美盈森集团股份有限公司

MYS GROUP CO.,LTD.

2016 年半年度报告

2016-060

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半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。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介 5
第三节 会计数据和财务指标摘要 7
第四节 董事会报告 9
第五节 重要事项 23
第六节 股份变动及股东情况 33
第七节 优先股相关情况 38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 39
第九节 财务报告 40
第十节 备查文件目录 140

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
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、泸美公司	指	四川泸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
小美集	指	小美集科技有限公司，系公司全资子公司

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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 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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,071,437,185.43	892,480,007.70	892,480,007.70	20.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	112,167,460.68	144,897,193.23	145,040,828.66	-22.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	108,471,380.53	142,255,458.43	142,399,093.86	-23.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-9,059,998.18	120,171,054.85	120,171,054.85	-107.54%
基本每股收益（元/股）	0.0784	0.1013	0.1014	-22.68%
稀释每股收益（元/股）	0.0784	0.1013	0.1014	-22.68%
加权平均净资产收益率	4.59%	6.36%	6.34%	-1.75%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	3,136,007,451.96	3,226,501,367.01	3,226,501,367.01	-2.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,489,955,533.92	2,376,536,975.06	2,376,536,975.06	4.77%

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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）	-111,797.08	
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）	4,527,484.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	277,825.70	
减：所得税影响额	778,363.66	
少数股东权益影响额（税后）	219,069.09	
合计	3,696,080.15	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

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，与国民经济运行具有很高的关联性。今年以来，国民经济保持了总体平稳、稳中有进的发展态势，尽管经济下行压力依然较大，但总体上包装印刷行业仍保持稳定。2016年上半年，公司经营管理层积极把握行业加速集中给业内领先企业带来的发展机遇，持续加大新客户的开发力度，进一步完善战略布局，保障了公司持续健康发展。

一、业务收入保持持续增长

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。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。同比去年同期，公司销售收入实现一定增长，2016年上半年实现营业收入10.71亿元，同比增长20.05%，但由于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，公司实现利润有所下降，实现归属于上市公司股东的净利润1.12亿元，同比下降22.66%。

二、新客户开发卓有成效

2016年初至本报告披露之日，公司及下属子公司先后获得了包括了福耀集团、牧田公司、优必选机器人、郎酒、欣锐公司、HTC、双汇发展等在内的众多高端客户的包装产品供应资质。新客户的不断开发，不仅凸显公司强大的综合竞争力，更为公司未来几年的持续发展打下坚实基础。

三、积极推进再融资事项， 为公司战略实施提供保障

2016年上半年，公司积极推进非公开发行股票事项，截至目前，公司已取得中国证监会的核准批复。非公开发行股票事项实施后，公司将通过工业4.0智慧型工厂、互联网包装印刷生态圈、智能包装物联网项目的建设，进一步增强自身综合竞争力，引领行业发展。

四、推出健康纸家具产品，倾力打造竞争力凸显的创新业务

2016年上半年，公司正式在国内市场推出健康纸家具产品。健康纸家具采用“零度板”制造而成，零度板是公司技术人员多年来潜心研发的成果，已经具备甲醛含量趋近于零、超轻安全、防水防潮、低碳环保等特点。目前，公司纸家具产品已在一些幼儿园应用，并已获得较好的用户体验和评价。下一步，公司及下属公司小美集将充分借助各方面优势资源，通过线上、线下等多种渠道，积极打造“稚美”儿童健康家居品牌，并积极推动形成多种应用场景，大力拓展纸家具产品市场，形成公司创新业务增长点的同时，也为少年儿童打造健康成长环境作出力所能及的贡献。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务是从事轻型包装产品、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。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,071,437,185.43	892,480,007.70	20.05%	主要系东莞美盈森、苏州美盈森、沪美订单量

				增加所致。
营业成本	787,531,627.12	595,315,539.04	32.29%	主要系随着营业收入增长，营业成本相应增加所致。
销售费用	57,552,236.00	50,812,305.53	13.26%	主要系随收入增长相关费用增加所致。
管理费用	102,943,784.15	86,406,202.12	19.14%	主要系随收入增长相关费用增加所致。
财务费用	-13,558,219.70	-15,432,536.11	-12.15%	
所得税费用	23,943,984.14	26,798,194.75	-10.65%	
研发投入	24,278,775.91	24,842,438.04	-2.27%	
经营活动产生的现金流量净额	-9,059,998.18	120,171,054.85	-107.54%	主要系本期到期承兑汇票增加、新开发重点客户人员及材料费用增加、支付货款增加以及金之彩、泸美现金流量净额下降较多所致。
投资活动产生的现金流量净额	-124,128,927.37	-276,009,832.33	-55.03%	主要系本期购买固定资产减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,883,604.01	14,228,595.16	-127.29%	主要系公司上年同期汇天云网并表所致。
现金及现金等价物净增加额	-133,286,325.88	-140,496,429.66	-5.13%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年上半年，公司在战略规划指引下，坚持既定的“高端客户、高端产品”以及核心竞争力构建策略，实现了销售收入的较快增长。具体体现在：

（1）大力服务重点新客户，为新客户订单放量奠定了坚实的基础

2016年上半年，为确保众多新开发客户尤其是部分重点新客户订单放量，公司在研发设计、工艺技术、营销、生产管理等方面加大投入，获得了新客户的高度认可，为下半年新客户订单的放量奠定了非常扎实的基础。

（2）持续加大客户开发力度，新客户开发取得较好成绩

2016年上半年，公司在“高端客户、高端产品”的市场策略的指引下，成功开发了福耀集团、牧田公司、优必选机器人、郎酒、欣锐公司、HTC、双汇发展等高端客户，并与猪八戒网签订战略合作协议，公司服务领域拓展至新能源汽车产业链、VR（虚拟现实）、智能机器人等新兴朝阳产业。

（3）推动包装互联网及物联网战略实施

2016年上半年，公司一方面通过推动非公开发行股票事项，为未来包装印刷互联网及智能包装物联网业务战略实施提供保障；另一方面公司不断向小美集投入更多资源，有力保障了公司互联网业务团队建设和电商平台上线。在公司的大力支持下，由小美集具体运营的健康纸家具产品正式推向市场，并获得了市场的认可。

（4）大力加强人才梯队建设，为公司下一轮发展引入充足的人才

2016年上半年，公司充分发挥平台优势，优化激励机制，通过多种方式大力引进了包括研发技术、运营管理、市场营销、互联网等多方面的人才，为公司下一轮发展提供坚实的人才保障。

三、主营业务构成情况

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	1,052,864,191.00	786,375,575.70	25.31%	19.72%	32.34%	-7.12%
分产品						
轻型包装产品	612,443,579.10	415,066,554.05	32.23%	4.18%	8.40%	-2.64%
重型包装产品	49,907,378.15	31,994,050.93	35.89%	-26.10%	-26.73%	0.56%
第三方采购	390,513,233.75	339,314,970.72	13.11%	74.32%	102.44%	-12.07%
合　　计	1,052,864,191.00	786,375,575.70	25.31%	19.72%	32.34%	-7.12%
分地区						
国内销售	829,954,363.36	635,766,379.95	23.40%	23.83%	40.38%	-9.03%
出口销售	222,909,827.64	150,609,195.75	32.43%	6.56%	6.57%	-0.02%
合计	1,052,864,191.00	786,375,575.70	25.31%	19.72%	32.34%	-7.12%

四、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，公司及下属子公司共计拥有183项实用新型专利、60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。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”。 2016年，公司荣获2015年度“深圳市市长质量奖”。

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（2015年版标准）、ISO14001、ISO14064、SA8000、OHSAS 18001、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

公司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。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。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
15,255,000.00	0.00	增加 1525.50 万元
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
四川宜美供应链管理有限公司	信息技术咨询服务；互联网信息服务；企业管理服务；电子商务信息咨询；税务咨询；销售：计算机设备及耗材、办公用品、电子产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	31.04%
郑州市美盈森环保科技有限公司	轻型、重型环保包装制品的生产；包装材料、包装机械的技术开发及销售；货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%

（2）持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（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）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、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

募集资金总额	109,812.94
报告期投入募集资金总额	1,630.09
已累计投入募集资金总额	103,104.9
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	14,731.52
累计变更用途的募集资金总额比例	13.42%
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	3,304.47	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	--	--	3,304.47	--	--
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	3,114.73	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	1,506.25	注 4	否
低碳环保包装研发总部基地项目	否	2,500	2,500	1,423.39	1,984.53	79.38%		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	206.71	1,120.97	56.05%		0	否	否
补充流动资金（如有）	--	6,705.65	6,705.65	0	6,705.65		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	56,205.65	66,170	1,630.1	64,775.5	--	--	4,620.98	--	--
合计	--	107,964.43	111,205.05	1,630.1	109,810.55	--	--	7,925.45	--	--
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建设过程中；美盈森（成都）现代化环保包装生产基地项目尚处于建设过程中。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，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，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，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	不适用

补充流动资金情况	
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 2016 年 06 月 30 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	3,114.73	是	否
合计	--	27,878.38	0	27,878.38	--	--	3,114.73	--	--
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 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，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

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2016 年 08 月 27 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《公司 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号 2016-062）

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	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	包装印刷	该公司主营业务是轻重型环保包装制品的研发、生产及销	425,002,500.00	799,882,783.21	618,430,249.60	243,810,130.31	36,788,776.75	32,674,941.98

			售。						
苏州美盈森环保科技有限公司	子公司	包装印刷	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。	298,311,400.00	549,091,602.43	442,997,500.46	177,440,761.29	36,754,972.60	31,147,305.08
深圳市金之彩文化创意有限公司	子公司	包装印刷	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	217,512,774.60	175,794,846.71	65,819,190.45	-1,460,927.60	-1,389,575.49
重庆市美盈森环保包装工程有限公司	子公司	包装印刷	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	432,930,592.62	369,697,026.08	82,613,503.32	16,766,328.63	15,062,479.75
汇天云网集团有限公司	子公司	包装印刷	该公司主营业务是互联网包装印刷及包装印刷。	35,226,431.00	118,252,236.28	59,793,200.82	68,767,901.23	3,075,975.08	1,630,949.92

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
低碳环保包装研发总部基地	23,000	1,344.56	2,000.42	8.70%	正在建设过程中	2010 年 08 月 06 日	公司《关于新建低碳环保包

项目							装研发总部基地项目的公告》、《国信证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金用于拟建项目的保荐意见》于 2010 年 8 月 6 日刊载于证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号 2010-033、2010-034。
美盈森（武汉）现代化环保包装生产基地项目	35,000	0	0	0.00%	尚未开始建设	2011 年 01 月 12 日	公司《关于签订对外投资协议的公告》于 2011 年 7 月 28 日刊载于证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号 2011-025。
美盈森（成都）现代化环保包装生产基地项目	42,000	1,479.43	2,374.88	5.65%	正在建设过程中	2011 年 07 月 28 日	公司《关于签订对外投资协议的公告》于 2011 年 7 月 28 日刊载于证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号 2011-025。
美盈森（郑州）战略性包装工业 4.0 项目	50,000	0	0	0.00%	尚未开始建设	2016 年 01 月 05 日	公司《关于公司于郑州市投资建设战略性包装工业 4.0

							项目暨签署投资协议的公告》于 2016 年 1 月 5 日刊载于证券时报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号 2016-002。
合计	150,000	2,823.99	4,375.3	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	30.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	20,960.82	至	24,771.88
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	19,055.29		
业绩变动的原因说明	随着公司及下属公司新开发重点客户订单的放量，新客户订单放量后毛利的提升、业务增长后单位固定费用的降低以及公司包装一体化向新客户的推广，预计公司收入实现增长，新客户毛利提升，从而实现公司利润增长。		

七、董事会、监事会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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2016年5月20日，公司2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案》：以2015年12月31日的公司总股本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），本次利润分配3432.96万元（含税）。该权益分配方案已于2016年7月13日实施完毕。详见2016年7月7日在《证券时报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）披露的《2015年年度权益分派实施公告》，公告编号为：2016-049。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 05 月 26 日	福田区中心书城	实地调研	机构	招商证券：李宏鹏；安信证券：高继组；信达澳银基金：卫泽羽、冯明远；宝盈基金：文仲阳；鼎诺投资：孙玮；达仁资管：杜旭东；景元天成投资：邓志峰	公司经营情况，未提供资料。
2016 年 06 月 23 日	东莞美盈森会议室	实地调研	机构	富国基金：王园园；华安基金：钱坤；大成基金：齐炜中；鹏华基金：孟昊	公司经营情况，未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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。截至报告期末，公司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。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2013 年 10 月 25 日与金之彩公司及其原股东新天地、欧阳宣签订了《关于深圳市金之彩文化创意有限公司之股权收购协议》。协议明确约定了各方当事人的权利、义务及责任，协议签订后，本公司严格按照协议的约定履行了义务，但是各被申请人严重违反协议有关约定，导致本公司权益受到严重损害。期间，本公司为妥善解决此事，积极沟通协商，未果。鉴于上述情况，公	3,766	否	尚未裁决	本次申请仲裁结果可能给公司带来一定的营业外收入，从而对公司本期利润或期后利润产生一定的影响，但影响较小。	尚未裁决	2016 年 04 月 25 日	《关于与欧阳宣、新天地、金之彩公司股权转让合同纠纷仲裁案的公告》（公告编号：2016-035）

司向深圳仲裁委员会提出仲裁申请。							
公司于 2016 年 5 月 3 日收到深圳市宝安区人民法院（以下简称“宝安法院”）送达的《应诉通知书》[（2016）粤 0306 民初 4935 号]等诉讼文件。宝安法院已受理欧阳宣起诉公司及公司控股子公司深圳市金之彩文化创意有限公司关于金之彩公司决议撤销的诉讼请求。	0	否	尚未判决	公司预计无论诉讼结果如何，将不会对公司本期利润或期后利润产生影响或者相关影响较小。	尚未判决	2016 年 05 月 05 日	《关于涉及诉讼事项的公告》)（公告编号：2016-037）
公司于 2016 年 6 月 8 日收到深圳仲裁委员会送达的《反请求仲裁申请书》等相关文件。公司控股子公司深圳市金之彩文化创意有限公司原股东欧阳宣对公司于 2016 年 4 月 21 日向深圳仲裁委员会提交的仲裁申请提出反请求仲裁申请。	2,870	否	尚未裁决	本次仲裁的结果可能给公司带来一定的营业外收入或营业外支出，从而对公司本期利润或期后利润产生一定的影响，但影响较小。但因控股股东承诺如公司因本次股权转让合同纠纷仲裁案仲裁结果而需要支付任何违约金及仲裁相关费用，将由其全部承担。因此，无论仲裁结果如何，均不会对公司资金、资产等造成实质影响。	尚未裁决	2016 年 06 月 13 日	《关于与欧阳宣、新天地、金之彩公司股权转让合同纠纷仲裁案相关事项的公告》（公告编号：2016-043）
公司于 2016 年 7 月 1 日收到深圳仲裁委员会送达	8,627	否	尚未裁决	本次仲裁的结果虽存在对公司相应期间利润造成	尚未裁决	2016 年 07 月 05 日	《关于与欧阳宣、新天地、金之彩公

的《仲裁申请书》等相关文件。公司控股子公司深圳市金之彩文化创意有限公司原股东西藏新天地投资合伙企业（有限合伙）因金之彩公司股权转让合同纠纷向深圳仲裁委员会提交了仲裁申请。				一定影响的可能性，但因控股股东已承诺如仲裁结果需要公司支付相关款项及仲裁相关费用则由其全部承担，因此，无论仲裁结果如何均不会对公司资金、资产等造成实质影响。			司股权转让合同纠纷仲裁案有关事项的公告》（公告编号：2016-048）

三、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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、其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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、担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	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					
首次公开发行或再融资时所作承诺	王海鹏、王治军	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	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	2009 年 10 月 19 日	长期有效	正常履行过程中

		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	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
其他对公司中小股东所作承诺	王海鹏	公司因与欧阳宣、西藏新天地投资合伙企业（有限合伙）、金之彩之间股权转让合同纠纷已于 2016 年 4 月 21 日向深圳仲裁委员会提交了仲裁申请，公司又于 2016 年 6 月 8 日收到深圳仲裁委员会送达的关于欧阳宣针对上述仲裁申请提交的《反请求仲裁申请》	2016 年 06 月 11 日	至仲裁裁决结果执行完毕	正常履行过程中

		相关文件（申请仲裁的事项详见公司于 2016 年 6 月 13 日在巨潮资讯网披露的<关于与欧阳宣、新天地、金之彩公司股权转让合同纠纷仲裁案有关事项的公告>）。王海鹏先生作为公司的控股股东，为积极维护广大投资者利益，于 2016 年 6 月 11 日作出如下承诺：如公司因本次股权转让合同纠纷仲裁案仲裁结果而需要支付任何违约金及仲裁相关费用，王海鹏先生将全部承担。			
	王海鹏	深圳市金之彩文化创意有限公司（以下简称“金之彩公司”）原股东西藏新天地投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“新天地”）因金之彩公司股权转让合同纠纷向深圳仲裁委员会提交了仲裁申请。公司于 7 月 1 日收到了深圳仲裁委员会送达的《仲裁申请书》等相关	2016 年 07 月 02 日	至仲裁裁决结果执行完毕	正常履行过程中

		文件（申请仲裁的事项详见公司于 2016 年 7 月 5 日在巨潮资讯网披露的<关于与欧阳宣、新天地、金之彩公司股权转让合同纠纷仲裁案有关事项的公告>）。王海鹏先生为积极维护广大投资者利益，承诺如公司因本次新天地申请的股权转让合同纠纷仲裁案仲裁结果而需要支付相关款项及仲裁相关费用，其本人将全部承担。			
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、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	对外投资	2016年1月5日	《关于公司于郑州市投资建设战略性包装工业 4.0 项目 暨签署投资协议的公告》（公告编号：2016-002）
2	质押	2016年1月23日	《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（公告编号：2016-004）

3	对外投资	2016年4月15日	《关于控股子公司投资设立合资公司的公告》（公告编号：2016-022）
4	质押	2016年6月16日	《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（公告编号：2016-045）
5	质押	2016年6月20日	《关于控股股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2016-046）
6	对外投资	2016年7月7日	《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2016-050）
7	非公开发行	2016年7月22日	《关于收到中国证监会核准非公开发行股票批文的公告》（公告编号：2016-054）

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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	818,819,220	57.24%				-409,394,610	-409,394,610	409,424,610	28.62%
1、国家持股						0	0	0	0.00%
2、国有法人持股						0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	818,819,220	57.24%				-409,394,610	-409,394,610	409,424,610	28.62%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	818,819,220	57.24%				-409,394,610	-409,394,610	409,424,610	28.62%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	611,580,780	42.75%				409,394,610	409,394,610	1,020,975,390	71.37%
1、人民币普通股	611,580,780	42.75%				409,394,610	409,394,610	1,020,975,390	71.37%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,430,400,000	100.00%				0	0	1,430,400,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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、深交所的相关规定，上述股东申报离职后六个月内所持本公司股份全部锁定，离任六个月后的十二个月内可转让股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%，因此，2016年3月28日上述股东所持有的409,394,610股公司股票解除锁定，有限售条件股份相应减少409,394,610股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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

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	654,500,100	327,250,050	0	327,250,050	董事、高管离职六个月后的十二个月内转让股份数不得超过其所持本公司股份总数的 50%。	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	164,289,120	82,144,560	0	82,144,560	董事、高管离职六个月后的十二个月内转让股份数不得超过其所持本公司股份总数的 50%。	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	30,000	0	0	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	818,819,220	409,394,610	0	409,424,610	--	--

二、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	60,951	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	0	327,250,050	327,250,050	质押	262,300,000
王治军	境内自然人	11.49%	164,289,120	0	82,144,560	82,144,560		
全国社保基金四一三组合	境内非国有法人	2.36%	33,696,775	33,696,775	0	33,696,775		
鞠成立	境内自然人	1.68%	23,976,960	0	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	0	0	17,180,000		
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	1.05%	15,000,728	2,819,002	0	15,000,728		
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	1.05%	15,000,103	3,000,103	0	15,000,103		
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	0	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	0	0	14,000,036		
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	境内非国有法人	0.77%	11,018,863	11,018,863	0	11,018,863		

-005L-CT001 深								

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
王海鹏	327,250,050	人民币普通股	327,250,050
王治军	82,144,560	人民币普通股	82,144,560
全国社保基金四一三组合	33,696,775	人民币普通股	33,696,775
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
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	15,000,728	人民币普通股	15,000,728
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	15,000,103	人民币普通股	15,000,103
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
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深	11,018,863	人民币普通股	11,018,863

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	王海鹏为王治军之兄；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同属工银瑞信基金管理有限公司旗下基金；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；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《上市公司收购管理办法》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股东情况说明（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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	690,504,343.53	823,790,669.41
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	44,265,712.72	26,197,180.79
应收账款	464,575,545.61	487,415,607.18
预付款项	27,637,209.51	9,494,219.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	15,984,120.08	10,141,547.17
应收股利		
其他应收款	46,162,341.84	35,740,772.05
买入返售金融资产		
存货	332,005,162.20	365,185,680.13

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	6,833,070.50	3,714,569.53
流动资产合计	1,627,967,505.99	1,761,680,246.13
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	900,000.00	900,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,800,976.59	7,820,300.81
投资性房地产	252,066,352.84	248,999,117.69
固定资产	771,837,650.96	783,841,847.47
在建工程	87,460,172.72	59,311,618.90
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	222,825,302.04	206,063,740.27
开发支出		
商誉	120,252,219.93	119,882,641.44
长期待摊费用	15,214,155.16	13,999,582.77
递延所得税资产	8,757,978.03	8,930,609.52
其他非流动资产	21,925,137.70	15,071,662.01
非流动资产合计	1,508,039,945.97	1,464,821,120.88
资产总计	3,136,007,451.96	3,226,501,367.01
流动负债：		
短期借款	2,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	189,498,599.31	216,660,186.98

应付账款	274,326,032.38	403,046,887.37
预收款项	10,120,210.97	7,831,163.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,780,340.18	18,858,934.05
应交税费	24,089,081.51	24,395,762.60
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,157,049.48	54,386,074.45
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	6,170,574.87	8,001,419.58
其他流动负债		
流动负债合计	529,141,888.70	733,180,428.53
非流动负债：		
长期借款	4,261,479.51	6,886,086.20
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,152,913.73	429,579.24
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,139,840.64	12,559,570.79
递延所得税负债	10,133,599.46	10,007,220.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,687,833.34	29,882,457.05
负债合计	557,829,722.04	763,062,885.58
所有者权益：		
股本	1,430,400,000.00	1,430,400,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	16,157,900.40	16,157,900.40
减：库存股		
其他综合收益	4,994,561.64	3,743,463.46
专项储备		
盈余公积	101,405,384.10	101,405,384.10
一般风险准备		
未分配利润	936,997,687.78	824,830,227.10
归属于母公司所有者权益合计	2,489,955,533.92	2,376,536,975.06
少数股东权益	88,222,196.00	86,901,506.37
所有者权益合计	2,578,177,729.92	2,463,438,481.43
负债和所有者权益总计	3,136,007,451.96	3,226,501,367.01

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	377,854,998.57	468,402,982.83
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	22,341,522.16	9,896,032.67
应收账款	168,024,631.49	159,184,339.48
预付款项	3,650,676.18	1,983,484.81
应收利息	15,984,120.08	10,141,547.17
应收股利		
其他应收款	113,073,392.94	88,257,087.46
存货	77,688,113.36	65,869,531.78
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	778,617,454.78	803,735,006.20

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	1,463,876,970.00	1,448,876,970.00
投资性房地产	226,691,715.16	223,624,480.00
固定资产	96,080,633.66	94,820,966.64
在建工程	23,186,269.68	9,740,636.71
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	11,507,137.15	11,785,077.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,363,543.22	2,724,554.99
递延所得税资产	1,355,080.39	1,363,361.51
其他非流动资产	3,501,606.77	3,388,079.57
非流动资产合计	1,828,562,956.03	1,796,324,127.16
资产总计	2,607,180,410.81	2,600,059,133.36
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	51,623,455.11	56,536,550.12
应付账款	217,589,026.32	176,265,550.69
预收款项	504,780.43	546,534.94
应付职工薪酬	4,182,284.51	5,911,151.51
应交税费	6,688,815.04	6,488,728.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	184,078,716.23	245,656,189.82
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	464,667,077.64	491,404,705.64
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	7,886,507.84	8,164,955.84
递延所得税负债	8,205,730.55	8,205,730.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,092,238.39	16,370,686.39
负债合计	480,759,316.03	507,775,392.03
所有者权益：		
股本	1,430,400,000.00	1,430,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	16,157,900.40	16,157,900.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	101,405,384.10	101,405,384.10
未分配利润	578,457,810.28	544,320,456.83
所有者权益合计	2,126,421,094.78	2,092,283,741.33
负债和所有者权益总计	2,607,180,410.81	2,600,059,133.36

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	1,071,437,185.43	892,480,007.70
其中：营业收入	1,071,437,185.43	892,480,007.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	938,505,293.62	722,336,702.47
其中：营业成本	787,531,627.12	595,315,539.04
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	5,169,746.49	5,929,535.03
销售费用	57,552,236.00	50,812,305.53
管理费用	102,943,784.15	86,406,202.12
财务费用	-13,558,219.70	-15,432,536.11
资产减值损失	-1,133,880.44	-694,343.14
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,019,324.22	445,420.89
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）	131,912,567.59	170,588,726.12
加：营业外收入	4,970,710.05	5,010,028.26
其中：非流动资产处置利得	22,320.29	53,139.55
减：营业外支出	277,197.15	326,874.18
其中：非流动资产处置损失	31,289.38	35,871.54
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	136,606,080.49	175,271,880.20
减：所得税费用	23,943,984.14	26,798,194.75
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	112,662,096.35	148,473,685.45
归属于母公司所有者的净利润	112,167,460.68	145,040,828.66

少数股东损益	494,635.67	3,432,856.79
六、其他综合收益的税后净额	1,251,098.18	-303,941.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,251,098.18	-303,941.24
（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	1,251,098.18	-303,941.24
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	1,251,098.18	-303,941.24
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	113,913,194.53	148,169,744.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	113,418,558.86	144,736,887.42
归属于少数股东的综合收益总额	494,635.67	3,432,856.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0784	0.1014
（二）稀释每股收益	0.0784	0.1014

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	231,449,295.24	238,689,380.78
减：营业成本	155,816,689.10	148,385,141.52
营业税金及附加	1,126,384.20	1,161,236.88
销售费用	16,166,531.14	13,912,333.87
管理费用	28,182,852.63	21,510,544.60
财务费用	-9,124,193.37	-12,261,862.34
资产减值损失	-55,207.44	-517,789.72
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	39,336,238.98	66,499,775.97
加：营业外收入	1,077,542.29	164,292.37
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	127,559.29	50,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	40,286,221.98	66,614,068.34
减：所得税费用	6,148,868.53	10,009,165.04
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	34,137,353.45	56,604,903.30
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	34,137,353.45	56,604,903.30
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	1,154,966,774.18	966,323,665.70
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	5,242,090.61	8,520,838.01
收到其他与经营活动有关的现金	18,033,068.82	15,919,433.11
经营活动现金流入小计	1,178,241,933.61	990,763,936.82

购买商品、接受劳务支付的现金	902,576,406.07	630,260,039.84
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	151,461,173.10	124,259,911.80
支付的各项税费	68,726,859.61	78,083,385.45
支付其他与经营活动有关的现金	64,537,493.01	37,989,544.88
经营活动现金流出小计	1,187,301,931.79	870,592,881.97
经营活动产生的现金流量净额	-9,059,998.18	120,171,054.85
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	320,500.00	230,507.36
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	320,500.00	230,507.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,988,477.65	251,534,713.82
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	38,460,949.72	24,705,625.87
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	124,449,427.37	276,240,339.69
投资活动产生的现金流量净额	-124,128,927.37	-276,009,832.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	245,000.00	
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	2,000,000.00	4,191,876.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	251,754.00	16,687,896.11
筹资活动现金流入小计	2,496,754.00	20,879,772.11
偿还债务支付的现金	4,379,798.88	6,038,319.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	374,522.66	612,857.93
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	1,626,036.47	
筹资活动现金流出小计	6,380,358.01	6,651,176.95
筹资活动产生的现金流量净额	-3,883,604.01	14,228,595.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,786,203.68	1,113,752.66
五、现金及现金等价物净增加额	-133,286,325.88	-140,496,429.66
加：期初现金及现金等价物余额	823,790,669.41	953,702,887.72
六、期末现金及现金等价物余额	690,504,343.53	813,206,458.06

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	226,281,949.60	244,409,505.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,963,253.92	8,150,903.21
经营活动现金流入小计	234,245,203.52	252,560,408.51
购买商品、接受劳务支付的现金	139,814,218.65	132,640,921.72
支付给职工以及为职工支付的现金	29,625,943.18	25,091,125.39
支付的各项税费	17,225,418.96	22,634,905.49
支付其他与经营活动有关的现金	25,513,516.25	10,417,371.22
经营活动现金流出小计	212,179,097.04	190,784,323.82
经营活动产生的现金流量净额	22,066,106.48	61,776,084.69
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	201,500.00	92,000.00
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	30,075,052.08	151,800,000.00
投资活动现金流入小计	30,276,552.08	151,892,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,415,530.70	222,782,625.07
投资支付的现金	15,000,000.00	61,434,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	38,460,949.72	
支付其他与投资活动有关的现金	63,822,592.08	100,619.91
投资活动现金流出小计	141,699,072.50	284,317,244.98
投资活动产生的现金流量净额	-111,422,520.42	-132,425,244.98
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		-33,291.88
支付其他与筹资活动有关的现金	1,450,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,450,000.00	-33,291.88
筹资活动产生的现金流量净额	-1,450,000.00	33,291.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	258,429.68	233,233.55
五、现金及现金等价物净增加额	-90,547,984.26	-70,382,634.86
加：期初现金及现金等价物余额	468,402,982.83	557,561,297.17
六、期末现金及现金等价物余额	377,854,998.57	487,178,662.31

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	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,251,098.18				112,167,460.68	1,320,689.63	114,739,248.49
（一）综合收益总额							1,251,098.18				112,167,460.68	1,320,689.63	114,739,248.49
（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													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或													

股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,430,400,000.00				16,157,900.40		4,994,561.64		101,405,384.10		936,997,687.78	88,222,196.00	2,578,177,729.92

上年金额

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	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）	500,640,000.00				-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		3,743,463.46		101,405,384.10		824,830,227.10	86,901,506.37	2,463,438,481.43

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	1,430,400,000.00				16,157,900.40				101,405,384.10	544,320,456.83	2,092,283,741.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,430,400,000.00				16,157,900.40				101,405,384.10	544,320,456.83	2,092,283,741.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										34,137,353.45	34,137,353.45
（一）综合收益总额										34,137,353.45	34,137,353.45
（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											

1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,430,400,000.00				16,157,900.40				101,405,384.10	578,457,810.28	2,126,421,094.78

上年金额

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	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										196,116	196,116,6

额										,626.70	26.70
（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

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。本次变更已向深圳市市场监督管理局备案。

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，公司本期将郑州市美盈森环保科技有限公司、四川宜美供应链管理有限公司新纳入合并报表范围。（1）公司分别于2016年2月1日设立郑州市美盈森环保科技有限公司。（2）公司由控股子公司泸美于2016年4月12日合资设立四川宜美供应链管理有限公司，泸美公司持股51.00%。按照相应的会计编制规则，公司本期将郑州市美盈森环保科技有限公司、四川宜美供应链管理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：

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2016年6月30日的财务状况及2016年上半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

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期间的财务报表。此项会计政策变更对2015年1-6月经营成果影响为：调减其他业务成本130,272.54元，调减管理费用38,710.32元，调增所得税费用25,347.43元，调增归属于母公司所有者的净利润143,635.43元。

（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%
郑州市美盈森环保科技有限公司	25%
四川宜美供应链管理有限公司	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”、“郑州市美盈森环保科技有限公司”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；2016年度已提交高新技术企业申请资料，目前正在审核中，本报告期所得税暂按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	1,925,541.46	1,043,981.40
银行存款	684,209,185.26	818,380,382.41
其他货币资金	4,369,616.81	4,366,305.60
合计	690,504,343.53	823,790,669.41

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	44,265,712.72	26,197,180.79
合计	44,265,712.72	26,197,180.79

（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	32,900,854.84	
合计	32,900,854.84	

（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	491,721,994.42	99.37%	27,146,448.81	5.52%	464,575,545.61	515,643,932.28	99.39%	28,228,325.10	5.47%	487,415,607.18

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,117,183.39	0.63%	3,117,183.39	100.00%		3,144,643.39	0.61%	3,144,643.39	100.00%	
合计	494,839,177.81	100.00%	30,263,632.20	6.12%	464,575,545.61	518,788,575.67	100.00%	31,372,968.49	6.05%	487,415,607.18

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	471,440,947.12	23,635,349.64	5.00%
1 年以内小计	471,440,947.12	23,635,349.64	5.00%
1 至 2 年	18,065,816.81	1,806,581.68	10.00%
2 至 3 年	729,590.00	218,877.00	30.00%
5 年以上	1,485,640.49	1,485,640.49	100.00%
合计	491,721,994.42	27,146,448.81	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,109,336.29 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
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	32,209,272.02	6.51%	1,610,463.60
客户B	供销关系	30,530,220.40	6.17%	1,526,511.02
客户C	供销关系	13,950,369.05	2.82%	697,518.45
客户D	供销关系	12,362,298.47	2.50%	618,114.92
客户E	供销关系	11,749,555.91	2.37%	587,477.80
合计	--	100,801,715.85	20.37%	5,040,085.79

（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	26,218,400.82	94.86%	8,326,048.41	87.70%
1 至 2 年	758,643.49	2.75%	348,711.66	3.67%
2 至 3 年	17,000.00	0.06%	31,586.50	0.33%
3 年以上	643,165.20	2.33%	787,873.30	8.30%
合计	27,637,209.51	--	9,494,219.87	--

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
Sappi papier Hdding Gmbh	2,820,915.30	10.21%
Heidelberg China Limited	1,152,559.70	4.17%
马鞍山鑫汇工业纸贸易有限公司	823,748.32	2.98%
成都中成印刷设备有限公司	614,040.00	2.22%
江苏省电力公司吴江市供电公司	579,346.61	2.10%
合计	5,990,609.93	21.68%

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	15,984,120.08	10,141,547.17
合计	15,984,120.08	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	46,638,193.58	99.10%	475,851.74	1.01%	46,162,341.84	36,185,390.37	98.84%	444,618.32	1.23%	35,740,772.05
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	0.90%	425,000.00	100.00%		425,000.00	1.16%	425,000.00	100.00%	
合计	47,063,193.58	100.00%	900,851.74	1.91%	46,162,341.84	36,610,390.37	100.00%	869,618.32	2.38%	35,740,772.05

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	241,045.30	12,052.27	5.00%
1 年以内小计	241,045.30	12,052.27	5.00%
1 至 2 年	1,357,415.59	135,741.57	10.00%
2 至 3 年	1,029,297.88	308,789.37	30.00%
3 至 4 年	38,537.07	19,268.53	50.00%
合计	2,666,295.84	475,851.74	

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 31,233.42 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	8,833,762.41	4,541,013.76
押金、保证金	28,615,416.50	23,786,933.24
其他	7,875,831.61	6,583,054.89
车辆储值卡	1,112,553.98	1,113,142.49
代扣代缴款	625,629.08	586,245.99
合计	47,063,193.58	36,610,390.37

（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	1-3 年	18.27%	
某客户	投标保证金	2,000,000.00	1-2 年	4.25%	
江苏洋河新城投资开发有限公司	入园保证金	1,000,000.00	3-4 年	2.12%	
TCL 海外电子（惠州）有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.12%	
吴江市建筑安装管理处	民工工资保证金	800,000.00	4 年以上	1.70%	
合计	--	13,400,000.00	--	28.47%	

（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	165,764,885.91		165,764,885.91	149,617,184.56		149,617,184.56
在产品	36,867,667.90	7,837,206.01	29,030,461.89	34,975,573.84	7,837,206.01	27,138,367.83
库存商品	149,684,480.03	12,474,665.63	137,209,814.40	200,907,245.56	12,477,117.82	188,430,127.74
合计	352,317,033.84	20,311,871.64	332,005,162.20	385,500,003.96	20,314,323.83	365,185,680.13

（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	
在产品	7,837,206.01					7,837,206.01
库存商品	12,477,117.82			2,452.19		12,474,665.63
合计	20,314,323.83			2,452.19		20,311,871.64

（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	5,929,415.12	1,371,597.17
预缴税金	903,655.38	2,342,972.36
合计	6,833,070.50	3,714,569.53

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	900,000.00		900,000.00
按成本计量的	900,000.00		900,000.00	900,000.00		900,000.00
合计	900,000.00		900,000.00	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	7,820,300.81			-1,019,324.22						6,800,976.59	
小计	7,820,300.81			-1,019,324.22						6,800,976.59	
合计	7,820,300.81			-1,019,324.22						6,800,976.59	

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	248,999,117.69			248,999,117.69
二、本期变动	3,067,235.15			3,067,235.15
加：外购	3,067,235.15			3,067,235.15
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	252,066,352.84			252,066,352.84

（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

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	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

2.本期增加金额	1,142,217.23	17,583,763.29	879,528.42	938,907.76	339,972.90	20,884,389.60
（1）购置	680,720.73	14,956,583.07	856,516.18	929,407.13	334,474.93	17,757,702.04
（2）在建工程转入	461,496.50	2,594,005.84				3,055,502.34
（3）企业合并增加						
（4）汇率变动		33,174.38	23,012.24	9,500.63	5,497.97	71,185.22
3.本期减少金额		1,230,877.34		512,976.08	57,461.61	1,801,315.03
（1）处置或报废		925,568.05		512,976.08	57,461.61	1,496,005.74
（2）汇率变动		305,309.29				305,309.29
4.期末余额	472,459,602.10	552,985,973.59	46,835,939.84	32,636,401.67	11,776,294.00	1,116,694,211.20
二、累计折旧						
1.期初余额	58,876,100.27	191,780,308.68	31,398,530.53	24,757,935.08	6,776,874.16	313,589,748.72
2.本期增加金额	7,871,940.83	18,792,423.39	3,525,234.81	1,527,523.49	950,557.71	32,667,680.23
（1）计提	7,871,940.83	18,788,218.24	3,513,427.90	1,527,523.49	950,557.71	32,651,668.17
（2）汇率变动		4,205.15	11,806.91			16,012.06
3.本期减少金额		1,160,068.92		309,335.78	111,004.46	1,580,409.16
（1）处置或报废		877,499.02		304,591.12	43,514.56	1,225,604.70
（2）汇率变动		282,569.90		4,744.66	67,489.90	354,804.46
4.期末余额	66,748,041.10	209,412,663.15	34,923,765.34	25,976,122.79	7,616,427.41	344,677,019.79
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	405,711,561.00	343,436,378.88	11,869,565.61	6,660,278.88	4,159,866.59	771,837,650.96
2.期初账面价值	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）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	1,092,000.00		4,108,000.00

（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	87,807,046.76	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	106,805,746.70	产权证书正在办理中
金之彩宿迁厂区	26,651,251.13	产权证书正在办理中
金之彩泸州厂区	19,826,971.12	产权证书正在办理中
金之彩合江厂区	2,735,708.38	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	20,004,225.29		20,004,225.29	6,558,592.32		6,558,592.32
总部技术改造	3,182,044.39		3,182,044.39	3,182,044.39		3,182,044.39
环保包装生产建设项目	59,896,054.14		59,896,054.14	46,342,733.79		46,342,733.79
成都综合基地项目工程	4,377,848.90		4,377,848.90	3,228,248.40		3,228,248.40
合计	87,460,172.72		87,460,172.72	59,311,618.90		59,311,618.90

（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	43,143,218.08	16,292,640.60		1,636,106.57	57,799,752.11	96.33%	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	6,558,592.32	13,445,632.97			20,004,225.29	8.70%	尚未投产	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	290,000,000.00	49,701,810.40	29,738,273.57		1,636,106.57	77,803,977.40	--	--				--

（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	226,018,240.62			7,089,213.92	233,107,454.54
2.本期增加金额	19,370,931.88			395,421.88	19,766,353.76
（1）购置	19,370,931.88			301,731.31	19,672,663.19
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
（4）汇率变动				93,690.57	93,690.57
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	245,389,172.50			7,484,635.80	252,873,808.30
二、累计摊销					
1.期初余额	24,306,855.80			2,736,858.47	27,043,714.27
2.本期增加金额	2,431,918.41			572,873.58	3,004,791.99
（1）计提	2,431,918.41			556,598.52	2,988,516.93
（2）汇率变动				16,275.06	16,275.06
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	26,738,774.21			3,309,732.05	30,048,506.26
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	218,650,398.29			4,174,903.75	222,825,302.04
2.期初账面价值	201,711,384.82			4,352,355.45	206,063,740.27

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。

（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	20,650,056.69		369,578.49			21,019,635.18
合计	195,541,485.16		369,578.49			195,911,063.65

（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
		计提	其他	处置	其他	
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：

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	13,999,582.77	3,481,318.26	2,266,745.87		15,214,155.16
合计	13,999,582.77	3,481,318.26	2,266,745.87		15,214,155.16

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	52,786,355.57	8,303,144.72	49,803,384.84	8,143,276.20
递延收益	3,032,222.09	454,833.31	4,375,555.45	787,333.32
合计	55,818,577.66	8,757,978.03	54,178,940.29	8,930,609.52

（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	66,035,141.60	9,905,271.24
其他	990,954.13	228,328.22	407,798.30	101,949.58
合计	67,026,095.73	10,133,599.46	66,442,939.90	10,007,220.82

（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		8,757,978.03		8,930,609.52
递延所得税负债		10,133,599.46		10,007,220.82

（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	33,296,399.42	24,745,112.06
合计	33,296,399.42	24,745,112.06

（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
2016 年度	1,973,107.09	1,973,107.09	子公司 2011 年度亏损
2017 年度	6,692,925.26	6,692,925.26	子公司 2012 年度亏损
2018 年度	3,719,137.91	3,719,137.91	子公司 2013 年度亏损
2019 年度	3,362,626.57	3,362,626.57	子公司 2014 年度亏损
2020 年度	8,394,195.19	8,997,315.23	子公司 2015 年度亏损
2021 年度	9,154,407.40		子公司 2016 年半年度亏损
合计	33,296,399.42	24,745,112.06	--

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	10,429,634.44	4,584,192.67
预付土地交易保证金	4,000,000.00	4,000,000.00
预付工程款	7,495,503.26	6,487,469.34
合计	21,925,137.70	15,071,662.01

其他说明：

无

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

21、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	189,498,599.31	216,660,186.98
合计	189,498,599.31	216,660,186.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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	247,839,070.63	363,924,094.18
1 年以上	26,486,961.75	39,122,793.19
合计	274,326,032.38	403,046,887.37

（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

23、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	8,428,375.71	6,493,521.81
1 年以上	1,691,835.26	1,337,641.69
合计	10,120,210.97	7,831,163.50

（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

24、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	10,630,457.59	133,687,195.68	137,398,969.85	6,918,683.42
二、离职后福利-设定提存计划	614.46	7,015,823.69	7,046,517.39	-30,079.24
三、辞退福利	8,227,862.00	225,215.00	7,561,341.00	891,736.00
四、一年内到期的其他福利		5,302.00	5,302.00	
合计	18,858,934.05	140,933,536.37	152,012,130.24	7,780,340.18

（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	10,273,931.24	126,491,328.47	130,068,250.86	6,697,008.85
2、职工福利费	138,948.32	3,519,254.77	3,579,473.40	78,729.69
3、社会保险费	55,127.31	2,644,323.56	2,576,288.99	123,161.88
其中：医疗保险费	55,127.31	1,953,449.44	1,864,045.49	144,531.26
工伤保险费		467,403.89	487,939.99	-20,536.10
生育保险费		223,470.23	224,303.51	-833.28
4、住房公积金		1,032,288.88	1,032,288.88	
5、工会经费和职工教育经费	162,450.72		142,667.72	19,783.00
合计	10,630,457.59	133,687,195.68	137,398,969.85	6,918,683.42

（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		6,616,261.54	6,643,841.52	-27,579.98
2、失业保险费	614.46	399,562.15	402,675.87	-2,499.26
合计	614.46	7,015,823.69	7,046,517.39	-30,079.24

其他说明：

无

25、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,249,871.07	9,851,998.56
企业所得税	13,581,896.76	10,434,782.33
个人所得税	878,139.57	669,611.89
城市维护建设税	619,300.50	964,082.23
教育费附加	723,743.98	865,128.53
堤围防护费	46,456.07	31,127.32
其他税费	1,989,673.56	1,579,031.74
合计	24,089,081.51	24,395,762.60

其他说明：

无

26、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	1,660,561.90	4,223,393.85
应缴印花税	32,771.80	47,367.99
保证金及押金	8,800,895.78	5,151,688.41
股权转让款		38,131,378.10
其他	4,662,820.00	6,832,246.10
合计	15,157,049.48	54,386,074.45

（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

无		

其他说明

无

27、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	5,541,110.41	5,515,384.82
一年内到期的长期应付款	629,464.46	2,486,034.76
合计	6,170,574.87	8,001,419.58

其他说明：

无

28、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	4,261,479.51	6,886,086.20
合计	4,261,479.51	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

29、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	2,152,913.73	429,579.24
合计	2,152,913.73	429,579.24

其他说明：

无

30、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	12,559,570.79		419,730.15	12,139,840.64	
合计	12,559,570.79		419,730.15	12,139,840.64	--

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	2,664,955.84		278,448.00		2,386,507.84	与资产相关
2. 投资项目发展专项资金	755,555.45		33,333.36		722,222.09	与资产相关
3. 深圳市财政库 2013 新兴产业发展专项资金补贴	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
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	1,310,000.00		100,000.00		1,210,000.00	与资产相关
6. 实现自动一体化包装生产线的工艺创新项目	550,000.00				550,000.00	与资产相关
7. 废纸循环纸浮雕 3D 印刷产品产业化及市场推广项目	850,000.00				850,000.00	与资产相关
8.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
9.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
10.中小企业推广基金	19,059.50		7,948.79		11,110.71	与资产相关
合计	12,559,570.79		419,730.15		12,139,840.64	--

其他说明：

无

31、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	1,430,400,000.00						1,430,400,000.00

其他说明：

无

32、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）	16,157,900.40			16,157,900.40
合计	16,157,900.40			16,157,900.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

33、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	3,743,463.46	1,251,098.18			1,251,098.18		4,994,561.64
外币财务报表折算差额	1,968,301.71	1,251,098.18			1,251,098.18		3,219,399.89
其他	1,775,161.75						1,775,161.75
其他综合收益合计	3,743,463.46	1,251,098.18			1,251,098.18		4,994,561.64

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

34、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	101,405,384.10			101,405,384.10
合计	101,405,384.10			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：

无

35、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	824,830,227.10	884,902,823.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		7,256,239.86
调整后期初未分配利润	824,830,227.10	892,159,063.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,167,460.68	145,040,828.66
期末未分配利润	936,997,687.78	1,037,199,892.47

调整期初未分配利润明细：

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

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、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	1,052,864,191.00	786,375,575.70	879,444,067.01	594,197,100.94
其他业务	18,572,994.43	1,156,051.42	13,035,940.69	1,118,438.10
合计	1,071,437,185.43	787,531,627.12	892,480,007.70	595,315,539.04

37、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	2,766,770.13	3,308,926.95
教育费附加	2,255,248.32	2,537,223.08
其他	147,728.04	83,385.00
合计	5,169,746.49	5,929,535.03

其他说明：

无

38、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,451,455.79	521,208.38
旅差费	1,661,070.99	739,708.29
交际应酬费	3,889,549.56	757,854.16
销售人员工资	18,463,669.47	14,623,370.52
销售人员社保	1,205,438.41	940,556.28
销售人员福利费	391,959.72	297,287.48
运输费用	18,389,361.21	22,827,384.09
其他费用	2,541,102.19	2,438,687.01
汽车费用	1,774,925.38	1,179,353.09
报关费	363,196.70	414,697.05
折旧费	157,353.72	317,162.21
通讯费	20,902.95	22,947.12
租金及管理费	2,874,474.33	2,962,086.33
业务宣传费	697,836.53	
VMI 服务费	363,601.58	559,221.53
维修费	1,768.00	
佣金	2,304,569.47	2,210,781.99
合计	57,552,236.00	50,812,305.53

其他说明：

无

39、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

办公费	1,854,763.67	1,712,117.14
差旅费	880,661.50	982,524.45
招待费	1,075,343.58	720,933.49
管理人员工资	33,869,571.30	24,615,536.31
管理人员社保	2,850,227.42	2,773,492.10
管理人员福利费	2,245,954.45	1,808,779.29
工会费用	94,573.86	1,300.16
其他支出	3,461,526.08	2,479,831.87
汽车费用	1,218,503.56	1,394,500.92
电话费	804,843.50	845,917.68
租金及管理费	1,777,196.71	2,315,544.05
管理费列支的税金	4,640,020.87	4,433,620.91
低值易耗品	626,527.02	650,083.99
折旧费	8,376,405.67	7,776,801.01
研发支出	24,278,775.91	24,842,438.04
水电费	1,562,916.85	1,489,432.60
财产保险费	579,229.55	517,463.13
无形资产摊销	2,980,959.35	2,873,442.64
证券费	7,867.92	156,000.00
维修费	5,538,400.12	1,395,770.14
培训费	15,744.91	36,626.85
行业协会费	87,060.38	120,378.63
董事会费用	238,506.21	230,000.00
咨询顾问费	2,131,331.61	1,046,064.76
长期待摊费用摊销	1,334,102.19	911,027.60
环境绿化费	412,769.96	276,574.36
合计	102,943,784.15	86,406,202.12

其他说明：

无

40、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	718,791.71	667,359.69

减：利息收入	8,657,057.83	13,565,794.87
汇兑损失	5,618,246.69	1,885,278.18
减：汇兑收入	11,604,382.86	4,776,654.24
手续费	361,071.77	357,275.13
其他	5,110.82	
合计	-13,558,219.70	-15,432,536.11

其他说明：

无

41、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	-1,133,880.44	-703,688.86
七、固定资产减值损失		9,345.72
合计	-1,133,880.44	-694,343.14

其他说明：

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	-1,019,324.22	445,420.89
合计	-1,019,324.22	445,420.89

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	22,320.29	53,139.55	22,320.29
其中：固定资产处置利得	22,320.29	53,139.55	22,320.29
政府补助	4,527,484.28	4,828,825.90	4,527,484.28
其他	420,905.48	128,062.81	420,905.48
合计	4,970,710.05	5,010,028.26	4,970,710.05

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
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	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	520,142.69	1,126,745.58	与收益相关
税局退税款	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		11,883.22	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	33,333.36	33,333.36	与资产相关
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
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	100,000.00	1,510,000.00	与资产相关
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	278,448.00	122,963.74	与资产相关
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		575,000.00	与资产相关
深圳文体旅游局环保立	深圳文体旅游局	补助	因研究开发、技术更新及	否	否		205,000.00	与资产相关

体代金属包装补贴（2014-2015年）			改造等获得的补助					
研发专利款	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		27,500.00	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
省级专利资助	江苏财政局	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
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		1,000,000.00	与收益相关
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
2015 年度市长质量奖奖金	深圳市市场和质量监督管理委员会	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	深圳市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	54,900.00		与收益相关
2016 年第一批专利资助费	深圳市监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
开发区科技奖励	吴江开发区	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关

社会保险/困难企业社保补退款	重庆社保局	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	906,451.72		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	8,182.01		与资产相关
贷款贴息补助	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	225,000.00		与收益相关
产业转型升级奖励补贴	宿迁市经发局	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		与收益相关
2014 年企业研究经费投入奖励奖金	东莞财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	103,000.00		与收益相关
2015 年企业研究开发补助	东莞财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	930,100.00		与收益相关
研发专利款	东莞财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
待保解预算收入	国家财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	462,926.50		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,527,484.28	4,828,825.90	--

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	31,289.38	35,871.54	31,289.38
其中：固定资产处置损失	31,289.38	35,871.54	31,289.38
对外捐赠		3,000.00	
其他	245,907.77	288,002.64	245,907.77
合计	277,197.15	326,874.18	277,197.15

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	23,636,709.05	26,439,472.14
递延所得税费用	307,275.09	358,722.61
合计	23,943,984.14	26,798,194.75

（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	136,606,080.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,490,912.07
子公司适用不同税率的影响	670,593.67
调整以前期间所得税的影响	511,933.06
非应税收入的影响	-58,750.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	103,289.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,863.13
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	2,244,868.51
所得税费用	23,943,984.14

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 33。

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	1,750,826.50	6,155,783.22
利息收入	2,821,253.36	5,344,109.99
租赁收入	2,644,244.43	1,760,693.02
押金、定金及保证金	6,573,343.18	301,200.00
其他	4,243,401.35	2,357,646.88
合计	18,033,068.82	15,919,433.11

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	12,006,481.55	5,870,248.55
汽车费用	3,233,910.12	2,259,693.94
报关费用	477,731.36	404,009.99
通讯费	836,615.76	622,910.47
修理费	5,716,126.28	1,303,438.08
财产保险费	597,011.47	498,244.63
经营租赁及仓储管理等支出	8,783,412.81	7,723,410.10
咨询及会务等	3,010,543.65	1,874,742.29
其他	13,617,767.80	9,995,517.77
佣金	2,801,552.76	2,668,897.40
手续费	279,578.30	340,601.26
公司员工备用金	7,469,689.71	4,427,830.40
押金、保证金	5,707,071.44	
合计	64,537,493.01	37,989,544.88

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
汇天云网收到股东拟注资款		16,687,896.11
咭片皇收到股东借款	251,754.00	
合计	251,754.00	16,687,896.11

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
分期付款构建固定资产支付的现金	176,036.47	
非公开发行普通股保荐费、律师费	1,450,000.00	
合计	1,626,036.47	

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	112,662,096.35	148,473,685.45
加：资产减值准备	-1,133,880.44	3,755,883.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,667,680.24	31,168,468.25
无形资产摊销	2,851,895.45	2,861,031.49
长期待摊费用摊销	1,693,926.58	1,541,031.52
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）	108,337.92	
财务费用（收益以“－”号填列）	-3,696,174.08	-1,117,445.69
投资损失（收益以“－”号填列）	1,019,324.22	445,420.89
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	172,631.49	193,733.73
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	126,378.64	
存货的减少（增加以“－”号填列）	33,180,517.93	-55,072,246.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-32,754,103.67	-59,436,150.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-155,958,628.81	47,330,872.45
其他		26,769.73
经营活动产生的现金流量净额	-9,059,998.18	120,171,054.85
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	690,504,343.53	813,206,458.06
减：现金的期初余额	823,790,669.41	953,702,887.72
现金及现金等价物净增加额	-133,286,325.88	-140,496,429.66

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

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：

无

（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	690,504,343.53	823,790,669.41
其中：库存现金	1,925,541.46	1,043,981.40
可随时用于支付的银行存款	684,209,185.26	818,380,382.41
可随时用于支付的其他货币资金	4,369,616.81	4,366,305.60
三、期末现金及现金等价物余额	690,504,343.53	823,790,669.41

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	--	--	149,083,775.82
其中：美元	21,453,746.36	6.6312	142,264,082.53
欧元	0.41	7.375	3.02
港币	6,537,331.29	0.85467	5,587,260.89
新台币	5,921,462.00	0.20813	1,232,429.38
应收账款	--	--	174,634,235.40
其中：美元	20,258,574.19	6.6312	134,338,657.14
欧元	12,378.99	7.375	91,295.05
港币	42,910,037.20	0.85467	36,673,921.46
新台币	16,962,353.65	0.20813	3,530,361.75
长期借款	--	--	4,261,479.51
港币	4,986,111.03	0.85467	4,261,479.51
短期借款		--	2,000,000.00
港币	2,340,084.48	0.85467	2,000,000.00
应付账款		--	12,717,346.73
其中：美元	556,421.14	6.6312	3,689,739.88
港币	7,313,233.11	0.85467	6,250,400.85
新台币	13,343,661.00	0.20813	2,777,206.00

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

其他说明：

无

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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

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：

本期公司设立郑州市美盈森环保科技有限公司，于2016年2月1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91410184MA3X76AM0X的企业法人营业执照。

本期公司由控股子公司泸美公司合资设立四川宜美供应链管理有限公司，于2016年4月12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91511599MA62A4NH0M的企业法人营业执照，泸美公司持股51.00%；按照相应的会计编制规则，公司本期将郑州市美盈森环保科技有限公司、四川宜美供应链管理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	广东东莞市	广东东莞市	软件	100.00%		设立

联网科技有限公司						
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
美莲检测有限公司	广东东莞市	广东东莞市	包装印刷行业检测	100.00%		设立
郑州市美盈森环保科技有限公司	河南新郑市	河南新郑市	包装	100.00%		设立
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%	-416,872.65		51,824,281.90
四川泸美供应链管理有限公司	39.13%	321,676.32		4,799,363.97
汇天云网集团有限公司	49.00%	799,165.46		29,470,035.74

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
深圳市金之彩文化创意有限公司	126,096,564.80	91,416,209.80	217,512,774.60	38,197,927.89	3,520,000.00	41,717,927.89	146,096,807.24	95,192,730.92	241,289,538.16	60,485,115.96	3,620,000.00	64,105,115.96
四川泸美供应链管理有限公司	28,451,433.98	1,046,940.12	29,498,374.10	17,047,912.94		17,047,912.94	131,268,279.53	1,088,590.65	132,356,870.18	120,913,890.64		120,913,890.64
汇天云网集团有限公司	79,825,764.29	38,426,471.99	118,252,236.28	51,834,318.75	6,624,716.72	58,459,035.47	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	65,819,190.45	-1,389,575.49		-27,869,080.78	87,743,632.97	9,398,399.45		11,031,348.97
四川泸美供应链管理有限公司	246,582,845.65	762,481.62		-15,409,860.52	70,307,461.85	-198,563.83		-7,574,114.10

汇天云网集团有限公司	68,767,901.23	1,630,949.92		11,309,624.81	58,925,615.20	1,909,013.54	1,913,245.05	-2,490,183.61

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	6,800,976.59	7,820,300.81
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,019,324.22	1,504,303.79
--综合收益总额	-1,019,324.22	1,504,303.79

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2016年6月30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	149,083,775.82	207,303,190.39
应收账款	174,634,235.40	231,949,058.14
应付账款	12,717,346.73	80,459,452.76

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%	-1,490,837.76	-1,490,837.76	-2,073,031.90	-2,073,031.90
	对人民币贬值1%	1,490,837.76	1,490,837.76	2,073,031.90	2,073,031.90
应收账款	对人民币升值1%	-1,746,342.35	-1,746,342.35	-2,319,490.58	-2,319,490.58
	对人民币贬值1%	1,746,342.35	1,746,342.35	2,319,490.58	2,319,490.58
应付账款	对人民币升值1%	127,173.47	127,173.47	804,594.53	804,594.53
	对人民币贬值1%	-127,173.47	-127,173.47	-804,594.53	-804,594.53

（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

2016年6月30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。

本公司的短期借款系子公司香港美盈森控股公司汇天云网的银行借款，2016年6月30日，本公司尚未使用的银行借款为

人民币2,000,000.00元。

本公司的长期借款系子公司香港美盈森控股公司汇天云网的银行借款，2016年6月30日，本公司尚未使用的银行借款为人民币4,261,479.51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	690,504,343.53				690,504,343.53
应收票据	44,265,712.72				44,265,712.72
应收账款	471,440,947.12	18,065,816.81	729,590.00	1,485,640.49	491,721,994.42
预付账款	26,218,400.82	758,643.49	17,000.00	643,165.20	27,637,209.51
其他应收款	23,069,229.04	10,499,890.82	7,123,463.27	6,370,610.45	47,063,193.58
合计：	1,255,498,633.23	29,324,351.12	7,870,053.27	8,499,416.14	1,301,192,453.76
非衍金融负债：					
应付票据	189,498,599.31				189,498,599.31
应付账款	247,839,070.63	6,237,517.83	970,306.58	19,279,137.34	274,326,032.38
预收账款	8,428,375.71	417,293.72	686,617.06	587,924.48	10,120,210.97
其他应付款	10,777,425.99	2,363,578.55	1,504,463.65	511,581.29	15,157,049.48
合计：	456,543,471.64	9,018,390.10	3,161,387.29	20,378,643.11	489,101,892.14

（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		252,066,352.84		252,066,352.84
2.出租的建筑物		252,066,352.84		252,066,352.84
持续以公允价值计量的资产总额		252,066,352.84		252,066,352.84
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

王海鹏先生担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，并担任中国包装联合会副会长、东莞市环保包装行业协会会长。

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
丽京投资服务有限公司	控股股东及其关系密切的家庭成员合计持股 100%的企业
常富润科技（深圳）有限公司	关联自然人（董事兼副总经理）直接控制的法人
常富润企业（香港）公司	关联自然人（董事兼副总经理）直接控制的法人
深圳市天威视讯股份有限公司	关联自然人（独立董事）担任独立董事的法人
深圳市机场股份有限公司	关联自然人（独立董事）担任独立董事的法人
中国南玻集团股份有限公司	关联自然人（独立董事）担任独立董事的法人
深圳市捷顺科技实业股份有限公司	关联自然人（独立董事）担任独立董事的法人
广东海派律师事务所	关联自然人（独立董事）担任执行合伙人的法人
华泰长城期货有限公司	关联自然人（独立董事）担任独立董事的法人
深圳市朗科科技股份有限公司	关联自然人（独立董事）担任独立董事的法人
深圳中金投资管理有限公司	关联自然人（独立董事）担任执行董事的法人
深圳星杉广告有限公司	关联自然人（独立董事）担任执行董事兼总经理
西安瑞鹏创业投资管理有限合伙企业	关联自然人（独立董事）担任执行事务合伙人

其他说明

其他关联方还包括公司董事、监事、高级管理人员、持股5%以上股东及其关系密切的家庭成员。

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	2,508,487.69	3,459,210.57
东莞市海升科技有限公司	销售商品	398,851.40	315,320.20

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
无						

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
无						

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				

（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	1,168,944.00	1,464,080.00

（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	2,934,930.55	146,746.53	1,253,422.30	62,671.12
应收账款	东莞市海升科技有限公司	324,521.23	16,226.06	111,456.77	5,572.84

（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

截止2016年6月30日本公司无重大对外财务承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（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

经审议批准宣告发放的利润或股利	34,329,600.00

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

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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	662,350,957.25	390,513,233.75		1,052,864,191.00
二、主营业务成本	447,060,604.98	339,314,970.72		786,375,575.70
三、资产减值损失	-713,317.83	-420,562.61		-1,133,880.44
四、折旧费和摊销费	35,672,472.23			35,672,472.23
五、利润总额	110,361,079.24	26,245,001.25		136,606,080.49
六、所得税费用	19,343,823.65	4,600,160.49		23,943,984.14
七、净利润	91,017,255.59	21,644,840.76		112,662,096.35

（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

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	176,150,700.31	100.00%	8,126,068.82	4.61%	168,024,631.49	167,365,615.74	100.00%	8,181,276.26	4.89%	159,184,339.48
合计	176,150,700.31	100.00%	8,126,068.82	4.61%	168,024,631.49	167,365,615.74	100.00%	8,181,276.26	4.89%	159,184,339.48

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	139,542,152.55	6,986,713.75	5.00%
1 年以内小计	139,542,152.55	6,986,713.75	5.00%
1 至 2 年	11,393,550.72	1,139,355.07	10.00%
合计	150,935,703.27	8,126,068.82	

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	25,214,997.04		
小 计	25,214,997.04		

（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 55,207.44 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
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	19,632,115.80	11.15%	981,605.79
客户二	13,122,491.19	7.45%	656,124.56
客户三	11,538,420.42	6.55%	576,921.02
客户四	8,847,048.53	5.02%	442,352.43
客户五	8,338,120.40	4.73%	416,906.02
合　计	61,478,196.34	34.90%	3,073,909.82

（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	113,073,392.94	100.00%			113,073,392.94	88,257,087.46	100.00%			88,257,087.46
合计	113,073,392.94	100.00%			113,073,392.94	88,257,087.46	100.00%			88,257,087.46

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		

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：

（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	3,643,504.19	2,260,867.79
押金、保证金	6,320,680.54	2,504,523.34
其他	910,107.65	634,354.85
合并范围内关联往来	102,199,100.56	82,857,341.48
合计	113,073,392.94	88,257,087.46

（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	63,460,398.89	1-2 年	56.12%	
成都市美盈森环保科技有限公司	往来款	15,733,735.76	1 年以内	13.91%	
东莞市美芯龙物联网科技有限公司	往来款	13,981,103.91	1-2 年	12.36%	
四川泸美供应链管理有限公司	往来款	3,871,640.72	1-2 年	3.42%	
小美集科技有限公司	往来款	2,967,335.19	0-2 年内	2.62%	
合计	--	100,014,214.47	--	88.43%	

（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	1,463,876,970.00		1,463,876,970.00	1,448,876,970.00		1,448,876,970.00
合计	1,463,876,970.00		1,463,876,970.00	1,448,876,970.00		1,448,876,970.00

（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	81,563,070.00			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		
四川泸美供应链管理有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
小美集科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
郑州市美盈森环保科技有限公司		13,000,000.00		13,000,000.00		
合计	1,448,876,970.00	15,000,000.00		1,463,876,970.00		

（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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润				
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	225,802,473.39	155,429,018.59	237,882,219.88	148,247,721.22
其他业务	5,646,821.85	387,670.51	807,160.90	137,420.30
合计	231,449,295.24	155,816,689.10	238,689,380.78	148,385,141.52

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	-111,797.08	
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）	4,527,484.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	277,825.70	

减：所得税影响额	778,363.66	
少数股东权益影响额	219,069.09	
合计	3,696,080.15	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.59%	0.0784	0.0784
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.44%	0.0758	0.0758

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

第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本。

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、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。

四、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

2016年8月26日