

两面针® 民族品牌

一口好牙
两面针
中药口腔守护神



优效愈止 修护升级
中药养口腔 健康潮我看

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 独立董事 | 覃程荣 | 因工作原因出差在外 | 何小平 |

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人林钻煌、主管会计工作负责人王为民及会计机构负责人（会计主管人员）周卓媛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年度实现母公司净利润-4,183.34万元，加上年初未分配利润58,152.03万元，本年度年末未分配利润为53,968.69万元。由于公司2017年度经营亏损，根据《公司章程》关于利润分配和现金分红的规定，为实现公司2018年度经营目标，实现公司可持续发展，公司决定2017年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。未分配的利润用于公司新产品开发、品牌推广、持续的营销投入及补充日常流动资金。该预案尚需股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中涉及了未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的行业风险、市场风险、经营风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“三、关于公司未来发展讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”

十、其他

适用 不适用



【 目录 】

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 释义 | 4 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 公司业务概要 | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 13 |
| 第五节 重要事项 | 27 |
| 第六节 普通股股份变动及股东情况 | 37 |
| 第七节 优先股相关情况 | 41 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 42 |
| 第九节 公司治理 | 46 |
| 第十节 公司债券相关情况 | 50 |
| 第十一节 财务报告 | 51 |
| 第十二节 备查文件目录 | 133 |

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------------|---|-----------------------------------|
| 公司或本公司 | 指 | 柳州两面针股份有限公司 |
| 捷康公司 | 指 | 盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司 |
| 江苏实业公司 | 指 | 两面针（江苏）实业有限公司 |
| 亿康药业 | 指 | 广西亿康药业股份有限公司 |
| 房开公司 | 指 | 柳州两面针房地产开发有限公司 |
| 芳草公司 | 指 | 安徽两面针·芳草日化有限公司 |
| 纸品公司 | 指 | 柳州两面针纸品有限公司 |
| 纸业公司 | 指 | 柳州两面针纸业有限公司 |
| 惠好公司 | 指 | 柳州惠好卫生用品有限公司 |
| 进出口公司 | 指 | 柳州两面针进出口贸易有限公司 |
| 柳州市产投公司或产投公司 | 指 | 广西柳州市产业投资发展集团有限公司 |
| 柳州市国资委 | 指 | 柳州市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 瑞华所 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 大信所 | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会广西监管局 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期 | 指 | 2017 年度 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元，中国法定流通货币单位 |

唯一国家2G制药标准制造牙膏
定义中药牙膏新标准

天然安全

坚持100%纯中药配方，选用道地药材，从种植到药材严格遵守国家安全标准，不添加有害化学成分，严禁不添加任何西药成分、不添加色素、不含重金属

功效卓越

刷齿还抑菌，在功效性与人体安全性上均执行药监局的严格功效验证。坚持通过专业的口腔医学机构和进行功效验证和临床验证

技术领先

打造领先的自主研发机构，独家拥有博士科研工作站，坚持掌握核心技术，技术中心获取专利150余项，6项省部级科技进步奖，中药组合配方研发，独创“5步消菌原理”，开创推出中药配方牙膏

民族品牌

30多年的国民牙膏第一品牌，为6亿中国人提供口腔健康产品，影响了一代又一代的中国人针对中国人口的问题；专注中药、专注口腔，解决中国特有的“牙痛”、“上火”、“口臭”等口腔问题



两面针中药牙膏



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|--------------------------------|
| 公司的中文名称 | 柳州两面针股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 两面针 |
| 公司的外文名称 | LIUZHOU LIANGMIANZHEN Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | LMZ |
| 公司的法定代表人 | 林钻煌 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------------------|------------------------------------|
| 姓名 | 林钻煌 | 韦元贤 |
| 联系地址 | 广西柳州市东环大道282号 柳州两面针股份有限公司董事会办公室 | 广西柳州市东环大道282号 柳州两面针股份有限公司董事会办公室 |
| 电话 | 0772-2506159 | 0772-2506159 |
| 传真 | 0772-2506158 | 0772-2506158 |
| 电子信箱 | lmzstock@lmz.com.cn | lmzstock@lmz.com.cn |

三、基本情况简介

| | |
|-------------|-----------------------|
| 公司注册地址 | 广西柳州市东环大道282号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 545006 |
| 公司办公地址 | 广西柳州市东环大道282号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 545006 |
| 公司网址 | http://www.lmz.com.cn |
| 电子信箱 | lmzstock@lmz.com.cn |

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 本公司董事会办公室 |

五、公司股票简况

公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 两面针 | 600249 | |

六、其他相关资料

| | | |
|-----------------------|------------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所 (境内) | 名称 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市海淀区知青路1号学院国际大厦1504室 |
| | 签字会计师姓名 | 雷超 陈文涛 |
| 报告期内履行持续督导职 责的保荐机构 | 名称 | 国海证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 南宁市滨湖路46号国海大厦 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 覃涛 安宁 |
| | 持续督导的期间 | 2016年度-2017年度 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2017年 | 2016年 | 本期比上年同期 增减(%) | 2015年 |
|------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 营业收入 | 1,472,115,742.58 | 1,561,837,699.85 | -5.74 | 1,353,192,521.77 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -144,000,382.36 | 26,902,965.06 | 不适用 | -173,258,005.36 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -153,820,080.83 | -109,103,502.39 | 不适用 | -169,810,425.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -171,047,832.68 | 15,057,959.93 | 不适用 | -283,485,430.11 |
| | 2017年末 | 2016年末 | 本期末比上年同期末 增减(%) | 2015年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,861,493,515.88 | 1,982,343,388.90 | -6.10 | 2,135,253,916.13 |
| 总资产 | 2,705,659,117.12 | 3,276,852,119.77 | -17.43 | 3,968,228,871.08 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2017年 | 2016年 | 本期比上年同期增减(%) | 2015年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.26 | 0.05 | 不适用 | -0.32 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.26 | 0.05 | 不适用 | -0.32 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.28 | -0.20 | 不适用 | -0.32 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -7.49 | 1.31 | 减少8.8个百分点 | -7.53 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -8.00 | -5.30 | 减少2.7个百分点 | -7.38 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：
适用 不适用

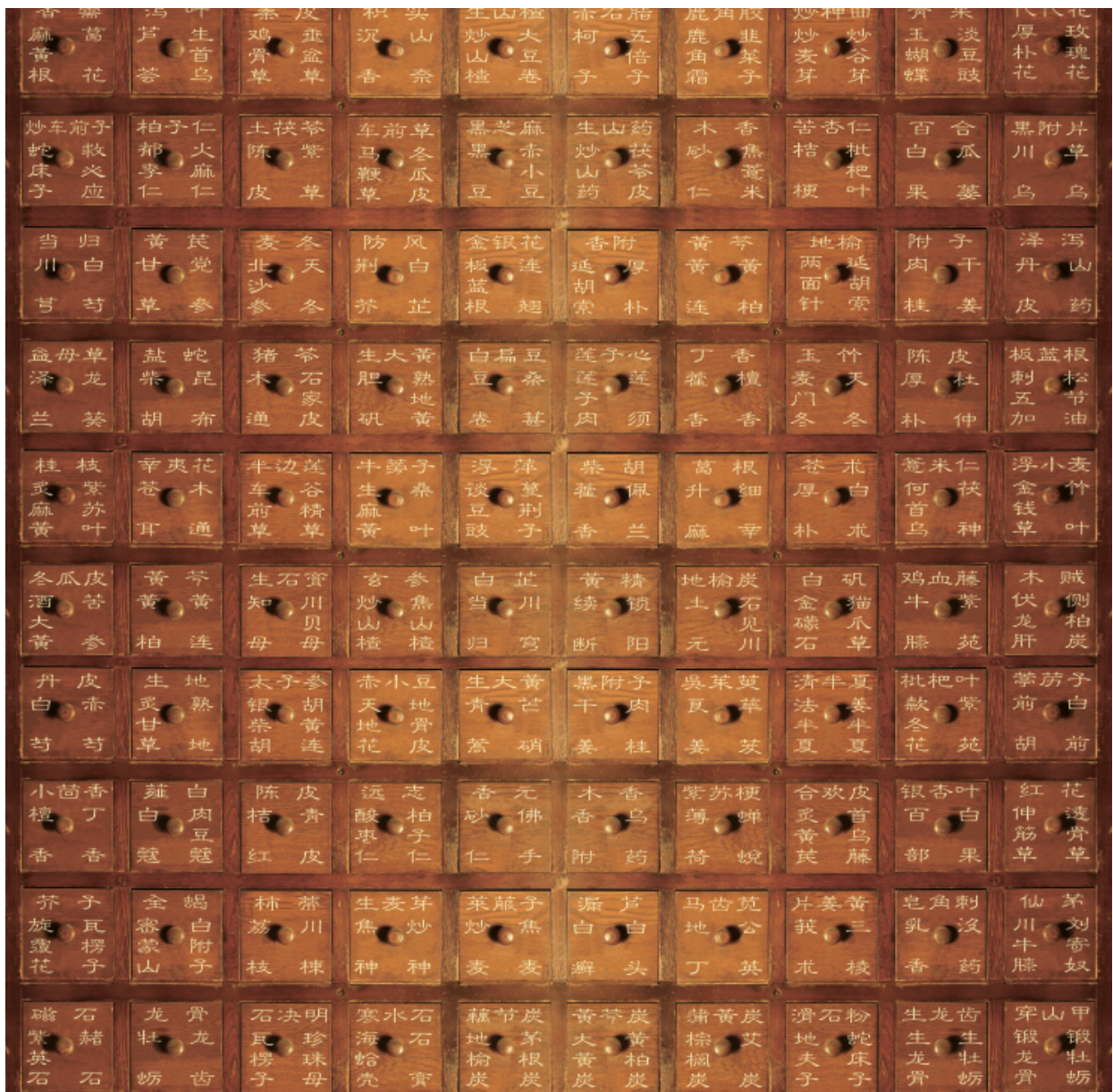
九、2017年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3月份) | 第二季度 (4-6月份) | 第三季度 (7-9月份) | 第四季度 (10-12月份) |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入 | 356,546,308.60 | 362,689,313.33 | 358,243,292.58 | 394,636,828.07 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -26,822,614.01 | -32,193,331.96 | -11,334,960.67 | -73,649,475.72 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -28,671,549.64 | -31,197,590.81 | -11,736,720.50 | -82,214,219.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -64,004,496.35 | -38,448,551.81 | -26,419,513.57 | -42,175,270.95 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用



十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2017 年金额 | 附注 (如适用) | 2016 年金额 | 2015 年金额 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | -119,272.65 | | 12,262,054.14 | -38,417,944.52 |
| 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，但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 | 8,753,578.15 | | 11,670,983.85 | 12,472,628.43 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 323,647.79 | | | |
| 企业取得子公司、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 | 282,509.12 | | 283,106.98 | 155,884.49 |
| 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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -1,159,012.95 | | 157,096,810.77 | 14,513,482.23 |
| 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 | -987,799.83 | | 1,173,850.41 | -380,187.06 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 6,253,008.85 | | | |
| 少数股东权益影响额 | -1,416,802.52 | | -1,121,358.71 | 4,753,965.35 |
| 所得税影响额 | -2,110,157.49 | | -45,358,979.99 | 3,454,591.56 |
| 合计 | 9,819,698.47 | | 136,006,467.45 | -3,447,579.52 |

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 29,164,527.41 | 731,349.12 | -28,433,178.29 | 45,474.84 |
| 以公允价值计量的可供出售金融资产 | 243,106,983.27 | 273,972,221.71 | 30,865,238.44 | 4,101,123.31 |
| 合计 | 272,271,510.68 | 274,703,570.83 | 2,432,060.15 | 4,146,598.15 |



十二、其他

适用 不适用

中药洗沐系列

**瑶浴世家 千年传承
天然为本 科技为证**

中国自古就有药浴的传统，辅佐中药的治疗，在自然的状态下对人体的健康进行养护。沐兰泽，取自楚辞《神女赋》中的“沐兰泽，含若芳”，体现着自古以来人们对药浴后通体散发出心旷神怡的芬芳和游走于经络之中舒适感的向往。

沐兰泽
M U L A N Z E
TM

千年国粹 传世精髓

传承千年瑶族药浴古方，融合东方神秘力量。

用现代科技将瑶浴精华浓缩其中，为头发和皮肤提供独特的新陈代谢环境，让身心吸收最纯粹的自然精华，舒缓压力，活力倍增，遇见更好的自己。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司的主要产品及业务

公司以日化产业为主营业务，将业务分为日化、纸业、医药、精细化工及房地产五个板块，实施“相关多元化发展，专业化经营，一体化运作”的运营模式，致力于发展“大消费、大健康”产业。

1、主营业务日化板块：主要产品为牙膏（含酒店用品牙膏）、洗涤用品，由母公司日化事业部、江苏实业公司、芳草公司负责经营。

2、纸业板块：主要产品为纸浆、生活用纸。由纸品公司和纸业公司负责经营。

3、医药板块：从事药品生产销售，主要产品为银杏叶片、苍鹅鼻炎片、银杏洋参胶囊，丹皮酚、细辛脑等，由亿康药业负责经营。

4、房地产板块：房地产业务为公司辅业，主要以盘活开发自有土地资源为目的，由房开公司负责经营。

5、精细化工板块：主要产品是三氯蔗糖，由捷康公司负责经营。2017年11月，公司通过公开挂牌交易方式将持有捷康公司35%股权转让给飞尚实业集团有限公司，不再持有捷康公司股权。

（二）公司主要经营模式

公司采用集团统一管理、下属子公司专业化经营的管理模式。公司总部通过建立目标责任考核体系、激励与约束相结合、适应市场发展的运营机制，实现公司利益最大化的目标。

1、采购模式

原料采购采取各业务板块自主采购的模式，各业务板块根据生产需要，产品生产工艺、原材料性质、年度原材料需求量等编制年度、月度采购计划，采取招标、竞争性谈判，比质比价等不同的采购方式，控制采购成本，保证原料质量，满足生产需要。

2、生产模式

公司遵循“以市场为导向”的经营宗旨，各业务板块采取“以销定产”的方式组织生产，根据业务运行要求和销售需求编制、调整年度、月度生产计划，由生产部门负责落实，质量管理部门监控产品质量。

3、销售模式

公司以经营自主品牌为主，主要产品以“研发设计+生产+销售”为主要经营模式，少量产品遵循成本效益原则通过OEM代加工运营。公司依据市场需求，开发适应市场的产品，并对以往的产品进行升级改造。采用经销与直销相结合的销售模式，与有渠道资源的经销商进行合作销售产品，同时向重点终端卖场、重点客户直接供货，拓宽销售渠道，积极抢占一线商超市场。开辟新兴微商渠道，关注线上购买群体，推进天猫、1号店等线上购物网站的维护与宣传，加快CS渠道、校园渠道的开拓。

（三）公司所处行业情况

2017年，日化快速消费品行业整体增速趋稳，口腔护理行业已经进入产业成熟阶段。消费额提升幅度大于销售量的提升，如口腔类牙膏产品平均单价提升较明显，市场价格竞争日益激烈。口腔护理、洗涤用品和化妆品的国内人均消费量尚处在较低水平，随着经济的发展和人均GDP的提高，人均消费量仍可望有较大幅度的增长，市场总规模也将会在相当长时期内保持一定的增长速度。公司主营业务属于日用快消品行业，市场前景广阔，仍有更多具有消费潜力的人群去挖掘。

公司所经营日化产品属日化快速消费品中平均销售量较稳定的品类，行业周期性并不明显。但总体经济发展的波动在酒店一次性用品等特定的细分产品上，有一定的影响。

2017年，公司主营日化产品市场竞争激烈，呈现本土品牌与国外品牌依据各自优势，共同主导市场的局面。产品的细分不断深化，科技创新力度加大，护理性功能需求不断升级，产品向中高端发展趋势明显，低端产品市场份额逐渐降低。天然，安全越来越受青睐，中草药类产品继续呈现上涨势头。公司将抓住发展机遇，以中国中医药文化为核心，打造两面针产品“传承、健康、时尚”的品牌价值观。



二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

根据公司第六届董事会第四十二次会议和2016年年度股东大会有关决议，公司通过公开挂牌出售挂牌交易方式将持有盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司35%股权转让给飞尚实业集团有限公司，并于2017年12月8日办理完毕股权工商过户手续，至此对捷康公司不再享有控制权。2017年度合并财务报表范围包含捷康公司处置日前的利润表及现金流量表。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

两面针公司从中草药牙膏起家，经过三十多年的发展，“两面针”品牌享誉全国，已从单一的牙膏业务逐渐扩展成为包含口腔护理用品、洗涤用品、酒店用品、生活纸制品、医药业、精细化工及制浆造纸等产业板块的综合性上市企业。

（一）研发与技术优势

公司科研开发能力雄厚，是中国口腔清洁护理用品工业协会副理事长单位，是中药牙膏行业标准牵头起草单位，拥有自治区级企业技术中心、博士后科研工作站以及两面针GAP种植生产基地，是行业内首家通过ISO9001国际质量体系认证的国家高新技术企业。

2002年，两面针获得国家人事部批准设立牙膏行业首家博士后科研工作站，致力于中药在个人及家居护理用品上的应用研究，成为牙膏行业首家拥有博士后科研工作站的企业。自设站以来，公司博士后科研工作站先后联合复旦大学、成都中医药大学、广西大学等博士后科研流动站招收培养博士后人员，目前博士后科研工作站共承担省部级科研项目1项，设站单位科研项目2项，获国家发明专利3项，发表学术论文15篇。公司现有有效专利41件，其中发明专利35件。

（二）品牌优势

经过三十多年的发展，“两面针”品牌享誉全国，在中国市场上的“知名”、“优质”品牌地位已经确立。公司主导产品“两面针中药牙膏”为中国名牌产品，是行业内最早拥有临床数据证实具有相应功效的中药牙膏，2017年获得“广西老字号”称号，被认定为“国家质量标准示范产品”和“全国用户满意产品”，并被评为“中国最受公众喜爱的十大民族品牌”。

（三）产品质量优势

公司是行业内首家通过ISO9001国际质量体系认证的国家高新技术企业，拥有采用国家2G制药标准生产牙膏，是国内一流的中草药牙膏生产企业。2011年公司入选国家首批16家“全国中小学质量教育社会实践基地”之一，作为广西唯一入选企业，承担起质量教育的社会责任。

（四）原料供应优势

公司坐落于广西壮族自治区中部，拥有本地丰富的自然资源。公司先后在柳州融水县、南宁锦亮村、桂林等地建立了两面针中药材GAP种植研究基地，原料供应便捷，能确保两面针提取药材地道、安全、有效。

多年来的多元化发展模式积累了多领域的产业经验和生产能力基础，已经形成的产业经验、研发能力、管理能力、制造能力和市场信誉，为公司未来快速发展奠定较为坚实的基础。

两面针中药牙膏

全新上市
两面针中药
花语沁香



膳同源·自天然

两面针从膳用植物中提取益齿精华，搭配中药古方，
带来沁香清新口感，平衡口腔生态。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017年是贯彻国家“十三·五”规划的重要一年，以推动供给侧改革为主线，国内经济保持稳中有进。公司全体员工继续深化改革，锐意进取，全力以赴推进各项工作，为未来持续、健康发展打下了基础。

（一）聚焦主业，产业发展稳步推进

2017年，公司进一步实施产业战略的调整。为盘活公司资源，优化公司资产结构，集中资源发展主业，公司通过公开挂牌交易的方式转让了盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司35%股权。

1、日化板块

日化事业部确立产品中药核心理念，完成口腔各渠道产品结构调整，打造“消痛专研”、“日常调理”、“儿童”三大系列产品线，提高产品价格和毛利率。同时，集中资源全力推进分销网点建设，积极提升大型商超的销量，加快电商、微商、团购等渠道的开拓。

江苏实业公司新厂房投入使用、突破生产瓶颈，通过信息化、精益化、标准化管理推动生产运营，实施技改引入自动化设备，有效降低用工成本和生产成本。通过打造价值营销，持续提升与合作客户的合作，经济型连锁酒店、高星级酒店、国际品牌酒店的销售额实现稳步增长。

2、医药板块

亿康公司2017年克服原材料价格大幅上涨、药品政策性降价、“两票制”实施等经营困难，以抓好主导产品、重点市场和重要客户为工作重点，继续采取“弹性”的价格形式，及时调整营销政策，完成部分产品提价工作。2017年亿康公司继续保持盈利。

3、纸业板块

纸业（纸品）公司2017年受益于行业市场价格持续上涨的利好影响，产品毛利率逐步提升，完成制浆系统新增洗浆机项目改造后，制浆能力得到较大提高。继续调整生活纸生产工艺，提高自产浆使用比例，降低生产成本，经营有所改善。

（二）加大宣传，提升民族品牌影响力。

公司的质量教育社会实践基地发挥特色，广泛接待来自全国各地的中小學生及游客。加强品牌宣传力度，通过电视、电台、机场广告牌、公交广告牌及终端卖场等多形式开展品牌宣传。组织参展2017年广西工业博览会、桂林国际商标品牌节，加强与东盟博览会的合作力度，成功举办2017年中国东盟合作伙伴座谈会，参展东盟博览会并与泰国、柬埔寨等东盟国家达成合作协议，推动东盟合作深化发展。2017年两面针获得广西特产行销全国核心品牌，荣登“柳州老字号”、“广西老字号”榜单，民族品牌价值获得市场高度认可。

（三）持续技术创新，打造核心优势

2017年，公司推动产品升级换代，不断加快产品开发力度，完成植物抑菌漱口水，芳草植萃酵素抗敏牙膏系列等18款牙膏，瑶浴茶麸洗发膏系列、青蒿/苍术抑菌洗手泡沫等12款洗涤新品的开发（升级）及投产上市。开展了两面针中药牙膏有效成分检测和药材质量控制、产品质量改进、山梨醇原料替代等3项基础研究项目。参与口腔协会制定国标“中药牙膏”标准工作，完成ISO9001、ISO22716、化妆品良好生产规范GMPC认证、山东伊斯兰协会HALAL认证工作，顺利完成博士后科研项目验收和出站工作，2017年公司申请专利15项，获得发明专利2项，外观专利1项。

江苏实业公司通过技改引进自动化设备，有效节能增效，为市场开拓提供空间。在产品研发方面，酒店牙膏已全面升级中药功效配方，开发逍遥中药养生洗沐系列、儿童套装系列、高端洗沐瓶装系列等多款产品，有效提升了核心竞争力。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司日化、医药、生活用纸、房地产板块以市场为导向，调整市场策略，努力提升产品竞争力，推动产业稳步发展。2017年公司实现营业收入147,212万元，其中母公司实现营业收入18,890万元，同比增长18.22%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 1,472,115,742.58 | 1,561,837,699.85 | -5.74 |
| 营业成本 | 1,182,599,409.37 | 1,335,715,600.05 | -11.46 |
| 销售费用 | 200,668,049.37 | 192,333,137.64 | 4.33 |
| 管理费用 | 155,758,532.64 | 159,864,637.10 | -2.57 |
| 财务费用 | 41,898,162.30 | 42,323,333.56 | -1.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -171,047,832.68 | 15,057,959.93 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,875,803.06 | 213,069,948.69 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 32,013,369.28 | -317,552,315.01 | 不适用 |
| 研发支出 | 25,821,134.42 | 25,393,164.27 | 1.69 |

1、收入和成本分析

√适用 □不适用

详见下表

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况

| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
|----------|------------------|------------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 工业制造业 | 1,441,086,944.56 | 1,158,651,944.09 | 19.60 | 5.94 | 0.56 | 增加4.30个百分点 |
| 商业贸易 | 3,795,018.31 | 3,267,364.43 | 13.90 | -24.40 | -26.01 | 增加1.87个百分点 |
| 房地产及物业管理 | 2,639,506.70 | 652,031.55 | 75.30 | -98.51 | -99.60 | 增加66.65个百分点 |

主营业务分产品情况

| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
|------------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 日化产品 | 620,542,982.49 | 479,300,226.91 | 22.76 | 17.76 | 17.03 | 增加0.48个百分点 |
| 纸浆、纸品 | 380,083,515.79 | 379,638,472.12 | 0.12 | -2.09 | -9.23 | 增加7.86个百分点 |
| 三氯蔗糖 | 331,549,032.43 | 218,416,211.78 | 34.12 | 1.77 | -9.74 | 增加8.40个百分点 |
| 药品 | 100,620,435.94 | 73,843,136.82 | 26.61 | -5.97 | 2.83 | 减少6.28个百分点 |
| 卫生巾等家庭卫生用品 | 8,290,977.91 | 7,453,896.46 | 10.10 | -32.89 | -29.99 | 减少3.72个百分点 |
| 商业贸易 | 3,795,018.31 | 3,267,364.43 | 13.90 | -24.40 | -26.01 | 增加1.87个百分点 |
| 房地产及物业管理 | 2,639,506.70 | 652,031.55 | 75.30 | -98.51 | -99.60 | 增加66.65个百分点 |

主营业务分地区情况

| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
|-----|------------------|------------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 国内 | 1,200,098,332.99 | 1,000,662,797.37 | 16.62 | -9.98 | -13.67 | 增加3.56个百分点 |
| 国外 | 247,423,136.58 | 161,908,542.70 | 34.56 | 18.39 | 1.78 | 增加10.68个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□适用 √不适用

(2) 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年 增减(%) | 销售量比上年 增减(%) | 库存量比上年 增减(%) |
|----------|------------|------------|----------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 家用牙膏(万支) | 4,019.37 | 4,052.58 | 760.13 | -9.48 | -7.06 | 25.17 |
| 旅游牙膏(万支) | 114,834.23 | 115,515.85 | 1,465.87 | -12.73 | -14.66 | -36.66 |
| 原纸(吨) | 44,959.65 | 46,819.48 | 3,034.14 | -47.58 | -47.93 | -38.00 |

产销量情况说明

(3) 成本分析表

单位:元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|------------|----------|------------------|---------------------|------------------|-----------------------|--------------------------|----------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总 成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占 总成本比例 (%) | 本期金额较上 年同期变动比 例(%) | 情况 说明 |
| 工业 | 材料 | 603,035,635.85 | 51.87 | 743,456,178.62 | 56.40 | -18.89 | |
| 工业 | 人工 | 80,779,812.67 | 6.95 | 78,572,795.38 | 5.96 | 2.81 | |
| 工业 | 燃料动力 | 174,343,779.82 | 15 | 155,761,036.50 | 11.82 | 11.93 | |
| 工业 | 制造费用 | 202,875,353.60 | 17.45 | 168,574,908.49 | 12.79 | 20.35 | |
| 工业 | 外购产品采购成本 | 97,617,362.15 | 8.4 | 5,859,948.87 | 0.44 | 1,565.84 | |
| 工业 | 工业成本小计 | 1,158,651,944.09 | 99.66 | 1,152,224,867.86 | 87.41 | 0.56 | |
| 商业贸易 | 商业贸易成本 | 3,267,364.43 | 0.28 | 4,416,130.35 | 0.34 | -26.01 | |
| 房地产及物业管理 | 开发及物业管理 | 652,031.55 | 0.06 | 161,496,763.61 | 12.25 | -99.60 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总 成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占 总成本比例 (%) | 本期金额较上 年同期变动比 例(%) | 情况 说明 |
| 日化产品 | | 479,300,226.91 | 41.23 | 409,542,320.92 | 31.07 | 17.03 | |
| 纸浆、纸品 | | 379,638,472.12 | 32.66 | 418,228,771.59 | 31.73 | -9.23 | |
| 三氯蔗糖 | | 218,416,211.78 | 18.79 | 241,993,331.63 | 18.36 | -9.74 | |
| 药品 | | 73,843,136.82 | 6.35 | 71,812,852.81 | 5.45 | 2.83 | |
| 卫生巾等家庭卫生用品 | | 7,453,896.46 | 0.64 | 10,647,590.91 | 0.81 | -29.99 | |
| 商业贸易 | | 3,267,364.43 | 0.28 | 4,416,130.35 | 0.34 | -26.01 | |
| 房地产及物业管理 | | 652,031.55 | 0.06 | 161,496,763.61 | 12.25 | -99.60 | |
| 房地产及物业管理 | 开发及物业管理 | 652,031.55 | 0.06 | 161,496,763.61 | 12.25 | -99.60 | |

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4) 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额21,928.55万元,占年度销售总额14.90%;其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元,占年度销售总额0%。

前五名供应商采购额20,756.16万元,占年度采购总额20.69%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元,占年度采购总额0%。

其他说明

2、费用

√适用 □不适用

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|------|----------------|----------------|---------|
| 销售费用 | 200,668,049.37 | 192,333,137.64 | 4.33 |
| 管理费用 | 155,758,532.64 | 159,864,637.10 | -2.57 |
| 财务费用 | 41,898,162.30 | 42,323,333.56 | -1.00 |

3、研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|--------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 25,821,134.42 |
| 本期资本化研发投入 | 0 |
| 研发投入合计 | 25,821,134.42 |
| 研发投入总额占营业收入比例(%) | 1.75 |
| 公司研发人员的数量 | 249 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) | 9.85 |
| 研发投入资本化的比重(%) | 0 |

情况说明

□适用 √不适用

4、现金流

√适用 □不适用

| 科目名称 | 年初至报告期末 | 去年同期 | 增加(减少)数 | 原因分析 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -171,047,832.68 | 15,057,959.93 | -186,105,792.61 | 采购商品与支付税费增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,875,803.06 | 213,069,948.69 | -215,945,751.75 | 去年同期出售中信证券取得投资收益较大, 本年未出售中信证券 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 32,013,369.28 | -317,552,315.01 | 349,565,684.29 | 去年同期偿还短期融资券较大 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

- 1、上年公司获得深圳市中信联合创业投资有限公司分红1,597.41万元, 本年无此项目。
- 2、上年公司出售中信证券股票1,162万股, 实现投资收益约15,684.39万元, 本年无此项目。
- 3、上年出售长风路2号危旧改土地及地面附属物, 获得处置收益1,239.1万元, 本年无此项目。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------------------------------|
| 货币资金 | 152,639,668.81 | 5.64 | 300,728,557.57 | 9.18 | -49.24 | 经营活动亏损所致 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 731,349.12 | 0.03 | 29,164,527.41 | 0.89 | -97.49 | 减持基金所致 |
| 预付款项 | 16,478,048.56 | 0.61 | 46,960,264.81 | 1.43 | -64.91 | 预付材料货款减少 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.03 | -100.00 | 收到柳州银行股利 |
| 其他应收款 | 94,217,489.37 | 3.48 | 42,111,892.91 | 1.29 | 123.73 | 捷康公司年末不再纳入合并范围的影响 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 | 1,853,085.03 | 0.06 | -100.00 | 根据财政部2017年文“关于一般企业财务报表格式有关问题的解读”规定进行调整 |
| 其他流动资产 | 39,674,917.63 | 1.47 | 63,695,635.69 | 1.94 | -37.71 | 银行理财减少 |
| 长期股权投资 | 2,152,363.83 | 0.08 | 9,966,848.31 | 0.30 | -78.40 | 计提长期股权投资减值的影响 |
| 在建工程 | 6,608,152.60 | 0.24 | 44,701,670.76 | 1.36 | -85.22 | 纸品堆场重建工程转固 |
| 开发支出 | 1,188,371.38 | 0.04 | 2,414,786.44 | 0.07 | -50.79 | 药业开发支出减少 |
| 短期借款 | 136,000,000.00 | 5.03 | 243,000,000.00 | 7.42 | -44.03 | 捷康公司年末不再纳入合并范围的影响 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 | 6,000,000.00 | 0.18 | -100.00 | 捷康公司年末不再纳入合并范围的影响 |
| 预收款项 | 57,283,872.63 | 2.12 | 93,878,893.18 | 2.86 | -38.98 | 捷康公司年末不再纳入合并范围的影响 |
| 应交税费 | 9,279,143.75 | 0.34 | 22,663,354.92 | 0.69 | -59.06 | 本期缴纳上年企业所得税 |
| 一年内到期的非流动负债 | 44,105,665.97 | 1.63 | 10,060,000.00 | 0.31 | 338.43 | 一年内到期的长期应付款增加 |
| 长期应付款 | 66,263,718.01 | 2.45 | 118,120,064.28 | 3.60 | -43.90 | 一年内到期长期应付款转至流动负债 |
| 递延收益 | 11,112,116.74 | 0.41 | 44,836,069.26 | 1.37 | -75.22 | 捷康公司年末不再纳入合并范围的影响 |
| 未分配利润 | 41,988,796.69 | 1.55 | 185,989,179.05 | 5.68 | -77.42 | 经营亏损 |

其他说明

无

2、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----------|----------------|--------|
| 可供出售金融资产 | 257,200,000.00 | 借款质押担保 |
| 固定资产 | 40,625,746.52 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 89,632,863.71 | 银行借款抵押 |
| 合计 | 387,458,610.23 | -- |

注：公司与柳州东通投资发展有限公司签订《借款及股份质押的补充协议》，以持有广西北部湾银行股份有限公司15,400万股股份提供质押担保，向其借款1.5亿元，借款到期日2018年10月10日，借款利率为7.3%。

3、其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

化工行业经营性分析
化工行业经营性信息分析

1、行业基本情况

(1) 行业政策及其变动

√适用 □不适用

2015年12月23日,国家食品药品监督管理总局发布2015年第268号公告,《化妆品安全技术规范》(2015年版)(以下简称“新版规范”)经化妆品标准专家委员会全体会议审议通过,自2016年12月1日起实施,同时颁布了《化妆品生产许可工作规范》。《化妆品生产许可工作规范》要求从事化妆品生产应当取得食品药品监管部门核发的《化妆品生产许可证》,牙膏类产品的生产许可工作按照此规范执行。《化妆品安全技术规范》规定了化妆品的安全技术要求,包括通用要求、禁用组分要求、准用组分要求以及检验评价方法等。实施化妆品生产许可证对行业监督管理提出更高的要求,更严格地规范行业生产企业行为,促进企业提升生产管理水平,强调生产企业责任主体作用、加强对生产的监督管理。公司于2016年11月3日获得《化妆品生产许可证》;子公司江苏实业公司也早于2016年6月6日获得《化妆品生产许可证》;芳草公司也于2017年2月拿到新证。化妆品生产许可证政策对公司当期和未来影响是积极向好。2017年11月1日中华人民共和国质量监督检验检疫总局和中国国家标准化管理委员会发布文号GB/T34855-2017《中华人民共和国国家标准(洗手液)》、文号GB/T8372-2017《中华人民共和国国家标准(牙膏)》、文号GB/T34857-2017《中华人民共和国国家标准(沐浴剂)》,自2018年5月1日正式执行,对公司日化产品要求有所提高,对公司产品质量有了更加明确的标准,一方面生产产品安全性更加高、质量把控更加准确,而另一方面则是质量和安全方面的进一步的把控,会提高产品制造成本。

主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

① 口腔用品行业

口腔护理行业是日化产业和轻工业中较少受到宏观经济环境变化影响的产业,其总体规模仍保持增长的态势,预计在2017-2020年间口腔护理行业的年均增长率将会保持在6-8%左右。

由于工艺过程相对温和,大多数技术装备的制造相对简单,主要技术装备具有技术成熟、模块化、自动一体化的特点,并大部分可以实现国产化。从国内牙膏产业的主流技术看,国内的大型企业和跨国公司的生产企业在技术装备和工艺控制方面基本不存在重大的差异,基本达到国际同等水平,且在可以预期的时间内尚无出现重大技术进步的先兆。





中药牙膏市场强势崛起，发展前景广阔。牙膏市场中，中药功能细分市场比重不断上升。国内高档次的民族品牌较少，提高产品质量和产品档次确立品牌形象在相当长的一段时间仍是国内口腔产品行业努力发展的方向。从整个牙膏行业总体运营情况来看，整个行业的整合仍在继续，科技创新的力度加大，新产品推出的频率更快，功效要求更高。重视研发已成为多数企业家的共识，研发人员高学历、年轻化已成为趋势。

公司拥有牙膏行业首家博士后科研工作站、广西中草药牙膏工程技术研究中心、省级企业技术中心、省级研发中心等技术平台的优势，公司在功效成分中草药应用开发、技术成果处于行业先进水平。公司自2004年引进德国阿佐公司原料风送系统、佛科玛自动制膏生产线，按GMP规范建造的生产车间，符合化妆品生产要求，牙膏制造工艺、质量技术处于国际先进水平。

②酒店用品行业

酒店用品行业正处于快速发展阶段，特别是近两年酒店行业不断涌现新的投资者进入酒店市场，酒店用品行业竞争日趋激烈。随着旅游业的快速发展，民宿、客栈类产品将迎来爆发期，酒店用品行业随着酒店业的发展也会呈现出一个快速发展的阶段，加上社会水平和人民生活水平的提高，消费者对于旅游的需求会越来越高，未来的发展变动情况会随着酒店业的发展变动而变动，如酒店的升级、民宿客栈的发展，国际高端酒店集团的加速进入及整合等，酒店用品的需求也会随之变化，品牌化、民用化、个性化等会不断增强，高端酒店用品的需求量会逐渐增加，酒店用品行业会呈现一个良好的市场发展趋势。

子公司江苏实业公司拥有最大的旅游牙膏生产基地，在经济型酒店市场领域品牌影响力较大，市场占有率较为稳定，在流通领域全国拥用300多名地市级经销商，拥有酒店用中草药化妆品研究中心。江苏实业公司不断推出高端多样化产品，市场占有率持续增长，已牢牢占据酒店洗漱用品市场的龙头地位。

③生活用纸、纸浆行业

近年来我国造纸行业产销量不断增长，但增速整体下滑。由于环保政策不断加严，环保部2017年修订《限制进口类可用作原料的固体废物环境保护管理规定》以及出台多种政策限制洋垃圾入境，对废纸进口进行严格限制，加之我国废纸回收制度不完善，国内废纸配额趋紧，叠加煤炭、运输、人力成本的提升，导致2017年纸浆、纸价格上涨明显。

从目前来看，全国范围内排名前10位的造纸企业产能占到全国总产能的30%左右，前100位占到全国总产能的60%。随着整个行业情况好转，纸业公司毛利率得到较大提高，但市场占有率仍然较低，提高产能利用率、提升效益任重而道远。

2、产品与生产

(1) 主要经营模式

√适用 □不适用

详见本报告“第三节、一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2) 主要产品情况

√适用 □不适用

| 产品 | 所属细分行业 | 主要上游原材料 | 主要下游应用领域 | 价格主要影响因素 |
|--------|--------|----------------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| 口腔护理用品 | 日用化工 | 摩擦剂、保湿剂等化工原料、中药 | 线上、线下商场超市、经销商 | 受摩擦剂、保湿剂等化工原料、中药的价格及商超相关政策的影响 |
| 酒店用品 | 日用化工 | 透明聚丙烯、皂粒等化工原料 | 酒店 | 受透明聚丙烯、皂粒等化工原料价格波动的影响 |
| 纸浆 | 化工行业 | 竹片、桉刨片等木材原料、化工原料及煤炭 | 纸品加工企业 | 受木材市场、化工原料、煤炭影响；行业价格主要受到国家政策、汇率、消费等影响 |
| 生活用纸 | 日用化工 | 纸浆 | 线上、线下商场超市、经销商 | 受纸浆价格、化工原料价格的影响 |
| 药品 | 医药 | 银杏叶提取物及化学药品制剂 | 经销商、药店、医院 | 受银杏叶提取物及化学药品制剂的价格影响 |
| 三氯蔗糖 | 精细化工 | 白砂糖、氯化亚砷、二甲基甲酰胺、乙酸乙酯 | 食品类加工企业 饮料、槟榔、调味品、食品、乳制品等行业 | 受国际市场原料价格变动上涨、国内环保检查导致减产影响价格上涨等因素 |

(3) 研发创新

√适用 □不适用

日化板块

公司以中草药在日化产品中的应用为核心，主要研制、生产和销售中药核心系列牙膏、洗化产品。公司是中国牙膏行业第一个博士后科研工作站，拥有自治区企业技术中心，自治区中草药牙膏工程技术研究中心，全区首批专利试点企业，柳州市日用化工人才小高地，“全国口腔护理用品标准化技术委员会中草药牙膏分技术委员会”秘书处。获批国家创新型试点企业，国家高新技术企业。公司的研发团队包含了1名教授级高级工程师、11名高级工程师及13名工程师，专业领域涉及中药、精细化工、微生物、造纸、高分子等。近年来，通过产学研项目、博士后科研项目的开展，培养更多中青年科技人才，形成比较合理的研发人才梯队，持续保持公司研发实力。

江苏实业公司已建成江苏省中草药功能性日化用品技术研究中心，江苏省研究生工作站，围绕“中药养生”进行产品创新研发，先后推出中药系列牙膏、逍遥洗沐等中草药系列产品，不断拓宽产品线，开发洗面奶、卸妆乳、面膜、漱口水等系列高端酒店产品。2017年江苏公司推动产品标准化、管理信息化、设备自动化相关工作，生产基本实现自动化和半自动化，技术和管理的均有较大的突破和创新。

纸业板块

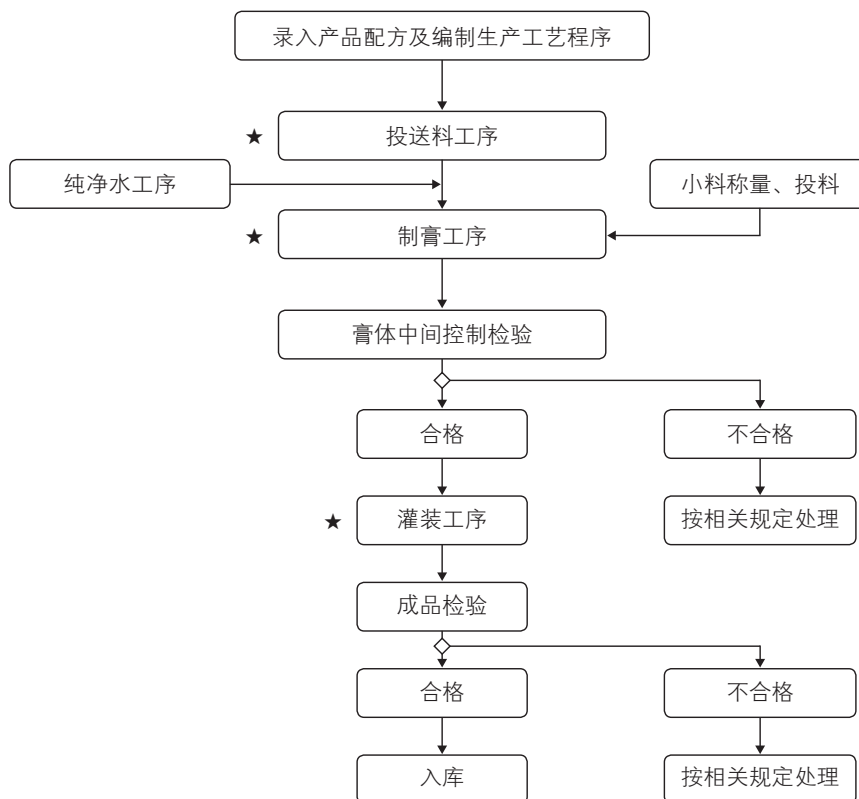
纸业公司拥有“广西竹浆纸一体化工程技术研究中心”，有制浆造纸、自控仪表、电气、机械、化工等方面的专业技术人员80多人。其中拥有高级专业技术职称的6人，拥有中级专业技术职称的25人。另外还聘请了多名国内外制浆造纸及化学品专家，与多家科研、教学单位建立合作关系。从事科技开发的科技人员占职工总人数达到10%，具有较强的科研攻关能力。

有40多年的竹子制浆和大比例竹浆抄造高档纸张的技术经验，目前已形成优良竹子品种培育、竹林基地建设、新型竹浆技术开发、高配比竹浆抄造高档纸、全竹浆抄造生活用纸等系列核心技术，竹子制浆及大比例竹浆造纸等核心技术一直保持国内领先地位。

(4) 生产工艺与流程

√适用 □不适用

牙膏生产工艺流程



说明：打“★”号表示关键工序控制

(5) 产能与开工情况

√适用 □不适用

| 主要厂区或项目 | 设计产能 | 产能利用率(%) | 在建产能及投资情况 | 在建产能预计完工时间 |
|------------------|------------|----------|------------|---------------------------------|
| 柳州厂区家用牙膏 | 1.386亿支/年 | 29.00 | 无 | 无 |
| 纸业公司制造纸浆 | 6万吨/年 | 95.61 | 无 | 无 |
| 纸业公司生活用纸 | 6.1万吨/年 | 73.70 | 无 | 无 |
| 酒店用品-牙膏车间 | 15.6亿支/年 | 73.61 | 增加7台设备 | 已于2018年3月完成4台新建设备, 预计4月完成3台新建设备 |
| 酒店用品-洗化车间(袋装) | 4亿袋/年 | 64.16 | 设备更新2台7列灌装 | 预计2018年5月底完工 |
| 酒店用品-洗化车间(软管/瓶装) | 1亿支/年 | 69.84 | 增加4台设备 | 已于2018年1月完成 |
| 医药-胶囊剂生产线 | 60,000万粒/年 | 65.33 | 无 | 无 |

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

江苏实业公司牙膏产能增加。

产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

江苏实业公司生产高端产品比重增加, 中高端产品产能增长幅度较大。产能结构往中药养生类、环保类、高端类产品进行调整。

非正常停产情况

□适用 √不适用

3、原材料采购

(1) 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

| 对应产品 | 原材料 | 采购模式 | 采购量 | 价格变动情况 | 价格波动对营业成本的影响 |
|---------|-------|--------|---------------|--------------------------------|------------------------|
| 家用/酒店牙膏 | 二氧化硅 | 比质比价 | 1,093吨/年 | 上涨8.47% | 营业成本随之升高 |
| 家用/酒店牙膏 | 山梨醇 | 比质比价 | 4,191吨/年 | 降低1.13% | 营业成本随之下降 |
| 酒店用品 | 透明聚丙烯 | 询价采购 | 2,886吨/年 | 2017年最低价格8,650元/吨, 最高10,550元/吨 | 营业成本随价格升高而上升, 随价格下降而减少 |
| 酒店用品 | 皂粒 | 询价采购 | 1,445吨/年 | 2017年最低价格5,850元/吨, 最高7,900元/吨 | 营业成本随价格升高而上升, 随价格下降而减少 |
| 纸业产品 | 木片 | 定价收购 | 124,523吨/年 | 上涨0.93% | 营业成本随之升高 |
| 纸业产品 | 竹子 | 定价收购 | 1,924吨/年 | 上涨10.79% | 营业成本随之升高 |
| 纸业产品 | 外购电 | 独家供应 | 34,453,530度/年 | 上涨1.35% | 营业成本随之升高 |
| 纸业产品 | 原煤 | 询价比价比质 | 71,190.92吨/年 | 上涨36.02% | 营业成本随之升高 |

(2) 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4、产品销售情况

(1) 销售模式

√适用 □不适用

依据产品特点以及不同客户需求采用经销与直接销售卖场、消费者相结合的销售模式。

(2) 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 细分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|----------------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 日化产品 | 620,542,982.49 | 479,300,226.91 | 22.76 | 17.76 | 17.03 | 0.48 | |
| 纸浆、纸品 (包含卫生用品) | 388,374,493.70 | 387,092,368.58 | 0.33 | -3.04 | -9.74 | 7.40 | |
| 精细化工 | 331,549,032.43 | 218,416,211.78 | 34.12 | 1.77 | -9.74 | 8.40 | |
| 药品 | 100,620,435.94 | 73,843,136.82 | 26.61 | -5.97 | 2.83 | -6.28 | |
| 商业贸易 | 3,795,018.31 | 3,267,364.43 | 13.90 | -24.40 | -26.01 | 1.87 | |
| 房地产及物业管理 | 2,639,506.70 | 652,031.55 | 75.30 | -98.51 | -99.60 | 66.65 | |

定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

公司的定价策略为：依据市场情况、生产成本、原材料价格变化、渠道投入成本等，结合品牌价值，选择市场合理的价格带，实时调整产品价格。

2017年，公司日用牙膏通过调整产品结构，对产品进行升级改造，平均价格有所提升。

2017年，中国纸浆、纸价格持续上涨。公司纸浆、生活用纸产品价格有一定提升。

(3) 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 销售渠道 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|------------------|---------------|
| 直销 | 316,947,970.75 | -39.80 |
| 经销 | 1,112,734,821.63 | 33.25 |
| 电商平台 | 15,199,170.49 | 308.85 |
| 其他 | 2,639,506.70 | -98.51 |

会计政策说明

□适用 √不适用

(4) 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

√适用 □不适用

| 其他产出产品 | 报告期内产量 | 定价方式 | 主要销售对象 | 主要销售对象的销售占比 (%) |
|---------|----------|------|--------|-----------------|
| 纸业公司-蒸汽 | 61,704吨 | 不适用 | 内部消耗 | 不适用 |
| 纸业公司-水 | 389,604吨 | 不适用 | 内部消耗 | 不适用 |

情况说明

□适用 √不适用

5、环保与安全情况

(1) 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2) 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 环保项目名称 | 环保投入资金 | 投入资金占营业收入比重 (%) |
|-----------|----------|-----------------|
| 纸业公司污水处理费 | 1,299.91 | 0.88 |
| 纸业公司环保费 | 49.82 | 0.03 |

报告期内纸业公司环保管理工作完成情况：

- ① 2017年，纸业公司环保设施运行正常，各在线监控系统正常工作，未发现异常；
② 在2017年例行的季度环保检测工作中，纸业公司烟气和污水均达标，未出现超标排放情况；
③ 2017年纸业公司的节水方面工作取得一定成效，全年污水排量吨产品下降了6%。

④ 其他环保工作方面，为了完成清洁生产的标准，纸业公司加大了环保管理力度，一是加强与环保管理部门的沟通，提高环保管理标准，确保烟气和污水达标排放；二是加大了固体废弃物的治理力度，为保证固体废弃物再利用，公司纸业公司积极寻找外单位进行技术和资金合作，通过压干和净化，方便外运，确保更好地进行再利用。

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

适用 不适用

(3) 其他情况说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止报告期末，公司合并报表长期股权投资金额期初余额为2,152,363.83元，期初余额为9,966,848.31元，其变动额主要受到计提长期股权投资减值的影响。

截止报告期末，母公司报表长期股权投资余额为440,894,417.59，其中包括对八家子公司的投资：柳州惠好卫生用品有限公司、柳州两面针进出口贸易有限公司、广西亿康药业股份有限公司、安徽两面针·芳草日化有限公司、盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司、柳州两面针房地产开发有限公司、两面针（江苏）实业有限公司、柳州两面针纸品有限公司。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额(元) | 持有数量(股) | 期末账面价值(元) | 会计核算科目 |
|----|------|--------|------|---------------|------------|----------------|----------|
| 1 | 股票 | 600030 | 中信证券 | 45,371,877.47 | 15,118,900 | 273,652,090.00 | 可供出售金融资产 |
| 2 | 股票 | 601328 | 交通银行 | 67,508.5 | 51,551 | 320,131.71 | 可供出售金融资产 |
| 3 | 股票 | 601898 | 中煤能源 | 1,093,950.00 | 65,000 | 371,800 | 交易性金融资产 |
| 4 | 基金 | 519800 | 货币基金 | 348,158.53 | / | 359,549.12 | 交易性金融资产 |
| 合计 | / | / | / | 46,881,494.5 | / | 274,703,570.83 | / |

说明：公司2017年收到中信证券2016年度分红529.16万元，交通银行2016年度分红1.40万元。

(4) 持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资金额(元) | 持有数量(股) | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 会计核算科目 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|----------|
| 柳州银行股份有限公司 | 10,000,000 | 20,000,000 | 0.59 | 35,000,000 | 600,000 | 可供出售金融资产 |
| 广西北部湾银行股份有限公司 | 257,200,000 | 154,000,000 | 3.51 | 257,200,000 | 9,548,000 | 可供出售金融资产 |

注：① 经第六届董事会第四十八次会议决议，公司本期增加对柳州银行股份有限公司投资2,500万元，增持股数1,000.00万股。目前，柳州银行股份有限公司尚未完成配股工作，也暂未完成工商登记的变更，公司对其持股比例以最终工商登记为准。

② 2017年12月，公司与柳州东通投资发展有限公司签订了《借款及股份质押的补充协议》，双方同意将剩余15,000万元借款期限延长至2018年10月10日止。借款年利率维持7.3%不变。公司继续以所持北部湾银行15,400万股股份为上述借款提供质押担保。

③ 2017年，北部湾银行2016年度分红954.80万元及柳州银行2016年度分红60万元。

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

根据公司第六届董事会第四十二次会议和2016年年度股东大会有关决议，公司通过公开挂牌出售挂牌交易方式将持有盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司35%股权转让给飞尚实业集团有限公司，并于2017年12月8日办理完毕股权工商过户手续，至此对捷康公司不再享有控制权。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、基本情况

① 盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司，原法定代表人：王为民；注册资本：人民币5,968万元；注册地址：江苏盐城市；经营范围：生产三氯蔗糖并销售本公司自产产品。

本公司2007年入股捷康公司，持有其35%的股权，为该公司第一大股东。根据捷康公司章程的规定，捷康公司董事长、法定代表人、监事会召集人和财务总监由本公司委派，董事长对财务和经营政策具有最终决策权。公司有权决定捷康公司的经营和财务，对捷康公司拥有实质控制权，故将其纳入合并报表范围。

根据公司第六届董事会第四十二次会议和2016年年度股东大会决议，公司以不低于评估价格6,557.01万元人民币转让所持捷康公司35%股权，并于2017年12月8日办理完毕股权工商过户手续，至此对捷康公司不再享有控制权。

② 安徽两面针·芳草日化有限公司，法定代表人：林钻煌；注册资本：人民币3,500万元；注册地址：安徽合肥市；经营范围：牙膏、发用化妆品、家用卫生用品的生产销售等。属于公司合并报表范围的控股子公司。

③ 两面针（江苏）实业有限公司，原名“两面针（扬州）酒店用品有限公司”，法定代表人：林钻煌；注册资本：人民币6,289.02万元；注册地址：江苏扬州市；经营范围：牙膏、洗发水、沐浴露、护发素、润肤露、香皂、牙刷、头梳、鞋刷、宾馆酒店一次性用品、旅游用品、家用卫生用品、包装用品、塑料制品生产、销售；纸品加工、销售；日用化学品、日用百货、五金交电、服装鞋帽、化工产品及其原料、纸及纸制品、塑料及其制品、金属材料采购销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。属于公司合并报表范围的控股子公司。

④ 广西亿康药业股份有限公司，法定代表人：莫善军；注册资本：人民币9,100万元；注册地址：广西柳州市；经营范围：药品、原料药、卫生消毒用品等的生产销售。属于公司合并报表范围的控股子公司。

⑤ 柳州两面针房地产开发有限公司，法定代表人：罗文源；注册资本：人民币10,000万元；注册地址：广西柳州市；经营范围：房地产开发经营、物业管理、室内外装饰、建筑工程设备租赁。属于公司合并报表范围的控股子公司。

⑥ 柳州两面针纸品有限公司，法定代表人：叶建平；注册资本：人民币10,000万元；注册地址：广西柳州市；经营范围：纸及纸制品销售，卫生巾、尿巾及其它家庭卫生用品销售，投资与管理（以上项目国家限制或禁止经营的除外）。属于公司合并报表范围的控股子公司

⑦ 柳州惠好卫生用品有限公司，法定代表人：叶建平；注册资本：210万美元；注册地址：广西柳州市；经营范围：卫生巾、尿巾及其它家庭卫生用品的生产与销售。属于公司合并报表范围的控股子公司。

⑧ 柳州两面针进出口贸易有限公司，法定代表人：林钻煌；注册资本：人民币500万元；注册地址：广西柳州市；经营范围：货物及技术进出口、纺织品、日用品等的销售。属于公司合并报表范围的控股子公司。

2、报告期内经营业绩

单位：元 币种：人民币

| 公司名称 | 权益比例 | 注册资本（万元） | 总资产（元） | 净资产（元） | 净利润（元） |
|----------------|--------|-----------|------------------|-----------------|-----------------|
| 柳州惠好卫生用品有限公司 | 75% | USD210 | 1,520,778.34 | -58,658,113.00 | -464,399.90 |
| 柳州两面针进出口贸易有限公司 | 51% | RMB500 | 1,860,497.83 | -5,551,444.24 | -1,035,248.19 |
| 广西亿康药业股份有限公司 | 90.1% | RMB9100 | 145,266,518.73 | 95,236,721.25 | 580,144.46 |
| 安徽两面针·芳草日化有限公司 | 70% | RMB3,500 | 83,619,548.42 | -18,310,279.45 | -3,505,079.89 |
| 柳州两面针房地产开发有限公司 | 80% | RMB10,000 | 153,064,912.81 | 138,206,144.55 | -2,053,071.56 |
| 两面针（江苏）实业有限公司 | 93.8% | RMB6,289 | 274,657,803.40 | 151,445,249.54 | 11,018,256.70 |
| 柳州两面针纸品有限公司 | 84.62% | RMB10,000 | 1,001,973,892.02 | -348,016,677.16 | -117,912,687.38 |

2017年11月，公司通过公开挂牌交易方式将持有盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司35%股权转让给飞尚实业集团有限公司，不再持有捷康公司股权。捷康公司2017年1月-11月产生的净利润为32,996,516.01元。

3、对公司净利润影响较大的子公司

单位：元 币种：人民币

| 公司名称 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 | 对上市公司贡献的净利润 |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 两面针（江苏）实业有限公司 | 151,445,249.54 | 429,736,918.17 | 14,181,535.73 | 11,018,256.70 | 10,335,124.78 |
| 柳州两面针纸品有限公司 | -348,016,677.16 | 395,256,298.17 | -135,830,085.42 | -117,912,687.38 | -99,777,716.06 |

捷康公司2017年1月-11月产生的净利润对上市公司贡献的净利润为11,548,780.62元。

4、经营业绩同比变动30%以上的子公司

- (1) 亿康公司，由于2017年原材料价格上涨致营业成本上升等原因，使得净利润减少34.35%。
(2) 惠好公司，由于经营模式有所改变，销售费用得以降低，故本年亏损同比减少73.27%。
(3) 房开公司，由于2016年度结转预售房款，确认房地产开发收入，故实现净利润变动较大。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、口腔护理行业是日化产业和轻工业中较少受到宏观经济环境变化影响的产业。口腔护理行业的总体规模仍将保持持续增长的态势，且口腔护理用品属于日常快速消费品，具有一定程度的刚性消费特征。在收入增长和消费结构升级的背景下，随着居民收入的提高，居民对口腔护理产品的价格承受能力将会进一步提高，居民对中高端的口腔护理产品需求会进一步加大，值得挖掘更多具有消费潜力的消费人群。

中国经济处于快速发展的时代，人均居民收入不断提高，公众对生活质量、居住环境、城市状况、市场多样性将提出越来越多、越来越高的要求，消费结构也会发生更多的变化。两面针将以中国消费者为核心，在大众消费品领域，通过不断技术创新、品质提升来满足消费者对消费升级的全新需求。两面针提倡“大消费，大健康”的理念，始终秉持“中药养护自然之道”的精髓，通过聚焦资源优势，开发满足健康需求的人性关怀产品，以提升中国人的整体健康水平。从健康护理类产品到健康管理类产品，不断创新，符合大健康“治未病”和“健康预防”的理念。如公司推出的纯中药消痛牙膏，不仅满足消费者口腔清洁等一般性的护理需求，更能对消费者常发的口腔疾病有针对性的预防功能。

2、2017年，随着信息技术的进步和网络覆盖范围的扩大，尤其是国家对农村地区网络建设的支持力度不断加大，网络购物用户规模持续壮大。经过十几年的市场培育和发展，网络零售市场成熟度越来越高，线上线下加速融合，电商已成为中国零售市场最受瞩目的一个渠道。中国快速消费品领域B2C渠道贡献了电子商务总量超过50%，占据主导地位，可见中国电子商务渠道已经形成了基本成熟并且可控的零售环境。未来，快速消费品市场将成为电商增长的主要驱动力之一。公司始终紧紧把握互联网趋势，不断增强科技创新，激发品牌的活力。

3、日化企业通过选择不同的产品配方，生产具有特定功能的口腔护理、洗涤用品和化妆品产品，产品越来越多地强调养护功能，从而推动了具有治疗和护理功能的药物被引入日用护理产品，中草药原料的大幅度应用是这一趋势的具体显现。中草药对化学原料的功能替代作用将会日渐凸显，国家层面推进的中医药发展战略也将为公司中药日化用品发展提供有利的外部环境。与此同时，中草药原料本身的安全性被日益关注，公众对产品品质和安全性的关注日渐提升，国家对行业的各项监管必然将会逐步加强。2013-2017年公司中药牙膏市场占有率快速提升，未来中药牙膏行业标准的推出将进一步奠定公司在中药日化用品行业的地位，并支撑两面针中药日化产品在国内外市场的占有率不断提升。

中华人民共和国质量监督检验检疫总局和中国国家标准化委员会于2017年11月1日发布的《中华人民共和国国家标准（洗手液）》、《中华人民共和国国家标准（牙膏）》、《中华人民共和国国家标准（沐浴剂）》将更加规范日化企业的产品质量，有助于日化产品安全性提高，公司将严格执行标准，为消费者生产更多优良产品。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

发挥两面针品牌优势，抓住国内消费结构需求加快转型升级时机，实施相关多元化发展战略，加快两面针“大消费、大健康”产业发展。聚焦主业，提质增效，以大日化产业为核心，集中配置资源，推动产业创新，强化市场营销，重构企

业核心竞争力，把“两面针”发展为具有持续的产品功能、原料技术、制造技术、流程技术和生产模式创新能力的创新型企业。以持续增长的主营业务规模和盈利为基础，给予股东持续回报，实现公司价值最大化。

（三）经营计划

适用 不适用

2018年，公司将“聚焦主业，效益先行”，紧紧围绕经营效益，突出日化主业、加快发展医药产业，加强对纸业、房开板块的管理，提质增效，持续推动公司经营效益向好发展。积极发挥技术优势，品牌优势，坚持改革创新，抢抓机遇，奋力打开发展新局面。

公司将以现有产业为基础，以日化产业为核心，充分发挥医药产业的传统中医药专业技术优势，结合公司在行业中领先的中药日化产品研发能力，重点开发以中药功能性为重点的系列日化用品，包括口腔用品、洗涤用品、护肤用品、酒店用品等。

（四）可能面对的风险

适用 不适用

1、产业层面风险

公司所处产业领域均不同程度存在生产能力过剩状况，特别是在竞争性产业领域中，生产能力过剩的状况更为突出。日化产业、造纸产业、甜味剂行业和医药产业中均不同程度的存在着过度竞争和产能过剩的状况，对实现公司发展目标有一定压力。

2、环境风险

环境保护是我国的一项基本国策，国家逐年加大对企业环保的督察力度，企业作为环境污染物来源的一个主体，已成为国家环境保护要严格控制的源头。公司转让捷康公司股权后，环保压力有所减轻，但纸业板块依然面临较大的环保压力。

3、市场竞争风险

中国日化产业已经进入成熟期，市场细分程度高，品牌忠诚度起主要作用，市场竞争十分激烈。市场规模已相对稳定，行业增长缓慢，跨行业投资者不断进入，行业竞争加剧，地域劣势、单纯牙膏市场容量有限等客观现实，导致公司日化产业竞争压力不断增大。

4、财务风险

未来数年间，从稳定宏观经济形势考量，货币管理部门将更加倾向于从严控制货币供应量，特别是银行机构的贷款总额。2018年，公司通过贷款获得资金的难度将会逐步加大，筹措资金的成本将会增加。公司因新产品开发及研发中心升级改造、营销网络体系建设及品牌传播等会面临较大的资金需求。而对于这些项目的投资回报在短期内效果并不明显，公司债务及利息的偿还较为紧迫。

面对上述风险，公司根据国内市场及政策变化适度调整产业发展规划，重点加强日化产业板块的发展，聚焦主业，发挥自身优势，通过产品创新、技术创新、管理创新、营销创新等手段，扭转经营困境；进一步强化财务管理，合理有效利用资金，加强银企合作，充分利用上市公司的平台，获取更多融资资源，优化财务结构，降低财务风险；加强环保队伍建设，加大设备技改力度，提高环保设备利用率。同时，通过持续的产品结构调整以及“中药”核心单品打造，稳固中高端的两面针产品与品牌定位，充分利用“两面针”品牌、资金、资源、管理优势，共享品牌的外溢效应，积极推动各产业板块的快速发展壮大。

（五）其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整。

1、公司利润分配的决策程序和机制：

(1) 公司每年的利润分配预案由董事会结合公司盈利情况、资金需求情况制订。在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，充分听取独立董事的意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。独立董事应当发表明确的独立意见。

公司当年盈利但董事会未制定现金利润分配预案的，公司应当在年度报告中详细披露并说明未进行现金分红的原因及未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

(2) 董事会审议通过的利润分配方案提交公司股东大会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，可通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(3) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(4) 公司根据有关法律法规和规范性文件的规定或根据生产经营情况、投资规划及长期发展的需要或者因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，需要调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，由董事会拟定利润分配调整政策，并在股东大会提案中详细论证和说明原因，独立董事应当对此发表独立意见。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的规定；利润分配政策调整的议案经监事会、董事会审议后再提交股东大会审议批准；对现金分红政策进行调整或者变更的，须以股东大会特别决议审议批准。

2、公司利润分配具体政策：

(1) 公司的利润分配应符合相关法律法规的规定，应遵循重视投资者的合理投资回报和有利于公司可持续发展的原则，同时保持利润分配政策的连续性和稳定性。

(2) 公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配股利，并优先考虑采用现金分红的利润分配方式。公司可根据盈利状况及资金需求状况进行中期现金分红。

(3) 公司现金分红应满足的条件：

- ①股利分配不得超过累计可分配利润的范围；
- ②审计机构出具标准无保留意见的审计报告；
- ③公司未发生亏损，且经审计当年实现的每股可供分配利润不低于0.05元；
- ④现金分红分配方案的实施不损害公司持续经营能力；
- ⑤公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

(4) 公司现金分红的比例：在符合《公司法》和公司章程规定的现金分红条件的情况下，公司每年以现金方式分配的利润不少于公司当年实现的可分配利润的10%。且最近三个会计年度内，公司以现金形式分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

(5) 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

① 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

② 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

③ 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

3、2017年度利润分配预案

由于公司2017年度经营亏损，根据《公司章程》关于利润分配和现金分红的规定，为实现公司2018年度经营目标，实现公司可持续发展，公司决定2017年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。未分配的利润用于公司新产品开发、品牌推广、持续的营销投入及补充日常流动资金。该利润分配预案符合公司目前业务开展的需求，充分考虑公司资金支出安排，不存在损害全体股东及相关方利益的情形，符合证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的相关要求。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每10股送红股数(股) | 每10股派息数(元)(含税) | 每10股转增数(股) | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%) |
|-------|-------------|----------------|------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 2017年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -144,000,382.36 | 0 |
| 2016年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,902,965.06 | 0 |
| 2015年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -173,258,005.36 | 0 |

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用



二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 广西柳州市产业投资发展集团有限公司 | 保证现在和将来不经营与本公司相同的业务；亦不间接经营、参与投资与本公司业务有竞争或可能有竞争的企业；同时保证不利用其控制地位损害本公司及其他股东的合法权益。 | 2011年1月； 承诺期限： 长期有效 | 否 | 是 | | |
| | 解决关联交易 | 广西柳州市产业投资发展集团有限公司 | 对于广西柳州市产业投资发展集团有限公司及所属企业将来与本公司发生的关联交易，广西柳州市产业投资发展集团有限公司将严格履行上市公司关联交易的决策程序，遵循市场定价原则，确保公平、公正、公允，不损害本公司及本股东的合法权益。 | 2011年1月； 承诺期限： 长期有效 | 否 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 柳州市两面针旅游用品厂 | 本公司与公司股东柳州市两面针旅游用品厂之间曾存在相似业务。柳州市两面针旅游用品厂过去主要生产经销旅游用小支装牙膏，自2000年6月起，柳州市两面针旅游用品厂停止了上述产品的生产，改为销售本公司旅游牙膏及香皂等产品，并承诺今后不再从事与本公司相同或相似的业务。 | 2003年12月； 承诺期限： 长期有效 | 是 | 是 | | |
| | 其他 | 柳州市经发投资有限责任公司 | 不将持有的本公司股票用于质押、担保。 | 2003年12月、 长期有效 | 否 | 否 | | |
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 广西柳州市产业投资发展集团有限公司 | 自本次认购的非公开发行股份上市之日起36个月内不上市交易或转让，在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不上市交易或转让。 | 2015年3月2日至 2018年3月2日 | 是 | 是 | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述准则和财会〔2017〕30号的主要影响如下：

| 会计政策变更内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 (单位：元) | 上期重述金额 (单位：元) | 上期列报在营业外收入的金额 (单位：元) | 上期列报在营业外支出的金额 (单位：元) |
|--------------------------|------------|------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. 部分与收益相关的政府补助冲减了相关成本费用 | 财务费用 | 冲减 1,932,240.00元 | — | 5,365,360.00 | — |
| 2. 与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益 | 其他收益 | 3,014,965.61 | — | 1,135,912.19 | — |
| 3. 资产处置损益列报调整 | 资产处置收益 | 66,794.65元 | 12,414,532.98 | 12,434,326.55 | 19,793.57 |

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 原聘任 | 现聘任 |
|--------------|------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬 | 55 | 55 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 4 | 1 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 大信会计师事务所(特殊普通合伙) | 30 |
| 财务顾问 | | |
| 保荐人 | 国海证券 | — |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用



2017年10月25日公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务报表及内部控制审计机构的议案》，决定聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务报表和内部控制审计机构。财务报表审计费用为55万元，内控审计费用为30万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

- 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
适用 不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
适用 不适用
- 3、临时公告未披露的事项
适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

- 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
适用 不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
适用 不适用
- 3、临时公告未披露的事项
适用 不适用
- 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况
适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

- 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
适用 不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
适用 不适用
- 3、临时公告未披露的事项
适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

- 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
适用 不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
适用 不适用
- 3、临时公告未披露的事项
适用 不适用

(五) 其他

- 适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

- 1、托管情况
适用 不适用
- 2、承包情况
适用 不适用
- 3、租赁情况
适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

| 担保方 | 担保方与上市公司 的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|------------------------------------|-----------------|------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|-------------|------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | 36,000,000 | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | 126,233,500 | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | 126,233,500 | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | | 6.78 | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | 100,233,500 | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | 100,233,500 | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | 1、报告期内，公司为子公司提供银行贷款担保3,600万元，分别系为亿康公司提供担保2,600万元，为捷康公司提供担保1,000万元（已于2018年1月解除。） 2、往年公司为纸业公司提供担保，尚有余额2,100万元；为纸品公司提供担保，尚有余额6,923.35万元。 | | | | | | | | | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|----------|-----------|-------|-------|---------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 5,200 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 非公开发行募集资金 | 3,600 | 0 | 0 |
| 证券公司理财产品 | 自有资金 | 79.3 | 0 | 0 |

注：本表中的“发生额”指委托理财的单日最高余额。其中，以自有资金购买理财产品的发生额为5200万元，由于统计口径的影响，不含下列“单项委托理财情况”表中从交通银行购买的无约定委托时间、可随时支取的理财产品。

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------------|----------|--------|-----------|------------|------|------|--------|-------|----------|---------|----------|----------|-------------|--------------|
| 中国银行 | 银行理财产品 | 1,500 | 2017/1/18 | 2017/2/22 | 自有资金 | | 保本浮动收益 | 2.60% | | 3.74 | 1,500.00 | 是 | 否 | |
| 中国银行 | 银行理财产品 | 1,500 | 2017/2/27 | 2017/4/10 | 自有资金 | | 保本浮动收益 | 2.70% | | 4.66 | 1,500.00 | 是 | 否 | |
| 中国银行 | 银行理财产品 | 1,500 | 2017/3/1 | 2017/4/10 | 自有资金 | | 保本浮动收益 | 2.70% | | 4.44 | 1,500.00 | 是 | 否 | |
| 中国银行 | 银行理财产品 | 1,000 | 2014/4/14 | 2017/5/5 | 自有资金 | | 保本浮动收益 | 2.75% | | 1.58 | 1,000.00 | 是 | 否 | |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 3,600 | 2017/1/6 | 2017/3/10 | 募集资金 | | 保本浮动收益 | 3.40% | | 21.13 | 3,600.00 | 是 | 否 | |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 2,000 | 2017/2/3 | 2017/5/5 | 自有资金 | | 保本浮动收益 | 3.90% | | 13.46 | 2,000.00 | 是 | 否 | |
| 工商银行 | 银行理财产品 | 3,000 | 2017/4/7 | 2017/6/9 | 募集资金 | | 保本浮动收益 | 3.05% | | 15.79 | 3,000.00 | 是 | 否 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 200 | 2017/1/6 | 2017/10/11 | 自有资金 | | 保本浮动收益 | 4.60% | | 0.76 | 200.00 | 是 | 否 | |
| 兴业银行 | 银行理财产品 | 200.00 | 2017.4.7 | 2017.12.13 | 自有资金 | | 保本浮动收益 | 4.07% | | 1.34 | 200.00 | 是 | 否 | |
| 交通银行 | 银行理财产品 | 1,600 | 2017/1/3 | 随时支取 | 自有资金 | | 保本浮动收益 | 浮动利率 | | 本息均已收回 | 本息均已收回 | 是 | 否 | |
| 交通银行 | 银行理财产品 | 1,500 | 2017/1/13 | 随时支取 | 自有资金 | | 保本浮动收益 | 浮动利率 | | 本息均已收回 | 本息均已收回 | 是 | 否 | |
| 交通银行 | 银行理财产品 | 1,600 | 2017/3/15 | 随时支取 | 自有资金 | | 保本浮动收益 | 浮动利率 | | 本息均已收回 | 本息均已收回 | 是 | 否 | |
| 交通银行 | 银行理财产品 | 900 | 2017/3/17 | 随时支取 | 自有资金 | | 保本浮动收益 | 浮动利率 | | 本息均已收回 | 本息均已收回 | 是 | 否 | |
| 交通银行 | 银行理财产品 | 1,000 | 2017/4/13 | 随时支取 | 自有资金 | | 保本浮动收益 | 浮动利率 | | 本息均已收回 | 本息均已收回 | 是 | 否 | |
| 交通银行 | 银行理财产品 | 400 | 2017/6/6 | 随时支取 | 自有资金 | | 保本浮动收益 | 浮动利率 | | 本息均已收回 | 本息均已收回 | 是 | 否 | |
| 申万宏源证券有限公司 | 证券公司理财产品 | 79.30 | 2017/1/1 | 随时支取 | 自有资金 | | 保本型 | 约2% | | 3.74 | 79.30 | 是 | 否 | |

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 □不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司依法缴纳税费，认真履行企业社会责任，促进公司、员工和社会和谐发展。公司在创造价值、追求效益的同时，积极维护员工及消费者合法权益，注重环保，报告期内未发生重大安全环保事故，积极参与社会公益活动，信息披露公开、公平、公正，保障投资者合法权益。

1、职工权益保障

公司始终坚持“以人为本”，通过多种途径和渠道帮助员工提高各项技能，不断改善员工的工作环境、工作条件，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会。

另一方面，公司深入基层，开展慰问帮扶活动，帮助员工排忧解难，解决实际问题。帮扶特困职工2名，为6名困难学子发放助学金，为6名困难学子申请获得柳州市总工会“金秋助学”帮扶助学金，向43名困难员工、17名外派工作员工、14名重病员工发放节日慰问品，及时看望慰问患病住院员工，为公司员工办理医疗互助保险提供补贴。本年度，公司发放各类救助资金、慰问品共计11万元。

2、消费者和客户的权益保护

公司遵循“诚信为本、顾客至上”的经营宗旨，以优质的产品为更多消费者带来切身的利益感受，积极处理消费者投诉，提升消费者对公司产品的满意度，加强售后服务的延续性，有效地促进了公司与客户的和谐关系。公司充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，为供应商提供参与公平竞争的平台。

3、社会公益活动

2017年，公司主动承担社会责任，采用“驻村第一书记+公司扶贫调研慰问+青春扶贫”模式到融水县安太乡培秀村开展相关工作。报告期内，公司组织赴融水县安太乡培秀贫困村开展了5次走访慰问活动，给村民送去慰问品、慰问金合计3.85万元。

(三) 环境信息情况

1、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

纸业板块的环保情况

(1) 纸业公司污染设施的建设和运行情况如下：

a. 污水处理。纸业公司现有处理能力为60000m³/d的末端水处理设施，采用的工艺为物化斜网过滤、好氧活性污泥和絮凝沉淀。纸业公司环保设施运行正常，污染物排放指标均达到GB3544-2008制浆造纸工业水污染物排放标准。

b. 污泥处理。污水处理过程中产生的生化污泥按规范焚烧处理，并按要求处置，无二次污染。

c. 废气治理。纸业公司3#锅炉为循环流化床锅炉，采用钠碱法对烟气进行脱硫，采用SNCR选择性非催化还原法对烟气脱硝。纸业公司3#锅炉和碱炉均通过三电场静电除尘器对烟气进行除尘。锅炉烟气达到GB13223-2011火电厂大气污染物排放标准，碱炉烟气达到GB13271-2014锅炉大气污染物排放标准。纸业公司建设有一套完善的臭气治理系统，臭气经过降温除湿、光氧处理、碱吸收的复合处理工艺后达到GB14554-93恶臭污染物排放标准。

(2) 报告期内纸业公司的环保管理工作的完成情况

报告期内，纸业公司继续强化日常管理和环保设备设施的维护保养，确保公司环保设施运行正常，各项污染物全部达标排放。纸业公司主要污染物有废水、废气、固体废物，其中废水主要含化学需氧量、氨氮等；废气主要含烟尘、二氧化硫、氮氧化物等。

a. 严格执行污染物总量控制及持证排污。2017年6月取得国家统一编码的新版排污许可证，公司严格执行总量控制，通过控制各生产单位的清水用量，加大水回用率，以降低COD排放总量。75t/h循环流化床锅炉烟气净化系统全年稳定运行，主要污染物二氧化硫、化学耗氧总排放量控制在市环保局允许我公司的排放指标内。按排污许可证要求上报季度和年度执行报告，全年达标排放。

报告期内已按照有关要求开展主要污染物总量减排监测体系建设运行工作，按时将全要素监测数据予以公开。

b. 企业通过制定和完善各种环保制度，确保所有的污染防治设施与生产设备同步正常运转，运转率达到99%以上，终端污水处理站运转率达到98%，台帐记录齐全，确保了废水达标排放。

报告期内按照有关要求开展主要污染物总量减排监测体系建设运行工作，按时将全要素监测数据予以公开。

c. 公司建立完善环境安全保障长效机制，构建全防全控的防范体系，全面彻底地排查整改环境风险隐患；按要求完善应急预案体系并组织员工参与演练，建设应急救援队伍及配备各种应急处置物资，本年度未发生重特大环境污染事故。

制定危险废物管理计划和危险废物意外事故防范措施和专项应急预案，建立一般工业固体废物危险废物管理台帐，严格执行危险废物标识管理制度，产生的危险废物按照国家有关规定安全处置。

d. 按要求制订自行监测方案并报备柳州市环保监测站，公司严格按照方案开展自行监测工作，如实公开自行监测数据，按时填报信息公开调度管理系统并提交了自行监测年度报告。

e. 严格执行国家规定的排污申报制度，按市环保部门的要求及时、认真、如实地申报污染物排放情况及填报环境统计报表。

2、重点排污单位之外的公司

适用 不适用

3、其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用



第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

2015年2月，公司以非公开发行方式向公司控股股东广西柳州市产业投资发展集团有限公司发行了100,000,000股人民币普通股（A股），此次限售股已于2018年3月2日上市流通。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数（户） | 68,205 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户） | 61,153 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况

| 股东名称(全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
|--------------------------|-----------|-------------|-------|-------------|---------|----|-------|
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 广西柳州市产业投资发展集团有限公司 | 0 | 183,360,652 | 33.34 | 100,000,000 | 无 | | 国有法人 |
| 柳州市经发投资有限责任公司 | 0 | 32,959,167 | 5.99 | | 无 | | 国有法人 |
| 江文娟 | 4,170,700 | 4,170,700 | 0.76 | | 无 | | 境内自然人 |
| 深圳前海厚润德财富管理有限公司-海雅私募投资基金 | 3,600,000 | 3,600,000 | 0.65 | | 无 | | 未知 |
| 阮琳 | 3,340,800 | 3,340,800 | 0.61 | | 无 | | 境内自然人 |
| 智庆现 | 3,230,641 | 3,230,641 | 0.59 | | 无 | | 境内自然人 |
| 柳州市两面针旅游用品厂 | 0 | 3,013,937 | 0.55 | | 无 | | 国有法人 |
| 杜永强 | 2,568,100 | 2,568,100 | 0.47 | | 无 | | 境内自然人 |
| 唐健 | 1,871,305 | 1,871,305 | 0.34 | | 无 | | 境内自然人 |
| 广西柳州市建设投资开发有限责任公司 | 0 | 1,860,081 | 0.34 | | 无 | | 国有法人 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|--------------------------|---------------|---------|------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 广西柳州市产业投资发展集团有限公司 | 83,360,652 | 人民币普通股 | 83,360,652 |
| 柳州市经发投资有限责任公司 | 32,959,167 | 人民币普通股 | 32,959,167 |
| 江文娟 | 4,170,700 | 人民币普通股 | 4,170,700 |
| 深圳前海厚润德财富管理有限公司-海雅私募投资基金 | 3,600,000 | 人民币普通股 | 3,600,000 |
| 阮琳 | 3,340,800 | 人民币普通股 | 3,340,800 |
| 智庆现 | 3,230,641 | 人民币普通股 | 3,230,641 |
| 柳州市两面针旅游用品厂 | 3,013,937 | 人民币普通股 | 3,013,937 |
| 杜永强 | 2,568,100 | 人民币普通股 | 2,568,100 |
| 唐健 | 1,871,305 | 人民币普通股 | 1,871,305 |
| 广西柳州市建设投资开发有限责任公司 | 1,860,081 | 人民币普通股 | 1,860,081 |

上述股东关联关系或一致行动的说明

- 截至本报告期末,公司前十大股东中,柳州产投公司、柳州市经发投资有限责任公司的实际控制人均为柳州市国资委;
- 除此之外,公司未知其他股东之间的关联关系

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|-------------------|--------------|----------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 广西柳州市产业投资发展集团有限公司 | 100,000,000 | 2018年3月2日 | 100,000,000 | 自本次认购的非公开发行股份上市之日起36个月内不上市交易或转让,在锁定期内,因本次发行的股份而产生的任何股份(包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份)也不上市交易或转让。 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 无 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称 | 广西柳州市产业投资发展集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 于祖斌 |
| 成立日期 | 2009年8月28日 |
| 主要经营业务 | 对工业、商贸业、物流业、现代服务业、新兴产业项目的投资、建设、经营及管理；国有资本经营管理和资本化运营；投资咨询服务；资产租赁服务（凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|--------------------|
| 名称 | 柳州市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 单位负责人或法定代表人 | 吴卫南 |
| 成立日期 | 2004年10月 |
| 主要经营业务 | 国有资产的监督和管理 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

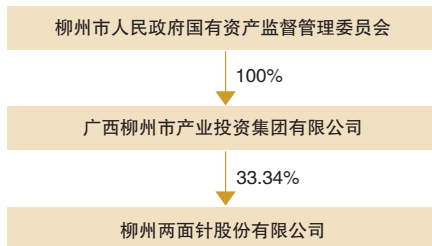
适用 不适用

4、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

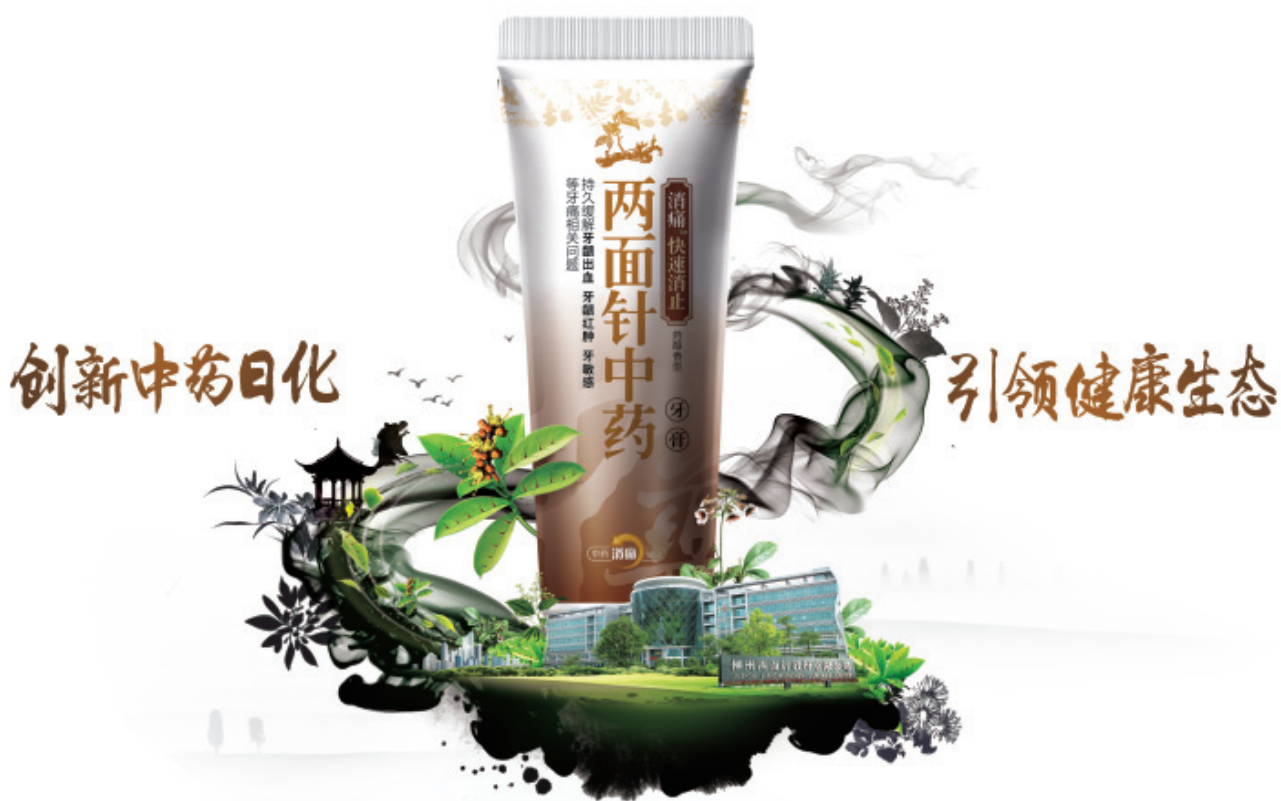
六、股份限制减持情况说明

适用 不适用



第七节 优先股相关情况

适用 不适用



2017中国—东盟博览会行业合作伙伴
2017中国—东盟博览会指定用品

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|------------|------------|---------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 钟春彬 | 原董事长 | 男 | 60 | 2013-01-27 | 2017-11-21 | | | | | 30.76 | 否 |
| 林钻煌 | 董事长、董事会秘书 | 男 | 52 | 2017-11-24 | | 36,680 | 36,680 | 0 | | 33.73 | 否 |
| 吴 堃 | 董事、副总裁 | 男 | 53 | 2013-01-27 | 2016-01-26 | 36,587 | 36,587 | 0 | | 28.83 | 否 |
| 王为民 | 董事、财务总监 | 男 | 51 | 2013-01-27 | 2016-01-26 | 32,100 | 32,100 | 0 | | 28.72 | 否 |
| 莫善军 | 董事、副总裁 | 男 | 44 | 2013-01-27 | 2016-01-26 | 5,000 | 5,000 | 0 | | 28.61 | 否 |
| 莫瑞琬 | 职工董事 | 男 | 48 | 2013-01-24 | 2016-01-26 | 14,700 | 14,700 | 0 | | 17.38 | 否 |
| 何小平 | 独立董事 | 女 | 60 | 2013-01-27 | 2016-01-26 | | | | | 4.26 | 否 |
| 覃解生 | 独立董事 | 男 | 68 | 2013-01-27 | 2016-01-26 | | | | | 4.26 | 否 |
| 覃程荣 | 独立董事 | 男 | 42 | 2013-01-27 | 2016-01-26 | | | | | 4.26 | 否 |
| 刘梅琼 | 监事会主席 | 女 | 55 | 2013-01-27 | 2016-01-26 | | | | | 0 | 否 |
| 雷 讯 | 监事 | 男 | 51 | 2013-01-27 | 2016-01-26 | 2,000 | 2,000 | 0 | | 12.09 | 否 |
| 金 良 | 职工监事 | 男 | 53 | 2013-01-24 | 2016-01-26 | 2,000 | 2,000 | 0 | | 8.41 | 否 |
| 叶建平 | 副总裁 | 男 | 52 | 2013-01-27 | 2016-01-26 | 5,000 | 4,500 | 0 | | 28.80 | 否 |
| 罗文源 | 副总裁 | 男 | 57 | 2013-01-27 | 2016-01-26 | | | | | 28.61 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 134,067 | 133,567 | | / | 258.72 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 钟春彬 | 工学博士，高级工程师。最近五年曾任柳工集团副总裁、党委委员、柳工机械股份有限公司董事，柳州市产业投资有限公司董事长、总经理，柳州银海铝业股份有限公司副董事长。2013年1月至2017年11月，任公司董事长、党委书记。 |
| 林钻煌 | 博士，高级工程师。最近五年曾任公司董事、总裁，广西亿康药业股份有限公司的董事长。现任公司董事长、董事会秘书，兼任安徽两面针·芳草日化有限公司董事长、两面针（江苏）实业有限公司董事长、柳州两面针进出口贸易有限公司董事长。 |
| 吴 堃 | 博士，高级经济师。最近五年曾任公司副总裁，安徽两面针·芳草日化有限公司董事长、两面针（江苏）实业有限公司董事长、盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司董事长、柳州两面针房地产开发有限公司董事长。现任公司董事、副总裁。 |
| 王为民 | 本科，会计师。最近五年曾任公司董事、董事会秘书、副总裁，柳州两面针房地产开发有限公司董事长、盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司董事长。现任公司董事、副总裁、财务总监。 |
| 莫善军 | 研究生，会计师。2008年6月至今，曾任公司副总裁、董事、董事会秘书、财务总监。现任公司董事、副总裁、广西亿康药业股份有限公司的董事长。 |
| 莫瑞琬 | 最近五年曾任公司战略规划部项目主办、经理助理、副部长、公司战略规划部部长。现任公司职工董事，日化事业部副总经理。 |
| 何小平 | 最近五年曾任广西财经学校高级讲师，广西工学院计划财务处副处长、管理系副主任、副教授，柳州化工股份有限公司独立董事，柳州市柳北区第八届人民代表大会代表。现任公司独立董事，广西科技大学管理学院副教授。 |

(续上表)

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 覃解生 | 高级律师。最近五年曾任广西金嗓子有限责任公司等政府和企业的常年法律顾问；柳州市政协第七届政协委员、第八届政协常委，广西版权保护协会常务理事、副秘书长。现任公司独立董事，广西广合律师事务所合伙人，民盟广西区委法制委员会主任，南宁市仲裁委员会仲裁员，广西民族大学客座教授，广西博世科环保科技股份有限公司独立董事。 |
| 覃程荣 | 博士后，教授。现任公司独立董事，广西大学轻工与食品工程学院副院长，广西大学制浆造纸科学研究所副所长，广西造纸学会秘书长。 |
| 刘梅琼 | 研究生，会计师。最近五年曾任柳州市糖烟公司财务科副科长，柳州市中糖股份有限公司财务科副科长、财务公司经理、公司董事、总会计师。现任公司监事会主席，柳州市财务总监管理中心财务总监。 |
| 雷 讯 | 最近五年曾任公司总裁助理，战略规划部总监助理、经理，安徽两面针·芳草日化有限公司总经理。现任公司监事、工会副主席。 |
| 金 良 | 最近五年曾任公司生产总调度、柳州惠好卫生用品有限公司生产厂厂长。现任公司职工监事，日化部总经理助理。 |
| 罗文源 | 研究生，经济师。最近五年曾任柳州化学工业集团有限公司董事、董事会秘书、副总经济师，柳州钢铁股份有限公司监事，本公司董事、副总裁、广西亿康药业股份有限公司董事长。现任本公司副总裁、柳州两面针房地产开发有限公司董事长、柳州两面针物业服务有限公司董事长。 |
| 叶建平 | 工程师，经济师。曾任公司助理总裁，惠好公司总经理，口腔事业部总经理。现任公司副总裁、柳州两面针纸品有限公司董事长、柳州两面针纸业集团有限公司董事长。 |

其它情况说明

适用 不适用

柳州两面针股份有限公司第六届董事会、监事会任期于2016年1月26日届满。由于公司董事会和监事会成员聘免需取得政府相关部门批准。目前公司正在履行换届相关候选人的报批程序，因此换届工作将延期举行。公司第六届董事会及其各专门委员会、监事会及高级管理人员的任期亦相应顺延。在换届工作完成之前，公司第六届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将根据法律法规和《公司章程》的有关规定继续履行其职责和义务。公司将根据相关工作进展情况及时推进换届工作，并及时履行相应的信息披露义务。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-----------------|---------------------------------------|------------|--------|
| 何小平 | 广西科技大学 | 副教授 | | |
| 覃解生 | 广西广合律师事务所 | 合伙人、高级律师 | | |
| 覃解生 | 广西博世科环保科技股份有限公司 | 独立董事 | 2013年6月13日 | |
| 覃程荣 | 广西大学 | 轻工与食品工程学院副院长， 广西大学制浆造纸科学研究所 副所长 | | |
| 刘梅琼 | 柳州市财务总监管理中心 | | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

| | |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司对独立董事采用年度津贴的办法确定报酬，对董事、监事和高级管理人员采用（基本工资+绩效工资）的年薪制来确定报酬，绩效工资则结合公司实际完成的生产经营业绩和公司的经营目标综合确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 见本章第一项“董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况表” 258.72万元 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|---------------------|------|-----------------------------------------|
| 钟春彬 | 原董事长 | 离任 | 因年龄原因，申请辞去公司董事长、董事、董事会战略委员会、董事会提名委员会的职务 |
| 林钻煌 | 董事长、总裁 | 选举 | 经第六届董事会第四十七次会议选举为公司董事长，并代行董事会秘书职务 |
| 莫善军 | 董事、副总裁、原董事会秘书、原财务总监 | 离任 | 因工作调整辞去董事会秘书、财务总监职务。仍任公司董事、副总裁。 |
| 王为民 | 董事、副总裁、财务总监 | 聘任 | 因工作调整，兼任财务总监职务 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

| | |
|------------------------|-------|
| 母公司在职员工的数量 | 536 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,993 |
| 在职员工的数量合计 | 2,529 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 657 |

专业构成

| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
|--------|--------|
| 生产人员 | 1,491 |
| 销售人员 | 183 |
| 技术人员 | 314 |
| 财务人员 | 59 |
| 行政人员 | 303 |
| 其他人员 | 179 |
| 合计 | 2,529 |

(续上表)

| 教育程度 | |
|-----------|-------|
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 研究生及以上学历 | 51 |
| 大学本科 | 311 |
| 专科 | 357 |
| 高中、中专、或技校 | 952 |
| 初中及以下 | 858 |
| 合计 | 2,529 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司围绕“适应市场环境，体现人才价值，发挥激励作用”的原则，进一步规范薪酬管理工作，通过“薪酬体系优化项目”，建立以职位价值评估为基础，宽带薪酬制为主，多种薪酬模式并存的薪酬管理体系，并建立员工绩效考核管理体系，进一步完善公司的激励体系。

一是强调“价值导向”，即创造的价值（业绩）越大薪酬越高。二是“宽带薪酬制”更多的是关注员工技能和能力的提高，有利于岗位轮换与员工职业生涯发展，有利于调动员工的积极性、创造，也有利于公司干部人才队伍建设。

(三) 培训计划

适用 不适用

围绕公司的发展规划和战略目标的需要，面对更加严峻的外部环境，坚持开展分类别分层级的培训，着力提高培训效果，创建知识型团队，确保企业人力资源的持续增值；开展网络培训，提高员工培训覆盖率，努力构建与企业要求相适应的教育培训格局。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|-------------|----------------|
| 劳务外包的工时总数 | 1,892,000小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 38,173,757.42元 |

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

(一) 公司治理情况

2017年3月，为强化内部约束机制，提高公司治理的有效性，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上海证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份管理业务指引》等法律法规，结合公司的实际情况，制定并经公司第六届董事会第四十次会议审议通过了《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票的管理制度》。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上交所有关规范性文件的要求开展公司治理工作。公司已建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层之间权责明确，运作规范。

1、关于股东与股东大会

公司根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司平等对待所有股东，特别是中小股东与大股东享有平等的地位，能充分行使自己的权利。按照证监会的相关规定，公司2017年召开的两次股东大会除现场会议外，均向股东提供网络投票方式，使广大中小股东能充分行使投票权。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东行为规范，依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策的情形。报告期内，公司与控股股东在其余人员、资产、机构、业务、财务等方面均保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，独立组织生产销售和经营规划，均按《公司章程》和有关法律法规的规定由股东大会、董事会依法做出重大决策，与控股股东不存在同业竞争的情况，也不存在控股股东干预公司决策和经营的情况，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、关于董事与董事会

公司董事会职责清晰，全体董事（包括独立董事）均能认真、负责地履行职责。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各董事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对董事任职资格的要求。各董事任职期间勤勉尽责，能积极参加公司董事会会议并认真履行职责，严格维护公司和全体股东的合法权益。公司董事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行，各位董事能够以认真、负责的态度出席董事会，并熟悉有关法律法规，能充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任。2014年，为提高公司治理水平、规范公司董事会审计委员会的运作，根据《公司法》、《证券法》及《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》等有关法律法规，公司董事会对《公司审计委员会议事规则》作了全面修订，进一步加强下属专门委员会的规范运作。2017年公司审计委员会召开多次会议，对公司2016年度报告审计工作和内部控制工作进行了指导、监督和检查；薪酬委员会召开会议对2016年公司薪酬发放情况进行了检查，并提出了检查意见。

4、关于监事与监事会

公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各监事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对监事任职资格的要求。公司监事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行。各监事任职期间勤勉尽责，能积极参加公司监事会会议并能认真履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。各位监事能认真履行自己的职责，能本着为股东负责的态度，独立有效地对公司董事会以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督和检查，对公司重大事项进行检查。

5、关于绩效评估和激励约束机制

公司中层以上管理人员全部实行了竞聘上岗和末位淘汰制度，高级管理人员按《公司章程》规定的任职条件和选聘程序选聘，由董事会聘任。

6、关于信息披露与透明度

2017年公司按照法律、法规和中国证监会、上交所及公司有关制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露相关信息，确保所有股东、投资者享有平等的机会获得信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指

定《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》为公司法定信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

8、关于投资者关系管理工作

公司一贯重视投资者关系管理工作，除认真做好信息披露外，通过电话咨询、接待投资者来访、上证E互动平台等方式，在不违反保密规定的前提下认真负责解答股东的询问、投资者调研以及接受媒体的采访，在公平披露的前提下，充分保证投资者的知情权。

(二) 内幕知情人登记管理等相关情况

公司制订了《内幕信息知情人登记管理制度》。按照有关要求，公司明确董事长为公司加强内幕信息管理和内幕交易防控工作的主要责任人，指定董事会秘书负责办理公司内幕信息知情人的登记入档事宜，公司董事会办公室是公司信息披露机构，协助董事会秘书具体负责公司内幕信息知情人登记管理日常工作。报告期内，公司严格按照制度规定做好内幕信息知情人登记备案工作，公司及相关人员没有因内幕信息知情人登记管理制度执行不力或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施和行政处罚情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|----------------|-------------|----------------|-------------|
| 2016年度股东大会 | 2017年6月22日 | www.sse.com.cn | 2017年6月23日 |
| 2017年第一次临时股东大会 | 2017年10月26日 | www.sse.com.cn | 2017年10月27日 |

股东大会情况说明

适用 不适用



三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 钟春彬 | 否 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 林钻煌 | 否 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 吴 堃 | 否 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王为民 | 否 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 莫善军 | 否 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 莫瑞琰 | 否 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 何小平 | 是 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 覃解生 | 是 | 9 | 8 | 7 | 1 | 1 | 否 | 0 |
| 覃程荣 | 是 | 9 | 9 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 9 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 7 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用





四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

1、审计委员会召开了4次会议，主要工作包括：对公司2016年度审计和年报编制进行监督和审核；对公司内部控制、内部审计工作的监督和指导。

2、薪酬与考评委员会召开了1次会议，对公司高级管理人员2016年度履行职责情况进行了审查并对公司高级管理人员年度绩效进行了考核，出具了《公司薪酬考核委员会2016年度履职报告》。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

高级管理人员是企业的中坚力量，其素质水平的高低和队伍的稳定性都对公司发展起着关键的作用。公司主要采取以下方式实施对高级管理人员的考评与激励机制：

1、公司对高级管理人员实行绩效考核，并将考核结果与个人的收入报酬挂钩，年末结合高级管理人员的业绩完成情况确定其报酬和奖励；

2、公司对有突出贡献的技术人员和销售人员予以重奖；

3、公司建立了人才的中长期发展规划；

4、公司通过再培训机制，实现管理层整体素质的提高。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用



第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大信审字[2018]第5-00130号

柳州两面针股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了柳州两面针股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项

（一） 闲置固定资产减值准备计提

1、 事项描述

如财务报表附注七、19所述，截止2017年12月31日，贵公司对闲置的固定资产计提减值准备人民币3,182万元，占本期净利润总额的19.33%，影响重大。贵公司的孙公司柳州两面针纸业有限公司的无碳复写纸生产线自建成投产以来，受到经济结构性调整和行业产能影响，以及近年国家环保整治力度加大，相关生产用的固定资产处于闲置状态。贵公司对闲置固定资产的可回收金额进行了确定，并与对应资产账面价值进行比较，以确定减值金额。

2、 审计应对

- （1）了解贵公司固定资产的相关内部控制的设计及执行情况，并测试相关内部控制的有效性；
- （2）取得相关资产的资料，实地进行盘点，评估贵公司管理层（以下简称管理层）对闲置固定资产的认定；
- （3）结合固定资产实地盘点，对闲置固定资产新旧程度、资产的类别，是否具有再次使用的可能或者能否用于公司其他正常生产设备的替换备用等进行判断，估计可使用价值及转让价值；
- （4）复核闲置固定资产的可回收金额确定原则、方法及减值计提的过程，并与固定资产管理人员、生产人员进行讨论，验证减值准备金额计提的准确性；
- （5）检查贵公司资产减值准备计提是否进行适当的审批及复核。

（二） 应收账款坏账准备计提

1、 事项描述

如财务报表附注七、5所述，截止2017年12月31日，贵公司应收账款余额为人民币17,638.30万元，坏账准备余额为人民币4,264.69万元，而2016年12月31日的应收账款余额为人民币21,570.44万元，坏账准备余额为人民币4,216.02万元，应收账款余额变化较大的情况下，坏账准备余额却变化不大。

公司对单项金额重大的应收账款和单项金额不重大但是存在客观证据表明发生减值的应收账款单独进行减值测试；除已单独计提坏账准备的应收账款外，根据以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的损失率确定不同账龄进行计提坏账准备。应收账款的可回收金额的确定、账龄分析等涉及运用重大会计估计和判断，影响金额重大，为此我们确定应收账款减值作为关键审计事项。

2、审计应对

- (1) 评估并测试贵公司应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；
- (2) 复核贵公司管理层对应收账款可回收性进行评估的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；
- (3) 对于单独计提坏账准备的应收账款选择样本，复核管理层对预计回款金额作出估计的依据及合理性；
- (4) 分析应收账款的账龄，复核管理层对账龄分析的准确性；
- (5) 结合期后回款的检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。



从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：雷超
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：陈文涛

二〇一八年三月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表
2017 年 12 月 31 日

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 152,639,668.81 | 300,728,557.57 |
| 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 | 七、2 | 731,349.12 | 29,164,527.41 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 20,806,798.87 | 18,317,575.99 |
| 应收账款 | 七、5 | 133,736,103.09 | 173,544,189.92 |
| 预付款项 | 七、6 | 16,478,048.56 | 46,960,264.81 |
| 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 | 七、8 | | 1,000,000.00 |
| 其他应收款 | 七、9 | 94,217,489.37 | 42,111,892.91 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 330,264,783.31 | 355,434,399.91 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | | 1,853,085.03 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 39,674,917.63 | 63,695,635.69 |
| 流动资产合计 | | 788,549,158.76 | 1,032,810,129.24 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 七、14 | 591,162,601.27 | 535,297,362.83 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 2,152,363.83 | 9,966,848.31 |
| 投资性房地产 | 七、18 | 30,463,927.63 | |
| 固定资产 | 七、19 | 920,358,613.62 | 1,188,961,564.73 |
| 在建工程 | 七、20 | 6,608,152.60 | 44,701,670.76 |
| 工程物资 | 七、21 | 1,875,767.96 | 1,496,336.25 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、25 | 243,617,201.55 | 334,694,271.08 |
| 开发支出 | 七、26 | 1,188,371.38 | 2,414,786.44 |
| 商誉 | 七、27 | 3,405,975.91 | 3,617,727.77 |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 84,106,921.60 | 90,756,419.83 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 24,159,108.32 | 32,135,002.53 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 8,010,952.69 | |
| 非流动资产合计 | | 1,917,109,958.36 | 2,244,041,990.53 |
| 资产总计 | | 2,705,659,117.12 | 3,276,852,119.77 |

法定代表人：林钻煌

主管会计工作负责人：王为民

会计机构负责人：周卓媛

合并资产负债表（续）
2017年12月31日

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、31 | 136,000,000.00 | 243,000,000.00 |
| 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 | 七、34 | | 6,000,000.00 |
| 应付账款 | 七、35 | 222,673,223.76 | 286,999,890.72 |
| 预收款项 | 七、36 | 57,283,872.63 | 93,878,893.18 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、37 | 19,957,228.68 | 23,998,250.22 |
| 应交税费 | 七、38 | 9,279,143.75 | 22,663,354.92 |
| 应付利息 | 七、39 | 656,109.28 | 989,332.21 |
| 应付股利 | 七、40 | 8,537,790.48 | 8,537,790.48 |
| 其他应付款 | 七、41 | 224,696,918.12 | 256,150,098.29 |
| 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 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 44,105,665.97 | 10,060,000.00 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 17,696,976.08 | 15,039,461.93 |
| 流动负债合计 | | 740,886,928.75 | 967,317,071.95 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 69,000,000.00 | 79,840,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 七、47 | 66,263,718.01 | 118,120,064.28 |
| 长期应付职工薪酬 | 七、48 | 3,794,314.00 | 5,127,447.00 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、51 | 11,112,116.74 | 44,836,069.26 |
| 递延所得税负债 | 七、29 | 57,133,208.94 | 49,416,911.49 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 207,303,357.69 | 297,340,492.03 |
| 负债合计 | | 948,190,286.44 | 1,264,657,563.98 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 七、53 | 550,000,000.00 | 550,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 857,398,769.96 | 857,398,769.96 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 171,399,626.81 | 148,249,117.47 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 240,706,322.42 | 240,706,322.42 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 41,988,796.69 | 185,989,179.05 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,861,493,515.88 | 1,982,343,388.90 |
| 少数股东权益 | | -104,024,685.20 | 29,851,166.89 |
| 所有者权益合计 | | 1,757,468,830.68 | 2,012,194,555.79 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,705,659,117.12 | 3,276,852,119.77 |

法定代表人：林钻煌

主管会计工作负责人：王为民

会计机构负责人：周卓媛

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 76,122,435.02 | 170,239,683.38 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 28,438,718.88 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 321,288.00 | 1,748,570.44 |
| 应收账款 | 十七、1 | 23,722,051.13 | 20,968,830.21 |
| 预付款项 | | 915,866.06 | 1,196,652.90 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | 1,000,000.00 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 1,290,926,340.40 | 1,203,547,624.56 |
| 存货 | | 32,693,011.89 | 32,208,619.11 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 726,988.44 |
| 其他流动资产 | | 1,021,396.65 | |
| 流动资产合计 | | 1,425,722,389.15 | 1,460,075,687.92 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 581,367,032.71 | 525,501,794.27 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 440,894,417.59 | 492,564,979.29 |
| 投资性房地产 | | 30,510,139.31 | |
| 固定资产 | | 172,908,652.25 | 199,148,350.82 |
| 在建工程 | | | 337,311.81 |
| 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 | | 55,626,657.35 | 56,998,798.67 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 595,212.22 | 682,611.50 |
| 递延所得税资产 | | 22,341,545.49 | 22,520,925.37 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,304,243,656.92 | 1,297,754,771.73 |
| 资产总计 | | 2,729,966,046.07 | 2,757,830,459.65 |

法定代表人：林钻煌

主管会计工作负责人：王为民

会计机构负责人：周卓媛

母公司资产负债表（续）

2017年12月31日

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 32,503,993.32 | 37,871,980.40 |
| 预收款项 | | 9,469,773.78 | 11,791,200.43 |
| 应付职工薪酬 | | 3,611,442.12 | 3,931,190.85 |
| 应交税费 | | 3,887,470.30 | 13,136,564.61 |
| 应付利息 | | 480,791.66 | 480,791.66 |
| 应付股利 | | 8,537,790.48 | 8,537,790.48 |
| 其他应付款 | | 159,381,867.14 | 160,429,056.96 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 8,127,457.31 | 5,385,150.10 |
| 流动负债合计 | | 336,000,586.11 | 351,563,725.49 |
| 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 | | 3,794,314.00 | 5,127,447.00 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 57,133,208.94 | 49,416,899.33 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 61,227,522.94 | 54,844,346.33 |
| 负债合计 | | 397,228,109.05 | 406,408,071.82 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 550,000,000.00 | 550,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 859,271,389.07 | 859,271,389.07 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 171,399,626.81 | 148,250,697.98 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 212,379,993.61 | 212,379,993.61 |
| 未分配利润 | | 539,686,927.53 | 581,520,307.17 |
| 所有者权益合计 | | 2,332,737,937.02 | 2,351,422,387.83 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,729,966,046.07 | 2,757,830,459.65 |

法定代表人：林钻煌

主管会计工作负责人：王为民

会计机构负责人：周卓媛

合并利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,472,115,742.58 | 1,561,837,699.85 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 1,472,115,742.58 | 1,561,837,699.85 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,654,635,486.39 | 1,778,639,871.32 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 1,182,599,409.37 | 1,335,715,600.05 |
| 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 | 七、62 | 19,310,239.02 | 26,751,461.00 |
| 销售费用 | 七、63 | 200,668,049.37 | 192,333,137.64 |
| 管理费用 | 七、64 | 155,758,532.64 | 159,864,637.10 |
| 财务费用 | 七、65 | 41,898,162.30 | 42,323,333.56 |
| 资产减值损失 | 七、66 | 54,401,093.69 | 21,651,701.97 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、67 | -5,850.00 | -16,586.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 20,509,644.15 | 195,706,524.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -43,812.85 | 152,473.61 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 66,794.65 | 12,414,532.98 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其他收益 | | 3,014,965.61 | 0.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -158,934,189.40 | -8,697,699.76 |
| 加：营业外收入 | 七、69 | 4,450,680.16 | 14,085,957.12 |
| 减：营业外支出 | 七、70 | 1,535,665.63 | 1,110,494.72 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -156,019,174.87 | 4,277,762.64 |
| 减：所得税费用 | 七、71 | 8,561,704.17 | 10,954,014.07 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -164,580,879.04 | -6,676,251.43 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -197,577,395.05 | -3,135,749.10 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 32,996,516.01 | -3,540,502.33 |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 少数股东损益 | | -20,580,496.68 | -33,579,216.49 |
| 2. 归属于母公司股东的净利润 | | -144,000,382.36 | 26,902,965.06 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、72 | 23,150,509.34 | -179,813,865.33 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 23,150,509.34 | -179,813,492.29 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | 0.00 | 0.00 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 23,150,509.34 | -179,813,492.29 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 23,148,928.83 | -179,813,291.41 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | 0.00 | 0.00 |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | 0.00 | 0.00 |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | 1,580.51 | -200.88 |
| 6. 其他 | | 0.00 | 0.00 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 0.00 | -373.04 |
| 七、综合收益总额 | | -141,430,369.70 | -186,490,116.76 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -120,849,873.02 | -152,910,527.23 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -20,580,496.68 | -33,579,589.53 |
| 八、每股收益： | | 0.00 | 0.00 |
| （一）基本每股收益（元/股） | 十八、2 | -0.26 | 0.05 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 十八、2 | -0.26 | 0.05 |

法定代表人：林钻煌

主管会计工作负责人：王为民

会计机构负责人：周卓媛

母公司利润表

2017年1—12月

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 188,903,723.48 | 159,793,210.43 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 111,120,342.61 | 105,636,776.24 |
| 税金及附加 | | 4,843,173.60 | 4,432,300.07 |
| 销售费用 | | 123,707,762.39 | 120,815,421.89 |
| 管理费用 | | 46,394,865.08 | 48,560,282.63 |
| 财务费用 | | -26,740,199.74 | -17,110,332.65 |
| 资产减值损失 | | 9,022,934.17 | 77,499,045.21 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | -986.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 37,544,176.47 | 195,486,662.20 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 109.93 | -105.22 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -34.95 | 12,434,326.55 |
| 其他收益 | | 940,534.65 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -40,960,478.46 | 27,879,719.79 |
| 加：营业外收入 | | 644,171.41 | 7,927,573.16 |
| 减：营业外支出 | | 925,849.58 | 269,629.78 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -41,242,156.63 | 35,537,663.17 |
| 减：所得税费用 | | 591,223.01 | 4,522,001.47 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -41,833,379.64 | 31,015,661.70 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -41,833,379.64 | 31,015,661.70 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 23,148,928.83 | -179,813,291.41 |
| （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 | | 23,148,928.83 | -179,813,291.41 |
| 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 | | 23,148,928.83 | -179,813,291.41 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -18,684,450.81 | -148,797,629.71 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：林钻煌

主管会计工作负责人：王为民

会计机构负责人：周卓媛

合并现金流量表

2017 年 1—12 月

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,318,805,259.85 | 1,269,793,500.45 |
| 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 | | 6,571,200.14 | 973,695.80 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、73 | 21,420,135.73 | 24,899,122.62 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,346,796,595.72 | 1,295,666,318.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,003,272,490.96 | 802,441,500.42 |
| 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 | | 255,253,466.46 | 237,859,289.96 |
| 支付的各项税费 | | 93,173,525.73 | 69,607,506.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、73 | 166,144,945.25 | 170,700,061.58 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,517,844,428.40 | 1,280,608,358.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -171,047,832.68 | 15,057,959.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 34,155,106.25 | 384,612,805.68 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 18,357,578.69 | 37,539,720.59 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 313,292.00 | 30,126,510.77 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 七、74 | 33,429,747.44 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、73 | 328,000,000.00 | 455,300,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 414,255,724.38 | 907,579,037.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 79,010,589.44 | 89,030,168.35 |
| 投资支付的现金 | | 31,470,938.00 | 206,678,920.00 |
| 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 | 七、73 | 306,650,000.00 | 398,800,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 417,131,527.44 | 694,509,088.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,875,803.06 | 213,069,948.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 427,770,507.50 | 767,126,457.83 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、73 | | 102,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 427,770,507.50 | 869,126,457.83 |
| 偿还债务支付的现金 | | 330,378,255.37 | 1,136,389,469.42 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 26,624,388.85 | 47,604,928.42 |
| 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 | 七、73 | 38,754,494.00 | 2,684,375.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 395,757,138.22 | 1,186,678,772.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 32,013,369.28 | -317,552,315.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -178,622.30 | 370,406.27 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -142,088,888.76 | -89,054,000.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 294,728,557.57 | 383,782,557.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 152,639,668.81 | 294,728,557.57 |

法定代表人：林钻煌

主管会计工作负责人：王为民

会计机构负责人：周卓媛

母公司现金流量表

2017年1—12月

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|-----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 171,206,194.61 | 156,156,353.35 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 12,094,366.71 | 14,403,068.65 |
| 经营活动现金流入小计 | | 183,300,561.32 | 170,559,422.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 95,642,004.94 | 68,885,820.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 90,555,961.91 | 77,815,930.09 |
| 支付的各项税费 | | 29,102,725.04 | 18,945,706.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 130,778,804.44 | 121,693,232.53 |
| 经营活动现金流出小计 | | 346,079,496.33 | 287,340,690.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -162,778,935.01 | -116,781,268.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 34,155,106.25 | 378,645,479.94 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 18,041,055.08 | 37,539,720.59 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,200.00 | 30,163,151.26 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 64,970,100.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 278,000,000.00 | 428,800,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 395,167,461.33 | 875,148,351.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,661,295.00 | 16,312,236.12 |
| 投资支付的现金 | | 31,470,938.00 | 206,678,920.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 278,000,000.00 | 358,800,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 311,132,233.00 | 581,791,156.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 84,035,228.33 | 293,357,195.67 |
| 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 | | 110,000,000.00 | 509,893,900.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 110,000,000.00 | 509,893,900.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 110,000,000.00 | 729,900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 15,373,541.68 | 30,430,328.77 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 18,375.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 125,373,541.68 | 760,348,703.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -15,373,541.68 | -250,454,803.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 170,239,683.38 | 244,118,560.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 76,122,435.02 | 170,239,683.38 |

法定代表人：林钻煌

主管会计工作负责人：王为民

会计机构负责人：周卓媛

合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 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 | 550,000,000.00 | | | | 857,398,769.96 | | 148,249,117.47 | | 240,706,322.42 | | 185,989,179.05 | 29,851,166.89 | 2,012,194,555.79 |
| 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 | 550,000,000.00 | | | | 857,398,769.96 | | 148,249,117.47 | | 240,706,322.42 | | 185,989,179.05 | 29,851,166.89 | 2,012,194,555.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 23,150,509.34 | | | | -144,000,382.36 | -133,875,852.09 | -254,725,725.11 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 23,150,509.34 | | | | -144,000,382.36 | -20,580,496.68 | -141,430,369.70 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -113,295,355.41 | -113,295,355.41 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | -113,295,355.41 | -113,295,355.41 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 550,000,000.00 | | | | 857,398,769.96 | | 171,399,626.81 | | 240,706,322.42 | | 41,988,796.69 | -104,024,685.20 | 1,757,468,830.68 |

法定代表人：林钻煌

主管会计工作负责人：王为民

会计机构负责人：周卓媛

合并所有者权益变动表（续）

2017年1—12月

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-----------------|------|----------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 550,000,000.00 | | | | 857,398,769.96 | | 328,062,609.76 | | 237,604,756.25 | | 162,187,780.16 | 63,430,756.42 | 2,198,684,672.55 |
| 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 | 550,000,000.00 | | | | 857,398,769.96 | | 328,062,609.76 | | 237,604,756.25 | | 162,187,780.16 | 63,430,756.42 | 2,198,684,672.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -179,813,492.29 | | 3,101,566.17 | | 23,801,398.89 | -33,579,589.53 | -186,490,116.76 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -179,813,492.29 | | | | 26,902,965.06 | -33,579,589.53 | -186,490,116.76 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 3,101,566.17 | | -3,101,566.17 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,101,566.17 | | -3,101,566.17 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 550,000,000.00 | | | | 857,398,769.96 | | 148,249,117.47 | | 240,706,322.42 | | 185,989,179.05 | 29,851,166.89 | 2,012,194,555.79 |

法定代表人：林钻煌

主管会计工作负责人：王为民

会计机构负责人：周卓媛

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 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 | 550,000,000.00 | | | | 859,271,389.07 | | 148,250,697.98 | 212,379,993.61 | 581,520,307.17 | 2,351,422,387.83 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 550,000,000.00 | | | | 859,271,389.07 | | 148,250,697.98 | 212,379,993.61 | 581,520,307.17 | 2,351,422,387.83 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 23,148,928.83 | | -41,833,379.64 | -18,684,450.81 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 23,148,928.83 | | -41,833,379.64 | -18,684,450.81 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 550,000,000.00 | | | | 859,271,389.07 | | 171,399,626.81 | 212,379,993.61 | 539,686,927.53 | 2,332,737,937.02 | |

法定代表人：林钻煌

主管会计工作负责人：王为民

会计机构负责人：周卓媛

母公司所有者权益变动表（续）

2017年1—12月

编制单位：柳州两面针股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 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 | 550,000,000.00 | | | | 859,271,389.07 | | 328,063,989.39 | | 209,278,427.44 | 553,606,211.64 | 2,500,220,017.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 550,000,000.00 | | | | 859,271,389.07 | | 328,063,989.39 | | 209,278,427.44 | 553,606,211.64 | 2,500,220,017.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -179,813,291.41 | | 3,101,566.17 | 27,914,095.53 | -148,797,629.71 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -179,813,291.41 | | | 31,015,661.70 | -148,797,629.71 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 3,101,566.17 | -3,101,566.17 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,101,566.17 | -3,101,566.17 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 550,000,000.00 | | | | 859,271,389.07 | | 148,250,697.98 | | 212,379,993.61 | 581,520,307.17 | 2,351,422,387.83 |

法定代表人：林钻煌

主管会计工作负责人：王为民

会计机构负责人：周卓媛

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

公司名称：柳州两面针股份有限公司

英文名称：LIUZHOU LIANGMIANZHEN CO.,LTD

注册地址：广西柳州市东环大道282号

注册资本：550,000,000.00元

统一社会信用代码：91450200198230337

企业法定代表人：林钻煌

(一) 公司简介

柳州两面针股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为柳州市牙膏厂，1993年经广西壮族自治区经济体制改革委员会桂体改股字[1993]156号文批准，由柳州市牙膏厂独家发起，采取定向募集方式设立为股份有限公司，总股本7,500万元人民币，每股面值1元。

根据广西壮族自治区经济体制改革委员会桂体改股字[1997]10号文件批复，同意本公司1996年度分红派息方案，即公司向全体股东每10股送红股2股，共送红股1,500万股。至此，本公司总股本为9,000万股。

2003年11月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]136号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票6,000万股，并于2004年1月30日在上海证券交易所上市。证券简称为“两面针”，证券代码为“600249”。公开发行后，本公司注册资本为人民币150,000,000.00元。

经2007年9月3日召开的2007年度第三次临时股东大会批准，公司于2007年9月实施资本公积金转增股本方案：以2007年6月30日总股本15,000万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，股权登记日为2007年9月17日，除权日为2007年9月18日。实施本次转增股本方案后，公司股本总数变更为30,000万股。

经公司2008年6月30日召开的2007年度股东大会批准，公司以2007年度可分配利润向全体股东每10股送5股红股，送股基准日为2008年8月15日，实施本次送股后公司注册资本为人民币45,000万元。

2015年2月3日，公司领取中国证券监督管理委员会证监许可[2015]148号文《关于核准柳州两面针股份有限公司非公开发行股票批复》，该批复核准公司非公开发行1亿股新股。本次变更后，公司注册资本为人民币55,000万元。

(二) 公司所属行业和主要产品

公司以日化产业为主营业务，现有业务分为日化、纸业、医药、精细化工及房地产五个板块。日化板块主要产品为牙膏（含酒店用品牙膏）、洗涤用品；纸业板块主要产品为纸浆、生活用纸；医药板块主要为药品的生产销售；精细化工板块主要产品为三氯蔗糖；房地产板块主要为房地产的开发。

(三) 本公司实际控制人

截至2017年12月31日，广西柳州市产业投资发展集团有限公司（原名称柳州市产业投资有限公司）持有本公司183,360,652股，占公司总股本的33.34%，为公司的实际控制人。

(四) 本财务报表业经本公司2018年3月28日召开的第六届董事会第四十九次会议审批报出。

2、合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围包括两面针（江苏）实业有限公司、柳州两面针纸品有限公司等12家子公司（包括盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司处置日前的利润表及现金流量表），详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。本年度的合并财务报表范围变化详见“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

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对固定资产、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“五、16 固定资产”；“五、28 收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易的折算方法

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

适用 不适用

(1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

11、应收款项

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

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将金额为人民币500万元以上的应收款项确认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 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

| 项目 | 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
适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|----------------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | | |
| 其中：1年以内分项，可添加行 | | |
| 6个月以内 | 0 | 0 |
| 6个月-1年 | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 20 | 20 |
| 3-5年 | 40 | 40 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

其他应收款的信用风险组合按其他应收款项的性质，对于处于正常结算状态下的供应商或客户及其他往来单位在正常经营合作过程中产生各种应收费用、代垫款及支付的押金等性质的其他应收款项，公司按个别认定法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：
适用 不适用

| | |
|-------------|-------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试后，测试结果表明收回可能性极小 |
| 坏账准备的计提方法 | 个别认定法 |

12、存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、开发成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用计入房地产开发产品成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

适用 不适用

14、长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额



确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 30-45 | 3-5 | 2.11-3.23 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 4-14 | 3-5 | 6.79-24.25 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5-12 | 3-5 | 7.92-19.40 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 3-5 | 9.50-19.40 |

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、生物资产

□适用 √不适用

20、油气资产

□适用 √不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出同时满足下列条件的确认为无形资产条件的转入无形资产核算，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：



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

22、长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本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；本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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

适用 不适用

26、股份支付

适用 不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28、收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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。

房地产销售收入的确认原则及方法：房地产销售在房产完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明，剩余房款已有明确的付款进度安排，且房屋已经交付时，确认销售收入的实现。

(2) 租金收入

公司按照与承租方签订的合同或者协议将租金按照直线法在租赁期内分摊，确认租金收入的实现。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和合同约定的利率计算确定。

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

①本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

②政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

③政策性优惠贷款贴息的会计处理

1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用



①本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

②政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

③政策性优惠贷款贴息的会计处理

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 (受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------------------|--------------|-------------------------|
| 1. 部分与收益相关的政府补助冲减了相关成本费用 | 已按国家政策要求完成变更 | 财务费用，冲减1,932,240.00元 |
| 2. 与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益 | 已按国家政策要求完成变更 | 其他收益，3,014,965.61元 |
| 3. 资产处置损益列报调整 | 已按国家政策要求完成变更 | 资产处置收益，66,794.65元 |

其他说明

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------|-----------------|
| 增值税 | 销售商品收入、租金收入、利息收入 | 17%、5%、6%、 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 实际缴纳流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳流转税 | 2% |
| 水利建设基金 | 营业收入 | 0.1% |
| 土地增值税 | 土地增值额 | 30%、40%、50%、60% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2、税收优惠

适用 不适用

根据财税〔2011〕58号财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。下属子公司广西亿康药业股份有限公司依柳直一地税所得审字【2014】35号《企业的得税优惠项目审核确认决定书》审核确认，享受此优惠税率。

3、其他

适用 不适用



七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 40,235.60 | 41,514.05 |
| 银行存款 | 152,458,226.17 | 294,542,196.95 |
| 其他货币资金 | 141,207.04 | 6,144,846.57 |
| 合计 | 152,639,668.81 | 300,728,557.57 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | 268,789.60 |

其他说明

无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 731,349.12 | 29,164,527.41 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 371,800.00 | 377,650.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | 359,549.12 | 28,786,877.41 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 731,349.12 | 29,164,527.41 |

其他说明：

本公司和下属子公司在报告年末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产具体如下：

| 类别 | 期末投资成本 | 期末公允价值 |
|------|--------------|------------|
| 股票投资 | 1,093,950.00 | 371,800.00 |
| 基金投资 | 359,549.12 | 359,549.12 |
| 合计 | 1,453,499.12 | 731,349.12 |

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 20,682,918.87 | 18,149,575.99 |
| 商业承兑票据 | 123,880.00 | 168,000.00 |
| 合计 | 20,806,798.87 | 18,317,575.99 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 52,949,106.70 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 52,949,106.70 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 15,609,244.47 | 8.85 | 15,609,244.47 | 100.00 | | 23,728,111.57 | 11.00 | 19,668,678.02 | 82.89 | 4,059,433.55 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 157,481,168.60 | 89.28 | 23,745,065.51 | 15.08 | 133,736,103.09 | 188,683,686.44 | 87.47 | 19,198,930.07 | 10.18 | 169,484,756.37 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 3,292,607.06 | 1.87 | 3,292,607.06 | 100.00 | | 3,292,607.06 | 1.53 | 3,292,607.06 | 100.00 | |
| 合计 | 176,383,020.13 | 100.00 | 42,646,917.04 | 24.18 | 133,736,103.09 | 215,704,405.07 | 100.00 | 42,160,215.15 | 19.55 | 173,544,189.92 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 上海诗玛尔家居用品有限公司 | 15,609,244.47 | 15,609,244.47 | 100.00 | 预计不能收回 |
| 合计 | 15,609,244.47 | 15,609,244.47 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | | | |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 0.5年以内 | 79,592,628.65 | 0 | 0 |
| 0.5至1年 | 18,814,035.98 | 940,701.80 | 5 |
| 1年以内小计 | 98,406,664.63 | 940,701.80 | - |
| 1至2年 | 22,659,979.33 | 2,265,997.93 | 10 |
| 2至3年 | 14,463,299.22 | 2,892,659.84 | 20 |
| 3至5年 | 7,175,865.79 | 2,870,346.31 | 40 |
| 5年以上 | 14,775,359.63 | 14,775,359.63 | 100 |
| 合计 | 157,481,168.60 | 23,745,065.51 | - |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额5,670,285.98元；本期收回或转回坏账准备金额151,369.22元。

转销坏帐准备金额4,586.79元，本期处置子公司合并范围减少而减少坏账准备5,027,628.08元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 账龄 | 坏账准备余额 |
|------|---------------|---------------|-------|---------------|
| 单位一 | 17,708,976.12 | 10.04 | 2年以内 | 510,820.56 |
| 单位二 | 15,609,244.47 | 8.85 | 5年以上 | 15,609,244.47 |
| 单位三 | 7,084,375.22 | 4.02 | 2年以内 | 26,073.02 |
| 单位四 | 6,286,709.14 | 3.56 | 6个月以内 | |
| 单位五 | 5,921,696.00 | 3.36 | 2-3年 | 1,184,339.20 |
| 合计 | 52,611,000.95 | 29.83 | —— | 17,304,404.23 |

说明：本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为52,611,000.95元，占应收账款年末余额合计数的比例为29.83%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为17,304,404.23元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 12,882,913.96 | 78.18 | 42,947,856.37 | 91.46 |
| 1至2年 | 3,125,051.58 | 18.96 | 3,084,028.35 | 6.57 |
| 2至3年 | 129,496.27 | 0.79 | 35,018.08 | 0.07 |
| 3年以上 | 340,586.75 | 2.07 | 893,362.01 | 1.90 |
| 合计 | 16,478,048.56 | 100.00 | 46,960,264.81 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|----------------|--------------|------|--------|
| 广州市民彩新材料科技有限公司 | 1,011,393.23 | 1-2年 | 尚未收货结算 |
| 合计 | 1,011,393.23 | — | — |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|------------------------------|--------------|---------------|
| 广西电网公司柳州供电局 | 2,000,000.00 | 12.14 |
| 扬州市华裕包装有限公司 | 1,497,314.18 | 9.09 |
| 广州市民彩新材料科技有限公司 | 1,011,393.23 | 6.14 |
| 金红叶纸业集团有限公司 | 772,808.59 | 4.69 |
| 中国石油天然气股份有限公司 华东化工销售江苏分公司 | 746,500.00 | 4.53 |
| 合计 | 6,028,016.00 | 36.59 |

其他说明

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 6,028,016.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 36.59%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|--------------|
| 柳州银行股份有限公司 | | 1,000,000.00 |
| 合计 | | 1,000,000.00 |

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 7,715,457.04 | 6.78 | 7,715,457.04 | 100.00 | | 7,715,457.04 | 10.14 | 7,715,457.04 | 100 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 100,770,694.23 | 88.57 | 9,465,027.38 | 9.39 | 91,305,666.85 | 64,412,279.27 | 84.65 | 22,376,337.42 | 34.74 | 42,035,941.85 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 5,291,207.73 | 4.65 | 2,379,385.21 | 44.97 | 2,911,822.52 | 3,963,901.46 | 5.21 | 3,887,950.40 | 98.08 | 75,951.06 |
| 合计 | 113,777,359.00 | / | 19,559,869.63 | / | 94,217,489.37 | 76,091,637.77 | / | 33,979,744.86 | / | 42,111,892.91 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 广西壮族自治区柳江造纸厂 | 7,715,457.04 | 7,715,457.04 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 7,715,457.04 | 7,715,457.04 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | | | |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 0.5年以内 | 80,929,105.48 | 0 | 0 |
| 0.5年至1年 | 3,382,301.37 | 169,115.07 | 5 |
| 1年以内小计 | 84,311,406.85 | 169,115.07 | - |
| 1至2年 | 2,083,225.90 | 208,322.59 | 10 |
| 2至3年 | 3,814,199.82 | 762,839.96 | 20 |
| 3至5年 | 3,728,519.83 | 1,491,407.93 | 40 |
| 5年以上 | 6,833,341.83 | 6,833,341.83 | 100 |
| 合计 | 100,770,694.23 | 9,465,027.38 | - |

注：公司期末应收盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司借款本金 66,585,787.81 元，其中一年以内金额为 185,787.81 元。因原子公司盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司于 2017 年转让，应收其借款本金，由深圳市博升达实业发展有限公司以持有芜湖恒昌铜精炼有限责任公司 100% 股权进行担保，本期末将借款本期余额账龄分于 0.5 年内。

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-------------------|--------------|--------------|-------|----------|---------------|
| 广西亿康南药药业种植有限责任公司 | 3,801,452.43 | 1,520,580.97 | 4 年以上 | 40 | 应收参股公司，预计部分收回 |
| 河北入微能源科技有限公司 | 1,110,000.00 | 555,000.00 | 2-3 年 | 50 | 收回可能性不确定 |
| 柳州市玉洁口腔卫生用品有限责任公司 | 379,755.30 | 303,804.24 | 5 年以上 | 80 | 应收参股公司，预计部分收回 |
| 合计 | 5,291,207.73 | 2,379,385.21 | —— | —— | —— |

(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 2,843,722.9 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,493,602.47 元。

收回坏账准备金额为 220.00 元，本期处置子公司合并范围减少而减少坏账准备 14,770,215.66 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 借款 | 66,585,787.81 | |
| 往来款 | 28,444,831.45 | 51,158,415.89 |
| 押金及保证金 | 11,037,496.30 | 12,516,496.30 |
| 备用金 | 6,673,560.81 | 7,289,718.40 |
| 其他 | 1,035,682.63 | 5,127,007.18 |
| 合计 | 113,777,359.00 | 76,091,637.77 |

注：截止期末，本公司应收盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司借款本金 66,585,787.81 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------------|-------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司 | 借款 | 66,585,787.81 | 1年以内 | 58.52 | |
| 富银融资租赁(深圳)股份有限公司 | 保证金 | 8,000,000.00 | 1-2年 | 7.03 | |
| 广西壮族自治区柳江造纸厂 | 往来款 | 7,715,457.04 | 5年以上 | 6.78 | 7,715,457.04 |
| 广西亿康南药药业种植有限责任公司 | 往来款 | 3,801,452.43 | 4年以上 | 3.34 | 1,520,580.97 |
| 柳州市泰特贸易有限公司 | 水电费 | 2,894,703.30 | 1-3年 | 2.55 | 578,929.54 |
| 合计 | / | 88,997,400.58 | / | 78.22 | 9,814,967.55 |

说明：本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 88,997,400.58 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 78.22%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 9,814,967.55 元。

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 51,240,600.95 | 3,640,646.17 | 47,599,954.78 | 60,702,560.65 | 1,779,454.38 | 58,923,106.27 |
| 在产品 | 20,054,316.11 | | 20,054,316.11 | 44,997,656.71 | | 44,997,656.71 |
| 库存商品 | 106,808,272.82 | 4,576,898.39 | 102,231,374.43 | 125,063,168.84 | 5,382,659.75 | 119,680,509.09 |
| 周转材料 | 26,537,638.37 | | 26,537,638.37 | 18,808,547.96 | 48,089.76 | 18,760,458.20 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 开发成本 | 123,528,032.40 | | 123,528,032.40 | 101,317,591.01 | | 101,317,591.01 |
| 自制半成品 | 8,761,002.69 | 100,277.50 | 8,660,725.19 | 5,680,241.76 | 58,859.30 | 5,621,382.46 |
| 委托加工物资 | 1,720,954.29 | 68,212.26 | 1,652,742.03 | 2,665,178.50 | 302,053.27 | 2,363,125.23 |
| 发出商品 | | | | 3,770,570.94 | | 3,770,570.94 |
| 合计 | 338,650,817.63 | 8,386,034.32 | 330,264,783.31 | 363,005,516.37 | 7,571,116.46 | 355,434,399.91 |

开发成本明细项目

| 项目名称 | 开工时间 | 预计竣工时间 | 预计总投资额 | 期末金额 |
|---------|----------|----------|----------------|----------------|
| 融水房产项目 | 2016年8月 | 2020年3月 | 200,000,000.00 | 67,037,891.09 |
| 长风路危旧房改 | 项目筹建中未确定 | 项目筹建中未确定 | 项目筹建中未确定 | 56,490,141.31 |
| 合计 | — | — | 200,000,000.00 | 123,528,032.40 |

(2) 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,779,454.38 | 2,553,614.74 | | 605,821.56 | 86,601.39 | 3,640,646.17 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 5,382,659.75 | 674,690.06 | | 1,480,451.42 | | 4,576,898.39 |
| 周转材料 | 48,089.76 | | | | 48,089.76 | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 自制半成品 | 58,859.30 | 98,270.79 | | 56,852.59 | | 100,277.50 |
| 委托加工物资 | 302,053.27 | | | 233,841.01 | | 68,212.26 |
| 合计 | 7,571,116.46 | 3,326,575.59 | | 2,376,966.58 | 134,691.15 | 8,386,034.32 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|--------------|
| 将于一年内摊销的长期待摊费用 | | 1,853,085.03 |
| 合计 | | 1,853,085.03 |

其他说明

不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 理财产品 | 9,442,976.84 | 30,000,000.00 |
| 待摊费用 | 689,679.88 | 1,180,384.76 |
| 预付税费 | 4,883,793.12 | 4,834,495.29 |
| 待抵扣进项税额 | 24,658,467.79 | 27,680,755.64 |
| 合计 | 39,674,917.63 | 63,695,635.69 |

其他说明

不适用

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 591,162,601.27 | | 591,162,601.27 | 535,297,362.83 | | 535,297,362.83 |
| 按公允价值计量的 | 273,972,221.71 | | 273,972,221.71 | 243,106,983.27 | | 243,106,983.27 |
| 按成本计量的 | 317,190,379.56 | | 317,190,379.56 | 292,190,379.56 | | 292,190,379.56 |
| 合计 | 591,162,601.27 | | 591,162,601.27 | 535,297,362.83 | | 535,297,362.83 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------|----------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 45,439,385.97 | | 45,439,385.97 |
| 公允价值 | 273,972,221.71 | | 273,972,221.71 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 228,532,835.74 | | 228,532,835.74 |
| 已计提减值金额 | | | |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 柳州银行股份有限公司 | 10,000,000.00 | 25,000,000.00 | | 35,000,000.00 | | | | | 0.59 | 600,000.00 |
| 柳州恒达巴士股份有限公司 | 12,000,000.00 | | | 12,000,000.00 | | | | | 15 | |
| 深圳市中信联合创业投资有限公司 | 3,194,811.00 | | | 3,194,811.00 | | | | | 4.56 | |
| 广西北部湾银行股份有限公司 | 257,200,000.00 | | | 257,200,000.00 | | | | | 3.51 | 9,548,000.00 |
| 柳州市亿康投资发展有限责任公司 | 9,795,568.56 | | | 9,795,568.56 | | | | | 16.67 | |
| 合计 | 292,190,379.56 | 25,000,000.00 | | 317,190,379.56 | | | | | | 10,148,000.00 |

说明：本公司于2017年12月8日召开第六届董事会第四十八次会议，审议通过了《关于参与柳州银行股份有限公司配股的议案》，本期增加对柳州银行股份有限公司投资2,500万元。目前柳州银行股份有限公司尚未完成新股的工商登记。

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 柳州市玉洁口腔卫生用品有限责任公司 | 3,854,551.67 | | | -43.18 | | | | 3,854,508.49 | | 0 | 3,854,508.49 |
| 广西两面针九洲房地产开发有限公司 | 3,916,010.03 | | | 153.11 | | | | 3,916,163.14 | | 0 | 3,916,163.14 |
| 新疆西部惠好卫生用品有限公司 | 828,092.88 | | | | | | | | | 0 | 828,092.88 |
| 成都同基医药有限公司 | 2,196,286.61 | | | -43,922.78 | | | | | | 0 | |
| 广西亿康南药业种植有限责任公司 | 4,000,000.00 | | | | | | | | | 0 | 4,000,000.00 |
| 小计 | 14,794,941.19 | | | -43,812.85 | | | | 7,770,671.63 | | 0 | 12,598,764.51 |
| 合计 | 14,794,941.19 | | | -43,812.85 | | | | 7,770,671.63 | | 0 | 12,598,764.51 |

其他说明

广西两面针九洲房地产开发有限公司未按期年检，被柳州市工商行政管理局行政处罚决定书（柳工商企处字【2007】第349号），吊销营业执照，本期计提减值准备3,916,163.14元。柳州市玉洁口腔卫生用品有限责任公司长期未开展经营，本期全额计提减值准备3,854,508.49元

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 32,007,291.02 | | | 32,007,291.02 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 32,007,291.02 | | | 32,007,291.02 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 32,007,291.02 | | | 32,007,291.02 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 1,543,363.39 | | | 1,543,363.39 |
| (1) 计提或摊销 | 1,543,363.39 | | | 1,543,363.39 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,543,363.39 | | | 1,543,363.39 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 30,463,927.63 | | | 30,463,927.63 |
| 2. 期初账面价值 | | | | |

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|----------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 721,267,538.95 | 1,039,499,797.67 | 17,053,720.70 | 31,558,587.95 | 1,809,379,645.27 |
| 2. 本期增加金额 | 86,766,202.67 | 49,500,262.51 | 1,033,128.70 | 1,621,556.07 | 138,921,149.95 |
| (1) 购置 | 4,254,318.68 | 38,830,004.40 | 1,033,128.70 | 1,621,556.07 | 45,739,007.85 |
| (2) 在建工程转入 | 82,511,883.99 | 10,670,258.11 | | | 93,182,142.10 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 167,994,840.88 | 236,643,654.60 | 4,686,270.36 | 16,049,140.01 | 425,373,905.85 |
| (1) 处置或报废 | 60,801.72 | 7,524,521.21 | 2,236,052.91 | 794,801.38 | 10,616,177.22 |
| (2) 合并范围减少 | 144,147,239.18 | 229,119,133.39 | 2,450,217.45 | 15,254,338.63 | 390,970,928.65 |
| (3) 重分类至投资性房地产 | 23,786,799.98 | | | | 23,786,799.98 |
| 4. 期末余额 | 640,038,900.74 | 852,356,405.58 | 13,400,579.04 | 17,131,004.01 | 1,522,926,889.37 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 123,946,147.04 | 417,297,823.33 | 4,983,055.13 | 29,101,190.84 | 575,328,216.34 |
| 2. 本期增加金额 | 23,963,974.38 | 73,374,674.94 | 1,167,465.23 | 1,334,115.62 | 99,840,230.17 |
| (1) 计提 | 23,963,974.38 | 73,374,674.94 | 1,167,465.23 | 1,334,115.62 | 99,840,230.17 |
| 3. 本期减少金额 | 24,177,805.62 | 103,647,384.94 | 3,006,738.24 | 15,506,635.92 | 146,338,564.72 |
| (1) 处置或报废 | 7,385.14 | 3,874,808.44 | 1,864,162.37 | 661,440.25 | 6,407,796.20 |
| (2) 合并范围减少 | 22,826,404.00 | 99,772,576.50 | 1,142,575.87 | 14,845,195.67 | 138,586,752.04 |
| (3) 重分类至投资性房地产 | 1,344,016.48 | | | | 1,344,016.48 |
| 4. 期末余额 | 123,732,315.80 | 387,025,113.33 | 3,143,782.12 | 14,928,670.54 | 528,829,881.79 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,644,015.25 | 39,095,798.06 | 165,990.17 | 184,060.72 | 45,089,864.20 |
| 2. 本期增加金额 | 181,419.23 | 31,528,308.90 | 40,516.03 | 69,893.78 | 31,820,137.94 |
| (1) 计提 | 181,419.23 | 31,528,308.90 | 40,516.03 | 69,893.78 | 31,820,137.94 |
| 3. 本期减少金额 | | 3,109,739.30 | 53,468.80 | 8,400.08 | 3,171,608.18 |
| (1) 处置或报废 | | 3,109,739.30 | 53,468.80 | 8,400.08 | 3,171,608.18 |
| 4. 期末余额 | 5,825,434.48 | 67,514,367.66 | 153,037.40 | 245,554.42 | 73,738,393.96 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 510,481,150.46 | 397,816,924.59 | 10,103,759.52 | 1,956,779.05 | 920,358,613.62 |
| 2. 期初账面价值 | 591,677,376.66 | 583,106,176.28 | 11,904,675.40 | 2,273,336.39 | 1,188,961,564.73 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 30,299,636.39 | 5,949,670.52 | 5,825,434.48 | 18,524,531.39 | |
| 机器设备 | 192,501,410.26 | 59,259,275.93 | 67,246,697.33 | 65,995,437.00 | |
| 运输工具 | 301,252.33 | 142,555.86 | 153,037.40 | 5,659.07 | |
| 其他设备 | 474,202.58 | 226,106.43 | 238,427.75 | 9,668.40 | |
| 合计 | 223,576,501.56 | 65,577,608.74 | 73,463,596.96 | 84,535,295.86 | |

注：期末闲置的固定资产主要为惠好卫生用品生产设备以及孙公司柳州两面针纸业有限公司的闲置厂房设备。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|----------------|--------------|------|---------------|
| 机器设备 | 102,452,830.20 | 7,929,959.62 | | 94,522,870.58 |
| 合计 | 102,452,830.20 | 7,929,959.62 | | 94,522,870.58 |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|---------------|------------|
| 纸品项目二期房产 | 38,303,009.00 | 正在办理 |
| 扬州新建厂房 | 30,267,100.00 | 正在办理 |

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 纸业技改项目 | 10,193,834.30 | 5,645,048.00 | 4,548,786.30 | 7,957,048.00 | | 7,957,048.00 |
| 纸品投资项目 | 1,788,221.76 | | 1,788,221.76 | 20,591,385.40 | | 20,591,385.40 |
| 扬州公司厂房项目等 | 181,993.60 | | 181,993.60 | 10,658,917.54 | | 10,658,917.54 |
| 亿康公司改造 | 89,150.94 | | 89,150.94 | | | |
| 捷康公司技改研发项目 | | | | 2,852,556.17 | | 2,852,556.17 |
| 捷康公司扩产项目 | | | | 2,641,763.65 | | 2,641,763.65 |
| 合计 | 12,253,200.60 | 5,645,048.00 | 6,608,152.60 | 44,701,670.76 | | 44,701,670.76 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 房地产公司 | 2,160,000 | | 2,140,259.16 | 2,140,259.16 | | | 99.09 | 100% | | | | 自筹 |
| 捷康公司技改研发项目 | | 2,852,556.17 | 9,858,210.43 | 2,870,257.52 | 9,840,509.08 | | | 不断进行 | | | | 自筹 |
| 捷康公司扩产项目 | | 2,641,763.65 | 307,885.47 | | 2,949,649.12 | | | 不断进行 | | | | 自筹 |
| 扬州公司厂房项目等 | 30,280,000 | 10,658,917.54 | 19,790,176.06 | 30,267,100.00 | | 181,993.60 | 100.60 | 厂房完工 | | | | 自筹 |
| 亿康公司改造 | 3,200,000 | | 3,072,447.49 | 2,983,296.55 | | 89,150.94 | 96 | 基本完工 | | | | 自筹 |
| 纸品投资项目 | 55,000,000 | 20,591,385.40 | 32,755,601.61 | 51,558,765.25 | | 1,788,221.76 | 97 | | | | | 自筹 |
| 纸业技改项目 | | 7,957,048.00 | 2,236,786.30 | | | 10,193,834.30 | | 部分停工 | | | | 自筹 |
| 其他 | | | 3,362,463.62 | 3,362,463.62 | | | | 已完工 | | | | 自筹 |
| 合计 | 90,640,000 | 44,701,670.76 | 73,523,830.14 | 93,182,142.10 | 12,790,158.20 | 12,253,200.60 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|--------|--------------|----------|
| 纸业技改项目 | 5,645,048.00 | 停工预计不再建设 |
| 合计 | 5,645,048.00 | / |

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 设备及材料 | 1,875,767.96 | 1,496,336.25 |
| 合计 | 1,875,767.96 | 1,496,336.25 |

其他说明：

无

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 383,346,076.74 | 10,567,182.05 | 56,849,700.00 | 450,762,958.79 |
| 2. 本期增加金额 | | 150,000.00 | | 150,000.00 |
| (1) 购置 | | 150,000.00 | | 150,000.00 |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 90,188,083.70 | 1,442,796.58 | 55,560,000.00 | 147,190,880.28 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 合并范围减少 | 90,188,083.70 | 1,442,796.58 | 55,560,000.00 | 147,190,880.28 |
| 4. 期末余额 | 293,157,993.04 | 9,274,385.47 | 1,289,700.00 | 303,722,078.51 |

(续上表)

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 53,194,688.97 | 10,039,118.74 | 52,834,880.00 | 116,068,687.71 |
| 2. 本期增加金额 | 7,581,294.97 | 142,736.22 | 3,241,000.00 | 10,965,031.19 |
| (1) 计提 | 7,581,294.97 | 142,736.22 | 3,241,000.00 | 10,965,031.19 |
| 3. 本期减少金额 | 10,269,313.17 | 1,099,528.77 | 55,560,000.00 | 66,928,841.94 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 合并范围减少 | 10,269,313.17 | 1,099,528.77 | 55,560,000.00 | 66,928,841.94 |
| 4. 期末余额 | 50,506,670.77 | 9,082,326.19 | 515,880.00 | 60,104,876.96 |
| 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 | 242,651,322.27 | 192,059.28 | 773,820.00 | 243,617,201.55 |
| 2. 期初账面价值 | 330,151,387.77 | 528,063.31 | 4,014,820.00 | 334,694,271.08 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----------------|--------------|------------|----|---------|------------|--------------|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| 莫西沙星原料药及片剂开发项目 | 2,414,786.44 | | | | | 1,226,415.06 | 1,188,371.38 |
| 愈创木酚磺酸钾原料项目 | | 198,490.99 | | | 198,490.99 | | |
| 合计 | 2,414,786.44 | 198,490.99 | | | 198,490.99 | 1,226,415.06 | 1,188,371.38 |

其他说明

2014年，本公司的子公司广西亿康药业股份有限公司委托武汉诺安药业有限公司共同开发莫西沙星原料药及片剂开发项目，本期收到其退回2014年研发经费不含税金额为1,226,415.06元。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|----|------------|----|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 广西亿康药业股份有限公司 | 3,405,975.91 | | | | | 3,405,975.91 |
| 盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司 | 211,751.86 | | | 211,751.86 | | |
| 合计 | 3,617,727.77 | | | 211,751.86 | | 3,405,975.91 |

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 一年内到期的长期待摊费用期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 未实现售后租回损益(融资租赁) | 84,445,562.62 | | | 6,738,327.56 | | 77,707,235.06 |
| 装修改造等工程费用 | 6,310,857.21 | 1,853,085.03 | 1,146,590.77 | 2,910,846.47 | | 6,399,686.54 |
| 合计 | 90,756,419.83 | 1,853,085.03 | 1,146,590.77 | 9,649,174.03 | | 84,106,921.60 |

其他说明：

无

29、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 19,357,702.31 | 4,073,053.04 | 37,902,557.50 | 6,553,940.40 |
| 内部交易未实现利润 | 135,146.23 | 33,786.56 | 259,737.52 | 64,934.38 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 计入当期损益的公允价值变动 | 722,150.00 | 180,537.50 | 716,300.00 | 179,075.00 |
| 可递延的政府补助收益 | 1,330,000.07 | 229,500.01 | 35,062,489.44 | 5,289,373.42 |
| 可递延税前扣除的广告费 | 64,467,881.30 | 16,116,970.33 | 72,640,901.03 | 18,160,225.25 |
| 可递延的职工薪酬计划 | 5,973,586.21 | 1,493,396.55 | 7,549,816.32 | 1,887,454.08 |
| 预提费用 | 8,127,457.31 | 2,031,864.33 | | |
| 合计 | 100,113,923.43 | 24,159,108.32 | 154,131,801.81 | 32,135,002.53 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | 228,532,835.74 | 57,133,208.94 | 197,667,597.30 | 49,416,899.33 |
| 内部交易未实现利润 | | | 48.64 | 12.16 |
| 合计 | 228,532,835.74 | 57,133,208.94 | 197,667,645.94 | 49,416,911.49 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 149,970,196.08 | 92,070,788.88 |
| 可抵扣亏损 | 516,447,715.99 | 448,499,192.01 |
| 合计 | 666,417,912.07 | 540,569,980.89 |

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2017年 | | 72,870,001.59 | |
| 2018年 | 81,692,791.19 | 81,692,791.19 | |
| 2019年 | 78,043,351.46 | 78,043,351.46 | |
| 2020年 | 92,739,158.76 | 92,739,158.76 | |
| 2021年 | 123,153,889.01 | 123,153,889.01 | |
| 2022年 | 140,818,525.57 | | |
| 合计 | 516,447,715.99 | 448,499,192.01 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|------|
| 预付工程及设备款 | 8,010,952.69 | |
| 合计 | 8,010,952.69 | |

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | 49,000,000.00 |
| 保证借款 | 26,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 信用借款 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 合计 | 136,000,000.00 | 243,000,000.00 |

注：期末保证借款2600万元系本公司为子公司广西亿康药业股份有限公司向柳州银行股份有限公司借款而提供保证担保短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | | 6,000,000.00 |
| 合计 | | 6,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 173,687,532.62 | 213,126,978.16 |
| 1年以上 | 48,985,691.14 | 73,872,912.56 |
| 合计 | 222,673,223.76 | 286,999,890.72 |

说明：期末1年以上的应付账款中，本公司孙公司柳州两面针纸业公司2009年成立时由柳江造纸厂出资抵减债务带进公司，期末未付余额为21,873,761.25元。

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 47,837,597.43 | 87,945,502.03 |
| 1年以上 | 9,446,275.20 | 5,933,391.15 |
| 合计 | 57,283,872.63 | 93,878,893.18 |

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------|--------------|-----------|
| 预收客户货款 | 9,272,941.86 | 尚未发货结算 |
| 预收车位款 | 173,333.34 | 车位尚未交付 |
| 合计 | 9,446,275.20 | |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 21,575,880.89 | 242,377,954.43 | 246,175,878.85 | 17,777,956.47 |
| 二、离职后福利—设定提存计划 | | 30,257,570.46 | 30,257,570.46 | |
| 三、辞退福利 | 2,422,369.33 | 1,845,644.18 | 2,088,741.30 | 2,179,272.21 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 23,998,250.22 | 274,481,169.07 | 278,522,190.61 | 19,957,228.68 |

(2) 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 8,446,808.07 | 204,980,990.65 | 209,645,976.89 | 3,781,821.83 |
| 二、职工福利费 | | 10,974,965.70 | 10,974,965.70 | |
| 三、社会保险费 | | 13,882,552.65 | 13,882,552.65 | |
| 其中：医疗保险费 | | 11,834,603.51 | 11,834,603.51 | |
| 工伤保险费 | | 1,203,569.66 | 1,203,569.66 | |
| 生育保险费 | | 844,379.48 | 844,379.48 | |
| 四、住房公积金 | 9,140,892.00 | 9,726,528.76 | 9,073,890.76 | 9,793,530.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,988,180.82 | 2,812,916.67 | 2,598,492.85 | 4,202,604.64 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 21,575,880.89 | 242,377,954.43 | 246,175,878.85 | 17,777,956.47 |

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 29,383,486.87 | 29,383,486.87 | |
| 2、失业保险费 | | 874,083.59 | 874,083.59 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 30,257,570.46 | 30,257,570.46 | |

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。对内退人员福利支出作为辞退福利，一年以上应支付的内退人员福利支出列入长期应付职工薪酬详见附注“七、48”

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 4,311,913.53 | 8,898,116.21 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 1,203,700.89 | 9,403,127.48 |
| 个人所得税 | 171,708.88 | 487,656.01 |
| 城市维护建设税 | 334,371.19 | 540,601.49 |
| 房产税 | 1,675,904.81 | 680,293.65 |
| 土地使用税 | 941,234.32 | 1,839,507.88 |
| 教育费附加 | 253,113.98 | 334,170.70 |
| 其他税费 | 387,196.15 | 479,881.50 |
| 合计 | 9,279,143.75 | 22,663,354.92 |

其他说明：

无

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 321,525.95 | 654,748.88 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 应付其他借款利息 | 334,583.33 | 334,583.33 |
| 合计 | 656,109.28 | 989,332.21 |

说明：期末应付其他单位借款利息为应付柳州东通投资发展有限公司借款 1.5 亿元的利息。

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 8,537,790.48 | 8,537,790.48 |
| 合计 | 8,537,790.48 | 8,537,790.48 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

历史遗留原因未支付

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款 | 49,946,048.69 | 100,826,406.29 |
| 保证金及押金 | 18,262,402.34 | 4,269,486.35 |
| 其他 | 6,488,467.09 | 1,054,205.65 |
| 借款 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 合计 | 224,696,918.12 | 256,150,098.29 |

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|----------------|-----------|
| 柳州东通投资发展有限公司 | 150,000,000.00 | 借款续期 |
| 广西西江开发投资集团柳州投资有限公司 | 19,500,000.00 | 土地补偿、未结算 |
| 广西亿康医药贸易有限责任公司 | 5,825,688.23 | 未到偿还期 |
| 广西建工集团第三建筑工程有限责任公司 | 4,637,070.76 | 未退工程保证金 |
| 广西亿康南药药业种植有限责任公司 | 4,253,155.35 | 未到偿还期 |
| 中石化工程建设有限公司广西分公司 | 1,504,465.46 | 未退工程保证金 |
| 合计 | 185,720,379.80 | — |

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款 | 10,840,000.00 | 10,060,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | 33,265,665.97 | |
| 合计 | 44,105,665.97 | 10,060,000.00 |

其他说明：

一年内到期的长期借款详见附注“七、45”；一年内到期长期应付款详见附注“七、47”。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 | | |
| 预提各项费用 | 17,696,976.08 | 15,039,461.93 |
| 合计 | 17,696,976.08 | 15,039,461.93 |

说明：预提各项费用主要为预提终端费用及尚未开据发票的加工费等。

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 58,840,000.00 | 66,900,000.00 |
| 保证借款 | 21,000,000.00 | 23,000,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -10,840,000.00 | -10,060,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 69,000,000.00 | 79,840,000.00 |

长期借款分类的说明：

本公司孙公司柳州两面针纸业有限责任公司抵押房产土地，并由本公司提供连带责任担保金额2300万元，向国家开发银行广西分行初始取得3300万元借款，尚未偿还的余额为2100万元；以房产土地抵押而向国家开发银行广西分行初始取得7900万元借款，尚未偿还的余额为5884万元。抵押的房产期末账面价值为4063万元、土地使用权账面价值为8963万元

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

期末长期借款余额（含一年内到期金额）

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 期末外币余额 | 期末本币余额 |
|------------|------------|------------|-----|--------|--------|---------------|
| 国家开发银行广西分行 | 2011-08-22 | 2023-08-21 | CNY | 同期基准利率 | | 21,000,000.00 |
| 国家开发银行广西分行 | 2011-01-06 | 2023-01-05 | CNY | 同期基准利率 | | 58,840,000.00 |
| 合计 | —— | —— | | —— | —— | 79,840,000.00 |

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 应付融资租赁款 | 35,967,802.15 | 86,446,810.62 |
| 柳州洛埠信用社 | 6,483,868.34 | 6,483,868.34 |
| 柳州市工业控股有限公司 | 23,812,047.52 | 23,812,047.52 |
| 江苏省射阳经济开发区 | | 1,377,337.80 |
| 合计 | 66,263,718.01 | 118,120,064.28 |

其他说明：

适用 不适用

(1) 2016年12月22日，本公司子公司柳州两面针纸品有限公司与富银融资租赁（深圳）股份有限公司签订了《所有权转让协议》、《售后回租赁合同》开展售后回租的融资租赁业务，纸品公司以名下的部分固定资产（即生活用纸整合生产线2条）为标的，总融资额为10,000万元人民币，租赁期限为3年。2016年12月22日，本公司与富银融资租赁（深圳）股份有限公司签订了《担保书》，本次融资租赁合同项下对债权人所负全部债务提供不可撤销的连带责任保证，期限3年。本期末应付租金总额为75,516,000.00元、未确认融资费用为-6,282,531.88元，合计69,233,468.12元，其中长期应付款中融资租赁款为35,967,802.15元，一年内到期非流动负债金额为33,265,665.97元。

(2) 长期应付款中柳州洛埠信用余额为6,483,868.34元，系柳江造纸厂拖欠该行的借款，本公司孙公司柳州两面针纸业有限公司成立时由柳江造纸厂出资抵减债务带进公司，目前未与该行有债务协议。

(3) 长期应付款中柳州市工业控股有限公司余额为23,812,047.52元，本公司孙公司柳州两面针纸业有限公司成立时由柳江造纸厂出资抵减债务带进公司，目前未与该公司有债务协议。

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利—设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | 5,973,586.21 | 7,549,816.33 |
| 减：一年内需支付的长期职工薪酬 | -2,179,272.21 | -2,422,369.33 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 3,794,314.00 | 5,127,447.00 |

其他说明：(1) 公司对内退员工的内退福利计划，依据《企业会计准则第9号—职工薪酬》及公司会计政策，对此部分福利支出作为长期应付职工薪酬进行精算评估。内退员工的持续薪酬福利支出作为辞退福利计划进行精算评估。

(2) 公司员工福利计划精算评估涉及以下风险：

利率风险：计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

福利水平增长风险：计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

(3) 长期应付职工薪酬重大精算假设及敏感性分析结果说明

本年度公司聘请了普华永道咨询（深圳）有限公司上海分公司出具了正式的精算评估报告。此次评估采用以下精算假设：

| 项目 | 本期末 | 上期末 |
|-------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 年折现率 | 3.80% | 2.70% |
| 内退工资年增长率 | 10% | 10% |
| 社保及公积金年增长率 | 7% | 7% |
| 过节费等其它按年支付的福利年增长率 | 3% | 3% |
| 体检费年增长率 | 5% | 5% |
| 丧葬费及抚恤金年增长率 | 10% | 10% |
| 死亡率 | 中国人寿保险业经验生命表 (2010-2013) 男性CL5和女性CL6 | 中国人寿保险业经验生命表 (2010-2013) 男性CL5和女性CL6 |

折现率以国债即期收益率为设定折现率的参考标准，在各评估时点确定内退福利计划负债平均修正久期的年期，再参考相应年期的国债收益率数据，从而决定适用的年折现率。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | |
| 江苏捷康土地出让金返还 | 34,762,489.44 | | 34,762,489.44 | | 2014年捷康公司收到的土地出让金返还 |
| 安徽芳草工业园财政补助 | 7,719,799.36 | | 176,789.28 | 7,543,010.08 | 2010年合肥芳草工业园财政补助，初始入账881万，已摊销126.70万 |
| 纸业尾气收集与处理项目 | 964,285.72 | 1,000,000.00 | 78,007.51 | 1,886,278.21 | 2015年与2017年纸业公司制浆低能耗蒸煮-尾气收集与处理项目资金各100万 |
| 茶麸发用品研发项目 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | 本公司2014年收到的科研经费 |
| 开发口杯原值项目拨款 | 202,828.38 | | | 202,828.38 | 纸业公司前期收到的项目资金 |
| 木聚糖酶助漂项目 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | 纸业公司前期收到的项目资金 |
| 节能减排项目 | 570,000.03 | | 39,999.96 | 530,000.07 | 亿康药业2016年收到的项目资金初始60万 |
| 银杏洋参胶囊质量标准的研发财政补助款 | 166,666.33 | | 166,666.33 | | 亿康药业2016年收到的项目资金 |
| 盐酸莫西沙星工艺创新研究 | | 500,000.00 | | 500,000.00 | 亿康药业2017年收到的项目资金 |
| 合计 | 44,836,069.26 | 1,500,000.00 | 35,223,952.52 | 11,112,116.74 | |

说明：(1) 根据广西壮族自治区柳州市财政局《关于下达2017年柳州市节能减排专项资金预算的通知》(柳财预[2017]661号)文，本公司孙公司柳州两面针纸业公司于2017年12月29日收到蒸煮尾气收集项目的节能减排专项资金100万元。

(2) 根据柳州市工业和信息化委员会与柳州市财政局《关于下达2017年第二批柳州市企业扶持资金支持项目投资计划的通知》(柳工信通[2017]193号)文，本公司子公司广西亿康医药股份有限公司于2017年12月27日收到盐酸莫西沙星工艺创新研究补助资金50万元。

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 江苏捷康土地出让金返还 | 34,762,489.44 | | 666,180.13 | 34,096,309.31 | | 与资产相关 |
| 安徽芳草工业园财政补助 | 7,719,799.36 | | 176,789.28 | | 7,543,010.08 | 与资产相关 |
| 纸业尾气收集与处理项目 | 964,285.72 | 1,000,000.00 | 78,007.51 | | 1,886,278.21 | 与资产相关 |
| 茶麸发用品研发项目 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 开发口杯原值项目拨款 | 202,828.38 | | | | 202,828.38 | 与资产相关 |
| 木聚糖酶助漂项目 | 150,000.00 | | | | 150,000.00 | 与资产相关 |
| 节能减排项目 | 570,000.03 | | 39,999.96 | | 530,000.07 | 与资产相关 |
| 银杏洋参胶囊质量标准的研发财政补助款 | 166,666.33 | | 166,666.33 | | | 与资产相关 |
| 盐酸莫西沙星工艺创新研究 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 44,836,069.26 | 1,500,000.00 | 1,127,643.21 | 34,096,309.31 | 11,112,116.74 | |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 550,000,000.00 | | | | | | 550,000,000.00 |

其他说明：

不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | 857,032,193.96 | | | 857,032,193.96 |
| 其他资本公积 | 366,576.00 | | | 366,576.00 |
| 合计 | 857,398,769.96 | | | 857,398,769.96 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 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 | 148,249,117.47 | 30,865,238.44 | -1,580.51 | 7,716,309.61 | 23,150,509.34 | | 171,399,626.81 |
| 其中：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 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 148,250,697.98 | 30,865,238.44 | | 7,716,309.61 | 23,148,928.83 | | 171,399,626.81 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -1,580.51 | | -1,580.51 | | 1,580.51 | | |
| 其他综合收益合计 | 148,249,117.47 | 30,865,238.44 | -1,580.51 | 7,716,309.61 | 23,150,509.34 | | 171,399,626.81 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 163,351,683.58 | | | 163,351,683.58 |
| 任意盈余公积 | 77,354,638.84 | | | 77,354,638.84 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 240,706,322.42 | | | 240,706,322.42 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
不适用

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 185,989,179.05 | 162,187,780.16 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 185,989,179.05 | 162,187,780.16 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -144,000,382.36 | 26,902,965.06 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 3,101,566.17 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 41,988,796.69 | 185,989,179.05 |

调整期初未分配利润明细：

- （1）由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- （2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- （4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- （5）其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,447,521,469.57 | 1,162,571,340.07 | 1,542,095,078.09 | 1,318,137,761.82 |
| 其他业务 | 24,594,273.01 | 20,028,069.30 | 19,742,621.76 | 17,577,838.23 |
| 合计 | 1,472,115,742.58 | 1,182,599,409.37 | 1,561,837,699.85 | 1,335,715,600.05 |

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | 8,733,111.52 |
| 城市维护建设税 | 4,225,435.36 | 3,822,270.42 |
| 教育费附加 | 3,560,603.92 | 3,225,119.72 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 4,919,984.61 | 4,066,426.57 |
| 土地使用税 | 3,173,837.09 | 2,551,930.74 |
| 土地增值税 | 1,041,083.30 | 2,729,458.20 |
| 其他 | 2,389,294.74 | 1,623,143.83 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | | |
| 合计 | 19,310,239.02 | 26,751,461.00 |

其他说明：
无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 广告及宣传推广费 | 24,799,291.45 | 39,662,689.09 |
| 运输费 | 27,674,679.75 | 23,206,088.69 |
| 网点柜台费 | 45,509,454.41 | 32,130,272.41 |
| 工资 | 21,076,406.24 | 18,572,701.17 |
| 差旅费 | 17,295,463.12 | 16,933,590.30 |
| 流通劳务费 | 29,567,874.90 | 20,781,128.93 |
| 社保费 | 5,243,374.74 | 4,529,207.79 |
| 团购促销、业务费 | 6,825,483.68 | 5,463,971.95 |
| 会议费 | 5,206,625.04 | 8,158,005.88 |
| 办公费 | 1,831,815.93 | 1,559,592.02 |
| 其他 | 15,637,580.11 | 21,335,889.41 |
| 合计 | 200,668,049.37 | 192,333,137.64 |

其他说明：

公司广告费比上年下降37.47%主要是因日化板块的广告及推广费下降；网店柜台费比上年增长41.64%主要是因日化板块的终端柜台人员薪酬增加。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 工资及奖金 | 41,543,337.03 | 45,667,466.83 |
| 研发费 | 25,821,134.42 | 25,393,164.27 |
| 折旧费 | 21,252,340.27 | 16,658,159.25 |
| 无形资产摊销 | 10,965,031.19 | 13,452,120.09 |
| 社保费 | 11,742,697.79 | 8,937,033.28 |
| 其他税费 | | 2,509,681.46 |
| 福利费 | 4,328,390.54 | 4,305,337.86 |
| 中介费用 | 3,230,511.60 | 3,216,854.39 |
| 物料消耗 | 2,125,923.23 | 2,652,922.63 |
| 业务招待费 | 3,221,252.31 | 3,091,835.91 |
| 其他 | 31,527,914.26 | 33,980,061.13 |
| 合计 | 155,758,532.64 | 159,864,637.10 |

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 39,145,157.22 | 47,610,184.81 |
| 减：利息收入 | -1,935,006.14 | -5,834,127.79 |
| 汇兑损益 | 3,281,691.70 | -1,331,292.88 |
| 手续费支出 | 343,794.41 | 1,681,065.42 |
| 其他支出 | 1,062,525.11 | 197,504.00 |
| 合计 | 41,898,162.30 | 42,323,333.56 |

其他说明：

本期利息支出39,145,157.22元中已经扣除了民品贷款贴息补助1,932,240.00元。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 5,869,037.19 | 7,749,126.06 |
| 二、存货跌价损失 | 3,296,198.93 | 1,270,458.19 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | 7,770,671.63 | 828,092.88 |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | 31,820,137.94 | 11,714,956.46 |
| 八、工程物资减值损失 | | 89,068.38 |
| 九、在建工程减值损失 | 5,645,048.00 | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 54,401,093.69 | 21,651,701.97 |

其他说明：

不适用

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-----------|------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -5,850.00 | -16,586.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | -5,850.00 | -16,586.00 |

其他说明：

不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | -43,812.85 | 152,473.61 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 4,351,576.26 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 51,324.84 | 163,230.58 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | 269,476.64 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 15,453,611.10 | 38,277,423.77 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | -1,204,487.79 | 156,843,920.13 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 其他 | 1,901,432.59 | |
| 合计 | 20,509,644.15 | 195,706,524.73 |

其他说明：

(1) 处置长期股权投资产生的投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------|
| 盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司 | 4,351,576.26 | |
| 合计 | 4,351,576.26 | |

(2) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 广西北部湾银行股份有限公司 | 9,548,000.00 | 7,920,000.00 |
| 交通银行A股红利 | 13,996.10 | 13,918.77 |
| 中信证券A股红利 | 5,291,615.00 | 13,369,450.00 |
| 深圳市中信联合创业投资有限公司 | | 15,974,055.00 |
| 柳州银行股份有限公司 | 600,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 15,453,611.10 | 38,277,423.77 |

(3) 处置可供出售金融资产取得的投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 中信证券A股 | -1,204,487.79 | 156,843,920.13 |
| 合计 | -1,204,487.79 | 156,843,920.13 |

说明：本期处置可供出售金融资产取得的投资收益-1,204,487.79元，为补申报上期转让中信证券股票的税金差异。

(4) 其他投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|-------|
| 理财收益 | 1,901,432.59 | |
| 合计 | 1,901,432.59 | |

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | 282,509.12 | 283,106.98 | 282,509.12 |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 3,806,372.54 | 11,670,983.85 | 3,806,372.54 |
| 与日常活动无关的政府补助 | | | |
| 无法支付的应付款项 | 86,937.36 | 1,567,574.64 | 86,937.36 |
| 违约金及罚款收入 | 29,363.44 | 78,478.30 | 29,363.44 |
| 其他 | 245,497.70 | 485,813.35 | 245,497.70 |
| 合计 | 4,450,680.16 | 14,085,957.12 | 4,450,680.16 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|--------------|---------------|-------------|
| 节能、技改扶持及奖励 | | 1,203,333.33 | 与收益相关 |
| 贴息补助 | | 5,365,360.00 | 与收益相关 |
| 各种企业奖励及发展补助 | 3,806,372.54 | 4,925,501.17 | 与收益相关 |
| 芳草工业园财政补助 | | 176,789.35 | 与资产相关 |
| 合计 | 3,806,372.54 | 11,670,983.85 | |

其他说明：

√适用 □不适用

各种企业奖励及发展补助主要为盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司取得各项奖励及补助2,182,622.54元，其中2015年科技型中小企业奖励600,000.00元、2016年度质效提升奖补资金600,000.00元、知名品牌培育扶持资金补助300,000.00元。

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 763,974.03 | 177,341.73 | 763,974.03 |
| 固定资产报废损失 | 186,067.30 | 152,478.84 | 186,067.30 |
| 罚款及赔款支出 | 151,819.29 | 658,024.37 | 151,819.29 |
| 其他 | 433,805.01 | 122,649.78 | 433,805.01 |
| 合计 | 1,535,665.63 | 1,110,494.72 | 1,535,665.63 |

其他说明：

不适用

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 7,941,217.40 | 16,112,924.06 |
| 递延所得税费用 | 620,486.77 | -5,158,909.99 |
| 合计 | 8,561,704.17 | 10,954,014.07 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额 | -156,019,174.87 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -39,004,793.72 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,745,346.65 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 699,055.58 |
| 非应税收入的影响 | -3,856,841.84 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 6,385,993.23 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -226,175.44 |
| 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 | 48,309,813.01 |
| 所得税费用 | 8,561,704.17 |

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 30,865,238.44 | -76,347,720.17 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | -7,716,309.61 | 59,937,763.79 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | -163,403,335.03 |
| 小计 | 23,148,928.83 | -179,813,291.41 |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | - | - |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | - | - |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 4.外币财务报表折算差额 | 1,580.51 | -200.88 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | 1,580.51 | -200.88 |
| 5.其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | - | - |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | - | - |
| 合计 | 23,150,509.34 | -179,813,492.29 |

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 收到的政府补助 | 12,849,134.94 | 7,171,999.15 |
| 收到的存款利息 | 3,167,934.67 | 6,087,555.16 |
| 收到的往来款 | 2,449,039.08 | 5,694,255.76 |
| 其他 | 2,954,027.04 | 5,945,312.55 |
| 合计 | 21,420,135.73 | 24,899,122.62 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 支付各项费用 | 142,459,733.87 | 155,074,496.23 |
| 支付的往来款 | 23,685,211.38 | 15,625,565.35 |
| 合计 | 166,144,945.25 | 170,700,061.58 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 收回理财产品款 | 328,000,000.00 | 455,300,000.00 |
| 合计 | 328,000,000.00 | 455,300,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 投资理财产品 | 306,650,000.00 | 398,800,000.00 |
| 合计 | 306,650,000.00 | 398,800,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|----------------|
| 收回的保证金 | | 10,000,000.00 |
| 融资租赁固定资产价款 | | 92,000,000.00 |
| 合计 | | 102,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 担保费等和借款相关的费用 | 996,494.00 | 2,684,375.00 |
| 富银融资租赁（深圳）股份有限公司融资租赁款 | 37,758,000.00 | |
| 合计 | 38,754,494.00 | 2,684,375.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | -164,580,879.04 | -6,676,251.43 |
| 加：资产减值准备 | 54,401,093.69 | 21,651,701.97 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 100,039,577.08 | 103,486,341.68 |
| 无形资产摊销 | 10,965,031.19 | 13,452,120.09 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,649,174.03 | 2,685,968.45 |
| 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） | -66,794.65 | -12,262,054.14 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 186,067.30 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 5,850.00 | 16,586.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 45,423,976.39 | 47,610,184.81 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -20,509,644.15 | -195,706,524.73 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 620,498.93 | -5,158,675.65 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -12.16 | -234.34 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -111,069,211.30 | 130,413,993.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -143,868,850.00 | 67,281,067.46 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 47,756,290.01 | -151,736,264.19 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -171,047,832.68 | 15,057,959.93 |
| 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 | 152,639,668.81 | 294,728,557.57 |
| 减：现金的期初余额 | 294,728,557.57 | 383,782,557.69 |
| 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 | -142,088,888.76 | -89,054,000.12 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|---------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 64,970,100.00 |
| 其中：盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司 | 64,970,100.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 31,540,352.56 |
| 其中：盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司 | 31,540,352.56 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 33,429,747.44 |

其他说明：

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 152,639,668.81 | 294,728,557.57 |
| 其中：库存现金 | 40,235.60 | 41,514.05 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 152,458,226.17 | 294,542,196.95 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 141,207.04 | 144,846.57 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 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 | 152,639,668.81 | 294,728,557.57 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----------|----------------|--------|
| 货币资金 | | |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 40,625,746.52 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | 89,632,863.71 | 银行借款抵押 |
| 可供出售金融资产 | 257,200,000.00 | 借款质押担保 |
| 合计 | 387,458,610.23 | / |

其他说明：

公司与柳州东通投资发展有限公司签订《借款及股份质押的补充协议》，以持有广西北部湾银行股份有限公司15,400万股股份提供质押担保，向其借款1.5亿元，借款到期日2018年10月10日，借款利率为7.3%。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

适用 不适用

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 | 1,844,006.87 | 6.53 | 12,049,109.69 |
| 欧元 | 2,255,544.15 | 0.84 | 1,885,409.35 |
| 港币 | 79,335.66 | 7.80 | 619,000.62 |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 336,459.91 | 6.53 | 2,198,496.35 |
| 欧元 | 3,468.22 | 0.84 | 2,899.09 |
| 港币 | 242,724.52 | 7.80 | 1,893,809.52 |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 外币核算 - 预收款项 | | | |
| 美元 | 382,716.32 | 6.53 | 2,500,745.01 |
| 欧元 | 6,411.88 | 0.84 | 5,359.69 |
| 港元 | 746,292.24 | 7.80 | 5,822,795.94 |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1、政府补助基本情况

适用 不适用

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 12,849,134.94 元，其中与资产相关的政府补助金额为 1,500,000.00 元，与收益相关的政府补助金额为 11,349,134.94 元（其中本期实际收到上期应收补助 3,723,200.00 元。

(1) 与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况参考附注七、51 递延收益。

(2) 与收益相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|--------------|-------|--------------|
| 稳岗补贴资金 | 872,629.40 | 其他收益 | 872,629.40 |
| 项目科研补助资金 | 700,900.00 | 其他收益 | 700,900.00 |
| 广告宣传及展会补助 | 313,793.00 | 其他收益 | 313,793.00 |
| 各种企业奖励及发展补助 | 3,806,372.54 | 营业外收入 | 3,806,372.54 |
| 民品贷款贴息 | 1,932,240.00 | 财务费用 | 1,932,240.00 |

2、政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处 置比例 (%) | 股权 处置 方式 | 丧失控制权 的时点 | 丧失控制权时点 的确定依据 | 处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额 | 丧失控制 权之日剩 余股权 的比例 (%) | 丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值 | 丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值 | 按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失 | 丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设 | 与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额 |
|------------------------|---------------|-------------------|----------------|--------------|--------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 盐城捷康三 氯蔗糖制造 有限公司 | 65,570,100.00 | 35 | 拍卖 | 2017-11-30 | 一次性处置股权，转让 后不再享有其经营成果 | 4,353,156.77 | 0 | 0 | 0 | 0 | 全部处置， 无剩余股权 | -1,580.51 |

其他说明：

适用 不适用

2017年5月31日，公司召开第六届董事会第四十二次会议，审议通过了《关于挂牌转让捷康三氯蔗糖制造有限公司35%股权的议案》，并经公司于2017年6月22日召开的2016年年度股东大会审议通过。2017年11月3日，本公司与飞尚实业集团有限公司《盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司35%股权交易合同》，以人民币6,557.01万元向其转让本公司持盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司的35%股权，并于2017年12月8日办理完毕股权工商过户手续，于2017年12月19日收到北部湾产权交易所集团股份有限公司转入的6497.01万元（已扣股权挂牌费60万）股权转让款。

本公司处置盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司在合并利润表中的处置收益为处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额4,353,156.77元和与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额-1,580.51元之和为4,351,576.26元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

| 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 | |
| 柳州惠好卫生用品有限公司 | 广西柳州市 | 广西柳州市 | 制造业 | 75 | | 投资 |
| 柳州两面针进出口贸易有限公司 | 广西柳州市 | 广西柳州市 | 进出口贸易 | 51 | | 投资 |
| 柳州两面针房地产开发有限公司 | 广西柳州市 | 广西柳州市 | 房地产开发 | 80 | | 投资 |
| 柳州两面针纸品有限公司 | 广西柳州市 | 广西柳州市 | 制造业 | 84.62 | | 投资 |
| 广西亿康药业股份有限公司 | 广西柳州市 | 广西柳州市 | 制造业 | 90.1 | | 收购合并 |
| 安徽两面针·芳草日化有限公司 | 安徽合肥市 | 安徽合肥市 | 制造业 | 70 | 15 | 收购合并 |
| 两面针(江苏)实业有限公司 | 江苏扬州市 | 江苏扬州市 | 制造业 | 93.8 | | 收购合并 |
| 柳州两面针物业服务有限公司 | 广西柳州市 | 广西柳州市 | 物业服务 | | 100 | 投资 |
| 柳州两面针纸业有限公司 | 广西柳州市 | 广西柳州市 | 制造业 | | 84 | 投资 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

1) 本公司直接持有安徽两面针·芳草日化有限公司70%的股权，通过控股子公司两面针(江苏)实业有限公司间接持股15%。

2) 柳州两面针物业服务有限公司是柳州两面针房地产开发有限公司投资设立的全资子公司。

3) 柳州两面针纸业有限公司是柳州两面针纸品有限公司下级子公司，柳州两面针纸品有限公司占柳州两面针纸业有限公司的股权比例为84%。

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 柳州两面针纸品有限公司 | 15.38 | -18,134,971.32 | | -53,524,964.95 |
| 柳州两面针纸业有限公司 | 16.00 | -17,830,297.85 | | -71,583,930.88 |
| 广西亿康药业股份有限公司 | 9.90 | 57,434.30 | | 9,428,435.38 |
| 两面针(江苏)实业有限公司 | 6.20 | 683,131.92 | | 9,389,605.47 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 柳州两面针纸品有限公司（合并） | 178,438,783.94 | 823,535,108.08 | 1,001,973,892.02 | 594,307,368.15 | 827,267,131.91 | 1,421,574,500.06 |
| 广西亿康药业股份有限公司 | 97,868,893.76 | 47,397,624.97 | 145,266,518.73 | 48,999,797.41 | 1,030,000.07 | 50,029,797.48 |
| 两面针（江苏）实业有限公司 | 159,923,268.94 | 128,866,549.01 | 288,789,817.95 | 126,844,568.41 | - | 126,844,568.41 |

| 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 |
| 柳州两面针纸品有限公司（合并） | 209,035,722.64 | 856,622,755.79 | 1,065,658,478.43 | 477,771,941.19 | 871,744,160.05 | 1,349,516,101.24 |
| 广西亿康药业股份有限公司 | 101,527,864.45 | 46,167,686.82 | 147,695,551.27 | 52,302,308.12 | 736,666.36 | 53,038,974.48 |
| 两面针（江苏）实业有限公司 | 167,792,515.65 | 81,817,762.16 | 249,610,277.81 | 109,183,284.97 | - | 109,183,284.97 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | |
|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 柳州两面针纸品有限公司（合并） | 395,256,298.17 | -135,742,985.23 | -135,742,985.23 | 86,285,204.40 |
| 广西亿康药业股份有限公司 | 101,445,373.08 | 580,144.46 | 580,144.46 | 4,353,914.20 |
| 两面针（江苏）实业有限公司 | 429,736,918.17 | 11,018,256.70 | 11,018,256.70 | 932,220.43 |

| 子公司名称 | 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 |
| 柳州两面针纸品有限公司（合并） | 397,245,367.25 | -124,107,277.46 | -124,107,277.46 | -7,240,183.84 |
| 广西亿康药业股份有限公司 | 107,064,011.01 | 883,716.53 | 883,716.53 | 24,073,819.35 |
| 两面针（江苏）实业有限公司 | 360,741,708.71 | 12,601,279.30 | 12,601,279.30 | 42,973,602.92 |

其他说明：

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 成都同基医药有限公司 | 四川成都 | 四川成都 | 商业 | 35 | | 权益法 |
| 广西亿康南药业种植有限责任公司 | 广西融水县 | 广西融水县 | 制造业 | 40 | | 权益法 |
| 柳州市玉洁口腔卫生用品有限责任公司 | 广西柳州市 | 广西柳州市 | 制造业 | 40 | | 权益法 |
| 广西两面针九洲房地产开发有限公司 | 广西柳州市 | 广西柳州市 | 房地产 | 41 | | 权益法 |
| 新疆西部惠好卫生用品有限责任公司 | 新疆乌鲁木齐市 | 新疆乌鲁木齐市 | 制造业 | 33.3 | | 权益法 |
| 柳州两面针洗涤用品厂 | 广西柳州市 | 广西柳州市 | 制造业 | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

不适用

注：柳州两面针洗涤用品厂系本公司的合作企业，合作双方根据合同和章程的约定经营，本公司以品牌投入，对其无股权投资关系，根据其公司章程规定，本公司享有51%的收益分配权。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|------------------------------|----------------|------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 731,349.12 | | | 731,349.12 |
| 1. 交易性金融资产 | 731,349.12 | | | 731,349.12 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 371,800.00 | | | 371,800.00 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 其他 | 359,549.12 | | | 359,549.12 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | 273,972,221.71 | | | 273,972,221.71 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 273,972,221.71 | | | 273,972,221.71 |
| (3) 其他 | | | | |
| (三) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 274,703,570.83 | | | 274,703,570.83 |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

注：本公司以公允价值计量的资产，主要为股票和基金，采用公开交易市场的交易价格作为公允价值的计量依据。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例（%） | 母公司对本企业的表决权比例（%） |
|-------------------|------|--------|---------|-----------------|------------------|
| 广西柳州市产业投资发展集团有限公司 | 广西柳州 | 有限责任公司 | 100,000 | 33.34 | 33.34 |

本企业的母公司情况的说明

截至2017年12月31日，广西柳州市产业投资发展集团有限公司（原名柳州市产业投资有限公司，2017年3月8日变更为现名）持有本公司183,360,652股，占公司总股本的33.34%，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是柳州市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------|-------------|
| 柳州市两面针旅游用品厂 | 参股股东 |

其他说明

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|------------|------------|
| 新疆西部惠好卫生用品有限责任公司 | 采购商品 | | 958,303.79 |
| 柳州两面针洗涤用品厂 | 采购固定资产 | 259,880.10 | |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------|--------------|--------------|
| 成都同基医药有限公司 | 销售药品 | 3,909,164.95 | 3,106,079.49 |
| 柳州市两面针旅游用品厂 | 销售卷纸及日化用品 | 24,945.47 | 13,025.39 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------|-------------|-----------|-----------|
| 本公司 | 柳州市两面针旅游用品厂 | 7,243.20 | 7,387.12 |

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 258.72 | 285.89 |

(8) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 应收票据 | 成都同基医药有限公司 | | | 216,000.00 | |
| 应收账款 | 成都同基医药有限公司 | 499,505.68 | 2,982.70 | 454,906.68 | |
| 其他应收款 | 广西亿康南药药业种植有限责任公司 | 3,801,452.43 | 1,520,580.97 | 5,801,452.43 | 3,361,838.17 |
| 其他应收款 | 柳州市玉洁口腔卫生用品有限责任公司 | 379,755.30 | 303,804.24 | 379,755.30 | 303,804.24 |
| 合计 | | 4,680,713.41 | 1,827,367.91 | 6,852,114.41 | 3,665,642.41 |

(2) 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 新疆西部惠好卫生用品有限责任公司 | 2,146,597.43 | 2,146,597.43 |
| 应付账款 | 柳州两面针洗涤用品厂 | 699,063.51 | 699,063.51 |
| 其他应付款 | 广西亿康南药药业种植有限责任公司 | 4,253,155.35 | 6,253,155.35 |

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用



十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截止报告日，本公司无需要披露或者调整的重大资产负债表日后事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法
适用 不适用
- (2) 未来适用法
适用 不适用

2、债务重组

- 适用 不适用

3、资产置换

- (1) 非货币性资产交换
适用 不适用
- (2) 其他资产置换
适用 不适用

4、年金计划

- 适用 不适用

5、终止经营

- 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 处置子公司捷康公司股权 | 334,644,391.33 | 309,125,981.98 | 36,738,793.89 | 3,742,277.88 | 32,996,516.01 | 11,548,780.62 |

其他说明：

无

6、分部信息

- (1) 报告分部的确定依据与会计政策：
适用 不适用
- (2) 报告分部的财务信息
适用 不适用
- (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因
适用 不适用
- (4) 其他说明：
适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

- 适用 不适用

8、其他

- 适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 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 | 15,609,244.47 | 30.36 | 15,609,244.47 | 100.00 | | 15,609,244.47 | 32.21 | 15,609,244.47 | 100 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 32,519,760.62 | 63.24 | 8,797,709.49 | 27.05 | 23,722,051.13 | 29,556,284.21 | 60.99 | 8,587,454.00 | 29.05 | 20,968,830.21 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 3,292,607.06 | 6.40 | 3,292,607.06 | 100.00 | | 3,292,607.06 | 6.80 | 3,292,607.06 | 100.00 | |
| 合计 | 51,421,612.15 | / | 27,699,561.02 | / | 23,722,051.13 | 48,458,135.74 | / | 27,489,305.53 | / | 20,968,830.21 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 上海诗玛尔家居用品有限公司 | 15,609,244.47 | 15,609,244.47 | 100.00 | 预计不能收回 |
| 合计 | 15,609,244.47 | 15,609,244.47 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | | | |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 0.5年以内 | 21,755,168.15 | 0 | 0 |
| 0.5年至1年 | 433,151.27 | 21,657.56 | 5.00 |
| 1年以内小计 | 22,188,319.42 | 21,657.56 | |
| 1至2年 | 774,428.31 | 77,442.83 | 10.00 |
| 2至3年 | 196,479.70 | 39,295.94 | 20.00 |
| 3至5年 | 1,168,700.05 | 467,480.02 | 40.00 |
| 5年以上 | 8,191,833.14 | 8,191,833.14 | 100 |
| 合计 | 32,519,760.62 | 8,797,709.49 | - |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额210,255.49元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 单位一 | 15,609,244.47 | 30.36 | 15,609,244.47 |
| 单位二 | 7,084,375.22 | 13.78 | 26,073.02 |
| 单位三 | 5,408,774.69 | 10.52 | |
| 单位四 | 2,325,070.34 | 4.52 | |
| 单位五 | 2,121,588.10 | 4.12 | |
| 合计 | 32,549,052.82 | 63.30 | 15,635,317.49 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,293,765,984.62 | 99.70 | 5,018,268.79 | 0.39 | 1,288,747,715.83 | 1,206,366,836.83 | 99.68 | 2,895,163.33 | 0.24 | 1,203,471,673.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,884,211.15 | 0.30 | 1,705,586.58 | 43.91 | 2,178,624.57 | 3,899,798.90 | 0.32 | 3,823,847.84 | 98.05 | 75,951.06 |
| 合计 | 1,297,650,195.77 | / | 6,723,855.37 | / | 1,290,926,340.40 | 1,210,266,635.73 | / | 6,719,011.17 | / | 1,203,547,624.56 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|------------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | | | |
| 其中：1年以内分项 | | | |
| 0.5年以内 | 1,288,715,012.97 | 0 | 0 |
| 0.5年至1年 | 0 | 0 | 5 |
| 1年以内小计 | 1,288,715,012.97 | 0 | |
| 1至2年 | 20,004.00 | 2,000.40 | 10.00 |
| 2至3年 | 8,615.83 | 1,723.17 | 20.00 |
| 3至5年 | 13,011.00 | 5,204.40 | 40.00 |
| 5年以上 | 5,009,340.82 | 5,009,340.82 | 100.00 |
| 合计 | 1,293,765,984.62 | 5,018,268.79 | |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 广西亿康南药药业种植有限责任公司 | 3,504,455.85 | 1,401,782.34 | 40.00 | 预计不能收回 |
| 柳州市玉洁口腔卫生用品有限责任公司 | 379,755.30 | 303,804.24 | 80.00 | 预计不能收回 |
| 合计 | 3,884,211.15 | 1,705,586.58 | | |

(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4,624.20元；本期收回或转回坏账准备金额220.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 往来款 | 1,230,113,319.80 | 1,199,505,708.28 |
| 借款 | 66,585,787.81 | |
| 备用金 | 257,245.25 | |
| 保证金及押金 | 158,931.35 | 235,914.58 |
| 其他 | 534,911.56 | 10,525,012.87 |
| 合计 | 1,297,650,195.77 | 1,210,266,635.73 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|-------|------------------|------|---------------------|----------|
| 柳州两面针纸业有限公司 | 往来款 | 739,683,261.66 | 连续发生 | 57.00 | 0 |
| 柳州两面针纸品有限公司 | 往来款 | 345,690,627.50 | 连续发生 | 26.64 | 0 |
| 安徽两面针·芳草日化有限公司 | 往来款 | 78,582,765.03 | 连续发生 | 6.06 | 0 |
| 盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司 | 借款 | 66,585,787.81 | 连续发生 | 5.13 | 0 |
| 柳州惠好卫生用品有限公司 | 往来款 | 54,864,278.34 | 连续发生 | 4.23 | 0 |
| 合计 | —— | 1,285,406,720.34 | —— | 99.06 | 0 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 531,049,523.79 | 90,155,106.20 | 440,894,417.59 | 574,949,523.79 | 90,155,106.20 | 484,794,417.59 |
| 对联营、合营企业投资 | 7,770,671.63 | 7,770,671.63 | | 7,770,561.70 | | 7,770,561.70 |
| 合计 | 538,820,195.42 | 97,925,777.83 | 440,894,417.59 | 582,720,085.49 | 90,155,106.20 | 492,564,979.29 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|----------------|------|---------------|----------------|----------|---------------|
| 柳州惠好卫生用品有限公司 | 13,105,106.20 | | | 13,105,106.20 | | 13,105,106.20 |
| 柳州两面针进出口贸易有限公司 | 2,550,000.00 | | | 2,550,000.00 | | 2,550,000.00 |
| 广西亿康药业股份有限公司 | 87,621,417.59 | | | 87,621,417.59 | | |
| 安徽两面针·芳草日化有限公司 | 24,500,000.00 | | | 24,500,000.00 | | 24,500,000.00 |
| 盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司 | 43,900,000.00 | | 43,900,000.00 | | | |
| 柳州两面针房地产开发有限公司 | 110,000,000.00 | | | 110,000,000.00 | | |
| 两面针(江苏)实业有限公司 | 73,273,000.00 | | | 73,273,000.00 | | |
| 柳州两面针纸品有限公司 | 220,000,000.00 | | | 220,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 合计 | 574,949,523.79 | | 43,900,000.00 | 531,049,523.79 | | 90,155,106.20 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 柳州市玉洁口腔卫生用品有限责任公司 | 3,854,551.67 | | | -43.18 | | | | 3,854,508.49 | 0 | 3,854,508.49 |
| 广西两面针九洲房地产开发有限公司 | 3,916,010.03 | | | 153.11 | | | | 3,916,163.14 | 0 | 3,916,163.14 |
| 新疆西部惠好卫生用品有限公司 | 828,092.88 | | | | | | | | 828,092.88 | 828,092.88 |
| 成都同基医药有限公司 | 2,196,286.61 | | | -43,922.78 | | | | | 2,152,363.83 | |
| 广西亿康南药药业种植有限责任公司 | 4,000,000.00 | | | | | | | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 小计 | 14,794,941.19 | | | -43,812.85 | | | | 7,770,671.63 | 6,980,456.71 | 12,598,764.51 |
| 合计 | 14,794,941.19 | | | -43,812.85 | | | | 7,770,671.63 | 6,980,456.71 | 12,598,764.51 |

其他说明：

广西两面针九洲房地产开发有限公司未按期年检，被柳州市工商行政管理局行政处罚决定书（柳工商企处字【2007】第349号），吊销营业执照，本期计提减值准备3,916,163.14元。柳州市玉洁口腔卫生用品有限责任公司长期未开展经营，本期全额计提减值准备3,854,508.49元。

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 182,282,423.78 | 105,476,471.15 | 154,897,821.45 | 101,518,451.62 |
| 其他业务 | 6,621,299.70 | 5,643,871.46 | 4,895,388.98 | 4,118,324.62 |
| 合计 | 188,903,723.48 | 111,120,342.61 | 159,793,210.43 | 105,636,776.24 |

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 109.93 | -105.22 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 21,670,100.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 37,399.25 | 95,946.88 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | 269,476.64 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 15,453,611.10 | 38,277,423.77 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | -1,204,487.79 | 156,843,920.13 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 其他投资收益 | 1,587,443.98 | |
| 合计 | 37,544,176.47 | 195,486,662.20 |

处置长期股权投资产生的投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|-------|
| 盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司 | 21,670,100.00 | |
| 合计 | 21,670,100.00 | |

可供出售金融资产在持有期间的投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 广西北部湾银行股份有限公司 | 9,548,000.00 | 7,920,000.00 |
| 交通银行 A 股红利 | 13,996.10 | 13,918.77 |
| 中信证券 A 股红利 | 5,291,615.00 | 13,369,450.00 |
| 深圳市中信联合创业投资有限公司 | | 15,974,055.00 |
| 柳州银行股份有限公司 | 600,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 15,453,611.10 | 38,277,423.77 |

处置可供出售金融资产取得的投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 中信证券 A 股 | -1,204,487.79 | 156,843,920.13 |
| 合计 | -1,204,487.79 | 156,843,920.13 |

其他投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|-------|
| 理财收益 | 1,587,443.98 | |
| 合计 | 1,587,443.98 | |

6、其他

□适用 √不适用



十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -119,272.65 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 8,753,578.15 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 323,647.79 | |
| 企业取得子公司、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 | 282,509.12 | |
| 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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -1,159,012.95 | |
| 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 | -987,799.83 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 6,253,008.85 | |
| 所得税影响额 | -2,110,157.49 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,416,802.52 | |
| 合计 | 9,819,698.47 | |

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目 6,253,008.85 元，系本公司理财收益 1,901,432.59 元与本公司处置持有盐城捷康三氯蔗糖制造有限公司股权转让收益 4,351,576.26 元。

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

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | -7.49 | -0.26 | -0.26 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -8.00 | -0.28 | -0.28 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用



第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|------------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件 |
| 备查文件目录 | 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》上披露过的所有公司文件的正文及公告原件 |

董事长：林钻煌

董事会批准报送日期：2018年3月28日

修订信息

适用 不适用