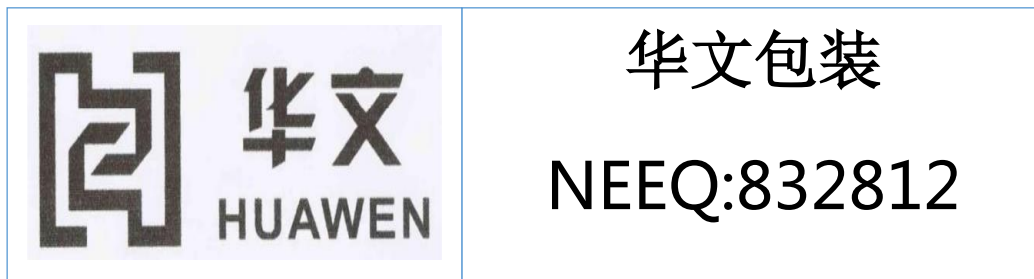


证券代码：832812

证券简称：华文包装

公告编号：2016-016



华文包装股份有限公司
(Huawen Package Co.,Ltd)



年度报告

公司年度大事记

2015年6月30日，华文包装股份有限公司获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司的批准，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司股票于2015年7月16日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2015年度，公司通过了MWV、欧莱雅、JPI、舒莱、宝龙达等优质客户的现场审核、认证，订单交付顺利。湖北广彩印刷有限公司（公司全资子公司）通过竞标，成功中标贵州中烟、河南中烟、黑龙江烟草等中烟公司多个品牌的烟草包装业务，合同订单超过1亿元。湖北广彩印刷有限公司（公司全资子公司）通过创意设计，成功设计了河北中烟“钻石·迎宾”烟标，当年销售收入突破800万元，预计2016年该品牌包装销售收入可超过1500万元。



2015年10月，湖北广彩印刷有限公司（公司全资子公司）通过湖北省科技厅、湖北省财政厅、湖北省国税局、湖北省地税局组织的高新技术企业认定审核，证书编号：GF201542000100。



2015年10月，经武汉企业联合会评选，公司荣获“2013-2014年度优秀企业”称号。

目 录

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	主要会计数据和关键指标.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	股本、股东情况.....	24
第七节	融资情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节	公司治理及内部控制.....	30
第十节	财务报告.....	35

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、华文包装	指	华文包装股份有限公司
湖北广彩、广彩印刷	指	湖北广彩印刷股份有限公司（2013年12月更名为湖北广彩印刷有限公司）
股东大会	指	华文包装股份有限公司股东大会
董事会	指	华文包装股份有限公司董事会
监事会	指	华文包装股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
推荐主办券商、主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了2015年度标准无保留审计意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事 项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人邢文柱、张华芬和邢海峰合计持有公司 8018 万股、共计 100% 的股份，形成对公司的绝对控制权。有限公司成立之初，张华芬担任公司执行董事兼总经理。股份公司设立后张华芬担任公司董事长，邢文柱为公司董事，邢海峰为公司监事会主席。三人可能利用其控制地位对本公司的管理层人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成重大影响。
税收优惠和政府补助政策风险	公司系高新技术企业，故报告期内的企业所得税适用高新技术企业税率为 15%。公司子公司（湖北广彩印刷有限公司）已于 2015 年 10 月 28 日通过高新认定。如 2016 年华文包装再次被认定为高新技术企业则使用企业所得税税率为 15%。如果未来国家高新政策出现不可预测的调整，或是公司未来不能被认定为高新技术企业，将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

<p>限制商品过度包装的政策风险</p>	<p>2010年4月1日,《限制商品过度包装(食品和化妆品)》国家标准开始实施,2013年2月1日,上海市政府发布了《上海市商品包装物减量若干规定》,2014年10月1日,广州市政府发布了《广州市限制商品过度包装管理暂行办法》,这些政策的发布和实施,在指定的商品领域内和限定的地区范围内,实现了商品包装的简化。2014年12月5日,国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会发布了《限制商品过度包装通则》,对限制商品过度包装的基本要求、设计结构要求、材质要求和成本要求等通用要求进行了规范,该通则将于2015年5月1日起实施。随着该国家标准的实施,标志着我国将在全国范围内和全部商品领域内推动精简包装、循环使用的要求。随着上述政策的深入执行,将对较为复杂的商品的包装物的需求产生一定影响,从而影响公司高档礼盒等产品的销售收入。</p>
<p>湖北广彩印刷有限公司历史沿革存在瑕疵的风险</p>	<p>2007年5月,广水市办事处中山社区管委会将所持有的湖北广彩印刷股份有限公司56.55%股权转让给邢文柱(华文包装控股股东、实际控制人之一)。由于广水市办事处中山社区管委会是基层群众性自治组织,其所持湖北广彩股权在性质上为集体资产,故转让股权时需要履行一定程序,包括但不限于经过居民会议讨论、资产评估等,但中山社区管委会在转让股权时并未履行前述程序,存在一定的瑕疵。虽经广水市广水办事处中山社区居委会临时居民代表大会以及广水市广水街道办事处确认该瑕疵不会导致股权转让无效,并取得了广水市人民政府、随州市人民政府及湖北省人民政府关于本次股权转让的确认函。但亦不能完全排除相关利益人向邢文柱提出与该次股权转让相关的诉求的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	华文包装股份有限公司
英文名称及缩写	Huawen Package Co.,Ltd Huawen
证券简称	华文包装
证券代码	832812
法定代表人	张华芬
注册地址	武汉市东西湖区五环大道 31 号一号楼 506 室
办公地址	武汉市东西湖区田园大道 25 号
主办券商	天风证券股份有限公司
主办券商办公地址	武汉市武昌中南路 99 号保利广场 A 座 37 楼
会计师事务所	大信会计师事务所
签字注册会计师姓名	雷超、李炜
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李建争
电话	027-83266988
传真	027- 81888966
电子邮箱	jzli0126@hwbz.net
公司网址	http://www.hwbz.net
联系地址及邮政编码	武汉市东西湖区田园大道 25 号 430040
公司指定信息披露平台的网址	http://v2.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	华文包装股份有限公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 7 月 16 日
行业（证监会规定的行业大类）	印刷和记录媒介复制业（C23）
主要产品与服务项目	商标设计（含烟草、药品商标）；各种包装箱（盒）、包装制品的加工、制造、生产及销售；塑料包装袋销售；国

	内各类广告设计、制作、代理及发布；自营或代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定和禁止的除外）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	80,180,000
控股股东	邢文柱、邢海峰和张华芬
实际控制人	邢文柱、邢海峰和张华芬

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	420112000001081	否
税务登记证号码	420112663482637	否
组织机构代码	66348263-7	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	193,246,670.75	189,559,630.76	1.95%
毛利率%	18.44	13.01	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,468,907.29	-18,524,550.57	70.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,121,047.89	-21,835,411.07	39.91%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-3.66	-11.48	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-8.78	-13.53	-
基本每股收益	-0.07	-0.23	70.43

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	373,753,522.02	355,659,968.09	5.09%
负债总计（元）	227,105,965.61	203,543,504.39	11.58%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	146,647,556.41	152,116,463.70	-3.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.83	1.90	-3.68%
资产负债率%	60.76	57.23	-
流动比率	0.76	0.84	-
利息保障倍数	-	-	-

（三）营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,042,471.10	25,561,417.83	-
应收账款周转率	3.33	3.68	-
存货周转率	3.01	3.58	-

（四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.09	-9.87	-
营业收入增长率%	1.95	-27.89	-
净利润增长率%	70.48	-1213.04	-

（五）股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	80,180,000.00	80,180,000.00	0
计入权益的优先股数量（股）	80,180,000.00	80,180,000.00	-
计入负债的优先股数量（股）	0	0	-
带有转股条款的债券（股）	0	0	-
期权数量（股）	0	0	-

(六) 非经常性损益

项目	金额(元)
固定资产处置利得	2,641,049.28
政府补助	4,977,793.41
赔款收入	112,190.49
其他收入	40,000.00
固定资产处置损失	31,425.01
对外捐赠	40,000.00
其他支出	274.78
非经常性损益合计	7,699,333.39
所得税影响数	
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	7,699,333.39

计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
基础设施建设配套补助	137,799.96	137,799.99
绿色印刷与数字印刷工程升级及质量安全检测体系建设技改补助	2,320,888.96	165,777.76
广彩新厂及研发中心临路公共基础设施配套补助	45,000.00	15,000.00
外经贸发展专项补助		596,147.00
高新技术补助		50,000.00
先进单位奖补助		20,000.00
稳定就业岗位补贴		38,900.00
个人所得税退税		12,850.83
产业发展资金	250,000.00	
2015年循环经济发展专项资金	300,000.00	
新三板挂牌奖励	1,200,000.00	
减免房产税、土地使用税	224,104.49	
收到创新团队资助资金	100,000.00	
收到产业创新金	100,000.00	
纳税贡献奖金	20,000.00	
财政补贴	280,000.00	
合计	4,977,793.41	1,036,475.58

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

根据《上市公司行业分类指引》，公司所处的行业为印刷和记录媒介复制业（C23）；根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011）及《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处的行业为印刷和记录媒介复制业（C23）中的包装装潢及其他印刷行业（C2319），公司是一家集商标设计、印制，高档礼盒订制，防伪包装技术研究和应用，印刷技术咨询、服务为一体的高新技术印刷企业。

本公司专注为国际、国内烟草、电子、啤酒、化工企业提供提供一流的包装设计和印刷解决方案，注重绿色印刷新技术、新工艺的研发，已建成技术创新体系和质量管理体系，实现了绿色印刷，在包装印刷行业有较高的知名度和美誉度。和华中、华东、华北、东北及西南等地中烟企业，燕京啤酒、两面针、马应龙、仁和、九州通、九芝堂、王老吉、美德（MWV）等国内外知名品牌企业建立了长期的战略合作关系。

公司通过创意设计、技术研发等多个团队与客户进行紧密对接，充分了解客户产品及需要，设计出能够体现产品档次，增加品牌价值，提升购买欲望的包装方案。借助丰富的包装印刷经验，完善的质量管理体系和成本控制体系，通过及时地提供符合客户要求的产品，赢得行业内良好的口碑，并以此获取包装物印刷加工的超额利润。

报告期内，本公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制订的经营目标，强化技术创新、提高创意设计水平，完善和拓展市场渠道，在加紧市场拓展的同时，理性选择优质客户，调整产品结构，有

效进行风险把控，合理进行资源配置，有步骤、有计划进行包装一站式增值服务的拓展，在稳健发展的基础上，为公司快速发展做好整体规划和战略布局。

目前，国家大力推动绿色制造和鼓励发展绿色包装，华文包装立足湖北，重视技术创新和创意设计，立志成为包装服务解决方案供应商，为客户提供“一站式”增值服务；作为新三板挂牌企业，被资本市场关注度显著提升，公司知名度和美誉度得到进一步提升。

2015年度，公司共实现营业收入193,246,670.75元，较上年增长1.95%，毛利率18.44%，上升5.43个百分点，主要系公司业务与产品已经覆盖绿色包装产业的诸多细分领域，特别是在烟草、食品、化工等行业已形成了成熟的解决方案与服务产品，公司以“包装创意提供商”和“绿色包装提供商”双重角色为客户提供“一站式”增值服务，积极打造包装印刷方案解决供应商。同时，公司加强预算管理，各项成本与费用得到地较好控制，公司实现营业利润-13,121,047.89元，净利润-5,468,907.29元，分别同比上升39.91%和70.48%。

报告期内，公司进一步优化公司治理与内部控制，实现了经营的全方位革新，开始了不断开拓经营的新篇章。在国家推动绿色制造和包装融入互联网+政策的激励下，华文包装立足湖北，积极拥抱互联网+，立志成为包装服务解决方案供应商，为客户提供“一站式”增值服务，一方面可以满足市场和客户对包装印刷的个性化需求，另一方面可以整合上下游资源，进一步提升公司智能、环保包装的生产能力，以满足公司众多高端客户以及中小微企业的定制化、个性化的需求。可以加速湖北印刷包装产业结构调整，推进绿色印刷，提高企业的经济效益、社会效益。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	193,246,670.75	1.95%	100	189,559,630.76	-27.89%	100
营业成本	156,829,679.79	-4.9%	81.15	164,904,427.80	-20.83%	86.99
毛利率	18.44	47.71%	18.44	13.01	-54.82%	12.60
营业税金及附加	791,570.61	2.86%	0.41	769,524.47	-45.48%	0.41
管理费用	31,246,871.79	-0.46%	16.17	31,392,124.03	9.42%	16.56
销售费用	11,216,005.24	14.55%	5.80	9,791,728.10	-30.63%	5.17
财务费用	4,925,752.79	-13.14%	2.55	5,670,743.39	-38.41%	2.99

资产减值损失	1,357,838.42	219.79%	0.70	-1,133,505.96	53.85%	-0.6
营业利润	-13,121,047.89	39.91%	-6.79	-21,835,411.07	-706.7%	-11.52
营业外收入	7,771,033.18	520.9%	4.02	1,251,594.85	-9.27%	0.66
营业外支出	71,699.79	-25.25%	0.04	95,921.79	-50.53%	0.05
净利润	-5,468,907.29	70.48%	-2.83	-18,524,550.57	-517.53%	-9.77

项目重大变动原因：

1. 营业成本：本期营业收入较上期略有增长，但营业成本相对上年下降 4.9%，营业成本占比营业收入相对去年有加大幅度下降，毛利空间增大，主要是 2015 年下半年对产品结构进行调整，扩大了毛利相对偏高的烟草和酒标包装业务份额，减少了利润空间较少的社会产品的份额造成的。

2. 销售费用：报告期内较上期增加 1,424,277.14 元，增幅 14.55%。增加的主要原因为由于 2015 年运输成本上涨导致产品运输费支出增加。

3. 财务费用：报告期内较上期减少 744,990.60，主要为本年短期借款比上年少 100 万对应利息支出减少以及确认融资费用摊销减少 637,318.45 造成。

4. 资产减值损失：报告期内，应收账款增加计提坏账准备，而同期冲回坏账准备。

5. 营业利润：2015 年虽然净利润依然为负数，但相对 2014 年的亏损额大幅减亏 877 万元，主要是我们对客户产品结构进行了调整，毛利率明显提高，未来随着收入的再次扩大，分摊固定成本后，可以做到扭亏为盈，总体形势趋好。

6. 营业外收入：由于报告期内处置固定资产利得 2,641,049.28 元，政府补助 4,977,793.41 元，而同期处置固定资产利得才 156,810.00 元，政府补助 1,036,475.58 元，前后对比相差很大。

7. 净利润：净利润同比上升 70.48%，主要是报告期内，公司产品毛利润同比提高 5 个百分点，；营业外收入 7,771,033.18 元，同比增加 520.9%。

(2) 收入构成

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	193,246,670.75	156,829,679.79	189,559,630.76	164,904,427.80
其他业务收入				
合计	193,246,670.75	156,829,679.79	189,559,630.76	164,904,427.80

按产品或区域分类分析：

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
酒标	29,787,512.68	15.41	26,498,459.15	13.98
烟标	139,743,696.09	72.31	127,909,235.09	67.48
社会产品	22,925,376.22	11.86	34,360,720.34	18.13
其他	790,085.76	0.42	791,216.18	0.41
合计	193,246,670.75	100	189,559,630.76	100

收入构成变动的的原因

2015年，特别是下半年我们对客户产品结构进行调整，减少社会产品的份额，增大毛利率相对偏高的烟标和酒标业务量，利润同比大幅增加。

因为2015年产品结构发生了重大变化，新增的贵州中烟的贵烟（硬高遵）和河北中烟的钻石（迎宾）产品经过工艺优化，工序相对较少，毛利相对较高，占全年总收入的10.3%；另一方面丹阳汉基外烟产品经过2014年对方厂家的多次调价，我方中止合作，但经过1年多对方厂家多家对比产品质量和服务质量，主动在2015年与我方合作，业务量在2015年下半年又有所回升，再次经过三板上市后，我公司规范公司管理，制定了一序列的内控标准，生产过程管控到位，采用计划定额成本，使得生产成本在2015年较以前大幅降低。

(3) 现金流量状况

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	28,042,471.10	25,561,417.83
投资活动产生的现金流量净额	-14,572,113.14	-29,690,206.56
筹资活动产生的现金流量净额	-21,182,196.28	-24,082,030.41

现金流量分析：

上年公司下属全资子公司湖北广彩印刷有限公司整体搬迁到新厂，导致当年投资活动现金支出较大，2015年公司投资活动现金支出主要为正常购置设备，总体投资活动现金净流出小于上期。

(4) 主要客户情况

序号	客户名称	期末应收账款余额	占应收账款比重(%)	是否存在关联关系
1	南阳实业有限公司	28,333,182.50	38.56	否
2	贵州中烟工业有限责任公司	13,317,924.50	18.13	否

3	安阳市红旗渠集团公司	6,562,323.93	8.93	否
4	河南中烟工业有限责任公司	5,673,717.63	7.72	否
5	湖北中烟工业有限责任公司(广水)	2,646,900.00	3.60	否
	合计	56,534,048.56	76.94	-

(5) 主要供应商情况

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	绍兴京华激光制品有限公司	9,813,484.75	13.91%	否
2	浙江阳天包装材料有限公司	7,695,959.40	10.9%	否
3	武汉新创博贸易有限公司	6,116,321.80	8.67%	否
4	汕头万顺包装材料有限公司	5,854,442.55	8.3%	否
5	河南中汇纸业有限公司	5,585,773.50	7.91%	否
	合计	35,065,982.00	49.69%	-

(6) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	12,413,702.53	11,374,954.34
研发投入占营业收入的比例	6.42%	6.0%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重%	金额	变动比例	占总资产的比重%	
货币资金	22,996,742.63	0.84%	6.15	22,806,087.02	-59.37%	6.41	-0.26
应收账款	69,436,129.33	48.8%	18.58	46,662,714.64	-17.18%	13.12	5.46
存货	56,745,455.67	19.78%	15.18	47,374,922.82	5.6%	13.32	1.86
长期股权投资							
固定资产	172,805,492.31	1.72%	46.23	169,882,724.95	55.91%	47.77	-1.54
在建工程	1,589,743.61		0.43				
短期借款	67,000,000.00	-1.47%	17.92	68,000,000.00	-27.26%	19.12	-1.2
长期借款							
资产总计	373,753,522.02	5.09%	-	355,659,968.09	-10.02%	-	

资产负债项目重大变动原因：

1. 应收账款：2015 年应收账款账面余额 69,436,129.33 元，比 2014 年末的 46,662,714.64 元净增加 22773414.69 元，在收入比同期增加 1.95%的情况下，应收账款增

加比例达到 48.8%，主要是南阳实业有限公司应收账款余额达到 28,333,182.50 以及贵州中烟工业有限责任公司应收账款达到 13,317,924.50 影响较大。

2. 存货：本期比同期增幅达 19.78%，主要为原材料比同期增加 9,350,957.89 元，客户定制加工的库存商品比上同期增加 6,556,924.55 元所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司全资子公司湖北广彩印刷有限公司实现营业收入 133,042,848.19 元，实现利润 418,110.77 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

当前，世界各国对印刷行业节能、降耗、减排、绿色、安全要求日渐提高。绿色印刷已经成为全球印刷业未来发展的主流，发展绿色印刷也已成为我国印刷业发展的主攻方向。由于包装印刷是我国新闻出版业中市场化程度最高的部分，经过多年的竞争磨砺，在国际市场具有明显的比较成本优势，市场份额稳步增长，具有较强的适应能力；而在国内市场，文化市场的繁荣和创意产业的发展，国民经济相关产业的稳定与持续增长，都将为包装印刷业提供更大的市场空间。

近年来，湖北省瞄准“一带一路”战略，坚持以构建重要战略支点为统领，全面实施“两圈一带”总体战略、“四基地一枢纽”产业发展战略和“一主两副”中心城市带动战略，积极打造东湖国家自主创新示范区、大别山革命老区经济社会发展试验区等一系列重要载体，使湖北省在汽车、电子、生物医药、农业、食品加工、装备制造、旅游等行业经济得到了飞速发展，这些行业都需要印刷包装业的紧密配合，为打造优势的印刷业链，促进印刷包装产业的发展提供了市场基础。另一方面，印刷包装产业的发展也促进了这些行业的发展，形成了优势互补协调发展的局面。因此，湖北省印刷包装业市场具有广阔的发展空间。

在国家推动绿色制造和融入互联网+政策的激励下，华文包装立足湖北，积极拥抱互联网+，立志成为包装服务解决方案供应商，为客户提供“一站式”增值服务，一方面可以满足市场和客户对包装印刷的个性化需求，另一方面可以整合上下游资源，进一步提升公司智能、环保包装的生产能力，以满足公司众多高端客户以及中小微企业的定制化、个性化的需求。可以加速湖北印刷包装产业结构调整，推进绿色印刷，提高企业的经济效益、社

会效益。

（四）竞争优势分析

1、包装创意设计和个性化定制服务能力优势

经过多年的发展，公司已建立起一支技术过硬、项目实施经验丰富的复合型专业队伍，现有高素质、高学历的设计研发管理人才 60 人，专业技术人才百余人，拥有专业的设计团队和经验丰富的印制、管理团队。公司设计团队在香烟包装设计领域获得了多项国家和省级金奖和优秀奖，在包装印刷设备研发、技术改进、包装结构创意方面获得了二十多项国家专利。目前，公司可根据客户要求，提供包装个性化定制和增值服务，为客户的市场拓展提供包装印刷解决方案。

公司设备精良，拥有多台价值两千万元的德国高宝 RAP105U 七色加上光胶印机、高宝 RAP105U 五色加上光 UV 胶印机，及配套的单凹机、模切机、烫模机和冲切机等先进的印刷设备。同时还配套引进了科学检测仪器，设置了专门的原材料和成品检测部门，确保产品的高精度和标准化。可确保印刷工艺的高标准、快速及时，能满足客户各种个性化的包装印刷需求。

2、客户品牌优势

经过多年的经营，公司已取得一定的市场地位和赢得较好的口碑。公司长期专注于为国外烟草、酒类、化妆品、医药、电子包装、高档礼盒及其它行业的高端客户提供一流的包装设计和印刷解决方案。和湖北中烟、河南中烟、贵州中烟、河北中烟、四川中烟、重庆中烟、黑龙江烟草等大型烟草企业以及燕京、美德 (MWV)、马应龙、仁和、九州通、九芝堂、王老吉、劲酒、好想你等国内外知名企业建立了长期的战略合作关系，产品质量和服务深受客户的信赖和好评。因此，公司拥有的优质客户，将为公司平稳、健康发展奠定基础。公司订单自去年 9 月份起呈现明显的增长趋势。

经过近几年的市场开拓，公司为食品、化工、医药等行业提供包装印刷解决方案，在包装行业领域树立了良好的市场形象，目前，除大型烟草企业外，国内使用公司产品和服务的有燕京、马应龙、九州通、仁和、美德等十多家大型企业，通过在与大企业建立一定的品牌和知名度，公司产品和服务的广度和深度将得到快速扩张，并对公司的经营业绩贡献不断增大。

3、管理优势

公司从事包装印刷行业很多年，公司的高级管理人员具备丰富的项目管理经验，大部分自公司成立即就职于公司，部分后来聘用的高管人员则曾任职于包装印刷行业，甚至有

该行业顶尖研究专家，对原材料采购、成本控制、工艺技术、质量管理和营销管理有深刻的理解，行业管理水平高于国内同行业水平。公司承接的包装创意设计和服务项目的从创意设计、生产进度、人员安排、质量控制等均由公司自行管理和安排，因此，较强的成本控制能力成为公司在参与市场竞争中的核心竞争优势。

4、质量控制优势

公司高度重视产品的质量控制，积极推进标准化生产和管理，不断完善品质控制体系，加强员工培训，提高质量意识。公司已通过 ISO 9001:2008 质量管理体系认证、ISO 14001:2004 环境管理体系认证、GB/T 28001-2001 职业健康安全管理体系认证。公司已经按照 ISO9001: 2008 国际标准编制了相应的质量管理体系文件，编写了《质量手册》，准制订了相应的《程序文件》，包括质量检验规范、质量标准、操作手册、操作指引等。在质量手册与程序文件中，对各部门管理职责及工作范围都进行了明确规定。

管理者在通过在生产中不断摸索和积累经验，以及严格执行指定的各项管理规定和生产指引，使得主要产品的合格率能保持在 99%以上，保证了公司的盈利能力。

5、培训优势

为了建立一支复合型人才队伍，公司以“华文包装培训中心”为主导，建立了集中式的人才培训基地，为公司的创意设计和精益生产项目源源不断输送合格的人才。针对不同的入职对象，公司建立了“梦想加油站”和“华文明星员工”的人才培训体系，通过上述人才梯队培训机制的建立，确保了公司在人才衔接上的可持续发展。针对绩效优秀的员工，公司还建立了“包装精英训练营”的培训计划，通过对各梯队的优秀员工展开拓展训练等培训活动，增加了员工的归属感，并使这些绩效优秀的员工几年之后能成长为核心梯队人员。

（五）持续经营评价

报告期内，本公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司主营业务收入稳步增长，并较好的控制成本，同比实现了公司净利润增长。同 2014 年度相比，公司亏损额大幅减少，公司具有持续经营能力。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

截至 2015 年 12 月 31 日，公司的实际控制人邢文柱、张华芬和邢海峰合计持有公司 8018 万股、共计 100%的股份，形成对公司的绝对控制权。有限公司成立之初，张华芬担任公司

执行董事兼总经理。股份公司设立后张华芬担任公司董事长，邢文柱为公司董事，邢海峰为公司监事会主席。三人可能利用其控制地位对本公司的管理层人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成重大影响。

应对措施：应对措施：股份公司成立以后，根据《公司法》等法律法规的要求，制定了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》等制度，明确了纠纷解决机制、累积投票制以及关联股东和董事的表决权回避制度。同时，公司还建立与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。以上制度的建立能有效防范因实际控制人不当控制给公司或股东利益造成损害的风险。

2、经营业绩波动的风险

公司 2013 年、2014 年、2015 年营业收入分别为 262,861,393.36 元、189,559,630.76 元和 193,246,670.75 元，报告期内营业收入有波动的趋势。其中，公司 2013 年度、2014 年度和 2015 年烟标收入分别为 202,367,466.37 元和 127,909,235.09 元及 139,743,696.09 元，烟标产品毛利率分别为 23.91%和 15.19%及 18.44%，受重要客户订单下降的影响，烟标产品盈利能力出现一定程度的波动。

应对措施：公司目前正积极维护老客户、开拓新客户。公司在保持与主要老客户建立长期合作的战略关系基础上，公司成功开拓了新客户，2014 年末 2015 年初陆续新增包括王老吉、百威啤酒等国内外知名企业订单，未来几年公司有望实现对这些企业的大批量供货。

3、限制商品过度包装的政策风险

2010 年 4 月 1 日，《限制商品过度包装（食品和化妆品）》国家标准开始实施，2013 年 2 月 1 日，上海市政府发布了《上海市商品包装物减量若干规定》，2014 年 10 月 1 日，广州市政府发布了《广州市限制商品过度包装管理暂行办法》，这些政策的发布和实施，在指定的商品领域内和限定的地区范围内，实现了商品包装的简化。2014 年 12 月 5 日，国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会发布了《限制商品过度包装通则》，对限制商品过度包装的基本要求、设计结构要求、材质要求和成本要求等通用要求进行了规范，该通则将于 2015 年 5 月 1 日起实施。随着该国家标准的实施，标志着我国将在全国范围内和全部商品领域内推动精简包装、循环使用的要求。随着上述政策的深入执行，将对较为复杂的商品的包装物的需求产生一定影响，从而影响公司高档礼盒等产品的销售收入。

应对措施：限制商品过度包装的政策逐步落实后，印刷厂商更加需要通过提高设计水平、提升印刷工艺在有限的商品包装中充分展示商品内涵。公司在这一方面已经提前做好了充分准备，公司设立了创意部，联合营销部共同进行打样设计；公司通过机器设备的更新升级，

提升了产品工艺技术水平，也扩展了产品设计的发挥空间。公司将继续利用自身设备较为先进的优势，提高产品外观样式精细水平，实现差异化竞争。

4、税收优惠政策变化风险

本公司及子公司湖北广彩分别于 2013 年、2015 年获得高新技术企业证书，并享受 15% 的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化或公司不再具备享受企业所得税优惠政策的条件，将会对公司业绩产生一定的影响。

应对措施：公司在持续经营中将遵循高新技术企业的要求，及时进行高新技术企业复核，并及时申请获得高新技术企业资格。

5、公司报告期内存在亏损且可能延续的风险

公司 2015 年合并报表口径归属于申请挂牌公司股东的净利润为-5,468,907.29 元，与 2014 年度相比，公司亏损额度减少 1310 万元。虽然公司目前经营活动现金保持净流入，公司现金流目前处于稳健的状态，但 2016 年度仍然可能存在公司不能实现业绩扭亏，从而出现经营风险的情况。

应对措施：公司一方面积极加强与老客户的交流与合作，保证原有客户群体的稳定性，另一方面加强新产品与新客户的开发力度，拓展业务渠道，改善产品结构，增加收入和利润。

6、湖北广彩印刷有限公司历史沿革存在瑕疵的风险

2007 年 5 月，广水市办事处中山社区管委会将所持有的湖北广彩印刷股份有限公司 56.55% 股权转让给邢文柱（华文包装控股股东、实际控制人之一）。由于广水市办事处中山社区管委会是基层群众性自治组织，其所持湖北广彩股权在性质上为集体资产，故转让股权时需要履行一定程序，包括但不限于经过居民会议讨论、资产评估等，但中山社区管委会在转让股权时并未履行前述程序，存在一定的瑕疵。虽经广水市广水办事处中山社区居委会临时居民代表大会以及广水市广水街道办事处确认该瑕疵不会导致股权转让无效，并取得了广水市人民政府、随州市人民政府及湖北省人民政府关于本次股权转让的确认函。但亦不能完全排除相关利益人向邢文柱提出与该次股权转让相关的诉求的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

不适用

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留审计意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二、（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在重大资产重组的事项	否	
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额（元）	是否履行必要决策程序
邢文柱	为华文包装华夏银行东西湖支行借款提供担保	10,000,000	是
邢文柱	为华文包装华夏银行东西湖支行借款提供担保	10,000,000	是
邢文柱	为华文包装华夏银行东西湖支行借款提供担保	10,000,000	是
邢文柱	为华文包装华夏银行东西湖支行承兑汇票提供担保	3,200,000	是
邢文柱	为华文包装华夏银行东西湖支行承兑汇票提供担保	2,960,000	是
邢文柱	为华文包装华夏银行东西湖支行承兑汇票提供担保	3,500,653.38	是
邢文柱	为华文包装华夏银行东西湖支行承兑汇票提供担保	3,374,334.48	是
张华芬、邢文柱	为华文包装民生银行东西湖支行借款提供担保	10,000,000	是
邢文柱、张华芬	为华文包装远东国际融资高宝 7+1 设备提供担保	15,300,000	是（已经履行完毕）

邢文柱、张华芬、邢海峰、李佳	为湖北广彩中行广水武胜支行借款提供担保	10,000,000	是
邢文柱、张华芬、邢海峰、李佳	为湖北广彩中行广水武胜支行承兑汇票提供担保	3,170,000	是
邢文柱、张华芬、邢海峰、李佳	为湖北广彩中行广水武胜支行承兑汇票提供担保	7,000,000	是
邢文柱、张华芬、邢海峰、李佳	为湖北广彩中行广水武胜支行承兑汇票提供担保	7,490,000	是
邢文柱、张华芬、邢海峰	为湖北广彩工行广水中山支行借款提供担保	16,076,388	是
合计		112,071,375.86	-

注：上述关联方邢文柱、张华芬系夫妻关系，邢海峰系邢海峰和张华芬之子，邢海峰与李佳系夫妻关系。

（二）承诺事项的履行情况

承诺事项的履行情况		
承诺人	承诺事项	履行情况
公司控股股东、实际控制人邢文柱、张华芬和邢海峰	自股份公司成立之日起一年内不转让所持股份公司股份；在股份公司担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持股份总数的百分之二十五；本人离职股份公司后半年内，不转让所持股份公司股份；股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，本人在挂牌前持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年	遵守
公司董事、监事及高级管理人员，邢文柱、邢海峰、张华芬	在股份公司担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持股份总数的百分之二十五；本人离职股份公司后半年内，不转让所持股份公司股份。	遵守
公司控股股东、共同实际控制人张华芬、邢文柱和邢海峰	公司控股股东、共同实际控制人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业	遵守

	<p>拥有任何权益</p> <p>在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任何活动。</p> <p>在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司控股股东及实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营活动</p> <p>如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。</p>	
--	--	--

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	20,045,000	25	0	20,045,000	25
	其中：控股股东、实际控制人	20,045,000	25	0	20,045,000	25
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	60,135,000	75	0	60,135,000	75
	其中：控股股东、实际控制人	60,135,000	75	0	60,135,000	75
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		80,180,000	-	0	80,180,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (万股)	持股变动 (万股)	期末持股数(万 股)	期末持 股比例%	期末持有限 售股份数量 (万股)	期末持有无限售 股份数量 (万股)
1	邢文柱	2,405.4	0	2,405.40	30	1,804.05	601.35
2	张华芬	2,405.4	0	2,405.40	30	1,804.05	601.35
3	邢海峰	3,207.2	0	3,207.20	40	2,405.40	801.80
合计		8,018.00	0	8,018.00	100	6,013.50	2,004.5

前十名股东间相互关系说明：股东张华芬与邢文柱系夫妻关系，邢海峰为二人之子。2013年3月4日，为保持对公司的控制权，公司股东张华芬、邢文柱和邢海峰共同签署了《一致行动协议》，约定在处理公司经营管理中的相关问题、行使董事会表决权以及行使股东大会表决权等事项上保持一致。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
优先股总计			

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为张华芬、邢文柱和邢海峰。张华芬与邢文柱系夫妻关系，邢海峰为二人之子。

邢文柱，男，1965年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982至1997

年在湖北省烟草广水彩印厂工作；1997年至2013年在湖北广彩印刷股份有限公司工作；2013年2月至2016年3月，任华文包装股份有限公司董事；2016年3月至今，任华文包装股份有限公司董事长、总经理，任期3年。

张华芬，女，1962年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1981年至1996年在广水彩印厂工作；1997年至2013年在湖北广彩印刷股份有限公司工作；2013年2月至2016年3月，任华文包装股份有限公司董事长；2016年3月至今，任华文包装股份有限公司监事会主席，任期3年。

邢海峰，男，1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2012年1月至2012年12月就职于武汉塑料工业集团股份有限公司；2013年2月至2016年3月，任华文包装股份有限公司监事会主席；2016年3月至今，任华文包装股份有限公司董事，任期3年。

报告期内，公司控股股东没有发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为张华芬、邢文柱和邢海峰。基本情况同上。报告期内，公司实际控制人没有发生变化。

四、股份代持情况

否

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格（元/股）	发行数量（股）	募集资金额（元）	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、存续至本年度的优先股股票相关情况（如有）

无

三、债券融资情况

无

四、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	利率%	存续时间	是否违约
银行贷款	华夏银行武汉东西湖支行	10,000,000.00	7	20150209-20160208	否
银行贷款	华夏银行武汉东西湖支行	10,000,000.00	5.66	20151116-20161115	否
银行贷款	华夏银行武汉东西湖支行	10,000,000.00	5.66	20151208-20161207	否
银行贷款	民生银行武汉东西湖支行	10,000,000.00	6.15	20150424-20160423	否
银行贷款	工商银行广水中山支行	17,000,000.00	5.61	20150603-20160506	否
银行贷款	中国银行广水武胜支行	10,000,000.00	5.865	20150626-20160625	否
合计		67,000,000.00			

五、利润分配情况

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数（股）	每10股转增数（股）
-	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
张华芬	董事长	女	54	高中	2013年2月3日至2016年3月20日	是
邢文柱	董事	男	51	大专	2013年2月3日至2016年3月20日	是
董家友	董事、总经理	男	43	大专	2013年2月3日至2016年3月20日	是
盛红宇	董事、副总经理	女	44	本科	2013年2月3日至2016年3月20日	是
李建争	董事、董事会秘书	男	38	大专	2013年2月3日至2016年3月20日	是
邢海峰	监事会主席	男	30	硕士	2013年2月3日至2016年3月20日	是
李木霞	监事	女	63	大专	2013年2月3日至2016年3月20日	是
田春霞	监事	女	32	大专	2013年2月3日至2016年3月20日	是
涂胜坤	副总经理	男	44	大专	2013年2月3日至2016年3月20日	是
冯义勤	副总经理	男	44	中专	2013年2月3日至2016年3月20日	是
陈云霄	财务总监	女	44	大专	2013年2月3日至2016年3月20日	是
董事会人数：5						
监事会人数：3						
高级管理人员人数：6						

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事张华芬与邢文柱系夫妻关系，监事会主席邢海峰系二人之子。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。张华芬、邢文柱、邢海峰为公司控股股东、实际控制人。

(二) 持股情况

姓名	职务	年初持普通股数（股）	数量变动（股）	年末持普通股股数（股）	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
邢文柱	董事	24,054,000	0	24,054,000	30	0
张华芬	董事长	24,054,000	0	24,054,000	30	0
邢海峰	监事会主席	32,072,000	0	32,072,000	40	0

合计		80,180,000	0	80,180,000	100	0
----	--	------------	---	------------	-----	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、 换届、离任)	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	69	70
行政管理人員	43	43
生产人员	370	348
销售人员	25	26
财务人员	22	23
员工总计	529	510

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	19	20
专科	69	75
专科以下	439	412
员工总计	529	510

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职

工人数量等情况:

公司实行人性的管理制度,合理确定公司员工收入,并充分调动员工的积极性、创造性,促进公司经营效益的增长,保证公司的长远发展。公司公平、真实的实施绩效考核体系及富

有竞争力的薪酬制度，同时定期组织对员工进行各类培训，使各位员工不断学习新知识、提高专业技能。

需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

核心技术团队的基本情况：

乐中文，男，1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年至 2012 年就职于湖北广彩印刷有限公司，任设计室主任。2012 年至今就职于华文包装股份有限公司，现任创意部部长，创意总监。

周健伟，男，1981 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年至 2009 年就职于湖北广彩印刷有限公司，任多色机机长。2009 年至今就职于华文包装有限公司，现任工艺技术部部长。

周继成，男，1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 至 2008 年就职于湖北广彩印刷有限公司，任电气技术人员。2008 年至今就职于华文包装有限公司，现任生产部部长。

公司核心技术人员稳定，报告期内未发生较大人事变。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者的利益。公司已建立一套完善的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等内部管理制度。

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，有效确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

（1）公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求制定《信息披露管理制度》，及时有效的进行信息披露，依法保障股东对公司重大事务依

法享有的知情权。

(2) 公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项都严格遵照公司三会的程序，合规合法运作，重大的公司决策都按照公司内控制度严格执行，无违规操作行为。各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

2015年3月2日，为配合公司新三板挂牌工作，公司股东大会按照《非上市公司监督管理办法》、《非上市公司监管指引第3号—章程必备条款》等的规定制定并审议通过新的《公司章程》。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	审议通过了公司2014年董事会工作报告、2014年年度报告、申请挂牌的相关事项、公司2015年半年度报告
监事会	2	公司2014年监事会工作报告、2014年年度报告、公司2015年半年度报告
股东大会	2	2014年度董事会工作报告、2014年度监事会工作报告、2014年年度报告、申请挂牌的相关事项等

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

由于公司董事、监事及高级管理人员等相关人员对相关法律法规的了解和熟悉程度有待进一步加强，且随着中国证券市场的发展和完善，证监会及股转公司不断完善和出台管理法规、制度，对董事、监事及公司高级管理人员学习各项法律法规提出了更高的要求。

为加强公司的规范运作和对股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员的有效监管，公

司在本年度进一步加强了上述人员的法律、法规、政策以及证券常识等方面的学习，提高其勤勉履责意识、规范运作意识和公司治理的自觉性。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格遵照《信息披露细则（试行）》的要求和规定，及时编制并披露定期报告和临时报告，确保每个股东享有同等的知情权、参与权、质询权和表决权。

2、确保对公司联络渠道的畅通，及时、有效的答复投资者的询问并记录投资者提出的意见和建议，并将合理的建议和亟需回答的问题上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场来访、参观、调研，由董事会办公室统一安排。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

在报告期内的监督活动中，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

（一）业务独立性

公司设置有生产部、营销部、创意部、行政部、计划部、企管部、品控部、技术部、采购部、财务部和仓储部等职能部门，拥有独立的研发部门和销售渠道，具备完整的业务流程、独立的生产经营场所，不存在影响公司独立性的重大关联交易。

（二）资产独立性

股份公司由有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。股份公司的资产与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清，公司拥有独立于发起人的生产经营系统、辅助经营系统

和配套设施；拥有独立于发起人的与生产经营有关的设备、商标、专利的所有权；拥有独立的产品研发和产品销售系统。

（三）人员独立性

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系和独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定产生，高级管理人员均在公司领取薪酬，不存在由控股股东、实际控制人及其控制的企业代发的情况，也不存在从公司关联企业领取报酬及其他情况。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完善的财务会计核算体系、财务管理制度和风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立纳税，不存在与股东单位混合纳税情况。不存在控股股东和实际控制人干预公司资金运用的情况。

（五）机构独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求，设股东大会作为权力机构、设董事会为决策机构、设监事会为监督机构，并设置有相应的办公机构和部门。各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东、实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员、办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部管理是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的

反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。2016年3月30日，公司董事会会议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。公司信息披露责任人及公司管理层将严格遵守。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	大信审字【2016】第 5-00153 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2016 年 3 月 30 日
注册会计师姓名	雷超、李炜
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	2016 年新聘，合同期一年

审计报告正文：

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：雷超

中国 · 北京

中国注册会计师：李炜

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	22,996,742.63	22,806,087.02
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			
买入返售金融资产			
应收票据	五、（二）	241,000.00	9,400,000.00
应收账款	五、（三）	69,436,129.33	46,662,714.64
预付款项	五、（四）	2,661,153.85	14,068,113.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（五）	3,626,380.31	4,317,409.57
存货	五、（六）	56,745,455.67	47,374,922.82
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）	364,039.26	589,637.29
流动资产合计		156,070,901.05	145,218,885.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	五、（八）	1,355,593.07	1,446,915.11
固定资产	五、（九）	172,805,492.31	169,882,724.95
在建工程	五、（十）	1,589,743.61	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十一）	28,481,210.51	29,070,410.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十二）	940,799.39	1,084,057.32
递延所得税资产	五、（十三）	3,768,944.74	3,816,137.53
其他非流动资产	五、（十四）	8,740,837.34	5,140,837.34
非流动资产合计		217,682,620.97	210,441,083.08

资产总计		373,753,522.02	355,659,968.09
流动负债：			
短期借款	五、（十五）	67,000,000.00	68,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
应付短期融资款			
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	五、（十六）	30,694,987.86	20,340,000.00
应付账款	五、（十七）	104,397,789.32	78,038,632.28
预收款项	五、（十八）	16,237.40	13.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十九）	831,220.15	685,000.00
应交税费	五、（二十）	774,637.86	426,343.34
应付利息	五、（二十一）	124,484.02	237,543.88
应付股利			
其他应付款	五、（二十二）	533,338.37	5,228,905.00
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			
其他流动负债			
流动负债合计		204,372,694.98	172,956,438.40
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	五、（二十三）	2,960,370.63	8,310,477.07
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、（二十四）	19,772,900.00	22,276,588.92
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,733,270.63	30,587,065.99
负债合计		227,105,965.61	203,543,504.39

所有者权益（或股东权益）：	五、（二十五）	80,180,000.00	80,180,000.00
股本			
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十六）	13,712,741.84	13,712,741.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十七）	26,662,353.29	26,662,353.29
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十八）	26,092,461.28	31,561,368.57
归属于母公司所有者权益合计		146,647,556.41	152,116,463.70
少数股东权益			
所有者权益合计		146,647,556.41	152,116,463.70
负债和所有者权益总计		373,753,522.02	355,659,968.09

法定代表人： 张华芬 主管会计工作负责人： 陈云霄 会计机构负责人： 卢姗姗

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		11,556,832.86	8,161,287.04
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			
买入返售金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、（一）	11,975,689.86	12,084,504.89
预付款项		149,692.82	2,554,249.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、（二）	268,217.59	786,375.45
存货		14,184,440.13	11,145,139.25
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		364,039.26	364,039.26
流动资产合计		38,498,912.52	35,095,595.39
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	十一、（三）	175,017,748.88	175,017,748.88
投资性房地产		1,355,593.07	1,446,915.11
固定资产		63,955,982.32	70,401,602.51
在建工程		700,000.00	
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		10,492,578.19	10,728,069.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		858,486.36	1,084,057.32
递延所得税资产		119,216.04	134,090.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		252,499,604.86	258,812,483.47
资产总计		290,998,517.38	293,908,078.86
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	43,000,000.00
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		13,034,987.86	14,940,000.00
应付账款		28,077,254.94	14,191,309.86
预收款项		12,816.60	13.90
应付职工薪酬		186,220.15	
应交税费		580,265.40	877,038.83
应付利息		75,423.61	92,797.22
应付股利			
其他应付款		432,330.61	5,175,955.00
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		82,399,299.17	78,277,114.81
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			1,189,607.35
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			1,189,607.35
负债合计		82,399,299.17	79,466,722.16
所有者权益：			
股本		80,180,000.00	80,180,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		88,610,485.80	88,610,485.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,565,087.09	4,565,087.09
一般风险准备			
未分配利润		35,243,645.32	4,1085,783.81
所有者权益合计		208,599,218.21	214,441,356.70
负债和所有者权益合计		290,998,517.38	293,908,078.86

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、(二十九)	193,246,670.75	189,559,630.76
其中：营业收入		193,246,670.75	189,559,630.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		156,829,679.79	164,904,427.80
其中：营业成本		156,829,679.79	164,904,427.80
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	五、(三十)	791,570.61	769,524.47
销售费用	五、(三十一)	11,216,005.24	9,791,728.10
管理费用	五、(三十二)	31,246,871.79	31,392,124.03
财务费用	五、(三十三)	4,925,752.79	5,670,743.39
资产减值损失	五、(三十四)	1,357,838.42	-1,133,505.96
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,121,047.89	-21,835,411.07
加：营业外收入	五、(三十五)	7,771,033.18	1,251,594.85
其中：非流动资产处置利得		2,641,049.28	156,810.00
减：营业外支出	五、(三十六)	71,699.79	95,921.79
其中：非流动资产处置损失		31,425.01	75,921.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,421,714.50	-20,679,738.01
减：所得税费用	五、(三十七)	47,192.79	-2,155,187.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,468,907.29	-18,524,550.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		-5,468,907.29	-18,524,550.57
归属母公司所有者的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			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.07	-0.23
（二）稀释每股收益			

法定代表人：张华芬 主管会计工作负责人：陈云霄 会计机构负责人：卢珊珊

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十一、（四）	73,928,744.15	66,752,773.12
减：营业成本		61,910,912.05	56,593,134.00
营业税金及附加		325,679.42	436,824.85
销售费用		4,023,136.07	2,715,477.00

管理费用		12,843,940.35	13,751,940.91
财务费用		2,740,194.60	2,258,682.63
资产减值损失		-285,394.11	135,022.53
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）			52,800,000.00
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）		-7,629,724.20	43,661,691.20
加：营业外收入		1,802,734.83	118,397.85
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		274.78	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,827,264.15	43,780,089.05
减：所得税费用		14,874.34	-20,253.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,842,138.49	43,800,342.43
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		-5,842,138.49	43,800,342.43
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.07	0.55
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		222,815,191.53	217,547,079.12
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			12,850.83
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	25,906,702.62	16,130,412.70
经营活动现金流入小计		248,721,894.15	233,690,342.65
购买商品、接受劳务支付的现金		163,097,083.87	121,396,691.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		31,675,025.88	29,940,587.89
支付的各项税费		8,975,324.05	7,871,614.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	16,931,989.25	48,920,031.12
经营活动现金流出小计		220,679,423.05	208,128,924.82
经营活动产生的现金流量净额		28,042,471.10	25,561,417.83
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			156,810.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			156,810.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,572,113.14	29,847,016.56
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,572,113.14	29,847,016.56
投资活动产生的现金流量净额		-14,572,113.14	-29,690,206.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		77,000,000.00	68,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十八）	14,722,743.04	15,324,697.34
筹资活动现金流入小计		91,722,743.04	83,324,697.34
偿还债务支付的现金		78,000,000.00	93,490,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,362,072.39	4,495,640.19
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	五、（三十八）	30,542,866.93	9,421,087.56
筹资活动现金流出小计		112,904,939.32	107,406,727.75
筹资活动产生的现金流量净额		-21,182,196.28	-24,082,030.41
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		-7,711,838.32	-28,210,819.14
加：期初现金及现金等价物余额		15,336,087.02	43,546,906.16
六、期末现金及现金等价物余额		7,624,248.70	15,336,087.02

法定代表人：张华芬 主管会计工作负责人：陈云霄 会计机构负责人：卢珊珊

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		86,177,495.86	77,403,217.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,024,829.71	186,035.99

经营活动现金流入小计		102,202,325.57	77,589,253.82
购买商品、接受劳务支付的现金		64,010,816.19	65,790,622.42
支付给职工以及为职工支付的现金		13,852,949.45	13,126,038.19
支付的各项税费		4,220,511.37	3,690,508.32
支付其他与经营活动有关的现金		5,366,362.41	75,133,105.83
经营活动现金流出小计		87,450,639.42	157,740,274.76
经营活动产生的现金流量净额		14,751,686.15	-80,151,020.94
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			52,800,000.00
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			52,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,254,152.35	4,163,502.25
投资支付的现金			25,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,254,152.35	29,163,502.25
投资活动产生的现金流量净额		-2,254,152.35	23,636,497.75
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		50,000,000.00	43,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		14,702,743.04	15,324,697.34
筹资活动现金流入小计		64,702,743.04	58,324,697.34
偿还债务支付的现金		53,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,754,856.59	2,057,063.88
支付其他与筹资活动有关的现金		17,122,368.36	4,822,291.56
筹资活动现金流出小计		72,877,224.95	16,879,355.44
筹资活动产生的现金流量净额		-8,174,481.91	41,445,341.90
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		4,323,051.89	-15,069,181.29
加：期初现金及现金等价物余额		691,287.04	15,760,468.33
六、期末现金及现金等价物余额		5,014,338.93	691,287.04

(七) 合并股东权益变动表

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	
	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	80,180,000.00				13,712,741.84				26,662,353.29		31,561,368.57		152,116,463.70
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	80,180,000.00				13,712,741.84				26,662,353.29		31,561,368.57		152,116,463.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-5,468,907.29		-5,468,907.29
（一）综合收益总额											-5,468,907.29		-5,468,907.29
（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、本年期末余额	80,180,000.00				13,712,741.84				26,662,353.29		26,092,461.28		146,647,556.41

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	
	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	80,180,000.00				13,712,741.84				22,282,319.05		54,465,953.38		170,641,014.27
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	80,180,000.00				1,3712,741.84				22,282,319.05		54,465,953.38		170641014.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,380,034.24			-22,904,584.81		-18524550.57
（一）综合收益总额											-18,524,550.57		-18524550.57
（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								4,380,034.24			-4,380,034.24		
1. 提取盈余公积								4,380,034.24			-4,380,034.24		
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、本年期末余额	80,180,000.00				13,712,741.84				26,662,353.29		31,561,368.57		152116463.70

法定代表人： 张华芬 主管会计工作负责人： 陈云霄 会计机构负责人： 卢姗姗

(八) 母公司股东权益变动表

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	80,180,000.00				88,610,485.80				4,565,087.09	41,085,783.81	214,441,356.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,180,000.00				88,610,485.80				4,565,087.09	41,085,783.81	214,441,356.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-5,842,138.49	-5,842,138.49
（一）综合收益总额										-5,842,138.49	-5,842,138.49
（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. 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、本年期未余额	80,180,000.00			88,610,485.80				4,565,087.09	35,243,645.32	208,599,218.21

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	80,180,000.00				88,610,485.80				185,052.85	1,665,475.62	170,641,014.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,180,000.00				88,610,485.80				185,052.85	1,665,475.62	170,641,014.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,380,034.24	39,420,308.19	43,800,342.43
（一）综合收益总额										43800342.43	43800342.43
（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									4,380,034.24	-4,380,034.24	
1. 提取盈余公积									4,380,034.24	-4,380,034.24	
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、本年期末余额	80,180,000.00				88,610,485.80			4,565,087.09	41,085,783.81	214,441,356.70

华文包装股份有限公司

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

华文包装股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系湖北广彩印刷有限公司出资设立,于2007年7月30日经武汉市工商行政管理局东西湖分局批准成立。截至2015年12月31日,公司注册资本为人民币捌仟零壹拾捌万元整。其中:邢海峰持股3207.2万股,占公司股权40.00%;张华芬持股2405.4万股,占公司股权30%;邢文柱持股2405.4万股,占公司股权30%。

2015年7月16日,公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌上市。

经营范围:商标设计(含烟草、药品商标);各种包装箱(盒)、包装制品的加工、制造、生产及销售;塑料包装袋销售;国内各类广告设计、制作、代理及发布;自营或代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定和禁止的除外)。

企业法人营业执照注册号:91420112663482637W

公司地址:武汉市东西湖区田园大道25号(10)

公司法人代表:张华芬

经营期限:自2007年7月30日至永久

公司财务报告于2016年3月30日经过公司董事会审议批准报出。

截止2015年12月31日,纳入公司合并范围内子公司有湖北广彩印刷有限公司。

二、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:公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

(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12月31日的财务状况、2015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) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

3、合并财务报表抵销事项

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。

4、合并取得子公司会计处理

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。

(七) 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。

(八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。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	应收账款期末余额 200 万以上 其他应收款期末余额 50 万以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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	5
1 至 2 年	10	10

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
2 至 3 年	20	20
3 年以上	50	50

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	客观证据表明应收款项不能收回
坏账准备的计提方法	个别计提法

(九) 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、低值易耗品、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、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。

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、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

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；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；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；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；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方法

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。

(十一) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，是指出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用平均年限法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十二) 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、运输设备、其他设备等；折旧方法采用平均年限法。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（%）
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	4-8	5	11.875-23.75
运输设备	4-6	5	15.83-23.75
其他设备	3-5	5	19.00-31.67

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。

（十三） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

（十四） 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。

（十五）无形资产

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方法分别为：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；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、使用寿命不确定的判断依据

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为：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；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。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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：

- （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的计量。

(6) 运用该无形资产生产的产品周期在一年以上。

(十六) 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、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

(十七) 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。

(十八) 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。

（十九）收入

本公司销售的商品系包装箱（盒）、塑料包装袋等，其收入确认方法为：

公司按照合同约定将货物送到客户公司仓库或者指定地点，销售商品均由客户验收并当场在送货单签字确认，商品在签字确认后所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，因此本公司在客户签字确认后确认商品销售收入。

2、提供劳务

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。

公司与客户签订的合同包括商品销售和提供劳务时，如销售烟盒和设计烟盒能够区分并单独计量地，将销售商品部分和设计部分分开处理；如销售烟盒和设计烟盒不能够区分或能区分但不能单独计量地，将该合同全部视为商品销售处理。

（二十）政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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会计处理

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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 其他重要的会计政策和会计估计

本公司本年度无重要会计政策和会计估计变更。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司本年度无会计政策变更、会计估计变更的说明。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
-----	------	----

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税额、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税额、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额、营业税额	2%
堤防维护费	应纳增值税额、营业税额	1%
房产税	房产原值、房产租金收入	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

1、2013年11月27日，湖北省科学技术厅高新技术企业认定管理委员会办公室文件（鄂认定[2013]20号），《关于公示湖北省2013年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》认定华文包装股份有限公司为湖北省2012年第二批高新技术企业，且本公司已取得高新企业认定证书，有效期三年。由此本公司2015年企业所得税税率为15%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	29,242.69	17,923.58
银行存款	7,595,006.01	15,318,163.44
其他货币资金	15,372,493.93	7,470,000.00
合 计	22,996,742.63	22,806,087.02

注1：2015年12月31日其他货币资金15,372,493.93元为银行承兑汇票的保证金。

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	241,000.00	9,400,000.00
合 计	241,000.00	9,400,000.00

注1：期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数	
	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	73,477,313.70	100.00	4,041,184.37	5.50
采用不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	73,477,313.70	100.00	4,041,184.37	5.50

类 别	期初数			
	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	49,259,689.43	100.00	2,596,974.79	5.27
采用不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	49,259,689.43	100.00	2,596,974.79	5.27

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	72,631,027.90	5.00	3,631,551.40	48,365,960.73	5.00	2,418,298.04
1至2年	33,257.38	10.00	3,325.74	689.92	10.00	68.99
2至3年	689.92	20.00	137.98	893,038.78	20.00	178,607.76
3年以上	812,338.50	50.00	406,169.25		50.00	
合 计	73,477,313.70		4,041,184.37	49,259,689.43		2,596,974.79

2、期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	是否关联方	占应收账款比重(%)
南阳实业有限公司	销售客户	28,333,182.50	1年以内	否	38.56
贵州中烟工业有限责任公司	销售客户	13,317,924.50	1年以内	否	18.13
安阳市红旗渠集团公司	销售客户	6,562,323.93	1年以内	否	8.93
河南中烟工业有限责任公司	销售客户	5,673,717.63	1年以内	否	7.72
湖北中烟工业有限责任公司	销售	2,646,900.00	1年以内	否	3.60

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	是否关联方	占应收账款比重(%)
(广水)	客户				
合计		56,534,048.56			76.94

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	账面余额		账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	447,158.06	16.80	13,846,236.39	98.42
1至2年	2,113,975.59	79.44	210,000.00	1.50
2至3年	100,000.00	3.76	11,877.28	0.08
3年以上	20.20			
合计	2,661,153.85	100.00	14,068,113.67	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
武汉市博丰源纸业有限公司	供应商	2,165,975.59	1年以内、1-2年	预付货款
湖北省电力公司随州供电公司	供应商	210,000.00	1-2年、2-3年	预付电费
武汉泰立诚商贸有限公司	供应商	38,000.00	1-2年	预付货款
合计		2,413,975.59		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)
武汉市博丰源纸业有限公司	2,165,975.59	81.39
湖北省电力公司随州供电公司	210,000.00	7.89
中国石化销售有限公司湖北武汉石油分公司	100,000.00	3.76
武汉泰立诚商贸有限公司	38,000.00	1.43
东莞市凯迪克高分子材料有限公司	27,200.00	1.02
合计	2,541,175.59	95.49

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数
----	-----

	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	4,107,374.02	100.00	480,993.71	11.71
采用不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	4,107,374.02	100.00	480,993.71	11.71

类 别	期初数			
	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	4,884,762.71	100.00	567,353.14	11.61
采用不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	4,884,762.71	100.00	567,353.14	11.61

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	2,630,874.02	5.00	131,543.70	2,967,662.73	5.00	148,383.14
1至2年	540,000.00	10.00	54,000.00	576,000.00	10.00	57,600.00
2至3年	576,000.00	20.00	115,200.00	1,030,599.98	20.00	206,120.00
3以上	360,500.00	50.00	180,250.00	310,500.00	50.00	155,250.00
合 计	4,107,374.02		480,993.70	4,884,762.71		567,353.14

2、期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	是否关联方	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
广水市中山投资管理有限公司	往来款	1,000,000.00	1年以内	否	24.35
河南中烟工业有限责任公司黄金叶生产制造中心	投标保证金	600,000.00	1年以内	否	14.61
营销公司	往来款	580,000.00	1年以内	否	14.12
苏美达国际技术贸易有限公司	保证金	570,000.00	2-3年	否	13.88
川渝中烟工业有限责任公司	投标保证金	500,000.00	1-2年	否	12.17
合 计		3,250,000.00			79.13

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	32,346,366.21		32,346,366.21	22,995,408.32		22,995,408.32
库存商品	9,301,966.70		9,301,966.70	2,745,042.15		2,745,042.15
发出商品	12,103,387.69		12,103,387.69	16,450,759.50		16,450,759.50
在产品	2,854,742.84		2,854,742.84	5,183,712.85		5,183,712.85
委托加工物资	138,992.23		138,992.23			
合计	56,745,455.67		56,745,455.67	47,374,922.82		47,374,922.82

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	364,039.26	364,039.26
增值税		225,598.03
合计	364,039.26	589,637.29

注：本期其他流动资产系企业预缴企业所得税。期初金额系本期根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》的要求将应交税费负数重分类至其他流动资产；本期本所报表披露初期资产总额比中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)上期披露资产总额多589,637.29元。

(八) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,693,868.34			1,693,868.34
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,693,868.34			1,693,868.34
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	246,953.23			246,953.23
2. 本期增加金额	91,322.04			91,322.04
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	338,275.27			338,275.27
三、减值准备				
1. 期初余额				

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,355,593.07			1,355,593.07
2. 期初账面价值	1,446,915.11			1,446,915.11

(九) 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	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	118,195,763.59	142,262,412.38	4,779,881.98	13,017,614.80	278,255,672.75
2. 本期增加金额	6,753,725.09	14,052,732.39	1,552,256.41	782,873.31	23,141,587.20
(1) 购置		14,052,732.39	1,552,256.41	782,873.31	16,387,862.11
(2) 在建工程转入	6,753,725.09				6,753,725.09
3. 本期减少金额		18,722,181.09		101,935.93	18,824,117.02
(1) 处置或报废		18,722,181.09		101,935.93	18,824,117.02
4. 期末余额	124,949,488.68	137,592,963.68	6,332,138.39	13,698,552.18	282,573,142.93
二、累计折旧					
1. 期初余额	15,465,239.15	79,579,148.36	3,160,097.82	10,168,462.47	108,372,947.80
2. 本期增加金额	5,488,049.04	12,353,243.93	921,524.70	569,817.96	19,332,635.63
(1) 计提	5,488,049.04	12,353,243.93	921,524.70	569,817.96	19,332,635.63
3. 本期减少金额		17,769,833.75		168,099.06	17,937,932.81
(1) 处置或报废		17,769,833.75		168,099.06	17,937,932.81
4. 期末余额	20,953,288.19	74,162,558.54	4,081,622.52	10,570,181.37	109,767,650.62
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期初账面价值	102,730,524.44	62,683,264.02	1,619,784.16	2,849,152.33	169,882,724.95
2. 期末账面价值	103,996,200.49	63,430,405.14	2,250,515.87	3,128,370.81	172,805,492.31

2、截止 2015 年 12 月 31 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：				
高宝利必达RA105-7+L色加上光胶印机	13,015,095.06	7,703,108.22		5,311,986.84
高宝对开七色加上光胶印机	12,433,904.43	2,638,319.04		9,795,585.39
合计	25,448,999.49	10,341,427.26		15,107,572.23

(十) 在建工程

1、在建工程基本情况

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
会所装修工程	200,000.00		200,000.00			
厂房装修工程	500,000.00		500,000.00			
排风系统	389,743.61		389,743.61			
研发中心工程	500,000.00		500,000.00			
合计	1,589,743.61		1,589,743.61			

2、在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
会所装修工程	1,000,000.00		200,000.00			200,000.00	20.00	30%	自筹
厂房装修工程	500,000.00		500,000.00			500,000.00	100.00	70%	自筹
排风系统	500,000.00		389,743.61			389,743.61	77.95	50%	自筹
研发中心工程	待定		500,000.00			500,000.00	10	完成土地平整	自筹
合计			1,589,743.61			1,589,743.61			

注：本期公司在建工程无利息资本化金额。

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	30,141,560.00			683,760.63	30,825,320.63
2. 本期增加金额				155,148.53	155,148.53
(1) 购置				155,148.53	155,148.53
3. 本期减少金额				0.02	0.02
(1) 其他				0.02	0.02

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
4. 期末余额	30,141,560.00			838,909.14	30,980,469.14
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,638,812.87			116,096.93	1,754,909.80
2. 本期增加金额	598,538.28			145,810.55	744,348.83
(1) 计提	598,538.28			145,810.55	744,348.83
3. 本期减少金额	2,237,351.15			261,907.48	2,499,258.63
4. 期末余额					
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期初账面价值	28,502,747.13			567,663.70	29,070,410.83
2. 期末账面价值	27,904,208.88			577,001.63	28,481,210.51

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房及办公楼维修费	122,500.00		30,000.00		92,500.00
会所装修费	961,557.32		195,570.96		765,986.36
工作服		38,461.54	4,273.52		34,188.02
窗帘装饰		52,500.00	4,374.99		48,125.01
合计	1,084,057.32	90,961.54	234,219.47		940,799.39

(十三) 递延所得税资产

1、递延所得税资产不以抵销后的净额

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	653,156.58	4,522,178.14	474,649.19	3,164,327.93
应付职工薪酬（已计提未支付）	121,920.14	831,220.13		
递延收益	2,993,868.02	19,772,900.00	3,341,488.34	22,276,588.94
小计	3,768,944.74	25,126,298.27	3,816,137.53	25,440,916.87

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
广水市广兴建筑工程有限公司	8,340,837.34	4,740,837.34
李新发	200,000.00	200,000.00
付向东	200,000.00	200,000.00
合计	8,740,837.34	5,140,837.34

注：本期其他流动资产系子公司湖北广彩印刷有限公司预付工程款。

(十五) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	67,000,000.00	68,000,000.00
合计	67,000,000.00	68,000,000.00

注1：2015年6月3日，子公司湖北广彩印刷有限公司以房屋广水市房权证广水字第201400889至201400894号（6个房权证）；土地使用权广水国用（2015）第031003064-1-1号、第031003064-1-1-1号、第031005235-1-1号、第031003035-1-1-1号、034401334-1-1-1号、（2015）第087号作为抵押向中国工商银行股份有限公司广水中山支行借款1,700.00万，期限1年，利率5.61%。

注2：2015年6月25日，子公司湖北广彩印刷有限公司以土地使用权广水国用（2014）第030102053-2号；房屋房权证201401606号、201401607号（注：2014年11月6日房屋房权证201401606号、201401607号重新换证房权证第201403442号、房权证第201403441号）作为抵押，且母公司华文包装股份有限公司签订2015年广水保字009号保证合同，股东邢文柱、张华芬签订2015年广水保字010号担保合同，股东邢海峰及股东邢海峰配偶李佳签订2015年广水保字011号担保合同提供担保向中国银行股份有限公司随州分行借款1,000.00万，期限1年，利率5.865%。

注3：本公司以房权证武房权证东字第2013007265-2013007272号8处房产；土地使用权东国用（2013）第010505009号作为抵押，且由子公司湖北广彩印刷有限公司以及股东邢文柱提供担保，向华夏银行武汉东西湖支行分别于2015年2月9日借款1,000.00万，期限1年，利率7.00%；2015年11月16日借款1,000.00万，期限1年，利率5.66%；2015年12月8日借款1,000.00万，期限1年，利率5.66%。

注4：2015年4月24日，本公司以房权证武房权证东字第2013016671号；土地使用权东国用（商2014）第280401006-33号作为抵押，且股东张华芬、邢文柱提供担保向民生银行武汉东西湖支行借款1,000.00万，期限1年，利率6.15%。

(十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,694,987.86	20,340,000.00
合计	30,694,987.86	20,340,000.00

注：截止2015年12月31日，本公司对子公司湖北广彩印刷有限公司开具银行承兑汇票余额4,243,620.00元；子公司湖北广彩印刷有限公司对本公司开具银行承兑汇票余额2,330,000.00元；所开具银行承兑汇票均已背书支付货款等。

(十七) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	101,663,384.42	61,865,219.65
1至2年	656,635.85	11,246,879.72
2至3年	1,752,980.00	4,825,978.01
3年以上	324,789.05	100,544.90
合 计	104,397,789.32	78,038,632.28

(十八) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	16,237.40	13.90
合 计	16,237.40	13.90

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	685,000.00	29,992,375.36	29,846,155.21	831,220.15
二、离职后福利-设定提存计划		3,536,008.07	3,536,008.07	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	685,000.00	33,476,683.43	33,330,463.28	831,220.15

2、 短期职工薪酬情况

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	645,000.00	25,168,448.49	25,168,448.49	645,000.00
2、职工福利费	-	2,690,424.17	2,683,560.74	6,863.43
3、社会保险费		1,375,687.70	1,375,687.70	
其中： 医疗保险费		1,101,724.40	1,101,724.40	
工伤保险费		167,759.45	167,759.45	
生育保险费		106,203.85	106,203.85	
4、住房公积金		21,600.00	21,600.00	
5、工会经费和职工教育经费	40,000.00	736,215.00	596,858.28	179,356.72
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	685,000.00	29,992,375.36	29,846,155.21	831,220.15

3、 离职后福利-设定提存计划情况

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		3,357,791.78	3,357,791.78	
2、失业保险费		178,216.29	178,216.29	
合计		3,536,008.07	3,536,008.07	

(二十) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	391,777.14	
城建税	27,424.40	35,236.25
房产税	196,474.09	169,525.93
教育费附加	11,753.31	15,101.25
地方教育费附加	71,136.87	135,749.71
土地使用税		51,060.47
堤防维护费		5,033.75
印花税	11,140.70	3,850.60
个人所得税	34,997.55	10,785.38
车船使用税	29,933.80	
合 计	774,637.86	426,343.34

(二十一) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
中国工商银行广水中山支行	49,060.41	144746.66
华夏银行东西湖支行	48,015.28	65,388.89
民生银行武汉东西湖支行	27,408.33	27,408.33
合计	124,484.02	237,543.88

(二十二) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	363,388.37	5,157,037.00
1至2年	110,000.00	10,160.00
2至3年		958.00
3年以上	59,950.00	60,750.00
合 计	533,338.37	5,228,905.00

(二十三) 长期应付款

2015年12月31日长期应付款明细:

应付对方单位	期限	初始金额	期末余额			款项性质
			应付租金	未确认融资费用	长期应付款余额	
远东国际租赁有限公司	2012年4月21日至2015年4月21日	14,564,088.00	1,205,272.35	15,665.00	-	融资购买高宝利必华胶印机
远东国际租赁有限公司	2013年9月12日至2016年8月12日	13,796,388.00	3,084,394.43	124,023.80	2,960,370.63	融资租赁购买高宝利必达七色加上光胶印机
合计		28,360,476.00	4,289,666.78	139,688.80	2,960,370.63	

注：未确认融资费用按照实际利率法摊销。

①2012年3月30日本公司与远东国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》（合同编号：IFELC12D041086-L-01），公司向远东国际租赁有限公司租赁高宝利必达 RA105-7+L 色加上光胶印机一台，合同总金额为 15,300,000.00 元，合同首付款 2,400,000.00 元，剩下租赁成本 12,900,000.00 元。融资租赁合同起租日：2012年4月21日；租赁期间：2012年4月21日至2015年4月21日；租金计算方式：等额租金先付；每期租金为 404,558.00 元，36期租金总额为 14,564,088.00 元；留购价款为 100.00 元；租赁利率调整方式：在合同执行期间，如央行利率进行调整，本合同项下各期未还租金进行相应调整；湖北广彩印刷有限公司与远东国际租赁有限公司签订《保证合同》（合同编号：IFELC12D041086-U-01），同时邢文柱、张华芬向远东国际租赁有限公司出具了《保证函》。

2012年6月19日远东国际租赁有限公司至本公司《租金变更通知书》，因中国人民银行自2012年6月8日起下调金融机构贷款基准利率，根据双方签订的 IFELC12D041086-L-01 号《融资租赁合同》，剩余租金从第4期至第36期每期租金调整为 403,188.48 元，第4期至第36期合计应付租金 13,305,219.84 元。

2012年7月13日远东国际租赁有限公司至本公司《租金变更通知书》，因中国人民银行自2012年7月6日起下调金融机构贷款基准利率，根据双方签订的 IFELC12D041086-L-01 号《融资租赁合同》，剩余租金从第5期至第36期每期租金调整为 401,857.63 元，第5期至第36期合计应付租金 12,457,586.53 元。

2014年11月30日远东国际租赁有限公司至本公司《租金变更通知书》，因中国人民银行自2014年11月22日起下调金融机构贷款基准利率，根据双方签订的 IFELC12D041086

—L—01号《融资租赁合同》，剩余租金从第34期至第36期每期租金调整为401,757.45元，第34期至第36期合计应付租金1,205,272.35元。

2015年3月本公司与远东国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》（合同编号：IFELC12D041086—L—01）到期。

②2013年7月23日湖北广彩印刷有限公司与远东国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》（合同编号：IFELC13D043124—L—01），向远东国际租赁有限公司租赁高宝利必达RA105—7+L七色加上光胶印机一台，合同总金额为16,076,388.00元，合同首付款2,280,000.00元，剩下租赁成本13,796,388元。融资租赁合同起租日：2013年9月12日；租赁期间：2013年9月12日至2016年8月12日；租金计算方式：等额租金先付；每期租金为383,233.00元，36期租金总额为13,796,388.00元；留购价款100.00元；租赁利率调整方式：在合同执行期间，如央行利率进行调整，本合同项下各期未还租金进行相应调整；邢文柱、张华芬邢海峰向远东国际租赁有限公司出具了《保证函》。

2014年11月30日远东国际租赁有限公司至本公司《租金变更通知书》，因中国人民银行自2014年11月22日起下调金融机构贷款基准利率，根据双方签订的IFELC13D043124—L—01号《融资租赁合同》，剩余租金从第17期至第36期每期租金调整为382,744.65元，第17期至第36期合计应付租金7,654,893.00元。

2015年7月4日远东国际租赁有限公司至本公司《租金变更通知书》，因中国人民银行自2015年6月28日起下调金融机构贷款基准利率，根据双方签订的IFELC13D043124—L—01号《融资租赁合同》，剩余租金从第24期至第36期每期租金调整为381,420.68元，第24期至第36期合计应付租金4,958,468.84元。

2015年10月29日远东国际租赁有限公司至本公司《租金变更通知书》，因中国人民银行自2015年10月24日起下调金融机构贷款基准利率，根据双方签订的IFELC13D043124—L—01号《融资租赁合同》，剩余租金从第28期至第36期每期租金调整为380,403.43元，第28期至第36期合计应付租金3,423,630.87元。

（二十四）递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助	22,276,588.92		2,503,688.92	19,772,900.00
合 计	22,276,588.92		2,503,688.92	19,772,900.00

2、政府补助项目情况

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
基础设施配套补助	6,637,366.68		137,799.96		6,499,566.72	与资产相关
建设绿色包装检测实验室和技术研发平台补助	14,754,222.24		2,320,888.96		12,433,333.28	与资产相关
广彩新厂及研发中心临路公共基础设施补助	885,000.00		45,000.00		840,000.00	与资产相关
合 计	22,276,588.92		2,503,688.92		19,772,900.00	

(二十五) 股本

项 目	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	
邢文柱	24,054,000.00						24,054,000.00
张华芬	24,054,000.00						24,054,000.00
邢海峰	32,072,000.00						32,072,000.00
股份总数	80,180,000.00						80,180,000.00

(二十六) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	3,740,809.51			3,740,809.51
二、其他资本公积	9,971,932.33			9,971,932.33
合 计	13,712,741.84			13,712,741.84

(二十七) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	26,662,353.29			26,662,353.29
合 计	26,662,353.29			26,662,353.29

(二十八) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	31,561,368.57	
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	31,561,368.57	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-5,468,907.29	
减:提取法定盈余公积		

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	31,561,368.57	
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	31,561,368.57	
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	26,092,461.28	

（二十九）营业收入和营业成本

1、营业收入分类

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	192,456,584.99	188,768,414.58
其他业务收入	790,085.76	791,216.18
合 计	193,246,670.75	189,559,630.76

2、营业成本分类

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	156,580,735.06	164,502,348.14
其他业务成本	248,944.73	402,079.66
合 计	156,829,679.79	164,904,427.80

3、营业收入、成本按明细列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	192,456,584.99	156,580,735.06	188,768,414.58	164,502,348.14
酒标	29,787,512.68	25,418,706.81	26,498,459.15	19,803,746.82
烟标	139,743,696.09	112,255,611.07	127,909,235.09	112,475,197.09
社会产品	22,925,376.22	18,906,417.18	34,360,720.34	32,223,404.23
二、其他业务小计	790,085.76	248,944.73	791,216.18	402,079.66
材料销售	515,085.76	157,622.69	516,216.18	310,757.56
租金收入	275,000.00	91,322.04	275,000.00	91,322.10
合 计	193,246,670.75	156,829,679.79	189,559,630.76	164,904,427.80

（三十）营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	13,750.00	13,750.00
城市维护建设税	490,102.96	477,307.67
教育费附加	287,692.65	231,862.90
其他	25.00	46,603.90
合 计	791,570.61	769,524.47

(三十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
产品运输费	6,102,829.67	4,692,463.33
差旅费	789,278.32	801,506.10
工资	1,561,021.16	1,320,389.00
福利费		75,245.94
办公费	86,348.40	301,886.24
电话费	31,375.58	49,922.54
业务宣传费	218,456.32	75,814.56
会务费	6,851.00	8,208.00
汽车费用	283,033.33	347,687.21
业务招待费	1,083,506.50	1,060,170.51
折旧费	562,657.94	53,315.67
销售业务费	452,107.00	938,220.76
专设销售机构费用		33,506.24
中标费	22,094.02	
其他销售费用	16,446.00	33,392.00
合 计	11,216,005.24	9,791,728.10

注：销售费用较上期增加 1,424,277.14 元，增加 14.55%。增加的主要原因为产品运输费，由于 2015 年运输成本上涨所致。

(三十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,061,854.78	7,683,303.17
折旧费	1,730,647.45	3,075,023.24
办公费	621,503.08	730,142.76
差旅费	218,721.56	295,310.70
技术开发费用	12,413,702.53	11,374,954.34
税金	1,070,294.44	1,048,962.31

项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	744,348.83	664,777.66
长期待摊费用摊销	225,570.96	620,129.39
业务招待费	923,287.06	943,955.90
聘请中介机构费用	1,437,932.64	482,991.98
租金		173,198.36
绿化费	34,925.00	2,005,650.00
其他管理费用	2,764,083.46	2,293,724.22
合 计	31,246,871.79	31,392,124.03

(三十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,503,235.55	4,495,640.19
减：利息收入	71,010.93	104,014.85
手续费支出	36,921.41	38,892.84
其他支出	100,000.00	246,300.00
未确认融资费用摊销	356,606.76	993,925.21
合 计	4,925,752.79	5,670,743.39

(三十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,357,838.42	-1,133,505.96
合 计	1,357,838.42	-1,133,505.96

(三十五) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,641,049.28	156,810.00
其中：固定资产处置利得	2,641,049.28	156,810.00
政府补助	4,977,793.41	1,036,475.58
赔款收入	112,190.49	29,497.85
其他	40,000.00	28,811.42
合 计	7,771,033.18	1,251,594.85

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额
基建设施配套补助	137,799.96	137,799.99
绿色印刷与数字印刷工程升级及质量安全检测体系建设技改补助	2,320,888.96	165,777.76
广彩新厂及研发中心临路公共基础设施配套补助	45,000.00	15,000.00
外经贸发展专项补助		596,147.00
高新技术补助		50,000.00
先进单位奖补助		20,000.00
稳定就业岗位补贴		38,900.00
个人所得税退税		12,850.83
产业发展资金	250,000.00	
2015年循环经济发展专项资金	300,000.00	
新三板挂牌奖励	1,200,000.00	
减免房产税、土地使用税	224,104.49	
收到创新团队资助资金	100,000.00	
收到产业创新金	100,000.00	
纳税贡献奖金	20,000.00	
财政补贴	280,000.00	
合 计	4,977,793.41	1,036,475.58

(三十六) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	31,425.01	75,921.79
其中：固定资产处置损失	31,425.01	75,921.79
对外捐赠	40,000.00	20,000.00
其他	274.78	
合 计	71,699.79	95,921.79

(三十七) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税费用	47,192.79	-2,155,187.44
合 计	47,192.79	-2,155,187.44

(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	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	25,906,702.62	16,130,412.70
其中：暂收款或收回的暂付款	23,385,501.20	
利息收入	71,010.93	104,014.85
工会经费返还款	48,000.00	40,000.00
赔款	112,190.49	57,497.85
除税费返还外的其他政府补助	2,250,000.00	15,928,900.00
其他机构补助	40,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金	16,931,989.25	48,920,031.12
其中：暂付款或支付的暂收款	2,868,716.90	27,639,893.72
产品运输费	6,102,829.67	4,692,463.33
差旅、办公、招待等费用	7,883,521.27	16,528,781.23
银行手续费	36,921.41	38,892.84
捐赠支出	40,000.00	20,000.00

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	14,722,743.04	15,324,697.34
其中：银行保证金的减少	14,722,743.04	15,324,697.34
支付其他与筹资活动有关的现金	30,542,866.93	9,421,087.56
其中：融资租入固定资产支付的租赁费	5,176,192.41	9,421,087.56
银行保证金增加	24,480,249.11	
上市费用	886,425.41	

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-5,468,907.29	-18,524,550.57
加：资产减值准备	1,357,838.42	-1,133,505.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,332,635.63	18,907,467.16
无形资产摊销	744,348.83	664,777.66
长期待摊费用摊销	234,219.47	1,128,446.23
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）	-2,576,309.96	-80,888.21

项 目	本期发生额	上期发生额
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）	4,839,125.01	5,489,565.40
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）	47,192.79	-2,155,187.24
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）	-9,370,532.85	-2,513,785.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,706,188.51	22,635,453.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,609,049.56	1,143,625.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,042,471.10	25,561,417.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,624,248.70	15,336,087.02
减：现金的期初余额	15,336,087.02	43,546,906.16
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	-7,711,838.32	-28,210,819.14

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	7,624,248.70	15,336,087.02
其中：库存现金	29,242.69	17,923.58
可随时用于支付的银行存款	7,595,006.01	15,318,163.44
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,996,742.63	22,806,087.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	15,372,493.93	7,470,000.00

（四十）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因

货币资金	15,372,493.93	银行承兑汇票保证金
固定资产	68,135,844.89	银行存款抵押担保
无形资产	20,659,595.33	银行存款抵押担保
合计	104,167,934.15	

六、在其他主体中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	注册资本	持股比例
湖北广彩印刷有限公司	湖北广水市	商品商标印刷	90,000,000.00	100%

2、子公司主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
流动资产	132,023,743.32	119,201,624.00
非流动资产	140,200,764.99	121,505,511.15
资产合计	272,224,508.31	240,707,135.15
流动负债	136,425,150.60	98,616,820.63
非流动负债	22,733,270.63	29,397,458.64
负债合计	159,158,421.23	128,014,279.27
营业收入	133,042,848.19	131,828,575.59
净利润	373,231.20	-9,524,893.00
综合收益总额	373,231.20	-9,524,893.00

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

实际控制人	注册地	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
邢文柱	自然人	30.00	30.00
张华芬	自然人	30.00	30.00
邢海峰	自然人	40.00	40.00

注：公司实际控制人邢文柱与张华芬系夫妻关系，公司实际控制人邢文柱与邢海峰系父子关系。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三)

关联

交易情况

1、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
邢文柱	华文包装股份有限公司	10,000,000.00	2015年2月9日	2016年2月9日	否
邢文柱	华文包装股份有限公司	10,000,000.00	2015年11月16日	2016年11月16日	否
邢文柱	华文包装股份有限公司	10,000,000.00	2015年12月8日	2016年12月8日	否
张华芬 邢文柱	华文包装股份有限公司	10,000,000.00	2015年4月24日	2016年4月24日	否
邢文柱	华文包装股份有限公司	3,200,000.00	2015年8月28日	2016年2月28日	否
邢文柱	华文包装股份有限公司	2,960,000.00	2015年10月28日	2016年4月28日	否
邢文柱	华文包装股份有限公司	3,500,653.38	2015年11月26日	2016年5月26日	否
邢文柱	华文包装股份有限公司	3,374,334.48	2015年12月18日	2016年6月18日	否
邢文柱 张华芬	华文包装股份有限公司	15,300,000.00	2012年4月21日	2015年4月21日	已经履行完毕
邢文柱 张华芬 邢海峰 李佳	湖北广彩印刷有限公司	10,000,000.00	2015年6月25日	2016年6月24日	否
邢文柱 张华芬 邢海峰 李佳	湖北广彩印刷有限公司	3,170,000.00	2015年8月4日	2016年1月28日	否
邢文柱 张华芬 邢海峰 李佳	湖北广彩印刷有限公司	7,000,000.00	2015年10月26日	2016年4月22日	否
邢文柱 张华芬 邢海峰 李佳	湖北广彩印刷有限公司	7,490,000.00	2015年11月27日	2016年5月26日	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
邢文柱	湖北广彩印刷有限公司	16,076,388.00	2013年9月12日	2016年8月12日	否
张华芬					
邢海峰					

注：担保人邢海峰与李佳系夫妻关系。

2、关键管理人员报酬

姓名	本期发生额	上期发生额
邢文柱及8名高管	560,100.00	541,555.00

八、 承诺及或有事项

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十、 其他重要事项

截至2015年12月31日，本公司无发生应披露的其他重大事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末数			
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,806,326.96	70.93	440,752.52	5.00
采用不计提坏账准备的组合	3,610,115.42	29.08		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	12,416,442.38	100.00	440,752.52	3.55

注：本期采用不计提坏账准备的组合系与子公司湖北广彩印刷有限公司间的往来。

类别	期初数	
	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其他应收款				
按组合计提坏账准备的应收账款	12,733,273.62	100.00	648,768.73	5.10
采用不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	12,733,273.62	100.00	648,768.73	5.10

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	8,797,603.58	5.00	439,880.18	12,652,573.34	5.00	632,628.67
1至2年	8,723.38	10.00	872.34		10.00	
2至3年		20.00		80,700.28	20.00	16,140.06
3年以上		50.00			50.00	
合 计	8,806,326.96		440,752.52	12,733,273.62		648,768.73

2、期末余额前五名的应收帐款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款比重(%)	是否存在关联关系
湖北广彩印刷有限公司	全资子公司	3,610,115.42	1年以内	29.08	是(公司全资子公司)
丹阳汉基新材料有限公司	销售客户	2,454,183.60	1年以内	19.77	否
广州王老吉大健康产业有限公司	销售客户	1,600,000.00	1年以内	12.89	否
美德维实伟克(中国)投资有限公司	销售客户	1,055,317.90	1年以内	8.50	否
好想你枣业股份有限公司	销售客户	678,259.65	1年以内	5.46	否
合 计		9,397,876.57		75.69	-

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	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	436,018.52	100.00	167,800.93	38.48
采用不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收				

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
款				
合 计	436,018.52	100.00	167,800.93	38.48

类 别	期初数			
	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	1,031,542.58	100.00	245,167.13	23.77
采用不计提坏账准备的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,031,542.58	100.00	245,167.13	23.77

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	76,018.52	5.00	3,800.93	80,942.60	5.00	4,047.13
1至2年	40,000.00	10.00	4,000.00		10.00	
2至3年		20.00		780,599.98	20.00	156,120.00
3以上	320,000.00	50.00	160,000.00	170,000.00	50.00	85,000.00
合 计	436,018.52		167,800.93	1,031,542.58		245,167.13

2、期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占其他应收款比重 (%)	是否存在关联关系
广东燕京啤酒有限公司	公司客户	300,000.00	3年以上	68.80	否
广州王老吉大健康产业有限公司	公司客户	50,000.00	1-2年	11.47	否
马应龙药业集团股份有限公司	公司客户	20,000.00	3年以上	4.59	否
江西康美医药保健品有限公司	公司客户	20,000.00	1-2年	4.59	否
湖北省公共资源交易中心	投标保证金	19,999.46	1年以内	4.59	否
合 计		409,999.46		94.03	-

(三) 长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
对子公司投资：		
湖北广彩印刷有限公司	175,017,748.88	175,017,748.88
合计	175,017,748.88	175,017,748.88

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入分类

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	68,805,746.15	65,182,032.80
其他业务收入	5,122,998.00	1,570,740.32
合计	73,928,744.15	66,752,773.12

2、营业成本分类

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	57,003,698.89	55,339,864.08
其他业务成本	4,907,213.16	1,253,269.92
合计	61,910,912.05	56,593,134.00

3、营业收入、成本按明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	68,805,746.15	57,003,698.89	65,182,032.80	55,339,864.08
酒标	29,787,512.68	25,418,706.81	26,498,459.15	19,864,628.24
烟标	17,314,195.16	13,799,355.34	25,160,849.14	24,089,827.48
社会产品	21,704,038.31	17,785,636.74	13,522,724.51	11,385,408.36
二、其他业务小计	5,122,998.00	4,907,213.16	1,570,740.32	1,253,269.92
材料销售	4,847,998.00	4,815,891.12	1,295,740.32	1,161,947.82
租金收入	275,000.00	91,322.04	275,000.00	91,322.10
合计	73,928,744.15	61,910,912.05	66,752,773.12	56,593,134.00

十二、 补充资料

(一) 非经常性损益

项目	金额	备注
1. 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	2,609,624.27	

项 目	金 额	备 注
2. 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）	4,977,793.41	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,915.71	
合 计	7,699,333.39	

(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		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-3.63	-12.18	-0.07	-0.23		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.16	-12.82	-0.15	-0.24		



附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室