美盈森集团股份有限公司

（MYS GROUP CO., LTD.）

2015 年年度报告

2016-025

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张珍义、主管会计工作负责人袁宏贵及会计机构负责人(会计主管人员)袁宏贵声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本公司不存在对公司生产经营状况、财务状况和持续盈利能力具有不利影响的重大风险因素。本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意公司可能面临的包括行业竞争、市场等风险因素。详细内容见本报告“第四节（九）发展面临挑战及其他可能存在的风险及应对措施分析”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **1430400000** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.24** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义..... 2
第二节 公司简介和主要财务指标..... 5
第三节 公司业务概要 10
第四节 管理层讨论与分析 14
第五节 重要事项..... 33
第六节 股份变动及股东情况..... 45
第七节 优先股相关情况 52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... 53
第九节 公司治理..... 59
第十节 财务报告..... 67
第十一节 备查文件目录 172

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、美盈森、深圳美盈森	指	美盈森集团股份有限公司，原名深圳市美盈森环保科技股份有限公司
东莞美盈森	指	东莞市美盈森环保科技有限公司，系公司全资子公司
苏州美盈森	指	苏州美盈森环保科技有限公司，系公司全资子公司
重庆美盈森	指	重庆市美盈森环保包装工程有限公司，系公司全资子公司
东莞美芯龙	指	东莞市美芯龙物联网科技有限公司，系公司全资子公司
金之彩	指	深圳市金之彩文化创意有限公司，系公司控股子公司
香港美盈森	指	美盈森（香港）国际控股有限公司，系公司全资子公司
泸美、泸美供应链平台	指	四川泸美供应链管理有限公司，系公司控股子公司
宜美、宜美供应链平台	指	四川宜美供应链管理有限公司，系公司控股子公司
汇天云网	指	汇天云网集团有限公司，系公司控股子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	美盈森	股票代码	002303
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	美盈森集团股份有限公司		
公司的中文简称	美盈森		
公司的外文名称（如有）	MYS GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	MYS		
公司的法定代表人	张珍义		
注册地址	深圳市光明新区光明新陂头村美盈森厂区 A 栋		
注册地址的邮政编码	518107		
办公地址	深圳市光明新区光明新陂头村美盈森厂区 A 栋		
办公地址的邮政编码	518107		
公司网址	www.szmys.com		
电子信箱	mys.stock@szmys.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄琳	刘会丰
联系地址	深圳市光明新区光明新陂头村美盈森厂区 A 栋	深圳市光明新区光明新陂头村美盈森厂区 A 栋
电话	0755-29751666	0755-29751666
传真	0755-28234302	0755-28234302
电子信箱	mys.stock@szmys.com	mys.stock@szmys.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91440300723000100A
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
签字会计师姓名	陈菁佩 、张斌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2015 年	2014 年		本年比上年增减	2013 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	2,016,422,890.84	1,563,222,281.96	1,563,222,281.96	28.99%	1,305,636,964.84	1,305,636,964.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	220,482,825.97	261,540,481.25	262,848,840.93	-16.12%	174,070,348.95	175,470,063.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	157,048,807.60	249,588,508.58	249,875,779.44	-37.15%	164,256,102.89	164,543,262.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	208,890,369.14	292,618,451.84	292,618,451.84	-28.61%	269,107,118.25	269,107,118.25
基本每股收益（元/股）	0.1541	0.1829	0.1838	-16.16%	0.1217	0.1227
稀释每股收益（元/股）	0.1541	0.1829	0.1838	-16.16%	0.1217	0.1227
加权平均净资产收益率	9.50%	12.55%	12.57%	-3.07%	9.14%	9.18%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年末增减	2013 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后

总资产（元）	3,226,501,367.01	2,925,621,742.82	2,934,158,495.59	9.96%	2,647,652,964.46	2,654,650,470.56
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,376,536,975.06	2,196,706,155.08	2,203,962,394.94	7.83%	1,963,741,620.63	1,969,689,500.82

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

经公司第三届董事会第二十一次（临时）会议、第三届监事会第十三次会议审议通过，公司自 2015 年 12 月 29 日起将持有的投资性房地产的后续计量由成本计量模式变更为公允价值计量模式，主要原因：1、公司所持有的投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量有助于增强公司财务信息的准确性，便于公司管理层及投资者及时了解公司真实财务状况及经营成果，采用公允价值模式对公司投资性房地产进行后续计量具备合理性、可操作性。2、公司所持有的投资性房地产所在地有活跃的房地产租赁和交易市场，公司能够从房地产市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出科学合理的估计，投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得。3、公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，可以更加真实客观地反映公司价值。公司的投资性房地产主要为用于出租的房产，采用公允价值模式进行后续计量是目前国际通行的成熟方法，有助于广大投资者更全面地了解公司经营和资产情况，更能公允、恰当反映公司的财务状况和经营成果。因此，采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量的会计政策更能够提供可靠、相关的会计信息。公司自 2015 年 12 月 29 日起对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，本次会计政策变更需要对 2012、2013、2014 年度财务报表进行追溯调整。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	394,708,216.03	497,771,791.67	494,918,992.92	629,023,890.22
归属于上市公司股东的净利润	60,572,237.36	84,324,955.87	45,655,723.09	29,929,909.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,567,673.83	83,687,784.60	43,238,196.90	-28,444,847.73
经营活动产生的现金流量净额	32,454,381.20	87,716,673.65	51,605,277.05	37,114,037.24

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

□ 是 √ 否

注：分季度主要财务指标的补充说明如下：

1、公司 2015 年第四季度收入增长较快，主要系公司子公司四川泸美供应链管理有限公司业务放量所致。

2、公司 2015 年下半年利润率较低主要原因如下：

（1）公司加大新市场、新客户开发力度导致销售费用、管理费用增加较多。

（2）公司为提升高端新客户的服务质量和客户体验，大力引进优秀人才团队，投入较大；同时，新客户产品多频次、小批量试制导致损耗较大，降低产品毛利。

（3）公司根据存货的实际情况，按照规定计提了金额较大的存货跌价准备。

（4）公司实施包材整装供应新商业服务模式的泸美供应链平台主要是通过整合上游供应商资源，以统一的资源整合优势，通过科学的研发设计、合理的订单分配、精细化管理以及先进的信息化增强供应链“柔性”保障能力，以提高客户包材供应链的整体竞争实力和一体化服务水平，通过资源整合和效率提升来创造利润，利润的产生和增长本身需要一定的深入过程。而泸美供应链平台自身不进行产品制造，不涉及产品制造的盈利环节。因此，毛利比公司其他业务显著较低。随着其收入的大幅增加，拉低了公司整体毛利水平。

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-245,847.01	39,696.42	50,022.46	
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）	8,493,645.87	17,398,325.48	12,990,319.68	
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	57,147,863.03	1,201,280.96	1,308,888.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-624,958.14	-213,394.78	146,339.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,709,778.18			
减：所得税影响额	9,976,585.47	3,142,946.87	3,063,511.61	
少数股东权益影响额（税后）	1,069,878.09	2,309,899.72	505,256.90	
合计	63,434,018.37	12,973,061.49	10,926,800.98	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
商誉减值	-75,658,843.72	本公司聘请专业评估机构对所收购公司产生的商誉进行减值测试，经测试，深圳市金之彩文化创意有限公司、汇天云网集团有限公司经审计后净利润未达到业绩承诺，本期商誉发生减值，减值金额分别为：73,340,667.23 元、2,318,176.49 元。
股权收购或有对价	85,368,621.90	本公司收购深圳市金之彩文化创意有限公司 2014 年度、2015 年度经审计后净利润未达到业绩承诺，导致公司未来需支付的或有对

		价减少，减少金额为 85,368,621.90 元，本期公司将该部分款项计入营业外收入。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要业务、主要产品、经营模式等情况

公司自设立以来，坚持以市场为驱动、以顾客需求为导向，不断创新业务服务模式，于行业内率先采用“包装一体化”的服务模式，主要从事轻型包装产品、重型包装产品、电子标签及RFID产品的研发、生产与销售，并为客户提供包装产品设计、包装方案优化、包装材料第三方采购与包装产品物流配送、供应商库存管理以及现场辅助包装作业等包装一体化服务。作为包装一体化服务供应商，公司兼具设计服务提供商、生产商、采购服务商与物流服务商的特点，从成本与效率两方面，为客户提供包装产品与服务。公司及下属子公司的主要产品包括纸箱、精品盒、标签及其他印刷品。

作为对包装一体化服务模式的深化，公司于2014年创新性的提出了建立包材整装供应平台的客户服务模式，以轻资产的模式整合包装行业优势资源，实现客户、整装平台服务商及供应商三方“优势互补、资源共享、合作共赢”的目标，通过打造平台创新盈利模式，形成独特的优势，增强公司客户服务能力和客户合作黏性，形成新的业务增长点。公司包材整装供应平台自设立以来，实现了快速的发展。作为公司包材整装供应平台服务模式的推广和复制，公司于2016年1月4日与宜宾市经济和信息化委员会签署《共建宜宾市供应链平台战略合作框架协议》，约定共建宜宾市包材供应链平台。协议的签订，一方面反映了公司在泸州区域推出的包材整装供应服务模式获得了产业相关方的认可；另一方面说明了公司包材整装供应服务这一商业模式的可复制性，为公司通过轻资产的模式实现增长形成了良好的示范效应。包材整装供应平台服务模式的应用和推广，有利于提升公司综合竞争实力，增强公司客户服务能力，进一步打开包装市场空间。

凭借在技术研发、产品品质、经营管理、制造平台以及服务模式创新等全方位的竞争优势，公司赢得了众多世界级知名企业及国内细分行业领军企业的青睐，成为他们的策略供应商或核心供应商。自上市至今，公司新客户开发工作取得了良好的成绩，客户集中度持续下降，客户服务领域从以电子通讯类占绝对主导地位到目前的涵盖电子通讯、智能终端、食品饮料保健品、家具家居、电商、快递速运、新能源汽车产业链及智能机器人等，公司服务客户类型更加广泛，服务不同产业客户的业务更加均衡。

在销售模式方面，公司以销定产，经营业绩的主要驱动因素是客户订单情况。因此，不断的开发新客户并成为客户的主力供应商是公司经营工作的重点。近年来，公司客户开发工作卓有成效，从而实现了业务的持续增长。2015年，公司更是取得了突出的客户开发成绩，年初至本报告披露之时，公司及下属子公司先后获得了中国移动、Diageo、Sonos、海天味业、海康威视、顺丰速运、中国石化、福耀玻璃、优必选机器人公司等在内的众多高端客户的包装产品供应资质。报告期内，公司被批准为二级军工保密资格单位，为公司拓展军工物资市场奠定了良好的基础。新客户的不断开发，进一步丰富了公司高端客户资源，为公司未来的持续增长奠定坚实的基础。前述新客户开发情况，公司已在有关临时公告中予以披露。

公司自设立以来，一直高度重视技术研发工作，致力于通过突出的技术研发实力增强自身核心竞争力，增加客户服务的附加值。报告期内，公司继续加强在包装产品外观创意设计、结构创新设计、包装方案优化以及生产工艺改进等方面的研发工作，通过研发的持续提升增强公司的客户开发能力，从而获得良好的客户开发成绩。

按照公司的产业互联网战略，2015年，公司先后设立小美集科技有限公司、美莲检测有限公司，为构建互联网包装印刷生态系统进行战略布局。按照公司2015年度非公开发行股票预案的募集资金使用计划，公司将投资建设互联网包装印刷产业云平台及生态系统建设项目，该项目旨在打造整合包装产业上下游，汇聚线上、线下各类资源，应用大数据分析、挖掘及提供增值服务的互联网包装印刷生态系统。公司通过打造互联网包装印刷生态系统，打破传统产业的不经济、区域性分散、个性化缺乏等制约和痛点，实现自身跨越式发展。通过互联网包装印刷产业云平台，小企业客户及终端消费者、中小型包装印刷企业、设计师等多方主体均能在互联网包装印刷生态系统中发挥各自优势、实现市场化竞争，达到多方共赢的局面。

2、公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

公司属于纸制品包装行业。纸制品包装行业，作为国民经济的配套产业，近年来，随着国民经济的增长而持续增长。按照中国包装联合会的统计数据以及相关研究数据，目前国内纸包装市场容量近6000亿元。但我国包装印刷市场发展起步较晚，与发达国家市场相比仍有不小的差距。国内包装印刷行业内企业众多、产业集中度较低，使得我国包装印刷行业呈现“大行业、小公司”的特点。根据中国包装网中的有关分析，美国的纸包装行业前十名企业市场份额集中度大于70%，澳洲的纸包装行业前十名企业市场份额集中度达到90%，而国内规模排名前列的大企业市场份额远远不及美国和澳洲。近年来，随着下游产业品牌化、集中化的加速，上游包装印刷企业之间的行业整合、集中度提升已开始加速。公司作为行业内的少数上市企业之一，自身在研发设计、工艺技术、制造平台、客户资源、服务模式创新等方面已形成突出的竞争优势，企业品牌得到众多客户和同行企业的认可，公司在优质客户资源向行业领先企业集中以及同行业并购整合过程中将占得先机，整合优势资源的能力显著优于众多同行企业，有利于公司快速做强做大。

公司目前已经发展成为行业内的领先企业，竞争优势明显，具有非常优质的国内外客户资源，客户群广泛分布于电子通讯、智能终端、食品饮料保健品、家具家居、电商、快递速运、新能源汽车产业链及智能机器人等优势产业，客户集中度较低，且客户主要为世界级知名品牌企业或国内细分行业领先企业，其自身业务稳定，因此公司业务不存在周期性特点。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期未发生重大变化
固定资产	本期未发生重大变化
无形资产	本期未发生重大变化
在建工程	在建工程本期较 2014 年末增加 2,955.23 万元，增长 99.30%，主要系本期东莞基地扩建工程增加所致。
投资性房地产	投资性房地产本期较 2014 年末增加 22,928.37 万元，增长 1162.97%，主要系本期新增房产、其中部分房产用于出租形成投资性房地产以及投资性房地产采用公允价值计量所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，公司主要优势情况如下：

1、技术研发优势

公司是包装行业中少数拥有自主知识产权的企业之一，公司、东莞美盈森、苏州美盈森、重庆美盈森及金之彩共计拥有172项实用新型专利、52项发明专利和8项外观专利，是26项国家包装标准的主要起草和参与起草单位，公司拥有的专利及参与制、修订标准数量业内排名前列。2010年，公司作为国内唯一企业代表中国参加中、日、韩三国亚洲运输包装标准技术专家委员会会议，参与《运输包装指南》标准的起草并已将该标准转化为国际标准。2013年，公司作为主办方，承办了中、日、韩三国亚洲运输包装标准技术专家委员会会议。

公司研发中心于2011年被深圳市人民政府认定为“市级技术中心”。2015年，东莞美盈森被认定为广东省“省级企业技术中心”。

同时，公司通过产品外观设计、创意设计、缓冲设计、一体化设计等提升客户产品视觉传达、艺术水平、产品美誉度、品牌价值并降低客户综合包装成本，在为客户创造价值的过程中已形成了独特的竞争优势，并代表行业的先进技术水平。

2、先进的管理优势

公司建立了基于优化财务表现和追求客户服务水平的精细化管理体系，主要包括订单管理、产品品质管理、设计管理、生产管理、采购管理、成本和费用管控、信息化管理、流程管理和优化等。公司通过涵盖营销、采购、研发、生产、仓储、物流等各个环节的精细化管理体系，为公司实现较强的盈利能力、成本和费用的有效管控以及较高的人均产值奠定良好的基础。

截至目前，公司先后建立了ISO9001、ISO14001、ISO14064、SA8000、OHSAS18001、UL-PGAA、FSC-COC、GP/QC080000、GSV/C-TPAT、G7、EICC、ICTI、IWAY等管理体系，体系数量业内排名前列，体现了公司领先的管理水平。

3、服务模式优势

公司以市场为驱动、以顾客需求为导向，并深入分析全球包装强国产业发展规律，于行业内率先采用“包装一体化”的服务模式。作为包装一体化服务供应商，公司兼具生产商、设计服务提供商、采购服务商与物流服务商的特点，从成本与效率两方面，为客户提供包装产品与服务。

公司包装一体化的服务模式能够提升客户产品品牌、提升客户供应商管理效率、降低客户综合采购成本，因能够实现客户价值增值而备受众多客户赞誉。公司在为客户提供一体化服务过程中实现销售规模的增长和较为稳定的毛利水平。公司始终坚持“为客户创造价值、为公司创造利润、为员工创造财富”的经营理念，正是借助于“包装一体化”的服务模式，避开了低技术含量、低附加值的激烈竞争，获得高于同行业水平的经济效益。

4、新商业模式优势

2014年，公司对包装一体化服务模式进行进一步深化，创新性的提出了建立包材整装供应平台的客户服务模式，从而以轻资产的模式整合包装行业优势资源，实现客户、整装平台服务商及供应商三方“优势互补、资源共享、合作共赢”的目标，通过打造平台创新盈利模式，形成独特的优势，增强公司客户服务能力和客户合作黏性，为公司销售体量的增加奠定坚实基础。未来公司将通过创新服务模式向潜在客户的不断推广和复制，以轻资产运营的方式，进一步打开公司成长空间。

另一方面，公司正顺应包装印刷产业互联网化、定制化新业态，计划建设互联网包装印刷产业云平台及生态系统，并已进行相关业务的战略布局。

公司作为行业的领先企业，精准把握行业发展趋势，率先提出并开始实施创新服务模式和互联网发展战略，直击行业痛点，将使公司获得先发优势。

5、客户资源优势

客户价值决定供应商价值。与直接面向终端零售客户的企业不同，上游供应商的品牌和竞争力更多取决于企业客户的品牌知名度和市场地位，拥有一批优质客户是供应商最为重要的优势之一。

一方面，公司以服务世界级知名品牌客户以及国内细分行业领先企业为主，这些客户分布于智能终端、电子通讯、食品饮料保健品、家具家居、电商、快递速运、新能源汽车产业链及智能机器人等领域，信誉良好，本身业务增长潜力较大，业务风险较小，使得公司业务持续增长。同时，公司能借助这些优质客户的品牌以及在各行业的影响力不断开发新客户，逐步扩大和强化公司的品牌优势。

另一方面，公司所服务的众多高端客户普遍具有较高的盈利能力，其对包装的需求除了价格外，更强调品质、服务、信誉等公司长期素养，选择有限的策略供应商是其多年游戏规则，这也形成了公司行业领先的盈利能力。

6、高端制造平台优势

公司东莞、苏州、重庆三个现代化环保包装研发、生产基地处于国内甚至国际领先水平，公司成都及郑州高端制造平台将逐步开始筹建。一方面，公司的产品线相对完善，除包装产品外，还包括精品印刷、电子标签及RFID产品线；另一方面，公司已形成能够服务各类高端客户的高端制造平台，既为公司新一轮发展提供坚实的产能保障，又是公司客户开发过程中的一项重要优势。通过十数年在技术、管理、制造等方面的积累，公司在软硬件方面均形成了成熟、完善且高效的体系，竞争优势明显。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，中国宏观经济增速整体放缓，经济下滑压力加大，整体需求不振，中国包装印刷行业与国民经济关联性非常高，在连续多年的两位数增长后，进入到增速放缓、深度调整、融合创新的新常态。

报告期内，在外部经济增速放缓的背景下，公司经营管理层直面各种挑战和压力，积极把握行业内领先企业遇到的发展机遇，在推动商业模式创新的同时保持战略定力，集中全力开发优质客户，通过强化研发练好企业内功，大力引进技术研发、生产管理、营销等方面的人才，为未来几年的持续快速发展夯实基础，引领公司进入新的发展阶段。

一、经济减速换挡，既是挑战也是机遇。

包装印刷业作为国民经济的重要组成部分和重要配套产业，与国民经济运行关联性非常高。当前中国经济减速换挡，经济结构调整阵痛，新旧动能转换相互交织，发展面临严峻挑战，但总体上，包装印刷业产业运行情况保持稳定。

当前包装印刷业正处于产业结构优化调整的过程中，洗牌与发展并存，产业发展存量不断优化。随着优胜劣汰的加速，包装印刷企业数量将会继续减少，优质资源进一步向优势企业聚集，强者恒强。

互联网背景下，“互联网+包装印刷业”商业模式不断涌现、分工出现巨大调整，传统包装印刷加工模式不适应需求发生的新变化，风险抵抗能力弱的企业正在逐步退出市场。企业需要主动探索创新，寻找发展新道路，要以创新和升级发展为主要动力，针对市场需求的特点和发展变化趋势，谋划如何迎合市场需求，把握创新和升级发展带来的新机遇。

二、业务收入保持持续增长，新客户开发、创新业务运营等成效显著。

报告期内，包装一体化业务不断夯实、新客户开发卓有成效、公司研发能力持续增强、包材整装供应服务模式业务快速发展。凭借突出的包装一体化整体服务能力，公司获得更多新合作客户的认可，新客户订单逐步释放。同时，包材整装供应服务模式业务形成新的业务增长点。同比上年，公司销售收入实现较大幅度增长，全年实现营业收入20.16亿元，同比增长28.99%；但由于公司收购的控股子公司未完成业绩指标而计提商誉减值以及新开发重点客户合作初期研发费用、销售费用及成本等投入较大，公司实现归属于上市公司股东的净利润有所下降，实现净利润2.20亿元，同比下降16.12%。

三、把握机遇夯实基础，厚积以待薄发。

1、高度重视并持续提升研发设计和工艺技术水平，提升核心竞争力

研发设计、工艺技术为包装一体化整体服务的关键因素，是提升公司产品附加值的重要基础，公司一直高度重视。报告期内，在宏观经济弱势、行业竞争加剧的大环境下，公司依然高度重视研发设计和工艺技术水平的提升，通过增加研发投入、完善相关人才体系建设、升格研发负责人职位等方式来增强研发能力。研发设计和工艺技术的提升不会为公司带来短期的经营成果，但在新客户开发、高端产品服务以及增强公司核心竞争力等方面至关重要。

2015年，公司设立美莲检测有限公司，拟利用自身在工艺研发、标准制定等方面的优势，通过为同行、下游客户等企业提供检测服务的方式，构建新的业务模式，形成公司新的业务增长点。

2、新客户开发成效显著，为未来几年的收入增长提供坚实的订单基础

2015年初至本报告披露之时，尤其是在经济面临下行压力的宏观背景以及行业竞争日趋激烈的产业背景下，公司及下属子公司先后获得了中国移动、Diageo、Sonos、海天味业、海康威视、顺丰速运、中国石化、福耀玻璃、优必选机器人公司等在内的众多高端客户的包装产品供应资质，更凸显公司强大的竞争力，也是强者恒强的反映。报告期内，公司被批准为二

级军工保密资格单位，为公司拓展军工物资市场奠定了良好的基础。

近年来，在市场开发方面，公司一方面紧抓世界知名企业客户拓展力度不放松，另一方面，着力加强国内相关行业标杆及领先企业的开发，采取了国内外客户并举的市场策略，取得了优秀的市场开发成绩。新客户的不断开发，进一步丰富了公司高端客户资源，为公司未来的持续增长奠定坚实的基础。

3、创新业务模式实施进展良好，市场推广卓有成效，形成新的业务增长点

2015年，包材整装供应服务的运营模式持续优化，销售额快速增长。与此同时，公司包材整装供应服务模式市场培育取得重要进展，2016年初，公司与宜宾市经信委联合打造专业的供应链管理平台，共同推进产业模式创新，整合企业资源，为宜宾区域企业提供供应链服务。目前，宜宾市包材整装供应链平台公司已设立完毕，将与泸美供应链平台共同开创公司西南片区包材供应链整装服务业务新格局。

4、“产业互联网”+“智能制造”，为公司发展插上腾飞的翅膀

2015年，公司启动非公开发行股票事项，拟通过包装印刷工业4.0智慧型工厂项目、互联网包装印刷云平台及生态系统建设项目、智能包装物联网平台项目的建设，解决行业生产效率低、供需不匹配、个性化需求难以满足等难题。公司将通过引进国际先进生产技术与设备建设智慧工厂，实现精益生产、智能生产，减少人工成本及资源浪费，大幅提高生产效率；其次，公司将充分利用互联网技术，改造传统包装印刷行业，打造互联网包装印刷生态系统，实现各方主体的迅速对接，提高产业运营效率；最后，公司将通过建设智能包装物联网平台，推动实现包装印刷产业由“中国制造”向“中国智造”的转型升级。公司把握行业发展机遇，积极谋划布局，将进一步增强自身核心竞争力，成为行业的引领者，进而推动产业发展变革。

5、设立企业集团，高效管理助力公司发展进入新阶段

构建互联网包装印刷生态系统，布局更丰富的产业形态和商业模式，是公司未来发展的重要战略。通过集团化、扁平化管理，打造更高效的运营模式，不仅提升了公司的市场知名度和影响力，更有利于公司战略规划的有效实施。

6、大力引入研发、工艺、管理及营销类人才，为公司未来发展提供坚实的人才保障

公司最近几年的快速发展，使得公司在技术研发、商业模式创新、客户资源等方面形成了较为突出的竞争优势，优势的持续积累使得公司新客户开发工作取得了突出的成绩，为公司未来发展奠定坚实的市场基础。为服务好这些优质新客户资源，实现公司经营业绩的持续提升，2015年，公司大力引入研发、工艺、管理及营销类人才，以确保公司未来发展具有充足的人才资源。公司通过不断的人才积累，将在人才资源储备方面领先于同行，以保持持续的行业领军地位。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,016,422,890.84	100%	1,563,222,281.96	100%	28.99%

分行业					
纸制品行业	1,978,520,190.93	98.12%	1,545,651,603.12	98.88%	28.01%
其他业务收入	37,902,699.91	1.88%	17,570,678.84	1.12%	115.72%
分产品					
轻型包装产品	1,308,117,477.84	64.87%	1,144,968,342.43	73.24%	14.25%
重型包装产品	124,029,007.86	6.15%	94,796,843.67	6.06%	30.84%
第三方采购	546,373,705.23	27.10%	305,886,417.02	19.57%	78.62%
其他业务收入	37,902,699.91	1.88%	17,570,678.84	1.12%	115.72%
分地区					
国内销售	1,563,259,434.07	77.53%	1,246,102,705.66	79.71%	25.45%
出口销售	453,163,456.77	22.47%	317,119,576.30	20.29%	42.90%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
纸制品行业	1,978,520,190.93	1,478,617,260.03	25.27%	28.01%	45.67%	-9.06%
分产品						
轻型包装产品	1,308,117,477.84	910,300,938.84	30.41%	14.25%	21.76%	-4.29%
重型包装产品	124,029,007.86	89,831,582.39	27.57%	30.84%	76.66%	-18.79%
第三方采购	546,373,705.23	478,484,738.80	12.43%	78.62%	120.90%	-16.76%
分地区						
国内销售	1,525,356,734.16	1,171,999,897.79	23.17%	24.16%	45.91%	-11.45%
出口销售	453,163,456.77	306,617,362.24	32.34%	42.90%	44.74%	-0.86%

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

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
纸制品行业	销售量	元	1,000,132,521.23	779,371,281.89	28.33%
	生产量	元	959,988,194.18	817,182,426.23	17.48%

	库存量	元	131,550,232.97	171,694,560.02	-23.38%

本表为公司自制产品，以成本金额计算。

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纸制品行业-自产品	直接材料	739,986,145.33	73.99%	620,293,878.45	77.69%	19.30%
纸制品行业-自产品	直接人工	124,852,476.20	12.48%	90,409,180.09	11.32%	38.10%
纸制品行业-自产品	制造费用	135,293,899.70	13.53%	87,765,247.75	10.99%	54.15%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轻型包装产品	营业成本	910,300,938.84	61.56%	747,619,177.85	73.65%	21.76%
重型包装产品	营业成本	89,831,582.39	6.08%	50,849,128.44	5.01%	76.66%
第三方采购	营业成本	478,484,738.79	32.36%	216,603,756.78	21.34%	120.90%

说明

无

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

（1）公司于2015年1月收购汇天云网集团有限公司51%股权，取得了对汇天云网集团有限公司的实际控制权，按照相应的会计编制规则，公司本期将汇天云网集团有限公司纳入合并报表范围。

（2）本期公司设立美莲检测有限公司与小美集科技有限公司，分别于2015年6月15日、6月19日完成办理工商设立登记手续，并取得注册号为441900002529323、440301113173979的企业法人营业执照；按照相应的会计编制规则，公司将美莲检测有限公司、小美集科技有限公司纳入合并报表范围。

（3）本期公司由控股子公司汇天云网全资设立深圳市汇天云网科技有限公司，于2015年7月29日设立，注册号为440301503509178，该公司注册资本1688万美元；按照相应的会计编制规则，公司本期将深圳市汇天云网科技有限公司纳入

合并报表范围。

（4）本期公司由全资子公司东莞美盈森合资设立东莞市美之兰环保科技有限公司，于2015年9月8日完成办理工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91441900MA4UH46T0Q的企业法人营业执照，该公司注册资本4000万元，东莞美盈森持股59.5%；按照相应的会计编制规则，公司本期将东莞市美之兰环保科技有限公司纳入合并报表范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	581,834,955.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.85%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	142,059,618.34	7.05%
2	客户 B	131,637,819.33	6.53%
3	客户 C	115,027,496.01	5.70%
4	客户 D	109,932,930.72	5.45%
5	客户 E	83,177,090.70	4.12%
合计	--	581,834,955.10	28.85%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	397,756,928.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.60%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	236,080,520.52	16.38%
2	供应商 B	55,999,159.63	3.89%
3	供应商 C	39,193,397.64	2.72%
4	供应商 D	38,978,061.74	2.70%
5	供应商 E	27,505,789.03	1.91%
合计	--	397,756,928.56	27.60%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	137,648,236.61	98,966,522.56	39.09%	主要系报告期内大力开拓市场费用增加及泸美、汇天云网并表所致。
管理费用	222,815,077.95	152,278,418.30	46.32%	主要系报告期内人员和研发投入较上期增加，金之彩员工辞退福利增加及泸美、汇天云网并表所致。
财务费用	-38,448,499.75	-13,722,875.26	180.18%	主要系资金利息收入增加及汇率变动所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司研发投入目的是进一步提升公司在主营业务上的竞争优势，更好地满足客户和市场的需求，对公司未来发展有积极影响。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	315	294	7.14%
研发人员数量占比	8.58%	8.31%	0.27%
研发投入金额（元）	54,069,773.52	52,827,700.25	2.35%
研发投入占营业收入比例	2.68%	3.38%	-0.70%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,151,092,608.45	1,670,481,918.27	28.77%
经营活动现金流出小计	1,942,202,239.31	1,377,863,466.43	40.96%
经营活动产生的现金流量净额	208,890,369.14	292,618,451.84	-28.61%

投资活动现金流入小计	299,109.98	665,000.00	-55.02%
投资活动现金流出小计	307,020,478.44	29,676,292.90	934.56%
投资活动产生的现金流量净额	-306,721,368.46	-29,011,292.90	957.25%
筹资活动现金流入小计	28,427,323.91	4,500,000.00	531.72%
筹资活动现金流出小计	72,495,155.51	44,712,232.83	62.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-44,067,831.60	-40,212,232.83	9.59%
现金及现金等价物净增加额	-129,912,218.31	223,505,645.77	-158.12%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期公司经营活动现金流出量比去年同期增加40.96%，主要系随着采购量的增长，支付的货款增加及泸美、汇天云网并表所致。

2、报告期公司投资活动现金流出量比去年同期增加934.56%，主要系支付购置房产款项及并购汇天云网支付收购款所致。

3、报告期公司筹资活动现金流入量比去年同期增加531.72%，主要系子公司汇天云网少数股东增资款及汇天云网收到银行借款所致。

4、报告期公司筹资活动现金流出量比去年同期增加62.14%，主要系公司实施了2014年度的现金股利分配以及汇天云网偿还债务所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,504,303.79	0.60%	联营企业四川金剑包装制品有限公司 2015 年度投资性收益	否
公允价值变动损益	57,147,863.03	22.75%	当期投资性房地产公允价值变动损益形成	否
资产减值	102,330,717.61	40.74%	金之彩商誉减值及计提存货跌价准备	否
营业外收入	94,467,428.90	37.61%	因金之彩未达到业绩承诺，不需要支付的股权收购转让款及政府补助款	否
营业外支出	1,475,966.27	0.59%	固定资产报废	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	823,790,669.41	25.53%	953,702,887.72	32.50%	-6.97%	主要系支付购置房产款项及支付汇天云网收购款所致。
应收账款	487,415,607.18	15.11%	401,780,455.05	13.69%	1.42%	未发生重大变动
存货	365,185,680.13	11.32%	296,551,102.41	10.11%	1.21%	未发生重大变动
投资性房地产	248,999,117.69	7.72%	19,715,424.00	0.67%	7.05%	主要系本期新增房产、其中部分房产用于出租形成投资性房地产以及投资性房地产采用公允价值计量所致。
长期股权投资	7,820,300.81	0.24%	6,315,997.02	0.22%	0.02%	未发生重大变动
固定资产	783,841,847.47	24.29%	741,172,530.91	25.26%	-0.97%	未发生重大变动
在建工程	59,311,618.90	1.84%	29,759,342.14	1.01%	0.83%	未发生重大变动
长期借款	6,886,086.20	0.21%			0.21%	未发生重大变动
应付账款	403,046,887.37	12.49%	277,788,465.05	9.47%	3.02%	未发生重大变动
应付职工薪酬	18,858,934.05	0.58%	7,673,383.31	0.26%	0.32%	未发生重大变动
其他应付款	54,386,074.45	1.69%	127,859,145.81	4.36%	-2.67%	主要系金之彩 2014 年、2015 年未实现业绩承诺，相应减少剩余股权转让款的支付所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
投资性房地产	19,715,424.00	57,147,863.03	64,860,576.86		172,135,830.65		248,999,117.68

上述合计	19,715,424.00	57,147,863.03	64,860,576.86		172,135,830.65		248,999,117.68
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

经公司第三届董事会第二十一次（临时）会议、第三届监事会第十三次会议审议通过，公司自2015年12月29日起将持有的投资性房地产的后续计量由成本计量模式变更为公允价值计量模式，主要原因：

1、公司公司所持有的投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量有助于增强公司财务信息的准确性，便于公司管理层及投资者及时了解公司真实财务状况及经营成果，采用公允价值模式对公司投资性房地产进行后续计量具备合理性、可操作性。

2、公司所持有的投资性房地产所在地有活跃的房地产租赁和交易市场，公司能够从房地产市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出科学合理的估计，投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得。

3、公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，可以更加真实客观地反映公司价值。公司的投资性房地产主要为用于出租的房产，采用公允价值模式进行后续计量是目前国际通行的成熟方法，有助于广大投资者更全面地了解公司经营和资产情况，更能公允、恰当反映公司的财务状况和经营成果。因此，采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量的会计政策更能够提供可靠、相关的会计信息。

公司自2015年12月29日起对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，本次会计政策变更需要对 2012、2013、2014年度财务报表进行追溯调整。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
79,694,000.00	39,640,000.00	101.04%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2009	首次公开发行	109,812.94	1,072.7	101,474.81	3,066.02	14,731.52	13.42%	3,431.4	截至 2015 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放在募集资金专户中，将用于超募资金投资项目的投资。	0
合计	--	109,812.94	1,072.7	101,474.81	3,066.02	14,731.52	13.42%	3,431.4	--	0
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1013 号文《关于核准深圳市美盈森环保科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，深圳市美盈森环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”）采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行了普通股（A 股）股票 4500 万股，每股发行价格为人民币 25.36 元。本公司共募集资金 1,141,200,000 元，扣除发行费用 43,070,599.49 元后，募集资金净额为 1,098,129,400.51 元。该募集资金已于 2009 年 10 月 23 日全部到位，并经大信会计师事务有限公司大信验字[2009]第 4-0019 号《验资报告》审验确认。公司按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所关于募集资金存储和使用的相关规定和要求存储和使用募集资金。公司募集资金实行专户存储，并与银行及保荐机构签订了募集资金三方监管协议。募集资金使用过程中严格履行相应的申请和审批程序，充分接受保荐机构、独立董事以及公司监事会的监督。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
东莞市美盈森环保科技有限公司环保包装生产建设项目	否	42,059.37	40,095.66	0	40,095.66	100.00%	2011 年 06 月 30 日	4,134.12	注 1	否
环保轻型包装生产线技术改造项目	否	2,992.93	2,604.04	0	2,604.04	100.00%	2010 年 12 月 31 日	0	注 2	否
包装物流一体化项目	是	6,706.48	2,335.35	0	2,335.35	100.00%	2011 年 12 月 31 日	0	否	是
承诺投资项目小计	--	51,758.78	45,035.05	0	45,035.05	--	--	4,134.12	--	--
超募资金投向										
苏州美盈森现代化环保包装生产基地项目	否	25,000	27,878.38	0	27,878.38	100.00%	2011 年 03 月 31 日	3,065.07	注 3	否
重庆美盈森现代化环保包装物流综合基地项目	否	20,000	27,085.97	0	27,085.97	100.00%	2011 年 09 月 30 日	2,995.79	注 4	否
低碳环保包装研发总部基地项目	否	2,500	2,500	238.98	561.14	22.45%		0	否	否
美盈森（成都）现代化环保包装生产基地项目	否	2,000	2,000	833.72	914.26	45.71%		0	否	否
超募资金投向小计	--	49,500	59,464.35	1,072.7	56,439.75	--	--	6,060.86	--	--
合计	--	101,258.78	104,499.4	1,072.7	101,474.8	--	--	10,194.98	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	（1）包装物流一体化项目，因项目实施的可行性发生变化，公司已履行必要审批程序，终止该项目的实施。 （2）低碳环保包装研发总部基地项目尚处于前期筹备过程中；美盈森（成都）现代化环保包装生产基地项目尚未开始建设。 注 1：东莞市美盈森环保科技有限公司环保包装生产建设项目实际投资 40,095.66 万元，于 2011 年 6 月底投产试运行，逐步达到预定可使用状态，产能逐年释放，新客户开发卓有成效，实现利润持续快速增长，有效提升了公司的市场知名度和综合竞争力。 注 2：环保轻型包装生产线技术改造项目无法单独计算效益，主要系技改设备产出的产品类别原因无法单独计算收益所致。 注 3：苏州美盈森现代化环保包装生产基地项目系公司超募资金投资建设项目，该项目实际投资 27,878.38 万元，于 2011 年 3 月投产试运行，逐步达到预定可使用状态，产能逐年释放，新客户开发卓有成效，实现利润快速增长，取得良好经济效益，有效提升了公司的综合竞争力。 注 4：重庆美盈森现代化环保包装物流综合基地项目系公司超募资金投资建设项目，该项目实际投资 27,085.97 万元，于 2011 年 9 月投产试运行，逐步达到预定可使用状态，产能陆续释放，实现利									

	润增长，取得良好经济效益，有效提升了公司的综合竞争力。
项目可行性发生重大变化的情况说明	因“包装物流一体化项目”继续实施的可行性发生变化，经过 2012 年度第一次临时股东大会批准，公司已决定终止“包装物流一体化项目”的继续实施，对该募投项目进行变更。项目继续实施的可行性发生变化原因如下：（1）上市以来，公司通过增加物流运输设备、优化物流配送调度、精确掌握客户下单计划等，较大程度上提升物流配送体系的效能，更好的实现及时响应能力。鉴于此，并依据客户布局调整、产品所需包材种类以及充分考虑包装一体化成本结构，公司原计划设置 15 座仓库的方案需要调整。（2）减少仓库配置同时，相应的流动资金需求减少。鉴于上述原因，公司决定调整包装一体化项目原有投资计划，以更好的适应公司发展需要，并提高募集资金使用效率。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	公司首次公开发行股票共超募资金 57,761.71 万元。具体投资情况如下：（1）公司共计投资 29,781.14 万元募集资金（其中超募资金 25,000.00 万元，经 2010 年度第一次临时股东大会批准）用于全资子公司苏州美盈森环保科技有限公司实施的“现代化环保包装生产基地项目”；（2）经 2010 年度第二次临时股东大会和 2012 年度第一次临时股东大会批准，公司共计投资 28,000.00 万元超募资金用于全资子公司重庆市美盈森环保包装工程有限公司实施的“现代化环保包装物流综合基地项目”；（3）经第一届董事会第十九次临时会议批准，公司投资 2,500.00 万元超募资金用于投资新建“低碳环保包装研发总部基地项目”；（4）经第二届董事会第七次会议批准，公司投资 2,000.00 万元超募资金用于设立成都市美盈森环保科技有限公司以实施“美盈森（成都）现代化环保包装生产基地项目”；（5）经第三届董事会第二十次（临时）会议审议和 2015 年第三次临时股东大会批准，公司将募集资金账户尚未有明确使用用途的超募资金余额 3,066.02 万元永久补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	公司已终止“包装一体化项目”的继续实施，并将剩余资金 4,371.13 万元增资全资子公司苏州美盈森环保科技有限公司用于其实施的“现代化环保包装生产基地项目”以弥补苏州一期项目设备款、工程款、运营资金等的不足。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	在首次公开发行股票募集资金到位前，公司根据生产经营的需要，利用自有资金先期投入募集资金项目 7,417.50 万元。募集资金到位后，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，并由保荐机构国信证券股份有限公司出具了《关于深圳市美盈森环保科技股份有限公司首次公开发行股票募集资金使用情况的专项意见》，大信会计师事务有限公司出具了“大信专审字[2009]第 4-0015 号”《专项审核报告》，报告期内公司以募集资金置换先期投入募集资金金额 7,417.50 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	（1）公司募集资金投资“环保轻型包装生产线技术改造项目”已实施完毕，公司通过规模集约化采购有效控制成本，截至 2011 年 12 月 31 日，尚结余募集资金 410.01 万元。公司第二届董事会第十三次（临时）会议和 2012 年第一次临时股东大会已决议将该部分剩余资金增资苏州美盈森环保科技有

	限公司用于其实施的“现代化环保生产基地项目”。（2）公司募投项目——东莞市美盈森环保科技有限公司环保包装生产建设项目已实施完毕，该项目计划总投资 42,059.37 万元，公司通过规模集约化采购有效控制成本，截至 2014 年 3 月 25 日，该项目已累计投入 40,095.66 万元，节余募集资金 3,654.75 万元。（3）公司超募项目——苏州美盈森现代化环保包装生产基地项目已实施完毕，该项目计划总投资 29,781.14 万元，公司通过规模集约化采购有效控制成本，截至 2014 年 3 月 25 日，该项目已投入 27,878.38 万元，节余募集资金 2,341.37 万元。（4）公司超募项目——重庆美盈森现代化环保包装物流综合基地项目已实施完毕，该项目计划总投资 28,000 万元，公司通过规模集约化采购有效控制成本，截至 2014 年 3 月 25 日，该项目已投入 27,085.97 万元，节余募集资金 1,298.26 万元。公司第三届董事会第四次会议和 2013 年度股东大会审议通过了《关于部分募集资金项目完成后节余资金变更为永久补充流动资金的议案》，决议将上述东莞、苏州及重庆项目节余募集资金变更为永久补充流动资金。考虑利息因素，实际变更为永久补充流动资金金额以转入自有资金账户当日金额为准。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2015 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放在募集资金专户中，将用于有关超募资金投资项目的投资。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
苏州美盈森现代化环保包装生产基地项目	包装物流一体化项目	27,878.38	0	27,878.38	100.00%	2011 年 03 月 31 日	3,065.07	注 5	否
合计	--	27,878.38	0	27,878.38	--	--	3,065.07	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		鉴于公司募集资金投资"包装物流一体化项目"实际运行情况、资金使用进度等，公司于 2012 年 1 月 15 日召开的第二届董事会第十三次（临时）会议和于 2012 年 2 月 3 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于部分变更募集资金投资项目的议案》，决议终止"包装一体化项目"的继续实施，并将剩余资金增资全资子公司苏州美盈森环保科技有限公司用于其实施的"现代化环保包装生产基地项目"以弥补苏州一期项目设备款、工程款、运营资金等的不足。上述募集资金变更事宜详见公司于 2012 年 1 月 18 日及 2012 年 2 月 4 日披露于证券时报和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）的相关公告。本次募集资金变更相关情况说明如下：（1）变更的募集资金投资项目概况：包装一体化项目计划通过设置 VMI 仓库和 ERP 系统建设来提升公司的整体服务能力。该项目总投资为 6,706.48 万元，其中建设投资 2,664.48 万元，项目配套流动资金 4,042.00 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，包装一体化项目仅部分实施，已投入募集资金共计 2,335.35 万元，剩余募集资金 4,371.13 万元。							

	包装一体化实际投资具体为：VMI 仓库租金 604.59 万元、ERP 系统建设 654.54 万元、配套流动资金 1,076.15 万元、银行费用 0.07 万元。（2）变更募集资金投资项目的原因：1）上市以来，公司通过增加物流运输设备、优化物流配送调度、精确掌握客户下单计划等，较大程度上提升物流配送体系的效能，更好的实现及时响应能力。鉴于此，并依据客户布局调整、产品所需包材种类以及充分考虑包装一体化成本结构，公司原计划设置 15 座仓库的方案需要调整。2）减少仓库配置同时，相应的流动资金需求减少。鉴于上述原因，公司决定调整包装一体化项目原有投资计划，以更好的适应公司发展需要，并提高募集资金使用效率。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用 注 5：苏州美盈森现代化环保包装生产基地项目系公司超募资金投资建设项目，该项目实际投资 27,878.38 万元，于 2011 年 3 月投产试运行，逐步达到预定可使用状态，产能逐年释放，新客户开发卓有成效，实现利润快速增长，取得良好经济效益，有效提升了公司的综合竞争力。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东莞市美盈森环保科技有限公司	子公司	该公司主营业务是轻重型环保包装制品的研发、生产及销售。	425,002,500.00	773,723,741.77	585,755,307.62	501,632,831.94	46,213,852.68	41,323,551.03
苏州美盈森环保科技有限公司	子公司	该公司主营业务是轻重型环保包装	298,311,400.00	519,198,486.15	411,850,195.38	341,039,961.51	34,172,876.44	30,650,681.03

		制品的研发、生产及销售。						
深圳市金之彩文化创意有限公司	子公司	该公司主营业务是为客户提供包括品牌策划、创意设计、工艺研发、材料创新及应用、包装服务为一体的整体解决方案。	12,000,000.00	241,289,538.16	177,184,422.20	205,856,919.41	-14,917,209.23	-10,191,155.70
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	子公司	该公司主营业务是轻重型环保包装制品的研发、生产及销售。	280,000,000.00	416,583,835.67	354,634,546.34	169,609,612.10	35,282,860.34	29,957,894.01

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
小美集科技有限公司	投资设立	-787,494.96
东莞市美之兰环保科技有限公司	投资设立	-17,659.60
美莲检测有限公司	投资设立	-

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

一、行业竞争格局和发展趋势

（1）宏观环境分析

1）作为国民经济的配套产业，经过多年快速增长，环保纸制品包装产业形成了巨大的市场容量

包装产业，作为国民经济的配套产业，多年来，随着国民经济的持续增长尤其是消费升级的带动以及包装产品在促进商品销售、提升商品品牌价值的作用日益凸显，经历了快速发展的时期，形成了巨大的市场容量。根据中国包装联合会统计工作部的统计数据，2010-2014年，我国包装工业工业总产值平均增速超过15%，2014年我国包装工业总产值超过1.5万亿元，其中纸包装占比近40%，目前的市场容量近6000亿元。

同时，国家经济战略支持循环经济发展，环保纸包装及相关产业因其环保、轻量减量、可循环利用而获得政策助力，有

望实现又好又快发展。

2）印刷产业市场容量大，发展机遇良好

根据国家新闻出版广电总局的统计，2013年中国印刷业总产值已首次突破1万亿元，整体规模位居全球第二位，市场规模空间巨大，而目前国内互联网包装印刷正处于起步阶段，这为印刷企业尤其是具有互联网战略规划的规模性大企业提供了快速发展的市场基础。

（2）行业发展环境及趋势分析

客户包装需求不断升级、产业集中度持续提升、包装印刷互联网化和定制化、包装智能化等是包装印刷产业未来发展的主要特点。

1）包装需求升级为行业内优势企业带来发展机遇

随着消费升级的加速，下游行业包装需求呈现包装功能多样化趋势。纸制品包装越来越多的由单纯运输包装，向兼具销售包装功能的方向发展；下游行业对同时具有良好广告宣传功能的纸箱、精品盒的需求与日俱增，对精美印刷要求越来越高。包装对于促进产品销售和品牌形象提升具有重大意义。尤其是智能型设备、电子通讯、食品饮料保健品等品牌消费品的包装，其通过视觉传达美化产品、促进销售的作用倍受重视，已有效带动包装产业尤其是高端包装产业市场容量的增加。

同时，众多下游客户除要求纸包装产品品质良好、外观精美、轻量减量外，还希望包装企业能够依据客户的产品的尺寸、性能等进行包装方案策划和设计，提供物流、仓储、包装作业指导等一体化解决方案，客户需求的升级使得具有竞争优势的、能够提供包装综合服务以及具备创新服务能力的优势企业获得更多的订单，毛利率水平亦可得到有效改善。不具备竞争优势的企业将在需求升级以及激烈的行业竞争过程中面临被淘汰的风险。

2）行业集中度提升是包装产业发展规律

对比成熟市场，中国纸包装行业产业集中度差距非常明显，根据中国包装网的统计数据，美国TOP5>70%，澳洲TOP2>90%，台湾地区TOP3>50%，而中国领先纸包装企业的市场占有率不到1%。随着国内纸包装企业竞争力的不断提升，优势企业在获取市场资源方面优势明显，行业内并购整合加速，未来行业集中度提升将是大势所趋。

3）包装印刷产业的互联网化、定制化的发展趋势已开始加速

近年来随着互联网行业的飞速发展，以及市场对电子商务的高度认可，广大消费者不断享受着电子商务、线上线下（O2O）给生活带来的便利和实惠，传统印刷包装行业与互联网结合越来越多地被市场认同，大量的定制化、中高端包装及印刷需求不断涌现，将为业内企业带来战略性发展机遇。市场需求的快速增加，将使得包装印刷行业的互联网化、定制化发展速度加快，对于包装印刷企业拥抱工业4.0、升级产品和服务也将起到极大的推动作用。

目前，市场上已经有较多的传统包装印刷行业开始拥抱互联网，将包装印刷销售与服务同互联网相结合。需求的增加、供应侧企业的升级，将加速包装印刷产业的互联网化、定制化，尤其是为具有品牌、服务、技术、资金等综合实力强大的包装印刷企业升级提供了战略机遇，强者恒强将是主旋律。

4）市场需求倒逼智能包装的应用和普及

随着科技发展，产品和包装的智能化已经成为市场发展的新蓝海。在食品安全事件发生率居高不下、消费升级以及消费者对产品品牌的要求提升的当下，智能包装将逐步成为包装行业发展的重要细分领域。智能包装在发达国家已经获得了足够的重视和发展，而在国内，智能包装的研发和在各个领域的应用还处于起步阶段。目前，终端消费者对于农产品、药品等健康领域产品可追溯、保真的需求正在倒逼产品生产企业搭建全流程可追溯系统，搭载RFID等物联网技术以及将VR（虚拟现实）、AR（增强现实）技术与包装相结合的智能包装将作为直接面向终端消费者的信息交互媒介。随着物联网技术、电子信息技术的成熟以及互联网的快速发展，智能包装在产品防伪、追溯以及实现制造商、销售商与终端消费者进行交互等功能都变得非常便捷。技术的成熟、市场需求的增加，智能包装必然成为未来包装行业发展的一大重要方向，将释放巨大的市场空间。

二、公司发展战略

（1）愿景

公司愿景是坚持绿色环保、可持续发展理念，致力于绿色环保包装产品、智能包装产品以及各类创意产品的研发、生产和销售，帮助客户促进产品销售，提升客户产品品牌美誉度，降低客户综合包装成本，引领国内包装供应链整体水平的持续提升，为“美丽中国、绿色中国”的可持续发展以及更有质量的经济增长目标做出应有的贡献，并把握经济发展质量提升、消

费升级以及“互联网+”政策为行业领先企业带来的发展机遇。

（2）发展战略

公司战略是坚持“专业化、高端化、内生性和外延式相结合以及产业互联网”的发展之路。

“专业化”方面，不断加强公司在产品研发、工业设计、创意设计、一体化服务等方面优势，持续提升包装印刷产品附加值，实现精品包装、电子标签、文化创意产品、互联网定制化印刷包装、智能包装等多业务线协同发展。

“高端化”方面，继续实施“高端客户、高端产品”的市场开发策略，持续丰富高端客户类型，致力于开发全球知名企业、国内外细分领域领先企业以及拥有高附加值产品的企业等类型的新客户，积极开发多领域高端客户，包括智能终端、电子通讯、化妆品、食品饮料保健品、品牌研发型制造企业、品牌消费品、电商、快递速运、汽车及新能源汽车产业链、智能机器人以及其他类高端客户。

“内生性和外延式相结合”方面， 实施“内生增长和外延扩张”双引擎驱动的发展模式，吸纳、集聚在创意包装、智能包装、消费品包装以及互联网等方面具有一定竞争优势的优秀企业，积极打造涵盖包装一体化、创意包装、智能包装、消费品包装以及互联网包装印刷等高端价值链体系的世界级环保包装印刷企业集团。

“产业互联网”方面，在经济新常态形势下，积极响应印刷包装行业供给侧改革，顺应包装印刷产业互联网化、定制化新业态，打造互联网包装印刷生态型企业，建立功能强大的互联网包装印刷及个性化定制服务运营平台，通过互联网的方式，实现策划设计、包装印刷及个性化产品制造、物流配送、支付等一体化服务的全产业链整合，通过建立标准的包材供应商遴选体系将同行优质企业纳入互联网包装印刷生态圈，让消费者、用户在分享公司高品质产品、优质的一体化服务同时享受便利性，从而在国内包装印刷业务从传统模式向“互联网+”新模式升级过程中掌握主动权，形成公司新的业务增长极。

（2）发展面临机遇

1）分享智能手机、平板电脑、可穿戴设备、智能音响、智能机器人等消费类电子产品包装蓝海。

近年来，随着互联网、移动互联网和电子商务的快速发展，全球范围内的智能手机、平板电脑、可穿戴设备等智能型设备市场需求非常旺盛。市场普遍认为，随着新产品的不断推出以及智能终端的进一步普及，全球智能型设备将继续呈现增长。而品牌智能型设备在中国境内代工生产居多，已经带来旺盛的高端包装需求。公司作为国内包装行业的领先企业，已经进入了智能型设备的包材供应链，将充分受益并获得新一轮发展的重要机遇。

目前公司已进入包括三星、中兴移动、Harman、Bose、sonos、优必选等在内的众多高端科技企业的包材供应链。2016年1月，公司与新郑市人民政府签署《项目投资协议书》，拟于郑州市新郑新港产业集聚区投资建设战略性包装工业4.0项目，以进一步分享智能手机等相关智能硬件制造持续快速发展带来的旺盛包装需求。

2）互联网和现代制造业的结合带来的发展机遇。

2015年，李克强总理在政府工作报告中提出，制定“互联网+”行动计划，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电子商务、工业互联网和互联网金融健康发展，引导互联网企业拓展国际市场。”

随着居民消费水平的提升，包装本身承载的防护与运输功能已经无法满足企业和消费者的当前需求，消费者对于包装的个性化诉求和企业对于包装的商务定制需求均与日俱增，因此包装的个性化、商务定制化以及在一些特有场景中可能发挥出的潜在功能都将逐渐成为包装印刷企业竞相关注的突破点。个性化、定制化包装以及包装功能多样化势必会成为包装产品未来发展趋势。互联网技术的飞速发展及应用，移动智能终端的快速普及，为包装印刷产品与互联网紧密结合创造了绝佳的契机。

2015年公司提出了利用互联网技术，改造传统包装印刷行业，打造互联网包装印刷生态系统，实现各方主体的迅速对接，提高产业运营效率。

3）行业整合、集中度提升带来的发展机遇。

目前，随着下游产业品牌化、集中化的加速，上游包装印刷企业之间的行业整合、集中度提升显著加速。公司作为行业内的少数上市企业之一，自身在研发设计、工艺技术、制造平台、客户资源等方面已形成突出的竞争优势，借助资本市场平台，将在抢占市场优质资源和并购整合过程中占得先机，有利于公司快速做大做强。

（3）发展面临挑战

1） 行业竞争日趋激烈带来的挑战。

总体而言，包装印刷行业市场空间巨大，集中度不断提升，强者恒强。但随着行业内众多具有一定竞争优势的企业的发展壮大，行业竞争日趋激烈，部分业内企业甚至采取打“价格战”的低层次的竞争模式，给业内领先企业带来一定的竞争压力。

2）人才引进方面的挑战。

公司正处于快速发展期，对于较多的中高级管理人员，核心研发人员、工艺工程师等关键岗位人员的引进、培训管理以及生产供应链的管理提出了更高的要求。能否及时引进适合公司发展、理解并契合公司商业模式的人才并通过更先进更完善的管理机制、激励机制来满足快速发展的需求存在一定的挑战。

三、公司2016年度经营计划

2016年，公司将在战略规划指引下，坚持既定的“高端客户、高端产品”以及核心竞争力构建策略，积极把握包装印刷产业与互联网、移动互联网、物联网结合带来的发展机遇，力争实现销售收入和净利润大幅增长。为此，公司将着力做好如下工作：

（1）强化新开发客户的服务深度和广度，实现销售收入和净利润大幅增长

最近三年，公司开发了众多优质新客户，这些客户包装需求大，附加值高，公司将充分发挥自身在服务模式、产品品质、精益制造方面的优势，为这些新客户提供优质服务，强化新客户服务深度和广度，将新客户转化为新订单，将新订单转化为新增销售额，实现销售收入和净利润大幅增长。

（2）持续加大客户开发力度，着力加大国内细分行业龙头企业新客户的开发

2016年，公司将继续实施“高端客户、高端产品”的市场策略，把握客户资源向规模化企业集中的机遇，在继续开发世界级企业客户的同时，着力加大国内各领域细分行业龙头企业的开发力度，通过中型客户的大量积累，为未来业绩的持续增长构建新的业务基础。

（3）继续推进创新客户服务模式业务的快速发展

2015年，公司包材整装供应平台运营情况良好，实现了包材整装供应销售额的大幅提升。2016年，公司将顺势而为，进一步扩大泸美供应链管理平台的业务规模，积极推进宜美供应链管理平台业务的开展，并继续将包材整装供应服务模式向更大范围的客户进行推广。

（4）厚积薄发，加大互联网业务战略实施力度

2016年，公司将在上年打造互联网包装印刷生态圈进行的工作基础上，一方面将投入更多的资源，另一方面通过非公开发行股票融资，有效保障包装印刷互联网业务战略的顺利实施，充分把握行业发展机遇，将包装印刷产业与互联网相结合，致力于成为国内包装印刷互联网行业的引领者。

（5）智能包装物联网项目的实施

作为包装行业的领先企业，公司将积极把握包装智能化的行业发展新趋势，力争通过直接投资或者与物联网、互联网企业进行战略合作的方式来实施智能包装物联网项目。

（6）大力加强人才梯队建设，为公司下一轮快速发展引入充足的人才

目前，公司已迈入新的发展阶段，商业模式进一步升级，高端客户资源更加丰富，管理跨度显著增加，需要非常充足的各类人才资源作为保障，这些人才不仅是研发技术、运营管理、市场营销方面的，还包括互联网、物联网、电子商务等方面的高端人才。2016年，公司将充分发挥公司品牌优势，优化激励机制，通过多种方式大力引进公司发展所需的各类人才，为公司下一轮发展提供坚实的人才保障。

四、其他可能存在的风险和应对措施分析

1、市场风险：中国经济增速下滑，一些包装下游产业受到影响，如市场信心和需求不能回升，容易传导至包装产业。

应对措施：深化研发和一体化服务，提升核心竞争力，着力开发高端包装市场国内细分行业龙头企业客户，增加中型客户数量，增强抗风险能力。

2、行业竞争加剧风险：参见“二、公司发展战略（3）发展面临挑战”

应对措施：持续扩大公司在研发设计、高端制造、服务模式创新等方面的竞争优势，积极把握行业发展趋势，提升综合竞争实力。

3、人才引进方面的风险：参见“二、公司发展战略（3）发展面临挑战”

应对措施：

参见“三、公司2015年度2016年度经营计划（6）”

五、2015年度经营计划完成情况

2015年，公司按照年初制定的经营计划着力开展以下工作，进展情况顺利：

（1）深耕市场，继续大力拓展高附加值新客户

2015年初至本报告披露之日，公司及下属子公司先后获得了中国移动、Diageo、Sonos、海天味业、海康威视、顺丰速运、中国石化、福耀玻璃、优必选机器人公司等在内的众多高端客户的包装产品供应资质。报告期内，公司被批准为二级军工保密资格单位，为公司拓展军工物资市场奠定了良好的基础。新客户的不断开发，进一步丰富了公司高端客户资源，为公司未来的持续增长奠定坚实的基础。

（2）积极推动创新客户服务模式业务发展

作为对包装一体化服务模式的深化，公司于2014年创新性的提出了建立包材整装供应平台的客户服务模式，以轻资产的模式整合包装行业优势资源，实现客户、整装平台服务商及供应商三方“优势互补、资源共享、合作共赢”的目标，通过打造平台创新盈利模式，形成独特的优势，增强公司客户服务能力和客户合作黏性，形成新的业务增长点。公司包材整装供应平台自设立以来，实现了快速的发展，并获得客户及产业相关方的认可和赞誉。作为公司包材整装供应平台服务模式的推广和复制，公司于2016年1月4日与宜宾市经济和信息化委员会签署《共建宜宾市供应链平台战略合作框架协议》，约定共建宜宾市包材供应链平台。协议的签订，一方面反映了公司在泸州区域推出的包材整装供应服务模式获得了产业相关方的认可；另一方面说明了公司包材整装供应服务这一商业模式的可复制性，为公司通过轻资产的模式实现增长形成了良好的示范效应。包材整装供应平台服务模式的应用和推广是公司现有服务模式的进一步深化，有利于提升公司综合竞争实力，增强公司客户服务能力，进一步打开包装市场空间。

（3）大力推进包装印刷产业互联网业务的实施

报告期内，公司先后设立小美集科技有限公司、美莲检测有限公司，为构建互联网包装印刷生态系统进行战略布局。按照公司2015年度非公开发行股票预案的募集资金使用计划，公司将投资建设互联网包装印刷产业云平台及生态系统建设项目，该项目旨在打造整合包装产业上下游，汇聚线上、线下各类资源，应用大数据分析、挖掘及提供增值服务的互联网包装印刷生态系统。公司通过打造互联网包装印刷生态系统，打破传统产业的不经济、区域性分散、个性化缺乏等制约和痛点，实现自身跨越式发展。通过互联网包装印刷产业云平台，小企业客户及终端消费者、中小型包装印刷企业、设计师等多方主体均能在互联网包装印刷生态系统中发挥各自优势、实现市场化竞争，达到多方共赢的局面。

（4）加强人才梯队建设，保障公司快速发展所需的人力资源

2015年，公司一方面继续加强各类基础人才资源梯队的建设，通过内外部培训，为公司组建高素质、高效率的岗位人员储备人才，使其成为公司发展的生力军；另一方面将通过外部发掘，大力引进各类“高、精、尖”人才，提升公司的研发实力、综合管理水平、市场营销能力以及互联网经营能力。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012 年度第二次临时股东大会，审议通过《公司未来三年股东回报规划（2012-2014）》并修订《公司章程》中利润分配的部分条款，着眼于公司的长远和可持续发展，在综合分析公司经营发展的实际情况、现金流量状况、未来盈利规模、项目投资资金需求、银行信贷及外部融资环境等基础上，考虑股东的意愿和要求，充分保护中小投资者的合法权益，对利润分配作出了制度性安排，明确了分红标准和分红比例，保证了利润分配政策的连续性和稳定性。鉴于《公司未来三年股东回报规划（2012-2014）》已到期，2015年5月20日，公司2014年度股东大会审议通过了《公司未来三年股东回报规划（2015-2017）》，相关回报规划内容未发生变化。报告期内利润分配方案的制定符合相应审议程序的规定，经独立董事发表意见并严格按照相关规定执行。

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

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

1）公司2013年度中期利润分配方案为：向全体股东每10股转增10股，共计转增178,800,000股，转增后公司总股本增加至357,600,000股。

2）公司2013年度利润分配方案为：向全体股东每10股派发现金0.8元（含税），本次利润分配2860.8万元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增 357,600,000股，转增后公司总股本增加至715,200,000股。

3）公司2014年度利润分配预案为：向全体股东每10股派发现金0.75元（含税），本次利润分配5364万元，以未分配利润向全体股东每10股派送红股3股，共计派发股票股利214,560,000股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增股本500,640,000股。

4）公司2015年度利润分配方案为：向全体股东每10股派发现金0.24元（含税），本次利润分配3432.96万元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	34,329,600.00	220,482,825.97	15.57%	0.00	0.00%

2014 年	53,640,000.00	262,848,840.93	20.41%	0.00	0.00%
2013 年	28,608,000.00	175,470,063.49	16.30%	0.00	0.00%

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

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.24
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,430,400,000
现金分红总额（元）（含税）	34,329,600.00
可分配利润（元）	824,830,227.10
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截止 2015 年 12 月 31 日公司总股本 1,430,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.24 元（含税）。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	美盈森集团股份有限公司	不进行重大资产重组承诺	根据深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 17 号：重大资产重组相关事项》等文件的规定，承诺自	2014 年 10 月 11 日	2015-01-11	已履行完毕

			公司 2014 年 10 月 11 日披露《关于终止筹划发行股份购买资产事项暨公司股票复牌公告》之日起至少 3 个月内不再筹划重大资产重组事项。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	王海鹏、王治军	股份限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	2009 年 11 月 03 日	长期有效	正常履行过程中
	王海鹏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	目前不存在，将来也不会存在任何直接或间接与被承诺方集团的业务构成竞争的业务，亦不会以任何形式（包括但不限于通过控股子公司、合资经	2009 年 10 月 19 日	长期有效	正常履行过程中

			营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与被承诺方集团有竞争或构成竞争的业务；对于自己将来可能出现的下属全资子公司、控股子公司、能实际控制的其他企业、参股企业所从事的业务与被承诺方集团有竞争或构成竞争的情况，承诺在被承诺方集团提出要求时转让自己在该等企业中的全部出资或股份。并承诺给予被承诺方集团对该等出资或股份的优先购买权，并尽力促使有关交易的价格是公平合理且基于与独立第三者进行正常商业交易的基础确定；承诺不向其业务与被承诺方集团所从事的业务			

			构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供销售渠道、客户信息等商业秘密；承诺赔偿被承诺方集团因自己违反本协议的任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。			
	王海鹏;王治军	其他承诺	如因 2007 年 11 月前没有为员工缴纳养老及失业保险、住房公积金而产生补缴义务或公司因此遭受任何损失，由王海鹏、王治军以连带责任形式对公司进行补偿。	2009 年 10 月 19 日	长期有效	正常履行过程中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引

无	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	0	0	不适用	2015 年 01 月 01 日	不适用

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

1、按照公司与西藏新天地投资合伙企业（有限合伙）、欧阳宣及金之彩签订的《股权收购协议》（以下简称“协议”）的约定，金之彩和西藏新天地投资合伙企业（有限合伙）、欧阳宣共同承诺金之彩2015年度经审计净利润不低于5,577万元。

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）的审计，金之彩2015年度实现营业收入205,856,919.41元，实现净利润-10,191,155.70元，未实现承诺的净利润指标。

因此，按照协议约定，公司将在支付剩余部分收购款项时按照协议约定扣减2015年经审计的净利润与所承诺业绩之间的差额部分65,961,155.70元。

2、按照公司与郑荣华、郑重科及汇天云网签订的《股权收购协议》的约定，郑荣华、郑重科及汇天云网共同承诺汇天云网2015年度经审计净利润不低于960万元。

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）的审计，汇天云网2015年度实现营业收入126,552,302.98元，实现净利润-116,289.99元，未实现承诺的净利润指标。

因此，按照协议有关约定，公司将要求原股东补偿盈利差额9,716,289.99元。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》规定，成本模式转为公允价值模式的，应当作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》进行会计处理。

公司对上述会计政策变更采用追溯调整法核算并重述了可比年度的财务报表。受到上述会计政策变更影响的报表项目名称及2014年度、2013年度调整影响如下：

单位：人民币元

受影响的报表项目	2014年12月31日（2014年度）		2013年12月31日（2013年度）	
	调整前金额	调整后金额	调整前金额	调整后金额
投资性房地产	7,481,835.66	19,715,424.00	7,428,188.45	18,025,538.67
无形资产	210,919,147.02	207,222,311.45	216,142,327.88	212,542,483.76
递延所得税负债		1,280,512.91		1,049,625.91
未分配利润	884,902,823.95	892,159,063.81	663,474,075.58	669,421,955.77

营业成本	1,017,806,160.53	1,017,545,615.45	871,569,044.17	871,305,052.29
管理费用	152,355,838.94	152,278,418.30	123,188,243.55	123,114,400.59
公允价值变动收益		1,201,280.96		1,308,888.14
所得税费用	45,673,439.34	45,904,326.34	43,479,303.23	43,726,311.67
归属于母公司所有者的净利润	261,540,481.25	262,848,840.93	174,070,348.95	175,470,063.49

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

在上年度财务报告编制的基础上，公司本年度将汇天云网、美莲检测、小美集、深圳汇天云网、美之兰新纳入合并报表范围。

（1）公司于2015年1月收购汇天云网集团有限公司51%股权，取得了对汇天云网集团有限公司的实际控制权，按照相应的会计编制规则，公司本期将汇天云网集团有限公司纳入合并报表范围。

（2）本期公司设立美莲检测有限公司与小美集科技有限公司，分别于2015年6月15日、6月19日完成办理工商设立登记手续，并取得注册号为441900002529323、440301113173979的企业法人营业执照；按照相应的会计编制规则，公司将美莲检测有限公司、小美集科技有限公司纳入合并报表范围。

（3）本期公司由控股子公司汇天云网全资设立深圳市汇天云网科技有限公司，于2015年7月29日设立，注册号为440301503509178，该公司注册资本1688万美元；按照相应的会计编制规则，公司本期将深圳市汇天云网科技有限公司纳入合并报表范围。

（4）本期公司由全资子公司东莞美盈森合资设立东莞市美之兰环保科技有限公司，于2015年9月8日完成办理工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91441900MA4UH46T0Q的企业法人营业执照，该公司注册资本4000万元，东莞美盈森持股59.5%；按照相应的会计编制规则，公司本期将东莞市美之兰环保科技有限公司纳入合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈菁佩、张斌

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
王海鹏	控股股东（或第一大股东）	超比例减持	被中国证监会立案调查或行政处罚	根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条第二款、第二百零四条的规定，我会决定：1、责令王海鹏、王治军改正，在收到行政处罚决定书之日起 3 日内对超比例减持情况进行报告和公告，并就超比例减持行为公开致歉。2、对王海鹏、王治军超比例减持未披露及限制转让期内的减持行为予以警告。3、对王海鹏超比例减持未披露行为处以 25 万元罚款，对王海鹏在限制	2015 年 11 月 10 日	《关于股东收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书的相关公告》（公告编号：2015-086）详见公司刊载的证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

				转让期内的减持行为处以 1775 万元罚款，对王海鹏合计罚款 1800 万元。对王治军超比例减持未披露行为处以 15 万元罚款，对王治军在限制转让期内的减持行为处以 1225 万元罚款，对王治军合计罚款 1240 万元。		
王治军	董事	超比例减持	被中国证监会立案调查或行政处罚	根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条第二款、第二百零四条的规定，我会决定：1、责令王海鹏、王治军改正，在收到行政处罚决定书之日起 3 日内对超比例减持情况进行报告和公告，并就超比例减持行为公开致歉。2、对王海鹏、王治军超比例减持未披露及限制转让期内的减持行为予以警告。3、对王海鹏超比例减持未披露行为处以 25 万元罚款，对王海鹏在限制转让期内的减持行为处以 1775 万元罚款，对王海鹏合计罚款 1800	2015 年 11 月 10 日	《关于股东收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书的相关公告》（公告编号：2015-086）详见公司刊载的证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

				万元。对王治军超比例减持未披露行为处以 15 万元罚款，对王治军在限制转让期内的减持行为处以 1225 万元罚款，对王治军合计罚款 1240 万元。		

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司部分董监高及核心骨干人员于2014年7月25日通过成立的“平安汇通-美盈森-成长1号专项资产管理计划” 购入本公司股票859万股（2014年度资本公积转增股本方案实施后变为1718万股），具体情况详见公司于2014年7月26日刊载在证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司部分董监高及核心骨干人员融资增持公司股份的公告》。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

序号	重大事件类型	披露日期	查询索引 [详见信息披露指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的如下公告]
1	董事变动	2015年1月27日	《关于公司独立董事辞职的公告》（公告编号：2015-005）
2	购置财产	2015年2月3日	《关于拟购置房产的公告》（公告编号：2015-008）
3	对外投资	2015年2月3日	《关于同意控股子公司汇天云网集团有限公司投资设立公司的公告》（公告编号：2015-009）
4	购置财产	2015年4月8日	《关于拟购置房产的公告》（公告编号：2015-019）
5	对外投资	2015年5月22日	《关于于深圳设立全资子公司的公告》（公告编号：2015-035）
6	对外投资	2015年5月22日	《关于于东莞设立全资子公司的公告》（公告编号：2015-036）
7	股东持股变动	2015年8月6日	《关于控股股东及其一致行动人完成增持公司股份计划的公告》（公告编号：2015-058）
8	对外投资	2015年8月29日	《关于全资子公司拟投资设立合资公司的公告》（公告编号：2015-066）
9	高管变动	2015年9月12日	《关于董事、高管辞职的公告》（公告编号：2015-071）
10	高管变动	2015年9月29日	《关于董事、高管辞职的公告》（公告编号：2015-077）
11	行政处罚	2015年11月10日	《关于股东收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书的相关公告》（公告编号：2015-086）
12	会计政策变更	2015年12月30日	《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2015-104）

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

详见上述“十八、其他重大事项的说明”中的《关于同意控股子公司汇天云网集团有限公司投资设立公司的公告》、《关于全资子公司拟投资设立合资公司的公告》所述事项。

二十、社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	355,066,620	49.64%		106,519,986	248,546,634	108,685,980	463,752,600	818,819,220	57.24%
1、国家持股								0	0.00%
2、国有法人持股								0	0.00%
3、其他内资持股	355,066,620	49.64%		106,519,986	248,546,634	108,685,980	463,752,600	818,819,220	57.24%
其中：境内法人持股								0	
境内自然人持股	355,066,620	49.64%		106,519,986	248,546,634	108,685,980	463,752,600	818,819,220	57.24%
4、外资持股								0	0.00%
其中：境外法人持股								0	0.00%
境外自然人持股								0	0.00%
二、无限售条件股份	360,133,380	50.35%		108,040,014	252,093,366	-108,685,980	251,447,400	611,580,780	42.75%
1、人民币普通股	360,133,380	50.35%		108,040,014	252,093,366	-108,685,980	251,447,400	611,580,780	42.75%
2、境内上市的外资股								0	0.00%
3、境外上市的外资股								0	0.00%
4、其他								0	0.00%
三、股份总数	715,200,000	100.00%		214,560,000	500,640,000	0	715,200,000	1,430,400,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年7月3日,根据公司2014年度利润分配和公积金转增股本方案，以总股本715,200,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派送红股3股，共计派发股票股利214,560,000股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增股本500,640,000股，方案实施完毕后公司总股本增加至143,040,000股；2015年9月11日、9月28日公司股东王治军、王海鹏分别辞任董事、高管职务，按照《公司法》及证监会、交易所的相关规定，上述股东离职半年内不得转让其所持有的本公司股份，

因此公司有限售条件股份增加108,685,980股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年5月20日，公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配和公积金转增股本预案》：以2014年12月31日的公司总股本715,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.75元（含税），本次利润分配5364万元（含税），以未分配利润向全体股东每10股派送红股3股，共计派发股票股利214,560,000股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增股本500,640,000股。该权益分配方案已于2015年7月3日实施完毕。详见公司于2015年6月27日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn/）披露的《2014年年度权益分派实施公告》，公告编号为：2015-042。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，由送红股及资本公积金转增股本所引起的股本变动已于2015年7月3日完成过户。

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

√ 适用 □ 不适用

因股本变动，2015年半年度基本每股收益和稀释每股收益由0.2026元调整为0.1013元，归属于公司普通股东的每股净资产由3.2736元调整为1.6368元。公司2014年度基本每股收益和稀释每股收益由0.3657元调整为0.1828元，归属于公司普通股东的每股净资产由3.0715元调整为1.5357元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王海鹏	263,623,200	0	390,876,900	654,500,100	董事、高管离职后半年内不得转让所其持有股份。	2016 年 3 月 28 日 50%股份解除限售，2017 年 3 月 28 日全部股份解除限售。
王治军	73,945,920	0	90,343,200	164,289,120	董事、高管离职后半年内不得转让所其持有股份。	2016 年 3 月 28 日 50%股份解除限售，2017 年 3 月 28 日全部股份解除限售。
黄琳	15,000	0	15,000	30,000	高管持股锁定 75%。	高管离任申报半年后 50%解除限售；离任申报六个月后的十二个月后全部解除限

						售。
合计	337,584,120	0	481,235,100	818,819,220	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2015年5月20日，公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配和公积金转增股本预案》：以2014年12月31日的公司总股本715,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.75元（含税），本次利润分配5364万元（含税），以未分配利润向全体股东每10股派送红股3股，共计派发股票股利214,560,000股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增股本500,640,000股。该权益分配方案已于2015年7月3日实施完毕。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	95,761	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	71,958	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况
							股份状态 / 数量
王海鹏	境内自然人	45.76%	654,500,100	303,002,500	654,500,100	0	质押 209,868,800
王治军	境内自然人	11.49%	164,289,120	65,694,560	164,289,120	0	
鞠成立	境内自然人	1.68%	23,976,960	11,988,480	0	23,976,960	

中国国际金融股份有限公司	国有法人	1.20%	17,180,000	8,590,000	0	17,180,000		
中国农业银行股份有限公司－景顺长城核心竞争力混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.05%	15,000,000	7,200,000	0	15,000,000		
中国工商银行股份有限公司－景顺长城精选蓝筹混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.98%	14,000,036	8,500,018	0	14,000,036		
交通银行股份有限公司－工银瑞信主题策略混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.85%	12,181,726	12,181,726	0	12,181,726		
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.84%	12,000,000	7,635,116	0	12,000,000		
兴业银行股份有限公司－工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.63%	9,000,071	9,000,071	0	9,000,071		
全国社保基金一一四组合	境内非国有法人	0.61%	8,782,883	7,330,262	0	8,782,883		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王海鹏为王治军之兄；景顺长城核心竞争力混合型证券投资基金、景顺长城精选蓝筹混合型证券投资基金同属景顺长城基金管理有限公司旗下基金；工银瑞信主题策略混合型证券投资基金、工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金、工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金同属工银瑞信基金管理有限公司旗下基金；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
鞠成立	23,976,960	人民币普通股	23,976,960

中国国际金融股份有限公司	17,180,000	人民币普通股	17,180,000
中国农业银行股份有限公司－景顺长城核心竞争力混合型证券投资基金	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
中国工商银行股份有限公司－景顺长城精选蓝筹混合型证券投资基金	14,000,036	人民币普通股	14,000,036
交通银行股份有限公司－工银瑞信主题策略混合型证券投资基金	12,181,726	人民币普通股	12,181,726
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
兴业银行股份有限公司－工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	9,000,071	人民币普通股	9,000,071
全国社保基金一一四组合	8,782,883	人民币普通股	8,782,883
中国工商银行股份有限公司－景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金	8,014,402	人民币普通股	8,014,402
全国社保基金四零六组合	7,490,665	人民币普通股	7,490,665
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	景顺长城核心竞争力混合型证券投资基金、景顺长城精选蓝筹混合型证券投资基金、景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金同属景顺长城基金管理有限公司旗下基金；工银瑞信主题策略混合型证券投资基金、工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金、工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金同属工银瑞信基金管理有限公司旗下基金；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王海鹏	中国	否
主要职业及职务	王海鹏先生现任中国包装联合会副会长、东莞市环保包装行业协会会长，并兼任东莞市美盈森环保科技有限公司董事长、美盈森（香港）国际控股有限公司董事、中山市美盈森环保科技有限公司执行董事、苏州美盈森环保科技有限公司执行董事、重庆市美盈森环保包装工程有限公司执行董事、武汉市美盈森环	

	保科技有限公司执行董事、成都市美盈森环保科技有限公司执行董事、广东佳宝隆科技有限公司董事、深圳市金之彩文化创意有限公司董事、四川泸美供应链管理有限公司执行董事、小美集科技有限公司执行董事、美莲检测有限公司执行董事、深圳市汇天云网科技有限公司执行董事、汇天云网集团有限公司董事。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

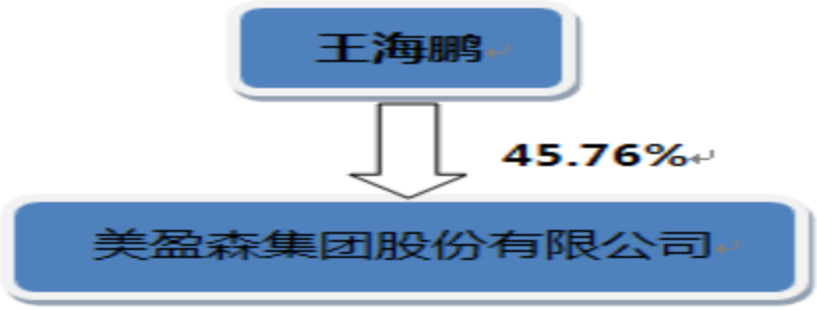
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王海鹏	中国	否
主要职业及职务	王海鹏先生现任中国包装联合会副会长、东莞市环保包装行业协会会长，并兼任东莞市美盈森环保科技有限公司董事长、美盈森（香港）国际控股有限公司董事、中山市美盈森环保科技有限公司执行董事、苏州美盈森环保科技有限公司执行董事、重庆市美盈森环保包装工程有限公司执行董事、武汉市美盈森环保科技有限公司执行董事、成都市美盈森环保科技有限公司执行董事、广东佳宝隆科技有限公司董事、深圳市金之彩文化创意有限公司董事、四川泸美供应链管理有限公司执行董事、小美集科技有限公司执行董事、美莲检测有限公司执行董事、深圳市汇天云网科技有限公司执行董事、汇天云网集团有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动(股)	期末持股数（股）
张珍义	董事长、总经理	现任	男	58	2015 年 09 月 28 日	2016 年 09 月 22 日	0	0	0	0	0
冯达昌	董事、副总经理	现任	男	54	2013 年 09 月 23 日	2016 年 09 月 22 日	0	0	0	0	0
陈骏德	独立董事	现任	男	46	2013 年 09 月 23 日	2016 年 09 月 22 日	2,220			2,220	4,440
张建军	独立董事	现任	男	52	2013 年 09 月 23 日	2016 年 09 月 22 日	0	0	0	0	0
李伟东	独立董事	现任	男	48	2013 年 09 月 23 日	2016 年 09 月 22 日	0	0	0	0	0
郭万达	独立董事	离任	男	51	2013 年 09 月 23 日	2015 年 01 月 26 日	0	0	0	0	0
王海鹏	董事长、总经理	离任	男	45	2013 年 09 月 23 日	2015 年 09 月 11 日	351,497,600	15,024,900	31,760,000	319,737,600	654,500,100
王治军	董事、副总经理	离任	男	38	2013 年 09 月 23 日	2015 年 09 月 28 日	98,594,560	0	16,450,000	82,144,560	164,289,120
蔡少龄	监事会主席	现任	男	74	2013 年 09 月 23 日	2016 年 09 月 22 日	0	0	0	0	0
陈利科	监事	现任	男	40	2013 年 09 月 23 日	2016 年 09 月 22 日	0	0	0	0	0
王红婵	监事	现任	女	36	2013 年	2016 年	0	0	0	0	0

					09 月 23 日	09 月 22 日					
黄琳	副总经理、董事会秘书	现任	女	47	2013 年 09 月 23 日	2016 年 09 月 22 日	20,000	0	0	20,000	40,000
袁宏贵	财务总监	现任	男	37	2013 年 09 月 23 日	2016 年 09 月 22 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	450,114,380	15,024,900	48,210,000	401,904,380	818,833,660

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭万达	独立董事	离任	2015 年 01 月 26 日	2015 年 1 月 26 日，郭万达先生因个人原因申请辞去公司独立董事职务并正式生效。
王海鹏	董事长、总经理	离任	2015 年 09 月 11 日	2015 年 9 月 11 日，王海鹏先生因个人原因申请辞去董事会董事、董事长、董事会相关专门委员会委员及公司总经理职务并正式生效。
王治军	董事、副总经理	离任	2015 年 09 月 28 日	2015 年 9 月 28 日，王治军先生因个人原因申请辞去董事会董事、董事会相关专门委员会委员及公司副总经理职务并正式生效。

三、任职情况

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

1、董事会成员

张珍义先生，1958年生，中国国籍，汉族，中专学历。自2000年加入公司，在公司工作十余年，积累了丰富的工作经验，任职公司销售业务总监和关务负责人，同时兼任苏州美盈森环保科技有限公司监事、 武汉市美盈森环保科技有限公司总经理、成都市美盈森环保科技有限公司监事。

冯达昌先生，1962年生，中国香港籍，工商管理硕士。曾任美福瓦通纸品（深圳）有限公司营销总监。现任公司董事、副总经理，并兼任东莞市美盈森环保科技有限公司董事、美盈森（香港）国际控股有限公司董事、常富润企业（香港）董事长、常富润科技（深圳）有限公司执行董事和总经理。

陈骏德先生，1970年出生，中国国籍，硕士学历，无永久境外居留权。2007年至今任深圳中金投资管理有限公司执行董事，2012年至今任陕西省航空高技术创业投资基金（有限合伙）执行事务合伙人，任西安瑞鹏创业投资管理有限合伙企业执行事务合伙人。现任公司独立董事。

张建军先生，1964年出生，会计学教授，博士研究生。曾任江西财经大学会计学院副院长、深圳鹏元资信评估有限公司副总裁、深圳大学经济学院院长、教授，现任深圳大学会计与财务研究所所长、教授，兼任中国南玻集团股份有限公司独立董事、深圳市天威视讯股份有限公司独立董事、深圳市机场股份有限公司独立董事、深圳市捷顺科技实业股份有限公司独立董事。

李伟东先生，1968年出生，法学博士、律师。自2003年至今担任广东海派律师事务所执行合伙人，兼任华泰长城期货有限公司独立董事、深圳市朗科科技股份有限公司独立董事。

2、监事会成员

蔡少龄先生，1942年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级工程师，参与制定多项行业国家标准，出版了《运输包装设计手册》、《包装技术手册》、《化工百科全书》之包装器材卷等专著。1978至1987年任中国出口商品包装研究所工程师，1987至1991年担任中国包装科研测试中心、国家运输包装质量监督检测中心技术负责人，1991至2001年任美福瓦通纸品（深圳）有限公司质管部经理，2001至2002年任深圳市诺恒管理策划有限公司顾问师，2002至2004年任深圳职业技术学院印刷传播系教师，2004年加入公司，现任公司监事会主席、技术部顾问，并兼任东莞市美盈森环保科技有限公司监事会主席。

陈利科先生，1976年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2003年加入公司。现任公司监事、技术部包装工程师、技术部副总监，并兼任东莞市美盈森环保科技有限公司监事。

王红婵女士，1980年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2005年加入公司，现任公司副总经理助理及公司职工代表监事。

3、其他高级管理人员

张珍义先生，任本公司总经理，详见前述董事会成员简历。

冯达昌先生，任本公司副总经理，详见前述董事会成员简历。

黄琳女士，1969年生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，曾任职于深圳怡宝食品公司，2001年加入公司，现任公司副总经理兼董事会秘书，并兼任东莞市美盈森环保科技有限公司董事、重庆市美盈森环保包装工程有限公司监事、深圳市金之彩文化创意有限公司董事、广州信联智通实业股份有限公司董事。

袁宏贵先生，1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学专科学历，中国注册会计师协会非执业会员，曾任职深圳市鼎益投资有限公司、同方股份有限公司。2010年加入公司，曾任审计部经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄琳	广州信联智通实业股份有限公司	董事	2015 年 11 月 15 日	2017 年 09 月 15 日	否
在股东单位任职情况的说明	1、公司控股股东王海鹏、第二大股东王治军分别持有广州信联智通实业股份有限公司 9.5%、10%的股份。 2、上述任期终止日期是指本届任期。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
冯达昌	常富润企业（香港）	董事长	2006 年 10 月 23 日	至今	否
冯达昌	常富润科技（深圳）有限公司	执行董事、总经理	2007 年 03 月 13 日	至今	否
陈骏德	深圳中金投资管理有限公司	执行董事	2007 年 12 月 12 日	至今	是
陈骏德	西安瑞鹏创业投资管理有限合伙企业	执行事务合伙人	2012 年 02 月 09 日	至今	是
陈骏德	陕西省航空高技术创业投资基金（有限合伙）	执行事务合伙人	2012 年 10 月 12 日	至今	是
张建军	深圳市天威视讯股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 12	2018 年 07 月 02	是

			日	日	
张建军	深圳市机场股份有限公司	独立董事	2010 年 12 月 01 日	2017 年 03 月 18 日	是
张建军	中国南玻集团股份有限公司	独立董事	2014 年 04 月 14 日	2017 年 04 月 13 日	是
张建军	深圳市捷顺科技实业股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月 21 日	2016 年 05 月 16 日	是
李伟东	华泰长城期货有限公司	独立董事	2013 年 11 月 10 日	2016 年 11 月 10 日	是
李伟东	深圳市朗科科技股份有限公司	独立董事	2014 年 02 月 19 日	2017 年 02 月 18 日	是
李伟东	广东海派律师事务所	执行合伙人	2003 年 08 月 01 日	至今	是
在其他单位任职情况的说明	上述任期终止日期是指本届任期。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司离任董事、高管王海鹏先生、王治军先生因超比例减持未披露及限制转让期内的减持行为于2015年11月6日收到中国证券监督管理委员会的《行政处罚决定书》，详见公司于2015年11月10日刊载于证券时报及及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于股东收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书的相关公告》。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、根据《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的津贴由股东大会审议决定；公司高管的报酬由董事会审议决定。

2、公司董事、监事、高管人员的报酬综合考虑公司经营情况、同行上市公司及地区薪酬标准确定。具体决策情况如下：

（1）公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于第三届董事会董事津贴的议案》、《关于第三届监事会监事津贴的议案》，同意支付给第三届董事会董事的津贴为每年12万元（含税），支付给第三届监事会监事的津贴为每年1万元（含税）；公司第三届董事会第一次会议审议通过公司高级管理人员基本年薪为：总经理王海鹏：60万元，副总经理王治军：38万元，副总经理冯达昌：38万元，副总经理兼董事会秘书黄琳：38万元，财务总监袁宏贵：30万元。（前述兼任董事的高管人员年薪含董事津贴）

（2）公司第三届董事会第十八次（临时）会议审议通过了《关于聘任公司总经理并确定其薪酬的议案》，同意公司总经理张珍义基本年薪为39万元（含董事津贴）。

上述报酬实行按月发放，绩效奖金将于年底评定后一次性发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张珍义	董事长、总经理	男	58	现任	21	否
冯达昌	董事、副总经理	男	54	现任	38	否

陈骏德	独立董事	男	46	现任	12	否
张建军	独立董事	男	52	现任	12	否
李伟东	独立董事	男	48	现任	12	否
蔡少龄	监事会主席	男	74	现任	12	否
陈利科	监事	男	40	现任	23	否
王红婵	监事	女	36	现任	14	否
黄琳	副总经理、董事会秘书	女	47	现任	38	否
袁宏贵	财务总监	男	37	现任	30	否
王海鹏	董事长、总经理	男	45	离任	53	否
王治军	董事、副总经理	男	38	离任	35	否
郭万达	独立董事	男	51	离任	1	否
合计	--	--	--	--	301	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	701
主要子公司在职员工的数量（人）	2,969
在职员工的数量合计（人）	3,670
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,670
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,156
销售人员	252
技术人员	762
财务人员	98
行政人员	402
合计	3,670
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	356

大专	534
高中及以下	2,780
合计	3,670

2、薪酬政策

薪资福利：
公司提供有市场竞争力的薪酬待遇，并依绩效考核结果每年提供一次加薪机会。
福利及保险：
公司为员工提供医疗保险、养老保险、失业保险、住房公积金及其他相关福利。

3、培训计划

教育培训：
公司高度重视员工的培训工作，在加强对全体员工高素质培训的同时，有重点有选择地对优秀员工进行培养，并大力支持对管理和技术人员的各类高级培训。
对于新加入的大学生，公司为其提供全方位培训计划，包括集中培训学习、不同岗位实习、岗位实践等。
职业发展：
公司重视员工职业发展，不断完善员工的职业发展体系，建立有效的绩效评估管理。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和深圳证券交易所《股票上市规则》及《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，认真学习和落实中国证监会、深圳证监局、深圳证券交易所等监管机构的相关要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，持续深入规范公司运作。

截至2015年12月31日，公司已建立的各项制度及公开信息披露情况如下：

序号	制度名称	公开信息披露情况	生效时间
1	对外投资管理制度	经第一届董事会第二次会议制定	2007.10.15
2	资金管理制度	经第一届董事会第八次会议制定	2009.1.18
3	突发事件处理制度	经第一届董事会第十次会议制定并公告	2009.11.15
4	重大信息内部报告制度	经第一届董事会第十次会议制定并公告	2009.11.15
5	董事会秘书工作细则	经第一届董事会第十二次会议修订并公告	2009.12.24
6	信息披露管理办法	经第一届董事会第十二次会议修订并公告	2009.12.24
7	董事、监事、高管人员所持本公司股份及其变动管理制度	经2010年第一次临时股东大会制定并公告	2010.1.10
8	印章使用管理办法	经第二届董事会第二次会议制定并公告	2010.10.26
9	会计师事务所选聘制度	经2010年第二次临时股东大会制定并公告	2010.2.9
10	年报信息披露重大差错责任追究制度	经第一届董事会第十四次会议制定并公告	2010.3.23
11	审计委员会年报工作规程	经第一届董事会第十四次会议制定并公告	2010.3.23
12	远期结售汇交易内部控制制度	经第一届董事会第十五次会议制定并公告	2010.4.14
13	董事会议事规则	经2010年第三次临时股东大会修订并公告	2010.9.21
14	独立董事工作制度	经2010年第三次临时股东大会修订并公告	2010.9.21
15	对外担保管理办法	经2010年第三次临时股东大会修订并公告	2010.9.21
16	关联交易管理办法	经2010年第三次临时股东大会修订并公告	2010.9.21
17	监事会议事规则	经2010年第三次临时股东大会修订并公告	2010.9.21
18	累积投票制实施细则	经2010年第三次临时股东大会制定并公告	2010.9.21
19	可能接触内幕信息的关键岗位人员买卖公司股票相关规定	经第二届董事会第四次（临时）会议制定并公告	2011.1.26
20	防范控股股东及关联方资金占用管理制度	经第二届董事会第六次会议制定并公告	2011.4.25
21	投资者关系管理制度	经第二届董事会第十次（临时）会议修订并公告	2011.9.17
22	内幕信息知情人报备及登记管理制度	经第二届董事会第十三次（临时）会议修订并公告	2012.1.15
23	财务会计相关负责人管理制度	经第二届董事会第十五次（临时）会议修订并公告	2012.4.23
24	董事会审计委员会议事规则	经第二届董事会第十五次（临时）会议修订并公告	2012.4.23

25	董事会提名委员会议事规则	经第二届董事会第十五次（临时）会议修订并公告	2012.4.23
26	董事会薪酬与考核委员会议事规则	经第二届董事会第十五次（临时）会议修订并公告	2012.4.23
27	董事会战略委员会议事规则	经第二届董事会第十五次（临时）会议修订并公告	2012.4.23
28	内部审计制度	经第二届董事会第十五次（临时）会议修订并公告	2012.4.23
29	募集资金管理制度	经2012年第二次临时股东大会修订并公告	2012.8.23
30	财务管理制度	经第二届董事会第十六次（临时）会议修订并公告	2012.8.3
31	子公司管理制度	经第二届董事会第十六次（临时）会议修订并公告	2012.8.3
32	总经理工作细则	经第二届董事会第十六次（临时）会议修订并公告	2012.8.3
33	投资理财管理制度	经第三届董事会第四次会议制定并公告	2014.3.27
34	未来三年股东回报规划（2015-2017）	经2014年度股东大会修订并公告	2015.5.20
35	股东大会议事规则	经2014年度股东大会修订并公告	2015.5.20
36	公司章程	经2015年度第三次临时股东大会修订并公告	2015.12.28

截至报告期末，公司认为，公司治理的实际情况基本符合规范性文件的要求，已经形成了决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东享有平等地位，充分行使自己权利，并通过聘请律师见证保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

2、关于控股股东与公司关系

公司控股股东为自然人王海鹏先生，2015年9月11日前王海鹏先生在公司担任董事长兼总经理职务。作为控股股东，王海鹏先生对公司依法通过股东大会行使出资人的权利；在担任董事长兼总经理期间，王海鹏先生严格履行《公司法》和《公司章程》所赋予的权利和义务，公司重大事项的决策及生产经营均按照公司内部控制制度由公司经营层、董事会、股东大会讨论决定，不存在控股股东及实际控制人控制公司的情况。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会成员5人，其中独立董事3人，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。

截至报告期末，公司董事会下设四个专门委员会，即审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，并制定各委员会议事规则，指导各委员会有效运行。

4、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会成员3人，其中1人为职工代表，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事会依据《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规认真履行自己的职责，按规定的程序召开了监事会，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事和高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定，并已初步建立董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通与交流，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待客户和供应商，认真培养每一位员工，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人报备和登记管理制度》等系列制度的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司指定董事会秘书负责公司的信息披露事务与投资者关系的管理，证券部为信息披露事务和投资者关系管理执行部门。公司注重与投资者沟通交流，通过电话、电子邮件、投资者关系互动平台等各种方式，加强与投资者的沟通。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，接受各方监督，不断加强信息披露管理，确保信息披露的透明度、完整性和公平性。

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

□ 是 √ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有完整的业务及自主经营能力。相关情况说明如下：

1、资产独立

本公司资产独立，不存在资产、资金被控股股东占用的情形，不存在以资产、权益为控股股东担保的情形，本公司现有的资产独立、完整，没有以其资产为股东或个人债务以及其他法人或自然人提供任何形式的担保。

2、人员独立

本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东及其控制的其他企业中兼任除董事、监事之外职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、财务独立

本公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。本公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策，不存在资金被控股股东及其控制的其他企业占用的情形。

4、机构独立

本公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。本公司建立了独立于股东、适应自身发展需要的组织机构，各部门职能明确，形成了独立且完善的管理机构。

5、业务独立

本公司具有独立完整的业务体系和直接面向市场经营的能力，拥有独立的生产经营场所，独立对外签订合同，开展业务，不存在对公司控股股东及其控制的其他企业或者第三方重大依赖的情形，与控股股东及其控制的其他企业不存在同业竞争。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	57.05%	2015 年 05 月 20 日	2015 年 05 月 21 日	公司《2014 年度股东大会决议公告》于 2015 年 5 月 20 日刊载于证券时报及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）（公告编号 2015-033）。
2015 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	61.86%	2015 年 07 月 28 日	2015 年 07 月 29 日	公司《2015 年度第一次临时股东大会决议公告》于 2015 年 7 月 29 日刊载于证券时报及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）（公告编号 2015-054）。
2015 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	58.00%	2015 年 09 月 28 日	2015 年 09 月 29 日	公司《2015 年度第二次临时股东大会决议公告》于 2015 年 9 月 29 日刊载于证券时报及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）（公告编号 2015-075）。
2015 年度第三次临时股东大会	临时股东大会	61.93%	2015 年 12 月 28 日	2015 年 12 月 29 日	公司《2015 年度第三次临时股东大会决议公告》于 2015 年 12 月 29 日刊载于证券时报及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）（公告编号 2015-100）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈骏德	12	5	6	1	0	否
张建军	12	6	6	0	0	否
李伟东	12	8	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司3名独立董事忠实勤勉、依法严格履行了职责，亲自出席或委托其他独立董事代为出席了公司召开的历次董事会会议并独立、客观的发表独立董事意见；定期了解公司经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，对公司的发展战略、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，提高了决策的科学性。

报告期内，独立董事对公司续聘会计师事务所、2014年度内部控制自我评价报告、2014年度募集资金存放与使用情况的专项报告、2014年度利润分配和资本公积转增股本预案、制定股东回报规划相关事项、2015年度非公开发行股票事项、董事长兼总经理辞职、补选第三届董事会董事、聘任公司总经理及确定其薪酬、2015年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告、使用剩余超募资金永久补充流动资金、会计政策变更等事项发表独立意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

（1）报告期召开会议的情况

2015年，董事会审计委员会共召开7次会议，分别如下：

2015年1月09日召开第三届董事会审计委员会第十次会议，审议通过审计部《2014年度工作总结和2015年度工作计划》的议案

2015年4月17日召开第三届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过以下议案：

A、《2014年年度财务报告》

B、《2014年第四季度有关事项的检查报告》

C、《关于大信会计师事务所（特殊普通合伙）2014年度审计工作总结》

D、《2014年度内部控制自我评价报告》

E、《审计部2015年第一季度工作总结及第二季度工作计划》

2015年4月24日召开第三届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过以下议案：

A、《2015年第一季度财务报告》

B、《2015年第一季度有关事项的检查报告》

2015年7月13日召开第三届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过《审计部2015年第二季度工作总结和第三季度工作计划》的议案

2015年8月18日召开第三届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过以下议案：

A、《2015年半年度财务报告》

B、《2015年第二季度有关事项的检查报告》

2015年10月12日召开第三届董事会审计委员会第十五次会议，审议通过《审计部2015年第三季度工作总结和第四季度工作计划》的议案

2015年10月23日召开第三届董事会审计委员会第十六次会议，审议通过以下议案：

A、《2015年第三季度财务报告》

B、《2015年第三季度有关事项的检查报告》

（2）开展年报工作的情况

公司2015年度报告审计工作期间，公司审计委员会与年报审计会计师事务所、公司高管、财务人员就年报审计事项保持沟通，并就相关问题深入交换意见。审计委员会分别在年审注册会计师进场前、年审注册会计师出具初步意见后、年审注册会计师出具审计报告后召开会议，对报表发表书面意见。

（3）关于会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结和续聘建议

大信会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务的过程中，审计人员能够严格遵守《中国注册会计师审计准则》相关要求，保持独立性和严谨性，在审计过程中，注册会计师积极保持与审计委员会委员、独立董事、公司高管等人员的沟通，坚持以公允、客观的态度进行审计，完成了所有必要的审计程序，表现了良好的职业操守和专业素质。为保持审计工作开展的连续性，董事会审计委员会建议续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度财务审计机构。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

2015年9月23日召开的薪酬与考核委员会2015年第一次会议，审议通过以下议案：

《关于确定公司拟任总经理张珍义先生薪酬的议案》。

3、战略委员会的履职情况

报告期内公司战略委员会未召开会议。

4、提名委员会的履职情况

2015年9月4日召开的提名委员会2015年第一次会议，审议通过以下议案：

《关于同意提名张珍义先生为公司第三届董事会非独立董事候选人的议案》。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制，公司高管人员全部由董事会聘任，对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会负责对高级管理人员进行考评、确定薪酬。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2016 年 4 月 25 日刊载于证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内部控制评价报告》（公告编号：2016-027）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	85.73%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	68.62%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司若发生以下情况，则表明可能存在“重大缺陷”迹象：A、由于财务工作出现重大失误，导致对已公布的财务报告进行重大更正；B、董事、监事和高级管理层的舞弊行为，给公司造成重大影响；C、审计委员会对财务报告内部控制监督无效；D、内部审计职能无效；E、重大缺陷没有得到整改。	公司若存在以下迹象，则表明非财务报告内部控制可能存在“重大缺陷”：A、违反国家法律、法规或规范性文件，造成恶劣后果；B、重要业务模块缺乏制度管控或制度系统性失效，导致经营管理过程中出现重大漏洞，对公司持续经营能力造成恶劣影响；C、决策程序不科学导致的重大决策失误；D、高级管理人员及核心技术人员流失异常严重；E、内部审计评价结果为“重大缺陷”的事项没有得到整改。
定量标准	一般缺陷：错报金额<资产总额的 0.5% ；重要缺陷：资产总额的 0.5%≤错报金额<资产总额的 1%；重大缺陷：错报金额≥资产总额的 1%。备注：定量标准中所指的财务指标值均为公司最近一期经审计的合并报表数据。	一般缺陷：损失金额<营业收入总额的 0.5%；重要缺陷：营业收入总额的 0.5%≤损失金额<营业收入总额的 1%；重大缺陷：损失金额≥营业收入总额的 1%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2016 年 4 月 25 日刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内部控制鉴证报告》。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 21 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2016]第 5-00227 号
注册会计师姓名	陈菁佩、张斌

审计报告正文

美盈森集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的美盈森集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和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2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

中国·北京中国注册会计师：

二○一六年四月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：美盈森集团股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	823,790,669.41	953,702,887.72
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	26,197,180.79	43,470,917.05
应收账款	487,415,607.18	401,780,455.05
预付款项	9,494,219.87	6,181,223.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	10,141,547.17	
应收股利		
其他应收款	35,740,772.05	22,081,165.54
买入返售金融资产		
存货	365,185,680.13	296,551,102.41
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	3,714,569.53	431,298.62
流动资产合计	1,761,680,246.13	1,724,199,049.97
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	900,000.00	
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	7,820,300.81	6,315,997.02
投资性房地产	248,999,117.69	19,715,424.00
固定资产	783,841,847.47	741,172,530.91
在建工程	59,311,618.90	29,759,342.14
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	206,063,740.27	207,222,311.45
开发支出		
商誉	119,882,641.44	174,891,428.47
长期待摊费用	13,999,582.77	11,730,187.43
递延所得税资产	8,930,609.52	4,209,404.86
其他非流动资产	15,071,662.01	14,942,819.34
非流动资产合计	1,464,821,120.88	1,209,959,445.62
资产总计	3,226,501,367.01	2,934,158,495.59
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	216,660,186.98	217,935,866.81
应付账款	403,046,887.37	277,788,465.05
预收款项	7,831,163.50	8,190,077.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,858,934.05	7,673,383.31
应交税费	24,395,762.60	21,403,869.63
应付利息		
应付股利		

其他应付款	54,386,074.45	127,859,145.81
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	8,001,419.58	
其他流动负债		
流动负债合计	733,180,428.53	660,850,807.80
非流动负债：		
长期借款	6,886,086.20	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	429,579.24	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,559,570.79	7,412,852.57
递延所得税负债	10,007,220.82	1,280,512.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,882,457.05	8,693,365.48
负债合计	763,062,885.58	669,544,173.28
所有者权益：		
股本	1,430,400,000.00	715,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	16,157,900.40	516,797,900.40
减：库存股		
其他综合收益	3,743,463.46	-1,988,290.69
专项储备		
盈余公积	101,405,384.10	81,793,721.42
一般风险准备		

未分配利润	824,830,227.10	892,159,063.81
归属于母公司所有者权益合计	2,376,536,975.06	2,203,962,394.94
少数股东权益	86,901,506.37	60,651,927.37
所有者权益合计	2,463,438,481.43	2,264,614,322.31
负债和所有者权益总计	3,226,501,367.01	2,934,158,495.59

法定代表人：张珍义　　主管会计工作负责人：袁宏贵　　会计机构负责人：袁宏贵

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	468,402,982.83	557,561,297.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,896,032.67	14,920,608.53
应收账款	159,184,339.48	157,052,773.58
预付款项	1,983,484.81	3,146,758.95
应收利息	10,141,547.17	
应收股利		
其他应收款	88,257,087.46	85,123,986.50
存货	65,869,531.78	63,506,214.92
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		
流动资产合计	803,735,006.20	881,311,639.65
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,448,876,970.00	1,387,442,970.00
投资性房地产	223,624,480.00	
固定资产	94,820,966.64	49,095,380.33
在建工程	9,740,636.71	4,008,231.94

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	11,785,077.74	12,510,442.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,724,554.99	2,090,858.14
递延所得税资产	1,363,361.51	1,166,873.97
其他非流动资产	3,388,079.57	5,531,250.00
非流动资产合计	1,796,324,127.16	1,461,846,006.73
资产总计	2,600,059,133.36	2,343,157,646.38
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	56,536,550.12	44,320,591.29
应付账款	176,265,550.69	132,982,458.65
预收款项	546,534.94	521,244.86
应付职工薪酬	5,911,151.51	4,217,305.28
应交税费	6,488,728.56	10,023,017.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	245,656,189.82	197,165,283.78
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	491,404,705.64	389,229,901.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,164,955.84	4,120,630.40
递延所得税负债	8,205,730.55	
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,370,686.39	4,120,630.40
负债合计	507,775,392.03	393,350,531.75
所有者权益：		
股本	1,430,400,000.00	715,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	16,157,900.40	516,797,900.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	101,405,384.10	81,793,721.42
未分配利润	544,320,456.83	636,015,492.81
所有者权益合计	2,092,283,741.33	1,949,807,114.63
负债和所有者权益总计	2,600,059,133.36	2,343,157,646.38

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,016,422,890.84	1,563,222,281.96
其中：营业收入	2,016,422,890.84	1,563,222,281.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,916,887,662.46	1,267,741,210.78
其中：营业成本	1,480,959,732.89	1,017,545,615.45
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	11,582,397.14	11,342,382.01
销售费用	137,648,236.61	98,966,522.56
管理费用	222,815,077.95	152,278,418.30
财务费用	-38,448,499.75	-13,722,875.26
资产减值损失	102,330,717.62	1,331,147.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	57,147,863.03	1,201,280.96
投资收益（损失以“－”号填列）	1,504,303.79	875,381.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	158,187,395.20	297,557,733.15
加：营业外收入	94,467,428.90	17,648,358.08
其中：非流动资产处置利得	289,111.49	39,696.42
减：营业外支出	1,475,966.27	423,730.96
其中：非流动资产处置损失	534,958.50	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	251,178,857.83	314,782,360.27
减：所得税费用	35,098,839.81	45,904,326.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	216,080,018.02	268,878,033.93
归属于母公司所有者的净利润	220,482,825.97	262,848,840.93
少数股东损益	-4,402,807.95	6,029,193.00
六、其他综合收益的税后净额	5,731,754.15	32,053.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,731,754.15	32,053.20
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	5,731,754.15	32,053.20
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	3,956,592.40	32,053.20
6.其他	1,775,161.75	
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	221,811,772.17	268,910,087.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	226,214,580.12	262,880,894.13
归属于少数股东的综合收益总额	-4,402,807.95	6,029,193.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1541	0.1838
（二）稀释每股收益	0.1541	0.1838

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

法定代表人：张珍义　　主管会计工作负责人：袁宏贵　　会计机构负责人：袁宏贵

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	481,019,488.09	501,087,645.13
减：营业成本	337,014,462.35	305,863,898.94
营业税金及附加	2,407,808.50	3,533,156.06
销售费用	37,099,858.64	31,448,697.58
管理费用	55,933,910.09	38,755,661.47
财务费用	-25,699,133.37	-11,467,399.25

资产减值损失	1,309,917.00	716,485.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	54,704,870.36	
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	127,657,535.24	132,237,144.94
加：营业外收入	87,039,784.86	1,744,169.08
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	265,000.00	76,382.83
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	214,432,320.10	133,904,931.19
减：所得税费用	18,315,693.40	18,867,602.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	196,116,626.70	115,037,328.80
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	196,116,626.70	115,037,328.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,092,114,048.53	1,618,729,198.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	17,334,971.60	7,110,353.82
收到其他与经营活动有关的现金	41,643,588.32	44,642,366.38
经营活动现金流入小计	2,151,092,608.45	1,670,481,918.27
购买商品、接受劳务支付的现金	1,454,684,384.63	940,067,646.10
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	265,768,957.96	202,031,660.85

支付的各项税费	142,291,384.73	169,420,705.97
支付其他与经营活动有关的现金	79,457,511.99	66,343,453.51
经营活动现金流出小计	1,942,202,239.31	1,377,863,466.43
经营活动产生的现金流量净额	208,890,369.14	292,618,451.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	299,109.98	665,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	299,109.98	665,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	281,116,543.35	29,676,292.90
投资支付的现金	900,000.00	
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	25,003,935.09	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	307,020,478.44	29,676,292.90
投资活动产生的现金流量净额	-306,721,368.46	-29,011,292.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,382,012.91	4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	9,045,311.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	28,427,323.91	4,500,000.00
偿还债务支付的现金	14,387,679.62	14,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,632,493.48	27,706,735.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,474,982.41	2,385,497.68

筹资活动现金流出小计	72,495,155.51	44,712,232.83
筹资活动产生的现金流量净额	-44,067,831.60	-40,212,232.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,986,612.61	110,719.66
五、现金及现金等价物净增加额	-129,912,218.31	223,505,645.77
加：期初现金及现金等价物余额	953,702,887.72	730,197,241.95
六、期末现金及现金等价物余额	823,790,669.41	953,702,887.72

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	475,908,576.33	500,520,620.22
收到的税费返还	315,078.42	352,508.55
收到其他与经营活动有关的现金	18,658,226.75	26,144,968.94
经营活动现金流入小计	494,881,881.50	527,018,097.71
购买商品、接受劳务支付的现金	267,722,180.29	283,189,065.25
支付给职工以及为职工支付的现金	50,931,890.03	48,249,769.85
支付的各项税费	38,154,374.02	63,960,684.23
支付其他与经营活动有关的现金	27,759,885.96	20,842,179.34
经营活动现金流出小计	384,568,330.30	416,241,698.67
经营活动产生的现金流量净额	110,313,551.20	110,776,399.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	92,000.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	157,140,000.00	226,971,700.00
投资活动现金流入小计	157,232,000.00	226,991,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	231,567,819.15	9,887,397.06
投资支付的现金	61,434,000.00	7,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,981,721.70	17,407,799.28
投资活动现金流出小计	303,983,540.85	34,295,196.34
投资活动产生的现金流量净额	-146,751,540.85	192,696,503.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,491,957.50	27,333,602.76
支付其他与筹资活动有关的现金	574,982.41	385,497.68
筹资活动现金流出小计	54,066,939.91	27,719,100.44
筹资活动产生的现金流量净额	-54,066,939.91	-27,719,100.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,346,615.22	133,791.30
五、现金及现金等价物净增加额	-89,158,314.34	275,887,593.56
加：期初现金及现金等价物余额	557,561,297.17	281,673,703.61
六、期末现金及现金等价物余额	468,402,982.83	557,561,297.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	715,200,000.00				516,797,900.40		-1,988,290.69		81,793,721.42		884,902,823.95	60,651,927.37	2,257,358,082.45
加：会计政策变更											7,256,239.86		7,256,239.86

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	715,200,000.00				516,797,900.40		-1,988,290.69		81,793,721.42		892,159,063.81	60,651,927.37	2,264,614,322.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	715,200,000.00				-500,640,000.00		5,731,754.15		19,611,662.68		-67,328,836.71	26,249,579.00	198,824,159.12
（一）综合收益总额							5,731,754.15				220,482,825.97	-4,402,807.95	221,811,772.17
（二）所有者投入和减少资本												30,652,386.95	30,652,386.95
1．股东投入的普通股												30,652,386.95	30,652,386.95
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	214,560,000.00								19,611,662.68		-287,811,662.68		-53,640,000.00
1．提取盈余公积									19,611,662.68		-19,611,662.68		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配	214,560,000.00										-268,200,000.00		-53,640,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	500,640,000.00				-500,640,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	500,640,000.				-500,640,000.0								

	00				0								
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	1,430,400,000.00				16,157,900.40		3,743,463.46		101,405,384.10		824,830,227.10	86,901,506.37	2,463,438,481.43

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	357,600,000.00				874,397,900.40		-2,020,343.89		70,289,988.54		663,474,075.58	50,122,734.37	2,013,864,355.00
加：会计政策变更											5,947,880.18		5,947,880.18
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	357,600,000.00				874,397,900.40		-2,020,343.89		70,289,988.54		669,421,955.76	50,122,734.37	2,019,812,235.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	357,600,000.00				-357,600,000.00		32,053.20		11,503,732.88		222,737,108.05	10,529,193.00	244,802,087.13
（一）综合收益总额							32,053.20				262,848,840.93	6,029,193.00	268,910,087.13

（二）所有者投入和减少资本												4,500,000.00	4,500,000.00
1．股东投入的普通股												4,500,000.00	4,500,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									11,503,732.88		-40,111,732.88		-28,608,000.00
1．提取盈余公积									11,503,732.88		-11,503,732.88		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-28,608,000.00		-28,608,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	357,600,000.00				-357,600,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	357,600,000.00				-357,600,000.00								
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	715,200,000.00				516,797,900.40		-1,988,290.69		81,793,721.42		892,159,063.81	60,651,927.37	2,264,614,322.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	715,200,000.00				516,797,900.40				81,793,721.42	636,015,492.81	1,949,807,114.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	715,200,000.00				516,797,900.40				81,793,721.42	636,015,492.81	1,949,807,114.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	715,200,000.00				-500,640,000.00				19,611,662.68	-91,695,035.98	142,476,626.70
（一）综合收益总额										196,116,626.70	196,116,626.70
（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	214,560,000.00								19,611,662.68	-287,811,662.68	-53,640,000.00
1．提取盈余公积									19,611,662.68	-19,611,662.68	
2．对所有者（或股东）的分配	214,560,000.00									-268,200,000.00	-53,640,000.00

3．其他											
（四）所有者权益内部结转	500,640,000.00				-500,640,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	500,640,000.00				-500,640,000.00						
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	1,430,400,000.00				16,157,900.40				101,405,384.10	544,320,456.83	2,092,283,741.33

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	357,600,000.00				874,397,900.40				70,289,988.54	561,089,896.89	1,863,377,785.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	357,600,000.00				874,397,900.40				70,289,988.54	561,089,896.89	1,863,377,785.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	357,600,000.00				-357,600,000.00				11,503,732.88	74,925,595.92	86,429,328.80
（一）综合收益总额										115,037,328.80	115,037,328.80
（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									11,503,732.88	-40,111,732.88	-28,608,000.00
1．提取盈余公积									11,503,732.88	-11,503,732.88	
2．对所有者（或股东）的分配										-28,608,000.00	-28,608,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	357,600,000.00				-357,600,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	357,600,000.00				-357,600,000.00						
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	715,200,000.00				516,797,900.40				81,793,721.42	636,015,492.81	1,949,807,114.63

三、公司基本情况

美盈森集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由深圳市美盈森环保包装技术有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司设立时股本为13,380.00万股,其中:自然人股东王海鹏持有8,857.56万股,持股比例为66.20%,为公司的实际控制人;王治军、王丽等23名自然人股东持有4,522.44万股,持股比例为33.80%。于2007年9月25日取得深圳市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1013号文核准，2009年10月20日公司向社会公众公开发行人民币普通股4,500.00万股，每股发行价格为25.36元,每股面值为1元,发行后公司股本变更为17,880.00万元。2009年11月3日公司股票在深

圳证券交易所挂牌交易。股票简称“美盈森”，股票代码“002303”。股票发行后，自然人股东王海鹏持有公司股票8,857.56万股,持股比例为49.54%,为公司的实际控制人。

根据公司2013年08月26日第二届董事会第二十二次会议决议并经股东大会审议批准，同意公司以截止2013年6月30日公司的总股本178,800,000股为基数，进行资本公积转增资本，向全体股东每10股转增10股，并对公司经营范围进行变更。

根据公司2014年3月27日第三届董事会第四次会议决议并经股东大会审议批准，同意公司以截止2013年12月31日的公司总股本为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增股本357,600,000股，转增后公司总股本增加至715,200,000股。本次变更已向深圳市市场监督管理局备案。

根据公司2015年4月23日第三届董事会第十二次会议决议并经股东大会审议批准，同意公司以截止2014年12月31日的公司总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派送红股3股，共计派发股票股利214,560,000股；同时，以资本公积金向全体股东每股转增7股,共计转增股本500,640,000股。本次利润分配及资本公积金转增方案实施后公司总股本将增加至1,430,400,000股。本次变更已向深圳市市场监督管理局备案。目前的公司工商登记情况如下：

企业法人营业执照统一社会信用代码：91440300723000100A

住所：深圳市光明新区新陂头村美盈森厂区A栋

法定代表人：张珍义

注册资本：人民币壹拾肆亿叁仟零肆拾万圆整

经营范围：一般经营项目：轻型环保包装制品、重型环保包装制品、包装材料、包装机械的技术开发及销售；一体化包装方案的技术开发；隐藏信息防伪技术的开发，特种标签材质的精密模切，智能卡终端读写设备的开发与销售；货物及技术进出口；（以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目），纸制品休闲家居、办公用品、玩具用品的研发、生产和销售。许可经营项目：纸箱、木箱的生产及销售；无线射频标签，高新材料的研发与生产；包装装潢印刷品、其他印刷品印刷；从事普通货运。

在上年度财务报告编制的基础上，公司本期将汇天云网、美莲检测有限公司、小美集科技有限公司、东莞市美之兰环保科技有限公司新纳入合并报表范围。（1）根据2014年12月15日召开第三届董事会第九次临时会议，公司决定由全资子公司美盈森（香港）国际控股有限公司以人民币3,264万元对应的美元金额收购汇天云网集团有限公司51%股权，并于2014年12月15日与郑荣华、郑重科及标的公司签订了《股权收购协议》。2014年12月23日，公司完成收购的工商登记变更；2015年01月07日，公司支付股权转让款5,328,457.00美元，2016年1月纳入合并范围。（2）公司分别于2015年6月15日、6月19日设立美莲检测有限公司与小美集科技有限公司。（3）公司由全资子公司东莞美盈森于2015年9月8日合资设立东莞市美之兰环保科技有限公司，东莞美盈森持股59.5%。按照相应的会计编制规则，公司本期将汇天云网、美莲检测有限公司、小美集科技有限公司、东莞市美之兰环保科技有限公司纳入合并报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》和具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来12个月内具备持续经营的能力,本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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2014年修订的《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》的披露要求编制财务报表。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

（1）金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

（2）金融工具的计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

（3）本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额超过 100 万元、其他应收款余额超过 50 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定及账龄分析法相结合计提

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
采用不计提坏账准备的组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	30.00%	30.00%
3－4 年	50.00%	50.00%
4－5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
采用不计提坏账准备的组合		

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	经确认款项不能收回
坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定法计提

12、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：其他

包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；⑤非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

（2）公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司对投资性房地产不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。公司将自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率

房屋及建筑物	年限平均法	20/30	5.00%	4.75%/3.17%
机器设备	年限平均法	10/15	5.00%	9.50%/6.33%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。

（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。

（3）暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供

劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	土地使用权证规定的年限
软件	5年	为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

（1）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（2）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

（3）辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

27、优先股、永续债等其他金融工具

1、金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则换分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果企业不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用企业自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是发行方的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是发行方的权益工具。

（3）对于将来须用或可用企业自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果发行方未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果发行方只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果发行方以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2、优先股、永续债的会计处理

发行方对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。发行方对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

28、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。公司各产品的具体销售方式①、国内销售公司产品入库后，根据与客户签订的合同、订单等的要求送达到客户指定的地点，由客户完成验收后在送货单上签收，签收后的送货单交财务部门，财务部门根据送货单逐单按客户归集并编制对账单。公司财务部门与客户就对账单确认后，根据双方确认的品名、数量、金额开具发票并确认收入。出口销售：a、直接出口：公司产品入库后，根据与客户签订的合同、订单等要求备货装车后，报关部门再根据出货订单进行逐单申报，财务部门根据报关部门提供的报关单开具出口专用发票；财务部门根据出口专用发票入账确认收入；b、转厂出口：公司产品入库后，根据与客户签订的合同、订单等的要求送达到客户指定的地点，由客户完成验收后在送货单上签收，签收后的送货单交财务部门，财务部门根据送货单逐单按客户归集并编制对账单。公司业务部门与客户对账确认之后，公司负责报关的部门根据双方对账确认的品名、数量、金额进行报关出口，并将报关单交与财务部门，财务部门开具出口专用发票连同报关单一起入账确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（3）确认提供劳务收入的依据

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

a.与合同相关的经济利益很可能流入企业；

b.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

c.固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③ 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

④ 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

若政府文件未明确规定补助对象，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：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（2）确认递延所得税负债的依据

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
投资性房地产的后续计量由成本计量模式变更为公允价值计量模式；根据《企业会计准则第 3 号--投资性房地产》规定，成本模式转为公允价值模式的，应当作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号--会计政策、会计估计变更和差错更正》进行会计处理。	经公司第三届董事会第二十一次（临时）会议、第三届监事会第十三次会议审议通过	

公司对上述会计政策变更采用追溯调整法核算并重述了可比年度的财务报表。受到上述会计政策变更影响的报表项目名称及2014年度、2013年度调整影响如下：

单位：人民币元

受影响的报表项目	2014年12月31日（2014年度）		2013年12月31日（2013年度）	
	调整前金额	调整后金额	调整前金额	调整后金额
投资性房地产	7,481,835.66	19,715,424.00	7,428,188.45	18,025,538.67
无形资产	210,919,147.02	207,222,311.45	216,142,327.88	212,542,483.76

递延所得税负债		1,280,512.91		1,049,625.91
未分配利润	884,902,823.95	892,159,063.81	663,474,075.58	669,421,955.77
营业成本	1,017,806,160.53	1,017,545,615.45	871,569,044.17	871,305,052.29
管理费用	152,355,838.94	152,278,418.30	123,188,243.55	123,114,400.59
公允价值变动收益		1,201,280.96		1,308,888.14
所得税费用	45,673,439.34	45,904,326.34	43,479,303.23	43,726,311.67
归属于母公司所有者的净利润	261,540,481.25	262,848,840.93	174,070,348.95	175,470,063.49

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售产品的增值额	17
营业税	销售收入或租赁收入（台湾子公司、重庆子公司）	5
城市维护建设税	以当期应纳流转税为税基计算	5、7
企业所得税	以当期应纳税所得额计算	15、16.50、17、25

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
美盈森集团股份有限公司	15%
东莞市美盈森环保科技有限公司	15%
苏州美盈森环保科技有限公司	15%
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	15%
深圳市金之彩文化创意有限公司	15%
美盈森（香港）国际控股有限公司	16.50%
台湾美盈森有限公司	17%
中山市美盈森环保科技有限公司	25%
东莞市美芯龙物联网科技有限公司	25%

武汉市美盈森环保科技有限公司	25%
成都市美盈森环保科技有限公司	25%
四川泸美供应链管理有限公司	25%
小美集科技有限公司	25%
美莲检测有限公司	25%
东莞市美之兰环保科技有限公司	25%

2、税收优惠

根据国务院国发〔2007〕39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，以及财政部、国家税务总局有关政策规定，“自2008年1月1日起，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率的规定”，本公司2008-2012年执行的企业所得税率分别为18%、20%、22%、24%、25%。2009年，公司被认定为国家级高新技术企业，有效期三年。依据企业所得税法的规定，2009-2011年，本公司实际执行的企业所得税率为15%。2012年公司重新申请高新技术企业资质复审，并于2012年9月12日取得证书，编号GF201244200525，有效期三年，企业所得税优惠期为2012年至2014年；2015年公司重新申请高新技术企业资质复审，并于2015年11月2日取得证书，编号GR201544201258，有效期三年，自2015年至2017年所得税按15%计算缴纳。

子公司“东莞市美盈森环保科技有限公司”2014年10月10日被认定为国家高新技术企业，编号GR201444000733，有效期三年，自2014年至2016年所得税按15%计算缴纳。

子公司“苏州美盈森环保科技有限公司”2014年10月31日被认定为国家高新技术企业，编号GR201432002227，有效期三年，自2014年至2016年所得税按15%计算缴纳。

子公司 “中山市美盈森环保科技有限公司”、“东莞市美芯龙物联网科技有限公司”、“武汉市美盈森环保科技有限公司”、“成都市美盈森环保科技有限公司”的企业所得税税率均为25%。

子公司“重庆市美盈森环保包装工程有限公司”因地处西部大开发区域，享受15%的企业所得税优惠税率。

子公司“深圳市金之彩文化创意有限公司”2013年7月22日被认定为高新技术企业，编号GR201344200315，有效期三年，自2013年至2015年所得税按15%计算缴纳。

根据香港特别行政区相关的税收政策规定，子公司“美盈森（香港）国际控股有限公司”只按16.50%的税率计缴利得税，无需缴纳其他税费。

台湾子公司营利事业所得税率17%。

3、其他

本公司其他税项按国家有关规定缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,043,981.40	1,425,074.63
银行存款	818,380,382.41	952,277,813.09
其他货币资金	4,366,305.60	
合计	823,790,669.41	953,702,887.72

其他说明

无

2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,197,180.79	43,470,917.05
合计	26,197,180.79	43,470,917.05

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	42,687,032.00	
合计	42,687,032.00	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	515,643,932.28	99.39%	28,228,325.10	5.47%	487,415,607.18	424,609,206.03	100.00%	22,828,750.98	5.38%	401,780,455.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,144,643.39	0.61%	3,144,643.39	100.00%						
合计	518,788,575.67	100.00%	31,372,968.49	6.05%	487,415,607.18	424,609,206.03	100.00%	22,828,750.98	5.38%	401,780,455.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	495,063,309.49	24,745,436.77	5.00%
1 年以内小计	495,063,309.49	24,745,436.77	5.00%
1 至 2 年	18,656,231.74	1,865,623.18	10.00%
2 至 3 年	438,751.28	131,625.38	30.00%
5 年以上	1,485,639.77	1,485,639.77	100.00%
合计	515,643,932.28	28,228,325.10	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,889,421.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

无

（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	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额比例	坏账准备
客户A	供销关系	30,928,302.96	5.96%	1,546,415.15
客户B	供销关系	30,433,944.92	5.87%	1,521,697.25
客户C	供销关系	14,994,087.28	2.89%	749,704.36
客户D	供销关系	13,429,925.62	2.59%	671,496.28
客户E	供销关系	13,040,808.60	2.51%	652,040.43
合计	--	102,827,069.38	19.82%	5,141,353.47

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,326,048.41	87.70%	5,414,941.63	87.60%
1 至 2 年	348,711.66	3.67%	766,281.95	12.40%
2 至 3 年	31,586.50	0.33%		
3 年以上	787,873.30	8.30%		
合计	9,494,219.87	--	6,181,223.58	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款金额比例
安徽山鹰纸业销售有限公司	1,318,235.04	13.88%
OJI Fibre SoIutions(NZ)Limited	1,253,922.60	13.21%
马鞍山鑫汇工业贸易有限公司	920,625.98	9.70%
永丰余造纸（扬州）有限公司	715,816.60	7.54%
城市印刷器材有限公司	624,146.10	6.57%
合计	4,832,746.32	50.90%

其他说明：

无

6、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,141,547.17	
合计	10,141,547.17	

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

7、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,185,390.37	98.84%	444,618.32	1.23%	35,740,772.05	22,081,165.54	100.00%			22,081,165.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	425,000.00	1.16%	425,000.00	100.00%						
合计	36,610,390.37	100.00%	869,618.32	2.38%	35,740,772.05	22,081,165.54	100.00%			22,081,165.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	211,618.96	10,722.75	5.00%
1 年以内小计	211,618.96	10,722.75	5.00%
1 至 2 年	1,123,207.60	112,320.76	10.00%
2 至 3 年	1,008,956.88	302,687.06	30.00%
3 至 4 年	37,775.50	18,887.75	50.00%
合计	2,381,558.94	444,618.32	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 637,067.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,541,013.76	6,490,793.69
押金、保证金	23,786,933.24	14,163,855.82
其他	6,583,054.89	987,845.06
车辆储值卡	1,113,142.49	66,250.78
代扣代缴款	586,245.99	372,420.19
合计	36,610,390.37	22,081,165.54

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

四川优派科技有限公司	保证金	8,600,000.00	0-3 年	23.49%	
崇州市公共资源交易服务中心	保证金	5,590,000.00	1 年以内	15.27%	
某客户	投标保证金	2,000,000.00	1 年以内	5.46%	
江苏洋河新城投资开发	入园保证金	1,000,000.00	3-4 年	2.73%	
吴江市建筑安装管理处	民工工资保证金	800,000.00	4 年以上	2.19%	
合计	--	17,990,000.00	--	49.14%	

注：上表中五家单位与公司董事、监事、高级管理人员以及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

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

无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

8、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	149,617,184.56		149,617,184.56	108,717,806.43	276,381.32	108,441,425.11
在产品	34,975,573.84	7,837,206.01	27,138,367.83	11,986,076.02		11,986,076.02

库存商品	200,907,245.56	12,477,117.82	188,430,127.74	176,855,355.40	731,754.12	176,123,601.28
合计	385,500,003.96	20,314,323.83	365,185,680.13	297,559,237.85	1,008,135.44	296,551,102.41

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	276,381.32			276,381.32		
在产品		7,837,206.01				7,837,206.01
库存商品	731,754.12	11,745,363.70				12,477,117.82
合计	1,008,135.44	19,582,569.71		276,381.32		20,314,323.83

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低	成本与可变现净值孰低	
在产品	成本与可变现净值孰低		
库存商品	成本与可变现净值孰低		

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

无

9、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,371,597.17	431,298.62
预缴税金	2,342,972.36	
合计	3,714,569.53	431,298.62

其他说明：

无

10、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	900,000.00		900,000.00			
按成本计量的	900,000.00		900,000.00			
合计	900,000.00		900,000.00			

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
固佳原材料贸易有限责任公司		900,000.00		900,000.00					9.00%	
合计		900,000.00		900,000.00					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位： 元

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

其他说明

无

11、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
四川金剑包装制品有限公司	6,315,997.02			1,504,303.79						7,820,300.81	
小计	6,315,997.02			1,504,303.79						7,820,300.81	
合计	6,315,997.02			1,504,303.79						7,820,300.81	

其他说明

无

12、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	19,715,424.00			19,715,424.00
二、本期变动	229,283,693.69			229,283,693.69
加：外购	168,919,609.64			168,919,609.64
存货\固定资产\在建工程转入	3,216,221.02			3,216,221.02
企业合并增加				
减：处置				

其他转出				
公允价值变动	57,147,863.03			57,147,863.03
三、期末余额	248,999,117.69			248,999,117.69

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
重庆美盈森仓库及宿舍楼	25,374,637.68	产权证书正在办理中
美盈森软件产业基地公寓	153,998,680.00	产权证书正在办理中

其他说明

无

13、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	420,336,226.63	485,194,263.77	44,635,300.86	34,154,099.81	3,016,462.72	987,336,353.79
2.本期增加金额	52,523,525.78	61,673,670.01	2,580,790.87	2,336,019.46	8,493,807.99	127,607,814.11
（1）购置	52,523,525.78	25,300,837.09	2,438,180.10	1,466,436.99	1,592,648.19	83,321,628.15
（2）在建工程转入		281,578.46	100,854.70	168,263.22		550,696.38
（3）企业合并增加		35,788,542.44		673,824.25	6,784,460.19	43,246,826.88
（4）汇率变动		302,712.02	41,756.07	27,495.00	116,699.61	488,662.70
3.本期减少金额	1,542,367.54	10,234,846.14	1,259,680.31	4,279,649.28	16,488.00	17,333,031.27
（1）处置或报废		5,726,263.34	1,259,680.31	2,162,983.28	16,488.00	9,165,414.93
（2）转投资性房地产	1,542,367.54					1,542,367.54
（3）转入在建工		4,508,582.80		2,116,666.00		6,625,248.80

程						
4.期末余额	471,317,384.87	536,633,087.64	45,956,411.42	32,210,469.99	11,493,782.71	1,097,611,136.63
二、累计折旧						
1.期初余额	45,772,601.96	148,883,119.04	25,534,534.09	24,361,708.87	1,432,318.47	245,984,282.43
2.本期增加金额	13,294,795.64	50,215,133.32	7,020,307.63	4,324,730.27	5,359,394.89	80,214,361.75
（1）计提	13,294,795.64	35,631,299.21	7,002,033.70	4,072,900.15	2,128,777.17	62,129,805.87
（2）企业合并增加		14,517,007.69		249,218.09	3,218,654.42	17,984,880.20
（3）汇率变动		66,826.42	18,273.93	2,612.03	11,963.30	99,675.68
3.本期减少金额	191,297.33	7,317,943.69	1,156,311.19	3,928,504.06	14,839.20	12,608,895.47
（1）处置或报废		4,894,477.73	1,156,311.19	1,917,671.36	14,839.20	7,983,299.48
（2）转入投资性房地产	191,297.33					191,297.33
（3）转入在建工程		2,423,465.96		2,010,832.70		4,434,298.66
4.期末余额	58,876,100.27	191,780,308.67	31,398,530.53	24,757,935.08	6,776,874.16	313,589,748.72
三、减值准备						
1.期初余额		136,931.56	42,608.89			179,540.45
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额		136,931.56	42,608.89			179,540.45
四、账面价值						
1.期末账面价值	412,441,284.60	344,715,847.41	14,515,272.00	7,452,534.91	4,716,908.55	783,841,847.47
2.期初账面价	374,563,624.67	336,174,213.17	19,058,157.88	9,792,390.94	1,584,144.25	741,172,530.91

值						

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,200,000.00	858,000.00		4,342,000.00

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
无	

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
重庆美盈森厂区厂房、办公楼及宿舍楼	89,414,678.84	产权证书正在办理中
东莞美盈森厂区厂房、办公楼及宿舍楼	108,784,765.56	产权证书正在办理中
美盈森软件产业基地办公楼	25,186,667.00	产权证书正在办理中
宿迁厂区	26,902,399.13	产权证书正在办理中
泸州厂区	20,153,730.10	产权证书正在办理中
合江厂区	2,368,025.76	产权证书正在办理中

其他说明

无

14、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
低碳环保包装研发总部基地项目	6,558,592.32		6,558,592.32	3,378,328.50		3,378,328.50
总部技术改造	3,182,044.39		3,182,044.39	629,903.44		629,903.44
环保包装生产建设项目	46,342,733.79		46,342,733.79	25,673,110.20		25,673,110.20
成都综合基地项目工程	3,228,248.40		3,228,248.40	78,000.00		78,000.00
合计	59,311,618.90		59,311,618.90	29,759,342.14		29,759,342.14

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
环保包装生产建设项目(东莞基地扩建工程)	60,000,000.00	8,922,720.95	34,362,889.86		142,392.73	43,143,218.08	71.91%	尚未投产	0.00	0.00	0.00%	其他
低碳环保包装研发总部基地项目	230,000,000.00	3,378,328.50	3,180,263.82			6,558,592.32	2.85%	尚未投产	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	290,000,000.00	12,301,049.45	37,543,153.68		142,392.73	49,701,810.40	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

无

15、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	226,088,005.45			2,236,303.46	228,324,308.91
2.本期增加金额				4,852,910.46	4,852,910.46
（1）购置				982,458.72	982,458.72
（2）内部研发					
（3）企业合并增加				3,644,631.51	3,644,631.51
（4）汇率变动				225,820.23	225,820.23
3.本期减少金额	69,764.83				69,764.83
（1）处置					
（2）转入投资性房地产	69,764.83				69,764.83
4.期末余额	226,018,240.62			7,089,213.92	233,107,454.54
二、累计摊销					
1.期初余额	19,575,297.95			1,526,699.51	21,101,997.46
2.本期增加金额	4,813,513.20			1,210,158.96	6,023,672.16
（1）计提	4,813,513.20			1,070,575.44	5,884,088.64
（2）企业合并增加				131,439.57	131,439.57
（3）汇率变动				8,143.95	8,143.95
3.本期减少金额	81,955.35				81,955.35
（1）处置					
（2）转入投资性房地产	81,955.35				81,955.35
4.期末余额	24,306,855.80			2,736,858.47	27,043,714.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金					

额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	201,711,384.82			4,352,355.45	206,063,740.27
2.期初账面价值	206,512,707.50			709,603.95	207,222,311.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

无

16、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳市金之彩文化创意有限公司	174,891,428.47					174,891,428.47
汇天云网集团有限公司		20,738,107.50	-88,050.81			20,650,056.69
合计	174,891,428.47	20,738,107.50	-88,050.81			195,541,485.16

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
深圳市金之彩文化创意有限公司		73,340,667.23				73,340,667.23
汇天云网集团有限公司		2,318,176.49				2,318,176.49
合计		75,658,843.72				75,658,843.72

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司聘请具有证券、期货从业资格的资产评估公司采用预计未来现金流现值计算资产组的可收回金额，根据减值测试结果，计提相应的资产减值损失。

其他说明

无

17、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公场所装修费、绿化工程、景观湖等	11,730,187.43	6,010,106.70	3,740,711.36		13,999,582.77
合计	11,730,187.43	6,010,106.70	3,740,711.36		13,999,582.77

其他说明

无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	49,803,384.84	8,143,276.20	23,836,886.41	3,747,904.86
递延收益	4,375,555.45	787,333.32	2,470,000.00	461,500.00
合计	54,178,940.29	8,930,609.52	26,306,886.41	4,209,404.86

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
按公允价值模式计量的投资性房地产	66,035,141.60	9,905,271.24	8,536,752.77	1,280,512.91
其他	407,798.30	101,949.58		
合计	66,442,939.90	10,007,220.82	8,536,752.77	1,280,512.91

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		8,930,609.52		4,209,404.86
递延所得税负债		10,007,220.82		1,280,512.91

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	24,745,112.06	24,542,202.12
合计	24,745,112.06	24,542,202.12

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度		1,276,697.54	子公司 2010 年度亏损
2016 年度	1,973,107.09	6,421,654.50	子公司 2011 年度亏损
2017 年度	6,692,925.26	8,756,212.47	子公司 2012 年度亏损
2018 年度	3,719,137.91	3,999,688.31	子公司 2013 年度亏损
2019 年度	3,362,626.57	4,087,949.30	子公司 2014 年度亏损
2020 年度	8,997,315.23		子公司 2015 年度亏损
合计	24,745,112.06	24,542,202.12	--

其他说明：

无

19、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	4,584,192.67	1,561,350.00
预付土地交易保证金	4,000,000.00	7,000,000.00
预付工程款	6,487,469.34	6,381,469.34
合计	15,071,662.01	14,942,819.34

其他说明：

无

20、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	216,660,186.98	217,935,866.81
合计	216,660,186.98	217,935,866.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	363,924,094.18	242,321,132.07
1 年以上	39,122,793.19	35,467,332.98
合计	403,046,887.37	277,788,465.05

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆中达正建筑工程有限公司	5,474,686.45	工程款尚未结算
江苏省建工集团有限公司吴江分公司	2,715,000.00	工程款尚未结算
重庆市五一实业(集团)有限公司	1,047,664.56	工程款尚未结算
合计	9,237,351.01	--

其他说明：

无

22、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,493,521.81	6,574,275.68
1 年以上	1,337,641.69	1,615,801.51
合计	7,831,163.50	8,190,077.19

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

无

23、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,673,383.31	254,606,990.34	251,649,916.06	10,630,457.59
二、离职后福利-设定提存计划		15,871,000.99	15,870,386.53	614.46
三、辞退福利		8,544,376.00	316,514.00	8,227,862.00
四、一年内到期的其他福利		562,090.97	562,090.97	
合计	7,673,383.31	279,584,458.30	268,398,907.56	18,858,934.05

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,751,905.75	240,959,444.13	237,437,418.64	10,273,931.24
2、职工福利费	759,026.84	5,972,926.64	6,593,005.16	138,948.32
3、社会保险费		5,882,193.01	5,827,065.70	55,127.31
其中：医疗保险费		4,359,259.98	4,304,132.67	55,127.31
工伤保险费		1,073,506.08	1,073,506.08	
生育保险费		449,426.96	449,426.96	
4、住房公积金		1,789,997.00	1,789,997.00	
5、工会经费和职工教育经费	162,450.72	2,429.56	2,429.56	162,450.72
合计	7,673,383.31	254,606,990.34	251,649,916.06	10,630,457.59

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		14,513,724.86	14,513,724.86	
2、失业保险费		1,357,276.13	1,356,661.67	614.46
合计		15,871,000.99	15,870,386.53	614.46

其他说明：

无

24、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,851,998.56	7,793,777.78
企业所得税	10,434,782.33	11,002,295.32
个人所得税	669,611.89	414,037.54
城市维护建设税	964,082.23	684,107.05
教育费附加	865,128.53	557,518.43
堤围防护费	31,127.32	28,408.17
其他税费	1,579,031.74	923,725.34

合计	24,395,762.60	21,403,869.63

其他说明：

无

25、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
员工报销款	4,223,393.85	68,852.50
应缴印花税	47,367.99	18,169.18
保证金及押金	5,151,688.41	1,180,000.00
股权转让款	38,131,378.10	123,500,000.00
其他	6,832,246.10	3,092,124.13
合计	54,386,074.45	127,859,145.81

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西藏新天地投资合伙企业（有限合伙）	38,131,378.10	股权转让款
合计	38,131,378.10	--

其他说明

无

26、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,515,384.82	
一年内到期的长期应付款	2,486,034.76	
合计	8,001,419.58	

其他说明：

无

27、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	6,886,086.20	
合计	6,886,086.20	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

28、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期购买设备款	429,579.24	
合计	429,579.24	

其他说明：

无

29、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,412,852.57	7,742,673.42	2,595,955.20	12,559,570.79	
合计	7,412,852.57	7,742,673.42	2,595,955.20	12,559,570.79	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1.市级技术中心项目资助	2,920,630.40		255,674.56		2,664,955.84	与资产相关
2. 投资项目发展专项资金	822,222.17		66,666.72		755,555.45	与资产相关
3. 深圳市财政库	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关

2013 新兴产业发展专项资金补贴						
4. 深圳家居产品创意设计工程实验室项目		4,300,000.00			4,300,000.00	与资产相关
5. 2010 年代金属复合工艺技改项目拨款	910,000.00	600,000.00	200,000.00		1,310,000.00	与资产相关
6. 深圳发改委维纳高端材料实验室补贴 2014-2015 年	1,047,500.00		1,047,500.00			与资产相关
7. 深圳文体旅游局环保立体代金属包装补贴（2014-2015 年）	512,500.00		512,500.00			与资产相关
8. 实现自动一体化包装生产线的工艺创新项目		1,000,000.00	450,000.00		550,000.00	与资产相关
9. 废纸循环纸浮雕 3D 印刷产品产业化及市场推广项目		900,000.00	50,000.00		850,000.00	与资产相关
10.环保立体代金属高档包装项目研发		410,000.00			410,000.00	与资产相关
11.微纳结构材料高端印刷文化工程实验室		500,000.00			500,000.00	与资产相关
12.中小企业推广基金		32,673.42	13,613.92		19,059.50	与资产相关
合计	7,412,852.57	7,742,673.42	2,595,955.20		12,559,570.79	--

其他说明：

无

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	715,200,000.00		214,560,000.00	500,640,000.00		715,200,000.00	1,430,400,000.00

其他说明：

2015年5月20日，公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配和公积金转增股本预案》：以2014年12月31日的公司总股本715,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.75元（含税），本次利润分配5364万元（含税），以未分配利润向全体股东每10股派送红股3股，共计派发股票股利214,560,000股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增股本500,640,000股。该权益分配方案已于2015年7月3日实施完毕。

31、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	516,797,900.40		500,640,000.00	16,157,900.40
合计	516,797,900.40		500,640,000.00	16,157,900.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2015年04月23日第三届董事会第十二次会议决议并经股东大会审议批准，同意公司以截止2014年12月31日公司总股本715,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.75元（含税），本次利润分配5364万元（含税），以未分配利润向全体股东每10股派送红股3股，共计派发股票股利214,560,000股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增股本500,640,000股。

32、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,988,290.69	5,731,754.15			5,731,754.15		3,743,463.46
外币财务报表折算差额	-1,988,290.69	3,956,592.40			3,956,592.40		1,968,301.71
其他		1,775,161.75			1,775,161.75		1,775,161.75
其他综合收益合计	-1,988,290.69	5,731,754.15			5,731,754.15		3,743,463.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

33、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,793,721.42	19,611,662.68		101,405,384.10
合计	81,793,721.42	19,611,662.68		101,405,384.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年盈余公积的增加系根据《公司法》和本公司章程的规定按母公司当期净利润的10%计提的法定盈余公积；法定盈余公积累计提取达到本公司注册资本50%以上时，可不再提取。

34、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	884,902,823.95	663,474,075.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	7,256,239.86	5,947,880.18
调整后期初未分配利润	892,159,063.81	669,421,955.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	220,482,825.97	262,848,840.93
减：提取法定盈余公积	19,611,662.68	11,503,732.88
应付普通股股利	268,200,000.00	28,608,000.00
期末未分配利润	824,830,227.10	892,159,063.81

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 7,256,239.86 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,978,520,190.93	1,478,617,260.03	1,545,651,603.12	1,015,072,063.07
其他业务	37,902,699.91	2,342,472.86	17,570,678.84	2,473,552.38
合计	2,016,422,890.84	1,480,959,732.89	1,563,222,281.96	1,017,545,615.45

36、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,245,236.55	6,261,367.86
教育费附加	4,945,379.36	4,984,889.53
其他	391,781.23	96,124.62
合计	11,582,397.14	11,342,382.01

其他说明：

无

37、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,123,420.83	1,086,951.08
差旅费	1,959,654.14	1,775,696.68
交际应酬费	5,297,044.73	2,182,759.16
销售人员工资	37,566,814.38	20,216,066.87
销售人员社保	2,228,288.50	1,292,352.20
销售人员福利费	728,498.37	434,141.72
运输费用	59,655,640.28	48,437,881.51
其他费用	7,428,473.63	6,461,719.93
汽车费用	3,817,965.47	2,829,287.71
报关费	1,039,811.21	855,856.43
折旧费	603,408.24	1,546,983.77
通讯费	55,175.31	50,782.17
租金及管理费	6,889,654.00	6,672,567.26
业务宣传费	865,292.19	360,305.08
VMI 服务费	1,575,385.36	782,191.14
维修费	28,988.86	7,769.00
佣金	5,784,721.11	3,973,210.85
合计	137,648,236.61	98,966,522.56

其他说明：

无

38、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	4,656,171.00	3,960,548.86
差旅费	2,186,234.71	728,546.15
招待费	2,233,600.96	688,880.48
管理人员工资	59,986,170.79	33,428,150.61
管理人员社保	6,652,482.91	3,976,355.31
管理人员福利费	12,154,812.35	2,522,194.64
工会费用	299,360.22	79,081.60
其他支出	14,472,369.20	6,183,023.04
汽车费用	3,227,555.82	1,953,498.39
电话费	1,815,819.72	1,745,748.03
租金及管理费	4,148,422.67	2,232,743.91
管理费列支的税金	9,140,507.46	9,036,810.98
低值易耗品	2,946,587.63	838,719.60
折旧费	15,357,653.18	15,827,399.43
研发支出	54,069,773.52	52,827,700.25
水电费	3,389,673.58	3,003,220.01
财产保险费	1,235,050.58	1,099,261.79
无形资产摊销	5,777,937.69	5,150,888.43
证券费	1,106,642.80	613,077.12
维修费	9,042,089.76	1,290,608.00
培训费	117,961.35	153,743.22
行业协会费	176,155.99	422,015.50
董事会费用	436,811.70	510,000.00
咨询顾问费	5,302,387.44	1,723,413.71
长期待摊费用摊销	2,098,433.68	1,427,542.72
环境绿化费	784,411.24	855,246.52
合计	222,815,077.95	152,278,418.30

其他说明：

无

39、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	891,721.47	373,132.39
减：利息收入	23,093,764.04	14,073,448.99
汇兑损失	3,523,130.80	3,296,731.29
减：汇兑收入	20,920,253.15	3,864,582.16
手续费	1,150,289.53	534,314.48
其他	375.64	10,977.73
合计	-38,448,499.75	-13,722,875.26

其他说明：

无

40、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,365,685.51	1,331,147.72
二、存货跌价损失	19,306,188.39	
十三、商誉减值损失	75,658,843.72	
合计	102,330,717.62	1,331,147.72

其他说明：

无

41、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	57,147,863.03	1,201,280.96
合计	57,147,863.03	1,201,280.96

其他说明：

无

42、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

权益法核算的长期股权投资收益	1,504,303.79	875,381.01
合计	1,504,303.79	875,381.01

其他说明：

无

43、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	289,111.49	39,696.42	289,111.49
其中：固定资产处置利得	289,111.49	39,696.42	289,111.49
政府补助	8,493,645.87	17,398,325.48	8,493,645.87
其他	85,684,671.54	210,336.18	85,684,671.54
合计	94,467,428.90	17,648,358.08	94,467,428.90

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
光明新区经济服务局企业研发投入资助	深圳市光明新区经济服务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
财政委员技术专项资金补贴	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		656,500.00	与收益相关
深圳市市场监督管理局专利资助费	深圳市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		95,000.00	与收益相关
市场监督管理局新区质量强区奖励	深圳市光明新区质量强区办	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		210,000.00	与收益相关
税局退税款	吴江经济开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	1,022,900.00	1,355,452.29	与收益相关

			获得的补助					
财政局补助资金	东莞市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,110,600.00	与收益相关
2013 年度民营优势成长型工业企业奖励资金	吴江区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
吴江开发区财政局拨款	吴江区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		617,500.00	与收益相关
重庆市沙坪坝区商业委员会发展专项资金	重庆沙坪坝区发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	66,666.72	66,666.72	与资产相关
全息三维复合膜关键材料应用的产业化政府补助	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,600,000.00	与资产相关
税收奖励	泗洪财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,628,236.87	与收益相关
科技服务创新资助	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
代金属复合工艺补助	深圳发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00	140,000.00	与资产相关
深圳龙华新区发展和财政局贴息补助	深圳市龙华新区经济服务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		565,000.00	与收益相关
工商业联合会	深圳工商联合会	补助	因符合地方政府招商引	否	否		10,000.00	与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
深圳财政深圳高新产业专项补助	深圳龙华新区经济服务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
贷款贴息补助	深圳文体旅游局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		432,000.00	与收益相关
广东著名商标与专利资助费	深圳市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		502,500.00	与收益相关
深圳发改委维纳高端材料实验室补贴 2014-2015 年	深圳发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,047,500.00	1,252,500.00	与资产相关
深圳文体旅游局环保立体代金属包装补贴（2014-2015 年）	深圳文体旅游局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	512,500.00	307,500.00	与资产相关
发电机组容量指标款	深圳南电能源投资	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		360,000.00	与收益相关
龙华新区发展和财政局资助国内发明款	龙华新区发展和财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		9,500.00	与收益相关
深圳市财政局 2013 新兴产业发展专项资金补贴	深圳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	255,674.56	79,369.60	与资产相关
财政局失业保险稳岗补贴	重庆沙坪坝区财政局、四川财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	97,231.73		与收益相关

			获得的补助					
吴江开发区税收贡献先进奖励	吴江经济技术开发区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
吴江开发区高新技术企业奖励	吴江开发区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
深圳市市场监督管理局专利资助费	深圳市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,000.00		与收益相关
税局退税款	深圳市财政局、东莞市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	341,529.28		与收益相关
2015 年第二批专利资助费	深圳市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	36,000.00		与收益相关
2015 年第二批经济发展专项资金资助款	光明新区发展和财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	350,000.00		与收益相关
2015 年度新区质量奖奖励资金	光明新区发展和财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
短期出口信用保险保费资助（市）	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	43,920.00		与收益相关
2014 年度新区知识产权资助资金	光明新区发展和财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,000.00		与收益相关
研发专利款	东莞市财政	补助	因研究开发、	否	否	27,500.00		与收益相关

	局		技术更新及改造等获得的补助					
资助科技创新平台专项资金	东莞市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,009,000.00		与收益相关
中小企业推广基金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	13,007.64		与资产相关
实现自动一体化包装生产线的工艺创新项目	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	450,000.00		与资产相关
废纸循环纸浮雕 3D 印刷产品产业化及市场推广项目	深圳市龙华新区文化产业发展办	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与资产相关
粤 BBS502 第 62 批黄标车提前淘汰奖励补贴		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	8,400.00		与收益相关
专利申请资助经费	深圳财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
省级专利资助	深圳财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,000.00		与收益相关
税局退税款	四川财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,239,815.94		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,493,645.87	17,398,325.48	--

其他说明：

无

44、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	534,958.50		534,958.50
其中：固定资产处置损失	534,958.50		534,958.50
对外捐赠	213,000.00	135,000.00	213,000.00
其他	728,007.77	288,730.96	728,007.77
合计	1,475,966.27	423,730.96	1,475,966.27

其他说明：

无

45、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,751,583.64	45,555,269.15
递延所得税费用	4,347,256.17	349,057.19
合计	35,098,839.81	45,904,326.34

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	251,178,857.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,676,828.68
子公司适用不同税率的影响	1,155,208.45
调整以前期间所得税的影响	-98,127.54
非应税收入的影响	-12,521,293.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,336,968.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,451,433.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,376,824.06
研发费用加计扣除	-3,376,136.01
所得税费用	35,098,839.81

其他说明

无

46、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 32。。

47、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,996,668.86	10,913,552.45
利息收入	12,942,845.31	13,240,330.57
租赁收入	3,319,583.94	1,849,292.72
押金、定金及保证金	3,055,685.83	2,172,210.44
其他	11,328,804.38	16,466,980.20
合计	41,643,588.32	44,642,366.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
招待费差旅费办公费	11,208,375.97	9,404,280.43
汽车费用	4,809,918.80	3,792,244.42
报关费用	1,170,128.18	731,365.35
电话费	1,455,135.30	1,190,941.44
修理费	3,353,425.04	1,855,169.06
财产保险费	1,223,130.89	1,077,235.96
经营租赁及仓储管理等支出	12,806,030.90	19,450,202.53
咨询及会务等	5,759,748.77	1,846,093.22
其他	22,790,696.00	20,745,004.63
手续费	1,127,239.50	1,109,062.06
公司内部员工借支	6,768,162.89	3,334,171.80
押金、保证金	6,985,519.75	1,807,682.61

合计	79,457,511.99	66,343,453.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
分红派息手续费	53,462.41	27,897.68
股票登记费	521,520.00	357,600.00
还股东借款	2,900,000.00	2,000,000.00
合计	3,474,982.41	2,385,497.68

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

48、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	216,080,018.02	268,878,033.93
加：资产减值准备	102,330,717.62	1,327,647.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,754,492.64	55,098,521.28
无形资产摊销	5,855,194.32	5,150,888.43
长期待摊费用摊销	3,583,503.63	2,581,255.09
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）	-605.11	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-57,147,863.03	-1,201,280.96
财务费用（收益以“－”号填列）	-15,306,273.96	-293,219.98
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,504,303.79	-875,381.01
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,173,224.17	102,711.68
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	8,724,823.89	230,887.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-68,634,577.72	-48,109,705.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-85,334,018.67	-19,186,244.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	46,662,485.47	28,914,338.70
经营活动产生的现金流量净额	208,890,369.14	292,618,451.84
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	823,790,669.41	953,702,887.72
减：现金的期初余额	953,702,887.72	730,197,241.95
现金及现金等价物净增加额	-129,912,218.31	223,505,645.77

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	32,640,000.00
其中：	--
汇天云网集团有限公司	32,640,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,958,213.90
其中：	--
汇天云网集团有限公司	7,958,213.90
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	24,681,786.10

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	823,790,669.41	953,702,887.72
其中：库存现金	1,043,981.40	1,425,074.63
可随时用于支付的银行存款	818,380,382.41	952,277,813.09
可随时用于支付的其他货币资金	4,366,305.60	
三、期末现金及现金等价物余额	823,790,669.41	953,702,887.72

其他说明：

无

49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

50、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	207,303,190.38
其中：美元	30,163,547.88	6.4936	195,864,173.64
欧元	0.41	7.0952	2.91
港币	11,819,038.04	0.83778	9,901,753.69
新台币	7,671,716.00	0.2004	1,537,260.14
应收账款	--	--	231,949,058.13
其中：美元	21,535,023.82	6.4936	139,838,895.71
欧元	12,378.99	7.0952	87,831.41
港币	105,550,864.64	0.83778	88,428,403.18
新台币	17,935,541.86	0.2004	3,593,927.83
长期借款	--	--	6,886,086.20
港币	8,219,444.49	0.83778	6,886,086.20
应付账款			80,459,452.76
其中：美元	2,410,516.16	6.4936	15,652,311.59
港币	73,685,618.60	0.83778	61,732,337.55
新台币	15,344,846.00	0.2004	3,074,803.62

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

本公司下属有五家境外实体，一家为全资子公司香港美盈森，注册地香港，记账本位币为港币。两家为香港美盈森子公司，其中：一家为全资子公司台湾美盈森，注册地台湾，记账本位币为新台币；一家为控股子公司汇天云网，注册地香港，记账本位币为港币。另外两家为汇天云网全资子公司，注册地香港，记账本位币为港币。

51、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

52、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
汇天云网集团有限公司	2014 年 12 月 23 日	32,640,000.00	51.00%	收购	2014 年 12 月 23 日	完成工商登记变更	126,552,302.98	68,261.25

其他说明：

无

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
--现金	32,640,000.00
合并成本合计	32,640,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,901,892.50
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	20,738,107.50

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

货币资金	7,958,213.90	7,958,213.90
应收款项	35,653,277.30	35,653,277.30
存货	10,952,353.59	10,151,116.45
固定资产	25,261,946.67	23,712,434.40
无形资产	3,513,191.94	3,513,191.94
借款	9,167,658.23	9,167,658.23
应付款项	53,051,173.52	53,051,173.52
净资产	23,337,044.12	20,986,294.71
取得的净资产	23,337,044.12	20,986,294.71

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

无

（6）其他说明

无

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

无

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期公司设立美莲检测有限公司与小美集科技有限公司，分别于2015年6月15日、6月19日完成办理工商设立登记手续，并取得注册号为441900002529323、440301113173979的企业法人营业执照。

本期公司由控股子公司汇天云网全资设立深圳市汇天云网科技有限公司，于2015年7月29日设立，注册号为440301503509178，该公司注册资本1688万美元；按照相应的会计编制规则，公司本期将深圳市汇天云网科技有限公司纳入合并报表范围。

本期公司由全资子公司东莞美盈森合资设立东莞市美之兰环保科技有限公司，于2015年9月8日完成办理工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91441900MA4UH46T0Q的企业法人营业执照，东莞美盈森持股59.5%；按照相应的会计编制规则，公司将美莲检测有限公司、小美集科技有限公司、东莞市美之兰环保科技有限公司纳入合并报表范围。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞市美盈森环保科技有限公司	广东东莞市	广东东莞市	包装	100.00%		设立
中山市美盈森环保科技有限公司	广东中山市	广东中山市	包装	100.00%		设立
苏州美盈森环保科技有限公司	江苏吴江市	江苏吴江市	包装	100.00%		设立
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	中国重庆市	中国重庆市	包装	100.00%		设立
东莞市美芯龙物联网科技有限公司	广东东莞市	广东东莞市	软件	100.00%		设立
美盈森（香港）国际控股有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立
成都市美盈森环保科技有限公司	四川崇州市	四川崇州市	包装	100.00%		设立
武汉市美盈森环保科技有限公司	湖北鄂州市	湖北鄂州市	包装	100.00%		设立
台湾美盈森有限公司	中国台湾	中国台湾	贸易	100.00%		设立
四川泸美供应链管理有限公司	四川泸州市	四川泸州市	包装	60.87%		设立
小美集科技有限公司	广东深圳市	广东深圳市	互联网包装印刷	100.00%		设立
美莲检测有限公	广东东莞市	广东东莞市	包装印刷行业检	100.00%		设立

司			测			
深圳市金之彩文化创意有限公司	广东深圳市	广东深圳市	包装	70.00%		收购
汇天云网集团有限公司	中国香港	中国香港	贸易		51.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市金之彩文化创意有限公司	30.00%	-3,401,355.51		52,241,154.55
四川泸美供应链管理有限公司	39.13%	1,124.48		4,477,687.65
汇天云网集团有限公司	49.00%	-462,570.64		28,089,816.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市金之彩	146,096,807.24	95,192,730.92	241,289,538.16	60,485,115.96	3,620,000.00	64,105,115.96	156,750,339.20	91,021,289.50	247,771,628.70	57,926,050.80	2,470,000.00	60,396,050.80

文化创意有限公司												
四川泸美供应链管理有限公司	131,268,279.53	1,088,590.65	132,356,870.18	120,913,890.64		120,913,890.64	46,127,827.48	17,232.66	46,145,060.14	34,704,954.26		34,704,954.26
汇天云网集团有限公司	75,244,314.62	38,938,972.89	114,183,287.51	49,246,433.81	7,436,674.52	56,683,108.33						

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市金之彩文化创意有限公司	205,856,919.41	-10,191,155.70		7,676,993.33	187,418,350.28	23,492,533.80		40,236,222.85
四川泸美供应链管理有限公司	285,940,419.07	2,873.66		5,698,504.83	30,081,943.73	-59,894.12		3,037,442.42
汇天云网集团有限公司	126,552,302.98	68,261.25		4,634,651.10				

其他说明：

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	7,820,300.81	6,315,997.02
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,504,303.79	875,381.01
--综合收益总额	1,504,303.79	875,381.01

其他说明

无

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1.市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币、美元、台币及欧元有关，除本公司及几个下属子公司以港币、台币、美元进行采购与销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2015年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、港币及欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末数	年初数
现金及现金等价物	207,303,190.39	180,292,936.30
应收账款	231,949,058.14	122,396,281.15
应付账款	80,459,452.76	19,176,319.16

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期数		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值1%	-1,199,037.38	-1,199,037.38	-1,802,929.36	-1,802,929.36
	对人民币贬值1%	1,199,037.38	1,199,037.38	1,802,929.36	1,802,929.36
应收账款	对人民币升值1%	-1,471,555.95	-1,471,555.95	-1,223,962.81	-1,223,962.81
	对人民币贬值1%	1,471,555.95	1,471,555.95	1,223,962.81	1,223,962.81

应付账款	对人民币升值1%	804,594.53	804,594.53	191,763.19	191,763.19
	对人民币贬值1%	-804,594.53	-804,594.53	-191,763.19	-191,763.19

（2）利率风险

本公司期末无借款，无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

（3）其他价格风险

本公司无其他价格风险。

2.信用风险

2015年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司设立专门岗位负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权；此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3.流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司的长期借款系子公司香港美盈森控股子公司汇天云网的银行借款，2015年12月31日，本公司尚未使用的银行借款为人民币6,886,086.20元。

于资产负债表日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
非衍金融资产					
货币资金	823,790,669.41				823,790,669.41
应收票据	26,197,180.79				26,197,180.79
应收账款	495,063,309.49	18,656,231.74	438,751.28	1,485,639.77	515,643,932.28
预付账款	8,326,048.41	348,711.66	31,586.50	787,873.30	9,494,219.87
其他应收款	18,622,494.54	8,476,536.44	5,306,880.11	4,204,479.28	36,610,390.37
合计：	1,371,999,702.64	27,481,479.84	5,777,217.89	6,477,992.35	1,411,736,392.72
非衍金融负债：					
应付票据	216,660,186.98				216,660,186.98
应付账款	363,924,094.18	14,391,244.18	1,752,832.78	22,978,716.23	403,046,887.37
预收账款	6,493,521.81	88,345.32	1,243,652.09	5,644.28	7,831,163.50
其他应付款	10,395,673.72	5,166,496.07	38,327,161.66	496,743.00	54,386,074.45
合计：	597,473,476.69	19,646,085.57	41,323,646.53	23,481,103.51	681,924,312.30

（二）金融资产转移

本公司本年度未发生与金融资产转移有关的事项。

（三）金融资产与金融负债的抵销

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）投资性房地产		248,999,117.68		248,999,117.68
2.出租的建筑物		248,999,117.68		248,999,117.68
持续以公允价值计量的资产总额		248,999,117.68		248,999,117.68
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司已经出租的建筑物均位于经济活跃的城市，根据出租建筑物的实际情况，因所在区域附近交易市场活跃，且易找到类似的案例，故采用市场法进行估值，以公司聘请的评估师出具的评估结果定性和定量。对不易找到交易案例的厂房等，因所在区域附近类似租赁市场较为活跃，故采用收益法进行估值，具体以公司聘请的评估师出具的评估结果定性和定量。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

王海鹏	不适用	不适用	不适用	45.76%	45.76%

本企业的母公司情况的说明

王海鹏先生，男，1971年生，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理硕士。2000年创办公司前身深圳市美盈森环保包装技术有限公司并历任董事长。现任公司董事长兼总经理，中国包装联合会副会长、东莞市环保包装行业协会会长，并兼任东莞市美盈森环保科技有限公司董事长、美盈森（香港）国际控股有限公司董事、中山市美盈森环保科技有限公司执行董事、苏州美盈森环保科技有限公司执行董事、重庆市美盈森环保包装工程有限公司执行董事、武汉市美盈森环保科技有限公司执行董事、成都市美盈森环保科技有限公司执行董事、广东佳宝隆科技有限公司董事、广州信联智通实业股份有限公司董事、深圳市金之彩文化创意有限公司董事。

本企业最终控制方是王海鹏。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在子公司中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在合营安排或联营企业中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川金剑包装制品有限公司	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东佳宝隆科技有限公司	公司关联自然人王海鹏先生控制的企业
东莞市海升科技有限公司	公司关联自然人王海鹏先生控制的企业
广州信联智通实业股份有限公司	公司关联自然人王海鹏先生担任董事的关联企业

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无					

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东佳宝隆科技有限公司	销售商品	5,705,062.66	7,078,051.44
东莞市海升科技有限公司	销售商品	439,274.05	86,105.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
无			

关联租赁情况说明

无

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

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

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

关联担保情况说明

无

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,028,067.00	2,970,000.00

（8）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东佳宝隆科技有限公司	1,253,422.30	62,671.12	999,938.40	49,996.92
应收账款	东莞市海升科技有限公司	111,456.77	5,572.84	100,743.55	5,037.18

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
无			

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的销售特点，公司分为自制产品销售、第三方采购销售两部分，并执行统一会计政策。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	自制品销售	第三采购销售	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	1,432,146,485.70	546,373,705.23		1,978,520,190.93
二、主营业务成本	1,000,132,521.23	478,484,738.80		1,478,617,260.03
三、资产减值损失	19,306,363.73	7,365,510.16		26,671,873.89
四、折旧费和摊销费	80,005,777.69			80,005,777.69
五、利润总额	217,067,689.45	34,111,168.38		251,178,857.83
六、所得税费用	30,332,266.52	4,766,573.29		35,098,839.81
七、净利润	186,735,422.93	29,344,595.09		216,080,018.02

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

无

（4）其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

公司确认的营业外收入（金额）系根据金之彩公司2013-2015年审计报告确定的净利润，参照美盈森集团股份有限公司与金之彩原股东签署的《关于深圳市金之彩文化创意有限公司之股权收购协议》有关业绩承诺条款计算得出。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	167,365,615.74	100.00%	8,181,276.26	4.89%	159,184,339.48	164,831,933.40	100.00%	7,779,159.82	4.72%	157,052,773.58
合计	167,365,615.74	100.00%	8,181,276.26	4.89%	159,184,339.48	164,831,933.40	100.00%	7,779,159.82	4.72%	157,052,773.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	140,838,423.64	7,041,921.19	5.00%
1 年以内小计	140,838,423.64	7,041,921.19	5.00%
1 至 2 年	11,393,550.72	1,139,355.07	10.00%
合计	152,231,974.36	8,181,276.26	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	15,133,641.38		
小 计	15,133,641.38		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 402,116.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

无

（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	期末数		
	账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备
客户一	16,956,105.46	10.13%	847,805.27
客户二	13,429,925.62	8.02%	671,496.28
客户三	12,180,458.04	7.28%	609,022.90
客户四	8,965,714.29	5.36%	448,285.71
客户五	8,351,838.40	4.99%	417,591.92
合 计	59,884,041.81	35.78%	2,994,202.08

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	88,257,087.46	100.00%			88,257,087.46	85,123,986.50	100.00%			85,123,986.50
合计	88,257,087.46	100.00%			88,257,087.46	85,123,986.50	100.00%			85,123,986.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,260,867.79	2,120,835.50
押金、保证金	2,504,523.34	897,498.69
其他	634,354.85	174,390.23
合并范围内关联往来	82,857,341.48	81,931,262.08
合计	88,257,087.46	85,123,986.50

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
美盈森（香港）国际控股有限公司	往来款	58,759,582.93	1 年以内	66.58%	
东莞市美芯龙物联网科技有限公司	往来款	13,914,142.02	0-2 年内	15.77%	
成都市美盈森环保科技有限公司	往来款	5,311,815.76	0-2 年内	6.02%	
四川泸美供应链管理有限公司	往来款	3,836,459.32	0-2 年内	4.35%	
某客户	保证金	2,000,000.00	1 年以内	2.27%	
合计	--	83,822,000.03	--	94.99%	

注：上表中前四家单位为公司子公司，第五家单位与公司董事、监事、高级管理人员以及持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人之间不存在关联关系。

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,448,876,970.00		1,448,876,970.00	1,387,442,970.00		1,387,442,970.00
合计	1,448,876,970.00		1,448,876,970.00	1,387,442,970.00		1,387,442,970.00

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	280,000,000.00			280,000,000.00		
东莞市美芯龙物联网科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
东莞市美盈森环保科技有限公司	425,002,500.00			425,002,500.00		
苏州美盈森环保科技有限公司	298,311,400.00			298,311,400.00		
美盈森（香港）国际控股有限公司	20,129,070.00	61,434,000.00		81,563,070.00		
中山市美盈森环保科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
成都市美盈森环保科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
武汉市美盈森环保科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深圳市金之彩文化创意有限公司	287,000,000.00			287,000,000.00		
四川泸美供应链	7,000,000.00			7,000,000.00		

管理有限公司						
合计	1,387,442,970.00	61,434,000.00		1,448,876,970.00		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

（3）其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	474,267,709.58	336,758,889.50	500,515,096.89	305,804,685.58
其他业务	6,751,778.51	255,572.85	572,548.24	59,213.36
合计	481,019,488.09	337,014,462.35	501,087,645.13	305,863,898.94

其他说明：

无

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-245,847.01	
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）	8,493,645.87	
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	57,147,863.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-624,958.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,709,778.18	
减：所得税影响额	9,976,585.47	
少数股东权益影响额	1,069,878.09	
合计	63,434,018.37	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
商誉减值	-75,658,843.72	本公司聘请专业评估机构对所收购公司产生的商誉进行减值测试，经测试，深圳市金之彩文化创意有限公司、汇天云网集团有限公司经审计后净利润未达到业绩承诺，本期商誉发生减值，减值金额分别为：73,340,667.23 元、2,318,176.49 元。
股权收购或有对价	85,368,621.90	本公司收购深圳市金之彩文化创意有限公司 2014 年度、2015 年度经审计后净利润未达到业绩承诺，导致公司未来需支付的或有对价减少，减少金额为 85,368,621.90 元，本期公司将该部分款项计入营业外收入。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.50%	0.1541	0.1541
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.77%	0.1098	0.1098

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的2015年年度报告文本。

二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

美盈森集团股份有限公司

张珍义

2016年4月21日