

泰安市综艺包装礼品有限公司

审计报告

大信审字[2015]第 3-00607 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2015]第 3-00607 号

泰安市综艺包装礼品有限公司全体股东：

我们审计了后附的泰安市综艺包装礼品有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日的财务状况以及2015年1-6月、2014年度、2013年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一五年八月十日

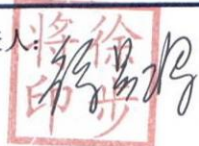
资产负债表

编制单位：泰安市综艺包装礼品有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、（一）	642,892.86	18,909,486.22	16,710,921.37
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	五、（二）	604,668.00	1,957,921.00	900,000.00
应收账款	五、（三）	15,356,117.19	9,136,800.31	7,783,499.40
预付款项	五、（四）	364,568.68	3,476,810.19	2,582,231.20
应收利息				
应收股利				
其他应收款	五、（五）	580,271.19	1,069,575.05	2,131,403.72
存货	五、（六）	19,743,208.88	20,091,596.28	16,028,487.04
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	五、（七）	1,749,549.94	1,504,891.41	2,674,809.31
流动资产合计		39,041,276.74	56,147,080.46	48,811,352.04
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				
投资性房地产				
固定资产	五、（八）	71,795,110.98	73,326,086.97	62,032,164.88
在建工程	五、（九）			4,661,811.12
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	五、（十）	12,445,788.81	12,598,019.47	12,902,480.79
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五、（十一）	200,915.00		
递延所得税资产	五、（十二）	276,784.92	153,826.91	140,718.42
其他非流动资产	五、（十三）	432,050.00	389,904.00	991,875.07
非流动资产合计		85,150,649.71	86,467,837.35	80,729,050.28
资产总计		124,191,926.45	142,614,917.81	129,540,402.32

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表（续）

编制单位：泰安市综艺包装礼品有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、（十四）	48,000,000.00	65,800,000.00	47,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-		
衍生金融负债		-		
应付票据	五、（十五）	-	950,000.00	270,000.00
应付账款	五、（十六）	16,789,255.33	21,655,799.64	27,912,544.55
预收款项	五、（十七）	57,150.00	720,315.20	1,052,982.31
应付职工薪酬	五、（十八）	673,213.32	2,080,962.68	1,967,110.83
应交税费	五、（十九）	3,294,969.73	3,112,215.32	924,935.28
应付利息	五、（二十）	113,675.00	162,678.39	81,964.67
应付股利		-		
其他应付款	五、（二十一）	5,519,561.30	23,552,351.17	35,243,013.92
划分为持有待售的负债		-		
一年内到期的非流动负债	五、（二十二）	474,639.32	2,057,620.79	4,176,246.13
其他流动负债		-		
流动负债合计		74,922,464.00	120,091,943.19	118,928,797.69
非流动负债：				
长期借款	五、（二十三）	12,600,000.00	12,700,000.00	
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	五、（二十四）	167,618.55	306,944.18	2,164,564.97
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		12,767,618.55	13,006,944.18	2,164,564.97
负债合计		87,690,082.55	133,098,887.37	121,093,362.66
所有者权益：				
实收资本	五、（二十五）	28,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、（二十六）	5,600,000.00		
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、（二十七）	169,872.99	169,872.99	62,973.91
未分配利润	五、（二十八）	2,731,970.91	1,346,157.45	384,065.75
所有者权益合计		36,501,843.90	9,516,030.44	8,447,039.66
负债和所有者权益总计		124,191,926.45	142,614,917.81	129,540,402.32

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

编制单位：泰安市综艺包装礼品有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、营业收入	五、(二十九)	29,294,877.96	42,095,646.27	29,914,614.29
减：营业成本	五、(二十九)	20,502,744.08	28,497,007.07	21,534,052.70
营业税金及附加	五、(三十)	276,623.76	306,377.03	124,621.76
销售费用	五、(三十一)	1,029,669.92	1,487,937.87	1,524,701.41
管理费用	五、(三十二)	2,816,627.95	4,220,237.67	2,905,113.49
财务费用	五、(三十三)	2,081,701.64	6,071,259.74	3,646,744.90
资产减值损失	五、(三十四)	491,832.05	52,433.96	83,794.00
加：公允价值变动收益				
投资收益				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润		2,095,678.56	1,460,392.93	95,586.03
加：营业外收入	五、(三十五)	14,420.70	95,956.67	
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	五、(三十六)	181,829.89	67,386.54	47,739.67
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额		1,928,269.37	1,488,963.06	47,846.36
减：所得税费用	五、(三十七)	542,455.91	419,972.28	230,545.79
四、净利润		1,385,813.46	1,068,990.78	-182,699.43
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.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
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		1,385,813.46	1,068,990.78	-182,699.43
七、每股收益				
(一)基本每股收益		0.1732	0.1336	-0.0228
(二)稀释每股收益				

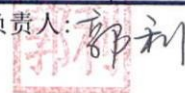
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



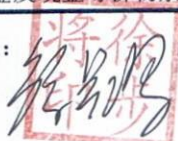
现金流量表

编制单位：泰安市综艺包装礼品有限公司

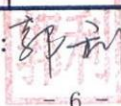
单位：人民币元

项目	附注	2015年1-6月	2014年度	2013年度
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		28,268,572.16	46,397,892.00	33,771,958.32
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	169,681.45	639,282.67	127,470.20
经营活动现金流入小计		28,438,253.61	47,037,174.67	33,899,428.52
购买商品、接受劳务支付的现金		14,323,336.53	31,858,292.45	29,547,139.63
支付给职工以及为职工支付的现金		5,554,569.44	8,265,207.15	6,411,111.03
支付的各项税费		3,540,873.93	2,200,973.50	1,193,836.49
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	2,617,026.68	2,528,078.80	2,230,782.38
经营活动现金流出小计		26,035,806.58	44,852,551.90	39,382,869.53
经营活动产生的现金流量净额		2,402,447.03	2,184,622.77	-5,483,441.01
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				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,838,323.35	11,252,008.08	12,167,653.89
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		7,838,323.35	11,252,008.08	12,167,653.89
投资活动产生的现金流量净额		-7,838,323.35	-11,252,008.08	-12,167,653.89
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		25,600,000.00		
取得借款收到的现金		48,000,000.00	143,100,000.00	87,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	8,960,000.00	5,031,316.25	26,262,106.07
筹资活动现金流入小计		82,560,000.00	148,131,316.25	113,562,106.07
偿还债务支付的现金		65,900,000.00	111,700,000.00	79,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,208,744.93	5,907,095.63	3,174,525.33
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	19,281,972.11	19,258,270.46	5,778,182.93
筹资活动现金流出小计		87,390,717.04	136,865,366.09	88,232,708.26
筹资活动产生的现金流量净额		-4,830,717.04	11,265,950.16	25,329,397.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
		-10,266,593.36	2,198,564.85	7,678,302.91
加：期初现金及现金等价物余额		10,909,486.22	8,710,921.37	1,032,618.46
六、期末现金及现金等价物余额		642,892.86	10,909,486.22	8,710,921.37

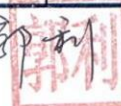
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

单位：人民币元

2015年1-6月

项 目	实收资本	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	股东权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	8,000,000.00							169,872.99	1,346,157.45	9,516,030.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	8,000,000.00							169,872.99	1,346,157.45	9,516,030.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00			5,600,000.00					1,385,813.46	26,985,813.46
（一）综合收益总额									1,385,813.46	1,385,813.46
（二）股东投入和减少资本	20,000,000.00			5,600,000.00						25,600,000.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00			5,600,000.00						25,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
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、本期末余额	28,000,000.00			5,600,000.00				169,872.99	2,731,970.91	36,501,843.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：郭利

会计机构负责人：郭利



所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2014年度							所有者权益合计			
	实收资本	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
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	8,000,000.00								62,973.91	384,065.75	8,447,039.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	8,000,000.00								62,973.91	384,065.75	8,447,039.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									106,899.08	962,191.70	1,068,990.78
（一）综合收益总额										1,068,990.78	1,068,990.78
（二）股东投入和减少资本											
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									106,899.08	-106,899.08	
2. 对股东的分配									106,899.08	-106,899.08	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
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、本期末余额	8,000,000.00								169,872.99	1,346,157.45	9,416,030.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

单位：人民币元

2013年度	所有者权益工具				减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	实收资本	其他		资本公积						
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	8,000,000.00							62,973.91	586,765.18	8,629,739.09
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	8,000,000.00							62,973.91	586,765.18	8,629,739.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
（二）股东投入和减少资本										
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. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	8,000,000.00							62,973.91	381,065.75	8,442,039.66

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



泰安市综艺包装礼品有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 基本情况

公司法定代表人: 徐步将

公司注册资本: 人民币 2,800.00 万元

公司营业执照号: 370903228259492

公司住所: 泰山青春创业开发区机电工业园内

(二) 历史沿革

泰安市综艺包装礼品有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2004年6月16日成立。

截止2015年6月30日, 各股东出资比例如下:

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)	序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)
1	徐步将	1,940.00	69.2857	21	郭利	10.00	0.3571
2	冯林菜	300.00	10.7143	22	高钦	10.00	0.3571
3	李霞	60.00	2.1429	23	刘艳林	10.00	0.3571
4	张艳	60.00	2.1429	24	卢明	9.00	0.3214
5	程云	60.00	2.1429	25	沈孝阳	7.50	0.2679
6	冯世钻	52.00	1.8571	26	田萌萌	7.50	0.2679
7	江霞	33.00	1.1786	27	徐天忠	7.50	0.2679
8	徐步调	28.50	1.0179	28	姜传鸿	7.50	0.2679
9	傅行宏	20.00	0.7143	29	赵宁	6.00	0.2143
10	刘凤鸣	17.50	0.6250	30	任霞	5.00	0.1786
11	吴华	15.00	0.5357	31	王鹏	5.00	0.1786
12	徐艳海	15.00	0.5357	32	张庆讯	5.00	0.1786
13	韩佳衡	10.00	0.3571	33	林健	5.00	0.1786
14	孟兆岭	10.00	0.3571	34	石学森	5.00	0.1786
15	田震	10.00	0.3571	35	李娟	4.00	0.1429
16	张彬	10.00	0.3571	36	金春进	4.00	0.1429

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)	序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)
17	杨晓波	10.00	0.3571	37	陈显根	3.00	0.1071
18	刘鹏	10.00	0.3571	38	吴勇	3.00	0.1071
19	付涛	10.00	0.3571	39	冷文	2.50	0.0893
20	卢青	10.00	0.3571	40	崔遐	2.50	0.0893
	小计	2,681.00	95.7498		小计	119.00	4.2502
					总计	2,800.00	100.00

(三) 公司经营范围

包装装潢印刷品印刷（有效期限以许可证为准）；铁罐、外包装盒箱制造、销售；塑料制品、包装礼品及铁盒开启附件品销售；印刷设备租赁；仓库租赁；仓储服务（不含危险化学品及易燃易爆物品）。（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）

(四) 财务报告批准报出机构

本财务报表业经本公司执行董事于 2015 年 8 月 10 日批准。

(五) 本年度合并财务报表范围

公司只有一个会计主体，未编制合并报表。

二、财务报表的编制基础

1、本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），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：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

本公司主要从事包装装潢印刷品印刷；铁罐、外包装盒箱制造、销售；塑料制品、包装礼品及铁盒开启附件品销售等。根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制订了具体的会计政策，详见本附注三、（十七）收入。关于管理层所

做出的重大会计判断和估计详见本附注三、(七) 应收款项、(九) 固定资产、(十二) 无形资产、(十三) 资产减值等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年 1-6 月、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(六) 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

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

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、金融资产负债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、金融资产减值

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(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。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。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在 300.00 万（含）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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	除单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项采用账龄分析法计提坏账准备组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值或不存在回收风险的
坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定法计提

(八) 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。主要包括存货分类为：原材料、低值易耗品、半成品、产成品等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物采用一次转销法摊销；低值易耗品采用五五摊销法。

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
------	-----------	-----------	---------

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	25-35	5.00	3.80-2.71
机器设备	10-20	5.00	9.50-4.75
电子设备	3-5	5.00	31.67-19.00
运输设备	8-10	5.00	11.88-9.50
其他设备	5-10	5.00	19.00-6.33

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。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。

(十) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十一) 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、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。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。

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；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；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。

（十二） 无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	按产权证使用年限
软件	10	按照预计更新年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十三) 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。

(十四) 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。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。

(十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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

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

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

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。

(十六) 预计负债

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。本公司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。

(十七) 收入

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司收入确认的具体判断标准

公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得对方签收单据，已经收回货款或取得了收款凭证时，确认收入实现。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

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

(十八) 政府补助

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司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；

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

3、综合性政府补助的处理方法

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处理方法：

（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。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、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。

3、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。

(二十) 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。

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 主要会计政策变更说明

财政部于2014年修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》从2014年度及以后期间实施外，其他准则从2014年7月1日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，本次会计政策变更未对比较财务报表产生影响。

2. 主要会计估计变更说明

无

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入当期销项税抵减当期可抵扣进项税后的余额	6%、17%
城市维护建设税	实缴增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 重要税收优惠及批文

无

五、 财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类列示

类 别	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
现金	6,500.83	30,820.35	113,463.96
银行存款	636,392.03	10,878,665.87	8,597,457.41
其他货币资金		8,000,000.00	8,000,000.00
合 计	642,892.86	18,909,486.22	16,710,921.37

2、其他货币资金明细

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
定期存单		8,000,000.00	8,000,000.00
合 计		8,000,000.00	8,000,000.00

(二) 应收票据

1、应收票据分类

类 别	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	604,668.00	1,957,921.00	900,000.00
合 计	604,668.00	1,957,921.00	900,000.00

2、期末已背书并终止确认但尚未到期的票据金额为 16,183,598.16 元。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类

类 别	2015年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	16,448,256.87	100.00	1,092,139.68	6.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	16,448,256.87	100.00	1,092,139.68	6.64

类 别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,751,734.02	100.00	614,933.71	6.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	9,751,734.02	100.00	614,933.71	6.31

类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,288,307.99	100.00	504,808.59	6.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,288,307.99	100.00	504,808.59	6.09

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015年6月30日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	15,110,400.24	91.87	755,520.01
1至2年	132,842.93	0.81	13,284.29
2至3年	930,571.56	5.66	186,114.31
3至4年	274,442.14	1.66	137,221.07
合计	16,448,256.87	100.00	1,092,139.68

账龄	2014年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	8,546,720.32	87.64	427,336.02
1至2年	534,050.48	5.48	53,405.05
2至3年	670,963.22	6.88	134,192.64
合计	9,751,734.02	100.00	614,933.71

账龄	2013年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	6,482,268.17	78.21	324,113.41
1至2年	1,805,127.82	21.78	180,512.78
2至3年	912.00	0.01	182.40
合计	8,288,307.99	100.00	504,808.59

2、截止2015年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
1.山东扳倒井股份有限公司	6,189,649.62	37.63	309,482.48
2.青岛琅琊台集团股份有限公司	2,350,843.12	14.29	117,542.16
3.泰山酒业集团股份有限公司	1,909,873.08	11.61	95,493.65
4.曲阜孔府家酒业有限公司	1,836,472.85	11.17	91,823.64
5.甘肃皇台酒业股份有限公司	930,571.56	5.66	186,114.31
合 计	13,217,410.23	80.36	800,456.24

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	351,022.76	96.28	3,463,849.19	99.63	1,862,733.83	72.14
1至2年	13,545.92	3.72	12,961.00	0.37	719,497.37	27.86
合 计	364,568.68	100.00	3,476,810.19	100.00	2,582,231.20	100.00

2、截止2015年6月30日，按欠款方归集的期末余额较大的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
1.濮阳市光明密度板制品有限公司	90,000.00	24.69
2.江苏国联薄板有限公司	61,861.16	16.97
合 计	151,861.16	41.66

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	2015年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	50.40	15,000.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	295,271.19	49.60		
合 计	595,271.19	100.00	15,000.00	2.52

类 别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,478.34	0.70	373.92	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,062,470.63	99.30		
合计	1,069,948.97	100.00	373.92	0.03

类别	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,074,468.80	49.07	58,065.08	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,115,000.00	50.93		
合计	2,189,468.80	100.00	58,065.08	2.65

(1) 截止2015年6月30日，期末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称或项目	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
上海远东国际租赁有限公司	75,000.00		2-3年		无回收风险
备用金	220,271.19		1年以内		无回收风险
合计	295,271.19				

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015年6月30日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	300,000.00	50.40	15,000.00
合计	300,000.00	50.40	15,000.00

账龄	2014年12月31日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备

账 龄	2014年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	7,478.34	0.70	373.92
合 计	7,478.34	0.70	373.92

账 龄	2013年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	987,635.95	45.10	49,381.80
1至2年	86,832.85	3.97	8,683.28
合 计	1,074,468.80	49.07	58,065.08

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
保证金	375,000.00	1,035,000.00	1,115,000.00
往来款			951,316.25
其他(备用金等)	220,271.19	34,948.97	123,152.55
合 计	595,271.19	1,069,948.97	2,189,468.80

3、截止2015年6月30日，期末余额较大的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 余额
1.山东国井包装有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	50.40	15,000.00
2.上海远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	75,000.00	2-3年	12.60	
合 计		375,000.00		63.00	15,000.00

(六) 存货

存货的分类

存货项目	2015年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,764,408.36		2,764,408.36
低值易耗品	206,379.25		206,379.25
在产品	7,303,448.88		7,303,448.88

存货项目	2015年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	9,468,972.39		9,468,972.39
合计	19,743,208.88		19,743,208.88

存货项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,522,398.52		3,522,398.52
低值易耗品	200,989.56		200,989.56
在产品	5,759,875.58		5,759,875.58
产成品	10,608,332.62		10,608,332.62
合计	20,091,596.28		20,091,596.28

存货项目	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,030,882.50		3,030,882.50
低值易耗品	52,902.71		52,902.71
在产品	3,917,342.61		3,917,342.61
产成品	9,027,359.22		9,027,359.22
合计	16,028,487.04		16,028,487.04

(七) 其他流动资产

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
未抵扣进项税	1,749,549.94	1,504,891.41	2,674,809.31
合计	1,749,549.94	1,504,891.41	2,674,809.31

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 2013年1月1日	4,856,017.72	19,398,087.56	468,956.84	213,970.03	712,607.95	25,649,640.10
2. 本期增加金额	37,300,000.00	2,534,526.13	103,207.00	10,830.77	31,685.00	39,980,248.90
(1) 购置		1,339,654.33	103,207.00	10,830.77	31,685.00	1,485,377.10
(2) 在建工程转入	37,300,000.00	1,194,871.80				38,494,871.80
3. 2013年12月31日	42,156,017.72	21,932,613.69	572,163.84	224,800.80	744,292.95	65,629,889.00
二、累计折旧						
1. 2013年1月1日	516,240.92	1,318,787.34	58,953.82	62,700.11	59,069.71	2,015,751.90

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
2.本期增加金额	131,806.20	1,317,952.09	54,981.19	31,423.67	45,809.07	1,581,972.22
(1) 计提	131,806.20	1,317,952.09	54,981.19	31,423.67	45,809.07	1,581,972.22
3. 2013年12月31日	648,047.12	2,636,739.43	113,935.01	94,123.78	104,878.78	3,597,724.12
三、2013年12月31日账面价值	41,507,970.60	19,295,874.26	458,228.83	130,677.02	639,414.17	62,032,164.88

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 2014年1月1日	42,156,017.72	21,932,613.69	572,163.84	224,800.80	744,292.95	65,629,889.00
2.本期增加金额	10,477,444.24	483,902.37	96,051.28	196,574.28	2,918,509.44	14,172,481.61
(1) 购置	56,399.00	483,902.37	96,051.28	196,574.28	189,694.96	1,022,621.89
(2) 在建工程转入	10,421,045.24				2,728,814.48	13,149,859.72
3. 2014年12月31日	52,633,461.96	22,416,516.06	668,215.12	421,375.08	3,662,802.39	79,802,370.61
二、累计折旧						
1. 2014年1月1日	648,047.12	2,636,739.43	113,935.01	94,123.78	104,878.78	3,597,724.12
2.本期增加金额	1,240,430.24	1,405,987.11	60,454.89	65,967.56	105,719.72	2,878,559.52
(1) 计提	1,240,430.24	1,405,987.11	60,454.89	65,967.56	105,719.72	2,878,559.52
3. 2014年12月31日	1,888,477.36	4,042,726.54	174,389.90	160,091.34	210,598.50	6,476,283.64
三、2014年12月31日账面价值	50,744,984.60	18,373,789.52	493,825.22	261,283.74	3,452,203.89	73,326,086.97

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 2015年1月1日	52,633,461.96	22,416,516.06	668,215.12	421,375.08	3,662,802.39	79,802,370.61
2.本期增加金额		19,893.17		11,550.42	2,100.00	33,543.59
(1) 购置		19,893.17		11,550.42	2,100.00	33,543.59
(2) 在建工程转入						
3. 2015年6月30日	52,633,461.96	22,436,409.23	668,215.12	432,925.50	3,664,902.39	79,835,914.20
二、累计折旧						
1. 2015年1月1日	1,888,477.36	4,042,726.54	174,389.90	160,091.34	210,598.50	6,476,283.64
2.本期增加金额	717,175.98	667,933.63	31,740.15	34,397.18	113,272.64	1,564,519.58
(1) 计提	717,175.98	667,933.63	31,740.15	34,397.18	113,272.64	1,564,519.58
3. 2015年6月30日	2,605,653.34	4,710,660.17	206,130.05	194,488.52	323,871.14	8,040,803.22
四、2015年6月30日账面价值	50,027,808.62	17,725,749.06	462,085.07	238,436.98	3,341,031.25	71,795,110.98

注：截至2015年6月30日，经过减值测试固定资产不存在减值情形。

2、截止2015年6月30日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	5,055,805.31	902,925.27		4,152,880.04
合计	5,055,805.31	902,925.27		4,152,880.04

注：公司对持有老厂区土地及房产有出售或对外租赁意向，目前闲置，经测试房产不存在减值，无须计提减值准备。

3、截止 2015 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,194,871.80	176,575.56		1,018,296.24
合计	1,194,871.80	176,575.56		1,018,296.24

注：2013年1月17日，公司与上海远东国际租赁有限公司签订融资租赁合同，取得价值1,194,871.80元（不含税）的全自动平压烫金机（带压纹），租金总额1,473,200.00，租赁期限为48个月。租赁期满后，根据融资租赁协议规定，租赁物件留购价格为100元，公司如果已履行完本合同约定的义务的情况下，上海远东国际租赁有限公司向公司出具租赁物件所有权转移证明书，将租赁物件所有权转移给公司。

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	2015年6月30日			2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区							4,661,811.12		4,661,811.12
合计							4,661,811.12		4,661,811.12

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2013年1月1日	本期增加	转入固定资产	2013年12月31日	工程投入占预算比例(%)	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
新厂区	48,108,003.02	1,200,510.00	41,956,172.92	38,494,871.80	4,661,811.12	68.98	90.00				自筹
合计	48,108,003.02	1,200,510.00	41,956,172.92	38,494,871.80	4,661,811.12	68.98	90.00				

项目名称	预算数	2014年1月1日	本期增加	转入固定资产	2014年12月31日	工程投入占预算比例(%)	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
新厂区	48,108,003.02	4,661,811.12	8,488,048.60	13,149,859.72		78.73	100.00				自筹
合计	48,108,003.02	4,661,811.12	8,488,048.60	13,149,859.72		78.73	100.00				

(十) 无形资产

项目	土地使用权	其他	合计
一、账面原值			
1. 2013年1月1日	13,359,769.90	35,460.00	13,395,229.90
2. 本期增加金额		41,555.56	41,555.56
(1) 购置		41,555.56	41,555.56
3. 2013年12月31日	13,359,769.90	77,015.56	13,436,785.46
二、累计摊销			
1. 2013年1月1日	223,208.52	9,751.50	232,960.02
2. 本期增加金额	296,759.76	4,584.89	301,344.65
(1) 计提	296,759.76	4,584.89	301,344.65
3. 2013年12月31日	519,968.28	14,336.39	534,304.67
三、2013年12月31日账面价值	12,839,801.62	62,679.17	12,902,480.79

项目	土地使用权	其他	合计
一、账面原值			
1. 2014年1月1日	13,359,769.90	77,015.56	13,436,785.46
2. 2014年12月31日	13,359,769.90	77,015.56	13,436,785.46
二、累计摊销			
1. 2014年1月1日	519,968.28	14,336.39	534,304.67
2. 本期增加金额	296,759.76	7,701.56	304,461.32
(1) 计提	296,759.76	7,701.56	304,461.32
3. 2014年12月31日	816,728.04	22,037.95	838,765.99
三、2014年12月31日账面价值	12,543,041.86	54,977.61	12,598,019.47

项目	土地使用权	其他	合计
一、账面原值			
1. 2015年1月1日	13,359,769.90	77,015.56	13,436,785.46
2. 2015年6月30日	13,359,769.90	77,015.56	13,436,785.46
二、累计摊销			
1. 2015年1月1日	816,728.04	22,037.95	838,765.99
2. 本期增加金额	148,379.88	3,850.78	152,230.66
(1) 计提	148,379.88	3,850.78	152,230.66
3. 2015年6月30日	965,107.92	25,888.73	990,996.65
三、2015年6月30日账面价值	12,394,661.98	51,126.83	12,445,788.81

注：截至2015年6月30日，经过减值测试无形资产不存在减值情形。

(十一) 长期待摊费用

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015年6月30日

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015年6月30日
装修费等		241,098.00	40,183.00		200,915.00
合计		241,098.00	40,183.00		200,915.00

(十二) 递延所得税资产

项目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	递延所得税资产	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	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：						
资产减值准备	276,784.92	1,107,139.68	153,826.91	615,307.63	140,718.42	562,873.67
小计	276,784.92	1,107,139.68	153,826.91	615,307.63	140,718.42	562,873.67

(十三) 其他非流动资产

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
递延收益-未实现售后租回损益			45,527.07
长期资产购置款	432,050.00	389,904.00	946,348.00
合计	432,050.00	389,904.00	991,875.07

(十四) 短期借款

短期借款分类

借款条件	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
质押借款	18,000,000.00	15,800,000.00	27,500,000.00
抵押借款	30,000,000.00	50,000,000.00	19,800,000.00
合计	48,000,000.00	65,800,000.00	47,300,000.00

注1：2015年1月9日，由徐步将、冯林菜供担保；公司以应收账款作质押，取得泰安市商业银行股份有限公司岱宗支行借款8,000,000.00元。

注2：2015年3月11日，由徐步将、冯林菜供担保；公司以房产及土地使用权作抵押，以应收账款作质押取得中国银行股份有限公司泰安岱岳支行借款10,000,000.00元。

注3：由徐步将、冯林菜供担保；公司以房产及土地使用权作抵押，于2015年2月9日、2015年2月11日和2015年2月12日分别取得中国银行股份有限公司泰安岱岳支行借款10,000,000.00元。

(十五) 应付票据

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票		950,000.00	270,000.00
合计		950,000.00	270,000.00

(十六) 应付账款

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	13,291,974.40	20,201,512.10	19,894,591.08
1至2年	3,497,280.93	1,454,287.54	8,017,953.47
合 计	16,789,255.33	21,655,799.64	27,912,544.55

(十七) 预收款项

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内(含1年)	57,150.00	720,315.20	1,052,982.31
合 计	57,150.00	720,315.20	1,052,982.31

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
一、短期薪酬	1,119,200.00	6,971,940.54	6,124,029.71	1,967,110.83
二、离职后福利-设定提存计划		286,853.45	286,853.45	
合 计	1,119,200.00	7,258,793.99	6,410,883.16	1,967,110.83

项 目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
一、短期薪酬	1,967,110.83	8,031,968.33	7,918,116.48	2,080,962.68
二、离职后福利-设定提存计划		347,090.67	347,090.67	
合 计	1,967,110.83	8,379,059.00	8,265,207.15	2,080,962.68

项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年6月30日
一、短期薪酬	2,080,962.68	3,895,182.18	5,302,931.54	673,213.32
二、离职后福利-设定提存计划		251,637.90	251,637.90	
合 计	2,080,962.68	4,146,820.08	5,554,569.44	673,213.32

2、 短期职工薪酬情况

项 目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,119,200.00	6,737,501.53	5,889,590.70	1,967,110.83
2.职工福利费		2,365.00	2,365.00	
3.社会保险费		228,159.01	228,159.01	
其中： 医疗保险费		127,123.60	127,123.60	
工伤保险费		85,849.36	85,849.36	
生育保险费		15,186.05	15,186.05	

项 目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
4.工会经费和职工教育经费		3,915.00	3,915.00	
合计	1,119,200.00	6,971,940.54	6,124,029.71	1,967,110.83

项 目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,967,110.83	7,719,040.00	7,605,188.15	2,080,962.68
2.职工福利费		37,118.00	37,118.00	
3.社会保险费		275,130.33	275,130.33	
其中： 医疗保险费		149,243.44	149,243.44	
工伤保险费		107,618.96	107,618.96	
生育保险费		18,267.93	18,267.93	
4.工会经费和职工教育经费		680.00	680.00	
合计	1,967,110.83	8,031,968.33	7,918,116.48	2,080,962.68

项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年6月30日
1.工资、奖金、津贴和补贴	2,080,962.68	3,702,700.00	5,110,449.36	673,213.32
2.社会保险费		192,482.18	192,482.18	
其中： 医疗保险费		111,397.80	111,397.80	
工伤保险费		67,840.28	67,840.28	
生育保险费		13,244.10	13,244.10	
合计	2,080,962.68	3,895,182.18	5,302,931.54	673,213.32

3、 设定提存计划情况

项 目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
1.基本养老保险		271,667.40	271,667.40	
2.失业保险费		15,186.05	15,186.05	
合计		286,853.45	286,853.45	

项 目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
1.基本养老保险		328,822.74	328,822.74	
2.失业保险费		18,267.93	18,267.93	
合计		347,090.67	347,090.67	

项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年6月30日
1.基本养老保险		238,393.80	238,393.80	
2.失业保险费		13,244.10	13,244.10	
合计		251,637.90	251,637.90	

(十九) 应交税费

税 种	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	1,831,067.37	2,089,896.46	373,890.21
城建税	128,174.72	146,292.75	39,289.70
企业所得税	895,174.35	423,668.16	281,464.13
房产税	226,052.62	226,052.62	150,061.25
土地使用税	89,414.05	89,414.05	40,633.02
印花税	12,800.00	11,497.50	5,920.10
教育费附加	54,932.02	62,696.89	16,838.43
地方教育附加	36,621.35	41,797.93	11,225.63
其他	20,733.25	20,898.96	5,612.81
合 计	3,294,969.73	3,112,215.32	924,935.28

(二十) 应付利息

类 别	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
长期借款应付利息	25,600.00	29,089.50	
短期借款应付利息	88,075.00	133,588.89	81,964.67
合 计	113,675.00	162,678.39	81,964.67

(二十一) 其他应付款

款项性质	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
往来款		17,517,541.00	28,281,989.18
电费及报销费用	22,341.30	137,590.17	503,804.74
土地款项	5,497,220.00	5,897,220.00	6,457,220.00
合 计	5,519,561.30	23,552,351.17	35,243,013.92

截止 2015 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
泰山青春创业开发区财税局	5,497,220.00	土地款未进行结算
合 计	5,497,220.00	

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
融资租赁款	274,639.32	1,857,620.79	4,176,246.13
长期借款	200,000.00	200,000.00	

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
合 计	474,639.32	2,057,620.79	4,176,246.13

注1: 2013年1月17日, 公司与上海远东国际租赁有限公司签订融资租赁合同, 取得价值1,194,871.80元(不含税)的全自动平压平烫金机(带压纹), 租金总额1,473,200.00, 租赁期限为48个月。截止2015年6月30日, 融资租赁款余额442,257.87元, 其中一年到期金额为274,639.32元。

注2: 2014年3月7日, 公司以房产及土地使用权作抵押, 取得泰安市岱岳区农村信用合作联社借款13,000,000.00元, 偿还期限为3年; 于2014年9月7日、2015年3月7日、2015年9月7日、2016年3月7日、2016年9月7日分别偿还100,000.00元, 余款到期偿还。

(二十三) 长期借款

借款条件	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
抵押借款	12,600,000.00	7.20	12,700,000.00	7.38		
合 计	12,600,000.00		12,700,000.00			

注: 借款情况具体见本附注“五、二十二”。

(二十四) 长期应付款

款项性质	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
融资租赁款	167,618.55	306,944.18	2,164,564.97
合 计	167,618.55	306,944.18	2,164,564.97

注: 借款情况具体见本附注“五、二十二”。

(二十五) 实收资本

股东名称	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
徐步将	19,400,000.00	5,000,000.00	4,250,000.00
冯林菜	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
徐步威			750,000.00
李霞	600,000.00		
张艳	600,000.00		
程云	600,000.00		
冯世钻	520,000.00		
江霞	330,000.00		
徐步调	285,000.00		
傅行宏	200,000.00		
刘凤鸣	175,000.00		
吴华	150,000.00		
徐艳海	150,000.00		
韩佳衡	100,000.00		

股东名称	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
孟兆岭	100,000.00		
田震	100,000.00		
张彬	100,000.00		
杨晓波	100,000.00		
刘鹏	100,000.00		
付涛	100,000.00		
卢青	100,000.00		
郭利	100,000.00		
高钦	100,000.00		
刘艳林	100,000.00		
卢明	90,000.00		
沈孝阳	75,000.00		
田萌萌	75,000.00		
徐天忠	75,000.00		
姜传鸿	75,000.00		
赵宁	60,000.00		
任霞	50,000.00		
王鹏	50,000.00		
张庆讯	50,000.00		
林健	50,000.00		
石学森	50,000.00		
李娟	40,000.00		
金春进	40,000.00		
陈显根	30,000.00		
吴勇	30,000.00		
冷文	25,000.00		
崔遐	25,000.00		
合 计	28,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00

注 1: 2014年8月8日, 公司股东会决议同意徐步威对公司出资 75.00 万元转让给徐步将。

注 2: 2015年6月6日, 公司股东会决议同意徐步将增资 1,440.00 万元, 大信会计师事务所(特殊普通合伙)对本次增资情况进行了审验, 于 2015年6月19日出具了大信验字【2015】第 3-00046 号《验资报告》。

注 3: 2015年6月22日, 公司股东会决议同意增资 560.00 万元, 全部为新股东出资, 其中李霞出资 60.00 万元、张艳出资 60.00 万元、程云出资 60.00 万元、冯世钻出资 52.00 万元、江霞出资 33.00 万元、徐步调出资 28.50 万元、傅行宏出资 20.00 万元、刘凤鸣出资 17.50 万元、吴华出资 15.00 万元、徐艳海出资 15.00 万元、韩佳衡出资 10.00 万元、孟兆岭出资 10.00 万元、田震出资 10.00 万元、张彬出资 10.00 万元、杨晓波出资 10.00 万元、刘鹏出资 10.00 万元、付涛出资 10.00 万元、卢青出资 10.00 万元、郭利出资 10.00 万元、高钦出资 10.00 万元、刘艳林出资 10.00 万元、卢明出资 9.00 万元、沈孝阳出资 7.50 万元、田萌萌出资 7.50 万元、徐天忠出资 7.50 万元、姜传鸿出资 7.50 万元、赵宁出资 6.00 万元、任霞出资 5.00 万元、王鹏出资 5.00 万元、张庆讯出资 5.00 万元、林健出资 5.00 万元、石学森出资 5.00 万元、李娟出资

4.00万元、金春进出资4.00万元、陈显根出资3.00万元、吴勇出资3.00万元、冷文出资2.50万元、崔遐出资2.50万元。实际出资1,120.00万元，实际出资金额超过实缴注册资本金额560.00万元计入资本公积-资本溢价。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资情况进行了审验，于2015年6月26日出具了大信验字【2015】第3-00047号《验资报告》。

(二十六) 资本公积

类 别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年6月30日
资本溢价		5,600,000.00		5,600,000.00
合 计		5,600,000.00		5,600,000.00

注：具体见本附注“五、二十五（3）”。

(二十七) 盈余公积

类 别	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年6月30日
法定盈余公积	62,973.91			62,973.91	106,899.08		169,872.99			169,872.99
合 计	62,973.91			62,973.91	106,899.08		169,872.99			169,872.99

(二十八) 未分配利润

项 目	2015年6月30日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	1,346,157.45	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,346,157.45	
加：本期归属于所有者的净利润	1,385,813.46	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,731,970.91	

项 目	2014年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	384,065.75	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	384,065.75	
加：本期归属于所有者的净利润	1,068,990.78	—
减：提取法定盈余公积	106,899.08	10%

项 目	2014年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,346,157.45	

项 目	2013年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	566,765.18	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	566,765.18	
加：本期归属于所有者的净利润	-182,699.43	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	384,065.75	

(二十九) 营业收入和营业成本

项 目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	29,294,877.96	20,502,744.08	42,095,646.27	28,497,007.07	29,914,614.29	21,534,052.70
礼盒	21,736,927.47	14,990,448.28	34,067,598.09	22,849,374.75	27,682,806.66	19,902,778.10
软包装	7,484,121.45	5,460,739.20	7,431,420.46	5,226,272.45	1,261,848.25	913,652.78
其他	73,829.04	51,556.60	596,627.72	421,359.87	969,959.38	717,621.82

(三十) 营业税金及附加

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
城市维护建设税	148,951.26	164,972.26	67,104.04
教育费附加	63,836.25	70,702.39	28,758.85
地方教育附加	42,557.50	47,134.92	19,172.58
其他	21,278.75	23,567.46	9,586.29
合 计	276,623.76	306,377.03	124,621.76

(三十一) 销售费用

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
广告费		30,867.92	144,257.19
差旅费	56,464.30	61,961.10	85,247.80
业务招待费	57,272.90	112,777.00	407,144.30
工资	214,389.12	354,306.80	281,352.72
运输费	685,980.00	881,068.66	587,229.10
其他	15,563.60	46,956.39	19,470.30
合 计	1,029,669.92	1,487,937.87	1,524,701.41

(三十二) 管理费用

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
办公费	26,049.01	22,268.95	35,730.27
通讯费	30,099.01	39,664.86	40,909.12
差旅费	106,396.00	65,020.10	48,909.98
业务招待费	24,538.00	196,071.80	88,531.40
工资	707,332.84	1,427,240.00	1,231,534.42
折旧费	253,304.29	451,427.39	132,016.32
咨询服务费	427,000.00	17,000.00	35,000.00
无形资产摊销	152,230.66	304,461.32	301,344.65
税金	651,293.04	1,104,687.99	524,608.07
汽车费用	177,876.31	238,503.93	282,606.89
水电费	55,131.46	95,219.63	95,571.04
财产保险费	109,177.00	109,177.00	
其他	96,200.33	149,494.70	88,351.33
合 计	2,816,627.95	4,220,237.67	2,905,113.49

注：2015年1-6月费用增长幅度较大，系支付会计师、律师和券商中介服务费所致。

(三十三) 财务费用

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利息支出	2,162,246.83	5,992,014.95	3,135,398.28
减：利息收入	125,309.57	255,586.92	127,470.20
手续费支出	4,060.78	31,425.65	13,249.95
其他支出	40,703.60	303,406.06	625,566.87
合 计	2,081,701.64	6,071,259.74	3,646,744.90

(三十四) 资产减值损失

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
坏账损失	491,832.05	52,433.96	83,794.00
合 计	491,832.05	52,433.96	83,794.00

(三十五) 营业外收入

营业外收入分项列示

项 目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	14,420.70	14,420.70	95,956.67	95,956.67		
合 计	14,420.70	14,420.70	95,956.67	95,956.67		

(三十六) 营业外支出

项 目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	181,829.89	181,829.89	67,386.54	67,386.54	47,739.67	47,739.67
合 计	181,829.89	181,829.89	67,386.54	67,386.54	47,739.67	47,739.67

(三十七) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	665,413.92	433,080.77	251,494.29
递延所得税费用	-122,958.01	-13,108.49	-20,948.50
合 计	542,455.91	419,972.28	230,545.79

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利润总额	1,928,269.37	1,488,963.06	47,846.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	482,067.34	372,240.77	11,961.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	60,388.57	47,731.51	218,584.20
所得税费用	542,455.91	419,972.28	230,545.79

(三十八) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
收到其他与经营活动有关的现金	169,681.45	639,282.67	127,470.20
其中：利息收入	125,309.57	255,586.92	127,470.20
其他	44,371.88	383,695.75	
支付其他与经营活动有关的现金	2,617,026.68	2,528,078.80	2,230,782.38
其中：广告费		30,867.92	144,257.19
运输费	685,980.00	881,068.66	587,229.10
办公费	26,049.01	22,268.95	35,730.27
通讯费	29,053.41	39,664.86	40,909.12
差旅费	162,680.80	130,267.50	128,647.00
业务招待费	83,502.40	305,389.80	495,675.70
咨询服务费	427,000.00	17,000.00	35,000.00
汽车费用	177,876.31	238,503.93	282,606.89
水电费	55,131.46	95,219.63	95,571.04
财产保险费	109,177.00	109,177.00	
财务手续费	4,060.78	31,425.65	13,249.95
其他	856,515.51	627,224.90	371,906.12

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
收到其他与筹资活动有关的现金	8,960,000.00	5,031,316.25	26,262,106.07
其中：融资租赁保证金	960,000.00	80,000.00	
往来借款		4,951,316.25	26,262,106.07
收到到期的质押存单款项	8,000,000.00		
支付其他与筹资活动有关的现金	19,281,972.11	19,258,270.46	5,778,182.93
其中：往来借款	17,514,541.00	14,767,448.18	951,316.25
融资租赁款	1,767,431.11	4,490,822.28	4,826,866.68

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	1,385,813.46	1,068,990.78	-182,699.43
加：资产减值准备	491,832.05	52,433.96	83,794.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,564,519.58	2,878,559.52	1,581,972.22
无形资产摊销	152,230.66	304,461.32	301,344.65

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
长期待摊费用摊销	40,183.00		
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)			
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	2,202,950.43	6,295,421.01	3,760,965.15
投资损失(收益以“-”号填列)			
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-122,958.01	-13,108.49	-20,948.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)	348,387.40	-4,063,109.24	-6,011,279.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	961,822.58	-2,184,295.58	2,068,269.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,622,334.12	-2,154,730.51	-7,064,859.43
其他			
经营活动产生的现金流量净额	2,402,447.03	2,184,622.77	-5,483,441.01
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			1,473,200.00
3.现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	642,892.86	10,909,486.22	8,710,921.37
减: 现金的期初余额	10,909,486.22	8,710,921.37	1,032,618.46
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-10,266,593.36	2,198,564.85	7,678,302.91

2、 现金及现金等价物

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、 现金	642,892.86	10,909,486.22	8,710,921.37
其中: 库存现金	6,500.83	30,820.35	113,463.96
可随时用于支付的银行存款	636,392.03	10,878,665.87	8,597,457.41
二、 期末现金及现金等价物余额	642,892.86	10,909,486.22	8,710,921.37

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2015年6月30日	
	账面价值	受限原因
应收账款	15,356,117.19	质押借款
固定资产	51,621,759.92	抵押借款(包含融资租赁)
无形资产	12,394,661.98	抵押借款

项目	2015年6月30日	
	账面价值	受限原因
合计	79,372,539.09	

六、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

1、信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司持有的应收票据全部为银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面价值，整体信用风险评价较低。

2、流动性风险信息

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际共同控制人

实际共同控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)	备注
徐步将	69.29	69.29	
冯林菜	10.71	10.71	大股东徐步将配偶

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
潍坊综艺包装股份有限公司	实际控制人原控制公司	注 1
泰安浙艺纸业有限公司	实际控制人主要家庭成员原控制公司	注 2
上海罗可印刷包装有限公司	实际控制人主要家庭成员原控制公司	注 3
温州瑞宝包装有限公司	实际控制人主要家庭成员控制公司	
上海熙旺实业发展有限公司	实际控制人主要家庭成员控制公司	
苍南县杰达电雕印刷制版有限公司	实际控制人主要家庭成员持股超过 5%的公司	
冯亦锁	实际控制人主要家庭成员	
冯世钻	实际控制人主要家庭成员	
徐步威	实际控制人主要家庭成员	
徐步淮	实际控制人主要家庭成员	
徐步调	实际控制人主要家庭成员	

注 1: 2015 年 6 月 23 日，潍坊综艺包装股份有限公司股东大会决议同意股东徐步将持有对潍坊综艺包装股份有限公司的投资 550.00 万元全部转让给陈培鑫，同时不再担任该公司相关职务，于 2015 年 6 月 29 日完成了工商变更登记。

注 2: 2015 年 6 月 23 日，泰安浙艺纸业有限公司股东决定股东徐步调将认缴对泰安浙艺纸业有限公司的投资 50.00 万元全部转让给张光斌，同时不再担任该公司相关职务，于 2015 年 6 月 25 日完成了工商变更

登记。

注3: 2014年3月30日, 上海罗可印刷包装有限公司股东会决议同意股东徐步威将持有对上海罗可印刷包装有限公司的投资37.50万元全部转让给李来万, 同时不再担任该公司相关职务, 于2015年4月4日完成了工商变更登记。

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015年1-6月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务: 泰安浙艺纸业 有限公司	向关联方采购	采购原材料	市场定价	822,691.12	4.07

2、关联担保情况

担保方	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
2015年1-6月					
徐步将 冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	50,000,000.00	2015/1/1	2018/2/17	否
徐步将、冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	8,000,000.00	2015/1/9	2017/9/2	否
徐步将	泰安市综艺包装礼品有限公司	8,000,000.00	2014/7/3	2017/1/2	是
徐步将、冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	50,000,000.00	2014/1/22	2017/2/21	是
徐步将、徐步威、冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	1,473,200.00	2013/1/17	2019/1/16	否
徐步将、徐步威、冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	985,200.00	2011/6/16	2017/6/15	是
徐步将、徐步威、冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	14,208,000.00	2011/5/13	2017/5/12	是
2014年度					
徐步将	泰安市综艺包装礼品有限公司	8,000,000.00	2014/1/3	2016/7/2	是
徐步将	泰安市综艺包装礼品有限公司	8,000,000.00	2014/7/3	2017/1/2	否
徐步将 冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	50,000,000.00	2014/1/22	2017/2/21	否
徐步将	泰安市综艺包装礼品有限公司	5,500,000.00	2013/9/26	2016/9/25	是
冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	10,500,000.00	2013/11/29	2016/11/28	是
徐步将 冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	20,000,000.00	2012/2/10	2017/2/10	是
徐步将、徐步威、冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	1,473,200.00	2013/1/17	2019/1/16	否

担保方	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
徐步将、徐步威、冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	1,212,840.00	2011/12/30	2016/12/29	是
徐步将、徐步威、冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	985,200.00	2011/6/16	2017/6/15	否
徐步将、徐步威、冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	14,208,000.00	2011/5/13	2017/5/12	否
2013年度					
徐步将	泰安市综艺包装礼品有限公司	5,500,000.00	2013/9/26	2016/9/25	否
冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	10,500,000.00	2013/11/29	2016/11/28	否
徐步将 冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	11,000,000.00	2012/2/10	2018/2/10	是
徐步将 冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	15,500,000.00	2012/2/10	2018/2/10	是
徐步将 冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	20,000,000.00	2012/2/10	2017/2/10	否
徐步将、徐步威、冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	1,473,200.00	2013/1/17	2019/1/16	否
徐步将、徐步威、冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	1,212,840.00	2011/12/30	2016/12/29	否
徐步将、徐步威、冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	985,200.00	2011/6/16	2017/6/15	否
徐步将、徐步威、冯林菜	泰安市综艺包装礼品有限公司	14,208,000.00	2011/5/13	2017/5/12	否

3、关联方资金拆借情况

关联方	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
拆出:				
潍坊综艺包装股份有限公司		18,880,782.00	17,929,465.75	951,316.25
拆入:				
徐步将	513,478.22	33,725,388.00	9,809,465.75	24,429,400.47
冯亦锁	745,404.89	31,256,541.42	28,910,357.60	3,091,588.71
冯林菜	761,000.00			761,000.00

关联方	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
拆出:				
徐步调		100,000.00	100,000.00	
冯林菜		539,000.00	539,000.00	
温州瑞宝包装有限公司		46,300,000.00	46,300,000.00	
潍坊综艺包装股份有限公司	951,316.25	55,578,683.75	56,530,000.00	
拆入:				
徐步将	24,429,400.47	63,757,502.81	80,999,136.96	7,187,766.32
冯亦锁	3,091,588.71	22,234,060.19	20,218,874.22	5,106,774.68
冯林菜	761,000.00		761,000.00	

关联方	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
徐步调		19,014.00	19,014.00	
潍坊综艺包装股份有限公司		1,220,000.00		1,220,000.00

关联方	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年6月30日
拆出：				
徐步威		249,524.00	249,524.00	
拆入：				
潍坊综艺包装股份有限公司	1,220,000.00	30,000.00	1,250,000.00	
冯亦锁	5,106,774.68	6,699,675.28	11,806,449.96	
徐步将	7,187,766.32	15,210,069.68	22,397,836.00	

注：公司与关联方之间资金拆借主要系公司和关联方资金紧张时，通过互相拆借资金解决暂时资金需求，双方约定无偿使用，不需支付资金使用费；截止2015年6月30日，双方对资金进行了清理，期末资金拆解金额为0。

4、其他关联交易

无

(二) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2013年12月31日	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	潍坊综艺包装股份有限公司	951,316.25	47,565.81

2、应付项目

项目名称	关联方	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
应付账款	泰安浙艺纸业有限公司	822,691.12		
其他应付款	潍坊综艺包装股份有限公司		1,220,000.00	
其他应付款	冯亦锁		5,106,774.68	3,091,588.71
其他应付款	徐步将		7,187,766.32	24,429,400.47
其他应付款	冯林菜			761,000.00

(三) 关联方承诺

无

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无

（二）或有事项

泰安市华鲁建筑安装工程有限公司与江苏顺通建设集团有限公司、泰安市综艺包装礼品有限公司三方因潍坊综艺包装股份有限公司建设工程发生纠纷。2014年10月20日，泰安市华鲁建筑安装工程有限公司通过泰安市岱岳区人民法院起诉江苏顺通建设集团有限公司和泰安市综艺包装礼品有限公司，要求立即赔偿原告各项经济损失共计1,713,841.06元及起诉之日起按银行贷款利率支付利息损失，目前该案件正在审理过程中。公司认为该案件与公司无经济利益关系，如果发生损失应由潍坊综艺包装有限公司承担。鉴于该案件审理结果具有不确定性，公司控股股东徐步将承诺因该案件公司发生的经济赔偿，由其个人承担所有经济赔偿金额。

九、 资产负债表日后事项

1、2015年6月12日，公司控股股东、实际控制人徐步将之兄徐步威与公司签定《专利转让协议》，将其名下的实用新型1项无偿转让给公司，2015年7月2日该项转让已经获得国家知识产权局的批准。

2、2015年6月12日，公司控股股东、实际控制人徐步将之兄徐步准与公司签定《专利转让协议》，将其名下的3项实用新型（分别为：儿童立体画、一种防回收包装盒和防回收包装盒）无偿转让给公司，2015年7月13日，实用新型“儿童立体画”的转让已经获得国家知识产权局的批准，另外两项转让仍在审核中。

3、2015年7月31日，公司股东会决议同意高钦将持有公司股权10.00万元转让给徐步调，并于2015年8月3日完成工商变更登记。

十、 其他重要事项

本公司主要业务从事包装装潢印刷品印刷；铁罐、外包装箱制造、销售；塑料制品、包装礼品及铁盒开启附件品销售。目前公司业务单一，主要为包装盒等加工，从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

截止报告报出日，无需要说明的其他重要事项。

十一、补充资料

(一) 非经常性损益

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
1. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-167,409.19	28,570.13	-47,739.67
2. 所得税影响额	-3,605.18	-23,989.17	
合计	-171,014.37	4,580.96	-47,739.67

(二) 净资产收益率和每股收益

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		
	2015年1-6月	2014年度	2013年度	2015年1-6月	2014年度	2013年度
归属于公司普通股股东的净利润	13.57	11.90	-2.14	0.1732	0.1336	-0.0228
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.25	11.85	-1.58	0.1946	0.1331	-0.0169

泰安市综艺包装礼品有限公司
二〇一五年八月十日

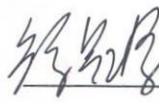
第10页至第51页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名:

 将徐步印

签名:

 郭利

签名:

 郭利

日期:

2015.8.10

日期:

2015.8.10

日期:

2015.8.10



营业执照



(6-1)

注册号 110108014689085

仅用于山东综艺联创包装股份有限公司(筹)股改验资使用

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2015年03月23日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO.006855

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借、转让。

事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

吴卫星

主任会计师:

办公场所:

北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式:

11010141

会计师事务所编号:

2920万元

注册资本(出资额):

京财会许可[2011]0073号

批准设立文号:

2011-09-09

批准设立日期:



仅用于山东综艺联创包装股份有限公司新三板申报材料使用



中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



仅用于山东综艺包装股份有限公司新三板申报材料使用

姓名	何政
Full name	何政
性别	男
Sex	男
出生日期	1971-01-02
Date of birth	1971-01-02
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码	513027710102751
Identity card No.	513027710102751



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 420003204755
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 09 月 25 日
Date of Issuance /y /m /d

2015 年 3 月 19 日
/y /m /d



仅用于山东综艺包装股份有限公司新三板申报材料使用



姓名	赵衍刚
Full name	赵衍刚
性别	男
Sex	男
出生日期	1975-09-07
Date of birth	1975-09-07
工作单位	大成会计师事务所(普通合伙)山东分所
Working unit	大成会计师事务所(普通合伙)山东分所
身份证号码	370983197509072839
Identity card No.	370983197509072839



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 120000090708
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 11 月 09 日
Date of Issuance

2015 年 3 月 9 日