70,819,887.34	743,137,292.45	742,626,609.56	71,330,570.23

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	1,980,924.02	91,181,271.79	91,164,119.25	1,998,076.56
失业保险费	98,130.41	4,633,087.19	4,631,768.86	99,448.74
其他		435,906.50	435,906.50	
合计	2,079,054.43	96,250,265.48	96,231,794.61	2,097,525.30

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	31,692,933.22	17,921,217.59
营业税		1,964,003.48
企业所得税	17,318,307.62	24,196,529.32
个人所得税	1,257,243.83	1,032,660.01
城市维护建设税	1,424,592.87	1,271,432.63
房产税	7,834,398.95	9,023,225.02
土地增值税	21,231,000.00	21,336,816.00
教育费附加	1,297,733.06	1,028,281.86
土地使用税	3,914,878.00	3,697,089.36
印花税	846,865.79	392,473.42
河道管理费	186,872.07	112,628.30
其他	345,503.98	146,917.40
合计	87,350,329.39	82,123,274.39

(二十六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	3,457,658.53	8,725,820.96
应付债券利息	428,851.72	428,851.73
超短期融资券利息	11,747,397.26	9,887,945.18
合计	15,633,907.51	19,042,617.87

(二十七) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
华达企业投资(香港)有限公司	394.56	394.56
日本东棉株式会社	411.72	411.72
日本三菱重工业株式会社	137.24	137.24
统一企业(中国)投资有限公司	295,570.14	
香港新上海国际(集团)有限公司	0.03	0.03
伊达控股(香港)有限公司	33,724.89	33,724.89

项目	期末余额	年初余额
吴筱萍	52,349.95	52,349.95
合计	382,588.53	87,018.39

(二十八) 其他应付款

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	23,083,084.83	25,270,176.31
应付费	77,224,508.72	54,469,009.29
其他应付款项	72,292,306.14	71,669,224.59
合计	172,599,899.69	151,408,410.19

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		19,203,500.88
一年内到期的应付债券	855,360,000.00	
合计	855,360,000.00	19,203,500.88

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益（政府补助）		767,721.61
短期应付债券	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	2,000,000,000.00	1,000,767,721.61

短期应付债券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2015 年第一期 超短期融资券	1,000,000,000.00	2015/9/25	6 个月	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
2016 年第一期 超短融承债券	600,000,000.00	2016/1/6	270 天	600,000,000.00		600,000,000.00			600,000,000.00	
2016 年第二期 超短融承债券	400,000,000.00	2016/1/14	270 天	400,000,000.00		400,000,000.00			400,000,000.00	
2016 年第三期 超短融承债券	1,000,000,000.00	2016/3/15	240 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
2016 年第四期 超短融承债券	600,000,000.00	2016/9/21	180 天	600,000,000.00		600,000,000.00				600,000,000.00
2016 年第五期 超短融承债券	400,000,000.00	2016/10/9	180 天	400,000,000.00		400,000,000.00				400,000,000.00
2016 年第六期 超短融承债券	1,000,000,000.00	2016/11/8	270 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
合计				5,000,000,000.00	1,000,000,000.00	4,000,000,000.00			3,000,000,000.00	2,000,000,000.00

(三十一) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款		1,042,255.59
信用借款	457,000,000.00	407,000,000.00
合计	457,000,000.00	408,042,255.59

(三十二) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	年初余额
09 紫江债		855,360,000.00
合计		855,360,000.00

2、 应付债券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
09 紫江债	100.00	2009/12/28	8 年	1,000,000,000.00	855,360,000.00					855,360,000.00	
合计				1,000,000,000.00	855,360,000.00					855,360,000.00	

应付债券说明:

根据中国证券监督管理委员会证监许可(2009)908 号文, 经核准可向社会公开发行面值不超过 100,000 万元公司债券。公司于 2010 年 1 月 4 日发行 10 亿元公司债券完毕, 发行利率 6.1%, 期限 8 年, 附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。本次公司债券由同受实际控制人控制关联方上海紫竹高新区(集团)有限公司提供担保。2014 年 12 月执行投资者回售选择权, 回售票面价值 144,640,000.00 元的应付债券; 回售后, 公司剩余应付债券票面价值为 855,360,000.00 元, 票面利率 6.1%。该债权将在 2017 年到期, 期末余额转入一年内到期的非流动负债。

(三十三) 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	38,689,760.44	3,467,721.61	7,046,650.34	35,110,831.71	申请政府补助
合计	38,689,760.44	3,467,721.61	7,046,650.34	35,110,831.71	

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	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
节能改造项目专项拨款	4,945,147.31		838,665.68		4,106,481.63	与资产相关
重点技术改造项目	5,758,808.75	767,721.61	2,933,406.70		3,593,123.66	与资产相关
PET 生产综合节能项目专项资金	405,000.00		101,250.00		303,750.00	与资产相关
包装行业高新技术研发资金	571,600.01		142,900.00		428,700.01	与资产相关
技术改造资助款	1,780,000.00		240,000.00		1,540,000.00	与资产相关
绿色印刷设备购置和创新发展项目	3,200,002.39		399,999.63		2,800,002.76	与资产相关
轻型高强度精细瓦楞包装材料生产线技术改造	6,392,666.67		891,996.00		5,500,670.67	与资产相关
建筑用真空绝热板材隔膜生产线技术改造项目	3,010,000.00	1,290,000.00	430,000.00		3,870,000.00	与资产相关
复合废气回收循环利用技改项目	1,434,203.04		227,000.00		1,207,203.04	与资产相关
高强度压纹流延膜生产线技术改造项目	2,370,666.67		169,333.33		2,201,333.34	与资产相关
流延法制备聚乳酸基复核材料膜项目	1,027,902.90		81,687.65		946,215.25	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
Z29W2 轻量化水盖技 术改造项目	1,681,446.05		298,597.98		1,382,848.07	与资产相关
厂房建设补贴	5,512,316.65		281,480.04		5,230,836.61	与资产相关
企业技术中心能力建 设项目	600,000.00				600,000.00	与资产相关
清洁生产项目		620,000.00	10,333.33		609,666.67	与资产相关
南京市物流标准化试 点资金		420,000.00			420,000.00	与资产相关
节能环保全息喷铝转 移技术		370,000.00			370,000.00	与收益相关
合计	38,689,760.44	3,467,721.61	7,046,650.34		35,110,831.71	

(三十四) 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
其中:							
境内法人持股	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
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	1,436,736,158.00						1,436,736,158.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股合计	1,436,736,158.00						1,436,736,158.00
合 计	1,516,736,158.00						1,516,736,158.00

(三十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加(注)	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	377,156,194.22	224,004.71		377,380,198.93
其他资本公积	27,573.99			27,573.99
合计	377,183,768.21	224,004.71		377,407,772.92

注：本报告期收购少数股东持有的宁波华联商旅发展有限公司、温州理想商务有限公司及绍兴市鼎业食品有限公司股权，投资成本与按照新增持股比例计算应享有自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，合并财务报表时增加资本公积 224,004.71 元。

(三十六) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					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	349,500,828.78	42,744,491.72		10,686,122.93	32,058,368.79		381,559,197.57
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	349,500,828.78	42,744,491.72		10,686,122.93	32,058,368.79		381,559,197.57
其他综合收益合计	349,500,828.78	42,744,491.72		10,686,122.93	32,058,368.79		381,559,197.57

(三十七) 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	456,842,932.66	24,737,236.62		481,580,169.28
合计	456,842,932.66	24,737,236.62		481,580,169.28

(三十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,377,638,440.44	1,364,415,156.59
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	1,377,638,440.44	1,364,415,156.59
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	223,885,966.02	107,151,916.41
加: 盈余公积弥补亏损		
减: 提取法定盈余公积	24,737,236.62	18,091,824.66
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	75,836,807.90	75,836,807.90
转作股本的普通股股利		
同一控制下企业合并冲减未分配利润		
权益性交易冲减未分配利润		
期末未分配利润	1,500,950,361.94	1,377,638,440.44

(三十九) 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	8,003,601,114.21	6,501,421,130.93	7,863,081,790.19	6,473,054,570.46
其他业务	352,409,608.43	241,168,072.92	526,671,851.37	409,556,554.70
合计	8,356,010,722.64	6,742,589,203.85	8,389,753,641.56	6,882,611,125.16

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	5,664,074,354.63	4,337,719,284.39	5,404,018,961.03	4,193,669,095.47
(2) 商业	2,303,613,946.81	2,148,359,155.50	2,423,722,257.71	2,267,548,714.23
(3) 运输业	3,085,709.81	5,944,350.60	3,218,728.45	3,073,885.67
(4) 服务业	32,827,102.96	9,398,340.44	32,121,843.00	8,762,875.09
合计	8,003,601,114.21	6,501,421,130.93	7,863,081,790.19	6,473,054,570.46

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	1,244,842,093.74	827,815,100.76	1,189,924,145.62	809,770,028.47
皇冠盖及标签	924,998,206.36	780,204,594.78	1,003,566,298.69	854,041,699.71
喷铝纸及纸板	346,316,081.43	254,389,742.83	330,083,703.59	247,026,295.58
薄膜	401,879,690.06	358,978,792.38	365,058,956.78	341,290,525.72
塑料防盗盖	519,926,615.34	394,796,999.81	524,196,365.91	395,376,799.89
彩色纸包装印刷	1,179,218,831.17	923,946,948.12	1,109,492,762.49	901,137,282.30
OEM 饮料	954,002,841.87	716,691,582.06	786,503,088.80	563,787,957.89
快速消费品商贸	1,570,203,482.66	1,478,015,751.51	1,634,459,629.92	1,540,346,793.02
进出口贸易	701,522,836.40	643,620,442.74	780,638,775.64	722,434,791.89
其他	160,690,435.18	122,961,175.94	139,158,062.75	97,842,395.99
合计	8,003,601,114.21	6,501,421,130.93	7,863,081,790.19	6,473,054,570.46

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	6,491,120,096.06	5,401,590,187.90	6,510,168,874.99	5,590,848,395.70
华南地区	597,989,325.16	585,111,824.21	615,950,627.54	553,537,696.06
华北地区	145,963,841.38	104,409,406.46	167,476,853.41	115,867,470.06
华中地区	430,682,841.61	367,865,762.75	292,257,764.11	247,439,711.01
西南地区	406,215,687.60	290,059,692.54	380,805,069.45	264,632,608.91

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
东北地区	497,391,677.60	425,732,980.45	518,152,646.37	450,969,659.26
西北地区	32,150,625.09	26,985,958.59	8,623,852.15	4,767,129.32
公司内各业务分部相互抵销	597,912,980.29	700,334,681.97	630,353,897.83	755,008,099.86
合计	8,003,601,114.21	6,501,421,130.93	7,863,081,790.19	6,473,054,570.46

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	399,279,035.76	4.78
客户二	253,892,362.13	3.04
客户三	207,580,742.79	2.48
客户四	197,346,562.75	2.36
客户五	124,073,190.42	1.48
合计	1,182,171,893.85	14.14

(四十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,584,015.56	9,388,452.71
城市维护建设税	18,210,677.60	18,223,465.78
教育费附加	15,902,018.19	15,938,389.77
房产税	15,985,105.51	
土地使用税	7,063,210.78	
车船使用税	17,895.40	
印花税	3,211,566.65	
其他	20,000.11	27,612.80
合计	62,994,489.80	43,577,921.06

(四十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	133,312,187.01	122,818,303.49
职工薪酬	80,010,770.29	78,813,075.40
市场费用	33,181,779.63	35,702,337.76
业务招待费	15,977,151.85	15,466,371.67
报关杂费	8,925,745.46	10,373,702.96
差旅费	6,110,224.75	9,271,443.27
车辆使用费	5,828,405.91	6,190,300.02
仓储费	3,563,147.79	4,834,116.16
其他	26,646,334.90	28,168,572.69
合计	313,555,747.59	311,638,223.42

(四十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	357,736,869.61	322,125,225.56
折旧摊销	54,398,532.44	67,688,442.69
税费	15,026,263.91	40,208,678.04
办公费	12,935,562.15	13,340,507.92
保安保洁费	14,081,859.88	12,234,091.53
租赁费	15,032,717.61	11,993,780.27
业务招待费	13,370,875.09	11,929,241.62
差旅费	11,758,383.39	10,870,077.23
食堂费用	9,657,396.65	9,752,659.03
其他	187,667,577.49	162,520,012.62
合计	691,666,038.22	662,662,716.51

(四十三) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	193,422,344.91	239,843,157.37
减：利息收入	6,970,792.20	9,521,127.34

类别	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	36,637,940.34	105,408,912.92
其他	10,917,607.91	6,922,160.24
合计	234,007,100.96	342,653,103.19

(四十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,163,805.13	16,253,177.38
存货跌价损失	7,664,414.47	3,796,031.33
可供出售金融资产减值损失		250,000.00
固定资产减值损失	14,427,474.87	
商誉减值损失	1,817,444.13	2,632,855.92
合计	32,073,138.60	22,932,064.63

(四十五) 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,625.30	
合计	5,625.30	

(四十六) 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	18,206,190.12	14,480,529.17
处置长期股权投资产生的投资收益		1,184,561.33
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,139,476.91	9,593,666.73
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	897,672.90	3,065,224.47
委托贷款取得的收益	947,267.79	1,416,214.17
多次收购，取得控制权，按公允价值重新计量产生的利得		2,321,513.39
合计	27,190,607.72	32,061,709.26

(四十七) 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
非流动资产处置利得合计	1,963,250.07	2,522,448.37	1,963,250.07
其中：固定资产处置利得	1,963,250.07	2,522,448.37	1,963,250.07
政府补助	23,595,375.86	17,001,818.45	23,595,375.86
罚款收入	126,518.90		126,518.90
其他	4,280,139.74	2,940,809.40	4,280,139.74
收购上海利士股权支付价款与净资产差额		7,146,517.35	
动迁补偿款		5,839,622.80	
合计	29,965,284.57	35,451,216.37	29,965,284.57

计入当期损益的政府补助

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
高新技术成果转化项目	3,238,000.00	3,083,000.00	与收益相关
技术改造项目	5,644,023.02	2,477,830.87	与资产相关
财政扶持资金	3,644,311.06	1,797,513.70	与收益相关
职业培训补贴	2,558,600.00	1,473,850.00	与收益相关
节能项目补贴	205,700.00	1,335,000.00	与收益相关
专项扶持资金	1,415,028.00	1,095,284.25	与收益相关
政府补贴	1,710,562.50	1,219,081.90	与收益相关
税收补贴	1,533,154.50	917,956.83	与收益相关
小巨人拨款		800,000.00	与收益相关
绿色印刷设备购置和创新发展项目专项资金	399,999.63	799,997.61	与资产相关
专利资助费	229,083.00	504,594.60	与收益相关
资产改造补贴	639,460.00	330,000.00	与资产相关
品牌专项资金	160,000.00	300,000.00	与收益相关
著名商标补贴	80,000.00	160,000.00	与收益相关
厂房建设补贴	281,480.04	117,283.35	与资产相关

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
产学研项目补助		60,000.00	与收益相关
名牌产品奖励		50,000.00	与收益相关
就业稳岗补贴	288,731.75	46,800.00	与收益相关
发明专利收入	4,000.00	24,800.00	与收益相关
战略性新兴项目补贴收入	81,687.65	22,345.54	与资产相关
清洁生产补贴款	210,333.33	20,000.00	与收益相关
出版专项资金	300,000.00		与收益相关
进口贴息	135,876.07		与收益相关
企业技术中心能力建设项目	300,000.00		
其他	535,345.31	366,479.80	与收益相关
合计	23,595,375.86	17,001,818.45	

(四十八) 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
非流动资产处置损失合计	10,830,385.17	12,736,652.01	10,830,385.17
其中：固定资产处置损失	10,830,385.17	12,736,652.01	10,830,385.17
对外捐赠	3,198.00		3,198.00
罚款支出	313,502.13	148,825.03	313,502.13
其他	4,421,498.85	1,926,655.53	4,421,498.85
合计	15,568,584.15	14,812,132.57	15,568,584.15

(四十九) 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	84,302,898.72	67,734,908.30
递延所得税费用	972,292.35	-5,701,669.30
合计	85,275,191.07	62,033,239.00

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	320,717,937.06
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	80,179,484.27
子公司适用不同税率的影响	-14,115,102.87
调整以前期间所得税的影响	375,786.99
非应税收入的影响	-1,589,130.18
税法规定的额外可扣除费用	-8,016,186.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,552,059.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,116,629.43
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	45,004,909.09
所得税费用	85,275,191.07

(五十) 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	38,025,410.64	37,377,407.32
存款利息收入	6,970,792.20	9,521,127.34
政府补助	16,738,471.01	12,302,808.62
营业外收入	4,158,670.48	8,730,335.02
资金往来收到的现金	222,723,273.91	194,981,159.48
年初受限货币资金本期收回	37,829,645.56	24,415,418.49
合计	326,446,263.80	287,328,256.27

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	29,320,112.84	28,748,779.38
费用支出	465,961,486.21	474,006,416.93
银行手续费	11,044,770.42	6,922,160.24
营业外支出	4,697,945.34	1,988,086.71
资金往来支付的现金	202,613,659.08	176,932,990.07

项目	本期发生额	上期发生额
期末受限货币资金	36,595,239.04	38,670,780.89
合计	750,233,212.93	727,269,214.22

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
年初受限货币资金本期收回		3,310,160.00
合计		3,310,160.00

4、 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	2,330,000.00	8,250,000.00
短期融资券	4,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	4,002,330,000.00	1,008,250,000.00

5、 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	3,000,000,000.00	700,000,000.00
合计	3,000,000,000.00	700,000,000.00

(五十一) 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	235,442,745.99	114,346,041.65
加：资产减值准备	32,073,138.60	22,932,064.63
固定资产等折旧	501,771,725.95	497,472,810.61
无形资产摊销	8,799,117.50	8,482,998.12
长期待摊费用摊销	10,624,439.09	7,351,357.11
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）	8,867,135.10	10,214,203.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,625.30	
财务费用（收益以“-”号填列）	230,060,285.25	345,252,070.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,190,607.72	-32,061,709.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,517,477.79	-5,156,483.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-545,185.45	-545,185.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	67,386,578.00	-32,138,015.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-181,277,927.08	-164,671,932.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	148,060,110.67	200,799,722.69
其他		-7,146,517.35
经营活动产生的现金流量净额	1,035,583,408.39	965,131,424.97
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	733,649,835.24	596,231,518.96
减：现金的期初余额	596,231,518.96	1,055,095,426.70
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	137,418,316.28	-458,863,907.74

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	733,649,835.24	596,231,518.96
其中：库存现金	1,138,802.11	826,917.90
可随时用于支付的银行存款	729,387,434.10	593,512,098.00
可随时用于支付的其他货币资金	3,123,599.03	1,892,503.06
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		

项目	期末余额	年初余额
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	733,649,835.24	596,231,518.96
期末母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	38,839,080.58	40,073,487.10

(五十二) 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	38,839,080.58	受限保证金
固定资产	185,738,141.12	抵押
无形资产	24,339,473.79	抵押
合计	248,916,695.49	

(五十三) 外币货币性项目

1、 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			
其中：美元	2,901,715.62	6.9370	20,122,059.69
港元	1,028.31	0.8945	919.83
欧元	55,253.69	7.3068	403,727.68
日元	225,906.00	0.0596	13,461.96
英镑	689.80	8.5094	5,869.78
泰国铢	6,600.00	0.1939	1,280.40
新台币	85,100.00	0.2143	18,236.93
短期借款			
其中：欧元	4,930,772.97	7.3068	36,028,171.94

六、 合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

- 1、 本期新设安徽紫江复合材料科技有限公司，持股比例 100%，自成立之日起纳入合并范围。
- 2、 本期新设安徽紫泉智能标签科技有限公司，持股比例 100%，自成立之日起纳入合并范围。

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
哈尔滨欣旺包装有限公司	哈尔滨	哈尔滨开发区哈平路集中区松花路 1 号 8 栋	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
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

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	98.13	1.87	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
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

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	
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
武汉紫泉饮料工业有限公司	武汉	武汉经济技术开发区 6 号工业区 111-3 块地	工业		100.00	设立或投资
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
天津紫江食品容器包装有限公司	天津	天津港保税区东方大道 88 号 1-107 室	工业	70.00		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
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

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有限公司	上海	上海市闵行区颛兴路 889 号	工业	75.00		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	89.25	0.30	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
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

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	
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
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
上海紫东化工材料有限公司	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
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(注 1)	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

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	
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风和园区后面	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
济南紫江企业有限公司	济南	山东省济南市高新区轻骑路雅居园三区4号楼一单元601室	商业	100.00		设立或投资
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(注2)	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
上海紫颀包装材料有限公司	上海	上海市闵行区颀兴路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

注1：“慈溪宝盈乐贸易有限公司”2016年7月15日改为“慈溪宝润贸易有限公司”

注2：“上海利士包装有限公司”2016年7月18日改名为“上海紫江特种包装有限公司”

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
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%		295,570.14	40,947,211.12
南京紫乐饮料工业有限公司	25.00%	5,630,484.77	3,395,493.07	49,007,761.77
武汉紫江包装有限公司	19.00%	1,154,446.99	1,118,130.06	16,243,830.95
上海紫江创业投资有限公司	1.09%	65,310.92		9,074,963.48
上海紫江新材料科技有限公司	25.00%	-1,067,114.88		8,271,409.20
上海紫燕合金应用科技有限公司	40.00%	947,665.97		10,056,913.08
上海紫东薄膜材料股份有限公司	10.45%	-9,956,139.31		-3,585,274.34
成都紫泉饮料工业有限公司	10.00%	1,852,733.02	1,734,413.26	4,218,041.54
天津紫江食品容器包装有限公司	30.00%	-31,431.59		6,487,075.74
杭州紫江包装有限公司	49.00%	2,129,076.62	1,219,510.66	31,351,489.66
天津实发-紫江包装有限公司	40.00%	1,226,452.88	1,821,326.78	37,213,002.74
上海紫东化工材料有限公司	35.00%	10,632,431.82		3,117,961.39
上海紫颀包装材料有限公司	25.00%	-1,188,318.60		-20,818,448.58

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
上海紫江创业投资有限公司	2,087,875.82	1,382,401,795.10	1,384,489,670.92	318,338,754.34	18,592,867.25	336,931,621.59
上海紫燕合金应用科技有限公 司	28,636,149.59	49,279,042.68	77,915,192.27	52,779,093.07		52,779,093.07
桂林紫泉饮料工业有限公司	44,853,661.87	204,310,787.47	249,164,449.34	111,259,942.45		111,259,942.45
成都紫泉饮料工业有限公司	54,618,356.90	51,807,353.29	106,425,710.19	63,236,939.28		63,236,939.28
天津紫江食品容器包装有限公 司	21,062,072.28		21,062,072.28	1,526.12		1,526.12
宜昌紫泉饮料工业有限公司	63,455,006.86	148,390,434.65	211,845,441.51	34,764,678.21	55,230,836.61	89,995,514.82
武汉紫江包装有限公司	65,822,178.53	38,572,397.85	104,394,576.38	18,495,701.91		18,495,701.91
上海紫江新材料科技有限公司	49,444,658.40	14,582,280.85	64,026,939.25	29,834,876.81	1,106,425.63	30,941,302.44
上海紫东薄膜材料股份有限公 司	31,699,514.71	217,638,278.23	249,337,792.94	281,649,168.08	1,984,955.75	283,634,123.83
杭州紫江包装有限公司	37,226,671.21	28,576,136.57	65,802,807.78	1,820,175.83		1,820,175.83
天津实发-紫江包装有限公司	41,350,896.75	54,811,826.05	96,162,722.80	4,721,073.44		4,721,073.44
上海紫东化工材料有限公司	35,626,730.65	75,352,484.62	110,979,215.27	102,070,754.15		102,070,754.15
南京紫乐饮料工业有限公司	80,340,899.61	135,596,959.70	215,937,859.31	19,906,812.18		19,906,812.18
上海紫颀包装材料有限公司	3,790,544.65	78,350,030.68	82,140,575.33	165,414,369.65		165,414,369.65

(续上表)

子公司名称	年初余额					
	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
上海紫江创业投资有限公司	61,379,393.96	1,380,330,320.65	1,441,709,714.61	318,338,754.34	18,592,867.25	336,931,621.59
上海紫燕合金应用科技有限公司	71,735,234.14	47,895,949.93	119,631,184.07	26,864,249.76	70,000,000.00	96,864,249.76
桂林紫泉饮料工业有限公司	45,674,674.33	219,039,848.57	264,714,522.90	72,708,457.02	51,042,255.59	123,750,712.61
成都紫泉饮料工业有限公司	49,088,861.40	57,484,484.24	106,573,345.64	64,567,772.32		64,567,772.32
天津紫江食品容器包装有限公司	17,583,144.90	3,623,699.34	21,206,844.24	41,526.12		41,526.12
宜昌紫泉饮料工业有限公司	70,161,415.43	148,473,696.87	218,635,112.30	45,277,827.76	55,512,316.65	100,790,144.41
武汉紫江包装有限公司	78,672,763.36	43,220,825.59	121,893,588.95	36,160,035.28		36,160,035.28
上海紫江新材料科技有限公司	31,769,489.85	22,399,435.91	54,168,925.76	11,252,341.52	562,758.96	11,815,100.48
上海紫东薄膜材料股份有限公司	80,483,611.77	264,856,064.58	345,339,676.35	282,088,000.62	2,314,955.75	284,402,956.37
杭州紫江包装有限公司	42,844,456.58	20,613,651.71	63,458,108.29	1,331,733.39		1,331,733.39
天津实发-紫江包装有限公司	41,712,219.10	55,673,241.22	97,385,460.32	4,510,590.99		4,510,590.99
上海紫东化工材料有限公司	40,196,737.51	84,303,968.08	124,500,705.59	145,970,621.10		145,970,621.10
南京紫乐饮料工业有限公司	79,850,745.97	128,333,044.43	208,183,790.40	21,092,710.10		21,092,710.10
上海紫颀包装材料有限公司	1,585,062.18	83,274,735.94	84,859,798.12	163,380,318.03		163,380,318.03

上海紫江企业集团股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

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
上海紫江创业投资有限公司	32,842,817.24	8,347,730.46	8,347,730.46	120,839,065.30	32,150,843.00	4,112,709.79	4,509,400.25	120,839,065.30
上海紫燕合金应用科技有限公司	94,679,237.64	2,369,164.89	2,369,164.89	77,818,202.06	94,558,621.54	3,546,424.35	3,546,424.35	6,460,148.04
桂林紫泉饮料工业有限公司	333,914,847.42	9,705,081.47	9,705,081.47	93,976,762.19	336,091,993.16	10,363,917.85	10,363,917.85	27,863,068.12
成都紫泉饮料工业有限公司	62,406,828.50	18,527,330.16	18,527,330.16	17,283,999.45	59,504,642.61	17,737,560.90	17,737,560.90	11,713,971.89
天津紫江食品容器包装有限公司	108,833.71	-104,771.96	-104,771.96	-3,193,625.36		204,643.29	204,643.29	224,228.07
宜昌紫泉饮料工业有限公司	190,030,887.03	4,849,444.90	4,849,444.90	14,128,947.62	80,350,073.47	1,041,667.37	1,041,667.37	-4,240,304.06
武汉紫江包装有限公司	51,472,547.68	6,050,215.89	6,050,215.89	6,675,633.84	48,437,887.13	6,579,915.76	6,579,915.76	6,675,633.84
上海紫江新材料科技有限公司	67,752,875.19	-4,268,459.47	-4,268,459.47	-6,654,318.83	42,010,918.38	-7,919,500.40	-7,919,500.40	2,802,677.62
上海紫东薄膜材料股份有限公司	38,776,776.86	-95,233,050.87	-95,233,050.87	503,037.72	53,387,089.66	-49,645,623.79	-49,645,623.79	5,208,768.72
杭州紫江包装有限公司	12,304,003.01	4,345,054.32	4,345,054.32	1,291,247.53	11,708,318.00	2,765,330.30	2,765,330.30	4,580,214.06
天津实发-紫江包装有限公司	49,163,449.32	1,475,274.69	1,475,274.69	6,950,455.20	67,480,708.40	3,414,418.77	3,414,418.77	4,722,902.56
上海紫东化工材料有限公司	139,551,949.50	30,378,376.63	30,378,376.63	-2,853,385.91	120,061,445.76	850,019.86	850,019.86	-1,226,014.20
南京紫乐饮料工业有限公司	106,841,377.42	22,521,939.10	22,521,939.10	40,493,771.10	65,154,249.20	15,091,080.30	15,091,080.30	-44,124,937.43
上海紫颀包装材料有限公司	1,906,767.60	-4,753,274.41	-4,753,274.41	159,277.24		-5,267,878.58	-5,267,878.58	

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

(1) 2015 年 11 月 20 日，董敏芳和陈建君与紫江商贸签订股权转让协议，协议约定董敏芳和陈建君将其持有的宁波华联商旅发展有限公司（以下简称“宁波华联商旅”）20%股权转让给上海紫江商贸控股有限公司，股权转让价款 60 万元。2016 年 1 月 5 日办理了股权转让登记手续，且公司已支付了股权转让款，购买日为 2016 年 1 月 5 日。工商变更后，紫江商贸持有宁波华联商旅 100% 股权。

(2) 2015 年 12 月 22 日，丁如新与紫江商贸签订股权转让协议，协议约定丁如新将其持有的绍兴市鼎业食品有限公司（以下简称“绍兴鼎业”）20%股权转让给上海紫江商贸控股有限公司，股权转让价款 15 万元。2016 年 1 月 20 日办理了股权转让登记手续，且公司已支付了股权转让款，购买日为 2016 年 1 月 20 日。工商变更后，紫江商贸持有绍兴鼎业 100% 股权。

(3) 2016 年 8 月 20 日，陈洁与紫江商贸签订股权转让协议，协议约定陈洁新将其持有的温州理想商务有限公司（以下简称“温州理想”）20%股权转让给上海紫江商贸控股有限公司，股权转让价款 31.9203 万元。2016 年 9 月 7 日办理了股权转让登记手续，且公司已支付了股权转让款，购买日为 2016 年 9 月 7 日。工商变更后，紫江商贸持有温州理想 100% 股权。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	绍兴市鼎业食品 有限公司	宁波华联商旅发展 有限公司	温州理想商务 有限公司
购买成本/处置对价	150,000.00	600,000.00	319,203.00
—现金	150,000.00	600,000.00	319,203.00
购买成本/处置对价合计			
减：按取得/处置的股权比例 计算的子公司净资产份额	111,152.19	372,007.57	362,038.53
差额	38,847.81	227,992.43	-42,835.53
其中：调整资本公积	38,847.81	227,992.43	-42,835.53
调整盈余公积			
调整未分配利润			

(三) 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
上海紫都置业 发展有限公司	上海	上海市闵行区剑川路 468 号	房地产		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

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	13,553,938.43	10,184,082.93	258,079,564.23	12,275,248.05	17,173,020.50	213,230,099.31
其中：现金和现金等价物	2,164,135.37	1,354,620.96	192,442,850.71	2,461,838.04	6,457,034.52	144,068,788.76
非流动资产	4,003,842.59	27,771,892.73	131,738,193.16	5,159,317.22	32,938,042.81	152,619,222.35
资产合计	17,557,781.02	37,955,975.66	389,817,757.39	17,434,565.27	50,111,063.31	365,849,321.66
流动负债	1,202,981.02	6,409,984.04	41,482,688.61	1,079,765.27	28,937,963.99	43,899,281.75
非流动负债		10,605,429.89			1,252,820.59	
负债合计	1,202,981.02	17,015,413.93	41,482,688.61	1,079,765.27	30,190,784.58	43,899,281.75
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	16,354,800.00	20,940,561.73	348,335,068.78	16,354,800.00	19,920,278.73	321,950,039.91
按持股比例计算的净资产份额	8,177,400.00	10,470,280.87	174,167,534.39	8,177,400.00	9,960,139.37	160,975,019.96
调整事项		-44,599.81	-11,760.74		-146,219.72	-13,389.71
—商誉						
—内部交易未实现利润		-44,599.81			-146,219.72	
—其他			-11,760.74			-13,389.71
对合营企业权益投资的账面价值	8,177,400.00	10,425,681.05	174,155,773.65	8,177,400.00	9,813,919.65	160,961,630.25
存在公开报价的合营企业权益投资						

	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
的公允价值						
营业收入	7,215,922.83	32,019.00	314,662,568.67	8,090,462.38	31,686,482.89	353,118,206.10
财务费用	-4,290.86	1,021,594.29	-3,026,562.02	-7,617.41	1,483,039.66	-1,303,193.32
所得税费用	550,596.69	1,950,065.90	8,426,558.43	495,598.93	1,792,731.94	10,086,666.65
净利润	1,486,800.00	5,737,660.00	26,388,286.80	1,486,800.00	5,241,530.00	30,260,000.00
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	1,486,800.00	5,737,660.00	26,388,286.80	1,486,800.00	5,241,530.00	30,260,000.00
本年度收到的来自合营企业的股利	743,400.00	2,308,944.14		743,400.00	2,060,839.34	

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	上海紫都置业发 展有限公司	上海阳光大酒店 有限公司	上海 DIC 油墨有 限公司	上海紫都置业发 展有限公司	上海阳光大酒店 有限公司
流动资产	276,300,148.93	377,216,003.55	40,012,533.98	267,642,308.83	359,177,583.74	33,233,290.09
非流动资产	49,990,067.76	35,200,447.85	36,642,147.82	58,884,311.67	37,777,214.16	41,481,363.10
资产合计	326,290,216.69	412,416,451.40	76,654,681.80	326,526,620.50	396,954,797.90	74,714,653.19
流动负债	108,816,847.34	92,940,593.79	16,116,543.34	101,248,806.64	81,667,616.71	15,669,067.59
非流动负债		952,019.29			447,611.95	
负债合计	108,816,847.34	93,892,613.08	16,116,543.34	101,248,806.64	82,115,228.66	15,669,067.59
少数股东权益		2,179,141.16			2,061,003.09	
归属于母公司股东权益	217,473,369.35	316,344,697.16	60,538,138.46	225,277,813.86	312,778,566.15	59,045,585.60
按持股比例计算的净资产份额	76,115,679.27	110,720,644.01	29,663,687.85	78,847,234.85	109,472,498.15	28,932,336.94
调整事项		-68,763,364.35			-68,763,364.34	
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他		-68,763,364.35			-68,763,364.34	
对联营企业权益投资的账面价值	76,115,679.27	41,957,279.66	29,663,687.85	78,847,234.85	40,709,133.81	28,932,336.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						

	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	上海紫都置业发 展有限公司	上海阳光大酒店 有限公司	上海 DIC 油墨有 限公司	上海紫都置业发 展有限公司	上海阳光大酒店 有限公司
营业收入	382,477,059.56	245,756,562.21	17,873,838.68	409,631,470.42	218,357,616.70	29,109,042.13
净利润	-1,804,444.51	4,564,442.19	1,492,552.86	6,002,186.45	1,811,905.46	996,872.55
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-1,804,444.51	4,564,442.19	1,492,552.86	6,002,186.45	1,811,905.46	996,872.55
本年度收到的来自联营企业的股利	2,100,000.00			5,488,000.00		

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			合计
	未逾期未减值	已逾期扣除减值准备后账面金额		
		1 年以内	1 年以上	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,438.56			29,438.56
应收账款	1,050,914,024.32	240,927,178.25	65,665,130.60	1,357,506,333.17
应收票据	97,344,123.64			97,344,123.64
其他应收款	84,044,469.29	10,333,433.05	8,088,554.04	102,466,456.38
可供出售金融资产	1,465,810,179.64			1,465,810,179.64
合 计	2,698,142,235.45	251,260,611.30	73,753,684.64	3,023,156,531.39

项目	年初余额			合计
	未逾期未减值	已逾期扣除减值准备后账面金额		
		1 年以内	1 年以上	
应收账款	997,016,598.89	239,456,909.52	24,143,261.64	1,260,616,770.05
应收票据	45,887,054.07			45,887,054.07
其他应收款	108,400,570.07	7,577,694.66	10,417,553.38	126,395,818.11
可供出售金融资产	1,379,154,600.52			1,379,154,600.52
合计	2,530,458,823.55	247,034,604.18	34,560,815.02	2,812,054,242.75

(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。

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。公司目前外汇风险主要可能来自于外币借款，公司外币负债多为 3 个月期限的短期负债，公司将密切跟踪美元汇率的波动和走势，随时调整并减少美元负债。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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
短期借款		36,028,171.94	36,028,171.94	517,919,648.26	1,081,576,860.62	1,599,496,508.88
一年内到期的非流动负债				2,957,296.55		2,957,296.55
长期借款				160,505.05		160,505.05
合计		36,028,171.94	36,028,171.94	521,037,449.86	1,081,576,860.62	1,602,614,310.48

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	29,438.56	
可供出售金融资产	519,189,092.24	476,444,600.52
合计	519,189,092.24	476,444,600.52

(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	期末数			
	账面价值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
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	29,438.56	29,438.56		
应收账款	1,357,506,333.17	1,357,506,333.17		
应收票据	97,344,123.64	97,344,123.64		
预付款项	333,219,784.71	333,219,784.71		
其他应收款	102,466,456.38	102,466,456.38		
可供出售金融资产	1,465,810,179.64	519,189,092.24		946,621,087.40
小 计	3,356,376,316.10	2,409,755,228.70		946,621,087.40
金融负债：				
短期借款	1,264,858,524.27	1,264,858,524.27		

项目	期末数			
	账面价值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	261,555,240.22	261,555,240.22		
应付账款	830,580,695.37	830,580,695.37		
预收账款	144,486,729.86	144,486,729.86		
其他应付款	172,599,899.69	172,599,899.69		
一年内到期的非流动负债	855,360,000.00	855,360,000.00		
长期借款	457,000,000.00		457,000,000.00	
小 计	3,986,441,089.41	3,529,441,089.41	457,000,000.00	

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	1,260,616,770.05	1,236,473,508.41	21,424,948.23	2,718,313.41
应收票据	45,887,054.07	45,887,054.07		
其他应收款	126,395,818.11	115,978,264.73	10,154,892.42	262,660.96
可供出售金融资产	1,379,154,600.52	36,875,000.00		1,342,279,600.52
小 计	2,812,054,242.75	1,435,213,827.21	31,579,840.65	1,345,260,574.89
金融负债：				
短期借款	2,566,498,776.81	2,566,498,776.81		
应付账款	799,719,908.34	637,098,668.41	143,416,848.70	19,204,391.23
预收账款	96,026,503.40	83,871,864.57	12,154,638.83	
其他应付款	151,408,410.19	151,408,410.19		
一年内到期的非流动负债	19,203,500.88	19,203,500.88		
长期借款	408,042,255.59		408,042,255.59	
应付债券	855,360,000.00		855,360,000.00	
小 计	4,896,259,355.21	3,458,081,220.86	1,418,973,743.12	19,204,391.23

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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 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	29,438.56			29,438.56
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	29,438.56			29,438.56
(3) 衍生金融资产				
(二) 可供出售金融资产	519,189,092.24			519,189,092.24
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	519,189,092.24			519,189,092.24
(3) 其他				

(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 2016 年 12 月 30 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

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	27.06	27.06

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 27.06% 和 27.06%。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 27.46% 和 27.46%。

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

(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	104,083,438.33	96,525,477.52
上海 DIC 油墨有限公司	采购原材料	13,462,911.60	19,488,810.07
上海威尔泰工业自动化股份有限公司	采购商品	2,714,954.70	2,308,864.10
郑州紫太包装有限公司	采购备件	36,652.88	3,924.96
上海紫燕注塑成型有限公司	采购商品	15,996,610.26	

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	11,974,664.23	36,605,879.41
杭州紫太包装有限公司	加工费、销售材料产品	9,678,356.55	10,002,926.15
上海 DIC 油墨有限公司	销售产成品	285,517.15	7,964,786.30
上海紫华包装有限公司	销售原材料、产成品	7,879,643.15	6,712,475.40
郑州紫太包装有限公司	销售备件	50,919.40	352,367.14
上海紫燕注塑成型有限公司	出口代理费	8,096.17	112,095.09

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	1,900,432.70	2,473,406.10

3、 关联担保情况

关联担保情况详见附注十一。

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（注 1）	25,000,000.00	2015-12-5	2016-11-28	以委托贷款形式拆借
杭州紫太包装有限公司（注 2）	9,500,000.00	2016-11-29	2019-11-29	以委托贷款形式拆借

注 1：根据三方签订的《委托贷款总协议》，委托贷款金额：25,000,000.00 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，此委托贷款已于 2016 年 11 月 28 日到期归还。

注 2：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 947,267.79 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
武汉紫江统一企业有限公司	固定资产转让		3,666,364.42

6、 其他关联交易

- (1) 根据公司 2016 年 4 月 8 日召开 2016 年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 2016 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 269,800,000.00 元提供抵押担保，抵押物账面原值为 356,184,816.62 元，详见附注十一、（一）。同时公司为紫江集团提供担保 90,000,000.00 万元，详见附注十一、（二）、2。

- (2) 根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕908 号文，经核准向社会公开发行面值不超过 100,000 万元公司债券。公司于 2010 年 1 月 4 日发行 10 亿元公司债券完毕，发行利率 6.1%，期限 8 年，附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。本次公司债券由同受实际控制人控制关联方上海紫竹高新区（集团）有限公司提供担保。截止 2016 年 12 月 31 日，应付债券账面余额为 855,360,000.00 元。
- (3) 公司子公司上海紫都佘山房产有限公司 2016 年支付上海紫泰物业管理有限公司物业管理费 1,516,924.56 元。
- (4) 公司子公司上海紫日包装有限公司 2016 年收到上海紫燕模具工业有限公司仓储收入 1,132,075.00 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	3,034,879.62		3,715,963.09	
	上海紫华包装有限公司	6,605,449.17		3,546,816.56	
	杭州紫太包装有限公司	3,179,553.69		769,896.98	
	上海紫燕注塑成型有限公司			115,693.51	
	上海 DIC 油墨有限公司	41,169.39		4,160.00	
应收票据					
	上海紫华包装有限公司			743,558.40	
其他应收款					
	上海紫华包装有限公司	338,253.45			
一年内到期的非流动资产					
	杭州紫太包装有限公司			25,000,000.00	
其他非流动资产					
.....	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	25,301,232.38	21,894,707.61
	上海 DIC 油墨有限公司	2,269,976.97	8,009,827.91
	上海威尔泰工业自动化股份有限公司	284,460.00	298,031.00
	郑州紫太包装有限公司	32,012.00	4,592.20
	上海紫燕注塑成型有限公司	2,714,650.76	
	上海紫华包装有限公司	661,000.00	
应付票据			
	上海 DIC 油墨有限公司	4,840,000.00	6,270,000.00

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

抵押资产情况

1、公司以全资子公司上海紫泉饮料工业有限公司颀兴路 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 93,800,000.00 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 75,414,785.39 元。

2、公司以全资子公司上海紫江彩印包装有限公司颀兴路 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 176,000,000.00 元作担保。抵押物评估值为 26,015 万元,账面原值为 218,995,801.89 元,账面净值为 134,662,829.52 元。其中记入固定资产房屋抵押原值 179,160,844.89 元,净值 110,323,355.73 元。记入无形资产土地使用权原值 39,834,957.00 元,净值 24,339,473.79 元。

(二) 或有事项

为其他单位提供债务担保行程的或有负债及其财务影响

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	上海紫江喷铝环保材料有限公司	10,000,000.00	2017年6月12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	20,000,000.00	2017年11月2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	2017年2月16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	10,000,000.00	2017年6月13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	2017年6月21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	€ 3,320,000.00	2017年1月18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	€ 3,000,000.00	2017年3月19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	4,143,469.96	2017年2月8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	29,396,000.00	2017年3月2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	7,057,846.37	2017年2月3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	1,384,060.00	2017年2月18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	12,880,000.00	2017年1月9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	2017年6月16日	否
小计	人民币	184,861,376.33		
	欧元	€ 6,320,000.00		
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	40,000,000.00	2017年9月27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	50,000,000.00	2017年10月27日	否
小计	人民币	90,000,000.00		
合计	人民币	274,861,376.33		
	欧元	€ 6,320,000.00		

十二、资产负债表日后事项

1、根据公司 2016 年 11 月 18 日召开的第六届董事会第十九次会议和 2016 年 12 月 27 日召开的 2016 年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于协议转让公司所持有的上海威尔泰工业自动化股份有限公司 12.11% 股份的议案》。公司拟将所持上海威尔泰工业自动化股份有限公司（以下简称“威尔泰”）12.11% 股份（共计 17,375,806

股)转让给上海紫竹高新区(集团)有限公司(以下简称“紫竹高新区”)。本次拟转让股份的每股转让价格以公司与紫竹高新区签署协议之日的前一交易日(2016年11月17日)威尔泰二级市场收盘价(28.10元/股)为参考依据,经双方协商确定为人民币25.29元/股,本次拟转让股份的转让价款共计为人民币439,434,133.74元。截至报告日上述交易已完成。公司已收妥全部股份转让款并办理完成流通股协议转让过户手续。公司已收到中国登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》,公司不再持有威尔泰公司股份。

2、2016年9月21日,本公司发行2016年度第四期超短期融资券(简称:16紫江SCP004,代码:011698488),实际发行总额为人民币6亿元,期限180天,每张面值为人民币100元,发行利率为2.85%,起息日为2016年9月23日,兑付日为2017年3月22日。2017年3月22日,公司已全部完成了该期超短期融资券的兑付工作,支付本息合计608,432,876.71元人民币。

3、2016年10月9日,本公司发行2016年度第五期超短期融资券(简称:16紫江SCP005,代码:011698539),实际发行总额为人民币4亿元,期限180天,每张面值为人民币100元,发行利率为2.85%,起息日为2016年10月11日,兑付日为2017年4月9日。2017年4月9日,公司已全部完成了该期超短期融资券的兑付工作,支付本息合计405,621,917.81元人民币。

4、利润分配情况

根据2017年4月27日公司第六届董事会第二十三次会议决定,2016年度利润分配预案为:

公司拟以2016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元(含税),合计派发现金股利151,673,615.80元。上述利润分配方案需经公司股东大会审议通过。

其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	241,782,329.61	100.00	1,493,787.04	0.62	240,288,542.57	464,559,838.38	100.00	66,974.19	0.01	464,492,864.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	241,782,329.61	100.00	1,493,787.04		240,288,542.57	464,559,838.38	100.00	66,974.19		464,492,864.19

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		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
信用期(2 个月内)	212,236,331.79		
逾期 (6 个月内)	980,459.86	2,941.37	0.30
逾期 6 个月至 1 年内	430.80	4.31	1.00
1 至 2 年	28,499,227.16	1,424,961.36	5.00
5 年以上	65,880.00	65,880.00	100.00
合计	241,782,329.61	1,493,787.04	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,426,812.85 元；

3、 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		坏账准备
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	
上海紫日包装有限公司	21,745,106.90	8.99	
昆仑山矿泉水有限公司	19,542,342.97	8.08	669,114.99
上海紫丹食品包装印刷有限公司	16,644,506.55	6.88	
上海紫泉标签有限公司	15,626,228.56	6.46	
南京百事可乐饮料有限公司	12,048,856.28	4.98	
合计	85,607,041.26	35.39	669,114.99

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值	年初余额				
	账面余额		坏账准备			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	2,671,496,807.61	100.00	101,952.80		2,671,394,854.81	2,107,003,597.69	100.00	253,966.04	0.01	2,106,749,631.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,671,496,807.61	100.00	101,952.80		2,671,394,854.81	2,107,003,597.69	100.00	253,966.04		2,106,749,631.65

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)	2,670,916,366.61		
逾期(6 个月内)			
逾期 6 个月至 1 年内			
1 至 2 年	8,000.00	400.00	5.00
2 至 3 年	500,000.00	50,000.00	10.00
3 至 4 年	16,400.00	6,560.00	40.00
4 至 5 年	55,241.00	44,192.80	80.00
5 年以上	800.00	800.00	100.00
合计	2,671,496,807.61	101,952.80	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 152,013.24 元；

3、 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	645,098.66	642,559.94
企业间资金往来	2,670,851,708.95	2,106,361,037.75
合计	2,671,496,807.61	2,107,003,597.69

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	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	594,864,015.09	信用期内	22.27	
上海紫泉饮料工业有限公司	往来款	287,636,560.69	信用期内	10.77	
上海紫东薄膜材料股份有限公司	往来款	276,642,759.81	信用期内	10.36	
上海紫江创业投资有限公司	往来款	242,900,000.00	信用期内	9.09	
上海紫泉包装有限公司	往来款	186,844,070.39	信用期内	6.99	
合计		1,588,887,405.98		59.48	

(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	3,862,256,133.41	303,525.03	3,861,952,608.38	3,831,005,930.17	303,525.03	3,830,702,405.14
对联营、合营企业投资	382,870,613.73		382,870,613.73	403,820,566.13		403,820,566.13
合计	4,245,126,747.14	303,525.03	4,244,823,222.11	4,234,826,496.30	303,525.03	4,234,522,971.27

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	68,553,718.28			68,553,718.28		
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	63,489,080.00			63,489,080.00		
上海紫江新材料有限公司	68,203,884.41		3,749,796.76	64,454,087.65		303,525.03
广州紫江包装有限公司	78,500,000.00			78,500,000.00		
上海紫燕合金应用科技有限公司	63,266,142.07			63,266,142.07		
上海紫东薄膜材料股份有限公司	247,488,583.55			247,488,583.55		
南昌紫江包装有限公司	48,500,000.00			48,500,000.00		
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	36,000,000.00			36,000,000.00		

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		
天津紫江食品容器包装 有限公司	16,320,217.42			16,320,217.42		
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		
上海紫都余山房产有限 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	37,970,474.61			37,970,474.61		
上海紫江彩印包装有限 公司	350,539,898.74			350,539,898.74		
上海紫东化工材料有限	6.83			6.83		

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
公司						
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		
上海紫江物流有限公司	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	34,957,632.24			34,957,632.24		
西安紫江企业有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00		
上海紫颀包装材料有限 公司	38,185,923.13			38,185,923.13		
济南紫江企业有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
上海紫江特种包装有限 公司	105,125,083.49			105,125,083.49		
合计	3,831,005,930.17	35,000,000.00	3,749,796.76	3,862,256,133.41		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			
联营企业											
上海 DIC 油墨有限公司	78,847,234.85			-631,555.58			-2,100,000.00		76,115,679.27		
上海虹桥商务大厦有限 公司	220,388,559.82			2,495,940.48			-24,000,000.00		198,884,500.30		
上海紫泉标签有限公司	91,610,923.07			3,819,469.80			-818,778.82		94,611,614.05		
广东紫泉包装有限公司	12,973,848.39			284,971.72					13,258,820.11		
小计	403,820,566.13			5,968,826.42			-26,918,778.82		382,870,613.73		
合计	403,820,566.13			5,968,826.42			-26,918,778.82		382,870,613.73		

(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	653,465,117.18	495,712,612.29	624,583,654.15	506,536,247.12
其他业务	900,116,436.51	808,325,394.55	910,801,018.92	795,056,858.75
合计	1,553,581,553.69	1,304,038,006.84	1,535,384,673.07	1,301,593,105.87

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	653,465,117.18	495,712,612.29	624,583,654.15	506,536,247.12

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	653,465,117.18	495,712,612.29	624,583,654.15	506,536,247.12

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	511,974,772.77	397,952,417.22	474,954,295.91	387,730,365.83
华南地区	81,736,456.97	74,082,749.75	84,025,210.55	79,010,336.74
华北地区	55,973,315.37	42,751,365.22	49,884,956.69	38,295,891.45
东北地区	38,243,347.45	34,357,892.21	40,102,465.79	35,987,669.27
西南地区	22,831,131.62	9,069,586.16	17,647,861.91	7,704,310.74
公司内各业务分部 相互抵销	57,293,907.00	62,501,398.27	42,031,136.70	42,192,326.91
合计	653,465,117.18	495,712,612.29	624,583,654.15	506,536,247.12

(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	218,209,660.61	202,018,846.50
权益法核算的长期股权投资收益	5,968,826.42	-3,525,657.85
处置长期股权投资产生的投资收益		1,184,561.33
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,269,741.60	4,593,666.73
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	897,672.90	2,995,591.58
委托贷款取得的收益	59,729,495.45	67,905,890.43
合计	289,075,396.98	275,172,898.72

十四、 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	-8,867,135.10	
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）	23,595,375.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项目	金额	说明
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	8,037,149.81	
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	947,267.79	
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	-331,540.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,729,427.11	
少数股东权益影响额	-697,436.71	
合计	20,954,254.20	

(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	5.36%	0.148	0.148
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.86%	0.134	0.134

上海紫江企业集团股份有限公司

二〇一七年四月二十七日