



方大股份

NEEQ :838163

河北方大包装股份有限公司

Hebei Fangda Packaging Co.,Ltd.



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

2016 年 7 月 15 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的同意挂牌函，同意公司挂牌新三板。



2016 年 8 月 17 日公司正式在全国股份转让系统挂牌并公开转让。



2016 年公司完成挂牌后的第一次定增，2017 年 1 月 10 日取得股转系统出具的发行股份登记的函股转系统函[2017]139 号，2017 年 2 月 8 日公司完成股份登记并在全国股份转让系统挂牌公开转让。



目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	22
第六节	股本变动及股东情况.....	24
第七节	融资及分配情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	28
第九节	公司治理及内部控制.....	32
第十节	财务报告.....	37

释义

释义项目		释义
公司/股份公司/方大包装	指	河北北方大包装股份有限公司
石家庄汇同	指	石家庄汇同企业管理中心（有限合伙）
河北汇合丰	指	河北汇合丰企业管理有限公司
河北富川	指	河北富川企业管理有限公司
申万宏源/主办券商	指	申万宏源证券有限公司
尚公/律师事务所	指	北京市尚公律师事务所
致同/会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统公司/股转公司/股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
报告期/本年度/本期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上期/上年度/上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
可变信息物流标/电子标签	指	标签

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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）所对公司出具了标准无保留意见审计报告，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异议事项或无法保证真实、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
1、原材料价格波动的风险	公司的主营业务为背胶袋、防水袋、气泡袋、可变信息物流标等塑料制品的研发、生产与销售，属于橡胶和塑料制品业的细分行业。公司报告期内主要业务成本中原材料成本占比较高。公司生产产品的主要原材料为 PE 膜、白轻涂纸、PP 膜、石油树脂、聚乙烯、纸箱等。其中，PE 膜、PP 膜、石油树脂、聚乙烯等为石油化工行业下游产品，其价格受市场供需情况和国际原油市场价格波动的影响较大；白轻涂纸、纸箱等工业用纸，其价格受木浆价格及废纸回收成本的影响较大。以上因素对公司主营业务成本的控制造成一定压力。
2、产品结构较为单一的风险	公司产品为背胶袋、防水袋、气泡袋和可变信息物流标四类。四类产品收入占主营业务收入比例分别为 77.48%、13.86%、4.09%以及 4.57%。目前主要收入来源于背胶袋，多年来公司主要专注于背胶袋系列产品的研发、生产和销售，攻克了一系列技术难题并掌握了核心技术，从而取得较高的市场占有率，但与此同时也造成公司产品结构相对单一、不利于抵御市场风险。 2016 年 4 季度随着新产品物流标的投放市场，客户订单逐步增加，产品结构单一的情况正在发生改变。
3、公司对海外市场存在一定的依赖	公司自成立以来的核心产品是背胶袋，背胶袋系列产品是

	公司营业收入的最主要贡献者。 背胶袋在国外是高度成熟化产品，已经当做通用商品在超市、零售店、网店销售。公司凭借高性价比的产品和多年积累的行业经验，采用了境外行业展会为主、配合网络营销、重要客户上门拜访的推广方式，采取了自主开发新客户、新客户变老客户、老客户介绍新客户的滚动化循环模式销售背胶袋产品。随着十多年的发展，公司在海外市场的行业知名度不断提高，客户群不断扩大。与此同时，公司另外两类产品防水袋和气泡袋的产能也不断扩大，公司原有海外客户群体不仅采购背胶袋，还向公司采购防水袋及气泡袋，进一步提高了公司外销收入。 背胶袋产品在国内目前尚属推广初期，背胶袋国内的市场总容量限制了公司背胶袋的内销总额。公司内销的主要产品为防水袋及气泡袋。 2016 年公司新产品可变信息物流标逐步推向市场，其产品产能初步形成规模。
4、税收优惠政策变动及汇率波动的风险	公司的业务收入来源主要为出口外销业务。报告期内公司外销业务收入占主营业务收入比例均在 80%以上。公司的外销业务享受增值税免抵退税的税收优惠政策。目前公司出口产品执行的出口退税率为 13%，出口退税率相对较高。在其他条件不变的情况下，若国家对于出口业务享受的增值税出口退税率下调将会对公司经营业绩产生不利影响，但是综合公司的外销贸易方式、竞争优势、成本控制措施及产品结构调整等方面进行考量，出口退税政策变化对公司影响较为有限。 2016 年度、2015 年度公司汇兑损益分别为人民币 -1,851,184.39 和及人民币 -1,849,321.52 元，人民币汇率的波动将对公司业绩产生一定影响。公司将通过增加成本优势、采取有利结算模式及平衡公司内外销比例等措施来应对汇率波动对公司业绩的影响。
5、公司治理风险	2016 年 3 月有限公司整体变更为股份公司，公司逐步建立、健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展要求的内部控制制度。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展的需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
6、控股股东、实际控制人不当控制的风险	杨志直接持有公司 54,934,000 股股份，占全部股份的 83.2330%，间接持有公司 2,699,000 股股份，占全部股份的 4.0894%，杨志直接间接合计持有公司 87.3224%股份，处于绝对控股状态。同时，杨志担任公司董事长兼总经理。如果杨志对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
7、公司房产尚未取得房屋产权证的风险	公司拥有两处房产，均已投入使用，但尚未取得房产证，公司的两处房产均坐落于公司具有权证的同一块国有土地上。 石家庄市元氏县人民政府于 2016 年 3 月 18 日出具《关于

	石家庄方大包装材料有限公司建设项目的说明》，公司系元氏县重点企业，2010 年被列为河北省重点建设项目，现已取得国有土地使用证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证等相关手续。公司建设项目通过了省、市、县政府和发改部门的审批备案，属于合法合规建设项目，县政府正在积极协调办理方大包装建设项目后续手续问题。公司已委派专人办理房产手续、计划清晰，不存在任何权属方面的纠纷，不影响公司的生产经营，但仍存在因不可预期因素导致无法取得《房屋产权证》的风险。 2017 年 2 月 17 日取得其中一处房产不动产证（冀 2017 元氏县不动产权第 0000114 号）
8、技术标准升级的风险	当前，环境保护意识深入人心，国家倡导的五大发展理念之一即是绿色发展理念。由于塑料制造行业准入门槛不高，部分低端产品加剧了环境污染。国家着眼环境保护，可能会提高塑料制造行业的技术标准。技术标准升级有利于淘汰落后产能，从长远来看对行业发展有利，但整个行业在技术标准升级初期不可避免地会经历阵痛，公司也将面临技术标准升级的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	河北方大包装股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Fangda Packaging Co., Ltd.
证券简称	方大股份
证券代码	838163
法定代表人	杨志
注册地址	石家庄市元氏县元氏大街 405 号
办公地址	石家庄市元氏县元氏大街 405 号
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	江永辉、钱华丽
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘燮
电话	0311-86538689
传真	0311-86538685
电子邮箱	liuxie@hbfd.cn
公司网址	http://www.hbfd.cn
联系地址及邮政编码	河北省石家庄市元氏县元氏大街 405 号 邮编 051134
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司财务室

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	2016-08-17
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C29 橡胶和塑料制品业
主要产品与服务项目	物流快递包装的生产、销售以及胶黏材料研发
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	66,000,000
做市商数量	-
控股股东	杨志
实际控制人	杨志

注：截至年报披露日，公司已完成 2016 年第一次股票发行，新增股份已于 2017 年 2 月 8 日在中国结算完成登记并在股转系统挂牌转让。公司普通股总股本增至 67,700,000 股。

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	9113010075026091X7	否
税务登记证号码	9113010075026091X7	否
组织机构代码	9113010075026091X7	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	155,981,721.18	150,682,659.52	3.52%
毛利率%	30.39	27.02	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,270,358.08	20,933,979.47	25.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,120,914.45	20,284,309.36	28.77%
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）	38.19	42.56	-
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）	37.97	41.24	-
基本每股收益	0.53	4.04	-86.88%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	169,611,010.96	105,898,389.13	60.16%
负债总计	56,448,745.81	50,246,891.33	12.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	113,162,265.15	55,651,497.80	103.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.71	10.74	-84.04%
资产负债率%	33.28	47.45	-
流动比率	1.75	1.03	-
利息保障倍数	35.74	22.52	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,874,985.98	26,698,394.82	-
应收账款周转率	13.71	13.02	-
存货周转率	3.40	4.71	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	60.16	14.12	-
营业收入增长率%	3.52	1.23	-
净利润增长率%	25.49	107.83	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	66,000,000	5,180,000	1,174.13%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	142,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,816.03
非经常性损益合计	175,816.03
所得税影响数	26,372.40
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	149,443.63

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是一家从事物流快递包装的生产、销售以及胶黏材料研发的高新技术企业。产品包括背胶袋、防水袋、气泡袋和可变信息物流标。公司有专业的研发团队，核心设备及自主研发的技术配方，公司拥有 6 项专利技术，其中 5 项发明专利，取得质量管理体系认证证书。主要环节的原材料由工厂内部自行生产，实现了垂直整合。凭借最优性价比产品和多年积累的行业经验，综合客户需求，为客户提供最佳产品解决方案。公司以最大限度满足客户需求为目标，凭借独有的核心技术优势和研发实力以及亚太地区最主要的背胶袋厂家的行业地位，为全球物流、快递、邮政等行业提供包装产品设计和制造。公司采取“以销定产”的订单式生产方式开拓业务，销售是公司生产经营的中心环节，采购、研发、生产和技术服务均围绕销售展开。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

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

总体回顾：

报告期内，公司股票成功在全国股份转让系统挂牌公开转让，并顺利完成挂牌后的第一次股票发行，募资金 1,700 万元。新产品物流标投放市场并得到客户的认可，先后中标中国邮政、苏宁以及国外客户的订单。2016 年全年实现营业收入 155,981,721.18 元，比上年度增长 3.52%，净利润 26,270,358.08 元，比上年度增长 25.49%。截止 2016 年末，公司总资产为 169,611,010.96 元，比上年度增长 60.16%。

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	155,981,721.18	3.52%	-	150,682,659.52	1.23%	-
营业成本	108,575,439.16	-1.26%	69.61%	109,961,263.25	-7.58%	72.98%
毛利率	30.39%	-	-	27.02%	-	-
管理费用	8,776,001.87	-3.44%	5.63%	9,088,255.25	-6.28%	6.03%
销售费用	7,597,880.91	-7.52%	4.87%	8,215,849.47	7.45%	5.45%
财务费用	-827,813.38	35.86%	-0.53%	-609,319.52	-170.21%	-0.40%
营业利润	30,673,686.01	30.35%	19.66%	23,530,967.57	113.69%	15.62%

营业外收入	185,816.03	-75.87%	0.12%	770,200.11	121.07%	0.51%
营业外支出	10,000.00	100.00%	0.01%	5,000.00	4,349.19%	0.00%
净利润	26,270,358.08	25.49%	16.84%	20,933,979.47	107.83%	13.89%

项目重大变动原因:

1、2016 年度财务费用较上年度减少 35.86%，主要原因（1）2016 年 4 月还款河北银行股份有限公司中华大街支行 600 万元，6 月续贷 600 万元，2016 年 6 月还款交通银行股份有限公司河北省分行 700 万元，8 月还款 800 万元，9 月与 12 月分别借款 900 万元，其中 7、8、9、10 月和 11 月实际银行贷款资金减少所付利息减少（2）2016 年度较上年度银行贷款基准利率下降，同时与金融机构贷款利率上浮比例下降所致。报告期内利息支出减少 240,984.31 元。

2、2016 年度营业利润较上年度增加 30.35%，报告期内，公司主要环节的原材料逐步实现由公司内部自行生产，与以前期间相比 PE 膜等原材料自制比例更高且成本较低，公司生产环节实现了垂直整合，从而有效降低生产成本；与此同时，公司持续研发新配方并不断进行设备改造，从而不断提高生产效率，降低综合运营成本；公司的外销业务主要采用进料加工复出口的贸易方式，公司增加进口原料采购，降低成本，实现毛利增加。

3、2016 年度营业外收入较上年度减少 75.87%，主要为 2015 年度公司收到中央外经贸发展专项资金、外经贸扶持资金和财政出口信保专项资金等，2016 年度公司收到中央中小企业发展专项资金和石家庄市专利补助款，因政府补助不具有可持续性，所以 2016 年度较 2015 年度收到的补助款减少。

4、2016 年度营业外支出较上年度增加 100%，主要为贫困地区小学捐赠支出。

（2）收入构成

单位：元

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	152,936,950.39	105,995,160.85	150,311,747.56	109,619,967.43
其他业务收入	3,044,770.79	2,580,278.31	370,911.96	341,295.82
合计	155,981,721.18	108,575,439.16	150,682,659.52	109,961,263.25

按产品或区域分类分析：

单位：元

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
背胶袋	118,494,449.59	75.97%	120,418,431.67	79.92%
防水袋	21,201,918.29	13.59%	26,972,965.66	17.90%
气泡袋	6,258,452.77	4.01%	2,920,350.23	1.94%
标签	6,982,129.74	4.48%	-	-
其他业务收入	3,044,770.79	1.95%	370,911.96	0.25%
合计	155,981,721.18	100.00%	150,682,659.52	100.00%

收入构成变动的原因:

报告期内，主营业务收入占营业收入的比重为 98.05%。公司其他业务收入主要为原材料与半成品的销售。

按产品分，公司防水袋类产品占总收入比重 13.59%，在报告期内的收入比上年度减少 577.1 万元，下降幅度为 21.40%。主要原因为公司在 2016 年对产品结构有略微调整，减少了毛利率相对较低的国内防水袋业务，2016 年度防水袋内销占比仅为 7.02%，较 2015 年度占比下降 32.94%；同时增加气泡袋业务的销售比重，2016 年度在前期研发投入的情况下，气泡袋收入比上年度收入增加 333.81 万元，变化幅度为 114.3%，同时新增电子标签业务收入 6,982,129.74 元。

（3）现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	7,874,985.98	26,698,394.82
投资活动产生的现金流量净额	-25,081,773.21	-14,405,277.36
筹资活动产生的现金流量净额	33,445,812.42	-1,883,441.26

现金流量分析:

1、经营活动现金流量分析:

公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为 7,874,985.98 元,比上年度减少 18,823,408.84 元,变动比例 70.50%,主要原因为 2016 年 4 季度公司新产品物流标签产品投放市场,由于物流标签产品订单的增加,公司在 4 季度采购相应的原材料增加所致。

2、投资活动现金流量分析:

公司 2016 年度投资活动产生的现金流量净额为-25,081,773.21 元,较上年度减少 10,676,495.85 元,均为购建固定资产所支付的现金。主要系因公司在 2016 年度加大了对原有生产设备更新升级投入以及构建新产品物流标生产线等支付了大量的设备款。

3、筹资活动现金流量分析:

公司 2016 年度筹资活动产生的现金流量净额为 33,445,812.42 元,较上年度增加 35,329,253.68 元,报告期内公司筹资活动现金流量净额的变动主要由于公司 2016 年 3 月新增投资款 1,430 万元,2016 年 12 月份收到股票定向发行募集资金 1,700 万元;较上年增加金融机构流动资金贷款 300 万元。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	UNITED PARCEL SERVICE OASIS SUPPLY CORPORATION	11,277,453.85	7.23%	否
2	BOX Partners, LLC	9,122,607.52	5.85%	否
3	Southgate Packaging Limited	7,456,136.07	4.78%	否
4	LADDAWN,	5,775,158.33	3.70%	否
5	Wrap-Tite Inc	4,916,643.34	3.15%	否
合计		38,547,999.11	24.71%	-

(5) 主要供应商情况

单位: 元

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	山东晨鸣纸业销售有限公司	29,070,954.15	19.24%	否
2	东光县金宏塑业包装有限责任公司	15,610,632.89	10.33%	否
3	雄县盛世佳铝塑包装材料有限公司	12,594,412.20	8.34%	否
4	北京燕楚化工有限公司	9,464,808.34	6.26%	否
5	上海金森石油树脂有限公司	8,699,750.00	5.76%	否
合计		75,440,557.58	49.93%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出:

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	7,932,765.37	7,385,027.01
研发投入占营业收入的比例	5.09%	4.90%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的发明专利数量	5

研发情况:

由于公司的研发项目在研发后期会应用到相关产品的生产中并将产成品销售给客户，因此报告期内存在研发投入计入生产成本的情况。

报告期内，公司的研发支出为 7,932,765.37 元，占营业收入的 5.09%。公司目前拥有研发人员 43 名。正在研发的项目主要有电子面单项目、离型剂的高速涂布项目、防水袋用薄膜发泡增厚项目、可移除胶项目、无刮痕涂布热熔胶项目和传统凹版印刷改水墨印刷项目。目前进度为电子面单项目、离型剂的高速涂布项目、防水袋用薄膜发泡增厚项目和无刮痕涂布热熔胶项目均已研发完成，可移除胶项目已完成产品工艺流程设计、小试、中试、批量试制；目前进行批量试制偏差的调整，传统凹版印刷改水墨印刷项目完成文献调研及前期准备工作，目前处于小试、工艺确认阶段。研发项目对公司经营的影响：改善生产配方，降低生产材料成本，提高产品质量，降低废品率，从而提高生产效率；拓宽了公司产品范围，增加新的产品大类（可变信息物流标），且是公司未来销售额的增长点；同时增加了可移类产品，使公司产品符合欧盟标准，为公司产品的营销拓宽了市场。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年末			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	35,984,077.17	86.74%	21.22%	19,270,055.71	156.29%	18.20%	3.02%
应收账款	12,124,421.14	14.06%	7.15%	10,629,831.26	-15.04%	10.04%	-2.89%
存货	43,589,286.53	114.18%	25.70%	20,351,260.47	-22.69%	19.22%	6.48%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	55,298,784.22	42.14%	32.60%	38,904,938.54	35.96%	36.74%	-4.14%
在建工程	1,820,160.95	-	1.07%	-	-	-	1.07%
短期借款	24,000,000.00	14.29%	14.15%	21,000,000.00	37.25%	19.83%	-5.68%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	169,611,010.96	60.16%	-	105,898,389.13	-	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期内，公司货币资金较上年度增长 86.74%，主要原因为客户回款良好以及股票发行原因所致。

2、报告期内，公司存货较上年度增长 114.18%，主要原因为公司新产品可变信息物流标投入生产，其产品相对应的原材料、半成品与产成品库存量较上一年增加 1105 万元；塑料膜等原材料自制比例增加，相对应的自制半成品余额较上一年增加 312 万元；公司对生产设备更新改造提高了中间产品的产能，与之对应的原材料和半成品库存较上一年增加 755 万元；公司在 2016 年增加江苏苏宁、中国邮政等账期结算客户，其销售模式致使公司发出商品库存较上一年增加 135 万元；综合上述几项因素致使 2016 年存货较上年度有大幅增加。

3、报告期内，公司固定资产较上年度增加 42.14%，主要原因为公司增加新产品可变信息物流标生产线，更新背胶袋、防水袋生产设备，增加吹膜生产线等因素所致。

4、报告期内，公司增加在建工程项目，主要原因为生产设备调试尚未达到预期可使用状态，未达到固定资产确认条件。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

(2) 委托理财及衍生品投资情况

(三) 外部环境的分析

2015 年 10 月 23 日，国务院印发《关于促进快递业发展的若干意见》，主要内容：提出 2020 年我国快递业务量达到 500 亿件，业务收入达到 8000 亿元人民币的长远目标

2014 年，国务院印发《物流业发展中长期规划（2014—2020 年）》，主要内容：提出了我国物流业增加值年增长 8% 的目标，到 2020 年基本建立现代物流体系

中国包装联合会包装委员会印发《塑料包装材料“十一五”发展规划》，主要内容：塑料包装材料是具有活力、发展很快的行业，“十一五”期间塑料包装材料的发展必须以科学发展观为统领，增强自主创新能力，激发和凝聚行业内的创造力，促进塑料包装材料持续、稳定、健康地发展。

2010 年 10 月 10 日，国务院印发《国务院关于加强培育和发展战略性新兴产业的决定》，主要内容：在整合现有政策资源和资金渠道的基础上，设立战略性新兴产业发展专项资金，着力支持重大关键技术研发、重大产业创新发展工程、重大创新成果产业化等。加大政府引导和支持力度，加快高效节能产品、环境标志产品和资源循环利用产品等推广应用。

2005 年 7 月 21 日，财政部印发《财政部关于包装行业高新技术研发资金有关问题的通知》，主要内容：为鼓励包装行业积极开发新产品和采用新技术，促进我国包装行业的发展，中央财政决定从 2005 年起，安排包装行业高新技术研发资金支持包装行业高新技术项目产品研发、技术创新、新技术推广等。

(四) 竞争优势分析

1、公司在行业中的竞争地位

公司是国内首批背胶袋生产厂，在产品销售上 80% 以上的产品远销海外，其中 70% 销往欧洲和北美市场。近年来随着快递物流行业的兴起，国内市场迅速发展，国内市场销售份额也逐年增加。在技术研发上，公司 2016 年度研发投入人民币 7,932,765.37 元，研究开发费用总额占营业收入总额比例 5.09%，公司通过持续稳定的研发投入保持公司产品及配方获得了强大的自主研发能力和核心设备，使得产品多样化。为不断扩大的客户群提供最佳的产品解决方案，满足不同客户的需求。由于公司主要客户皆为国际知名快递企业，公司对行业上最新的要求与变化有着独有的优势。随着销售稳定增长，竞争力逐步提升，公司的定价能力也逐步增强。

(2) 竞争对手

① 3M

公司成立于 1902 年，总部位于美国明尼苏达州。3M 是一个多元化科技公司，在 70 多个国家经营，近 200 个国家在使用其产品。业务包括：工业制造业，安全及防护，办公用品，医疗保健，和交通运输等。在办公用品部门下的封装及投递产品业务部门制造并销售快递袋及信封等。

（信息来源：3M 官网）

② ADM Corporation

公司成立于 1964 年，总部位于美国新泽西州。公司业务包括包装和运输产品的制造与销售。产品有压敏材料快递袋，封口塑料袋和定制塑料袋等。公司在美国东西海岸都拥有厂房以服务全美客户并有利于出口到世界各地。

（信息来源：ADM Corporation 官网）

③ ANTON DEBATIN GMBH

公司成立于 1923 年，总部位于德国布鲁赫萨尔。以其防拆封，创新的运输解决方案享誉全球。90 年来，作为值得信赖的合作伙伴为全球客户提供公司和公共部门的产品，公司专业从事防拆封快递袋，标签，密封件以及客户定制的包装袋的设计，研发和销售并拥有 ISO 9001 质量管理体系认证。主要客户有：TNT, Blenk GmbH Co. KG, GS1 Germany GmbH.

（信息来源：ANTON DEBATIN GMBH 公司网站）

2、公司的竞争优势

(1) 成本优势

方大股份是同时生产胶, 硅油纸和膜的背胶袋生产厂家, 生产高度垂直综合。公司可以生产所有成品所使用的主要原材料, 而很多国内外同行由于技术能力限制, 需要外部采购胶, 硅油纸, 或膜, 此三种材料合计占据背胶袋成本的 60-70%, 公司在此方面占有非常突出的成本优势。由于综合成本低, 公司拓展规模的成本也相对较低, 可以快速的复制生产线, 扩大规模。

(2) 技术优势

公司坚持以自主研发为主, 以合作研发、委托外包或外部购得为辅的研发模式。公司注重人才的培养和锻炼, 经过多年的发展公司内部具备了从一线技术工人到各部门的技术管理、研发人员的全层次人才, 公司现有机械设备、高分子材料、机电一体化等专业的多位有经验的高级技术人才, 企业内部组成了跨部门的技术委员会, 内部形成了既有分工又有合作的融洽工作氛围。经过技术人员的不懈努力, 实现了多种产品的从无到有, 再到精的创新。公司在产品、工艺、设备等研发设计方面, 拥有多项发明专利。

(3) 品牌优势

方大股份成立之初就开始涉足背胶袋产品的开发与研制, 公司产品在下游市场中形成了较好的口碑效应, 行业知名度不断提高, 客户群不断扩大, 获得了较好的品牌认可度。目前公司产品已出口到亚太、欧洲、北美、南美、南非等多个国家。

(4) 客户资源优势

公司目前主要客户诸如 UPS、SPL、LAD 等全球物流快递行业巨头, 公司直接或间接与其建立了长期稳定的合作关系。由于公司能够保证产品质量的长期稳定性, 公司已成为了部分客户的优秀供应商。大型知名企业对供应商的选择一般非常严格、谨慎, 而一旦建立了合作关系, 通常将为长期合作并且很少更换供应商, 因此公司的客户资源非常稳定。公司的客户群体中既有身为行业巨头的终端用户, 又有行业内主流的分销商和进口商, 还与部分国外同行工厂开展合作, 为其提供通用品种的生产, 客户结构呈现多样化。

(5) 管理优势

公司管理层已从事制造、销售快递包装多年, 深谙国内外快递包装的发展特点和趋势, 已积累了丰富的业务发展和市场开拓经验, 能准确把握市场需求和动态。此外由于公司主要客户群为国内外知名企业, 经营稳健、管理规范、信誉卓越, 其需求反映了快递包装行业未来发展要求。公司与这些客户合作的同时不断提升自身技术水平, 提高产品质量, 改进服务手段, 使得公司在管理理念、管理模式、管理手段以及管理工具的运用水平也得以提升。近年来, 无论从劳动力的利用效率、设备的效率、成品率以及减少资源浪费的调控上均有显著提高, 公司管理控制体系也得到下游行业客户的普遍需求和充分认可。

3、公司的竞争劣势

(1) 高端复合人才匮乏

公司参与激烈的国际国内市场竞争, 竞争的是产品, 是技术, 但归根结底竞争的还是人才。未来企业之间的竞争将更多的体现为管理及技术层面的竞争, 而掌握管理及技术能力的人才才是未来企业的核心资产。尤其是技术含量较高的背胶袋生产企业, 拥有一大批核心技术人员成为抵御激烈竞争, 实现持续发展的关键。尽管公司已经拥有了稳定的核心技术团队, 但是随着公司的快速发展, 人才需求量将大幅增加, 人才瓶颈将成为提升市场竞争力的重要障碍之一。

(2) 公司产品相对单一

多年来公司专注于背胶袋产品的研发、生产和销售。攻克了一系列技术难题, 掌握了核心技术, 并在背胶袋市场取得了不俗的业绩。但同时也造成公司产品相对单一, 背胶袋营业收入占比过高。从长远来看, 不利于抵御市场风险。

(五) 持续经营评价

公司拥有强大的自主研发能力, 核心设备和生产工艺配方均为自主研发, 一方面降低了运营成本,

另一方面增强了竞争跟进壁垒；公司内部实现了垂直整合，主要原材料均由工厂自行生产，既能降低生产成本，又便于质量控制；产品多样化，便于在不增加营销成本的前提下向同一目标客户推广其它品种；订单式的生产方式，兼顾了为客户提供产品、包装等方面的订制化服务。公司严格遵循《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，保持良好的独立自主经营能力，公司拥有良好的发展和持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司自成立起诚信经营、照章纳税，将社会责任放在公司发展的重要位置。公司聘用车间人员首选由在职贫困山区人员推荐自己家乡亲属，重点培养成技术型人才，学到一技之长，不仅为贫困山区人民解决就业难的问题，还为员工练就自身本领。公司自主建设厂区后，优先录用当地农民，提供稳定的就业环境，同时带动了当地经济的发展。公司认真做好每一项对社会有益的工作，尽力做到对社会负责、对公司全体员工负责。公司积极承担社会责任，支持地区经济发展和基础建设。公司通过当地乡村政府了解贫困学生的情况，每年给予当地学校的贫困学生学杂费用资助；公司日常对内部职工家庭情况进行了解并备案，在重大节日时，公司购买福利用品由管理层亲自登门慰问困难家庭和年事已高的老年人，公司所有人心系社会责任、个人责任、家庭责任，认真做好每一项对个人、对社会有益的事情。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、持续报告期内存在的风险

（一）原材料价格波动的风险

公司的主营业务为背胶袋、防水袋、气泡袋、可变信息物流标等塑料制品的研发、生产与销售，属于橡胶和塑料制品业的细分行业。公司报告期内主要业务成本中原材料成本占比较高。公司生产产品的主要原材料为 PE 膜、白轻涂纸、PP 膜、石油树脂、聚乙烯、纸箱等。其中，PE 膜、PP 膜、石油树脂、聚乙烯等为石油化工行业下游产品，其价格受市场供需情况和国际原油市场价格波动的影响较大；白轻涂纸、纸箱等工业用纸，其价格受木浆价格及废纸回收成本的影响较大。以上因素对公司主营业务成本的控制造成一定压力。

应对措施：为化解原材料价格上涨对公司成本控制和盈利能力的影响，公司一方面不断加强原材料的采购管理，并通过优化供应链、提高产品质量、降低单位物料消耗等措施控制生产成本；另一方面，公司作为可同时生产加工热熔压敏胶、PP 膜及硅油纸等原材料的塑料制品生产厂家，通过不断研发改进生产工艺，更新改造生产设备，提高公司生产自制原材料的比例及效率，从而降低综合成本。

（二）产品结构较为单一的风险

公司产品为背胶袋、防水袋、气泡袋和可变信息物流标四类。四类产品收入占主营业务收入比例分别为 77.48%、13.86%、4.09%以及 4.57%。目前主要收入来源于背胶袋，多年来公司主要专注于背胶袋系列产品的研发、生产和销售，攻克了一系列技术难题并掌握了核心技术，从而取得较高的市场占有率，但与此同时也造成公司产品结构相对单一、不利于抵御市场风险。

应对措施：目前公司在保障原有产品核心竞争力，稳步扩大市场份额的基础上，着眼行业发展趋势，加大了新产品研发力度，丰富公司产品结构。目前，公司已在具有较大发展前景的可变信息物流标开发方面取得成功，购置了多台用于生产可变信息物流标新产品的生产线，2016 年 4 季度随着新产品物流标的投放市场，客户订单逐步增加，产品结构单一的情况正在发生改变。公司将在未来积极迎合市场需求逐步调整产品结构，创造新的盈利增长点，增强企业抵御风险能力。

（三）公司对海外市场存在一定的依赖

公司自成立以来的核心产品是背胶袋，背胶袋系列产品是公司营业收入的最主要贡献者。

背胶袋在国外是高度成熟化产品，已经当做通用商品在超市、零售店、网店销售。公司凭借高性价比的产品和多年积累的行业经验，采用了境外行业展会为主、配合网络营销、重要客户上门拜访的推广方式，采取了自主开发新客户、新客户变老客户、老客户介绍新客户的滚动化循环模式销售背胶袋产品。随

着十多年的发展，公司在海外市场的行业知名度不断提高，客户群不断扩大。与此同时，公司另外两类产品防水袋、气泡袋和可变信息物流标的产能也不断扩大，公司原有海外客户群体不仅采购背胶袋，还向公司采购防水袋、气泡袋及可变信息物流标，进一步提高了公司外销收入。

背胶袋产品在国内目前尚属推广初期，背胶袋国内的市场总容量限制了公司背胶袋的内销总额。公司内销的主要产品为防水袋、气泡袋和可变信息物流标。

为了提高公司的抗风险能力，公司计划采取以下措施增加内销收入：

1、紧跟市场变化不断创新，丰富公司产品品类结构。随着互联网+的不断深化，国家产业结构升级，自动化程度的不断提高，网络商业，物流服务业不断发展，公司将紧抓这一重要商机，结合自身优势适时推出可变信息物流标产品。这类产品市场目前在国内正处于起步状态并将进入快速增长阶段，公司这个品类产品进入国内市场势必会快速提升公司国内销售收入。

2、新增国内销售团队。为更好占领国内市场，快速推介新产品，公司在扩充原有海外销售团队的情况下，招募行业精英，同时组建了国内市场销售团队，进行全国性产品推广和销售。内销团队的建立是未来内销收入提升的重要保证和基础。

3、公司将针对国内市场采取高效的市场运作策略。公司将凭借卓越的产品性能、稳定的产品质量保证、综合成本领先的优势以及良好的业界形象和信誉等优势，采取精准的目标市场定位快速占领国内市场，实现销售收入的持续增长。

（四）税收优惠政策变动的风险

公司的业务收入来源主要为出口外销业务。报告期内公司出口业务收入为人民币 139,334,456.11 元，占主营业务收入比例 91.11%，其中，进料复出口销售收入占主营业务收入比例 67.08%。公司的出口业务享受增值税免抵退税、进口环节税保税等税收优惠政策。目前公司产品出口执行的出口退税率为 13%，出口退税率相对较高。在其他条件不变的情况下，若国家对于出口业务享受的增值税出口退税率下调，公司可享受的退税率降低，将会对公司经营业绩产生不利影响，但是综合公司的外销方式、竞争优势、成本控制措施及产品结构调整等方面进行考量，出口退税政策变化对公司影响较为有限。

应对措施：公司的外销业务主要采用进料加工复出口的贸易方式，使得进口的原材料在整个业务过程中处于保税状态，从而减少退税率调整带来的不利影响；近年来随着快递物流行业的兴起，公司与国际知名企业建立了长期合作关系，随着销售稳定增长，公司的竞争力逐步提升，定价能力也逐步增强；公司通过不断加强内部管理、改进产品生产工艺、优化生产流程等方式提高生产效率加强成本控制能力，同时，公司也通过产品结构调整等措施逐步提高产品的毛利率，使得抗风险能力进一步增强；公司未来将继续加大力度开发国内市场。通过组建内销团队、完善产品销售网络等措施来拓宽营销渠道，并在拓展原有产品国内市场占有率的同时积极推广新产品，从而提升内销比例，有效应对税收优惠政策变动带来的风险。

（五）汇率波动的风险

公司的业务收入来源主要为出口外销业务，客户遍布全球多个国家，报告期内公司出口业务收入占比为 89.33%。报告期内公司汇兑损益为人民币 1,851,184.39 元，占当期利润总额的 5.95%，对公司业绩影响较小。公司报告期内未利用金融工具规避汇兑风险。虽然报告期内汇兑损益占利润总额的比例较低，但是随着汇率的变化，公司的销售额以及净利润会随之波动，公司在出口业务中仍面临一定的汇率波动风险。

应对措施：公司将持续研发新技术和新配方，不断提高生产效率，降低运营成本和人工成本，从而进一步增加成本优势；公司将持续保持外销市场现有产品销售的稳定增长并增加新的产品品种，与此同时，公司在进行业务报价时会将未来的汇率变动因素考虑在内，并采取有利的结算模式应对汇率波动带来的风险；公司将加大力度开发和培育国内市场，扩大内销市场份额，平衡公司销售端的内、外销比例，规避汇率风险对公司整体业绩的影响；公司将继续与国外重大客户保持长期稳定的合作关系，积极协商共同分担汇率波动带来的经营风险。

（六）公司土地使用权抵押的风险

2015 年 6 月，公司与交通银行股份有限公司河北省分行签订了流动资金借款合同，借款总额度为人民币 15,000,000.00 元，同时公司与交通银行股份有限公司河北省分行签订最高额抵押合同，以公司土地

使用权（证书编号：元国用（2012）第 0111 号）为抵押。截至 2015 年 12 月 31 日，该项下借款余额为人民币 15,000,000.00 元，并分别于 2016 年 6 月和 2016 年 8 月归还贷款 7,000,000 元和 8,000,000 元，共计还款 15,000,000.00 元。2016 年 9 月 12 日，公司与交通银行股份有限公司河北省分行签订了编号为“贷字 TB160901 号”的《流动资金借款合同》，合同约定借款额度为人民币 9,000,000.00 元，以公司不动产土地使用权（证书编号：元国（2016）第 00015 号）为公司贷款提供抵押担保，公司于 2016 年 9 月 22 日在以上合同项下进行提款。2016 年 12 月 20 日，公司与交通银行槐安东路支行签订了编号为“贷字 TB161202”的《流动资金借款合同》，取得借款 9,000,000.00 元，仍是以公司不动产土地使用权（证书编号：元国（2016）第 00015 号）为公司贷款提供抵押担保。截止 2016 年 12 月 31 日，该项下借款余额为 18,000,000.00 元。公司的土地使用权账面净额为人民币 9,819,590 元，占公司总资产比例为 5.79%，占公司净资产比例为 10.19%，公司的主要资产存在相关的抵押风险。

应对措施：由于公司盈利能力及流动性均在报告期内逐年上升，且公司未来将在保证原有业务规模的同时进行新业务的拓展，预计盈利能力也将呈上升趋势，因此能有效避免抵押风险的实现。

（七）高端复合人才匮乏

公司参与激烈的国际国内市场竞争，未来企业之间的竞争将更多的体现为管理及技术层面的竞争，而掌握管理及技术能力的人才才是未来企业的核心资产。尤其是技术含量较高的背胶袋生产企业，拥有一大批核心技术人员是成为抵御激烈竞争、实现持续发展的关键。尽管公司已经拥有了稳定的核心技术团队，但是随着公司的快速发展，人才需求量将大幅增加，人才瓶颈将成为提升市场竞争力的重要障碍之一。

应对措施：公司将建立完善的薪酬体系、晋升体系与激励机制，同时通过外部引进与内部培养相结合的方式，加强公司研发团队建设，充实研发队伍，并不断吸引业内优秀人才的加入。

（八）公司治理风险

2016 年 3 月有限公司整体变更为股份公司，公司逐步建立、健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展要求的内部控制制度。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展的需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：严格执行公司章程、“三会”议事规则、投资管理制度、关联交易决策制度、对外担保制度等内控管理制度，逐步完善公司内部管理，提高管理层的规范意识。

（九）控股股东、实际控制人不当控制的风险

杨志直接持有公司 54,934,000 股股份，占全部股份的 83.2330%，间接持有公司 2,699,000 股股份，占全部股份的 4.0894%，杨志直接间接合计持有公司 87.3224%股份，处于绝对控股状态。同时，杨志担任公司董事长兼总经理。如果杨志对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司加大对内控制度的监督，发挥监事的作用，严格执行公司章程与内控制度，从而保证内控制度能够切实有效的执行，公司将加大对财务、经营与人事管理的审计。

（十）公司房产尚未取得房屋产权证的风险

公司拥有两处房产，均已投入使用，但尚未取得房产证，公司的两处房产均坐落于公司具有权证的同一块国有土地上。

石家庄市元氏县人民政府于 2016 年 3 月 18 日出具《关于石家庄方大包装材料有限公司建设项目的说明》，公司系元氏县重点企业，2010 年被列为河北省重点建设项目，现已取得国有土地使用证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证等相关手续。公司建设项目通过了省、市、县政府和发改部门的审批备案，属于合法合规建设项目，县政府正在积极协调办理方大包装建设项目后续手续问题。公司已委派专人办理房产手续、计划清晰，不存在任何权属方面的纠纷，不影响公司的生产经营，但仍存在因不可预期因素导致无法取得《房屋产权证》的风险。

2017 年 2 月 17 日取得其中一处房产不动产证（冀 2017 元氏县不动产权第 0000114 号）

（十一）技术标准升级的风险

当前，环境保护意识深入人心，国家倡导的五大发展理念之一即是绿色发展理念。由于塑料制造行业准入门槛不高，部分低端产品加剧了环境污染。国家着眼环境保护，可能会提高塑料制造行业的技术标准。技术标准升级有利于淘汰落后产能，从长远来看对行业发展有利，但整个行业在技术标准升级初期不可避免地会经历阵痛，公司也将面临技术标准升级的风险。

二、持续报告期内已消除的风险

（一）有限公司实物增资存在瑕疵

有限公司阶段，公司共有一次增资，股东杨志以货币和实物增资人民币 458.00 万元，其中设备出资评估价值为人民币 350.03 万元。本次增资中，对设备出资进行评估的评估机构不具备证券期货从业资质，且设备出资的原始取得发票及凭证丢失。

消除理由：2015 年 12 月，股东杨志用等额现金人民币 350.03 万元对该部分实物出资进行了出资补正。2016 年 3 月 14 日，致同会计师事务所就本次出资补正出具了编号为致同专字(2016)第 110ZB1832 号《专项验资复核报告》，验证截至 2015 年 12 月 31 日方大包装已收到杨志缴纳的人民币 350.03 万元出资补正款。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

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	-
是否存在控股股东、实际控制人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事项	否	-
是否存在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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	是	二、（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
杨志	实际控制人、控股股东为公司贷款无偿提供担保	18,000,000	是
总计	-	18,000,000	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与交通银行股份有限公司河北省分行签订了编号为“贷字 TB160901 号”与“贷字 TB161202”的《流动资金借款合同》该贷款由公司控股股东、实际控制人杨志先生无偿提供担保，此担保已经第一届董事会第八次会议审议通过，并提交股东大会审议；该笔关联担保是实际控制人为支持公司银行贷款，补充资金流动性而发生，为无偿担保对公司属于纯受益行为，有利于公司正常的生产经营活动。

（二）承诺事项的履行情况

报告期内，公司股东对所持股份自愿锁定的承诺详见“公开转让说明书”之“第一节基本情况”之“二、本次挂牌股份的基本情况”之“（九）股东对所持有股份自愿锁定的承诺”，控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺详见“公开转让说明书”之“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“（二）控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺”，公司董事、监事、高级管理人员对公司所作的承诺详见“公开转让说明书”之“第三节公司治理”之“九、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议及对公司所作的承诺”之“（四）董事、监事、高级管理人员对外兼职情况及其作出的重要承诺”之“（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况及所作出的重要承诺”。已承诺事项均在履行中，无违背承诺事项。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	9,819,590.00	5.79%	签订流动资产借款合同
总计		9,819,590.00	5.79%	-

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

单位：股

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	5,180,000	100.00%	-32,667	5,147,333	7.80%
	其中：控股股东、实际控制人	5,174,000	99.88%	-5,174,000	-	-
	董事、监事、高管	5,174,000	99.88%	-5,174,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	60,852,667	60,852,667	92.20%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	54,934,000	54,934,000	83.23%
	董事、监事、高管	-	-	55,804,000	55,804,000	84.55%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		5,180,000	-	60,820,000	66,000,000	-
普通股股东人数		89				

注：截至年报披露日，公司已完成 2016 年第一次股票发行，新增股份已于 2017 年 2 月 8 日在中国结算完成登记并在股转系统挂牌转让。公司普通股总股本增至 67,700,000 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨志	5,174,000	49,760,000	54,934,000	83.23%	54,934,000	-
2	贾鸿连	6,000	3,699,000	3,705,000	5.61%	66,000	3,639,000
3	石家庄汇同	-	2,500,000	2,500,000	3.79%	1,666,667	833,333
4	黄超	-	700,000	700,000	1.06%	700,000	-
5	河北汇合丰	-	342,000	342,000	0.52%	228,000	114,000
6	孙海燕	-	260,000	260,000	0.39%	-	260,000
7	郭秀兰	-	200,000	200,000	0.30%	200,000	-
7	杨华	-	200,000	200,000	0.30%	200,000	-
7	硕晶忱	-	200,000	200,000	0.30%	200,000	-
10	朱晓丹	-	140,000	140,000	0.21%	140,000	-
合计		5,180,000	58,001,000	63,181,000	95.71%	58,334,667	4,846,333

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，自然人股东贾鸿连是杨志、杨华之母，杨志与杨华系兄妹关系；公司控股股东、实际控制人杨志为石家庄汇同执行事务合伙人，为河北汇合丰控股股东；刘燮为石家庄汇同的有限合伙人。除此之外，前十名股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

截至年报披露日，杨志直接持有方大包装 54,934,000 股股份，占公司全部股份的 83.2333%，间接持有方大包装 2,699,000 股股份，占公司总股份的 4.0894%，杨志直接间接合计持有方大包装 87.3224% 股份，因此认定杨志为方大包装控股股东及实际控制人。

杨志，男，出生于 1966 年 5 月，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，本科学历，1987 年 6 月毕业于华东理工大学感光材料专业。1987 年 9 月至 1993 年 5 月，就职于石家庄电力局，任副处长。1993 年 6 月，待业。1993 年 7 月至 1995 年 8 月，就职于河北华益特种纸有限公司，任总经理。1995 年 9 月至 2003 年 4 月，就职于石家庄森帝工贸有限公司，任总经理。2003 年 5 月至 2016 年 3 月，于有限公司历任董事、执行董事、总经理；2016 年 3 月至今，于股份公司任公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内未发生控股股东变动情况。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	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	募集资金用途是否变更
2016年11月18日	2017年2月8日	10	1,700,000	17,000,000	4	-	11	-	-	否

募集资金使用情况：

根据公司于2016年11月18日披露的《股票发行方案》，募集资金用途为生产设施的升级改造、偿还银行贷款及补充公司流动资金。

报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行借款	河北银行中华大街支行	4,000,000.00	6.955%	2015.5.4-2016.5.4	否
银行借款	河北银行中华大街支行	2,000,000.00	7.14%	2015.5.18-2016.5.18	否
银行借款	交通银行股份有限公司河北省分行	7,000,000.00	6.375%	2015.6.24-2016.6.23	否
银行借款	交通银行股份有限公司河北省分行	5,000,000.00	5.75%	2015.8.27-2016.8.26	否
银行借款	交通银行股份有限公司河北省分行	3,000,000.00	5.75%	2016.9.17-2016.9.16	否
银行借款	河北银行中华大街支行	4,000,000.00	5.66%	2016.6.15-2017.4.15	否
银行借款	河北银行中华大街支行	2,000,000.00	6.09%	2016.6.15-2017.6.15	否
银行借款	交通银行股份有限公司河北省分行	9,000,000.00	5.00%	2016.9.22-2017.6.28	否
银行借款	交通银行股份有限公司河北省分行	9,000,000.00	5.00%	2016.12.20-2017.12.20	否
合计		45,000,000.00			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

合计	-	-	-
----	---	---	---

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	3.00	-	-

注：上述分配预案已经第一届董事会第八次会议审议通过，尚需股东大会审议。

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	是否在公司领取薪酬
杨志	董事长、总经理	男	50	本科	2016.03.16-2019.03.15	是
刘燮	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	40	专科	2016.03.16-2019.03.15	是
郭嘉坤	董事、副总经理	男	60	专科	2016.03.16-2019.03.15	是
许硕	董事、副总经理	女	45	硕士	2016.03.16-2019.03.15	是
安淑敬	董事、副总经理	女	43	高中	2016.03.16-2019.03.15	是
田新生	副总经理	男	54	本科	2016.03.16-2019.03.15	是
董立卫	董事	男	40	本科	2016.03.16-2019.03.15	是
马爱静	董事	女	39	本科	2016.03.16-2019.03.15	是
杨华	监事会主席	女	47	本科	2016.03.16-2019.03.15	否
王亮	监事	男	35	专科	2016.03.16-2019.03.15	是
殷俊凤	职工监事	女	51	本科	2016.03.16-2019.03.15	是
董事会人数:						7
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:

公司董事长、总经理杨志先生与公司监事会主席杨华女士为兄妹关系,除此之外,本公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何亲属关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杨志	董事长、总经理	5,174,000	49,760,000	54,934,000	83.23%	-
刘燮	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	-	50,000	50,000	0.08%	-
郭嘉坤	董事、副总经理	-	80,000	80,000	0.12%	-
许硕	董事、副总经理	-	100,000	100,000	0.15%	-
安淑敬	董事、副总经理	-	100,000	100,000	0.15%	-
田新生	副总经理	-	40,000	40,000	0.06%	-
董立卫	董事	-	100,000	100,000	0.15%	-
马爱静	董事	-	100,000	100,000	0.15%	-
杨华	监事会主席	-	200,000	200,000	0.30%	-
王亮	监事	-	50,000	50,000	0.08%	-
殷俊凤	职工监事	-	50,000	50,000	0.08%	-
合计		5,174,000	50,630,000	55,804,000	84.55%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是
------	-----------	---

	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
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
杨志	执行董事、总经理、经理	新任	董事长、总经理	有限公司整体变更股份公司
刘燮	财务总监	新任	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	有限公司整体变更股份公司
郭嘉坤	副总经理	新任	董事、副总经理	有限公司整体变更股份公司
许硕	海外市场销售总监	新任	董事、副总经理	有限公司整体变更股份公司
安淑敬	副总经理	新任	董事、副总经理	有限公司整体变更股份公司
田新生	工程师	新任	副总经理	有限公司整体变更股份公司
董立卫	客服总监、外销副总监	新任	董事	有限公司整体变更股份公司
马爱静	经理	新任	董事	有限公司整体变更股份公司
杨华	监事	新任	监事会主席	有限公司整体变更股份公司
王亮	出纳	新任	监事	有限公司整体变更股份公司
殷俊凤	经理	新任	职工监事	有限公司整体变更股份公司

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

2016年3月16日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举杨志、刘燮、郭嘉坤、许硕、安淑敬、董立卫、马爱静为第一届董事会成员；选举杨华、王亮为第一届监事会股东监事，与公司职工大会选举的职工代表监事殷俊凤共同组成第一届监事会。方大包装第一届董事会第一次会议选举杨志为董事长、总经理，聘任刘燮、郭嘉坤、许硕、安淑敬、田新生为公司副总经理，聘任刘燮为董事会秘书、财务总监。同日，方大包装第一届监事会第一次会议选举杨华为监事会主席。

杨志，男，出生于1966年5月，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，本科学历，1987年6月毕业于华东理工大学感光材料专业。1987年9月至1993年5月，就职于石家庄电力局。1993年6月，待业。1993年7月至1995年8月，就职于河北华益特种纸有限公司，任总经理。1995年9月至2003年4月，就职于石家庄森帝工贸有限公司，任总经理。2003年5月至2016年3月，于有限公司历任董事、执行董事、总经理；2016年3月至今，于股份公司任公司董事长、总经理，任期三年。

刘燮：男，1976年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，大专学历，1997年7月毕业于石家庄经济学院会计专业。1997年8月至2008年9月，就职于石家庄焦化集团，历任财务部副处长。2008年10月至2015年12月，就职于河北搜才人力资源股份有限公司，任财务总监、董事会秘书。2015年12月至2016年3月，于有限公司任财务总监。2016年3月至今，于股份公司，任副总经理、财务总监、董事会秘书，任期三年。

郭嘉坤：男，1956年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，专科学历，2009年7月毕业于西南科技大学安全技术管理专业。1975年5月至1978年12月，就职于黑龙江省东宁电瓶车厂。1978年12月至1994年6月，就职于河北省石家庄化工四厂，历任科长。1989年10月至1991年3月，在石家庄管理干部学院工业与民用建筑设计专业进修，取得大专学历。1994年6月至1998年5月，就职于石家庄精用化工公司，历任经理。1998年5月至2007年5月，就职于石药集团河北宏信化工有限公司，历任主管。2007年5月至2013年5月，就职于石家庄海力精化有限公司，任总经理助理。2013年5月至2014年5月，就职于河南新天地药业有限公司，任副总经理。2014年6月至2016年3月，于有限公司任副总经理。2016年3月至今，于股份公司任董事、副总经理，任期三年。

许硕：女，1971年8月出生，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，硕士研究生学历，2009年6月

毕业于对外经济贸易大学 MBA 专业。1993 年 7 月至 2002 年 8 月，就职于河北华益特种纸有限公司，历任总经理秘书、办公室主任、销售部经理。2002 年 9 月至 2007 年 8 月，就职于山西临汾江南印务有限公司，历任至石家庄办事处销售经理。2007 年 9 月至 2009 年 6 月，就读于对外经济贸易大学工商管理专业（全日制 MBA）。2009 年 7 月至 2016 年 3 月，于有限公司任海外市场销售总监。2016 年 3 月至今，于股份公司任董事、副总经理，任期三年。

安淑敬：女，1973 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居住权，汉族，高中学历。1992 年 9 月至 1993 年 2 月，就职于包头康益科技有限公司，任实验员。1993 年 2 月至 1993 年 3 月，待业。1993 年 4 月至 1993 年 8 月，就职于新河县橡胶厂，任业务内勤。1993 年 8 月至 1993 年 9 月，待业。1993 年 10 月至 1995 年 9 月，就职于石家庄新华保健品厂，任实验员。1995 年 10 月至 2000 年 4 月，就职于新东纺织品（石家庄）有限公司，任生产助理。2000 年 5 月至 2001 年 6 月，待业。2001 年 7 月至 2004 年 7 月，自主创业经营饭店。2004 年 8 月至 2016 年 3 月，于有限公司任副总经理。2016 年 3 月至今，于股份公司任董事、副总经理，任期三年。

董立卫：男，1976 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居住权，汉族，本科学历，2000 年 7 月毕业于南京农业大学国际贸易专业。2000 年 8 月至 2000 年 11 月，就职于南京雨润食品有限公司。2000 年 12 月至 2002 年 3 月，就职于江苏宝龙集团有限公司，担任外销员。2002 年 4 月至 2004 年 7 月，就职于石家庄冀荣化工有限公司，任出口经理。2004 年 8 月至 2016 年 3 月，于有限公司历任客服总监、外销副总监。2016 年 3 月至今，于股份公司任董事，任期三年。

马爱静：女，1977 年 7 月出生，中国国籍，无永久境外居住权，回族，本科学历，2015 年 7 月毕业于西安交通大学网络教育学院会计专业。2000 年 6 月至 2003 年 12 月，就职于石家庄开发区新视科技有限公司，任会计。2001 年 9 月至 2006 年 7 月，通过高等教育自学考试，取得会计专业大专学历。2004 年 2 月至 2016 年 3 月，于有限公司任财务部经理。2013 年 9 月至 2015 年 7 月，就读于西安交通大学网络教育学院会计专业，取得本科学历。2016 年 3 月至今，于股份公司任董事，任期三年。

杨华：女，1969 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，本科学历，1992 年毕业于北京理工大学计算机专业。1991 年 7 月至今，就职于石家庄供电公司。2007 年 8 月至 2016 年 3 月，于有限公司任监事。2016 年 3 月至今，于股份公司任监事会主席，任期三年。

王亮：男，1981 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，专科学历，2007 年 6 月毕业于西安交通大学会计学专业。2005 年 3 月至 2016 年 3 月，于有限公司任出纳。2016 年 3 月至今，于股份公司任监事，任期三年。

殷俊凤：女，1965 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，汉族，本科学历，1986 年 7 月毕业于东华大学（原中国纺织大学）化学纤维专业。1986 年 8 月至 1988 年 12 月，就职于石家庄化工化纤厂，任技术员。1988 年 12 月至 1997 年 6 月，就职于石家庄涤纶厂，任工程师。1997 年 6 月至 1998 年 12 月，就职于梨花包装有限公司，任质量部经理。1998 年 12 月至 2003 年 1 月，就职于河北宇光工贸有限公司，任生产部经理。2003 年 1 月至 2004 年 2 月，就职于石家庄塑胶总厂，任职技术工程师。2004 年 2 月至 2004 年 10 月，就职于石家庄塑膜板厂，任职技术工程师。2004 年 10 月至 2016 年 3 月，于有限公司任质检部经理。2016 年 3 月至今，于股份公司任职工监事，任期三年。

田新生：现为公司副总经理。男，1962 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居住权，汉族，本科学历，1985 年 7 月毕业于河北工业大学（原河北工学院）机械制造专业。1985 年 8 月至 1992 年 8 月，就职于河北装潢印刷机械厂，历任助理工程师、转配车间技术主任。1992 年 9 月至 1997 年 9 月，就职于石家庄市东大印刷机械厂，任厂长。1997 年 10 月至 2000 年 9 月，自主创业。2000 年 10 月至 2007 年 2 月，就职于广州市新怡印务有限公司，历任工程师、设备主管。2007 年 2 月至 2013 年 2 月，就职于济南万昌印刷包装有限公司，任总工程师。2013 年 2 月至 2015 年 2 月，就职于西安雄峰印刷包装有限公司，任总经理。2015 年 2 月至 2015 年 5 月，待业。2015 年 6 月至 2016 年 3 月，于有限公司任工程师。2016 年 3 月至今，于股份公司任副总经理，任期三年。

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
综合管理人员	32	37
生产人员	228	236
销售人员	17	30
技术人员	35	41
财务人员	6	6
其他后勤人员	12	12
员工总计	330	362

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	12	18
专科	38	58
专科以下	278	284
员工总计	330	362

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等情况：

截止报告期末，公司在职员工 362 人，较年初新增 32 人，公司根据制定的招聘计划通过网络招聘、校园招聘、人才招聘等多种渠道进行人才储备，有效补充各岗位的空缺。根据制定的培训计划对新进员工进行入职培训、岗位培训和安全生产培训，有效提高工作效率和综合素质。公司与每位员工签订劳动合同，制定相应的岗位工资与绩效考核工资。报告期内公司不存在需要承担费用的离退休人员。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	7	7	55,224,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司有核心技术人员 7 名，包括杨志、殷俊凤、田新生、杜中泰、闫桂华、姚新平和赵立家。报告期内公司核心技术人员未发生变动。

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	是
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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《信息披露事务管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联方资金往来管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》[注意每家企业情况不同，需根据自身情况披露]等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《经理工作细则》、《累积投票制实施细则》、《投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联方资金往来管理制度》等公司治理制度，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资事项、关联交易和对外担保等事项均按以上制度履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了如下修改：

原《公司章程》第二章第十二条公司的经营范围为：塑料包装、制袋、胶粘材料研制、开发、生产、销售，本企业所需原辅材料的销售；经营本公司自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（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）

现修订为：塑料包装、制袋、胶粘材料及胶粘制品的研制、开发、生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

原《公司章程》第一章第五条：公司注册资本为 6,600 万元人民币。

现修订为：公司注册资本为 6,770 万元人民币。

(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	7	第一届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第一届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司经理及董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司副经理的议案》、《关于制定〈河北北方大包装股份有限公司关联方资金往来管理制度〉的议案》、《关于制定〈河北北方大包装股份有限公司董事会秘书工作制度〉的议案》、《关于制定〈河北北方大包装股份有限公司经理工作细则〉的议案》、《关于授权王亮办理河北北方大包装股份有限公司设立的工商登记事宜的议案》、《关于制定〈河北北方大包装股份有限公司信息披露事务管理制度〉的议案》、《关于制定〈河北北方大包装股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于对公司治理机制执行情况评价的议案》、《关于制定〈河北北方大包装股份有限公司年度报告重大差错责任制度〉的议案》。 第一届董事会第二次会议审议通过《关于公司增加注册资本的议案》、《关于修改公司经营期限的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《提请公司于 2016 年 4 月 5 日召开 2016 年第二次临时股东大会》。 第一届董事会第三次会议审议通过《关于向金融机构申请综合授信贷款的方案》、《关于向河北银行中华南大街支行续贷的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。 第一届董事会第四次会议审议通过《关于 2016 年半年度报告的议案》、《关于信息披露事务管理制度的议案》。 第一届董事会第五次会议审议通过《关于修改公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于使用公司土地抵押申请银行贷款的议案》、《关于提请召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》。 第一届董事会第六次会议审议通过《关于河北北方大包装股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于拟订〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于开设 2016 年第一次股票发行募集资金专项账

		户的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于签署附生效条件的〈股票认购协议〉的议案》、《关于在册股东无本次股票发行优先认购权的议案》、《关于提请召开 2016 年第五次临时股东大会的议案》。 第一届董事会第七次会议审议通过《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于提请召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2	第一届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司第一届监事会主席的议案》。 第一届监事会第二次会议审议通过《关于 2016 年半年度报告的议案》。
股东大会	5	创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于河北方大包装股份有限公司设立工作报告》、《关于河北方大包装股份有限公司设立费用的报告》、《关于成立河北方大包装股份有限公司的议案》、《关于制定〈河北方大包装股份有限公司章程〉的议案》、《关于制定〈河北方大包装股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于制定〈河北方大包装股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于制定〈河北方大包装股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于制定〈河北方大包装股份有限公司累积投票制实施细则〉的议案》、《关于选举河北方大包装股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举河北方大包装股份有限公司第一届监事会监事的议案》、《关于制定〈河北方大包装股份有限公司投资管理制度〉的议案》、《关于制定〈河北方大包装股份有限公司关联交易决策制度〉的议案》、《关于制定〈河北方大包装股份有限公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于制定〈河北方大包装股份有限公司重大资产处置管理办法〉的议案》、《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权公司董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让时采取协议转让方式的议案》。 第二次临时股东大会会议审议通过《关于公司增加注册资本的议案》、《关于修改公司经营期限的议案》、《关于修改公司章程的议案》。 第三次临时股东大会会议审议通过《关于向

		金融机构申请综合授信贷款的议案》。 第四次临时股东大会会议审议通过《关于修改公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于使用公司土地抵押申请银行贷款的议案》。 第五次临时股东大会会议审议通过《关于河北北方大包装股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于拟订〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于签署附生效条件的〈股票认购协议〉的议案》、《关于在册股东无本次股票发行优先认购权的议案》。
--	--	--

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》[如果没有就不能这么写]，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。公司通过电话、邮件、当面沟通等方式与投资者保持联系，答复有关问题。

报告期内，公司与股东之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中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

业务独立：公司的主营业务为物流快递包装的生产、销售以及胶黏材料研发，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售业务体系，生产经营所需的技术为公司合法、独立拥有，没有产权争议，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，不存在公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

资产完整及独立：公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东、实际控制人及其控制的其他企业法人或其他关联方占用公司资金、资产和其他资源的情况。

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

（二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，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。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，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，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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，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，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	致同审字（2017）第 110ZB2057 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2017-3-29
注册会计师姓名	江永辉、钱华丽
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

河北北方大包装股份有限公司股东会：

我们审计了后附的河北北方大包装股份有限公司（以下简称方大股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、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方大股份公司管理层的责任，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做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，方大股份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，公允反映了方大股份公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一七年三月二十九日

二、财务报表

(一) 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、1	35,984,077.17	19,270,055.71
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	12,124,421.14	10,629,831.26
预付款项	五、3	1,310,157.34	635,213.23
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	3,416,481.26	222,123.46
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	43,589,286.53	20,351,260.47
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、6	2,222,134.63	747,449.30
流动资产合计	-	98,646,558.07	51,855,933.43
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	-	-	-
固定资产	五、7	55,298,784.22	38,904,938.54
在建工程	五、8	1,820,160.95	-
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、9	9,907,076.80	10,140,046.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、10	298,900.30	390,060.34
递延所得税资产	五、11	388,437.17	419,800.82
其他非流动资产	五、12	3,251,093.45	4,187,610.00
非流动资产合计	-	70,964,452.89	54,042,455.70
资产总计	-	169,611,010.96	105,898,389.13
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、13	24,000,000.00	21,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	24,259,315.07	23,334,159.49
预收款项	五、14	4,893,998.59	1,883,996.84
卖出回购金融资产款	五、15	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、16	1,796,149.88	1,617,316.57
应交税费	五、17	1,232,804.21	1,677,448.96
应付利息	五、18	33,712.50	40,554.86
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、19	232,765.56	693,414.61
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	-	56,448,745.81	50,246,891.33
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	56,448,745.81	50,246,891.33
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、20	66,000,000.00	5,180,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、21	20,891,907.07	3,500,300.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、22	2,627,035.81	4,138,417.83
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、23	23,643,322.27	42,832,779.97
归属于母公司所有者权益合计	-	113,162,265.15	55,651,497.80
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	113,162,265.15	55,651,497.80
负债和所有者权益总计	-	169,611,010.96	105,898,389.13

法定代表人：杨志 主管会计工作负责人：刘燮 会计机构负责人：马爱静

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	155,981,721.18	150,682,659.52
其中：营业收入	五、24	155,981,721.18	150,682,659.52
利息收入	-	-	-

已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	125,308,035.17	127,151,691.95
其中：营业成本	五、24	108,575,439.16	109,961,263.25
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、25	957,437.53	449,145.55
销售费用	五、26	7,597,880.91	8,215,849.47
管理费用	五、27	8,776,001.87	9,088,255.25
财务费用	五、28	-827,813.38	-609,319.52
资产减值损失	五、29	229,089.08	46,497.95
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）	-	30,673,686.01	23,530,967.57
加：营业外收入	五、30	185,816.03	770,200.11
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、31	10,000.00	5,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	30,849,502.04	24,296,167.68
减：所得税费用	五、32	4,579,143.96	3,362,188.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	26,270,358.08	20,933,979.47
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	-	26,270,358.08	20,933,979.47
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	26,270,358.08	20,933,979.47
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	-	0.53	4.04
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：杨志

主管会计工作负责人：刘燮

会计机构负责人：马爱静

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	161,795,222.00	153,574,519.32
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	-	8,626,015.69	10,567,140.88
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	1,200,833.56	1,790,650.49
经营活动现金流入小计	-	171,622,071.25	165,932,310.69
购买商品、接受劳务支付的现金	-	131,531,190.65	109,526,972.48
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	-	15,313,558.26	11,900,346.19
支付的各项税费	-	6,255,844.59	3,418,074.56
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	10,646,491.77	14,388,522.64
经营活动现金流出小计	-	163,747,085.27	139,233,915.87

经营活动产生的现金流量净额	-	7,874,985.98	26,698,394.82
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	-	25,081,773.21	14,405,277.36
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	-	25,081,773.21	14,405,277.36
投资活动产生的现金流量净额	-	-25,081,773.21	-14,405,277.36
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	14,300,000.00	3,500,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	24,000,000.00	21,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	17,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	55,300,000.00	24,500,300.00
偿还债务支付的现金	-	21,000,000.00	15,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	854,187.58	11,083,741.26
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	21,854,187.58	26,383,741.26
筹资活动产生的现金流量净额	-	33,445,812.42	-1,883,441.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	474,996.27	1,341,602.42
五、现金及现金等价物净增加额	-	16,714,021.46	11,751,278.62
加：期初现金及现金等价物余额	五、33	19,270,055.71	7,518,777.09
六、期末现金及现金等价物余额	五、33	35,984,077.17	19,270,055.71

法定代表人：杨志

主管会计工作负责人：刘燮

会计机构负责人：马爱静

(四) 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	5,180,000.00	-	-		3,500,300.00	-	-	-	4,138,417.83	-	42,832,779.97	-	55,651,497.80
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	5,180,000.00	-	-		3,500,300.00	-	-	-	4,138,417.83	-	42,832,779.97	-	55,651,497.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,820,000.00	-	-		17,391,607.07	-	-	-	-1,511,382.02	-	-19,189,457.70	-	57,510,767.35
（一）综合收益总额	-	-	-		-	-	-	-	-	-	26,270,358.08	-	26,270,358.08
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00	-	-		20,240,409.27	-	-	-	-	-	-	-	31,240,409.27
1. 股东投入的普通股	11,000,000.00	-	-		20,240,409.27	-	-	-	-	-	-	-	31,240,409.27
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	-	-	-		-	-	-	-	2,627,035.81	-	-2,627,035.81	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-		-	-	-	-	2,627,035.81	-	-2,627,035.81	-	-

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	49,820,000.00	-	-	-	-2,848,802.20	-	-	-	-4,138,417.83	-	-42,832,779.97	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,848,802.20	-	-	-	-2,848,802.20	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	4,138,417.83	-	-	-	-	-	-	-	-4,138,417.83	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-42,832,779.97	-	-
（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	66,000,000.00	-	-	-	20,891,907.07	-	-	-	2,627,035.81	-	23,643,322.27	-	113,162,265.15

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	5,180,000.00	-	-		-	-	-	-	2,045,019.88	-	33,992,198.45	-	41,217,218.33

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	5,180,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,045,019.88	-	33,992,198.45	-	41,217,218.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	3,500,300.00	-	-	-	2,093,397.95	-	8,840,581.52	-	14,434,279.47
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,933,979.47	-	20,933,979.47
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	3,500,300.00	-	-	-	-	-	-	-	3,500,300.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	3,500,300.00	-	-	-	-	-	-	-	3,500,300.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,093,397.95	-	-12,093,397.95	-	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,093,397.95	-	-2,093,397.95	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,000,000.00	-	-10,000,000.00
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	5,180,000.00	-	-		3,500,300.00	-	-	-	4,138,417.83	-	42,832,779.97	-	55,651,497.80

法定代表人：杨志

主管会计工作负责人：刘燮

会计机构负责人：马爱静

财务报表附注

一、公司基本情况

河北方大包装股份有限公司（以下简称“方大股份”、“公司”）其前身为石家庄方大包装材料有限公司，初始注册资本 60 万元，由杨志、刘子华、秦胜武、刘俊红与刘俊全共同出资设立。公司于 2003 年 5 月 22 日经石家庄市工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码：9113010075026091X7。杨志认缴 420,000.00 元，实缴 420,000.00 元，出资比例为 70%；刘子华认缴 120,000.00 元，实缴 120,000.00 元，出资比例为 20%；秦胜武认缴 24,000.00 元，实缴 24,000.00 元，出资比例为 4%；刘俊红认缴 18,000.00 元，实缴 18,000.00 元，出资比例为 3%；刘俊全认缴 18,000.00 万元，实缴 18,000.00 元，出资比例为 3%。本次出资后股权情况如下：

股东	注册资本	出资金额	比例%
杨志	420,000.00	420,000.00	70.00
刘子华	120,000.00	120,000.00	20.00
秦胜武	24,000.00	24,000.00	4.00
刘俊红	18,000.00	18,000.00	3.00
刘俊全	18,000.00	18,000.00	3.00
合计	600,000.00	600,000.00	100.00

首次出资经河北光大会计师事务所有限责任公司审验并出具冀光大（2003）审验字第 161 号审验。

根据公司 2007 年 8 月 28 日股东会决议，同意股东刘子华将所持有的占公司 20%的股份转让给杨志，同意股东刘俊红将所持有的占公司 3%的股份转让给杨志，同意股东秦胜武将所持有的占公司 4%的股份转让给杨志。此次转让后股权情况如下：

股东	注册资本	出资金额	比例%
杨志	582,000.00	582,000.00	97.00
刘俊全	18,000.00	18,000.00	3.00
合计	600,000.00	600,000.00	100.00

2008 年 9 月 25 日召开股东会，同意股东刘俊全将所持有的占公司 3%的股份转让给杨志，股东杨志将所持有的占公司 97%的股权其中 1%股份转让给贾鸿连。转让后股权情况如下：

股东	注册资本	出资金额	比例%
杨志	594,000.00	594,000.00	99.00
贾鸿连	6,000.00	6,000.00	1.00
合计	600,000.00	600,000.00	100.00

2011 年 11 月 21 日公司召开股东会，同意股东杨志增加投入资本，公司注册资本增加至 518

万元，其中：现金出资 1,079,700.00 元，实物出资（全自动背胶袋生产线一套）3,500,300.00 元，该实物资产经河北安顺冀鸿资产评估有限公司评估并出具了冀鸿评报字【2011】第 186 号资产评估报告。变更前后股权情况如下：

股东	注册资本	出资金额		比例%
		货币出资	实物出资	
杨志	5,174,000.00	1,673,700.00	3,500,300.00	99.88
贾鸿连	6,000.00	6,000.00		0.12
合计	5,180,000.00	1,679,700.00	3,500,300.00	100.00

本次出资经石家庄中之燕会计师事务所审验并出具的中之燕内资验（2011）第 108 号验资报告。

2015 年 12 月公司召开股东会，股东杨志 2011 年 11 月 21 日以实物资产出资（全自动背胶袋生产线一套）3,500,300.00 元，该实物资产经河北安顺冀鸿资产评估有限公司评估并出具了冀鸿评报字【2011】第 186 号资产评估报告，上述股东实物资产增资进行资产评估的机构不具备证券期货从业资格，且机器设备原始采购发票丢失，因此，为彻底规范公司的历史出资，维护其他股东的利益，上述股东杨志决定以货币资金形式对该实物资产出资进行补正，2015 年 12 月 31 日股东杨志实缴货币资金 3,500,300.00 元存入公司交行槐安东路支行 131080780018010017669 内，财务上银行存款、资本公积-资本溢价分别增加 3,500,300.00 元，此次货币资金补正原实物资产出资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同专字（2016）第 110ZB1832 号专项验资复核报告。

2016 年 3 月 15 日股东会决议及变更后的公司章程草案规定，公司拟采取发起方式设立，由石家庄方大包装材料有限公司依法整体变更为股份有限公司。

根据 2016 年 3 月 15 日石家庄方大包装材料有限公司股东会决议、2016 年 3 月 15 日发起人协议，公司申请注册资本为 55,000,000.00 元，设置股本为 5,500 万元，每股面值为人民币 1 元。经致同会计师事务所（特殊普通合伙人）“致同审字（2016）第 110ZB1564 号”审计报告的石家庄方大包装材料有限公司截止至 2015 年 12 月 31 日的净资产为 55,651,497.80 元，经北京中同华资产评估有限公司“中同华评报字（2016）第 89 号”资产评估报告评估的石家庄方大包装材料有限公司截止 2015 年 12 月 31 日的净资产为 7,093.44 万元。

截至 2016 年 3 月 16 日止，公司已收到变更后的注册资本 5,500 万元，全部以净资产折股出资。本次出资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“致同验字（2016）第 110ZB0130 号”验资报告。变更前后股权情况如下：

股东	注册资本	出资金额		比例%
		货币出资	实物出资	
杨志	54,934,000.00	54,934,000.00		99.88
贾鸿连	66,000.00	66,000.00		0.12
合计	55,000,000.00	55,000,000.00		100.00

2016 年 4 月 5 日公司召开第二次临时股东大会，审议通过股票发行方案，增加注册资本人民币 11,000,000.00 元，增发人民币普通股 11,000,000 股，每股面值 1.00 元，每股增发价 1.30 元，根据《关于公司股票发行方案的议案》中规定本次发行股票不超过 11,000,000 股，实际认购股票 11,000,000 股，募集资金 14,300,000.00 元。本次出资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“致同验字（2016）第 110ZC0195 号”验资报告。变更前后股

权情况如下：

股东明细	出资金额（股本）	占注册资本总额比例%
杨志	54,934,000.00	83.2333
贾鸿连	4,266,000.00	6.4636
石家庄汇同企业管理中心（有限合伙）	2,500,000.00	3.7879
黄超	700,000.00	1.0606
杨华	200,000.00	0.3030
河北汇合丰企业管理有限公司	342,000.00	0.5182
郭秀兰	200,000.00	0.3030
硕晶忱	200,000.00	0.3030
朱晓丹	140,000.00	0.2121
许 硕	100,000.00	0.1515
董立卫	100,000.00	0.1515
安淑敬	100,000.00	0.1515
马爱静	100,000.00	0.1515
李美惠	100,000.00	0.1515
王文安	100,000.00	0.1515
赵亚雷	100,000.00	0.1515
徐红兵	100,000.00	0.1515
乔新华	100,000.00	0.1515
毕文君	100,000.00	0.1515
原牧涵	100,000.00	0.1515
王喜双	100,000.00	0.1515
王如意	100,000.00	0.1515
郭嘉坤	80,000.00	0.1212
张会芝	80,000.00	0.1212
陈宇豪	60,000.00	0.0909
刘燮	50,000.00	0.0758
姚新平	50,000.00	0.0758
杜中泰	50,000.00	0.0758
殷俊凤	50,000.00	0.0758
李喜成	50,000.00	0.0758
闫桂华	50,000.00	0.0758
赵立家	50,000.00	0.0758

股东明细	出资金额（股本）	占注册资本总额比例%
王 亮	50,000.00	0.0758
李 超	50,000.00	0.0758
郭爱国	50,000.00	0.0758
金洁	50,000.00	0.0758
关惠明	50,000.00	0.0758
韩冰	40,000.00	0.0606
田新生	40,000.00	0.0606
段君婷	30,000.00	0.0455
李兴民	30,000.00	0.0455
侠江英	20,000.00	0.0303
刘晓杰	20,000.00	0.0303
徐丽粉	10,000.00	0.0152
侯杰	10,000.00	0.0152
杨鑒	10,000.00	0.0152
陈乐鹏	10,000.00	0.0152
武建春	10,000.00	0.0152
曾晓辉	10,000.00	0.0152
东少翠	10,000.00	0.0152
高同栓	10,000.00	0.0152
陈晴	10,000.00	0.0152
郑少峰	10,000.00	0.0152
刘丕霞	10,000.00	0.0152
任五子	10,000.00	0.0152
秦彦川	5,000.00	0.0076
吕风龙	5,000.00	0.0076
佟净	5,000.00	0.0076
宋学军	5,000.00	0.0076
周学彦	5,000.00	0.0076
张丽冉	5,000.00	0.0076
崔艳花	5,000.00	0.0076
王彦	5,000.00	0.0076
郭君雅	5,000.00	0.0076
谷志林	5,000.00	0.0076
刘慧峰	3,000.00	0.0045

股东明细	出资金额（股本）	占注册资本总额比例%
任植永	3,000.00	0.0045
任进强	3,000.00	0.0045
高立峰	3,000.00	0.0045
任云杰	3,000.00	0.0045
董华磊	3,000.00	0.0045
杨沂	3,000.00	0.0045
龚伟	3,000.00	0.0045
周文果	3,000.00	0.0045
秦东耕	3,000.00	0.0045
次立稳	3,000.00	0.0045
任会娟	3,000.00	0.0045
高星	2,000.00	0.0030
孙玉洁	2,000.00	0.0030
孙翠霞	2,000.00	0.0030
杜晓华	2,000.00	0.0030
郎夕倩	2,000.00	0.0030
张姿	1,000.00	0.0015
何换青	1,000.00	0.0015
合计	66,000,000.00	100.00

公司于 2016 年度 7 月 15 日取得中小企业股份转让系统挂牌函（股转系统函【2016】5035 号），2016 年度 7 月 25 日在股转系统进行首次信息披露，公司股票于 2016 年度 8 月 17 日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：方大股份，证券代码：838163，股票转让方式：协议转让。

2016 年 12 月 5 日，公司举行的 2016 年第五次临时股东大会，审议通过股票发行方案，增加注册资本人民币 1,700,000.00 元，增发人民币普通股 1,700,000.00 股，每股面值 1.00 元，每股增发价 10.00 元。实际认购股票 1,700,000 股，募集资金 17,000,000.00 元。

注：2016 年 12 月新增增资款 1700 万元，为增发截止资产负债表日期末未获股转系统登记函的资本（15 名自然人股东），于 2017 年 1 月 10 日经股转系统审查通过，获得股转系统登记函。

公司注册地址：石家庄元氏县元氏大街 405 号，注册资本为 6600 万元，统一社会信用代码号：9113010075026091X7，法定代表人：杨志。

经营范围：塑料包装、制袋、胶粘材料及胶粘制品的研制、开发、生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的业务性质和经营范围：本公司属于 C29 橡胶和塑料制品业，公司是一家从事

物流快递包装的生产、销售以及胶黏材料研发的高新技术企业。产品包括背胶袋、防水袋、气泡袋和可变信息物流标。公司拥有专业的研发团队，核心设备及自主研发的技术配方，公司拥有 6 项专利技术，其中 5 项发明专利，取得质量管理体系认证证书。主要环节的原材料由工厂内部自行生产，实现了垂直整合。凭借最优性价比产品和多年积累的行业经验，综合客户需求，为客户提供最佳产品解决方案。公司以最大限度满足客户需求为目标，凭借独有的核心技术优势和研发实力以及亚太地区最主要的背胶袋厂家的行业地位，为全球物流、快递、邮政等行业提供包装产品设计和制造。公司采取“以销定产”的订单式生产方式开拓业务，销售是公司生产经营的中心环节，采购、研发、生产和技术服务均围绕销售展开。

本财务报表及财务报表附注经公司第一届董事会第八次会议于 2017 年 3 月 29 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务

公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期

汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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,或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发生减值时,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移,是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

公司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的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

8、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

公司以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是公司在计量日能够进入的交易市场。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债,公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,优先使用相关可观察输入值,只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,是相关资产或负债的不可观

察输入值。

每个资产负债表日，公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：		
账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
0-6 个月（含 6 个月）	1.00	1.00
7-12 个月（含 12 个月）	5.00	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3 至 4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4 至 5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

10、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料、库存商品、半成品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价，发出时按加权平均价格计价确认。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存制度采用永续盘存制。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备（注1）	4-10	5.00	9.50-23.75
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、16。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司。
- ②公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

12、在建工程

公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、16。

13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

14、无形资产

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	年限平均法	
软件	10 年	年限平均法	

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前

估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、16。

15、研究开发支出

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

16、资产减值

对采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的

资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

（4）辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，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：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损

益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

公司主营业务收入主要包括销售商品收入,收入确认的具体方法如下:

公司境内销售收入确认原则:公司根据销售合同、协议或订单组织生产,将商品委托第三方物流公司运输到购货方指定地点并由购货方签收确认后,商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制。产品销售价格在公司与客户的销售合同、协议或订单中已明确约定,最终的销售价格按照销售合同、协议或订单中约定的价格执行,收入的金额能够可靠地计量。内销收入确认时点:根据公司与客户的销售合同、定单及客户的发货要求,将商品由第三方物流公司配送到客户指定的工厂、仓库,货到买方并经买方收货确认后,确认销售收入的实现。

境外销售收入确认原则:货物装船后即将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,并不再保留与所有权相联系的继续管理权,也不对已售商品实施有效控制;产品销售价格在公司与客户签订的销售合同或订单中已明确约定,最终的销售价格按照合同或订单中约定的价格执行,收入的金额能够可靠地计量。外销收入确认时点:根据公司与客户的销售合同、定单及客户的发货运输要求,联系第三方国际货运代理商,国际货运代理服务商负责揽货、订舱、准备全套报关单据向海关申报等手续,海关审核无误后货物装船,货物达到目的地港客户凭提货单自行办理清关,公司在货物报关出口并离岸时确认销售收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。其中,对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按应收金额计量;否则,按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助,是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;除此之外,作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用期限内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,如果用于补偿已发生的相关费用或损失,则计入当期损益;如果用于补偿以后期间的相关费用或损失,则计入递延收益,于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、重大会计判断和估计

公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延

所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

24、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。	董事会批准	① 税金及附加	288,618.65
		② 管理费用	-288,618.65

(2) 重要会计估计变更

本报告期公司无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

企业所得税

公司于2016年11月通过高新技术企业复审（证书编号：GR201613000095），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2016年度-2018年度）所得税税率为15%。

五、财务报表项目注释

本财务报表的报告期为2016年度，附注中期末指2016年12月31日，本期特指2016年度。

1、货币资金

项目	2016. 12. 31			2015. 12. 31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			62,544.45			408.42
人民币			62,544.45			408.42
银行存款：			35,921,532.72			19,269,647.29
人民币			18,318,792.76			4,709,672.84
美元	2,528,276.01	6.9370	17,538,650.67	2,193,511	6.49	14,243,788.93
欧元	8,770.98	7.3068	64,087.80	8,670.10	7.10	61,516.10
加拿大币	0.29	5.1406	1.49	54,400.27	4.68	254,669.42
其他货币资金：						
人民币						
合计			35,984,077.17			19,270,055.71

说明：期末，公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	2016. 12. 31				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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	12,261,380.38	100.00	136,959.24	1.12	12,124,421.14
其中：账龄组合	12,261,380.38	100.00	136,959.24	1.12	12,124,421.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,261,380.38	100.00	136,959.24	1.12	12,124,421.14

应收账款按种类披露（续）

种类	2015. 12. 31				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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	10,789,711.02	100.00	159,879.76	1.48	10,629,831.26
其中：账龄组合	10,789,711.02	100.00	159,879.76	1.48	10,629,831.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

合计	10,789,711.02	100.00	159,879.76	1.48	10,629,831.26
----	---------------	--------	------------	------	---------------

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
0-6 个月	12,093,142.40	98.63	120,931.42	1	11,972,210.98
7-12 个月	18,250.40	0.15	912.52	5	17,337.88
1 至 2 年	149,696.23	1.22	14,969.62	10	134,726.61
2 至 3 年				20	
3 至 4 年	291.35	0.00	145.68	50	145.67
合计	12,261,380.38	100.00	136,959.24		12,124,421.14

续表：

账龄	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
0-6 个月	10,683,476.38	99.016	106,834.76	1.00	10,576,641.62
7-12 个月				5.00	
1 至 2 年				10.00	
2 至 3 年	241.07	0.002	48.21	20.00	192.86
3 至 4 年	105,993.57	0.982	52,996.79	50.00	52,996.78
合计	10,789,711.02	100.00	159,879.76		10,629,831.26

(3) 本期计提的坏账准备情况

项目	2016.01.01	本期计提	本期减少 转回	转销	2016.12.31
坏账准备	159,879.76	82,731.05		105,651.57	136,959.24
合计	159,879.76	82,731.05		105,651.57	136,959.24

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末 余额合计数的比 例%	账龄	坏账准备 期末余额
江苏苏宁贸易有限公司	1,709,121.81	13.94	0-6 个月	17,091.22
UNITED PARCEL SERVICE OASIS SUPPLY CORPORATION	1,413,174.42	11.53	0-6 个月	14,131.74
Wrap-Tite Inc	827,376.68	6.75	0-6 个月	8,273.77

TOPPAN FORMS INFORMATION SYSTEMS (SHANGHAI) CO., LTD 郑州市优行商贸有限公司	607,007.85 533,471.92	4.95 4.35	0-6 个月 0-6 个月	6,070.08 5,334.72
合计	5,090,152.68	41.52		50,901.53

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2016. 12. 31		2015. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,310,157.34	100.00	635,213.23	100.00
合计	1,310,157.34	100.00	635,213.23	100.00

(2) 预付款项按款项性质披露

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
预付材料及费用款	1,310,157.34	635,213.23
合计	1,310,157.34	635,213.23

(3) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	2016. 12. 31 期末余额	账龄	占预付款项期末 余额合计数的比 例%
秦皇岛市天晖塑料有限公司	预付材料款	561,228.88	1 年以内	42.84
DOW CHEMICAL PACIFIC LIMITED HONGKONG	预付材料款	429,226.88	1 年以内	32.76
竹林伟业科技发展（天津）股份有 限公司	预付材料款	189,999.96	1 年以内	14.50
河北三汇化工科技有限公司	预付材料款	50,000.00	1 年以内	3.82
宁波聚云化工材料有限公司	预付材料款	49,256.41	1 年以内	3.76
合计		1,279,712.13		97.68

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2016. 12. 31				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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	4,031,445.72	100.00	614,964.46	15.25	3,416,481.26

其中：账龄组合	4,031,445.72	100.00	614,964.46	15.25	3,416,481.26
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	4,031,445.72	100.00	614,964.46	15.25	3,416,481.26

其他应收款按种类披露（续）

种类	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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	690,729.89	100.00	468,606.43	67.84	222,123.46
其中：账龄组合	690,729.89	100.00	468,606.43	67.84	222,123.46
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	690,729.89	100.00	468,606.43	67.84	222,123.46

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
0-6 个月	3,446,445.72	85.49	34,464.46	1	3,411,981.26
7-12 个月				5	
1 至 2 年	5,000.00	0.12	500.00	10	4,500.00
2 至 3 年				20	
3 至 4 年				50	
4 至 5 年				80	
5 年以上	580,000.00	14.39	580,000.00	100	
合计	4,031,445.72	100.00	614,964.46	15.25	3,416,481.26

续表：

账龄	2015.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
0-6 个月	80,909.90	11.71	809.10	1	80,100.80
7-12 个月	16,671.84	2.41	833.58	5	15,838.26
1 至 2 年	6,286.88	0.91	628.69	10	5,658.19
2 至 3 年	3,651.94	0.53	730.39	20	2,921.55
3 至 4 年	3,209.33	0.46	1,604.67	50	1,604.66

4 至 5 年	580,000.00	83.98	464,000.00	80	116,000.00
合计	690,729.89	100.00	468,606.43		222,123.46

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2016.01.01	本期计提	本期减少 转回 转销	2016.12.31
坏账准备	468,606.43	146,358.03		614,964.46
合计	468,606.43	146,358.03		614,964.46

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	2016.12.31	2015.12.31
出口退税	3,279,283.32	
往来款	580,000.00	580,000.00
保证金押金	167,800.00	
备用金	4,362.40	110,729.89
合计	4,031,445.72	690,729.89

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
河北省国税局	出口退税	3,279,283.32	0-6 个月	81.34	32,792.83
元氏县财政集中支付 中心	往来款	580,000.00	5 年以上	14.39	580,000.00
苏宁云商集团股份有 限公司苏宁采购中心	保证金	125,000.00	0-6 个月以 内 120000; 1-2 年 5000	3.10	1,700.00
河北华燃商贸有限公 司	押金	30,000.00	0-6 个月	0.74	300.00
行吟信息(科技)上海 有限公司	保证金	10,000.00	0-6 个月	0.25	100.00
合计		4,024,283.32		99.82	614,892.83

5、存货

存货种类	2016.12.31			2015.12.31		
	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	22,745,913.39	22,745,913.39	11,415,908.02	11,415,908.02
自制半成品	8,867,467.00	8,867,467.00	1,334,529.43	1,334,529.43
库存商品	9,416,403.16	9,416,403.16	6,724,425.82	6,724,425.82
发出商品	2,559,502.98	2,559,502.98	876,397.20	876,397.20
合计	43,589,286.53	43,589,286.53	20,351,260.47	20,351,260.47

6、其他流动资产

项 目	2016.12.31	2015.12.31
待抵扣进项税	1,481,132.78	747,449.30
预购能源款	307,630.53	
预付 2017 年展会展览	219,459.21	
预付 2017 年房屋租赁费	163,800.00	
其他受益期间在 17 年预付费用款	50,112.11	
合 计	2,222,134.63	747,449.30

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1、2016.01.01	29,750,296.05	22,879,185.26	3,841,173.63	851,940.98	57,322,595.92
2、本期增加金额	727,504.95	18,960,773.03	523,931.63	223,227.05	20,435,436.66
购置	707,504.75	6,482,152.13	523,931.63	223,227.05	7,936,815.56
在建工程转入	20,000.20	12,478,620.90			12,498,621.10
3、本期减少金额					
4、2016.12.31	30,477,801.00	41,839,958.29	4,365,105.26	1,075,168.03	77,758,032.58
二、累计折旧					
1、2016.01.01	3,504,002.65	12,672,834.41	1,500,798.25	740,022.07	18,417,657.38
2、本期增加金额	1,305,678.82	2,042,443.80	624,949.73	68,518.63	4,041,590.98
计提	1,305,678.82	2,042,443.80	624,949.73	68,518.63	4,041,590.98
3、本期减少金额					
4、2016.12.31	4,809,681.47	14,715,278.21	2,125,747.98	808,540.70	22,459,248.36
三、减值准备					
1、2016.01.01					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、2016.12.31					
四、账面价值					
1、2016.12.31	25,668,119.53	27,124,680.08	2,239,357.28	266,627.33	55,298,784.22

账面价值

2.、2016.01.01	26,246,293.40	10,206,350.85	2,340,375.38	111,918.91	38,904,938.54
账面价值					

续

说明：

① 2016 计提折旧额 4,041,590.98 元。

② 期末公司固定资产未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

(2) 期末，公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末，公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末，公司无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因
方大包装一期工程	根据2010年9月《县长办公会议纪要》内容“方大包装为省重点项目，允许其边开工边办理手续。”方大包装一期属于先开工后审批项目。在办理建筑工程规划验收、消防验收、房屋建筑工程竣工验收过程中。

说明：一期工程已取得的证照建设项目批文；建设用地规划许可证；国有土地使用证；建设工程规划许可证、附件、规划红线图。

8、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
二期工程						
机器设备	1,820,160.95		1,820,160.95			
库房内货架						
合计	1,820,160.95		1,820,160.95			

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	2016. 01. 01	本期增加	转入固定资产	其 他 减 额	利息资本化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	2016. 12. 31
	A	B					
二期工程		20,000.20	20,000.20	-	--	--	-
机器设备	13,710,514.97		11,890,354.02	-	-	-	1,820,160.95
库房内货架	588,266.88		588,266.88	-	-	-	-
合计	14,318,782.05	12,498,621.10					1,820,160.95

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占	工程进度%	资金来源
二期工程	19,000.00	100	100	自筹
机器设备	14,000,000.00	98	100	自筹
库房货架	600,000.00	98	100	自筹

9、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. 2016. 01. 01	10,790,780.00			171,453.00	10,962,233.00
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2016. 12. 31	10,790,780.00			171,453.00	10,962,233.00
二、累计摊销					
1. 2016. 01. 01	755,370.00			66,817.00	822,187.00
2. 本期增加金额	215,820.00			17,149.20	232,969.20
（1）计提	215,820.00			17,149.20	232,969.20
3. 本期减少金额					
4. 2016. 12. 31	971,190.00			83,966.20	1,055,156.20
三、减值准备					
1. 2016. 01. 01					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2016. 12. 31					
四、账面价值					
1. 2016. 12. 31 账面价值	9,819,590.00			87,486.80	9,907,076.80
2. 2016. 01. 01 账面价值	10,035,410.00			104,636.00	10,140,046.00

说明 1：无形资产当期摊销 232,969.20 元。

2：无形资产-土地使用权的抵押情况详见附注五、13 短期借款。

10、长期待摊费用

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			本期摊销	其他减少	
储藏间费用	16,727.02		11,160.00		5,567.02
排水管道费用	373,333.32		80,000.04		293,333.28
合计	390,060.34		91,160.04		298,900.30

11、递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	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	751,923.70	112,788.56	628,486.19	94,272.93
固定资产折旧差异	1,837,657.39	275,648.61	2,170,185.91	325,527.89
合计	2,589,581.09	388,437.17	2,798,672.10	419,800.82

12、其他非流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
预付设备款	2,546,093.45	3,482,610.00
预付土地款	705,000.00	705,000.00
合计	3,251,093.45	4,187,610.00

13、短期借款

项目	2016.12.31	2015.12.31
抵押借款	22,000,000.00	19,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	24,000,000.00	21,000,000.00

注 1：抵押借款

2014 年 4 月 15 日，公司与河北银行中华大街支行签订了编号为“DY140415000088”的《最高额抵押合同》，最高授信额度为人民币 4,000,000.00 元，以杨志名下的房屋建筑物（证书编号：石房权证开字第 730006806 号）为抵押。该项下借款于 2015 年 4 月已归还，2015 年 5 月，公司与河北银行中华大街支行续贷 4,000,000.00 元，并于 2016 年 4 月 22 日，归还该笔贷款 4,000,000.00 元。

2016 年 6 月 15 日，公司与河北银行中华大街支行签订了编号为“DK160607000018”的《流动资金借款合同》，借款人民币 4,000,000.00 元，以杨志名下的房屋建筑物（证书编号：石房权证开字第 730006806 号）为抵押，同时，签订了编号为“BZ140415000090”的《保证合同》，为该贷款提供保证。2016 年 12 月 31 日，该项下借款余额为 4,000,000.00 元。

2015 年 6 月 18 日，公司与交通银行股份有限公司河北省分行分别签订了编号为“贷字 TB150601”、“贷字 TB150802”及“贷字 TB150902”的流动资金借款合同，合同约定借款额度分别为人民币 7,000,000.00 元、人民币 5,000,000.00 元及人民币 3,000,000.00 元，同时公司与交通银行股份有限公司河北省分行签订了编号为“额抵字 TB150601 号”的最高额抵押合同，以公司土地使用权（证书编号：元国用（2012）第 0111 号）为公司在 2015 年 6 月 18 日至 2016 年 11 月 18 日期间签订的全部主合同提供最高额抵押担保。此外，公司实际控制人杨志与交通银行股份有限公司河北省分行分别签订了编号为“个保字 TB150601”、“个保字 TB150802”及“个保字 TB150902”的保证合同，为这些贷款提供保证。公司分别于 2015 年 6 月、2015 年 8 月及 2015 年 9 月在以上合同项下进行提款。截至 2015 年 12 月 31 日，该项下借款余额为人民币 15,000,000.00 元，并分别于 2016 年 6 月和 2016 年 8 月归还贷款 7,000,000 元和 8,000,000 元，共计还款 15,000,000.00 元。

2016 年 9 月 12 日，公司与交通银行股份有限公司河北省分行签订了编号为“贷字 TB160901 号”的《流动资金借款合同》，合同约定借款额度为人民币 9,000,000.00 元，以公司土地使用权（证书编号：元国（2016）第 00015 号）为公司贷款提供担保，公司于 2016 年 9 月 22 日在以上合同项下进行提款。2016 年 12 月 20 日，又签订了编号为“贷字 TB161202”的《流动资金借款合同》，取得借款 9,000,000.00 元，仍是以公司不动产土地使用权（证书编号：元国（2016）第 00015 号）为公司贷款提供抵押担保。截止 2016 年 12 月 31 日，该项下借款余额为 18,000,000.00 元。杨志与交通银行股份有限公司河北省分行签订了编号为“个保字 TB160901 号”和“个保字 TB161202”的《保证合同》，为该贷款提供保证。

注 2：保证借款

2015 年 5 月 18 日，本公司与河北银行中华大街支行签订了编号为“DK150518000029”的《流动资金借款合同》，取得借款 2,000,000.00 元，杨志与河北银行中华大街支行签订了编号为“BZ150518000163”的《保证合同》，为该贷款提供保证。截止 2015 年 12 月 31 日，该项下借款余额为 2,000,000.00 元。

2016 年 6 月 15 日，公司与河北银行中华大街支行签订了编号为“DK160605000035”的《流动资金借款合同》，取得借款 2,000,000.00 元，杨志与河北银行中华大街支行签订了编号为“BZ160615000196”的《保证合同》，为该贷款提供保证，续用编号为“DY140415000088”合同（石房权证开字第 730006806 号）。截止 2016 年 12 月 31 日，该项下借款余额为 2,000,000.00 元。

14、应付账款

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
材料款	23, 444, 986. 38	19, 037, 452. 59
服务费	550, 760. 56	2, 010, 327. 10
基建工程及设备款	263, 568. 13	2, 286, 379. 80
合计	24, 259, 315. 07	23, 334, 159. 49

15、预收款项

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
货款	4, 893, 998. 59	1, 883, 996. 84
合计	4, 893, 998. 59	1, 883, 996. 84

16、应付职工薪酬

项目	2016. 01. 01	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
短期薪酬	1, 617, 316. 57	15, 335, 007. 29	15, 156, 173. 98	1, 796, 149. 88
离职后福利-设定提存计划		316, 649. 04	316, 649. 04	
合计	1, 617, 316. 57	15, 651, 656. 33	15, 472, 823. 02	1, 796, 149. 88

(1) 短期薪酬

项目	2016. 01. 01	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
工资、奖金、津贴和补贴	1, 404, 153. 00	14, 692, 320. 91	14, 516, 903. 16	1, 579, 570. 75
职工福利费		320, 504. 58	320, 504. 58	
社会保险费		301, 918. 24	301, 918. 24	
其中：1、医疗保险费		130, 026. 15	130, 026. 15	
2、工伤保险费		171, 892. 09	171, 892. 09	
3、生育保险费				
住房公积金		10, 824. 00	10, 824. 00	
工会经费	144, 742. 77	9, 439. 56	6, 024. 00	148, 158. 33
职工教育经费	68, 420. 80			68, 420. 80
合计	1, 617, 316. 57	15, 335, 007. 29	15, 156, 173. 98	1, 796, 149. 88

(2) 离职后福利-设定提存计划

项目	2016. 01. 01	本期增加	本期减少	2016. 12. 31
离职后福利				
其中：1、基本养老保险费		271, 124. 45	271, 124. 45	
2、失业保险费		45, 524. 59	45, 524. 59	
合计		316, 649. 04	316, 649. 04	

17、应交税费

税项	2016. 12. 31	2015. 12. 31
企业所得税	1, 188, 277. 76	1, 557, 546. 66
个人所得税	39, 707. 34	8, 426. 82
印花税	4, 798. 11	5, 184. 75
水资源税	21. 00	
城建税		53, 145. 36
教育费附加		31, 887. 22
地方教育费附加		21, 258. 15
合计	1, 232, 804. 21	1, 677, 448. 96

18、应付利息

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
短期借款应付利息	33, 712. 50	40, 554. 86
合计	33, 712. 50	40, 554. 86

19、其他应付款

(1) 项目分类

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
员工报销款	22, 751. 02	
预提港杂费	120, 900. 38	6, 966. 00
预提国际市场服务费	10, 439. 00	481, 386. 15
预提物流、维修费	78, 675. 16	205, 062. 46
合计	232, 765. 56	693, 414. 61

(2) 账龄分析

账龄	2016. 12. 31		2015. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	232, 765. 56	100. 00	693, 414. 61	100. 00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
合计	232, 765. 56	100. 00	693, 414. 61	100. 00

20、股本

股东名称	2016. 01. 01	本期增加	本期	2016. 12. 31
------	--------------	------	----	--------------

	资本金额	比例%	减少	资本金额	比例%
杨志	5,174,000.00	99.88	49,760,000.00	54,934,000.00	83.23
贾鸿连	6,000.00	0.12	4,260,000.00	4,266,000.00	6.46
河北汇合丰企业管理 有限公司			342,000.00	342,000.00	0.52
石家庄汇同企业管 理中心（有限合伙）			2,500,000.00	2,500,000.00	3.79
其它（自然人）			3,958,000.00	3,958,000.00	6.00
合计	5,180,000.00	100.00	60,820,000.00	66,000,000.00	100.00

21、资本公积

项目	资本溢价	其他资本公积	金额
2015.12.31	3,500,300.00		3,500,300.00
本期增加	20,240,409.27		20,240,409.27
本期减少	2,848,802.20		2,848,802.20
2016.12.31	20,891,907.07		20,891,907.07

注：资本公积-资本溢价本期增加具体详见一、公司基本情况。

22、盈余公积

项目	法定盈余公积	任意盈余公积	金额
2015.12.31	4,138,417.83		4,138,417.83
本期增加	2,627,035.81		2,627,035.81
本期减少	4,138,417.83		4,138,417.83
2016.12.31	2,627,035.81		2,627,035.81

23、未分配利润

根据公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ① 弥补以前年度的亏损；
- ② 提取 10% 的法定盈余公积金；
- ③ 提取任意盈余公积金；
- ④ 支付普通股股利。

项目	2016年度	2015年度
上年年末未分配利润	42,832,779.97	33,992,198.45

加：年初未分配利润调整数（调减“-”）

年初未分配利润	42,832,779.97	33,992,198.45
加：本年归属于母公司所有者的净利润	26,270,358.08	20,933,979.47
减：提取法定盈余公积	2,627,035.81	2,093,397.95
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		10,000,000.00
转作股本的普通股股利		
未分配利润转增股本	42,832,779.97	
年末未分配利润	23,643,322.27	42,832,779.97

24、营业收入和营业成本

项目	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	152,936,950.39	150,311,747.56
其他业务收入	3,044,770.79	370,911.96
主营业务成本	105,995,160.85	109,619,967.43
其他业务成本	2,580,278.31	341,295.82

（1）主营业务（分行业或业务）

行业（或：业务）名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
塑料薄膜制造	152,936,950.39	105,995,160.85	150,311,747.56	109,619,967.43
合计	152,936,950.39	105,995,160.85	150,311,747.56	109,619,967.43

（2）主营业务（分产品）

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
背胶袋	118,494,449.59	83,184,794.66	120,418,431.67	87,018,024.90
防水袋	21,201,918.29	12,249,509.56	26,972,965.66	21,350,568.43
汽泡袋	6,258,452.77	3,807,451.52	2,920,350.23	1,251,374.10
电子标签	6,982,129.74	6,753,405.11		
合计	152,936,950.39	105,995,160.85	150,311,747.56	109,619,967.43

（3）主营业务（分地区）

地区名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内销	13,602,494.28	10,403,918.28	16,350,004.11	12,578,107.05
外销	139,334,456.11	95,591,242.57	133,961,743.45	97,041,860.38

合计	152,936,950.39	105,995,160.85	150,311,747.56	109,619,967.43
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
UNITED PARCELSERVICE OASIS SUPPLY CORPORATION	11,277,453.85	7.23
BOX Partners, LLC	9,122,607.52	5.85
Southgate Packaging Limited	7,456,136.07	4.78
LADDAWN,	5,775,158.33	3.70
Wrap-Tite Inc	4,916,643.34	3.15
合计	38,547,999.11	24.71

25、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	334,409.44	183,039.75
教育费附加	200,645.66	159,663.49
地方教育费附加	133,763.78	106,442.31
土地使用税	210,001.50	
车船使用税	8,496.00	
印花税	66,402.05	
资源税	3,719.10	
合计	957,437.53	449,145.55

26、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
港杂、运输费	3,793,917.22	3,504,039.04
市场推广与宣传	1,201,295.90	2,648,065.57
职工薪酬	1,896,491.00	1,325,800.00
办公费	603,754.56	340,096.59
保险费		316,624.00
差旅费	102,422.23	81,224.27
合计	7,597,880.91	8,215,849.47

注：市场推广与宣传费用本期较上期减少的原因：一是全球物流、快递等行业客户对公司研发实力和产品的认知，二是与美国市场中间服务商合作期满，2016 年度减少 1,832,367.75 元。

27、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
研发费用	1, 294, 801. 56	3, 741, 643. 38
职工薪酬	2, 893, 429. 70	2, 015, 592. 94
折旧摊销	1, 136, 038. 35	1, 025, 351. 27
中介机构费	1, 906, 436. 19	735, 416. 31
办公费	591, 969. 52	677, 210. 58
交通费	207, 709. 39	304, 937. 74
税金	344, 183. 54	266, 088. 72
业务招待费	275, 086. 36	263, 160. 54
修理费	86, 363. 77	14, 099. 97
差旅费	39, 983. 49	44, 753. 80
合计	8, 776, 001. 87	9, 088, 255. 25

28、财务费用

项目	2016年度	2015年度
利息支出	887, 900. 08	1, 128, 884. 39
减：利息收入	31, 992. 13	20, 450. 38
汇兑损益	-1, 851, 184. 39	-1, 849, 321. 52
手续费及其他	167, 463. 06	131, 567. 99
合计	-827, 813. 38	-609, 319. 52

29、资产减值损失

项目	2016年度	2015年度
按政策计提坏账损失	229, 089. 08	46, 497. 95
合计	229, 089. 08	46, 497. 95

30、营业外收入

项目	2016年度	2015年度
政府补助	142, 000. 00	770, 200. 00
个税手续费返还	42, 265. 42	
收付款尾差	1, 550. 61	0. 11
合计	185, 816. 03	770, 200. 11

其中，政府补助明细如下：

文件	补贴项目	金额	备注
----	------	----	----

河北省财政厅关于下达 2016 年中央企业发展专项资金预算（第四批）的通知	2016 年中央中小企业发展专项资金	140,000.00	与收益相关
专利补助证明文件	石家庄市专利补助款	2,000.00	与收益相关
合计		142,000.00	

31、营业外支出

项目	2016年度	2015年度
其他	10,000.00	5,000.00
合计	10,000.00	5,000.00

32、所得税费用

（1）所得税费用明细

项目	2016年度	2015年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,547,780.31	3,681,359.69
递延所得税调整	31,363.65	-319,171.48
合计	4,579,143.96	3,362,188.21

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	2016年度	2015年度
利润总额	30,849,502.04	24,296,167.68
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	4,627,425.31	3,644,425.15
对以前期间当期所得税的调整	35,294.93	
不可抵扣的成本、费用和损失	13,533.84	54,843.61
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-97,110.12	-337,080.55
所得税费用	4,579,143.96	3,362,188.21

33、现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
补贴收入	142,000.00	770,200.11
利息收入	31,083.72	20,450.38
个税返还	42,265.42	
往来款	985,484.42	1,000,000.00

合计	1, 200, 833. 56	1, 790, 650. 49
----	-----------------	-----------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
往来款	445,487.14	4, 436, 947. 67
港杂、运输费用	4,874,255.45	3, 471, 081. 63
研发费用	125,025.73	2, 168, 483. 51
市场推广与宣传	1,277,776.94	2, 073, 821. 21
中介机构费	1,868,936.19	685, 416. 31
办公费	1,195,724.08	608, 373. 11
交通费	367,077.18	471, 177. 25
业务招待费	275,086.36	263, 160. 54
差旅费	142,405.72	125, 978. 07
财产保险费	74,716.98	79, 000. 00
其他		5, 083. 34
合计	10, 646, 491. 77	14, 388, 522. 64

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26, 270, 358. 08	20, 933, 979. 47
加：资产减值准备	229, 089. 08	46, 497. 95
固定资产折旧	4, 041, 590. 98	5, 446, 884. 86
无形资产摊销	232, 969. 20	232, 969. 20
长期待摊费用摊销	91, 160. 04	37, 826. 68
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）	412, 903. 81	2, 470, 486. 81
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）	31, 363. 65	-319, 171. 48
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）	-23, 238, 026. 06	5, 972, 567. 73

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,838,577.12	4,839,152.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,642,154.32	-12,962,799.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,874,985.98	26,698,394.82

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	35,984,077.17	19,270,055.71
减：现金的期初余额	19,270,055.71	7,518,777.09
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	16,714,021.46	11,751,278.62

（2）现金及现金等价物的构成

项目	2016年度	2015年度
一、现金	35,984,077.17	19,270,055.71
其中：库存现金	62,544.45	408.42
可随时用于支付的银行存款	35,921,532.72	19,269,647.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
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	35,984,077.17	19,270,055.71

35、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
无形资产	9,819,590.00	用于银行借款抵押
合计	9,819,590.00	

说明：所有权收到限制的资产情况详见附注五、13。

六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 41.52%（2015 年：41.23%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 99.82%（2015 年：99.48%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 12 月 31 日，本公司无未使用的银行借款额度。

（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、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款、长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务为出口业务，以美元结算。因此，本公司承担一定的外汇变动市场风险。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 33.28%（2015 年 12 月 31 日：47.45%）。

七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

报告期内本公司无以公允价值计量的项目。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、短期借款、长期借款、其他应付款等。

八、关联方及关联交易

1、公司控股股东

杨志为公司控股股东。

2、公司的子公司情况

公司无子公司。

3、公司的其他关联方情况

关联方名称	与公司关系
杨志	董事长、经理、核心技术人员，持有方大包装 83.2330%股份
杨华	监事会主席，杨志妹妹
贾鸿连	杨志母亲，持有方大包装 6.4636%股份
刘燮	董事、董事会秘书、财务总监、副总经理
郭嘉坤	董事、副总经理
许硕	董事、副总经理
安淑敬	董事、副总经理
董立卫	董事
马爱静	董事
王亮	监事
殷俊凤	职工监事
田新生	副总经理
河北富川	杨志持股 80%并担任监事； 刘燮持股 20%
河北汇合丰	杨志持股 95%并担任执行董事； 杨志妻子尹娜持股 5%并担任监事
石家庄汇同	杨志持有合伙份额 95%，并担任执行事务合伙人； 刘燮持有合伙份额 5%
河北当代鸿业房地产开发有 限公司	董事董立卫的岳父张国新持有 50%股权并担任法定代表人
成都市通盛农副产品购销有 限公司	刘燮弟弟刘鼎持有 40%股权并担任监事

平邑县通达中药材有限公司 刘燮弟弟刘鼎持有 40%股权并担任监事

4、关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 8 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,925,202.79	1,342,387.25

5、关联担保情况

公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保方式	担保终止日	担保是否已经履行完毕
杨志	2,000,000.00	2015 年 5 月 18 日	连带责任保证	2018 年 5 月 18 日	是
杨志	17,000,000.00	2015 年 6 月 18 日	连带责任保证	2018 年 11 月 18 日	是
杨志	18,000,000.00	2016 年 9 月 12 日	连带责任保证	2019 年 9 月 12 日	否
杨志	4,000,000.00	2014 年 4 月 15 日	连带责任保证	2017 年 4 月 15 日	是

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2017 年 3 月 27 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2016年度	2015年度
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收		
返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	142,000.00	770,200.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,816.03	-4,999.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	175,816.03	765,200.11
减：非经常性损益的所得税影响数	26,372.40	115,530.00
非经常性损益净额	149,443.63	649,670.11

减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 (税后)		-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	149,443.63	649,670.11

2、加权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
归属于公司普通股股东的净利润	38.19	0.53	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	37.97	0.52	

注：2016年12月增发的股本业经致同会计师事务所于2016年12月22日出具致同验字(2016)第110ZC0728号验证，由于增发截止资产负债表日期未获股转系统登记函，故本期计算每股收益时按照发行后的股数计算每股收益。

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：

公司财务室

河北方大包装股份有限公司
董事会
2017 年 3 月 30 日