



奥瑞金包装股份有限公司

2016 年半年度财务报告

2016 年 08 月

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：奥瑞金包装股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,501,967,076	2,328,127,034
应收票据	29,348,908	28,880,063
应收账款	2,029,645,867	1,769,563,034
预付款项	209,391,611	201,541,495
应收利息	20,920	50,187
其他应收款	68,803,814	103,089,446
存货	592,661,373	573,522,475
其他流动资产	157,570,793	167,100,059
流动资产合计	4,589,410,362	5,171,873,793
非流动资产：		
可供出售金融资产	282,735,849	97,735,849
长期股权投资	2,511,976,339	772,579,261
投资性房地产	47,552,573	48,323,627
固定资产	2,844,071,710	2,925,253,161
在建工程	1,284,241,892	537,106,140
无形资产	296,086,631	283,068,638
长期待摊费用	44,581,327	48,207,184
递延所得税资产	51,566,242	62,629,125
其他非流动资产	1,193,030,043	534,687,326
非流动资产合计	8,555,842,606	5,309,590,311
资产总计	13,145,252,968	10,481,464,104
流动负债：		
短期借款	1,396,606,535	1,470,519,917
应付票据	24,440,000	33,613,000
应付账款	864,858,040	657,826,534
预收款项	35,335,380	20,625,023
应付职工薪酬	60,827,191	82,893,798
应交税费	53,023,825	142,828,291
应付利息	50,226,353	36,952,351

其他应付款	180,769,898	263,441,611
一年内到期的非流动负债	744,663,182	618,953,765
其他流动负债	-	-
流动负债合计	3,410,750,404	3,327,654,290
非流动负债：		
长期借款	1,594,163,359	944,433,500
应付债券	2,575,677,300	1,090,548,400
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
长期应付款	808,949,047	554,577,500
递延收益	60,999,822	51,222,869
递延所得税负债	-	813,674
非流动负债合计	5,039,789,528	2,641,595,943
负债合计	8,450,539,932	5,969,250,233
所有者权益：		
股本	2,355,225,600	981,344,000
资本公积	63,084,697	1,044,428,697
其他综合收益	10,345,154	188,756
盈余公积	211,239,112	211,239,112
未分配利润	1,901,788,505	2,123,490,321
归属于母公司所有者权益合计	4,541,683,068	4,360,690,886
少数股东权益	153,029,968	151,522,985
所有者权益合计	4,694,713,036	4,512,213,871
负债和所有者权益总计	13,145,252,968	10,481,464,104

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	558,793,721	1,381,632,478
应收票据	9,939,715	12,893,958
应收账款	597,764,132	442,574,975
预付款项	25,305,913	19,390,703
其他应收款	3,562,141,811	2,377,703,719
存货	105,231,882	91,946,234
其他流动资产	13,924,275	19,490,958
流动资产合计	4,873,101,449	4,345,633,025
非流动资产：		
可供出售金融资产	242,735,849	42,735,849
长期股权投资	2,740,424,137	1,930,438,086
投资性房地产		
固定资产	495,568,395	517,796,817
在建工程	43,246,396	55,267,486
无形资产	33,656,276	33,378,173
长期待摊费用	10,139,603	7,938,736
递延所得税资产	19,445,283	27,786,465
其他非流动资产	216,194,004	209,724,424
非流动资产合计	3,801,409,943	2,825,066,036
资产总计	8,674,511,392	7,170,699,061
流动负债：		
短期借款	770,176,622	876,182,578
应付票据	5,660,000	32,910,000
应付账款	334,710,350	205,910,733
预收款项	5,986,843	7,388,845
应付职工薪酬	26,579,458	40,963,909
应交税费	1,732,793	8,827,787
应付利息	46,528,033	33,741,498
其他应付款	1,659,034,499	1,033,287,238

一年内到期的非流动负债	135,000,000	280,000,000
流动负债合计	2,985,408,598	2,519,212,588
非流动负债：		
长期借款	320,000,000	440,000,000
应付债券	2,575,677,300	1,090,548,400
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
递延收益	1,381,421	1,837,297
递延所得税负债	-	2,523
非流动负债合计	2,897,058,721	1,532,388,220
负债合计	5,882,467,319	4,051,600,808
所有者权益：		
股本	2,355,225,600	981,344,000
资本公积	105,916,742	1,087,260,742
其他综合收益	514,699	183,384
盈余公积	211,239,112	211,239,112
未分配利润	119,147,920	839,071,015
所有者权益合计	2,792,044,073	3,119,098,253
负债和所有者权益总计	8,674,511,392	7,170,699,061

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,445,570,283	3,317,727,058
二、营业总成本	2,694,840,089	2,588,343,793
其中：营业成本	2,207,329,202	2,196,016,867
营业税金及附加	25,603,586	24,634,748
销售费用	75,897,143	82,212,812
管理费用	247,698,538	204,284,296
财务费用	136,238,084	69,360,066
资产减值损失	2,073,536	11,835,004
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）	46,734,948	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	43,942,433	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	797,465,142	729,383,265
加：营业外收入	14,982,496	3,622,477
其中：非流动资产处置利得	86,850	8,358
减：营业外支出	1,745,849	661,574
其中：非流动资产处置损失	757,781	110,820
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	810,701,789	732,344,168
减：所得税费用	196,754,222	182,525,336
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	613,947,567	549,818,832
归属于母公司所有者的净利润	612,440,584	553,687,125
少数股东损益	1,506,983	-3,868,293
六、其他综合收益的税后净额	10,156,398	3,891,875
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,156,398	3,891,875
（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	10,156,398	3,891,875
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	-	4,008,367
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	10,156,398	-116,492
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	624,103,965	553,710,707
归属于母公司所有者的综合收益总额	622,596,982	557,579,000
归属于少数股东的综合收益总额	1,506,983	-3,868,293
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2600	0.2351
（二）稀释每股收益	0.2600	0.2351

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,058,821,563	1,118,658,254
减：营业成本	660,793,905	753,456,614
营业税金及附加	7,850,557	7,482,470
销售费用	27,649,082	26,373,496
管理费用	162,909,772	134,471,779
财务费用	72,892,168	49,562,330
资产减值损失	-443,965	4,557,879
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）	9,447,358	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,222,268	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	136,617,402	142,753,686
加：营业外收入	1,439,722	2,281,245
其中：非流动资产处置利得	-	8,358
减：营业外支出	721,571	197,172
其中：非流动资产处置损失	34,105	110,820
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	137,335,553	144,837,759
减：所得税费用	23,116,248	20,699,764
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,219,305	124,137,995
五、其他综合收益的税后净额	331,315	-1,373,670
（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	331,315	-1,373,670
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	-	-1,257,519
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	331,315	-116,151

6. 其他	-	-
六、综合收益总额	114,550,620	122,764,325
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	不适用	不适用
（二）稀释每股收益	不适用	不适用

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,615,477,729	3,349,446,894
收到其他与经营活动有关的现金	54,541,637	9,058,854
经营活动现金流入小计	3,670,019,366	3,358,505,748
购买商品、接受劳务支付的现金	1,822,561,898	2,086,781,893
支付给职工以及为职工支付的现金	234,592,858	204,017,362
支付的各项税费	539,909,500	398,550,102
支付其他与经营活动有关的现金	340,019,393	284,806,611
经营活动现金流出小计	2,937,083,649	2,974,155,968
经营活动产生的现金流量净额	732,935,717	384,349,780
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,520,000,000	-
取得投资收益收到的现金	22,217,477	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,061,265	20,400
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	41,706,937	4,437,000
投资活动现金流入小计	1,584,985,679	4,457,400
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	713,098,229	527,033,552
投资支付的现金	4,064,782,630	358,797,721
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	9,837,880
支付其他与投资活动有关的现金	438,513	-
投资活动现金流出小计	4,778,319,372	895,669,153
投资活动产生的现金流量净额	-3,193,333,693	-891,211,753
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	22,500,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	22,500,000
取得借款收到的现金	2,140,866,215	2,126,761,594
发行债券收到的现金	1,482,000,000	594,600,000
收到其他与筹资活动有关的现金	222,900,000	-
筹资活动现金流入小计	3,845,766,215	2,743,861,594

偿还债务支付的现金	1,436,913,778	1,464,887,286
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	565,761,690	477,007,108
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	193,404,207	1,700,000
筹资活动现金流出小计	2,196,079,675	1,943,594,394
筹资活动产生的现金流量净额	1,649,686,540	800,267,200
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,973,585	-163,884
五、现金及现金等价物净增加额	-815,685,021	293,241,343
加：期初现金及现金等价物余额	2,065,189,582	1,164,441,275
六、期末现金及现金等价物余额	1,249,504,561	1,457,682,618

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	993,492,845	1,307,186,698
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	14,626,337	4,037,699
经营活动现金流入小计	1,008,119,182	1,311,224,397
购买商品、接受劳务支付的现金	498,331,195	782,691,986
支付给职工以及为职工支付的现金	92,222,749	90,074,484
支付的各项税费	97,912,956	115,462,128
支付其他与经营活动有关的现金	163,916,350	150,044,200
经营活动现金流出小计	852,383,250	1,138,272,798
经营活动产生的现金流量净额	155,735,932	172,951,599
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,553,147,083	648,039,510
取得投资收益收到的现金	14,913,098	147,847
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,057,025	6,500
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	130,000,000	10,000,000
投资活动现金流入小计	2,699,117,206	658,193,857
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,363,759	220,770,385
投资支付的现金	3,791,204,064	1,177,937,120
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	737,780,000	93,562,146
支付其他与投资活动有关的现金	-	80,000,000
投资活动现金流出小计	4,559,347,823	1,572,269,651
投资活动产生的现金流量净额	-1,860,230,617	-914,075,794
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	714,648,413	1,703,868,338
发行债券收到的现金	1,482,000,000	594,600,000
收到其他与筹资活动有关的现金	905,317,275	630,000,000
筹资活动现金流入小计	3,101,965,688	2,928,468,338

偿还债务支付的现金	1,085,682,189	1,247,726,455
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	510,201,130	430,677,036
支付其他与筹资活动有关的现金	626,205,677	311,603,215
筹资活动现金流出小计	2,222,088,996	1,990,006,706
筹资活动产生的现金流量净额	879,876,692	938,461,632
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	78,163	-117,417
五、现金及现金等价物净增加额	-824,539,830	197,220,020
加：期初现金及现金等价物余额	1,381,159,792	778,160,637
六、期末现金及现金等价物余额	556,619,962	975,380,657

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	981,344,000	-	-	-	1,044,428,697	-	188,756	-	211,239,112	-	2,123,490,321	151,522,985	4,512,213,871
二、本年期初余额	981,344,000	-	-	-	1,044,428,697	-	188,756	-	211,239,112	-	2,123,490,321	151,522,985	4,512,213,871
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,373,881,600	-	-	-	-981,344,000	-	10,156,398	-	-	-	-221,701,816	1,506,983	182,499,165
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	10,156,398	-	-	-	612,440,584	1,506,983	624,103,965
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	392,537,600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-834,142,400	-	-441,604,800
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	392,537,600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-834,142,400	-	-441,604,800
（四）所有者权益内部结转	981,344,000	-	-	-	-981,344,000	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	981,344,000	-	-	-	-981,344,000	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,355,225,600	-	-	-	63,084,697	-	10,345,154	-	211,239,112	-	1,901,788,505	153,029,968	4,694,713,036

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

上年同期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	613,340,000	-	-	-	1,412,432,697	-	373,946	-	166,910,158	-	1,555,646,896	110,835,376	3,859,539,073
二、本年期初余额	613,340,000	-	-	-	1,412,432,697	-	373,946	-	166,910,158	-	1,555,646,896	110,835,376	3,859,539,073
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	368,004,000	-	-	-	-368,004,000	-	3,891,875	-	-	-	148,882,725	18,631,707	171,406,307
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,891,875	-	-	-	553,687,125	-3,868,293	553,710,707
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,500,000	22,500,000
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,500,000	22,500,000
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-404,804,400	-	-404,804,400
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-404,804,400	-	-404,804,400
（四）所有者权益内部结转	368,004,000	-	-	-	-368,004,000	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	368,004,000	-	-	-	-368,004,000	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	981,344,000	-	-	-	1,044,428,697	-	4,265,821	-	166,910,158	-	1,704,529,621	129,467,083	4,030,945,380

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	981,344,000	-	-	-	1,087,260,742	-	183,384	-	211,239,112	839,071,015	3,119,098,253
二、本年期初余额	981,344,000	-	-	-	1,087,260,742	-	183,384	-	211,239,112	839,071,015	3,119,098,253
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,373,881,600	-	-	-	-981,344,000	-	331,315	-	-	-719,923,095	-327,054,180
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	331,315	-	-	114,219,305	114,550,620
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	392,537,600	-	-	-	-	-	-	-	-	-834,142,400	-441,604,800
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	392,537,600	-	-	-	-	-	-	-	-	-834,142,400	-441,604,800
(四) 所有者权益内部结转	981,344,000	-	-	-	-981,344,000	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	981,344,000	-	-	-	-981,344,000	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	2,355,225,600	-	-	-	105,916,742	-	514,699	-	211,239,112	119,147,920	2,792,044,073

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

上年同期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	613,340,000	-	-	-	1,455,264,742	-	373,946	-	166,910,158	844,914,826	3,080,803,672
二、本年期初余额	613,340,000	-	-	-	1,455,264,742	-	373,946	-	166,910,158	844,914,826	3,080,803,672
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	368,004,000	-	-	-	-368,004,000	-	-1,373,670	-	-280,666,405	-282,040,075	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-1,373,670	-	-	124,137,995	122,764,325
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-404,804,400	-404,804,400	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-404,804,400	-404,804,400	
(四) 所有者权益内部结转	368,004,000	-	-	-	-368,004,000	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	368,004,000	-	-	-	-368,004,000	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	981,344,000	-	-	-	1,087,260,742	-	-999,724	-	166,910,158	564,248,421	2,798,763,597

法定代表人：周云杰

主管会计工作负责人：王冬

会计机构负责人：高礼兵

三、公司基本情况

奥瑞金包装股份有限公司是由北京奥瑞金新美制罐有限公司(以下称“奥瑞金新美”)整体变更设立的股份有限公司。奥瑞金新美由新加坡美特包装(私营)有限公司(以下称“新加坡美特”)、海口奥瑞金系统工程有限公司(以下称“奥瑞金工程”)与北京恒丰实业总公司(以下称“恒丰实业”)于1997年5月14日在中华人民共和国北京市投资设立,注册资本为人民币4,100万元,其中:北京恒丰实业总公司出资比例为1%,奥瑞金工程出资比例为64%,新加坡美特出资比例为35%。

经过2000年3月至2010年10月期间的增资扩股及股权转让和变更等,于2010年11月30日,奥瑞金新美的股东由海南原龙投资有限公司(以下称“海南原龙”)及其他十二位股东组成,其中海南原龙持股61.86%。

于2014年7月,海南原龙更名为上海原龙投资有限公司。

根据奥瑞金新美股东于2010年12月28日签署的发起人协议以及北京市商务委员会于2011年1月3日签发的《北京市商务委员会关于北京奥瑞金新美制罐有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》(京商务资字【2011】6号),奥瑞金新美整体变更为股份有限公司,以2010年11月30日经审计的净资产人民币499,995,621元为基础折算股本230,000,000元,未折算为股本的部分计入资本公积。同时,奥瑞金新美名称变更为“奥瑞金包装股份有限公司”,即现用名,变更前后股东结构以及出资比例不变。2016年7月13日,本公司获发了更新的营业执照,号码为91110000600063689W。

根据中国证券监督管理委员会签发的证监许可【2012】856号文《关于核准奥瑞金包装股份有限公司首次公开发行股票批复》,公司获准于2012年10月11日公开发行人民币普通股7,667万股,发行后总股本增至30,667万股。

根据2014年4月18日2013年年度股东大会决议,本公司以总股本30,667万股为基数,以资本公积每10股转增10股。转增后,总股本增至61,334万股。

根据2015年4月7日2014年年度股东大会决议,本公司以总股本61,334万股为基数,以资本公积每10股转增6股。转增后,总股本增至98,134.4万股。

根据2016年4月25日2015年年度股东大会决议,本公司以总股本98,134.4万股为基数,以每10股送红股4股,以资本公积每10股转增10股。送转股后,总股本增至235,522.56万股。

本公司注册地址为北京市怀柔区雁栖工业开发区。上海原龙为公司的母公司,截至2016年6月30日,上海原龙持有本公司48.33%的股权,为公司第一大股东。公司的最终控制人为自然人周云杰。

公司及子公司主要经营金属容器的生产和销售。

本财务报表由公司董事会于2016年8月24日批准报出。

本报告期内新纳入合并范围的子公司有堆龙鸿晖、河南元阳。本报告期的合并报表范围及其变化情况详见“附注九、在其他主体中的权益”以及“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧、固定资产减值的评估和递延税项的确认等。

重要会计估计和判断

公司根据历史经验和其他因素，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判断进行持续的评价。

重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(1) 固定资产的预计使用年限

公司对固定资产的预计使用年限作出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以前年度的实际可使用年限的历史经验为基准。由于技术进步等原因，预计使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理

层将对预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后的相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。

(2) 固定资产减值

公司在资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试。减值测试结果表明固定资产的可回收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。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。未来现金流量现值的计算需要采用会计估计。如管理层对资产(或资产组)未来现金流量现值的计算中所采用的假设进行重新修订，则公司计提的固定资产减值准备的金额可能会增加。

(3) 递延税项

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。是否确认可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异所产生的递延所得税资产很大程度上取决于管理层对未来期间能否获得足够的可用来抵扣可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异的应纳税所得额而作出的判断，而计算该未来应纳税所得额需要运用相关判断和估计，同时结合考虑整体经济环境的影响，不同的判断及估计会影响递延所得税资产的确认及金额。

(4) 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(5) 存货跌价准备

公司对于存货，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的差额，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货是否减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(6) 所得税

公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，公司需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

1、遵循企业会计准则的声明

公司2016年半年度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6月30日的合并及公司财务状况以及2016年半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司以一年（12个月）作为正常的营业周期。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与公司同受最终控制方控制之日起纳入公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司合并报表范围内的所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以公司为会计主体与以公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从公司的角度对该交易予以调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用按照系统合理的方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产

(a) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。于本本报告期，公司的金融资产包括应收款项和可供出售金融资产。

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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(b) 确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工

具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(c) 金融资产减值

除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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项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，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该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一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该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20%(含20%)但尚未达到50%的，公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

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

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

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其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。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(d) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(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，且公司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；或者(3)该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

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和其他金融负债。公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 1,000,000 元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	0.00%	0.00%
1—2 年	10.00%	5.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

11、存货

(1) 存货类别

存货包括原材料、库存商品、在产品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(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

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

长期股权投资包括：公司对子公司的长期股权投资、公司对结构化主体的长期股权投资和公司对联营企业的长期股权投资。

子公司是指公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对联营企业投资采用权益法核算。

对结构化主体的投资是指公司对资产管理计划的投资，公司对该资产管理计划能够实施控制，在公司财务报表中按照成本法核算。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产为以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

项目	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋、建筑物	30年	10%	3%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损

益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备以及办公设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%-10%	3-5%
机器设备	年限平均法	5-15 年	5%-10%	6-19%
运输工具	年限平均法	5-6 年	5%-10%	15-19%
计算机及电子设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18-32%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	18-32%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的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。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

16、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、计算机软件及专有技术使用权等，以成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 计算机软件

计算机软件按实际支付的价款入账，并按预计使用年限10年平均摊销。

(c) 专有技术使用权

专有技术使用权按实际支付的价款入账，并按合同规定的使用年限5年平均摊销。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究公司金属制品及包装技术相关生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对公司金属制品及包装技术相关生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

公司金属制品及包装技术相关生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；

管理层已批准生产工艺开发的预算；

已有前期市场调研的研究分析说明公司金属制品及包装技术相关生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；

有足够的技术和资金支持，以进行公司金属制品及包装技术相关生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及

公司金属制品及包装技术相关生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

18、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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。

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。

19、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，公司的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

21、收入

收入的金额按照公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(1) 销售商品

公司生产金属容器产品并销售予各地客户。公司将金属容器产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由客户确认接收后，确认收入。产品交付后，客户具有自行销售金属容器产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

(2) 提供劳务

公司对外提供包装设计服务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

(3) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不

确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

于资产负债表日，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。

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、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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，除非公司能够控制该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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对公司内同一纳税主体征收的所得税相关；

公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

24、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。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

（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。

（3）售后租回的会计处理方法

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值的差额应当予以递延，并在租赁期内按照与确

认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额应当计入当期损益。

25、分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

根据公司内部组织结构、管理要求、内部报告制度情况，公司为一个经营分部。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期无会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

27、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、6%、11%、13%及 17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税	5%及 7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%及 30%
教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
奥瑞金国际、奥瑞金发展、奥瑞泰发展	16.5%
其它子公司	25%
澳洲办事处	30%

2、税收优惠

公司于2012年获得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GF201211000077)，该证书的有效期为三年，即2012至2014年度；根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，公司上述年度适用的企业所得税税率为15%。于2015年7月21日，公司已通过高新技术企业重新认定，取得《高新技术企业证书》(证书编号为GR201511000616)，该证书的有效期为三年，即2015至2017年度。公司2016年度适用的企业所得税税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	80,259	91,150
银行存款	1,243,688,287	2,027,824,588
其他货币资金	258,198,530	300,211,296
合计	1,501,967,076	2,328,127,034
其中：存放在境外的款项总额	8,595,815	1,848,601

于2016年6月30日，其他货币资金中104,457,320元为公司通过民生加银鑫牛5号存于平安银行总行营业部的专管账户的资金；其他货币资金中148,005,195元(2015年12月31日：72,090,198元)为向银行申请开具信用证、汇票及取得贷款所存入的保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	29,348,908	28,880,063
合计	29,348,908	28,880,063

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,100,000	-
合计	1,100,000	-

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	183,448,128	8.63%	95,296,901	51.95%	88,151,227	185,869,422	9.96%	95,296,901	51.27%	90,572,521
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,941,710,281	91.35%	239,095	0.01%	1,941,471,186	1,679,648,129	90.02%	681,070	0.04%	1,678,967,059
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	375,711	0.02%	352,257	93.76%	23,454	375,711	0.02%	352,257	93.76%	23,454
合计	2,125,534,120	100%	95,888,253	4.51%	2,029,645,867	1,865,893,262	100%	96,330,228	5.16%	1,769,563,034

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户甲	125,723,748	61,572,521	48.97%	客户经营状况恶化
客户乙	53,000,000	29,000,000	54.72%	客户经营状况恶化
客户丙	4,724,380	4,724,380	100%	已过信用期，多次催收无法收回
合计	183,448,128	95,296,901	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,940,601,349	-	-
1 至 2 年	467,922	46,792	10%
2 至 3 年	641,010	192,303	30%
合计	1,941,710,281	239,095	0.01%

确定该组合依据的说明：

账龄组合	应收账款计提比例
一年以内	0%
一到二年	10%
二到三年	30%
三年以上	100%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,616 元；本期收回或转回坏账准备金额 441,975 元。

其中重要的本期坏账准备收回或转回金额列示如下：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广东邓老凉茶药业集团有限公司	441,975	银行汇款
合计	441,975	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	7,616

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

项目	金额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
期末余额前五名的应收账款总额	1,070,124,603	-	50.35%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	205,588,180	98.18%	194,778,995	96.64%
1 至 2 年	3,803,431	1.82%	6,762,500	3.36%
合计	209,391,611	--	201,541,495	--

于2016年6月30日，账龄超过一年的预付款项为3,803,431元(2015年12月31日：6,762,500元)，主要为预付货款，因为尚未收到材料，该款项尚未结清。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

项目	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	131,628,411	62.86%

5、应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	20,920	50,187
合计	20,920	50,187

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,200,000	6.87%	5,200,000	100%	-	5,200,000	4.73%	5,200,000	100%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	69,080,019	91.28%	276,205	0.40%	68,803,814	103,411,531	94%	322,085	0.31%	103,089,446
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,402,375	1.85%	1,402,375	100%	-	1,402,375	1.27%	1,402,375	100%	-
合计	75,682,394	100%	6,878,580	9.09%	68,803,814	110,013,906	100%	6,924,460	6.29%	103,089,446

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
临沂高创服务有限公司	2,900,000	2,900,000	100%	经多次催收仍无法收回
山东硕凯贸易有限公司	2,300,000	2,300,000	100%	经多次催收仍无法收回
合计	5,200,000	5,200,000	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	65,364,327	-	-
1 至 2 年	3,433,279	171,664	5%
2 至 3 年	254,103	76,231	30%
3 年以上	28,310	28,310	100%
合计	69,080,019	276,205	0.40%

确定该组合依据的说明：

账龄组合	其他应收款计提比例
一年以内	0%
一到二年	5%
二到三年	30%
三年以上	100%

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 45,880 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	54,994,259	86,884,662
应收补偿款	-	7,786,632
暂借款	6,452,375	6,452,375
备用金	1,661,018	816,901
租金	182,139	61,200
销售设备款	6,603,811	-
其他	5,788,792	8,012,136
合计	75,682,394	110,013,906

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位甲	第三方	28,281,700	一年以内	37.37%	-
单位乙	第三方	5,522,032	一年以内	7.30%	-
单位丙	第三方	5,116,368	一年以内	6.76%	-
单位丁	第三方	4,280,000	一年以内	5.66%	-
单位戊	第三方	3,004,052	一年以内	3.96%	-
合计	--	46,204,152	--	61.06%	-

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	467,103,473	15,500,325	451,603,148	442,179,361	13,657,232	428,522,129
库存商品	137,891,549	3,265,962	134,625,587	140,946,410	2,969,423	137,976,987
低值易耗品	6,664,248	231,610	6,432,638	7,254,969	231,610	7,023,359
合计	611,659,270	18,997,897	592,661,373	590,380,740	16,858,265	573,522,475

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,657,232	2,257,236	-	414,143	-	15,500,325
库存商品	2,969,423	296,539	-	-	-	3,265,962
低值易耗品	231,610		-	-	-	231,610
合计	16,858,265	2,553,775	-	414,143	-	18,997,897

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	出售产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	领用
原材料	出售原材料的预计处置收入减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	不适用
产成品	存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	出售
低值易耗品	存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	领用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,917,740	2,027,505
待抵扣增值税	148,254,787	146,674,743
待认证增值税进项额	7,398,266	18,397,811
合计	157,570,793	167,100,059

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	210,000,000	-	210,000,000	40,000,000	-	40,000,000
可供出售权益工具：	72,735,849	-	72,735,849	57,735,849	-	57,735,849
按成本计量的	72,735,849	-	72,735,849	57,735,849	-	57,735,849
合计	282,735,849	-	282,735,849	97,735,849	-	97,735,849

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单 位持股比例	本期现 金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京农村商业银行股份有限公司	500,000	-	-	500,000	-	-	-	-	0.00%	-
上海舞九信息科技有限公司	32,235,849	-	-	32,235,849	-	-	-	-	3.93%	-
动吧斯博体育文化（北京）有限公司	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-	-	-	5.55%	-
深圳国泰安教育技术股份有限公司	15,000,000	15,000,000	-	30,000,000	-	-	-	-	0.52%	-
合计	57,735,849	15,000,000	-	72,735,849	-	-	-	-	---	-

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
黄山永新股份有限公司	756,662,443	222,388,372	-	12,570,000	-	-	-19,503,349	-	-	972,117,466	-
北京冰世界体育文化发展有限公司	10,916,818	-	-	-1,349,880	-	-	-	-	-	9,566,938	-
上海铭讯文化传播有限公司	5,000,000	10,000,000	-	-1,977,687	-	-	-	-	-	13,022,313	-
中粮包装控股有限公司	-	1,382,569,622	-	32,100,000	-	-	-	-	-	1,414,669,622	-
江苏沃田农业股份有限公司	-	100,000,000	-	2,600,000	-	-	-	-	-	102,600,000	-
小计	772,579,261	1,714,957,994	-	43,942,433	-	-	-19,503,349	-	-	2,511,976,339	-
合计	772,579,261	1,714,957,994	-	43,942,433	-	-	-19,503,349	-	-	2,511,976,339	-

11、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	51,446,097	-	-	51,446,097
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	51,446,097	-	-	51,446,097
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,122,470	-	-	3,122,470
2. 本期增加金额	771,054	-	-	771,054
(1) 计提或摊销	771,054	-	-	771,054
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	3,893,524	-	-	3,893,524
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. 期末账面价值	47,552,573	-	-	47,552,573
2. 期初账面价值	48,323,627	-	-	48,323,627

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,106,760,792	2,402,078,588	94,818,092	90,798,879	50,631,321	3,745,087,672
2. 本期增加金额	12,945,651	284,527,444	3,600,835	3,217,313	1,688,624	305,979,867
(1) 购置	-	24,243,548	3,600,835	2,885,903	1,688,624	32,418,910
(2) 在建工程转入	12,945,651	27,447,066	-	331,410	-	40,724,127
(3) 融资租赁增加	-	232,836,830	-	-	-	232,836,830
3. 本期减少金额	-	264,477,410	1,942,539	681,122	611,002	267,712,073
(1) 处置或报废	-	14,613,591	1,942,539	681,122	611,002	17,848,254
(2) 售后回租减少	-	249,863,819	-	-	-	249,863,819
4. 期末余额	1,119,706,443	2,422,128,622	96,476,388	93,335,070	51,708,943	3,783,355,466
二、累计折旧						
1. 期初余额	118,907,212	568,223,773	44,942,405	24,200,081	24,784,434	781,057,905
2. 本期增加金额	15,446,154	95,623,123	6,664,100	7,270,082	3,655,619	128,659,078
(1) 计提	15,446,154	95,623,123	6,664,100	7,270,082	3,655,619	128,659,078
3. 本期减少金额	-	7,171,465	1,678,381	131,999	227,988	9,209,833
(1) 处置或报废	-	845,237	1,678,381	131,999	227,988	2,883,605
(2) 售后回租减少	-	6,326,228	-	-	-	6,326,228
4. 期末余额	134,353,366	656,675,431	49,928,124	31,338,164	28,212,065	900,507,150

三、减值准备						
1. 期初余额	-	38,741,217	18,041	10,348	7,000	38,776,606
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	38,741,217	18,041	10,348	7,000	38,776,606
四、账面价值						
1. 期末账面价值	985,353,077	1,726,711,974	46,530,223	61,986,558	23,489,878	2,844,071,710
2. 期初账面价值	987,853,580	1,795,113,598	49,857,646	66,588,450	25,839,887	2,925,253,161

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	42,541,796	-22,424,340	-13,895,897	6,221,559	-

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
融资租赁租入的固定资产	763,710,326	-28,679,784	-	735,030,542

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机械设备及其他	3,903,954

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋、建筑物	131,774,064	2015 年及 2016 年完工的部分工程的产权证正在办理中

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖北咸宁新型二片罐及立体仓库污水处理项目	849,978,600	-	849,978,600	396,892,888	-	396,892,888
广东灌装项目	68,336,591	-	68,336,591	60,102,386	-	60,102,386
北京 DRD 制罐二线项目	35,103,783	-	35,103,783	35,103,783	-	35,103,783
浙江二片罐项目	333,333	-	333,333	16,998,088	-	16,998,088
漳州异型罐生产线项目	-	-	-	125,177	-	125,177
湖北咸宁饮料灌装项目	240,683,981	-	240,683,981	581,132	-	581,132
河南灌装项目	251,441	-	251,441	-	-	-
陕西宝鸡二片罐项目	59,854,286	-	59,854,286	829,350	-	829,350
其他	29,699,877	-	29,699,877	26,473,336	-	26,473,336
合计	1,284,241,892	-	1,284,241,892	537,106,140	-	537,106,140

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本率	资金来源
湖北咸宁新型二片罐及立体仓库污水处理项目	1,331,707,000	396,892,888	466,856,287	-	13,770,575	849,978,600	76%	76%	32,194,498	27,931,998	5.05%	(III)
广东灌装项目	147,172,200	60,102,386	8,234,205	-	-	68,336,591	47%	47%	-	-	-	(I)
北京 DRD 制罐二线项目	39,260,600	35,103,783	-	-	-	35,103,783	89%	89%	-	-	-	(I)
浙江二片罐项目	38,423,000	16,998,088	58,633	16,723,388	-	333,333	85%	85%	-	-	-	(I)
漳州异型罐生产线项目	17,996,100	125,177	1,514,103	1,639,280	-	-	103%	100%	-	-	-	(I)
湖北咸宁饮料灌装项目	384,780,000	581,132	240,102,849	-	-	240,683,981	62%	62%	3,521,970	3,521,970	4.45%	(III)
河南灌装项目	16,930,000	-	251,441	-	-	251,441	1%	1%	-	-	-	(I)
陕西宝鸡二片罐项目	480,790,000	829,350	59,024,936	-	-	59,854,286	12%	45%	1,019,858	1,019,858	5.9%	(II)
其他	-	26,473,336	32,634,434	22,361,459	7,046,434	29,699,877	-	-	-	-	-	(I)
合计	2,457,058,900	537,106,140	808,676,888	40,724,127	20,817,009	1,284,241,892	--	--	36,736,326	32,473,826	-	--

(I) 自有资金

(II) 自有资金、银行借款

(III) 自有资金、银行借款及债券融资

14、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	计算机软件	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	292,105,224	19,368,956	930,885	312,405,065
2. 本期增加金额	13,770,575	1,597,327	1,851,960	17,219,862
(1) 购置	13,770,575	1,597,327	1,851,960	17,219,862
(2) 内部研发	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	305,875,799	20,966,283	2,782,845	329,624,927
二、累计摊销				
1. 期初余额	23,447,112	4,969,570	919,745	29,336,427
2. 本期增加金额	3,056,558	1,110,009	35,302	4,201,869
(1) 计提	3,056,558	1,110,009	35,302	4,201,869
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	26,503,670	6,079,579	955,047	33,538,296
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	279,372,129	14,886,704	1,827,798	296,086,631
2. 期初账面价值	268,658,112	14,399,386	11,140	283,068,638

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	27,462,410	146,114	8,450,216	-	19,158,308
办公改造及车间改良等	1,209,285	8,227,494	1,126,887	-	8,309,892
公共费用初装及市政改造	2,200,201	85,641	743,626	-	1,542,216
服务费用	17,335,288	283,019	2,047,396	-	15,570,911
合计	48,207,184	8,742,268	12,368,125	-	44,581,327

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	146,978,749	30,584,076	145,079,655	30,064,905
已计提尚未发放的工资	31,416,045	6,302,870	59,194,732	11,666,368
预提费用	27,380,430	4,107,065	32,655,289	4,898,293
递延收益	42,841,497	10,572,231	44,560,291	10,956,343
其他	-	-	33,621,442	5,043,216
合计	248,616,721	51,566,242	315,111,409	62,629,125

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	5,344,190	811,151
其他	-	-	16,818	2,523
合计	-	-	5,361,008	813,674

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-	51,566,242	-	62,629,125
递延所得税负债	-	-	-	813,674

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	29,464,630	38,742,660
可抵扣亏损	183,250,692	87,538,748
合计	212,715,322	126,281,408

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	6,660,774	7,116,243	-
2017 年	8,214,007	8,214,007	-
2018 年	11,281,850	11,281,850	-
2019 年	7,370,301	10,027,963	-
2020 年	50,413,614	50,898,685	-
2021 年	99,310,146	-	-
合计	183,250,692	87,538,748	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	13,831,502	1,891,301
预付设备及工程款	322,692,833	346,309,700
预付房屋款	158,742,156	158,742,156
土地保证金	3,535,503	2,000,000
递延收益	34,228,049	25,744,169
股权投资款	660,000,000	-
合计	1,193,030,043	534,687,326

18、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	172,934,865	196,653,810
抵押借款	53,939,920	112,413,353
保证借款	589,425,396	594,337,339
信用借款	580,306,354	567,115,415
合计	1,396,606,535	1,470,519,917

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,560,000	33,613,000
银行承兑汇票	20,880,000	-
合计	24,440,000	33,613,000

20、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	852,434,732	644,738,759
其他	12,423,308	13,087,775
合计	864,858,040	657,826,534

21、预收款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	35,335,380	20,625,023
合计	35,335,380	20,625,023

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	80,536,072	203,320,304	225,219,126	58,637,250
二、离职后福利-设定提存计划	2,357,726	9,205,947	9,373,732	2,189,941
合计	82,893,798	212,526,251	234,592,858	60,827,191

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	64,770,458	153,693,089	175,452,784	43,010,763
2、职工福利费	1,021,877	12,074,044	12,083,074	1,012,847
3、社会保险费	1,832,916	20,137,082	20,324,857	1,645,141
其中：医疗保险费	1,417,696	18,393,663	18,544,205	1,267,154
工伤保险费	340,507	1,080,372	1,108,435	312,444
生育保险费	74,713	663,047	672,217	65,543
4、住房公积金	4,013,119	8,683,489	8,723,031	3,973,577
5、工会经费和职工教育经费	1,836,410	2,495,022	2,497,496	1,833,936
8、其他	7,061,292	6,237,578	6,137,884	7,160,986
合计	80,536,072	203,320,304	225,219,126	58,637,250

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,989,644	8,119,601	8,265,979	1,843,266
2、失业保险费	368,082	1,086,346	1,107,753	346,675
合计	2,357,726	9,205,947	9,373,732	2,189,941

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,028,987	37,765,406
营业税	-	601,538
企业所得税	19,662,634	94,473,614
个人所得税	929,043	923,280
城市维护建设税	1,788,667	2,512,397
教育费附加	1,024,038	1,278,966
其他	3,590,456	5,273,090
合计	53,023,825	142,828,291

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,266,488	2,887,745
企业债券利息	44,958,300	30,275,000
短期借款应付利息	2,587,676	3,789,606
其他	413,889	-
合计	50,226,353	36,952,351

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	107,007,930	204,823,413
运费	17,785,456	16,796,725
应付咨询、中介费	9,952,735	14,761,290
租金	2,734,996	2,294,406
补偿款	-	7,786,632
保证金	24,568,743	2,566,772
代垫款	-	3,184,144
其他	18,720,038	11,228,229
合计	180,769,898	263,441,611

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程设备款	8,348,884	设备质保金
合计	8,348,884	--

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	560,400,000	555,900,000
一年内到期的长期应付款	184,263,182	63,053,765
合计	744,663,182	618,953,765

27、长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	201,589,543	305,033,500
保证借款	1,094,163,359	339,400,000
信用借款	298,410,457	300,000,000
合计	1,594,163,359	944,433,500

28、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	2,575,677,300	1,090,548,400
合计	2,575,677,300	1,090,548,400

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2014 年度第一期中期票据	100	2014 年 7 月 29 日	3 年	500,000,000	495,097,000	-	-	1,542,800	-	496,639,800
2015 年度第一期中期票据	100	2015 年 6 月 30 日	3 年	600,000,000	595,451,400	-	-	851,400	-	596,302,800
2016 年面向合格投资者公开发行公司债券	100	2016 年 4 月 11 日	5 年	1,500,000,000	-	1,482,000,000	-	734,700	-	1,482,734,700
合计	--	--	--	2,600,000,000	1,090,548,400	1,482,000,000	-	3,128,900	-	2,575,677,300

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁设备款	808,949,047	554,577,500
合计	808,949,047	554,577,500

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	51,222,869	11,706,937	1,929,984	60,999,822	收到与资产相关的政府补助
合计	51,222,869	11,706,937	1,929,984	60,999,822	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2009 年工业发展基金	822,222	-	205,556	-	616,666	与资产相关
生产线扶植基金	179,312	-	41,379	-	137,933	与资产相关
2010 年工业发展基金	835,765	-	208,941	-	626,824	与资产相关
技术改造基金	575,191	-	33,805	-	541,386	与资产相关
配套设施建设补偿费	1,772,221	-	33,333	-	1,738,888	与资产相关
进口磨床进口贴息补助	101,623	-	3,934	-	97,689	与资产相关
进口设备贴息补助	-	106,937	1,243	-	105,694	与资产相关
工业建设奖励	13,608,939	-	469,274	-	13,139,665	与资产相关
2014 年商务发展资金	880,734	-	55,046	-	825,688	与资产相关
2014 年工业企业装备投入奖励资金	3,980,860	-	248,804	-	3,732,056	与资产相关
2014 年工业和信息产业转型升级专项资金	1,702,703	-	97,297	-	1,605,406	与资产相关
项目建设补贴	18,365,307	-	327,952	-	18,037,355	与资产相关
商务发展专项基金	717,878	-	41,022	-	676,856	与资产相关
2014 年度促进工业经济转型发展专项奖励	1,017,537	-	58,145	-	959,392	与资产相关
开原区政府经济建设扶持奖励	2,723,100	-	31,300	-	2,691,800	与资产相关
基础设施建设费	3,939,477	-	72,953	-	3,866,524	与资产相关
先进设备和技术奖励	-	11,600,000	-	-	11,600,000	与资产相关
合计	51,222,869	11,706,937	1,929,984	-	60,999,822	--

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	981,344,000	-	392,537,600	981,344,000	-	1,373,881,600	2,355,225,600

根据2016年4月25日2015年年度股东大会决议，公司以总股本981,344,000股为基数，以资本公积每10股转增10股，共计981,344,000股；向全体股东每10股送红股4股，共计392,537,600股；该利润分配方案于2016年5月6日实施，方案实施后，股本增至2,355,225,600股。

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,034,116,997	-	981,344,000	52,772,997
其他资本公积	10,311,700	-	-	10,311,700
合计	1,044,428,697	-	981,344,000	63,084,697

根据2016年4月25日2015年年度股东大会决议，公司以总股本981,344,000股为基数，以资本公积每10股转增10股，减少资本公积981,344,000元。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	188,756	10,156,398	-	-	10,156,398	-	10,345,154
外币财务报表折算差额	188,756	10,156,398	-	-	10,156,398	-	10,345,154
其他综合收益合计	188,756	10,156,398	-	-	10,156,398	-	10,345,154

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	201,777,526	-	-	201,777,526
储备基金	4,730,793	-	-	4,730,793
企业发展基金	4,730,793	-	-	4,730,793
合计	211,239,112	-	-	211,239,112

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,123,490,321	1,555,646,896
调整后期初未分配利润	2,123,490,321	1,555,646,896
加：本期归属于母公司所有者的净利润	612,440,584	553,687,125
减：应付普通股股利	441,604,800	404,804,400
减：转作股本的普通股股利	392,537,600	-
期末未分配利润	1,901,788,505	1,704,529,621

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,217,031,538	1,987,151,797	3,270,399,450	2,151,911,202
其他业务	228,538,745	220,177,405	47,327,608	44,105,665
合计	3,445,570,283	2,207,329,202	3,317,727,058	2,196,016,867

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	470,248	491,779
城市维护建设税	13,972,292	12,403,732
教育费附加	6,323,483	5,654,044
其他	4,837,563	6,085,193
合计	25,603,586	24,634,748

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	10,720,122	7,337,314
会议、招待及交通差旅费	8,021,932	7,565,149
运输费	44,027,845	57,319,739
宣传费	4,804,188	3,095,663
其他	8,323,056	6,894,947
合计	75,897,143	82,212,812

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	74,431,480	59,313,107
办公、招待、会议及交通差旅费	33,820,399	29,652,865
运输费	2,100,867	2,087,954
房租物业费	13,519,484	8,005,470
固定资产折旧	13,049,887	10,624,143
无形资产摊销	3,616,371	3,229,708
长期待摊费用摊销	7,916,946	1,149,439
咨询及专业服务	15,914,263	21,258,713
税费	9,634,685	8,549,305
研发费用	31,583,148	31,039,714
其他	42,111,008	29,373,878
合计	247,698,538	204,284,296

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	140,533,303	68,005,377
减：利息收入	5,108,378	4,411,247
汇兑损益	-1,674,891	4,282,157
其他	2,488,050	1,483,779
合计	136,238,084	69,360,066

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-480,239	7,252,500
二、存货跌价损失	2,553,775	4,582,504
合计	2,073,536	11,835,004

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	43,942,433	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,792,515	-
合计	46,734,948	-

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	86,850	8,358	86,850
其中：固定资产处置利得	86,850	8,358	86,850
政府补助	13,867,186	2,622,069	13,867,186
其他	1,028,460	992,050	1,028,460
合计	14,982,496	3,622,477	14,982,496

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政返还	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	8,737,709	477,396	与收益相关
企业扶持奖励	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,199,493	1,251,007	与收益相关
补贴收入	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,929,984	893,666	与资产相关
合计	--	--	--	--	13,867,186	2,622,069	--

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	757,781	110,820	757,781
其中：固定资产处置损失	757,781	110,820	757,781
对外捐赠	50,000	420,000	50,000
存货报废	138,154	127,899	-
其他	799,914	2,855	799,914
合计	1,745,849	661,574	1,607,695

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	186,505,013	186,363,529
递延所得税费用	10,249,209	-3,838,193
合计	196,754,222	182,525,336

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	810,701,789
按法定/适用税率计算的所得税费用	202,675,447
子公司适用不同税率的影响	-13,733,555
非应税收入的影响	-8,677,912
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-899,551
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,488,511
研发加计扣除	-1,523,427
其他	3,424,709
所得税费用	196,754,222

46、其他综合收益

详见附注“33、其他综合收益”。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 政府补助	11,937,202	1,337,000
2. 利息收入	5,108,378	4,202,668
3. 其他	37,496,057	3,519,186
合计	54,541,637	9,058,854

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
燃料动力及修理费	73,117,611	85,202,813
办公、招待、会议及交通	53,793,490	39,366,414
咨询服务费及宣传费	23,898,014	34,909,047
运输费	51,351,951	46,785,386
研究开发	24,032,065	29,045,997
支付保证金	3,307,906	3,028,432
房租及物业费	22,014,023	19,628,758
其他	88,504,333	26,839,764
合计	340,019,393	284,806,611

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	11,706,937	4,437,000
收回保证金	30,000,000	-
合计	41,706,937	4,437,000

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权投资手续费	438,513	-
合计	438,513	-

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租款	222,900,000	-
合计	222,900,000	-

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行中期票据手续费	-	1,700,000
融资租赁费用	193,404,207	-
合计	193,404,207	1,700,000

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	613,947,567	549,818,832
加：资产减值准备	2,073,536	11,835,004
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,659,078	110,136,382
无形资产摊销	4,201,869	3,559,858
长期待摊费用摊销	12,368,125	3,007,925
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）	670,931	102,462
财务费用（收益以“—”号填列）	137,577,297	68,005,377
投资损失（收益以“—”号填列）	-46,734,948	-
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	11,062,883	-3,838,193
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-813,674	-
存货的减少（增加以“—”号填列）	-21,278,530	-48,079,678
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-223,123,869	-729,737,690
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	115,484,382	418,768,810
其他	-1,158,930	770,691
经营活动产生的现金流量净额	732,935,717	384,349,780
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,249,504,561	1,457,682,618

减：现金的期初余额	2,065,189,582	1,164,441,275
现金及现金等价物净增加额	-815,685,021	293,241,343

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,249,504,561	2,065,189,582
其中：库存现金	80,259	91,150
可随时用于支付的银行存款	1,249,424,302	2,065,098,432
三、期末现金及现金等价物余额	1,249,504,561	2,065,189,582

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	252,462,515	向银行申请开具信用证、汇票及取得贷款所存入的保证金等
固定资产	312,527,776	用于长期借款和短期借款抵押
无形资产	93,696,270	用于短期借款抵押
应收账款	210,394,895	质押
合计	869,081,456	--

50、外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	47,436	6.6312	314,558
欧元	16,500	7.375	121,688
港币	7,060,548	0.85467	6,034,439
澳币	204,103	4.9452	1,009,330
瑞士法郎	280	6.773	1,896
合计	-	-	7,481,911
其他应收款			
其中：澳元	37,645	4.9452	186,162
合计	-	-	186,162
应付账款			
其中：美元	400,170	6.6312	2,653,607
合计	-	-	2,653,607
其他应付款			

其中：美元	2,993,340	6.6312	19,849,436
瑞士法郎	173,817	6.773	1,177,263
港币	1,841,568	0.85467	1,573,933
合计	-	-	22,600,632

八、合并范围的变更

本报告期内新纳入合并范围的子公司有河南元阳以及堆龙鸿晖。河南元阳系公司子公司北京包装的全资子公司，于2016年4月28日设立，注册资本1,000万元人民币，主要从事饮料灌装业务；堆龙鸿晖系公司子公司北京包装的全资子公司，于2016年5月20日设立，注册资本1,000万元人民币，主要从事技术研发、产品设计等。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新疆奥瑞金	中国新疆乌鲁木齐	中国新疆乌鲁木齐	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
浙江奥瑞金	中国浙江上虞	中国浙江上虞	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
成都奥瑞金	中国四川成都	中国四川成都	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
广东奥瑞金	中国广东肇庆	中国广东肇庆	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
江苏奥瑞金	中国江苏无锡	中国江苏无锡	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
天津奥瑞金	中国天津	中国天津	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
龙口奥瑞金	中国山东龙口	中国山东龙口	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
广西奥瑞金	中国广西临桂县	中国广西临桂县	生产、销售食品和饮料用包装产品	55%	-	设立
香芮包装	中国北京	中国北京	技术开发、技术咨询、产品设计	100%	-	设立
奥宝印刷	中国江苏无锡	中国江苏无锡	印刷技术的研究开发；马口铁材料及制品的加工、销售	80.50%	-	设立
山东奥瑞金	中国山东青岛	中国山东青岛	生产、销售食品和饮料用	100%	-	设立

			包装产品			
甘南奥瑞金	中国黑龙江甘南	中国黑龙江甘南	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
上海济仕	中国上海	中国上海	在新材料科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务, 机械设备、金属材料、包装材料的销售	100%	-	设立
香港济仕	中国香港	中国香港	包装产品进出口	-	70%	设立
清远奥瑞金	中国广东清远	中国广东清远	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
奥瑞金国际	中国香港	中国香港	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
漳州奥瑞金	中国福建漳州	中国福建漳州	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
临沂奥瑞金	中国山东临沂	中国山东临沂	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	同一控制下的企业合并
海南奥瑞金	中国海南文昌	中国海南文昌	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	同一控制下的企业合并
北京包装	中国北京	中国北京	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	同一控制下的企业合并
绍兴奥瑞金	中国浙江绍兴	中国浙江绍兴	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	同一控制下的企业合并
湖北奥瑞金	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	同一控制下的企业合并
湖北元阳	中国湖北嘉鱼	中国湖北嘉鱼	饮料灌装业务	-	75%	同一控制下的企业合并
辽宁元阳	中国辽宁开原	中国辽宁开原	饮料灌装业务	-	100%	同一控制下的企业合并
海南元阳	中国海南文昌	中国海南文昌	饮料灌装业务	-	92.50%	同一控制下的企业合并
昆明景润	中国云南昆明	中国云南昆明	饮料灌装业务	-	100%	同一控制下的企业合并
湖北饮料	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	饮料加工销售; 货物及技术进出口	-	100%	设立
湖北包装	中国湖北咸宁	中国湖北咸宁	生产、销售食品和饮料用包装产品	-	100%	设立
陕西奥瑞金	中国陕西宝鸡	中国陕西宝鸡	生产、销售食品和饮料用包装产品	100%	-	设立
鸿金投资	中国北京	中国北京	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询	100%	-	设立
奥瑞泰投资	中国北京	中国北京	技术开发、技术咨询、技术服务	100%	-	设立
奥瑞泰发展	中国香港	中国香港	技术开发、技术咨询、技	-	100%	设立

			术服务			
奥瑞金发展	中国香港	中国香港	贸易公司	-	100%	设立
民生加银鑫牛5号	中国深圳	中国深圳	资产管理、投资管理、投资咨询	33.33%	-	结构化主体
堆龙鸿晖	中国西藏拉萨	中国西藏拉萨	技术研发、产品设计	-	100%	设立
河南元阳	中国河南漯河	中国河南漯河	饮料灌装业务	-	100%	设立

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

民生加银鑫牛5号由奥瑞金发起，奥瑞金作为劣后级权益人，出资10,000万元，民生银行作为优先级权益人，出资20,000万元。奥瑞金是该结构化主体的发起人，能够控制该结构化主体并将其纳入合并财务报表范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西奥瑞金	45%	791,827	-	126,303,728
奥宝印刷	19.50%	1,130,739	-	21,215,814
湖北元阳	25%	-415,143	-	4,472,376
海南元阳	7.50%	-440	-	1,038,050
合计	-	1,506,983	-	153,029,968

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西奥瑞金	217,643,217	296,997,847	514,641,064	133,957,041	100,009,070	233,966,111
奥宝印刷	136,533,233	61,548,417	198,081,650	87,646,357	1,636,248	89,282,605
湖北元阳	8,904,098	37,848,834	46,752,932	28,863,426	-	28,863,426
海南元阳	21,975,563	20,955,888	42,931,451	29,090,792	-	29,090,792
合计	385,056,111	417,350,986	802,407,097	279,557,616	101,645,318	381,202,934

单位：元

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西奥瑞金	190,429,749	304,231,102	494,660,851	202,136,575	13,608,939	215,745,514
奥宝印刷	94,678,224	64,745,737	159,423,961	54,688,162	1,735,415	56,423,577
湖北元阳	10,719,235	29,258,249	39,977,484	20,427,408	-	20,427,408
海南元阳	21,544,244	22,780,527	44,324,771	30,478,244	-	30,478,244
合计	317,371,452	421,015,615	738,387,067	307,730,389	15,344,354	323,074,743

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广西奥瑞金	167,808,336	1,759,615	1,759,615	27,521,825	-	-11,479,309	-11,479,309	-19,458,883
奥宝印刷	128,341,269	5,798,662	5,798,662	-33,764,304	87,903,854	8,482,791	8,482,791	17,122,443
湖北元阳	5,323,394	-1,660,570	-1,660,570	886,771	3,737,909	-1,843,196	-1,843,196	351,717
海南元阳	15,990,983	-5,868	-5,868	266,017	20,117,073	1,387,339	1,387,339	476,508
合计	317,463,982	5,891,839	5,891,839	-5,089,691	111,758,836	-3,452,375	-3,452,375	-1,508,215

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

公司设立在香港的子公司奥瑞金国际、香港济仕、奥瑞泰发展及奥瑞金发展需要遵循当地外汇管理政策，根据该政策，奥瑞金国际、香港济仕、奥瑞泰发展及奥瑞金发展必须经过当地外汇管理局的批准才能向公司及其他投资方支付现金股利。奥瑞金国际以及奥瑞金发展于本报告期末现金及现金等价物金额分别为人民币6,246,215元以及1,340,268元；香港济仕、奥瑞泰发展本报告期末尚无现金及现金等价物。除奥瑞金国际、香港济仕、奥瑞泰发展及奥瑞金发展外，公司不存在使用集团资产或清偿集团负债方面的限制。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

奥瑞金与民生加银鑫牛5号约定，当该结构化主体的投资收益低于7.45%时，奥瑞金承担差额补足义务，将无条件向该结构化主体支付本金及总体出资金额低于7.45%部分的权益。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
黄山永新股份有限公司(i)	中国安徽	中国安徽	生产、销售食品和饮料用塑料软包装产品	14.52%		权益法核算
北京冰世界体育文化发展有限公司(ii)	中国北京	中国北京	组织文化艺术交流活动(不含演出)、体育场馆经营	5%		权益法核算
上海铭讯文化传播有限公司	中国上海	中国上海	文化艺术交流与策划、服务	30%		权益法核算
中粮包装控股有限公司	中国香港	中国香港	生产、销售食品、饮料及日化产品等包装产品	27%		权益法核算
江苏沃田农业股份有限公司	中国江苏	中国江苏	蓝莓育苗、种植、研发、加工、销售和贸易	20%		权益法核算

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

(i) 公司对黄山永新股份有限公司的直接持股比例虽然低于20%，但是公司向黄山永新股份有限公司派驻3名董事，从而公司能够对黄山永新股份有限公司施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

(ii) 公司对北京冰世界体育文化发展有限公司的持股比例虽然低于20%，但是北京冰世界体育文化发展有限公司董事会7名董事中的1名由公司任命，从而公司能够对北京冰世界体育文化发展有限公司施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	黄山永新股份有限公司	黄山永新股份有限公司
流动资产	1,174,561,121	1,266,351,542
非流动资产	842,889,517.53	811,915,802
资产合计	2,017,450,638.53	2,078,267,344
流动负债	336,281,885.14	403,501,910
非流动负债	43,784,272.03	42,142,866
负债合计	380,066,157.17	445,644,776
少数股东权益	26,387,809.16	26,254,345
归属于母公司股东权益	1,610,996,672.20	1,606,368,223
按持股比例计算的净资产份额	233,956,418.10	180,186,324
对联营企业权益投资的账面价值	972,117,466	756,662,443
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	777,696,049.40	717,664,042
营业收入	842,587,598.72	864,639,483.21
净利润	86,956,642.12	85,174,863.63
综合收益总额	86,956,642.12	85,174,863.63
本年度收到的来自联营企业的股利	19,503,349	-

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,539,858,873	15,916,818
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	31,372,433	-

十、与金融工具相关的风险

公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 外汇风险

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。于本报告期末，公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于2016年6月30日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	港币	澳币	美元	其他货币	合计
外币金融资产					
货币资金	6,034,439	1,009,330	314,558	123,584	7,481,911
其他应收款	-	186,162	-	-	186,162
合计	6,034,439	1,195,492	314,558	123,584	7,668,073
外币金融负债					
应付款项	-	-	2,653,607	-	2,653,607
其他应付款	1,573,933	-	19,849,436	1,177,263	22,600,632
合计	1,573,933	-	22,503,043	1,177,263	25,254,239

于2016年6月30日，对于公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则公司将增加或减少净利润约1,758,631元。

(2) 利率风险

公司的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款和应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。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。于2016年6月30日，公司长期带息债务（含一年内到期部分）包括：浮动利率合同，金额为1,034,563,400元；固定利率合同，金额为4,688,889,488元。

公司总部财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2015年半年度及2014年

度公司并无利率互换安排。

于2016年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，公司的净利润会减少或增加约4,099,910元。

2、信用风险

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、应收票据、应收账款和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于国有银行，外资银行和其他大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、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客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动风险

公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。

于资产负债表日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

金融负债	一年以内	一到二年	二到五年	合计
短期借款	141,656.23	-	-	141,656.23
应付款项	107,006.79	-	-	107,006.79
长期借款（含一年内到期的）	66,943.80	71,837.15	81,705.18	220,486.13
长期应付款（含一年内到期的）	16,178.37	17,868.28	72,617.07	106,663.72
应付债券	8,284.17	119,470.00	166,933.33	294,687.50
应付利息	5,022.64	-	-	5,022.64
合计	345,092.00	209,175.43	321,255.58	875,523.01

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海原龙	上海市	投资与资产管理	50,000,000	48.33%	48.33%

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东为上海原龙投资有限公司，持有公司48.33%的股份。基本情况如下：

公司名称：上海原龙投资有限公司

注册资本：5,000万元

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区上海市浦东新区杨高南路759号21层04单元

法定代表人：周云杰

设立时间：1999年4月22日

注册号：91310000713808632R

主营业务：股权投资及管理

本企业最终控制方是周云杰。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中粮包装控股有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京元阳宏兴食品有限公司（以下称“北京元阳”）	与公司同受母公司控制
北京澳华阳光酒业有限公司（以下称“澳华酒业”）	与公司同受最终控制人控制
北京澳华阳光红酒有限公司（以下称“澳华红酒”）	与公司同受最终控制人控制
香港奥瑞金投资实业有限公司（以下称“香港奥瑞金”）	与公司同受最终控制人控制
苏州华源包装股份有限公司（以下称“苏州华源”）	公司独立董事担任独立董事的公司

北京王海滨国际击剑俱乐部有限公司（以下称“击剑俱乐部”）	过去 12 个月实际控制人持有 40% 股权的公司
北京快捷健电子商务有限公司（以下称“快捷健商务”）	公司董事、实际控制人的一致行动人间接控制的公司

自2014年2月27日起，公司原监事费晓暄不再担任公司监事，故其担任高管的公司之实际控制人所控制的红牛、北京华彬庄园绿色休闲健身俱乐部有限公司和北京华彬国际大厦有限公司，自2015年2月27日起均不再与公司构成关联方关系。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州华源	原材料采购款	77,090,485	350,000,000	否	29,703,463
澳华酒业	采购商品	4,164,302	8,000,000	否	2,591,096
击剑俱乐部	接受会务服务	2,378,880	5,000,000	否	2,158,960
澳华红酒	采购商品	529,764	4,000,000	否	824,879
北京元阳	采购商品	77,252	1,000,000	否	793,928
中粮包装	购买货物	8,234	650,000,000	否	-
快捷健商务	购买货物	3,900	1,500,000	否	-
红牛	水电气费	-	-	--	275,699
华彬大厦	接受会务服务	-	-	--	7,728

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州华源	销售商品	31,038,472	5,079,908
中粮包装	销售商品	1,203,244	-
广东红牛	销售商品	-	196,606,008
湖北红牛	销售商品	-	201,018,561
江苏红牛	销售商品	-	188,167,966
北京红牛	销售商品	-	113,351,177
江苏红牛	餐费	-	39,765
江苏红牛	水电	-	69,654

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

关联交易的定价方式及决策程序是以市场价格为基础，经双方平等协商自愿签订的协议而确定。

(2) 关联租赁情况

公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏红牛	房屋	-	620,000

公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海原龙	房屋	75,000	75,000
华彬大厦	房屋	-	1,707,486
红牛	房屋	-	1,460,000

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,204,437	4,983,974

(4) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州华源	36,322,240	-	28,021,546	-
应收账款	中粮包装	1,192,752	-	-	-
其他应收款	香港奥瑞金	163,520	-	163,520	-

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州华源	58,543,792	42,995,214
应付账款	中粮包装	9,634	-

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为公司于资产负债表日，已签订而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	222,865,290	1,089,441,315
土地使用权、商标使用权	274,549,454	-
合计	497,414,744	1,089,441,315

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，公司未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
一年以内	25,707,742	35,030,926
一到二年	15,774,552	18,734,583
二到三年	7,722,137	11,127,365
三年以上	13,512,435	12,636,300
合计	62,716,866	77,529,174

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

公司全资子公司北京包装的全资子公司堆龙鸿晖拟以自筹资金人民币12亿元收购西藏道临信息科技有限公司持有的天津卡乐互动科技有限公司21.8%的股权。截止本报告发出日，堆龙鸿晖已经完成收购卡乐互动部分股权的第一次交割，即完成支付收购12%股权的收购价款人民币660,000,000元，并在工商部门完成相关股权登记手续。

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	57,724,380	9.13%	33,724,380	58.42%	24,000,000	62,724,380	13.15%	33,724,380	53.77%	29,000,000
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	573,957,638	90.83%	216,959	0.04%	573,740,679	414,210,455	86.80%	658,934	0.16%	413,551,521
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	234,542	0.04%	211,089	90%	23,453	234,542	0.05%	211,088	90%	23,454
合计	631,916,560	100%	34,152,428	5.40%	597,764,132	477,169,377	100%	34,594,402	7.25%	442,574,975

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户甲	53,000,000	29,000,000	54.72%	已过信用期
客户乙	4,724,380	4,724,380	100%	已过信用期，多次催收无法收回
合计	57,724,380	33,724,380	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	573,057,334	-	-
1 至 2 年	265,661	26,566	10%
2 至 3 年	634,643	190,393	30%
合计	573,957,638	216,959	0.04%

确定该组合依据的说明：

账龄组合	应收账款计提比例
一年以内	0%
一到二年	10%
二到三年	30%
三年以上	100%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 441,975 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广东邓老凉茶药业集团有限公司	441,975	银行汇款
合计	441,975	---

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

项目	金额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	474,602,309	29,000,000	75.11%

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,562,149,689	99.98%	7,878	0.00%	3,562,141,811	2,377,713,587	99.97%	9,868	0.00%	2,377,703,719
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	762,375	0.02%	762,375	100%	-	762,375	0.03%	762,375	100%	-
合计	3,562,912,064	100%	770,253	0.02%	3,562,141,811	2,378,475,962	100%	772,243	0.03%	2,377,703,719

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,561,992,129	-	-
1 至 2 年	157,560	7,878	5%
合计	3,562,149,689	7,878	0.00%

确定该组合依据的说明：

账龄组合	其他应收款计提比例
一年以内	0%
一到二年	5%
二到三年	30%
三年以上	100%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,990 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	3,552,229,678	2,304,363,303
暂借款	762,375	762,375
备用金	477,052	323,952
履约保证金	6,560,773	72,498,101
租金	392,774	-
其他	2,489,412	528,231
合计	3,562,912,064	2,378,475,962

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京包装	子公司	1,097,384,523	一年以内	30.80%	-
广东奥瑞金	子公司	654,647,725	一年以内	18.37%	-
湖北包装	孙公司	606,015,486	一年以内	17.01%	-
龙口奥瑞金	子公司	484,079,372	一年以内	13.59%	-

浙江奥瑞金	子公司	396,615,205	一年以内	11.13%	-
合计	--	3,238,742,311	--	90.90%	-

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,122,773,543	23,755,837	2,099,017,706	1,388,993,543	23,755,837	1,365,237,706
对联营、合营企业投资	641,406,431	-	641,406,431	565,200,380	-	565,200,380
合计	2,764,179,974	23,755,837	2,740,424,137	1,954,193,923	23,755,837	1,930,438,086

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南奥瑞金	38,573,985	-	-	38,573,985	-	-
湖北奥瑞金	83,344,070	-	-	83,344,070	-	-
绍兴奥瑞金	49,371,693	-	-	49,371,693	-	-
临沂奥瑞金	25,663,044	-	-	25,663,044	-	13,755,837
新疆奥瑞金	21,000,000	-	-	21,000,000	-	10,000,000
浙江奥瑞金	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
北京包装	41,319,920	-	-	41,319,920	-	-
广东奥瑞金	150,000,000	-	-	150,000,000	-	-
成都奥瑞金	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-
江苏奥瑞金	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
天津奥瑞金	5,000,000	-	-	5,000,000	-	-
龙口奥瑞金	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
广西奥瑞金	165,000,000	-	-	165,000,000	-	-
香芮包装	2,000,000	-	-	2,000,000	-	-

山东奥瑞金	200,000,000	-	-	200,000,000	-	-
奥宝印刷	72,450,000	-	-	72,450,000	-	-
甘南奥瑞金	7,000,000	-	-	7,000,000	-	-
上海济仕	50,000,000	-	-	50,000,000	-	-
漳州奥瑞金	15,000,000	-	-	15,000,000	-	-
奥瑞金国际	1,270,831	719,780,000	-	721,050,831	-	-
陕西奥瑞金	32,000,000	18,000,000	-	50,000,000	-	-
民生加银鑫牛 5 号	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-
鸿金投资	20,000,000	-	4,000,000	16,000,000	-	-
合计	1,388,993,543	737,780,000	4,000,000	2,122,773,543	-	23,755,837

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减 值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
黄山永新股份有限 公司	554,283,562	81,555,931	-	8,572,148	-	-	-12,572,148	-	-	631,839,493	-
北京冰世界体育文 化发展有限公司	10,916,818		-	-1,349,880	-	-	-	-	-	9,566,938	-
小计	565,200,380	81,555,931	-	7,222,268	-	-	-12,572,148	-	-	641,406,431	-
合计	565,200,380	81,555,931	-	7,222,268	-	-	-12,572,148	-	-	641,406,431	-

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	941,650,341	543,307,710	1,058,160,758	690,725,949
其他业务	117,171,222	117,486,195	60,497,496	62,730,665
合计	1,058,821,563	660,793,905	1,118,658,254	753,456,614

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,222,268	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,225,090	-
合计	9,447,358	-

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-670,931	-
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）	13,867,186	-
委托他人投资或管理资产的损益	2,792,515	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178,546	-
减：所得税影响额	3,093,734	-
少数股东权益影响额	344,089	-
合计	12,729,493	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	13.32%	0.2600	0.2600
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.04%	0.2546	0.2546