

广东新宏泽包装股份有限公司

2019 年半年度财务报告



2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东新宏泽包装股份有限公司

2019年06月30日

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	146,280,200.09	148,289,419.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,500,000.00	4,000,000.00
应收账款	85,075,493.90	81,541,396.86
应收款项融资		
预付款项	3,478,392.59	2,447,752.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,331,816.13	466,254.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	53,216,778.60	23,726,188.17
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,877,413.11	3,384,244.59
流动资产合计	295,760,094.42	263,855,256.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,495,701.27	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	54,477,824.29	55,179,065.05
固定资产	247,259,823.46	176,409,682.99
在建工程	18,767,923.80	14,554,381.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,241,096.94	12,863,426.50
开发支出		
商誉	114,004,750.03	
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,941,451.32	2,808,560.26
其他非流动资产	1,688,433.27	986,965.72
非流动资产合计	486,877,004.38	262,802,081.66
资产总计	782,637,098.80	526,657,337.97
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	31,450,000.00	
应付账款	108,636,200.54	75,807,859.00
预收款项	51,523.40	44,997.40
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,199,523.25	6,324,779.11
应交税费	3,110,789.93	1,093,412.52
其他应付款	73,007,253.16	2,634,369.64
其中：应付利息	106,444.33	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	18,620,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	241,075,290.28	85,905,417.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	69,825,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,751,937.01	4,087,936.13
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	73,576,937.01	4,087,936.13
负债合计	314,652,227.29	89,993,353.80
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	34,981,085.98	34,981,085.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,172,555.30	37,172,555.30
一般风险准备		
未分配利润	145,885,174.52	204,510,342.89
归属于母公司所有者权益合计	378,038,815.80	436,663,984.17
少数股东权益	89,946,055.71	
所有者权益合计	467,984,871.51	436,663,984.17
负债和所有者权益总计	782,637,098.80	526,657,337.97

法定代表人：肖海兰

主管会计工作负责人：李艳萍

会计机构负责人：林镇链

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	37,806,271.75	134,188,220.51
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		4,000,000.00
应收账款	60,467,397.54	76,831,997.96
应收款项融资		
预付款项	1,626,233.72	1,426,689.18
其他应收款	766,700.00	35,206,850.00

其中：应收利息		
应收股利		
存货	20,989,726.69	20,915,529.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,196,058.91	2,782,781.33
流动资产合计	122,852,388.61	275,352,068.71
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	297,819,143.23	76,019,143.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	94,366,006.57	98,852,930.43
在建工程	14,556,081.14	14,554,381.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,748,575.94	10,940,142.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	948,469.58	2,075,855.14
其他非流动资产	1,392,024.41	822,706.86
非流动资产合计	419,830,300.87	203,265,159.72
资产总计	542,682,689.48	478,617,228.43
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	60,309,535.45	88,306,876.09
预收款项	22,583.00	23,657.00
合同负债		
应付职工薪酬	2,013,824.74	4,402,155.85
应交税费	1,113,913.26	272,522.03
其他应付款	68,379,944.33	292,339.58
其中：应付利息	106,444.33	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	18,620,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	150,459,800.78	93,297,550.55
非流动负债：		
长期借款	69,825,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,071,011.18	1,225,491.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,896,011.18	1,225,491.80
负债合计	221,355,811.96	94,523,042.35
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	53,514,774.04	53,514,774.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,657,941.21	33,657,941.21
未分配利润	74,154,162.27	136,921,470.83
所有者权益合计	321,326,877.52	384,094,186.08
负债和所有者权益总计	542,682,689.48	478,617,228.43

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	214,225,420.19	89,013,634.76
其中：营业收入	214,225,420.19	89,013,634.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	185,998,039.37	76,260,855.29
其中：营业成本	144,264,204.62	58,553,282.81
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	2,337,206.60	930,288.95
销售费用	7,490,002.17	2,745,852.72
管理费用	17,953,165.84	9,451,322.06
研发费用	10,927,652.47	4,754,533.27
财务费用	3,025,807.67	-174,424.52
其中：利息费用	4,077,775.62	
利息收入	1,073,823.89	136,995.65

加：其他收益	738,399.12	754,999.12
投资收益（损失以“-”号填列）		813,621.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,668,883.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,885,694.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,044,446.61	-6,629.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,590,217.16	16,200,464.31
加：营业外收入		794,613.17
减：营业外支出	350,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,240,217.16	16,995,077.48
减：所得税费用	4,524,891.34	3,852,467.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,715,325.82	13,142,609.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,715,325.82	13,142,609.82
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	21,374,831.63	13,142,609.82
2.少数股东损益	3,340,494.19	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	24,715,325.82	13,142,609.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,374,831.63	13,142,609.82
归属于少数股东的综合收益总额	3,340,494.19	
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.13	0.08
(二)稀释每股收益	0.13	0.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：肖海兰

主管会计工作负责人：李艳萍

会计机构负责人：林镇链

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	115,742,205.11	85,661,747.39
减：营业成本	75,821,651.84	62,268,020.61
税金及附加	789,377.73	643,565.36
销售费用	3,442,304.12	2,445,680.30
管理费用	7,611,227.10	6,147,598.84
研发费用	5,386,646.56	2,707,203.52
财务费用	3,849,328.03	-98,336.35
其中：利息费用	4,077,775.62	
利息收入	242,703.46	120,364.16
加：其他收益	224,480.62	254,480.62
投资收益（损失以“-”号填列）		813,621.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	821,144.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,899,073.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,887,295.11	14,515,189.92
加：营业外收入		415,423.32
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,887,295.11	14,930,613.24
减：所得税费用	2,654,603.67	3,778,353.66

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,232,691.44	11,152,259.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	17,232,691.44	11,152,259.58
（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		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	17,232,691.44	11,152,259.58
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	270,378,406.97	130,151,129.70
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,555,099.01	1,401,072.80
经营活动现金流入小计	271,933,505.98	131,552,202.50
购买商品、接受劳务支付的现金	129,227,928.09	66,717,797.16
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	40,516,485.81	15,427,420.36
支付的各项税费	19,487,566.46	13,298,216.37

支付其他与经营活动有关的现金	11,674,421.23	6,679,569.14
经营活动现金流出小计	200,906,401.59	102,123,003.03
经营活动产生的现金流量净额	71,027,104.39	29,429,199.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,890,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		113,322,438.34
投资活动现金流入小计	1,890,000.00	113,322,438.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,041,885.73	13,249,705.73
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	101,493,791.67	
支付其他与投资活动有关的现金		110,000,000.00
投资活动现金流出小计	112,535,677.40	123,249,705.73
投资活动产生的现金流量净额	-110,645,677.40	-9,927,267.39
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	93,100,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		49,396.30
筹资活动现金流入小计	93,100,000.00	49,396.30
偿还债务支付的现金	4,655,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,307,831.29	39,999,737.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	86,962,831.29	39,999,737.50

筹资活动产生的现金流量净额	6,137,168.71	-39,950,341.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,185.06	63,735.02
五、现金及现金等价物净增加额	-33,459,219.24	-20,384,674.10
加：期初现金及现金等价物余额	147,289,419.33	110,880,784.49
六、期末现金及现金等价物余额	113,830,200.09	90,496,110.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	136,746,022.24	126,572,166.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	312,703.46	220,364.16
经营活动现金流入小计	137,058,725.70	126,792,530.50
购买商品、接受劳务支付的现金	77,620,995.25	75,129,331.10
支付给职工以及为职工支付的现金	12,831,580.90	9,418,995.11
支付的各项税费	5,593,293.90	9,029,528.08
支付其他与经营活动有关的现金	5,004,622.70	4,629,052.75
经营活动现金流出小计	101,050,492.75	98,206,907.04
经营活动产生的现金流量净额	36,008,232.95	28,585,623.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	110,862,438.34
投资活动现金流入小计	20,000,000.00	110,862,438.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,267,350.40	9,970,140.83
投资支付的现金	155,260,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		110,000,000.00
投资活动现金流出小计	158,527,350.40	119,970,140.83
投资活动产生的现金流量净额	-138,527,350.40	-9,107,702.49
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	93,100,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	93,100,000.00	
偿还债务支付的现金	4,655,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,000,000.00	39,999,737.50
支付其他与筹资活动有关的现金	2,307,831.29	
筹资活动现金流出小计	86,962,831.29	39,999,737.50
筹资活动产生的现金流量净额	6,137,168.71	-39,999,737.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.02	0.01
五、现金及现金等价物净增加额	-96,381,948.76	-20,521,816.52
加：期初现金及现金等价物余额	133,188,220.51	101,562,900.96
六、期末现金及现金等价物余额	36,806,271.75	81,041,084.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度													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	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	160,000,000.00				34,981,085.98				37,172,555.30		204,510,342.89		436,663,984.17		436,663,984.17
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	160,000.00			34,981,085.98				37,172,555.30		204,510,342.89		436,663,984.17			436,663,984.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-58,625,168.37		-58,625,168.37	89,946,055.71		31,320,887.34
(一)综合收益总额										21,374,831.63		21,374,831.63	3,340,494.19		24,715,325.82
(二)所有者投入和减少资本													86,605,561.52		86,605,561.52
1.所有者投入的普通股													86,605,561.52		86,605,561.52
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										-80,000,000.00		-80,000,000.00			-80,000,000.00
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										-80,000,000.00		-80,000,000.00			-80,000,000.00
4.其他															
(四)所有者权															

益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	160,000,000.00			34,981,085.98				37,172,555.30		145,885,174.52		378,038,815.80	89,946,055.71	467,984,871.51	

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	160,000,000.00				34,939,099.13				32,807,526.36		199,343,618.64		427,090,244.13		427,090,244.13	
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	160,000,000.00			34,939,099.13				32,807,526.36		199,343,618.64		427,090,244.13		427,090,244.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				41,986.85						-26,857,390.18		-26,815,403.33		-26,815,403.33
（一）综合收益总额										13,142,609.82		13,142,609.82		13,142,609.82
（二）所有者投入和减少资本				41,986.85								41,986.85		41,986.85
1. 所有者投入的普通股														
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				41,986.85								41,986.85		41,986.85
（三）利润分配										-40,000,000.00		-40,000,000.00		-40,000,000.00
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										-40,000,000.00		-40,000,000.00		-40,000,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	160,000.00			34,981,085.98			32,807,526.36		172,486,228.46		400,274,840.80			400,274,840.80

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度											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	未分配利润	其他			
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,000,000.00				53,514,774.04				33,657,941.21	136,921,470.83				384,094,186.08
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														

二、本年期初余额	160,000,000.00				53,514,774.04				33,657,941.21	136,921,470.83		384,094,186.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-62,767,308.56		-62,767,308.56
（一）综合收益总额										17,232,691.44		17,232,691.44
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-80,000,000.00		-80,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,000,000.00		-80,000,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	160,000,000.00				53,514,774.04				33,657,941.21	74,154,162.27		321,326,877.52

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	160,000,000.00				53,514,774.04				29,292,912.27	137,636,210.37		380,443,896.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,000,000.00				53,514,774.04				29,292,912.27	137,636,210.37		380,443,896.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-28,847,740.42		-28,847,740.42
(一)综合收益总额										11,152,259.58		11,152,259.58
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-40,000,000.00		-40,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-40,000,000.00		-40,000,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	160,000,000.00				53,514,774.04				29,292,912.27	108,788,469.95		351,596,156.26

三、公司基本情况

广东新宏泽包装股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为广东新宏泽包装有限公司（原名潮州新宏泽包装有限公司，以下简称新宏泽包装公司）。经广东省新闻出版局《关于同意设立潮州新宏泽包装有限公司的批复》（粤新出印复〔2006〕13号文）和广东省对外经济贸易合作厅《关于设立合作企业潮州新宏泽包装有限公司的批复》（粤外经贸资字〔2006〕81号文）批准，由广东香溢股份有限公司、潮州宏泽印务有限公司（2013年2月27日更名为潮州宏泽信息科技咨询有限公司）和亿泽控股有限公司共同投资组建新宏泽包装公司，于2006年3月1日取得《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（商外资粤潮合作证字〔2006〕0004号），于2006年3月22日在潮州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企作粤潮总副字第190296号的企业法人营业执照，成立时注册资本为399万美元。

新宏泽包装公司以2011年3月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2011年8月25日在广东省潮州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省潮州市。公司现持有统一社会信用代码为91445100784885395B的营业执照，注册资本16,000万元，股份总数16,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股10,363.20万股；无限售条件的流通股份A股5,636.80万股。公司股票已于2016年12月29日在深圳证券交易所上市交易。

本公司属包装印刷行业。主要经营活动为包装装潢印刷品印刷。产品主要有：烟标制品。

本财务报表业经公司2019年8月20日第三届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将深圳新宏泽包装有限公司（以下简称深圳新宏泽公司）、新宏泽包装（香港）有限公司（以下简称香港新宏泽公司）和江苏联通纪元印务股份有限公司（以下简称联通纪元公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见第十节财务报告之九、其他主体中的权益之说明。

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编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述

1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺； 4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

i. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

ii. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理： 1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该

金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债； 2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

- 3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- 4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- 5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- 6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- 7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- 8) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

9) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

10) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

11) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

12) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

13) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

14) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

15) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收票据

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、应收账款/其他应收款

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面金额100万元以上（含）且占应收款项账面余额10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	15.00	15.00
3-4年	20.00	20.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3) 其他方法

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
合并范围内关联往来组合		

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异；有客观证据表明应收关联方款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货包括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。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

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

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，

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

（2）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权

当期的损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	10.00%	9.00%-2.25%
通用设备	年限平均法	3-5	5.00%-10.00%	31.67%-18.00%
专用设备	年限平均法	5-10	10.00%	18.00%-9.00%
运输工具	年限平均法	4	10.00%	22.50%

16、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	38年3个月—50年
办公软件	10年

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司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。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：1) 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；2) 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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留

通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售烟标等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

公司销售烟标产品收入：将产品交付给客户，在客户验收（收货验收或使用验收）后并收取价款或取得收款的权利时确认销售收入。公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

23、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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) 确认递延所得税资产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。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、重要会计政策和会计估计变更

(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
企业会计准则变化引起的会计政策变更	2019年8月20日，第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	本议案的具体内容详见《关于会议政策变更的公告》，刊登于2019年8月22日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index)
企业会计准则变化引起的会计政策变更	2019年4月23日，第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	本议案的具体内容详见《关于会议政策变更的公告》，刊登于2019年4月25日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index)

企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	85,541,396.86	应收票据	4,000,000.00
		应收账款	81,541,396.86

应付票据及应付账款	75,807,859.00	应付票据	
		应付账款	75,807,859.00

(2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13% [注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5% [注 3]
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12% [注 2]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注1]: 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号),自2019年4月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%和10%税率的,税

率分别调整为13%、9%。

[注2]：根据《深圳经济特区房产税实施办法》第五条“房产税依照房产原值的百分之七十计算缴纳。房产出租的，以租金收入为房产税的计税依据。以租金收入为房产税的计税依据，只适用于个人、房管部门、国家机关、人民团体、军队(含武装警察)、公园、名胜古迹、宗教寺庙和国家财政部门拨付事业经费的单位出租的房产。”，公司子公司深圳新宏泽公司的房屋建筑物均按照房产原值的百分之七十计算缴纳房产税。

[注3]：公司子公司香港新宏泽公司注册地为中国香港，适用香港的利得税税率16.5%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳新宏泽公司	15%
香港新宏泽公司	16.5%
联通纪元公司	15%

2、税收优惠

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组发布的《关于广东省2018年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2019)86号)，公司被认定为高新技术企业(证书编号GR201844010025)，享受高新技术企业税收优惠政策，高新技术企业证书有效期为2018年11月28日至2021年11月28日。2018年至2020年按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组发布的《关于深圳市2016年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2016)161号)，公司子公司深圳新宏泽公司被认定为高新技术企业(证书编号GR201644202316)，享受高新技术企业税收优惠政策，高新技术企业证书有效期为2016年11月21日至2019年11月20日。2016年至2018年按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据《深圳经济特区房产税实施办法》第九条“纳税单位新建或新购置的房产(不包括违章建造的房屋)，自建成或购置之日起免纳房产税三年。”和深圳市宝安区地方税务局税务事项通知书(深地税宝观澜备[2013]57号)，公司子公司深圳新宏泽公司新购置的理想城大厦办公楼于2017年1月1日起至2019年12月31日期间内免缴房产税。

(4) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组发布的《关于江苏省2018年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2019)26号)，公司子公司联通纪元公司被认定为高新技术企业(证书编号GR201832003563)，享受高新技术企业税收优惠政策，高新技术企业证书有效期为2018年11月28日至2021年11月28日。2018年至2020年按15%的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	117,597.03	74,555.57
银行存款	143,712,603.06	147,214,863.76
其他货币资金	2,450,000.00	1,000,000.00
合计	146,280,200.09	148,289,419.33

其中：存放在境外的款项总额	659,010.82	656,244.62
---------------	------------	------------

其他说明

使用有限制的货币资金明细情况

项 目	期末数	期初数
银行存款		
其中：定期存单	30,000,000.00	
其他货币资金		
其中：票据保证金	1,450,000.00	
保函保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
小 计	32,450,000.00	1,000,000.00

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,500,000.00	4,000,000.00
合计	1,500,000.00	4,000,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,500,000.00	100.00%			1,500,000.00	4,000,000.00	100.00%			4,000,000.00
其中：										
其中：银行承兑汇票	1,500,000.00	100.00%			1,500,000.00	4,000,000.00	100.00%			4,000,000.00
合计	1,500,000.00	100.00%			1,500,000.00	4,000,000.00	100.00%			4,000,000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	1,500,000.00		
合计	1,500,000.00		--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	33,651,383.09	
合计	33,651,383.09	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	89,553,151.48	100.00%	4,477,657.58	5.00%	85,075,493.90	85,833,049.33	100.00%	4,291,652.47	5.00%	81,541,396.86
其中：										
合计	89,553,151.48	100.00%	4,477,657.58	5.00%	85,075,493.90	85,833,049.33	100.00%	4,291,652.47	5.00%	81,541,396.86

按按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款	89,553,151.48	4,477,657.58	5.00%
合计	89,553,151.48	4,477,657.58	--

确定该组合依据的说明：根据账龄组合计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	89,553,151.48
	89,553,151.48
合计	89,553,151.48

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他增加	
按组合计提坏账准备	4,291,652.47	-1,760,356.34		1,946,361.45	4,477,657.58
合计	4,291,652.47	-1,760,356.34		1,946,361.45	4,477,657.58

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
四川中烟工业有限责任公司	25,199,860.32	28.14	1,259,993.02
云南中烟物资(集团)有限责任公司	16,220,106.93	18.11	811,005.35
安徽中烟工业有限责任公司	10,922,328.00	12.20	546,116.40
浙江中烟工业有限责任公司	8,994,892.71	10.04	449,744.64
重庆中烟工业有限责任公司	6,830,404.47	7.63	341,520.22
小计	68,167,592.43	76.12	3,408,379.63

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,314,359.98	95.28%	2,327,652.88	95.09%
1至2年	43,932.61	1.26%	60,000.00	2.45%
2至3年	60,000.00	1.72%		
3年以上	60,100.00	1.73%	60,100.00	2.46%
合计	3,478,392.59	--	2,447,752.88	--

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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
江阴天力燃气有限公司	1,141,284.40	32.81
国网江苏省电力公司江阴市供电公司	566,403.57	16.28
山东富扬科技包装材料有限公司	450,000.00	12.94
杭州金泰纸业有限公司	420,596.28	12.09
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	282,005.55	8.11
小计	2,860,289.80	82.23

其他说明：无

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,331,816.13	466,254.48
合计	3,331,816.13	466,254.48

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	3,073,107.77	391,107.77
应收暂付款	53,137.21	52,917.77
个人备用金	59,242.40	54,700.00
其他	414,435.80	12,559.98
合计	3,599,923.18	511,285.52

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	3,076,255.43
	3,076,255.43
1至2年	106,500.00
2至3年	360,457.77

3年以上	56,709.98
3至4年	6,000.00
4至5年	4,668.74
5年以上	46,041.24
合计	3,599,923.18

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	其他增加	
其他应收款	45,031.04	91,472.51	131,603.50	268,107.05
合计	45,031.04	91,472.51	131,603.50	268,107.05

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏中烟工业有限责任公司	保证金	800,000.00	1年以内	22.22%	40,000.00
安徽中烟工业有限责任公司	保证金	500,000.00	1年以内	13.89%	25,000.00
陕西中烟工业有限责任公司	保证金	300,000.00	1年以内	8.33%	15,000.00
浙江省成套工程有限公司	保证金	290,000.00	1年以内	8.06%	14,500.00
重庆中烟工业有限责任公司	保证金	200,000.00	1年以内及2-3年	5.56%	20,000.00
合计	--	2,090,000.00	--	58.06%	114,500.00

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,503,289.44		17,503,289.44	10,249,144.56		10,249,144.56
在产品	4,046,339.51		4,046,339.51	4,436,393.73		4,436,393.73
库存商品	19,447,282.55		19,447,282.55	4,540,381.10		4,540,381.10

周转材料	1,662,433.14		1,662,433.14	1,537,946.55		1,537,946.55
发出商品	8,966,544.90		8,966,544.90	1,666,806.39		1,666,806.39
委托加工物资	272,920.02		272,920.02	657,843.37		657,843.37
包装物	1,317,969.04		1,317,969.04	637,672.47		637,672.47
合计	53,216,778.60		53,216,778.60	23,726,188.17		23,726,188.17

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	677,965.96	2,782,781.33
预缴所得税	2,131,293.83	601,463.26
其他	68,153.32	
合计	2,877,413.11	3,384,244.59

其他说明：无

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州绿恒 包装有限 公司									2,495,701 .27	2,495,701 .27	
小计									2,495,701 .27	2,495,701 .27	
合计									2,495,701 .27	2,495,701 .27	

其他说明：无

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	57,998,341.64	4,869,281.07		62,867,622.71
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	57,998,341.64	4,869,281.07		62,867,622.71
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,349,505.35	1,339,052.31		7,688,557.66
2.本期增加金额	652,547.94	48,692.82		701,240.76
(1) 计提或摊销	652,547.94	48,692.82		701,240.76
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,002,053.29	1,387,745.13		8,389,798.42
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	50,996,288.35	3,481,535.94		54,477,824.29
2.期初账面价值	51,648,836.29	3,530,228.76		55,179,065.05

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	247,259,823.46	176,409,682.99
合计	247,259,823.46	176,409,682.99

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	100,690,398.09	12,990,469.16	177,782,932.02	5,569,586.83	297,033,386.10
2.本期增加金额	57,235,070.57	8,115,532.15	159,515,408.75	3,181,123.13	228,047,134.60
（1）购置		97,782.80	4,237,507.60		4,335,290.40
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加	57,235,070.57	8,017,749.35	155,277,901.15	3,181,123.13	223,711,844.20
3.本期减少金额			15,948,523.43		15,948,523.43
（1）处置或报废			15,948,523.43		15,948,523.43
4.期末余额	157,925,468.66	21,106,001.31	321,349,817.34	8,750,709.96	509,131,997.27
二、累计折旧					
1.期初余额	15,168,108.87	9,351,702.90	91,328,598.30	4,775,293.04	120,623,703.11
2.本期增加金额	30,285,578.32	7,333,083.45	114,829,985.71	2,019,755.89	154,468,403.37

(1) 计提	3,384,166.53	725,460.96	10,977,804.57	411,852.60	15,499,284.66
(2) 企业合并增加	26,901,411.79	6,607,622.49	103,852,181.14	1,607,903.29	138,969,118.71
3.本期减少金额			13,219,932.67		13,219,932.67
(1) 处置或报废			13,219,932.67		13,219,932.67
4.期末余额	45,453,687.19	16,684,786.35	192,938,651.34	6,795,048.93	261,872,173.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	112,471,781.47	4,421,214.96	128,411,166.00	1,955,661.03	247,259,823.46
2.期初账面价值	85,522,289.22	3,638,766.26	86,454,333.72	794,293.79	176,409,682.99

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房J幢	15,427,881.91	正在办理，尚未办妥

其他说明：无

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,767,923.80	14,554,381.14
合计	18,767,923.80	14,554,381.14

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
包装印刷生产建设项目	14,554,381.14		14,554,381.14	14,554,381.14		14,554,381.14
环保设备项目	4,213,542.66		4,213,542.66			
合计	18,767,923.80		18,767,923.80	14,554,381.14		14,554,381.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
包装印刷生产建设项目	90,587,500.00	14,554,381.14				14,554,381.14	88.60%	95.00%				募股资金和自有资金
环保设备项目	5,000,000.00		4,213,542.66			4,213,542.66	84.27%	84.27%				自有资金
合计	95,587,500.00	14,554,381.14	4,213,542.66			18,767,923.80	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	15,461,608.98			505,856.48	15,967,465.46
2.本期增加金额	37,964,344.39				37,964,344.39
(1) 购置					
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加	37,964,344.39				37,964,344.39
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	53,425,953.37			505,856.48	53,931,809.85
二、累计摊销					
1.期初余额	2,979,917.12			124,121.84	3,104,038.96
2.本期增加金额	4,561,381.13			25,292.82	4,586,673.95
(1) 计提	695,481.96			25,292.82	720,774.78
(2) 企业合并增加	3,865,899.17				3,865,899.17
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,541,298.25			149,414.66	7,690,712.91
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	45,884,655.12			356,441.82	46,241,096.94
2.期初账面价值	12,481,691.86			381,734.64	12,863,426.50

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 0.00%。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
联通纪元公司		114,004,750.03				114,004,750.03
合计		114,004,750.03				114,004,750.03

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司以被收购公司整体作为资产组组合进行减值测试，资产组组合的可回收金额依据其预计未来现金流量的现值估计，折现率采用能够反映资产组组合的当前市场货币时间价值和特定风险的税前利率。期末对本公司商誉进行减值测试，商誉的公允价值高于其账面价值，故无需计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响：

联通纪元公司2019年为业绩承诺第一年，尚无业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,745,764.63	711,864.70	4,336,683.51	650,502.54
内部交易未实现利润	1,211,960.20	181,794.03		
可抵扣亏损			4,151,947.18	622,792.08
应付职工薪酬	3,233,346.98	485,002.05	6,324,279.11	948,641.87
递延收益	3,751,937.01	562,790.54	3,910,825.13	586,623.77
合计	12,943,008.82	1,941,451.32	18,723,734.93	2,808,560.26

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	75,440.58	78,206.78
合计	75,440.58	78,206.78

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
以后年度	75,440.58	78,206.78	
合计	75,440.58	78,206.78	--

其他说明：无

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,549,974.41	835,902.96
预付工程款	138,458.86	151,062.76
合计	1,688,433.27	986,965.72

其他说明：无

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,450,000.00	
合计	31,450,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	102,305,912.96	64,134,853.96
工程及设备款	4,628,105.64	7,327,969.35
其他	1,702,181.94	4,345,035.69
合计	108,636,200.54	75,807,859.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市居众装饰设计工程有限公司	381,767.00	工程款，尚未结算
合计	381,767.00	--

其他说明：无

18、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	51,523.40	44,997.40
合计	51,523.40	44,997.40

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,324,779.11	36,082,003.29	36,354,695.05	6,052,087.35
二、离职后福利-设定提存计划		2,516,943.57	2,369,507.67	147,435.90
合计	6,324,779.11	38,598,946.86	38,724,202.72	6,199,523.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,297,745.25	32,530,446.46	33,178,185.33	5,650,006.38
2、职工福利费		957,132.16	957,132.16	
3、社会保险费		909,100.00	826,535.90	82,564.10
其中：医疗保险费		383,980.15	315,932.81	68,047.34
工伤保险费		108,375.46	99,907.35	8,468.11
生育保险费		123,364.23	117,315.58	6,048.65
4、住房公积金	500.00	799,339.00	746,339.00	53,500.00
5、工会经费和职工教育经费	26,533.86	885,985.67	646,502.66	266,016.87
合计	6,324,779.11	36,082,003.29	36,354,695.05	6,052,087.35

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,450,988.25	2,307,332.76	143,655.49
2、失业保险费		65,955.32	62,174.91	3,780.41
合计		2,516,943.57	2,369,507.67	147,435.90

其他说明：无

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,168,820.06	701,252.24
企业所得税		212,337.46
个人所得税	41,058.73	92,282.66
城市维护建设税	151,817.41	51,065.09
教育费附加	65,064.61	21,885.04
地方教育附加	43,376.40	14,590.03
房产税	433,450.68	
土地使用税	204,867.34	
印花税	2,334.70	
合计	3,110,789.93	1,093,412.52

其他说明：无

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	106,444.33	
其他应付款	72,900,808.83	2,634,369.64
合计	73,007,253.16	2,634,369.64

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	106,444.33	
合计	106,444.33	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：无

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未支付股权转让款及利息	68,203,500.00	
保证金及押金	3,694,338.78	2,095,289.78
未付水电费	517,525.40	206,420.48
其他	485,444.65	332,659.38
合计	72,900,808.83	2,634,369.64

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	18,620,000.00	
合计	18,620,000.00	

其他说明：无

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	69,825,000.00	
合计	69,825,000.00	

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,087,936.13		335,999.12	3,751,937.01	与资产相关的政府补助
合计	4,087,936.13		335,999.12	3,751,937.01	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保投入补贴	700,000.00			50,000.00			650,000.00	与资产相关
技术改造补贴	116,923.80			36,392.62			80,531.18	与资产相关
企业转型升级补贴	408,568.00			68,088.00			340,480.00	与资产相关
粤港清洁生产伙伴计划的示范项目补贴	177,111.00			29,518.50			147,592.50	与资产相关
深圳龙华区财政局产业发展专项资金	2,173,000.00			123,000.00			2,050,000.00	与资产相关
市经贸信息委专项技术改造投资补贴	512,333.33			29,000.00			483,333.33	与资产相关
小计	4,087,936.13			335,999.12			3,751,937.01	与资产相关

其他说明：

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释之47、政府补助之说明。

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

其他说明：无

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	27,364,901.20			27,364,901.20
其他资本公积	7,616,184.78			7,616,184.78
合计	34,981,085.98			34,981,085.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,657,941.21			33,657,941.21
储备基金	2,343,076.06			2,343,076.06
企业发展基金	1,171,538.03			1,171,538.03
合计	37,172,555.30			37,172,555.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	204,510,342.89	199,343,618.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,374,831.63	13,142,609.82
应付普通股股利	80,000,000.00	40,000,000.00
期末未分配利润	145,885,174.52	172,486,228.46

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	210,159,793.99	143,459,576.95	84,904,745.27	57,871,535.43
其他业务	4,065,626.20	804,627.67	4,108,889.49	681,747.38
合计	214,225,420.19	144,264,204.62	89,013,634.76	58,553,282.81

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：无

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	799,024.11	288,040.94
教育费附加	342,438.91	123,446.11
房产税	536,423.98	286,713.40
土地使用税	301,879.84	30,819.70
车船使用税	7,500.00	2,160.00
印花税	114,447.16	113,211.40
地方教育附加	228,292.60	82,297.40
环境保护税	7,200.00	3,600.00
合计	2,337,206.60	930,288.95

其他说明：无

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输装卸费	3,054,932.30	1,076,448.82
市场开发及业务招待费	2,405,697.55	363,885.38
职工薪酬	1,243,740.00	690,334.78
办公及差旅费	680,436.08	588,028.18
其他	105,196.24	27,155.56
合计	7,490,002.17	2,745,852.72

其他说明：无

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,627,482.31	5,827,244.83
折旧与摊销费用	2,718,928.82	1,023,636.20
办公费、差旅费、水电及租赁费等	2,558,022.37	1,690,013.55
中介费用	1,746,827.80	521,913.82
业务招待费	717,260.65	106,024.26
其他	584,643.89	282,489.40
合计	17,953,165.84	9,451,322.06

其他说明：无

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	4,974,486.99	717,449.40
直接人工	3,756,157.84	2,664,920.56
折旧与摊销费用	938,482.84	697,141.04
其他费用	1,258,524.80	675,022.27
合计	10,927,652.47	4,754,533.27

其他说明：无

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,077,775.62	

利息收入	-1,073,823.89	-136,995.65
汇兑净损益	-22,185.06	-63,735.02
其他	44,041.00	26,306.15
合计	3,025,807.67	-174,424.52

其他说明：无

35、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	335,999.12	306,999.12
与收益相关的政府补助	402,400.00	448,000.00
合计	738,399.12	754,999.12

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		813,621.08
合计		813,621.08

其他说明：无

37、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,668,883.83	
合计	1,668,883.83	

其他说明：无

38、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,885,694.05
合计		1,885,694.05

其他说明：无

39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,044,446.61	-6,629.41
合计	-1,044,446.61	-6,629.41

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
税费返还		415,299.88	
无需支付的款项		379,189.85	
其他		123.44	
合计		794,613.17	

计入当期损益的政府补助：无

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：无

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	250,000.00		250,000.00
罚款支出	100,000.00		100,000.00
合计	350,000.00		350,000.00

其他说明：无

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,300,804.63	2,926,668.63
递延所得税费用	1,224,086.71	925,799.03
合计	4,524,891.34	3,852,467.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	29,240,217.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,386,032.57
子公司适用不同税率的影响	54,039.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	334,803.78
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	563,354.76
研发费加计扣除	-813,338.96
所得税费用	4,524,891.34

其他说明：无

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	677,775.83	136,995.65
收到实际控制人暂借款		814,231.15
政府补贴	402,400.00	448,000.00
收到的保证金及押金净额	169,649.00	
其他	305,274.18	1,846.00
合计	1,555,099.01	1,401,072.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的运输装卸费	2,596,648.85	1,414,824.65

支付的办公、差旅及维修费	3,417,034.17	2,480,816.11
支付的业务费及业务招待费	3,122,958.20	469,909.64
支付的中介机构费用	542,382.20	521,913.82
支付的保证金及备用金净额		203,525.40
其他	1,995,397.81	1,588,579.52
合计	11,674,421.23	6,679,569.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金及利息		110,862,438.34
收到与资产相关的政府补助		2,460,000.00
合计		113,322,438.34

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		110,000,000.00
合计		110,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
实际控制人张宏清赠与款		49,396.30
合计		49,396.30

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,715,325.82	13,142,609.82
加：资产减值准备	-1,668,883.83	-1,885,694.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,066,570.94	9,085,212.90
无形资产摊销	720,774.78	266,787.84
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）	1,044,446.61	6,629.41
财务费用（收益以“-”号填列）	4,055,590.56	-63,735.02
投资损失（收益以“-”号填列）		-813,621.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,224,086.71	925,799.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,265,469.66	-9,865,647.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	83,726,845.85	22,438,411.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,123,122.71	-3,121,364.66
其他		-686,188.97
经营活动产生的现金流量净额	71,027,104.39	29,429,199.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	113,830,200.09	90,496,110.39
减：现金的期初余额	147,289,419.33	110,880,784.49
现金及现金等价物净增加额	-33,459,219.24	-20,384,674.10

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	155,260,000.00
其中：	--

联通纪元公司	155,260,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	53,766,208.33
其中：	--
联通纪元公司	53,766,208.33
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	101,493,791.67

其他说明：无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	113,830,200.09	147,289,419.33
其中：库存现金	117,597.03	74,555.57
可随时用于支付的银行存款	113,712,603.06	147,214,863.76
三、期末现金及现金等价物余额	113,830,200.09	147,289,419.33

其他说明：

现金流量表补充资料的说明

1) 期末现金和现金等价物与货币资金的差异：开具银行承兑汇票存出的保证金1,450,000.00元，开立不可撤销银行保函存出的保证金1,000,000.00元，开具银行承兑汇票存出的定期存单30,000,000.00元。

2) 期初现金和现金等价物与货币资金的差异：开立不可撤销银行保函存出的保证金1,000,000.00元。

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,450,000.00	详见第十节财务报告之十二、承诺及或有事项之 1、重要承诺事项之说明
合计	32,450,000.00	--

其他说明：无

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	309,499.75
其中：美元	0.10	6.8747	0.69

欧元			
港币	351,823.42	0.8797	309,499.06
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

47、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
环保投入补贴	700,000.00	递延收益	50,000.00
技术改造补贴	116,923.80	递延收益	36,392.62
企业转型升级补贴	408,568.00	递延收益	68,088.00
粤港清洁生产伙伴计划的示范项目补贴	177,111.00	递延收益	29,518.50
智能作业系统技术改造补贴	2,173,000.00	递延收益	123,000.00
市经贸信息委专项技术改造投资补贴	512,333.33	递延收益	29,000.00
财政局科技发展专项资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
潮州市总工会（创新补助）	10,000.00	其他收益	10,000.00
高新技术企业培育资金	63,400.00	其他收益	63,400.00
企业研究开发资助	269,000.00	其他收益	269,000.00
小 计	4,490,336.13		738,399.12

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
联通纪元公司	2019年01月02日	221,800,000.00	55.45%	协议受让取得	2019年01月02日	取得实际控制权	95,268,706.86	7,498,303.45

其他说明：无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	221,800,000.00
合并成本合计	221,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	107,795,249.97
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	114,004,750.03

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据众联资产评估有限公司出具的《广东新宏泽包装股份有限公司拟支付现金购买资产所涉及的江苏联通纪元印务股份有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（众联评报字[2018]第1260号），以2018年6月30日为评估基准日，评估确定联通纪元公司净资产的评估值为43,671.72万元。经双方协商确定，公司以支付现金方式向交易对方购买其持有的联通纪元公司55.45%的股权，对应的股权转让价格为22,180.00万元。交易对方承诺联通纪元公司2019年、2020年及2021年经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润金额应分别不低于2,900.00万元、3,150.00万元及3,350.00万元，交易对方对未完成的业绩承诺向公司承担补偿义务。

大额商誉形成的主要原因：

非同一控制下合并联通纪元公司可辨认净资产公允价值的差额。

其他说明：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	85,916,208.33	85,916,208.33
应收款项	36,980,867.55	36,980,867.55

存货	30,756,060.09	30,756,060.09
固定资产	84,742,725.49	55,444,590.43
无形资产	34,098,445.22	8,194,900.83
应收票据	2,000,000.00	2,000,000.00
预付账款	1,206,599.90	1,206,599.90
其他应收款	1,300,466.50	1,300,466.50
长期股权投资	2,495,701.27	2,495,701.27
递延所得税资产	356,977.77	356,977.77
其他非流动资产	1,720,200.00	1,720,200.00
应付款项	45,910,807.34	45,910,807.34
应付票据	32,150,000.00	32,150,000.00
应付职工薪酬	4,788,175.31	4,788,175.31
应交税费	3,511,708.73	3,511,708.73
其他应付款	812,749.25	812,749.25
净资产	194,400,811.49	139,199,132.04
减：少数股东权益	86,605,561.52	62,013,213.32
取得的净资产	107,795,249.97	77,185,918.72

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据众联资产评估有限公司出具的《广东新宏泽包装股份有限公司拟支付现金购买资产所涉及的江苏联通纪元印务股份有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（众联评报字[2018]第 1260 号），确认可辨认资产、负债公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
香港新宏泽公司	香港	香港	投资	100.00%		设立
深圳新宏泽公司	深圳市	深圳市	制造业	96.53%	3.47%	同一控制下企业合并
联通纪元公司	江苏省	江苏省	制造业	55.45%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
联通纪元公司	44.55%	3,340,494.19		89,946,055.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						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	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
联通纪元公司	157,105,569.18	119,094,460.52	276,200,029.70	74,300,914.76		74,300,914.76	158,160,202.37	123,414,049.75	281,574,252.12	87,173,440.63		87,173,440.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
联通纪元公司	95,268,706.86	7,498,303.45	7,498,303.45	17,762,852.06	214,452,417.44	11,918,373.57	11,918,373.57	45,098,271.87

其他说明：无

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的76.12% (2018年12月31日：99.96%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

1. 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,500,000.00				1,500,000.00
小 计	1,500,000.00				1,500,000.00

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	4,000,000.00				4,000,000.00
小 计	4,000,000.00				4,000,000.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	88,445,000.00	98,808,021.16	22,626,963.85	42,340,014.16	33,841,043.15
应付票据	31,450,000.00	31,450,000.00	31,450,000.00		
应付账款	108,636,200.54	108,636,200.54	108,636,200.54		
其他应付款	73,007,253.16	74,409,444.33	27,092,111.00	47,317,333.33	
小 计	301,538,453.70	313,303,666.03	189,805,275.39	89,657,347.49	33,841,043.15

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	75,807,859.00	75,807,859.00	75,807,859.00		
其他应付款	2,634,369.64	2,634,369.64	2,634,369.64		
小 计	78,442,228.64	78,442,228.64	78,442,228.64		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币88,445,000.00元(2018年12月31日：人民币0.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释之46、外币货币性项目之说明。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
亿泽控股有限公司	香港	贸易	HKD10,000 元	64.77%	64.77%

本企业最终控制方是自然人张宏清和孟学夫妇。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宏泽集团有限公司	张宏清、孟学夫妇控制的公司
新宏泽化妆品（深圳）有限公司	宏泽集团有限公司子公司
肖海兰	公司法定代表人、董事、总经理
广东富宏房地产开发有限公司	肖海兰投资的公司
深圳市天通万年房地产开发有限公司	广东富宏房地产开发有限公司子公司

其他说明：无

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市天通万年房地产开发有限公司	房屋建筑物	597,582.36	557,787.13

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新宏泽化妆品（深圳）有限公司	房屋建筑物	430,856.34	430,856.34

关联租赁情况说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	960,619.00	840,594.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	新宏泽化妆品（深圳）有限公司	156,957.77	23,543.67	156,957.77	15,695.78
小计		156,957.77	23,543.67	156,957.77	15,695.78

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳市天通万年房地产开发有限公司	199,747.20	199,747.20

小 计		199,747.20	199,747.20
-----	--	------------	------------

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至资产负债表日，公司存出1,000,000.00元的履约保证金，为向浙江中烟工业有限责任公司开具不可撤销银行保函提供保证。

(2) 截至资产负债表日，公司以保证金和定期存单质押开具银行承兑汇票的情况如下：

被担保单位	质押权人	担保票据金额	保证金金额	定期存单金额	票据最后到期日
联通纪元公司	农行澄江办	21,450,000.00	1,450,000.00	20,000,000.00	2019-11-28
	交行城中支行	10,000,000.00		10,000,000.00	2019-11-28
合 计		31,450,000.00	1,450,000.00	30,000,000.00	

(3) 截至资产负债表日，公司以股权质押取得的借款情况如下：

被担保单位	质押权人	质押物			担保借款金额 (元)	借款到期日	备注
		质押物	账面原值(万元)	账面净值(万元)			
本公司	中国工商银行	公司持有的联通纪元55.45%股权	22,180.00	22,180.00	18,620,000.00	2020-04-30	一年内到期的非流动负债
					69,825,000.00	2023-12-31	长期借款
合 计			22,180.00	22,180.00	88,445,000.00		

(4) 截至资产负债表日，本公司除上述事项外不存在需要披露的其他重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

与深圳市奥瑞克科技有限公司房屋租赁纠纷案件

2018年6月，深圳新宏泽公司就与深圳市奥瑞克科技有限公司（以下简称深圳奥瑞克）房屋租赁合同纠纷事宜向深圳市龙华区人民法院提起诉讼，请求解除双方的租赁合同并不予退回深圳奥瑞克已支付的履约保证金909,287.58元，归还欠缴的租金2,082,561.88元、租金税金226,441.94元及逾期付款违约金393,630.60元、物业管理费2,457.53元及违约金712.68元、水电费13,400.89元及违约金3,886.26元，合计2,723,091.78元，请求深圳奥瑞克承担诉讼费、保全费。

2018年7月，深圳奥瑞克反诉深圳新宏泽公司，请求解除双方的租赁合同并退还履约保证金909,287.58元，支付相应的资金占用费16,041.35元、财产损失844,058.33元，合计1,769,387.26元，请求深圳新宏泽公司承担全部诉讼费用。

2018年12月12日，广东省深圳市龙华区人民法院（2018）粤0309民初2336号判决如下：租赁合同于2018年5月31日解除；深圳新宏泽公司收取深圳奥瑞克的履约保证金909,287.58元不予退还；深圳奥瑞克支付深圳新宏泽公司欠缴租金2,076,206.65元、物业管理费2,457.53元、水电费13,400.89元及相应违约金（违约金以上述欠缴金额为本金，按中国人民银行同期贷款利率的4倍计付）；本案本诉受理费17,930.00元和保全费5,000.00元由深圳新宏泽公司承担2,930.00元，深圳奥瑞克承担20,000.00元，反诉受理费10,362.00元和反诉保全费5,000.00元均由深圳奥瑞克承担。

2019年1月10日，深圳奥瑞克向深圳市中级人民法院提交上诉状，请求解除双方的租赁合同并退还履约保证金909,287.58元，支付相应的资金占用费16,041.35元、财产损失844,058.33元，合计1,769,387.26元，请求深圳新宏泽公司承担全部诉讼费用。目前此案件处于二审审理中。

截至资产负债表日，除上述事项外本公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 潮州南天彩云投资有限公司减持计划

2019年7月18日，公司收到持股1,316.80万股（占当前公司总股本8.23%）的股东潮州南天彩云投资有限公司出具的《潮州南天彩云投资有限公司关于减持新宏泽股份计划的告知函》，潮州南天彩云投资有限公司计划自2019年7月18日之日起十五个交易日后的六个月内以集中竞价交易方式减持数量不超过320万股的公司股份（占公司总股本的比例不超过2%），若减持期间公司有送股、资本公积金转增股本等股份变动事项，减持股份数量进行相应调整。

(2)截至财务报表批准报出日，本公司除上述事项外不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
西南地区	77,475,731.15	49,233,985.30
华东地区	115,864,179.06	80,953,408.74
华南地区	3,768,683.81	3,518,413.04
华中地区	8,834,416.39	5,812,559.00
西北地区	3,371,127.67	3,184,996.78
境外地区	845,655.91	756,214.09
小 计	210,159,793.99	143,459,576.95

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	63,649,892.15	100.00%	3,182,494.61	5.00%	60,467,397.54	80,875,787.33	100.00%	4,043,789.37	5.00%	76,831,997.96
其中:										
合计	63,649,892.15	100.00%	3,182,494.61	5.00%	60,467,397.54	80,875,787.33	100.00%	4,043,789.37	5.00%	76,831,997.96

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款	63,649,892.15	3,182,494.61	5.00%
合计	63,649,892.15	3,182,494.61	--

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	63,649,892.15
	63,649,892.15
合计	63,649,892.15

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	4,043,789.37	-861,294.76			3,182,494.61

备					
合计	4,043,789.37	-861,294.76			3,182,494.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
四川中烟工业有限责任公司	25,199,860.32	39.59	1,259,993.02
云南中烟物资(集团)有限责任公司	16,220,106.93	25.48	811,005.35
浙江中烟工业有限责任公司	8,994,892.71	14.13	449,744.64
重庆中烟工业有限责任公司	6,830,404.47	10.73	341,520.22
陕西中烟工业有限责任公司	3,809,374.26	5.98	190,468.71
小计	61,054,638.69	95.91	3,052,731.94

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	766,700.00	35,206,850.00
合计	766,700.00	35,206,850.00

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款		35,000,000.00
押金、保证金	823,000.00	223,000.00
合计	823,000.00	35,223,000.00

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	620,000.00

	620,000.00
1至2年	103,000.00
2至3年	100,000.00
合计	823,000.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	16,150.00	40,150.00		56,300.00
合计	16,150.00	40,150.00		56,300.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江省成套工程有限公司	保证金	290,000.00	1年以内	35.24%	14,500.00
重庆中烟工业有限责任公司	保证金	200,000.00	1年以内及2-3年	24.30%	20,000.00
陕西正大招标有限公司	保证金	120,000.00	1年以内	14.58%	6,000.00
浙江省国际技术设备招标有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	12.15%	10,000.00
昆明华昆招标代理有限公司	保证金	70,000.00	1年以内	8.51%	3,500.00
合计	--	780,000.00	--	94.78%	54,000.00

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	297,819,143.23		297,819,143.23	76,019,143.23		76,019,143.23
合计	297,819,143.23		297,819,143.23	76,019,143.23		76,019,143.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳新宏泽公司	73,219,143.23					73,219,143.23	
香港新宏泽公司	2,800,000.00					2,800,000.00	
联通纪元公司		221,800,000.00				221,800,000.00	
合计	76,019,143.23	221,800,000.00				297,819,143.23	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	114,874,176.20	75,821,651.84	84,904,745.27	62,268,020.61
其他业务	868,028.91		757,002.12	
合计	115,742,205.11	75,821,651.84	85,661,747.39	62,268,020.61

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		813,621.08
合计		813,621.08

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,044,446.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、	227,393.11	

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）	738,399.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-350,000.00	
减：所得税影响额	-64,298.16	
少数股东权益影响额	-504,034.08	
合计	139,677.86	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.92%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.89%	0.13	0.13

3、其他

1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	21,374,831.63
非经常性损益		B	139,677.86
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	21,235,153.77
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	436,663,984.17
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	80,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	1.00
其他	收到实际控制人补偿的诉讼费而增加的、归属于普通股股东的净资产	I	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数		K	6.00
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} + \frac{I \times J}{K}$	434,018,066.65
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	4.92%

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.89%
-------------------	-------	-------

2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	21,374,831.63
非经常性损益	B	139,677.86
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	21,235,153.77
期初股份总数	D	160,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	160,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.13

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东新宏泽包装股份有限公司

二〇一九年八月二十日