



佛山华新包装股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-032

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司负责人任小平、主管会计工作负责人丁国强及会计机构负责人(会计主管人员)商强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	35
第九节 公司债相关情况	36
第十节 财务报告	37
第十一节 备查文件目录	151

释义

释义项	指	释义内容
中国诚通	指	中国诚通控股集团有限公司（公司最终控制人）
中国纸业	指	中国纸业投资有限公司（公司实际控制人）
公司、本公司	指	佛山华新包装股份有限公司
华新发展	指	佛山华新发展有限公司
红塔仁恒	指	珠海红塔仁恒包装股份有限公司
珠海华丰	指	珠海华丰纸业有限公司
金鸡化工	指	珠海金鸡化工有限公司
华新彩印	指	华新（佛山）彩色印刷有限公司
诚通财务	指	诚通财务有限责任公司
浙江红塔	指	浙江红塔仁恒包装科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	粤华包 B	股票代码	200986
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	佛山华新包装股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华新包装		
公司的外文名称（如有）	Foshan Huaxin Packaging Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	FSHXP		
公司的法定代表人	任小平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁国强	施慧
联系地址	佛山市禅城区南庄镇禅城经济开发区罗格园科洋路 3 号之 7 二楼	佛山市禅城区南庄镇禅城经济开发区罗格园科洋路 3 号之 7 二楼
电话	0756-8666975	0756-8666978
传真	0756-8666922	0756-8666922
电子信箱	dinggq@htrh-paper.com	shih@htrh-paper.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,733,126,237.68	1,747,156,340.92	-0.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,489,265.80	-15,299,762.79	168.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,813,571.35	-19,203,743.87	145.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-349,160,799.79	68,792,986.11	-607.55%
基本每股收益（元/股）	0.0208	-0.0303	168.65%
稀释每股收益（元/股）	0.0208	-0.0303	168.65%
加权平均净资产收益率	0.53%	-0.78%	上升 1.31 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,807,130,648.83	5,794,694,744.15	0.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,968,735,620.54	1,970,946,820.29	-0.11%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,367.16	
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）	3,936,321.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	136,798.06	

减：所得税影响额	32,772.64	
少数股东权益影响额（税后）	2,348,285.16	
合计	1,675,694.45	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事高档涂布白卡纸、造纸化工品、彩色印刷（产品）的研发、生产制造和销售业务。具体如下：

一、高档涂布白卡纸业务

高档涂布白卡纸是公司的主营业务产品，属于白纸板的类别，应用于烟草包装、食品包装、医药包装、化妆品包装、生活用品包装等领域，是公司的主要业务。

高档涂布白卡纸主要由公司控股子公司红塔仁恒与珠海华丰研发、生产制造和销售，立足国内外烟草包装、食品包装等高端领域，以“差异化”的经营战略为客户提供“个性化”的产品与服务。公司现有涂布白卡纸生产线3条，年产能合计约60万吨，主要产品如下：

1、烟草包装专用白卡纸，应用于高档香烟包装市场领域，在国内香烟包装领域中占有主导地位，代表着中国涂布白卡纸品质的最高水平。红塔仁恒曾获中国国际纸张、纸制品牌金奖、中国科技界最高奖项——国家科技进步一等奖。由红塔仁恒自主研发、拥有国家发明专利技术的彩色纤维防伪涂布白卡纸、本色纤维防伪涂布白卡纸等产品已经成功应用于“红塔集团”、“红云红河集团”等系列品牌香烟包装，通过从包装材料源头上防伪，达到了“易识别，难仿制”的显著防伪效果，目前新型香烟包装白卡纸已进入实际验证阶段。

2、液体包装与食品包装系列白卡纸，应用于食品与液体包装领域。其中，液体包装类白卡纸率先打破国外技术垄断，由公司自主研发并广泛用于液态奶、果汁、凉茶等饮料包装的液体无菌包装原纸，有效替代了进口产品；涂布防油食品白卡纸、高档纸杯原纸等食品包装系列白卡纸，已获得世界知名餐饮集团的认可。

3、高档社会白卡纸，应用于高端医药、化妆品、日用品等细分包装市场领域。红塔仁恒自主研发并拥有发明专利技术的“个性标识码防伪涂布白卡纸”，成功应用于高端制药、化妆品等高端系列产品防伪包装，有效降低了用户的防伪成本和打假费用，获得用户的高度信赖及认可。

二、造纸化工业务

造纸化工品是公司在造纸产业链向上游延伸的业务，该类产品的研发、生产制造和销售由下属子公司金鸡化工承担，主要产品包括造纸所用的羧基丁苯胶乳、苯丙胶乳、碳酸钙及化工助剂等产品，质量已达到国内一流水平。

三、彩色印刷业务

彩色印刷业务是公司向造纸产业链向下游延伸的业务，主要为客户提供包括方案设计、材料生产等包装解决整体方案，主要业务由子公司华新彩印承担，主要产品包括彩盒、各类标签（纸质标签、模内标、不干胶）、条码印刷、宣传画册及书刊等，广泛应用于终端消费产品领域。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一)央企背景优势

公司最终控制人中国诚通是首批国有资本运营公司试点的企业，主营业务为股权运作、金融服务、资产管理，以及综合物流服务、生产资料贸易、林浆纸生产开发及利用等，也是国务院国资委批准的唯一一家以“林、浆、纸生产、开发及利用”为主业的大型中央企业。作为林浆纸产业的央企旗帜，主动谋划以提升市场技术话语权为目标的产业链优势产能的联合重组，引导产业多元化经营。以提高国有资本运营效率为导向，服务国家战略，遵循市场规律，打造市场化运营、专业化管理的国有资本运营平台，通过股权运作、价值管理、进退流转等方式，促进国有资本合理流动和优化配置，形成适应国有资本运营功能要求的体制机制和运营模式。

经国务院批准，受国务院国资委委托，中国诚通作为主发起人，携手9家央企、地方国企和金融机构，共同发起设立了总规模人民币3500亿元的国内最大私募股权投资基金——中国国有企业结构调整基金股份有限公司。成立了诚通基金管理有限公司，受托执行基金管理事务。

(二)技术创新优势

公司坚持以“科技创新”为企业发展的核心动力，通过20余年技术积累，陆续研发出彩色纤维涂布白卡纸、本色纤维涂布白卡纸等系列防伪产品，拥有很强的防伪产品创新能力；同时，公司坚持前瞻性研判市场需求，开发出“个性标识码防伪涂布白卡纸”，为客户从包装材料源头解决假冒伪劣产品问题。目前有多项个性化新技术产品正在研发中。此外，公司通过持续的研发投入和科学检测，有效控制了产品中的VOCS等有毒有害物质，确保产品的安全、环保与卫生性能。

近年来，公司积极推进下属企业完善研发体系建设：

造纸板块：红塔仁恒建立了研发设备完善的技术研发中心，通过了省级技术中心、工程研发中心、广东省创新试点企业的认定；2016年，红塔仁恒“本色包装纸项目”获中国轻工业联合会科技进步二等奖，同时主导、参与了《涂布纸和纸板涂布白卡纸》国家标准和《纸质凹版印刷品质量要求及检验方法》行业标准共2项国家及行业的标准制定工作；2017年，红塔仁恒与红云红河烟草（集团）有限责任公司联合申报的“本色纤维防伪涂布白卡纸的研发与产业化”项目获得中国轻工联合会科学技术进步二等奖；2018年12月，红塔仁恒“无淋膜环保纸杯卡”通过行业专家鉴定，该产品在国内率先实现白卡纸机内涂布生产无淋膜环保纸杯卡，技术处于国内领先水平；2019年3月，经造纸业标准化技术委员会组织严格评选，红塔仁恒被授予“造纸标准化先进企业”称号；2019年8月，为持续推动技术引领，集中优势资源，立足研发与产业及市场紧密结合，红塔仁恒成立新材料开发与产业技术研究院，夯实技术研发基础。

此外，公司旗下主要子公司均已通过“国家高新技术企业”的认定，享受连续三年10%的企业所得税减免优惠政策。

珠海华丰2016年通过“国家高新技术企业”认定，证书编号：GR201644001293，并通过广东省科技厅《广东省珠海华丰纸业工程技术研究中心》的认定；

金鸡化工2016年通过“国家高新技术企业”复审，证书编号：GR201644004219，并通过珠海市工程中心认定。

红塔仁恒2018年通过“国家高新技术企业”复审，证书编号：GR201844005432。

华新彩印2018年通过“国家高新技术企业”复审，证书编号：GR201844009816。

通过持续研发积累，公司取得多项专利授权，为提升产品竞争力提供了最重要的技术支撑和保障。截至报告期末，公司已获有效授权专利54项，其中发明专利25项，实用新型29项；在申请发明专利11项。

(三)质量品牌优势

红塔仁恒曾获中国科技界最高奖项——国家科技进步一等奖，其生产的高档涂布白卡纸具有出色的印刷性能，主导产品

烟包专用涂布白卡纸占有细分市场近三分之一的份额，在国内香烟包装领域中占据主导地位，是中国涂布白卡纸行业的品质标杆。其中，“红塔”牌涂布白卡纸在国内外白卡纸行业中具有领先地位，引领国内高档涂布白卡纸生产和技术的发展，代表着中国涂布白卡纸生产、技术、产品的最高水平，享誉国内外市场。

（四）管理优势

经过多年的经营积累，公司培养了大批优秀的技术创新和经营管理创新人才，构建了稳定的经营管理决策团队。在生产经营过程中打造了适合公司发展的特色企业文化，逐步形成了企业文化与核心人才相融合的管理团队优势。公司建立了“质量、环境、职业健康安全、能源、食品安全管理体系，通过FSC、PEFC/CFCC、EUTR认证以及绿色产品认证”管理体系。2019年上半年，公司在加大对应届大学生引进培养的同时，大力推进外部高端人才引进工作，借助实际控制人的平台人才资源优势，在开拓与促进市场及营销工作迈上新的台阶。

（五）产业链优势

公司具造纸化工、造纸、彩色印刷等业务，形成产业链协同优势。公司下属子公司金鸡化工及华新彩印，依托现有产业链的管理、技术、市场、人力等平台资源支持，逐步实现了市场效益的增长；对内通过发挥管理优势，对外拓展市场资源，双管齐下，不断适应市场变化，提升企业抗风险能力和企业竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，面对复杂多变的国内外经济形势，受到中美贸易摩擦、汇率波动等因素影响，宏观经济指标处于下行阶段，与宏观经济密切相关的包装造纸行业的生产经营也经受了一定的挑战。受整体需求增速放缓和主要原材料价格波动的影响，造纸行业上半年面临的经营形势较为艰难，根据国家统计局数据，2019年上半年规模以上造纸及纸制品行业利润总额为281.5亿元，同比下降25.4%；化工行业安全环保政策趋严，市场总量有所上升，价格有所回落但幅度较小，整体行业景气度较为平稳；彩色印刷行业，市场总量略有增加，情况总体乐观。

（一）坚持党建引领，推进党建与经营融合

公司始终坚持中国共产党的领导，推进新时代党的建设，深入学习领悟贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想精神，认真执行新时代党的建设总方针，落实党建与经营深度融合的各项工作。发挥好党委“把方向、管大局、保落实”的领导作用；扎实开展“不忘初心，牢记使命”主题教育工作，牢牢把握守初心、担使命，找差距、抓落实的总要求，以廉政监督和廉洁教育为抓手，夯实道德和法纪防线。公司坚持党建引领，号召广大党员加强学习，勇于担当新时代重任，加快公司深化改革步伐，为公司的蓬勃发展而努力。

（二）报告期内经营情况

上半年，公司积极贯彻落实上级指示精神，深入开展以党建促经营，立足高质量发展，外拓市场，内降成本，不断提高运营效率及经营效益。公司所处的白卡纸及相关上下游领域，竞争格局激烈，供需不平衡。白卡纸板块，生产经营面临诸多困难，但仍保持平稳。化工板块，以销售为驱动力，不断内部优化生产、技术等管理措施，积极应对市场变化。印刷板块，通过积极吸引外部优质资源，丰富产业链等方式实现突破，营业收入、利润总额均有所提升。

2019年上半年，公司实现营业收入173,312.62万元，归属于上市公司股东的净利润1,048.93万元；截至2019年6月30日，总资产为580,713.06万元，归属于上市公司股东权益为196,873.56万元。

（三）报告期内管理举措

1、优化营销结构体系、明晰品牌价值

调整营销部门组织架构，强化市场职能，完善营销团队功能架构配置，补充后备团队的支持资源。加大新产品开发力度，专注核心产品的开发。重新梳理公司产品标准和名称，整合产品分类，多渠道加强品牌的宣传，提升公司产品品牌价值，建立差异化的产品结构体系。

2、严格费用管控，提升管理能力

2019年上半年，公司通过加强预算管理、严控费用预算，严格绩效管理、优化岗位职责等措施来降低管理费用，管理费用与上一年同期相比下降25%；财务费用方面，公司通过完善资金使用管理办法、调整融资结构、减少外汇敞口风险等措施来降低财务费用，与上年同期相比，财务费用下降34%。

（四）2019年下半年经营管理思路

2019年下半年，纸业板块以“满负荷、高周转、调结构”为经营思路，以提升运营效率为目标，围绕“产品、客户、区域”，重构以“营销和市场”为核心的经营体系，坚持技术引领路线，推动各项经营变革。印刷板块，积极寻求项目投资机会，拓宽产品领域和销售渠道，推进内生增长及外延扩张；化工板块，对外“围着市场转，跟着市场走”，对内紧抓提质增效。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,733,126,237.68	1,747,156,340.92	-0.80%	
营业成本	1,539,779,030.57	1,595,138,938.68	-3.47%	
销售费用	69,402,517.15	69,997,755.68	-0.85%	
管理费用	50,498,247.03	67,088,679.11	-24.73%	
财务费用	30,524,905.51	45,936,448.74	-33.55%	调整融资结构，降低融资成本
所得税费用	3,245,990.34	2,962,396.75	9.57%	
研发投入	52,474,320.32	63,850,496.63	-17.82%	
经营活动产生的现金流量净额	-349,160,799.79	68,792,986.11	-607.55%	销售回款中，票据回款占比较大
投资活动产生的现金流量净额	117,440,126.03	6,390,378.93	1,737.76%	结构性存款到期
筹资活动产生的现金流量净额	303,563,076.57	-135,386,780.90	324.22%	调整融资结构，本期信用证押汇增加较多
现金及现金等价物净增加额	72,841,617.85	-59,877,113.04	221.65%	经营及融资活动现金流量整体变动

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司积极应对外部环境的变化，持续加强市场开拓，造纸板块实现减亏，彩色印刷板块经营业绩稳健增长；同时对内部管理挖潜，期间费用管控取得实效，对公司整体利润提升产生积极影响。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	1,717,953,710.89	1,529,428,697.30	10.97%	4.34%	1.94%	2.09%
其他	15,172,526.79	10,350,333.27	31.78%	-84.93%	-89.09%	26.02%
分产品						
白卡纸	1,430,522,018.99	1,311,874,817.49	8.29%	9.31%	7.03%	1.96%
印刷品	153,273,410.57	115,913,094.11	24.37%	-1.94%	-10.75%	7.47%
化工	134,158,281.33	101,640,785.70	24.24%	-26.08%	-29.73%	3.94%

其他	15,172,526.79	10,350,333.27	31.78%	-84.93%	-89.09%	26.02%
分地区						
内销	1,491,509,672.76	1,294,956,129.75	13.18%	-0.20%	-3.67%	3.13%
出口	241,616,564.92	244,822,900.82	-1.33%	-4.38%	-2.42%	-2.04%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	16,774,990.13	1,474.50%	权益法核算的长期股权投资收益（联营企业）	具有可持续性
资产减值	-44,711.85	-3.93%	其他应收款减值损失	不具有可持续性
营业外收入	1,010,381.90	88.81%	流动资产处置收益	不具有可持续性
营业外支出	873,583.84	76.79%	流动资产处置损失	不具有可持续性
资产处置收益	-16,367.16	-1.44%	非流动资产处置损益	不具有可持续性
其他收益	3,936,321.35	346.00%	政府补助	不具有可持续性

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	217,327,217.75	3.74%	354,612,863.22	6.39%	-2.65%	
应收账款	739,406,369.07	12.73%	743,129,178.17	13.40%	-0.67%	
存货	784,520,862.49	13.51%	741,788,752.26	13.38%	0.13%	
投资性房地产	30,425,974.11	0.52%	31,754,646.67	0.57%	-0.05%	
长期股权投资	669,365,148.13	11.53%	8,205,989.25	0.15%	11.38%	对诚通财务的投资由可供出售金融资产变更为按照权益法核算的长期股权投资
固定资产	2,111,243,885.87	36.36%	2,232,204,184.15	40.25%	-3.89%	

在建工程	44,969,165.79	0.77%	49,481,227.93	0.89%	-0.12%	
短期借款	1,441,879,613.49	24.83%	776,773,275.16	14.01%	10.82%	调整融资结构，本期信用证押汇增加较多
长期借款	100,000,000.00	1.72%	300,000,000.00	5.41%	-3.69%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司受限制的资产合计21,050.17万元，其中：其他流动资产20,000万元，为质押担保的定期存款；货币资金1,050.17万元，为保证金。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
红塔仁恒	子公司	白卡纸、液体食品包装原纸	600,000,000.00	3,945,754,266.52	2,600,786,745.56	1,208,233,693.63	-19,442,563.96	-19,467,411.68
珠海华丰	子公司	白卡纸、液体食品包装原纸	984,559,331.06	2,654,794,406.46	984,390,313.60	1,070,990,777.15	-16,945,121.26	-15,985,154.72
金鸡化工	子公司	胶乳、碳酸钙	69,271,940.00	310,015,897.87	164,664,691.86	183,945,943.48	13,256,790.17	10,595,609.15
华新彩印	子公司	彩色包装及标签印刷	96,895,605.14	386,556,677.83	236,118,555.15	158,049,754.53	9,181,466.07	7,798,335.99

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

控股子公司红塔仁恒、珠海华丰：本报告期，公司积极应对外部环境的变化，持续加强市场开拓；同时对内部管理挖潜，期间费用管控取得实效，造纸板块实现减亏，对公司整体利润提升产生积极影响。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险

公司主导产品高档涂布白卡纸，受近两年国内白卡纸新增产能集中释放的影响，而国内的需求并没有大幅增加，国内白卡纸市场竞争加剧，对公司产品市场带来了较大冲击。

对策：继续深化产品结构调整，加快新产品新市场拓展力度。

2、原材料价格和汇率波动风险

公司主要原料是木浆，而且主要依靠国外进口，因此，国际木浆价格波动和美元汇率波动带给成本的影响较大，会给公司成本控制带来较大压力。

对策：密切关注木浆价格变化趋势和人民币汇率走势，逐步加大国内木浆采购比例。同时，必要时择机进行战略储备采购，以有效控制成本。

3、安全环保风险

公司为制造业企业，有大型机械设备等，生产制造环境复杂，安全生产、环保要求日趋严格。

对策：持续加强安全环保危险因素识别管控，完善生产制造机械、排污设备设施管理，规范公司生产一线岗位人员职责，加强对生产现场的安全工作监督检查，进一步加强宣传教育，营造安全生产氛围。同时，对环保部门员工强化岗位职责，严格执行环保排放标准，杜绝发生安全环保事故。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018年年度股东大会	年度股东大会	65.62%	2019年04月09日	2019年04月10日	公告名称: 佛山华新包装股份有限公司2018年年度股东大会决议公告(公告编号: 2019-022); 公告披露的报刊及网站名称为: 《证券时报》、《香港大公报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
2017年3月4日,江苏天星高空建安防腐工程有限公司(以下简称“江苏天星”)、武汉科迪奥电力科技有限公司(以下简称“武汉科迪奥”)在为公司控股子公司珠海华丰进行120米烟囱防腐工程质保期维修施工中,因闪燃引发高坠较大生产安全事故,致使施工单位的六名施工人员遇难。珠海华丰按照政府要求并在其监督下于2017年3月7日先行代江苏天星公司、武汉科迪奥公司向事故遇难者亲属支付赔偿费用共计1116万元。珠海华丰于2017年3月14日向珠海市金湾区人民法院申请了诉前财产保全。2017年3	1,116	否	截至报告期末,民事赔偿案件已终审判决,进入案件执行阶段。	诉讼已宣判.珠海华丰与其他四被告分别承担五分之一责任,即分别承担223.2万元赔偿。目前珠海华丰收到被告赔偿款223万元,尚有670万元待追偿。	案件进入执行阶段,珠海华丰正在向其他被告追偿。	2017年03月06日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1203132688?announceTime=2017-03-06

月 16 日, 珠海华丰以江苏天星、武汉科迪奥为共同被告向珠海市金湾区人民法院提起追偿诉讼。后武汉科迪奥申请追加盐城市新达高空建筑维修防腐有限公司(以下简称: 新达公司)为被告, 新达公司申请追加刘介春为被告。该诉讼案件为公司下属子公司追偿权纠纷案件。							
--	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国纸业投资有限公司	实际控制人	日常关联交易	采购原材料	以市场价格为基础, 协	市场价格	12,650.74	10.37%	70,000	否	转账结算	不适用	2019年03月18	http://www.cninfo.com.cn/n

司				商								日	ew/disclosure/detail?plate=&orgId=gssz0200986&stockCode=200986&announcementId=1205903128&announcementTime=2019-03-18
合计				--	--	12,650.74	--	70,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
红塔仁恒	2016年04 月29日	20,000	2016年04月29 日	3,388	连带责任保 证	2016.4.29-20 19.12.31	否	是

红塔仁恒	2017年01月24日	10,000	2018年03月29日	10,000	连带责任保证	2017.3.29-2020.3.30	否	是
红塔仁恒	2017年12月30日	7,000	2018年01月02日	7,000	连带责任保证	2018.1.2-2020.3.13	否	是
红塔仁恒	2017年05月24日	33,000	2017年05月24日	27,100	连带责任保证	2017.5.24-2020.5.22	否	是
红塔仁恒	2018年08月23日	10,000	2019年05月29日	10,000	连带责任保证	2019.05.31-2023.05.25	否	是
红塔仁恒	2018年08月23日	10,000	2019年05月21日	10,000	连带责任保证	2019.05.29-2023.05.29	否	是
红塔仁恒	2018年08月23日	10,000	2019年06月10日	10,000	连带责任保证	2019.06.10-2023.06.10	否	是
红塔仁恒	2018年08月23日	10,000	2018年10月26日	10,000	连带责任保证	2018/10/26-2019/12/31	否	是
红塔仁恒	2018年12月01日	20,000	2018年12月01日	20,000	连带责任保证	2018.12.1-2019.11.27	否	是
红塔仁恒	2018年08月23日	10,000	2018年10月10日	8,000	连带责任保证	2018.10.10-2020.7.31	否	是
红塔仁恒	2017年05月24日	10,000	2017年11月10日	1,700	连带责任保证	2017.11.10-2019.11.9	否	是
红塔仁恒	2018年12月01日	20,000	2019年04月23日	20,000	连带责任保证	2019.04.23-2020.10.23	否	是
珠海华丰	2018年08月23日	8,000	2018年10月10日	8,000	连带责任保证	2018.10.10-2020.7.31	否	是
珠海华丰	2016年10月25日	35,000	2016年10月29日	30,000	连带责任保证	2016.10.29-2019.10.28	否	是
华新彩印	2016年08月05日	6,000	2016年08月05日	6,000	连带责任保证	2016.8.5-2020.12.31	否	是
华新彩印	2018年10月30日	2,000	2018年10月30日	2,000	连带责任保证	2018.10.30-2019.10.21	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			300,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				221,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			300,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				183,188
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

金鸡化工	2018年12月01日	10,000	2019年03月07日	10,000	连带责任保证	2019.3.7-2022.3.6.	否	是
金鸡化工	2018年08月23日	2,000	2018年11月29日	2,000	连带责任保证	2018.11.29--2019.11.29	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	40,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	12,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	40,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	12,000				
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	340,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	233,000				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	340,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	195,188				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				99.14%				
其中：								
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				20,245.69				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				20,245.69				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
红塔仁恒	化学需氧量、氨氮	处理后排入水质净化厂	1	污水处理中心	化学需氧量、氨氮分	化学需氧量、氨氮分	化学需氧量、氨氮分	化学需氧量、氨氮分	无

					别是 37.34mg/l、0.555mg/l	别≤80mg/l、≤8mg/l	别是 55.32 吨及 0.7 吨	别是 294.4 吨及 29.44 吨	
红塔仁恒	二氧化硫、氮氧化物、烟尘	有组织排放	1	生产线动力锅炉	二氧化硫、氮氧化物、烟尘分别是 1.30mg/m ³ 、71.43mg/m ³ 、10.59mg/m ³	二氧化硫、氮氧化物、烟尘分别是 ≤50mg/m ³ 、≤200mg/m ³ 、≤30mg/m ³	二氧化硫、氮氧化物、烟尘分别是 0.42 吨、20.5 吨、2.99 吨	二氧化硫、氮氧化物、烟尘分别是 34.04 吨、136.15 吨、20.42 吨	无
珠海华丰	化学需氧量、氨氮	处理后排入水质净化厂	1	污水处理中心	化学需氧量、氨氮分别是 31.61mg/l、0.83mg/l	化学需氧量、氨氮分别是 ≤80mg/l、≤8mg/l	化学需氧量、氨氮分别是 31.59 吨及 0.67 吨	化学需氧量、氨氮分别是 180 吨及 22.5 吨	无
珠海华丰	二氧化硫、氮氧化物、烟尘	有组织排放	1	生产线动力锅炉	二氧化硫、氮氧化物、烟尘分别是 26.5mg/m ³ 、74.5mg/m ³ 、15.6mg/m ³	二氧化硫、氮氧化物、烟尘分别是 50mg/m ³ 、100mg/m ³ 、20mg/m ³	二氧化硫、氮氧化物、烟尘分别是 23.94 吨、66.16 吨、13.74 吨	二氧化硫、氮氧化物、烟尘分别是 68 吨、142 吨、26 吨	无
金鸡化工	非甲烷总烃	处理后高空排放	1	RCO 处理后 20 米排放口	25mg/m ³	《大气污染排放限值》(DB44/27-2001) 第二时段二级标准和《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)	9.9662 吨	22.464 吨	无
金鸡化工	化学需氧量、氨氮	污水排放口排放	1	污水处理中心	化学需氧量、氨氮分别是 340mg/l、24.13mg/l	化学需氧量、氨氮分别是 ≤350mg/l、≤25mg/l	化学需氧量、氨氮分别是 1.7360 吨及 0.1216 吨	化学需氧量、氨氮分别是 3.528 吨及 0.252 吨	无
华新彩印	化学需氧量、氨氮	污水排放口排放	1	南庄吉利涌	化学需氧量、氨氮分	广东省地方标准《水污	化学需氧量、氨氮分	化学需氧量、氨氮分	无

					别是 6mg/l、0.23mg/l	染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二类污染物最高允许排放浓度第二时段一段标准	别是 0.078 吨、0.0105 吨	别是 0.178 吨、0.026 吨	
华新彩印	苯、甲苯、二甲苯、总 VOCs	有组织排放 3		生产线车间	苯、甲苯和二甲苯合计: 2.11mg/l; 总 VOCs: 27mg/m ³	广东省地方标准《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/815-2010) 平版印刷(不含以金属、陶瓷、玻璃为承印物的平版印刷) II 时段			无

防治污染设施的建设和运行情况

红塔仁恒

污水站和锅炉都属于第三方建设并运营。废水属于国家重点监控企业，烟气属于珠海市重点监控企业。

1、公司建立了一座最大处理能力为 12000m³/d 的污水处理站，2013年4月1日投入运行，投资金额1400万元，采用A/O工艺。处理后的水质达到《制浆造纸工业企业污水排放标准》(GB3544-2008) 国家排放标准要求，处理达标的污水经香洲区市政排污管网排入前山水质净化厂。

污水排放口安装COD和氨氮、总磷、总氮、PH在线监控监测系统，由资质单位珠海恒星环保科技有限公司运营管理，对排水的COD、氨氮、总磷、总氮、PH值24小时自动在线检测监控。

2、公司建设2台40吨/小时生物质成型燃料锅炉，并配套除尘措施。烟气处理采用旋风陶瓷多管+布袋除尘工艺，处理后排放的污染物烟尘、二氧化硫、氮氧化物达到《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2010) 排放限值标准要求，经25米高的烟囱达标排放。从2019年7月1日起污染物烟尘、二氧化硫、氮氧化物均达到《锅炉大气污染物排放标准》(DB44/765-2019) 排放限值标准要求，为满足氮氧化物排放要求，锅炉新增一套SNCR脱硝设备，进行脱硝处理。

烟气排放口安装烟气在线自动监测系统，由资质单位运营管理，对排放的二氧化硫、氮氧化物、烟尘进行24小时自动在线检测监控。

珠海华丰

1、公司建立了一座最大处理能力为22000m³/d的污水处理站，2006年9月28日投入运行，占地面积21358m²，投资3800万元，采用“絮凝沉淀+SBR法”工艺，SBR生化系统引进加拿大ADI公司SBR工艺技术，关键设备由国外引进。处理后的水质达到《制浆造纸工业企业污水排放标准》(GB3544-2008) 国家排放标准要求。处理达标的污水经高栏港区市政排污管网排入南水水质净化厂。

污水排放口安装COD和氨氮、总磷、总氮、PH在线监控监测系统，由资质单位珠海恒星环保科技有限公司运营管理，对排水的COD、氨氮、总磷、总氮、PH值24小时自动在线检测监控。

2、公司建设2台75吨/小时自备燃煤循环流化床锅炉，并配套除硫、除尘措施。烟气处理采用炉外碱式湿法脱硫、布袋除尘器除尘、低温低氮燃烧技术+SNCR法脱硝，脱硫率90%以上，除尘效率大于99.6%，脱硝效率85%以上，处理后排放的污染物烟尘、二氧化硫、氮氧化物达到国家排放标准《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）特别排放限值标准要求，经120米高的烟囱达标排放（2019年上半年在临时烟囱排放）。

烟气排放口安装烟气在线自动监测系统，由资质单位运营管理，对排放的二氧化硫、氮氧化物、烟尘进行24小时自动在线检测监控（由于使用临时烟囱排放，在线监控系统没有运行）。

金鸡化工

尾气处理系统和污水处理站运行正常。

1、建立的污水处理站最大处理能力为70m³/d，实际处理水量可达到90m³/d。污水处理采用“生物吸附”、芬顿、MBR膜处理工艺。污水处理设施正常运转，处理达标的污水经珠海市高栏港区市政排污管网排入南水污水处理厂。工业废水经污水处理站处理达标到广东省《水污染物排放限值（DB44/26-2001）》中的第二时段一级标准后，经珠海市高栏港区市政排污管网排入南水污水处理厂再进行处理。

2、新建了一套蓄热式催化氧化装置RCO尾气处理装置，同时将原来的一期、二期尾气经原滴滤预处理后引入该套系统处理。处理能力为30000m³/h，处理达标后有组织排放。执行《大气污染排放限值》（DB44/27-2001）第二时段二级标准和《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）。

该套废水装置正常运行，该套废气处理装置仍处于调试运行状态。

华新彩印

1、废水处理池委托佛山市绿叶环境保护中心运行维护，投入使用至今运行正常。废水处理池采用“混凝沉淀-接触氧化”工艺，处理最大处理能力为48m³/d，工业废水经废水处理池处理达到广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）中的第二时段一级标准后，中水回用冲厕（符合《城市杂用水水质标准》）。

2、有机废气通过三套二级低温等离子净化器处理达到广东省地方标准《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》（DB44/815-2010）平版印刷（不含以金属、陶瓷、玻璃为承印物的平版印刷）II时段后排放，运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

红塔仁恒

1、1998年9月份分别通过了国家环境保护总局和广东省环境保护局关于15万吨高档包装纸板工程环境影响评价（环发【1998】321号、粤环函【1998】208号）；

2、2010年通过了珠海市环保局关于供热锅炉（MBF）技术改造工程环境影响评价（珠环建【2010】5号）和改造工程试运行（珠环试【2010】6号）；

3、2012年通过香洲区环保局关于纸机清洁生产及废水综合治理技术改造项目环境影响报告表的批复（珠香环建表【2012】155号）；

4、2003年12月份通过了关于15万吨高档包装纸板工程的竣工环保验收（粤环函【2003】969号）；

5、2013年完成供热锅炉（MBF）技术改造工程目验收工作（珠环验【2013】5号）；

6、2014年完成废水生化处理项目验收工作（珠香环验【2014】10号）

7、2017年通过污泥资源化利用技术项目环境影响报告表的批复（珠香环建表[2017]63号）

排污许可证，编号91440400617502107U001P，有效期2017年6月7日-2020年6月6日，发放单位：珠海市香洲区环境保护局。

珠海华丰

1、国家环境保护总局关于佛山华丰纸业有限公司增资异地新建年产30万吨高级涂布白板项目环境影响报告书审查意见的复函（环审【2005】156号

2、关于珠海华丰纸业有限公司自备供热锅炉环保升级技改工程建设项目竣工环境保护验收意见的复函（珠环验【2015】3

号)

- 3、关于珠海华丰纸业有限公司新增6万吨年白卡纸淋膜加工建设项目环评批复(珠港环建〔2012〕115号)
 - 4、关于珠海华丰纸业有限公司中水回用项目环境影响报告表的审批意见(珠港环建【2013】54号)
 - 5、珠海华丰纸业污泥燃烧项目环评批复(珠港环建【2008】69号)
 - 6、珠海市高栏港区环保局关于珠海华丰纸业有限公司扩建年产18万吨白卡纸生产线项目环境影响报告书的审批意见(珠港环建〔2014〕67号)
 - 7、关于珠海华丰纸业有限公司垃圾收集中心环境影响登记表的审批意见(珠港环建〔2016〕58号)
 - 8、珠海华丰纸业有限公司污水处理改造项目环评批复(珠港环建〔2016〕106号)
- 排污许可证, 编号914404006176214217001P, 有效期2017年6月7日—2020年6月6日, 发放单位珠海高栏港经济区管理委员会环境保护局

金鸡化工

- 1、胶乳生产线环评验收(珠港环建验〔2007〕007号)
- 2、碳酸钙生产线环评验收(珠港环建验〔2010〕-15号)
- 2、二期胶乳环评验收(珠港环建验〔2016〕20号)
- 3、排污许可证, 编号4404062010000030, 2018年12月28日更新, 有效期至2021年07月31日, 发放单位: 珠海市高栏港经济区规划建设环保局。

华新彩印

- 1、2004年8月, 佛山市禅城区环境保护局 №: B2004-0393号《关于华新(佛山)彩色印刷有限公司搬迁扩产项目项目环境影响报告表的批复》同意该项目建设。2006年10月, 建设项目竣工环境保护验收申请表禅环验[2006]149号同意华新(佛山)彩色印刷有限公司搬迁扩产项目通过环境保护竣工验收;
- 2、2008年5月佛山市规划局禅城分局建设工程规划条件核实现场意见书(佛规(禅)临工证[2007]J223号同意我司废水处理池建设。2008年9月, 建设项目竣工环境保护验收申请表禅环验[2008]136号同意废水处理站项目通过环境保护竣工验收;
- 3、2012年6月, 佛山市禅城区环境保护和城市管理№: CB2012-1-028号《禅城区环境保护和城市管理关于华新(佛山)彩色印刷有限公司三期生产车间改扩建项目环境影响报告表的批复》同意该项目建设。2018年12月, 华新(佛山)彩色印刷有限公司三期生产车间改扩建项目(首期)通过自主验收的形式进行环境保护竣工验收。
- 4、更新排污许可证, 编号4406042010231001, 有效期2018年10月17日-2021年10月16日, 发放单位: 佛山市禅城区环境保护局。

突发环境事件应急预案

红塔仁恒

红塔仁恒编制了《环境污染应急预案》, 于2015年12月17日在珠海市环境保护局环境监测分局备案, 备案号: 44040120150P-L, 备案文件: 《珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司突发环境事件应急预案》及《珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司突发环境事件风险评估报告》, 于2019年3月21日在珠海市生态环境局香洲分局重新进行新一轮备案, 备案号: 440402-2019-016-L, 备案文件: 《珠海红塔仁恒包装股份有限公司突发环境事件应急预案》及《珠海红塔仁恒包装股份有限公司突发环境风险评估报告》。

珠海华丰

珠海华丰编制《环境污染应急预案》, 于2013年10月24日在珠海市高栏港区环保局备案; 《珠海华丰纸业有限公司突发环境事件应急预案》及《珠海华丰纸业有限公司突发环境事件风险评估报告》于2015年1月23日在广东省环保厅环境应急管理办公室备案。2018年12月完成应急预案重新评估及在高栏港区环保局备案。

金鸡化工

金鸡化工编制了《环境应急资源调查报告》、《突发环境事件风险评估报告》、《突发环境事件综合应急预案》，于2018年10月在珠海市高栏港区环保局备案。

华新彩印

华新彩印编制了《突发环境事件应急预案》和《突发环境事件风险评估报告》，于2017年12月15在佛山市禅城区环境监察分局备案，备案编号：440604-2017-034-L。

环境自行监测方案

红塔仁恒

红塔仁恒根据环境保护部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81号）和《广东省国家重点监控企业自行监测及信息公开工作方案》的要求，编制自行监测方案、自测年度报告、自行监测结果信息，在广东省省级国控企业自行监测信息公开平台上公开、在全国污染源监测数据管理系统平台上公开。企业自行监测内容应当包括：主要废气排放口的大气污染物排放监测、主要废水排放口的水污染物排放监测、厂界噪声监测，具体如下：

1、化学需氧量、氨氮每日每两小时监测值公开，生化需氧量、总磷、总氮每周开展1次监测并公开，废水中其他污染物每月至少开展1次监测；

2、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物每日每小时监测值公开，废气中其他污染物每季度至少开展1次监测；

3、厂界噪声每季度至少开展1次监测；

4、厂界臭气浓度每季度开展1次监测。

企业自行监测采用委托监测的，应当委托经省级环境保护主管部门认定的社会检测机构或环境保护主管部门所属环境监测机构进行监测；承担监督性监测任务的环境保护主管部门所属环境监测机构不得承担所监督企业的自行监测委托业务。

拥有化学需氧量、氨氮污水在线监测系统各一套、烟气在线监控系统一套，化学需氧量、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物采用在线监控系统数据每天在广东省重点污染源综合管理平台公布，其他污染物按要求委托有资质的第三方检测机构监测数据后再在广东省重点污染源综合管理平台、全国污染源监测数据管理系统平台上公布。

珠海华丰

珠海华丰根据环境保护部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81号）和《广东省国家重点监控企业自行监测及信息公开工作方案》的要求，编制自行监测方案、自测年度报告、自行监测结果信息，在广东省省级国控企业自行监测信息公开平台上公开、在全国污染源监测数据管理系统平台上公开。企业自行监测内容应当包括：主要废气排放口的大气污染物排放监测、主要废水排放口的水污染物排放监测、厂界噪声监测，具体如下：

1、化学需氧量、氨氮每日每小时均值公开，废水中其他污染物每月至少开展1次监测；

2、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物每日每小时均值公开，废气中其他污染物每季度至少开展1次监测；

3、厂界噪声每季度至少开展1次监测；

4、厂界臭气浓度每季度开展1次监测；

5、废水的PH值、色度悬浮物每天监测数据，总磷、总氮每周的监测数据在全国污染源监测数据管理系统平台上公开。

企业自行监测采用委托监测的，应当委托经省级环境保护主管部门认定的社会检测机构或环境保护主管部门所属环境监测机构进行监测；承担监督性监测任务的环境保护主管部门所属环境监测机构不得承担所监督企业的自行监测委托业务。

拥有化学需氧量、氨氮污水在线监测系统各一套、烟气在线监控系统一套，化学需氧量、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物采用在线监控系统数据每天在广东省重点污染源综合管理平台公布，其他污染物按要求委托第三方资质单位监测数据后再在广东省重点污染源综合管理平台、全国污染源监测数据管理系统平台上公布。

金鸡化工

金鸡化工根据《广东省国家重点监控企业自行监测及信息公开工作方案》的要求，每年委托有资质的第三方检测机构对废水、厂界噪声进行检测，具体如下：

- 1、生化需氧量、氨氮、悬浮物、化学需氧量，每年检测不少于4次；
- 2、厂界噪声每年检测不少于1次。
- 3、LDAR检测，每季度检测1次。

华新彩印

华新彩印每年委托有资质的第三方检测机构对废水、废气、厂界噪声进行检测，具体如下：

- 1、PH值、氨氮、悬浮物、化学需氧量、生化需氧量、色度、硫化物、总氮、总磷，每年检测不少于2次；
- 2、苯、甲苯、二甲苯，总VOCs，每年检测不少于2次；
- 3、厂界噪声每年检测不少于2次。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司依照最终控制人中国诚通的扶贫工作规划及安排来开展精准扶贫工作，深入贯彻落实“打赢脱贫攻坚战”工作。

（2）半年度精准扶贫概要

2019年上半年度，公司未开展相关工作。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——

9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司将继续按照最终控制人中国诚通的扶贫项目的推行计划，积极配合协同中国诚通认真开展精准扶贫工作，继续展开后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、未上市流通股份	333,500,000	65.98%						333,500,000	65.98%
1、发起人股份	333,500,000	65.98%						333,500,000	65.98%
境内法人持有股份	332,930,290	65.87%						332,930,290	65.87%
境外法人持有股份	5,697,101	0.11%						5,697,101	0.11%
二、已上市流通股份	171,925,000	34.02%						171,925,000	34.02%
2、境内上市的外资股	171,925,000	34.02%						171,925,000	34.02%
三、股份总数	505,425,000	100.00%						505,425,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,045	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有未上市流通普通股数量	持有已上市流通普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
佛山华新发展有限公司	国有法人	65.20%	329,512,030	0	329,512,030	0		
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.64%	3,228,410	35,957		3,228,410		
吴浩源	境外自然人	0.51%	2,561,991	0		2,561,991		
蔡浴久	境内自然人	0.38%	1,922,920	352,920		1,922,920		
缪军	境内自然人	0.31%	1,552,200	29,400		1,552,200		
NORGES BANK	境外法人	0.27%	1,352,720	0		1,352,720		
安信国际证券(香港)有限公司	境外法人	0.24%	1,205,252	0		1,205,252		
佛山市禅本德资产管理有限公	国有法人	0.23%	1,139,420	0	1,139,420	0		
彭锐华	境内自然人	0.22%	1,100,000	46,761		1,100,000		
曹益凡	境内自然人	0.21%	1,043,800	251,900		1,043,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名流通股普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有已上市流通普通股数量						股份种类	
	股份种类	数量						
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG)		3,228,410	境内上市外资股	3,228,410				

LIMITED			
吴浩源		2,561,991	境内上市外资股 2,561,991
蔡浴久		1,922,920	境内上市外资股 1,922,920
缪军		1,552,200	境内上市外资股 1,552,200
NORGES BANK		1,352,720	境内上市外资股 1,352,720
安信国际证券(香港)有限公司		1,205,252	境内上市外资股 1,205,252
彭锐华		1,100,000	境内上市外资股 1,100,000
曹益凡		1,043,800	境内上市外资股 1,043,800
张力		1,011,300	境内上市外资股 1,011,300
马泽琪		959,762	境内上市外资股 959,762
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、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	类型	日期	原因
杨卫星	董事	离任	2019 年 01 月 30 日	主动辞职
张春华	副总经理	聘任	2019 年 01 月 31 日	董事会聘任
周高松	董事	被选举	2019 年 04 月 09 日	股东大会选举
李飞	副总经理	聘任	2019 年 06 月 21 日	董事会聘任

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

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：佛山华新包装股份有限公司

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	217,327,217.75	133,983,939.73
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	586,714,056.52	277,623,928.13
应收账款	739,406,369.07	781,215,643.89
应收款项融资		
预付款项	105,071,856.15	114,855,049.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	113,470,987.09	26,332,955.74
其中：应收利息	14,640,756.93	7,800,232.76
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	784,520,862.49	1,022,167,373.51
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	223,541,987.50	338,311,849.45
流动资产合计	2,770,053,336.57	2,694,490,739.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	288,700.00	288,700.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	669,365,148.13	662,590,158.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	30,425,974.11	30,763,683.73
固定资产	2,111,243,885.87	2,178,817,683.33
在建工程	44,969,165.79	38,735,958.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	125,564,340.46	131,907,260.76
开发支出	7,752,439.97	7,752,439.97
商誉	11,547,305.29	11,547,305.29
长期待摊费用	3,879,682.06	4,755,506.18
递延所得税资产	31,549,345.48	31,549,345.48
其他非流动资产	491,325.10	1,495,963.49
非流动资产合计	3,037,077,312.26	3,100,204,004.61
资产总计	5,807,130,648.83	5,794,694,744.15
流动负债：		
短期借款	1,441,879,613.49	862,776,823.86
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	220,314,954.09	310,600,000.00
应付账款	348,604,162.77	464,643,787.56
预收款项	13,579,143.51	33,431,588.79
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	25,621,766.25	44,817,842.45
应交税费	14,422,397.31	41,288,520.29
其他应付款	102,679,622.82	179,737,877.39
其中：应付利息	3,345,720.25	6,315,962.71
应付股利	25,904,459.19	25,083,228.68
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		200,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,167,101,660.24	2,137,296,440.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
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	1,508,735.64	1,508,735.64
递延收益	27,744,778.62	30,305,313.30

递延所得税负债	2,131,935.03	2,131,935.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	131,385,449.29	133,945,983.97
负债合计	2,298,487,109.53	2,271,242,424.31
所有者权益：		
股本	505,425,000.00	505,425,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	256,822,373.42	256,822,373.42
减：库存股		
其他综合收益	169,714.39	169,714.39
专项储备		
盈余公积	196,399,250.80	196,399,250.80
一般风险准备		
未分配利润	1,009,919,281.93	1,012,130,481.68
归属于母公司所有者权益合计	1,968,735,620.54	1,970,946,820.29
少数股东权益	1,539,907,918.76	1,552,505,499.55
所有者权益合计	3,508,643,539.30	3,523,452,319.84
负债和所有者权益总计	5,807,130,648.83	5,794,694,744.15

法定代表人：任小平

主管会计工作负责人：丁国强

会计机构负责人：商强

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	15,757,416.24	357,681.85
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		
应收账款		
应收款项融资		

预付款项		
其他应收款	15,809,792.55	61,127,498.79
其中：应收利息		4,481,906.67
应收股利		
存货		
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	97,759.37	45,344.03
流动资产合计	31,664,968.16	61,530,524.67
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	288,700.00	288,700.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,725,842,212.29	1,719,127,360.28
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	78,790.04	89,328.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	84,399.24	95,808.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	145,956.53	168,411.39
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,726,440,058.10	1,719,769,608.35
资产总计	1,758,105,026.26	1,781,300,133.02
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		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	16,637.80	10,500.40
应交税费	25,120.74	1,214.50
其他应付款	12,940,573.13	51,738,991.68
其中：应付利息		2,536,586.20
应付股利	229,593.13	229,593.13
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	12,982,331.67	51,750,706.58
非流动负债：		
长期借款		
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	12,982,331.67	51,750,706.58
所有者权益：		
股本	505,425,000.00	505,425,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	250,531,482.00	250,531,482.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	196,399,250.80	196,399,250.80
未分配利润	792,766,961.79	777,193,693.64
所有者权益合计	1,745,122,694.59	1,729,549,426.44
负债和所有者权益总计	1,758,105,026.26	1,781,300,133.02

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	1,733,126,237.68	1,747,156,340.92
其中：营业收入	1,733,126,237.68	1,747,156,340.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,752,775,592.86	1,788,276,450.92
其中：营业成本	1,539,779,030.57	1,595,138,938.68
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	10,096,572.28	10,114,628.71
销售费用	69,402,517.15	69,997,755.68
管理费用	50,498,247.03	67,088,679.11
研发费用	52,474,320.32	
财务费用	30,524,905.51	45,936,448.74

其中：利息费用	36,967,366.21	46,791,975.58
利息收入	8,948,675.02	2,283,360.76
加：其他收益	3,936,321.35	9,069,363.42
投资收益（损失以“－”号填列）	16,774,990.13	-88,375.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,774,990.13	-88,375.92
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）		1,340,892.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-44,711.85	59,432.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-16,367.16	68,414.74
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,000,877.29	-30,670,383.27
加：营业外收入	1,010,381.90	1,600,770.29
减：营业外支出	873,583.84	930,302.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,137,675.35	-29,999,915.32
减：所得税费用	3,245,990.34	2,962,396.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,108,314.99	-32,962,312.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,108,314.99	-32,962,312.07
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	10,489,265.80	-15,299,762.79
2.少数股东损益	-12,597,580.79	-17,662,549.28
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	-2,108,314.99	-32,962,312.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,489,265.80	-15,299,762.79
归属于少数股东的综合收益总额	-12,597,580.79	-17,662,549.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0208	-0.0303
（二）稀释每股收益	0.0208	-0.0303

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：任小平

主管会计工作负责人：丁国强

会计机构负责人：商强

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	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		300.00
销售费用		
管理费用	1,666,382.33	1,297,844.72
研发费用		
财务费用	-449,112.53	265,114.18
其中：利息费用	361,440.69	5,893,734.86
利息收入	815,925.83	5,681,129.91
加：其他收益	50,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	16,714,852.01	3,214,180.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,714,852.01	
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	7,369.57	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,554,951.78	1,650,921.91
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,554,951.78	1,650,921.91

减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,554,951.78	1,650,921.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,554,951.78	1,650,921.91
（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	15,554,951.78	1,650,921.91
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	1,420,153,927.58	1,724,703,419.00
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		83,274.78
收到其他与经营活动有关的现金	17,859,351.29	90,788,801.98
经营活动现金流入小计	1,438,013,278.87	1,815,575,495.76
购买商品、接受劳务支付的现金	1,439,403,589.85	1,550,475,876.47
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	103,603,715.32	105,960,255.42

支付的各项税费	35,598,899.66	49,419,836.97
支付其他与经营活动有关的现金	208,567,873.83	40,926,540.79
经营活动现金流出小计	1,787,174,078.66	1,746,782,509.65
经营活动产生的现金流量净额	-349,160,799.79	68,792,986.11
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	10,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,739,630.00
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	132,200,000.00	
投资活动现金流入小计	142,200,000.00	16,739,630.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,759,873.97	10,349,251.07
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	
投资活动现金流出小计	24,759,873.97	10,349,251.07
投资活动产生的现金流量净额	117,440,126.03	6,390,378.93
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	1,278,585,742.47	1,251,964,962.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		33,400,956.90
筹资活动现金流入小计	1,278,585,742.47	1,285,365,919.61
偿还债务支付的现金	901,879,065.08	1,238,924,743.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,641,940.65	22,589,892.53
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	26,501,660.17	159,238,064.51

筹资活动现金流出小计	975,022,665.90	1,420,752,700.51
筹资活动产生的现金流量净额	303,563,076.57	-135,386,780.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	999,215.04	326,302.82
五、现金及现金等价物净增加额	72,841,617.85	-59,877,113.04
加：期初现金及现金等价物余额	133,983,939.73	254,251,911.75
六、期末现金及现金等价物余额	206,825,557.58	194,374,798.71

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	46,286,613.99	115,499,945.32
经营活动现金流入小计	46,286,613.99	115,499,945.32
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	652,205.17	715,331.00
支付的各项税费	-18,316.37	
支付其他与经营活动有关的现金	40,031,650.81	140,718,960.55
经营活动现金流出小计	40,665,539.61	141,434,291.55
经营活动产生的现金流量净额	5,621,074.38	-25,934,346.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,000,000.00	3,214,180.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,000,000.00	8,214,180.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	10,000,000.00	8,214,180.81
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	221,339.99	3,258,028.47
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	221,339.99	3,258,028.47
筹资活动产生的现金流量净额	-221,339.99	-3,258,028.47
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	15,399,734.39	-20,978,193.89
加：期初现金及现金等价物余额	357,681.85	27,448,820.30
六、期末现金及现金等价物余额	15,757,416.24	6,470,626.41

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														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	505,425,000.00				256,822,373.42		169,714.39		196,399,250.80		1,012,130,481.68		1,970,946,820.29	1,552,505,499.55	3,523,452,319.84
加：会计政策变更															

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他									18,316 .37		18,316 .37		18,316 .37	
二、本年期初余 额	505,4 25,00 0.00			256,82 2,373. 42		169,71 4.39		196,39 9,250. 80	1,012, 148,79 8.05		1,970, 965,13 6.66	1,552, 505,49 9.55	3,523, 470,63 6.21	
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)									-2,229, 516.12		-2,229, 516.12	-12,59 7,580. 79	-14,82 7,096. 91	
(一)综合收益 总额									10,489 ,265.8 0		10,489 ,265.8 0	-12,59 7,580. 79	-2,108, 314.99	
(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									-12,71 8,781. 92		-12,71 8,781. 92		-12,71 8,781. 92	
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									-12,71 8,781. 92		-12,71 8,781. 92		-12,71 8,781. 92	
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	505,425,000.00				256,822,373.42		169,714.39		196,399,250.80		1,009,919,281.93		1,968,735.62	1,539,907.91	3,508,643.53

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															
	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	505,425,000.00				256,822,373.42		169,714.39		192,647,450.61		1,027,794,897.79		1,982,859.43	1,619,631.32	3,602,490.76	
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	505,425,000.00				256,822,373.42		169,714.39		192,647,450.61		1,027,794,897.79		1,982,859,436.21	1,619,631,324.19	3,602,490,760.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-37,353,596.93		-37,353,596.93	-17,662,549.28	-55,016,146.21
（一）综合收益总额											-15,299,762.79		-15,299,762.79	-17,662,549.28	-32,962,312.07
（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											-22,053,834.14		-22,053,834.14		-22,053,834.14
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											-22,053,834.14		-22,053,834.14		-22,053,834.14
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	505,425,000.00				256,822,373.42		169,714.39		192,647,450.61		990,441,300.86		1,945,505,839.28	1,601,968,774.91	3,547,474,614.19

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											
	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	505,425,000.00				250,531,482.00				196,399,250.80	777,193,693.64		1,729,549,426.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										18,316.37		18,316.37
二、本年期初余额	505,425,000.00				250,531,482.00				196,399,250.80	777,212,010.01		1,729,567,162.81

额	5,000.00				482.00				250.80	2,010.01		742.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										15,554,951.78		15,554,951.78
（一）综合收益总额										15,554,951.78		15,554,951.78
（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												
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. 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	505,425,000.00				250,531,482.00				196,399,250.80	792,766,961.79		1,745,122,694.59

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	505,425,000.00				250,531,482.00				192,647,450.61	752,525,141.94		1,701,129,074.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	505,425,000.00				250,531,482.00				192,647,450.61	752,525,141.94		1,701,129,074.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-7,446,728.09		-7,446,728.09
(一)综合收益总额										1,650,921.91		1,650,921.91
(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									-9,097,650.00			-9,097,650.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-9,097,650.00			-9,097,650.00
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	505,425,000.00				250,531,482.00				192,647,450.61	745,078,413.85		1,693,682,346.46

三、公司基本情况

公司系经广东省人民政府粤办函（1999）297号文、广东省经济体制改革委员会粤体改（1999）032号文批

准，由佛山华新发展有限公司、佛山市投资总公司、佛山市新辉实业发展有限公司、中国包装总公司、中国物资开发投资总公司、广东省技术改造投资有限公司、中国化工轻工总公司、佛山市轻工工业公司七家股东发起设立，于1999年6月21日在广东省工商行政管理局登记设立。公司现持有统一社会信用代码为914406007076822793的营业执照，注册资本505,425,000.00元，股份总数505,425,000.00股（每股面值1元）。其中，无限售条件的流通股份B股171,925,000.00股；无限售条件的非流通股份B股333,500,000.00股。公司股票已于2000年在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属造纸、纸基包装和印刷行业。主要经营活动制造（由下属机构经营），销售：包装材料、包装制品、装饰材料、铝塑复合材料。包装机械销售及维修，包装印刷业的投资。

主要产品或服务为：高档涂布白卡纸、高级涂布白板纸、造纸化工品、彩色包装印刷制品等。

公司将红塔仁恒、珠海华丰、金鸡化工、华新彩印和浙江红塔5家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在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：

无

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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产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，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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但

尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收票据

对应收票据，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、应收账款

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额在1,000.00万元以上（含）
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账款

(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
合并范围内关联方款项	不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例(%)
1-3个月	---
4-12月	5.00
1—2年	10.00
2—3年	20.00
3年以上	50.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
-------------	-------------------------------

坏账准备的计提方法	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
-----------	--------------------------------------

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	其他应收款金额在500.00万元以上（含）
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其他应收款

(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
合并范围内关联方款项	不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	其他应收款 计提比例(%)
1-3个月	---
4-12月	5.00
1—2年	10.00
2—3年	20.00
3年以上	50.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	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

15、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

按照使用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非

流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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，确认为金融资产，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。

23、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。

24、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	30-40	5%	2.375%-3.17%
机器设备	年限平均法	10-25	5%	3.8%-9.5%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、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。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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	50
非专利技术	10
软件及其他	2-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销, 公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

研究阶段: 为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、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。

32、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。

33、合同负债

34、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。

35、租赁负债

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、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

(1) 国内销售收入确认方法

同时满足下列条件：按客户要求将本公司产品发运至客户要求的送货地并经客户签收确认；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

(2) 出口销售收入确认方法

同时满足下列条件：根据与客户签订的出口销售合同规定的要求生产产品，通过海关报关出口，取得出口报关单；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照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。

40、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。

41、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。

42、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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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
2017年3月31日,财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会[2017]9号)、《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会[2017]14号)。公司自2019年1月1日按照新修订的上述准则进行会计处理。	公司于2019年3月15日召开的第七届董事会2019年第二次会议审议通过。	详见公司于2019年3月17日在指定信息披露媒体披露的《关于会计政策变更的公告》
2018年6月15日,财务部颁布了财会[2018]15号,对一般企业财务报表格式进行修订,要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表。公司根据财会[2018]15号准则的相关要求,对财务报表相关科目进行列报调整,并对可比会计期间的比较数据进行了调整。	公司于2019年3月15日召开的第七届董事会2019年第二次会议审议通过。	详见公司于2019年3月17日在指定信息披露媒体披露的《关于会计政策变更的公告》

(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

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	133,983,939.73	133,983,939.73	
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	277,623,928.13	277,623,928.13	
应收账款	781,215,643.89	781,215,643.89	
应收款项融资			
预付款项	114,855,049.09	114,855,049.09	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	26,332,955.74	26,332,955.74	
其中：应收利息	7,800,232.76	7,800,232.76	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,022,167,373.51	1,022,167,373.51	
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	338,311,849.45	338,311,849.45	
流动资产合计	2,694,490,739.54		
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	288,700.00		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	662,590,158.00		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	30,763,683.73	30,763,683.73	
固定资产	2,178,817,683.33	2,178,817,683.33	

在建工程	38,735,958.38	38,735,958.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	131,907,260.76		
开发支出	7,752,439.97		
商誉	11,547,305.29		
长期待摊费用	4,755,506.18	4,755,506.18	
递延所得税资产	31,549,345.48	31,549,345.48	
其他非流动资产	1,495,963.49	1,495,963.49	
非流动资产合计	3,100,204,004.61		
资产总计	5,794,694,744.15		
流动负债：			
短期借款	862,776,823.86	862,776,823.86	
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	310,600,000.00	310,600,000.00	
应付账款	464,643,787.56	464,643,787.56	
预收款项	33,431,588.79	33,431,588.79	
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	44,817,842.45	44,817,842.45	
应交税费	41,288,520.29	41,288,520.29	
其他应付款	179,737,877.39	179,737,877.39	
其中：应付利息	6,315,962.71	6,315,962.71	
应付股利	25,083,228.68	25,083,228.68	
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	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,137,296,440.34		
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
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	1,508,735.64	1,508,735.64	
递延收益	30,305,313.30	30,305,313.30	
递延所得税负债	2,131,935.03	2,131,935.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计	133,945,983.97		
负债合计	2,271,242,424.31		
所有者权益：			
股本	505,425,000.00	505,425,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	256,822,373.42	256,822,373.42	
减：库存股			
其他综合收益	169,714.39	169,714.39	
专项储备			
盈余公积	196,399,250.80	196,399,250.80	
一般风险准备			
未分配利润	1,012,130,481.68	1,012,148,798.05	
归属于母公司所有者权益合计	1,970,946,820.29		

少数股东权益	1,552,505,499.55		
所有者权益合计	3,523,452,319.84		
负债和所有者权益总计	5,794,694,744.15		

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	357,681.85		
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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	61,127,498.79	61,127,498.79	
其中：应收利息	4,481,906.67	4,481,906.67	
应收股利			
存货			
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	45,344.03		
流动资产合计	61,530,524.67		
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	288,700.00		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,719,127,360.28	1,719,127,360.28	

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	89,328.44		
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	95,808.24		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	168,411.39		
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,719,769,608.35		
资产总计	1,781,300,133.02		
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			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	10,500.40		
应交税费	1,214.50		
其他应付款	51,738,991.68		
其中：应付利息	2,536,586.20		
应付股利	229,593.13		
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计	51,750,706.58		
非流动负债：			
长期借款			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	51,750,706.58		
所有者权益：			
股本	505,425,000.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	250,531,482.00		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	196,399,250.80		
未分配利润	777,193,693.64		
所有者权益合计	1,729,549,426.44		
负债和所有者权益总计	1,781,300,133.02		

调整情况说明

(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

45、其他

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	5%、6%、9%、11%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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	25%
红塔仁恒	15%
珠海华丰	15%
金鸡化工	15%
华新彩印	15%
浙江红塔	25%

2、税收优惠

(1) 根据广东省科学技术厅下发的《关于公布广东省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司之子公司红塔仁恒公司通过2018年第一批高新技术企业重新认定，并取得《高新技术企业证书》（证书编号GR201844005432，有效期3年）。2019年红塔仁恒公司企业所得税按15%缴纳。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《广东省2016年第一批拟认定高新技术企业名单》，本公司之子公司华丰纸业公司通过广东省2016年第一批拟认定高新技术企业认定，并取得《高新技术企业证书》（证书编号GR201644001293，有效期3年）。2019年重新申请认定高新企业，目前申报结果未出，珠海华丰企业所得税率暂按15%缴纳。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示广东省2016年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司之子公司金鸡化工公司通过高新技术企业重新认定，并取得《高新技术企业证书》（证书编号GR201644004219，有效期3年）。2019年重新申请认定高新企业，目前申报结果未出，金鸡化工企业所得税率暂按15%缴纳。

(4) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的《关于公布广东省2018年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司之子公司佛山彩印公司通过2018年高新技术企业重新认定，并取得《高新技术企业证书》（证书编号GR201844009816，有效期3年）。2019年

佛山彩印公司企业所得税按15%缴纳。

3、其他

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	223,619.39	131,195.64
银行存款	206,601,938.19	127,881,489.59
其他货币资金	10,501,660.17	5,971,254.50
合计	217,327,217.75	133,983,939.73

其他说明

期末其他货币资金系保函保证金10,501,660.17元。对这些用途受到限制的款项，公司在编制现金流量表时，已将其从期末现金及现金等价物余额中剔除。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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	583,201,578.53	271,186,964.94
商业承兑票据	3,512,477.99	6,436,963.19
合计	586,714,056.52	277,623,928.13

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：										
其中：										

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

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) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	10,800,000.00
合计	10,800,000.00

(4) 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	741,319,301.45	
合计	741,319,301.45	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	41,272,576.86	5.25%	41,272,576.86	1.00%		42,815,189.86	5.17%	42,815,189.86	1.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备	41,272,576.86	5.25%	41,272,576.86	100.00%		42,815,189.86	5.17%	42,815,189.86	100.00%	

的应收账款	76.86		76.86			9.86		9.86		
按组合计提坏账准备的应收账款	744,839,465.85	94.75%	5,433,096.78	0.01%	739,406,369.07	785,225,577.36	94.83%	4,009,933.47	0.01%	781,215,643.89
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备	744,839,465.85	94.75%	5,433,096.78	0.73%	739,406,369.07	785,225,577.36	94.83%	4,009,933.47	0.51%	781,215,643.89
合计	786,112,042.71	100.00%	46,705,673.64	5.94%	739,406,369.07	828,040,767.22	100.00%	46,825,123.33	5.65%	781,215,643.89

按单项计提坏账准备: 0 元

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

按单项计提坏账准备: 41,272,576.86 元

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
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	41,272,576.86	41,272,576.86	100.00%	无法收回
合计	41,272,576.86	41,272,576.86	--	--

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: 5,433,096.78 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	744,839,465.85	5,433,096.78	0.73%
合计	744,839,465.85	5,433,096.78	--

确定该组合依据的说明:

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

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）	739,316,665.43
1-3个月	669,759,238.42
4-12个月	69,557,427.01
1至2年	5,049,001.48
2至3年	30,169.41
3年以上	443,629.53
3至4年	443,629.53
合计	744,839,465.85

（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	

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）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）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	期末余额	占应收账款期末余额的比例	与本公司 的关系	年限

		(%)		
第一名	56,415,731.35	7.63%	非关联方	1年以内
第二名	33,033,834.10	4.47%	非关联方	1年以内
第三名	32,801,732.38	4.44%	非关联方	1年以内
第四名	24,496,142.79	3.31%	非关联方	1年以内
第五名	22,155,754.41	3.00%	非关联方	1年以内
合计	168,903,195.03	22.84%		

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、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	77,522,682.89	73.78%	94,869,167.00	82.60%
1至2年	7,248,502.21	6.90%	532,773.51	0.50%
2至3年	19,598,562.37	18.65%	19,115,822.08	16.60%
3年以上	702,108.68	0.67%	337,286.50	0.30%
合计	105,071,856.15	--	114,855,049.09	--

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：

(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	期末金额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	19,104,699.53	18.18%	1年以内	未到结算期
第二名	9,900,454.86	9.42%	1年以内	未到结算期
第三名	9,741,840.66	9.27%	1年以内	未到结算期
第四名	6,461,733.68	6.15%	1年以内	未到结算期
第五名	5,621,309.83	5.35%	1年以内	未到结算期
合计	50,830,038.56	48.38%		

其他说明:

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	14,640,756.93	7,800,232.76
其他应收款	98,830,230.16	18,532,722.98
合计	113,470,987.09	26,332,955.74

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	14,640,756.93	7,800,232.76
合计	14,640,756.93	7,800,232.76

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 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
保证金	3,850,862.86	4,769,090.02
备用金	1,032,538.11	393,469.10
代垫运杂费	595,996.72	384,229.74
代垫遇难者家属赔偿款	8,928,000.00	9,760,000.00
其他往来款	111,325,533.56	30,083,923.36
合计	125,732,931.25	45,390,712.22

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	111,600.51	1,376,566.24	25,369,822.49	26,857,989.24
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-7,369.58		51,081.42	43,711.84
2019 年 6 月 30 日余额	104,230.93	1,376,566.24	25,420,903.91	26,901,701.08

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）	104,230.93

4-12 个月	104,230.93
1 至 2 年	1,113,238.70
2 至 3 年	107,993.89
3 年以上	155,333.65
3 至 4 年	155,333.65
合计	1,480,797.17

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	26,857,989.24	43,711.84		26,901,701.08
合计	26,857,989.24	43,711.84		26,901,701.08

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 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
第一名	其他往来款	13,241,025.24	3 年以上	10.53%	13,241,025.24
第二名	代垫遇难者家属赔偿款	8,928,000.00	2-3 年	7.10%	976,000.00
第三名	其他往来款	6,000,000.00	3 年以上	4.77%	6,000,000.00
第四名	保证金	2,000,000.00	3 年以上	1.59%	2,000,000.00
第五名	其他往来款	1,620,621.61	1 年以内	1.29%	
合计	--	31,789,646.85	--	25.28%	22,217,025.24

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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	279,462,609.10	4,480,886.67	274,981,722.43	467,532,479.83	4,480,886.67	463,051,593.16
在产品	33,450,582.57		33,450,582.57	44,261,927.39		44,261,927.39
库存商品	497,624,371.86	21,535,814.37	476,088,557.49	536,389,667.33	21,535,814.37	514,853,852.96
合计	810,537,563.53	26,016,701.04	784,520,862.49	1,048,184,074.55	26,016,701.04	1,022,167,373.51

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,480,886.67					4,480,886.67
库存商品	21,535,814.37					21,535,814.37
合计	26,016,701.04					26,016,701.04

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、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
增值税留抵税额	23,541,987.50	19,509,101.68
结构性存款	200,000,000.00	317,200,000.00
待摊费用		1,598,646.30
预缴税金		4,101.47
合计	223,541,987.50	338,311,849.45

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额	期初余额
--------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价)	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	值)			确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备		值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
广东诚通 物流有限 公司	8,570,239 .86			60,138.12						8,630,377 .98	
诚通财务 公司	654,019,9 18.14			16,714,85 2.01			10,000,00 0.00			660,734,7 70.15	
小计	662,590,1 58.00			16,774,99 0.13			10,000,00 0.00			669,365,1 48.13	
合计	662,590,1 58.00			16,774,99 0.13			10,000,00 0.00			669,365,1 48.13	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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	46,541,207.59			46,541,207.59
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	46,541,207.59			46,541,207.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	15,777,523.86			15,777,523.86
2.本期增加金额	337,709.62			337,709.62
(1) 计提或摊销	337,709.62			337,709.62
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	16,115,233.48			16,115,233.48
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	30,425,974.11			30,425,974.11
2.期初账面价值	30,763,683.73			30,763,683.73

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,111,243,885.87	2,178,817,683.33
合计	2,111,243,885.87	2,178,817,683.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,159,243,135.56	2,844,451,153.12	44,218,613.95	140,528,181.34	4,188,441,083.97
2.本期增加金额	1,298,640.21	5,604,182.07	218,534.47	816,072.06	7,937,428.81
(1) 购置	1,298,640.21	2,870,133.19	218,534.47	797,623.78	5,184,931.65
(2) 在建工程转入		2,734,048.88		18,448.28	2,752,497.16
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		5,913,247.43		18,431.96	5,931,679.39
(1) 处置或报废		1,031,008.55		18,431.96	1,049,440.51
(2) 其他转出		4,882,238.88			4,882,238.88
4.期末余额	1,160,541,775.77	2,844,142,087.76	44,437,148.42	141,325,821.44	4,190,446,833.39

二、累计折旧					
1.期初余额	433,291,563.14	1,356,990,789.13	38,060,452.76	104,600,838.61	1,932,943,643.64
2.本期增加金额	16,852,042.80	54,453,424.34	747,182.25	3,436,809.72	75,489,459.11
(1) 计提	16,852,042.80	54,453,424.34	747,182.25	3,436,809.72	75,489,459.11
3.本期减少金额		5,892,847.43		17,064.80	5,909,912.23
(1) 处置或报 废		1,010,608.55		17,064.80	1,027,673.35
(2)其他转 出		4,882,238.88			4,882,238.88
4.期末余额	450,143,605.94	1,405,551,366.04	38,807,635.01	108,020,583.53	2,002,523,190.52
三、减值准备					
1.期初余额		76,679,757.00			76,679,757.00
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		76,679,757.00			76,679,757.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	710,398,169.83	1,361,910,964.72	5,629,513.41	33,305,237.91	2,111,243,885.87
2.期初账面价值	725,951,572.42	1,410,780,606.99	6,158,161.19	35,927,342.73	2,178,817,683.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	12,212,610.00	11,601,979.50		610,630.50
机器设备	3,160,000.00	3,002,000.00		158,000.00
合计	15,372,610.00	14,603,979.50		768,630.50

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	97,303,576.94	产权证书正在办理中
合计	97,303,576.94	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	44,969,165.79	38,735,958.38
合计	44,969,165.79	38,735,958.38

(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
胶乳二期工程配套原料罐区项目	17,619,208.37		17,619,208.37	17,151,537.73		17,151,537.73
工业废气处理系统	3,257,781.51		3,257,781.51	1,556,896.56		1,556,896.56
120 米烟囱内外防腐处理工程	3,072,684.86		3,072,684.86	1,943,205.00		1,943,205.00
BM3 利乐项目	6,429,597.43		6,429,597.43	6,338,209.24		6,338,209.24
BM3 纸机控制系	1,444,396.61		1,444,396.61	1,444,396.61		1,444,396.61

统改造项目						
污水深度处理项目	2,477,929.63		2,477,929.63	2,477,929.63		2,477,929.63
BM2 自制施胶淀粉系统				1,978,479.72		1,978,479.72
BM3 机下损纸碎浆机改造项目	56,813.64		56,813.64	56,813.64		56,813.64
BM3 水针换卷改造项目	84,168.08		84,168.08			
锅炉烟气超洁净排放项目	3,081,773.73		3,081,773.73			
其他	7,444,811.93		7,444,811.93	5,788,490.25		5,788,490.25
合计	44,969,165.79		44,969,165.79	38,735,958.38		38,735,958.38

(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
BM3 利乐项目	18,730,000.00	6,338,209.24	91,388.19			6,429,597.43	34.33%	34.33%				其他
胶乳二期工程配套原料罐区项目	20,000,000.00	17,151,537.73	467,670.64			17,619,208.37	88.10%	88.10%				其他
工业废气处理系统	6,020,000.00	1,556,896.56	1,700,884.95			3,257,781.51	54.12%	54.12%				其他
120 米烟卤内外防腐处理工程	3,500,000.00	1,943,205.00	1,129,479.86			3,072,684.86	87.79%	87.79%				其他
污水深度处理项目	18,000,000.00	2,477,929.63				2,477,929.63	13.77%	13.77%				其他
BM3 水	2,000,000.00		84,168.0			84,168.0	4.21%	4.21%				其他

针换卷改造项目	0.00		8			8					
BM3 纸机控制系统改造项目 (HFJ2017003)	2,000,000.00	1,444,396.61				1,444,396.61	72.22%	72.22%			其他
BM2 自制施胶淀粉系统	2,900,000.00	1,978,479.72	220,713.40	2,199,193.12							其他
BM3 机下损纸碎浆机改造项目	3,500,000.00	56,813.64				56,813.64	1.62%	1.62%			其他
锅炉烟气超洁净排放项目	6,550,000.00		3,081,773.73			3,081,773.73	47.05%	47.05%			其他
其他		5,788,490.25	2,209,625.72	553,304.04		7,444,811.93					其他
											其他
合计	83,200,000.00	38,735,958.38	8,985,704.57	2,752,497.16		44,969,165.79	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	132,437,333.89		65,876,278.37	14,706,440.15	213,020,052.41
2.本期增加金额				542,323.53	542,323.53
(1) 购置				542,323.53	542,323.53
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	132,437,333.89		65,876,278.37	15,248,763.68	213,562,375.94

二、累计摊销					
1.期初余额	51,693,548.61		24,397,676.59	5,021,566.45	81,112,791.65
2.本期增加金额	3,184,380.78		2,822,411.94	878,451.11	6,885,243.83
(1) 计提	3,184,380.78		2,822,411.94	878,451.11	6,885,243.83
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	54,877,929.39		27,220,088.53	5,900,017.56	87,998,035.48
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	77,559,404.50		38,656,189.84	9,348,746.12	125,564,340.46
2.期初账面价值	80,743,785.28		41,478,601.78	9,684,873.70	131,907,260.76

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%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
烟梗纸的研发	2,799,715.49						2,799,715.49	
特殊试验纸杯原纸的研发	546,784.41						546,784.41	
特殊本色食品包装纸	4,405,940.07						4,405,940.07	
合计	7,752,439.97						7,752,439.97	

其他说明

28、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
红塔仁恒	9,129,025.01					9,129,025.01
金鸡化工	2,418,280.28					2,418,280.28
合计	11,547,305.29					11,547,305.29

(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
红塔仁恒	0.00					0.00
金鸡化工	0.00					0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入厂房装修费	168,411.39		33,130.06		135,281.33
技术服务费	145,504.20		43,651.32		101,852.88
维修改造工程款	4,441,590.59		799,042.74		3,642,547.85
合计	4,755,506.18		875,824.12		3,879,682.06

其他说明

30、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	176,170,867.67	26,425,630.18	176,170,867.67	26,425,630.18
内部交易未实现利润	9,851,070.07	1,477,660.51	9,851,070.07	1,477,660.51
预提的费用	24,307,031.93	3,646,054.79	24,307,031.93	3,646,054.79
合计	210,328,969.67	31,549,345.48	210,328,969.67	31,549,345.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	14,212,900.20	2,131,935.03	14,212,900.20	2,131,935.03
合计	14,212,900.20	2,131,935.03	14,212,900.20	2,131,935.03

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		31,549,345.48		31,549,345.48
递延所得税负债		2,131,935.03		2,131,935.03

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	199,990,599.74	199,990,599.74
资产减值准备	208,702.94	208,702.94
合计	200,199,302.68	200,199,302.68

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年	72,934,938.44	72,934,938.44	
2021 年	1,734,170.90	1,734,170.90	
2022 年	9,996,774.57	9,996,774.57	
2023 年	115,324,715.83	115,324,715.83	
合计	199,990,599.74	199,990,599.74	--

其他说明：

31、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	491,325.10	1,495,963.49
合计	491,325.10	1,495,963.49

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	784,194,566.27	662,776,823.86
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
贸易融资	457,685,047.22	
合计	1,441,879,613.49	862,776,823.86

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	220,314,954.09	310,600,000.00
合计	220,314,954.09	310,600,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	263,796,887.02	375,399,151.20
应付设备款	38,416,081.55	6,104,986.59
应付运费	26,334,754.96	42,626,350.09
其他	20,056,439.24	40,513,299.68

合计	348,604,162.77	464,643,787.56
----	----------------	----------------

(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
----	------	-----------

其他说明：

37、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
1 年以内	12,361,486.31	32,561,871.59
1-2 年	532,253.32	236,602.58
2-3 年	97,301.66	103,015.37
3 年以上	588,102.22	530,099.25
合计	13,579,143.51	33,431,588.79

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	41,077,842.45	78,965,775.12	94,579,750.98	25,463,866.59
二、离职后福利-设定提存计划	3,740,000.00	4,827,125.54	8,409,225.88	157,899.66
三、辞退福利		457,762.90	457,762.90	
合计	44,817,842.45	84,250,663.56	103,446,739.76	25,621,766.25

(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	30,374,026.85	69,483,127.97	84,865,658.82	14,991,496.00
2、职工福利费		2,990,139.04	2,990,139.04	
3、社会保险费		2,962,599.78	2,962,599.78	
其中：医疗保险费		2,484,780.42	2,484,780.42	
工伤保险费		169,137.39	169,137.39	
生育保险费		308,681.97	308,681.97	
4、住房公积金	33,909.36	2,301,445.01	2,267,040.21	68,314.16
5、工会经费和职工教育经费	10,669,906.24	1,228,463.32	1,494,313.13	10,404,056.43
合计	41,077,842.45	78,965,775.12	94,579,750.98	25,463,866.59

(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		5,726,933.93	5,726,933.93	
2、失业保险费		215,465.63	215,465.63	
3、企业年金缴费	3,740,000.00	-1,115,274.02	2,466,826.32	157,899.66
合计	3,740,000.00	4,827,125.54	8,409,225.88	157,899.66

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,768,612.68	30,384,238.41
企业所得税	2,754,792.66	3,347,494.70
个人所得税	1,204,522.97	155,162.18
城市维护建设税	114,711.53	78,011.80
教育费附加	81,936.81	55,722.70
印花税	154,496.37	376,052.60
房产税	5,038,553.68	5,085,707.04
土地使用税	1,176,365.42	1,694,485.83
其他	128,405.19	111,645.03
合计	14,422,397.31	41,288,520.29

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,345,720.25	6,315,962.71
应付股利	25,904,459.19	25,083,228.68
其他应付款	73,429,443.38	148,338,686.00
合计	102,679,622.82	179,737,877.39

(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	214,375.01	454,930.56
短期借款应付利息	2,756,111.90	1,841,377.53
应付单位间借款利息	375,233.34	4,019,654.62
合计	3,345,720.25	6,315,962.71

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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	25,904,459.19	25,083,228.68
合计	25,904,459.19	25,083,228.68

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：

(3) 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
押金及保证金	30,871,092.82	40,981,285.95
预提费用	9,499,113.15	8,523,323.85
关联方资金	12,600,000.00	92,200,000.00
工程尾款	1,373,451.97	733,688.95
其他	19,085,785.44	5,900,387.25
合计	73,429,443.38	148,338,686.00

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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		200,000,000.00

合计		200,000,000.00
----	--	----------------

其他说明：

44、其他流动负债

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
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

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	形成原因
产品质量保证	1,508,735.64	1,508,735.64	预计的因产品质量问题可能产生的损失
合计	1,508,735.64	1,508,735.64	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	30,305,313.30		2,560,534.68	27,744,778.62	补偿相关资金建设资金
合计	30,305,313.30		2,560,534.68	27,744,778.62	--

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
造纸企业能	688,000.00			16,000.00			672,000.00	与资产相关

源管理中心 信息系统改 造项目								
一号纸机升 级改造项目	214,400.00			4,800.00			209,600.00	与资产相关
液体包装纸 改造项目	198,333.16			17,500.02			180,833.14	与资产相关
能源管理中 心信息系统 改造项目	816,666.75			139,999.98			676,666.77	与资产相关
蒸汽冷凝水 回用节能项 目	1,152,000.00			192,000.00			960,000.00	与资产相关
珠海市电机 效能提升补 贴	699,397.09			349,698.62			349,698.47	与资产相关
胶乳二期生 产线技改补 助	114,000.00						114,000.00	与资产相关
BM1 喷码机 系统及传动 系统升级综 合技术改造 项目	9,584,120.15			223,753.78			9,360,366.37	与资产相关
珠海高栏港 财政国库设 备更新(机器 人应用)专项 资金补贴款	918,666.55			20,800.02			897,866.53	与资产相关
能源管理中 心节能技改 扶持资金	664,066.75			113,839.98			550,226.77	与资产相关
自动包装线 项目技术改 造事后奖补 助资金	4,089,155.72			89,502.84			3,999,652.88	与资产相关
热风干燥箱 喷嘴优化技 术改造项目 事后奖补助 资金	1,681,270.73			36,417.42			1,644,853.31	与资产相关

TP 液包纸综合技术改造项目事后奖补助资金	4,937,748.66						4,937,748.66	与资产相关
华丰纸业制造执行系统 (MES) 技术改造项目事后奖补助资金	1,244,030.15			324,529.62			919,500.53	与资产相关
高压电缆迁移工程补助	2,318,930.59			47,165.40			2,271,765.19	与资产相关
禅城区财政局新一轮技术改造专题项目补贴	442,727.00					-442,727.00	0.00	与资产相关
佛山财政局 2017 省工业和信息化专项资金 (技术改造)	541,800.00					-541,800.00	0.00	与资产相关
合计	30,305,313.30			1,576,007.68		-984,527.00	27,744,778.62	

其他说明：

52、其他非流动负债

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
----	------	------

其他说明：

53、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	505,425,000.00						505,425,000.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、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）	256,362,525.38			256,362,525.38
其他资本公积	459,848.04			459,848.04
合计	256,822,373.42			256,822,373.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	169,714.39							169,714.39
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	169,714.39							169,714.39

其他综合收益合计	169,714.39							169,714.39
----------	------------	--	--	--	--	--	--	------------

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	196,399,250.80			196,399,250.80
合计	196,399,250.80			196,399,250.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,012,130,481.68	1,027,794,897.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	18,316.37	
调整后期初未分配利润	1,012,148,798.05	1,027,794,897.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,489,265.80	-15,299,762.79
应付普通股股利	12,718,781.92	22,053,834.14
期末未分配利润	1,009,919,281.93	990,441,300.77

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 18,316.37 元。

61、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	1,717,953,710.89	1,529,428,697.30	1,646,488,580.95	1,500,276,960.43
其他业务	15,172,526.79	10,350,333.27	100,667,759.97	94,861,978.25
合计	1,733,126,237.68	1,539,779,030.57	1,747,156,340.92	1,595,138,938.68

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、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	1,508,336.46	2,234,486.66
教育费附加	1,077,315.27	1,607,145.55
房产税	5,065,418.19	4,181,949.65
土地使用税	1,176,365.41	1,155,803.20
车船使用税	9,979.92	11,114.21
印花税	1,143,510.07	739,190.35
环保税	115,646.96	184,939.09
合计	10,096,572.28	10,114,628.71

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	7,366,815.16	6,126,482.73
运杂费	48,262,353.07	50,297,643.49
业务招待费	1,836,962.11	2,355,830.99
仓储费/租赁费	5,096,953.57	4,346,575.09
包装费	4,504,350.08	4,844,772.59
其他	2,335,083.16	2,026,450.79
合计	69,402,517.15	69,997,755.68

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,615,979.27	22,682,884.61
社会保险费	2,112,371.73	9,707,779.29
税金		2,894.54
折旧	10,526,421.84	7,324,462.45
办公费	9,103,954.42	3,140,805.52
业务招待费	1,327,451.32	890,084.10
其他	14,812,068.45	23,339,768.60
合计	50,498,247.03	67,088,679.11

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	4,403,748.04	
直接投入费用	44,018,181.80	
折旧费用与长期摊销费用	3,764,946.64	
无形资产摊销	50,636.17	
其他费用	236,807.67	
合计	52,474,320.32	

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,967,366.21	46,082,510.39
减：利息收入	8,948,675.02	1,573,895.57
汇兑损益	294,385.55	-1,056,338.33
其他	2,211,828.77	2,484,172.25
合计	30,524,905.51	45,936,448.74

其他说明：

67、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	1,576,007.68	1,528,842.28
与收益相关的政府补助	2,360,313.67	7,540,521.14
合计	3,936,321.35	9,069,363.42

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,774,990.13	-88,375.92
合计	16,774,990.13	-88,375.92

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债		1,340,892.01
合计		1,340,892.01

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

72、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	-44,711.85	59,432.48
合计	-44,711.85	59,432.48

其他说明:

73、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
固定资产处置利得或损失	-16,367.16	68,414.74
合计	-16,367.16	68,414.74

74、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
其他	1,010,381.90	1,600,770.29	1,010,381.90
合计	1,010,381.90	1,600,770.29	1,010,381.90

计入当期损益的政府补助:

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:

75、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
其他	873,583.84	930,302.34	873,583.84
合计	873,583.84	930,302.34	873,583.84

其他说明:

76、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	3,245,990.34	2,962,396.75
合计	3,245,990.34	2,962,396.75

(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	1,137,675.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,147,650.57
子公司适用不同税率的影响	-2,103,565.04
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	-3,798,095.19
所得税费用	3,245,990.34

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、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
政府补贴收入	4,596,222.43	14,620,469.92
银行存款利息收入	5,696,016.77	1,065,623.85
押金	2,048,398.35	4,840,265.19
往来款	2,763,480.33	51,289,766.80
保险赔款	418,862.33	14,495,853.54
其他	2,336,371.08	4,476,822.68
合计	17,859,351.29	90,788,801.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
水电费	1,161.07	805,005.73

修理费	844,795.51	1,712,016.02
运输费	60,564.00	396,080.12
业务招待费	3,099,479.30	2,501,271.39
租赁费用	3,068,354.58	3,145,769.80
差旅费	2,597,471.04	1,977,241.19
排污费	4,680,416.02	2,864,750.05
银行手续费	2,208,131.81	4,319,357.78
保险费	383,015.68	497,040.79
中介机构费	1,830,675.38	2,122,258.55
往来款	176,201,527.91	1,629,491.28
通讯费	661,127.22	625,555.10
汽车费用	1,067,817.82	950,964.12
其他	11,863,336.49	17,379,738.87
合计	208,567,873.83	40,926,540.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
结构性存款本金	132,200,000.00	
合计	132,200,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
结构性存款本金	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
用作保证金或质押的受限制的货币资金		33,400,956.90

合计		33,400,956.90
----	--	---------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
用作保证金或质押的受限制的货币资金	10,501,660.17	159,238,064.51
偿还外部单位借款	16,000,000.00	
合计	26,501,660.17	159,238,064.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	-2,108,314.99	-32,962,312.07
加：资产减值准备	44,711.85	-59,432.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,489,459.11	76,391,907.37
无形资产摊销	6,885,243.83	6,136,945.83
长期待摊费用摊销	875,824.12	673,351.96
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）	16,367.16	-68,414.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,340,892.01
财务费用（收益以“-”号填列）	30,524,905.51	46,082,510.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,774,990.13	88,375.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	237,646,511.02	-155,609,404.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-229,865,830.03	21,336,141.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-451,894,687.24	108,124,208.63
经营活动产生的现金流量净额	-349,160,799.79	68,792,986.11
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	206,825,557.58	194,374,798.71
减：现金的期初余额	133,983,939.73	254,251,911.75
现金及现金等价物净增加额	72,841,617.85	-59,877,113.04

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	206,825,557.58	133,983,939.73
其中：库存现金	223,619.39	131,195.64
可随时用于支付的银行存款	206,601,938.19	127,881,489.59
三、期末现金及现金等价物余额	206,825,557.58	133,983,939.73

其他说明：

80、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：

81、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	10,501,660.17	保证金
其他流动资产	200,000,000.00	质押担保
合计	210,501,660.17	--

其他说明：

82、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	--	--	
其中：美元	8,501,166.58	6.87	58,442,969.86
欧元			
港币	79,726.00	0.88	70,131.78
英镑			
应收账款	--	--	
其中：美元	8,525,836.24	6.87	58,612,562.54
欧元			
港币	2,982,178.46	0.88	2,623,303.10
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款		--	
其中：美元	27,038,214.54	6.87	185,879,613.49
预付账款		--	
其中：美元	12,939,644.24	6.87	88,956,172.26
欧元	304,902.00	7.82	2,383,418.94
其他应收款		--	
其中：港币	15,052,435.31	0.88	13,241,025.24

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
与资产相关的政府补助	1,576,007.68	其他收益	1,576,007.68
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	2,360,313.67	其他收益	2,360,313.67
合计	3,936,321.35		3,936,321.35

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

6、其他

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	
红塔仁恒	珠海市	珠海市	制造业	41.97%		非同一控制下企业合并
珠海华丰	珠海市	珠海市	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
金鸡化工	珠海市	珠海市	制造业		51.00%	非同一控制下企业合并

华新彩印	佛山市	佛山市	制造业	100.00%		设立
浙江红塔	平湖	平湖	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

本公司持有红塔仁恒公司41.9653%股权，根据红塔仁恒公司的合同、章程，红塔仁恒公司董事会成员为7名，本公司派出4名、云南红塔集团有限公司（已更名为云南合和（集团）股份有限公司）派出2名、仁恒工业有限公司派出1名，龙邦国际有限公司不派董事。本公司能对红塔仁恒公司实施控制，故本年度将其纳入本公司的合并报表范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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配的股利	期末少数股东权益余额
红塔仁恒	58.03%	5,191,848.48		100,455,717.63

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（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
红塔仁恒	2,626,49	2,190,40	4,816,90	2,033,19	152,753,	2,185,95	2,583,10	2,250,50	4,833,61	2,010,15	154,329,	2,164,48
恒	5,762.96	5,363.01	1,125.97	7,535.96	788.22	1,324.18	4,910.22	5,869.29	0,779.51	1,157.60	795.90	0,953.50

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
红塔仁恒	1,580,350,48	-25,461,242.3	-25,461,242.3	-346,508,511.	1,598,489,61	-35,995,509.2	-35,995,509.2	69,214,338.0
	1.08	0	0	07	3.06	3	3	1

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
诚通财务公司	北京市	北京市	金融业	10.00%		权益法核算

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:

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:

本期本公司对诚通财务公司表决权比例低于 20% 但通过委派董事参与经营决策，因此对诚通财务公司具有重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	诚通财务公司	诚通财务公司

流动资产	5,947,648,525.75	25,574,032,061.34
非流动资产	15,663,023,415.63	9,676,334,033.81
资产合计	21,610,671,941.38	35,250,366,095.15
流动负债	15,003,324,239.84	28,710,166,913.77
负债合计	15,003,324,239.84	28,710,166,913.77
营业收入	274,100,890.45	255,118,244.89
净利润	167,148,315.55	134,240,021.09
综合收益总额	167,148,315.55	134,240,021.09
本年度收到的来自联营企业的股利	10,000,000.00	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	8,630,377.98	8,570,239.86
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	187,931.62	235,720.79
--综合收益总额	187,931.62	235,720.79

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他**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

本公司定期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。

(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。

(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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、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
华新发展	佛山	制造业	45793 万元	65.20%	65.20%

本企业的母公司情况的说明

中国纸业投资有限公司直接持有本公司0.11%的股权，中国纸业投资有限公司直接和通过佛山华新发展

有限公司间接持有本公司股权比例为65.31%，是本公司实际控制人。中国诚通控股集团有限公司持有中国纸业投资有限公司100%的股权，为本公司的最终控制人。

本企业最终控制方是中国诚通控股集团有限公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东诚通物流有限公司	本公司联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山华新进出口有限公司	同受实际控制人控制
广东冠豪高新技术股份有限公司	同受实际控制人控制
龙邦国际有限公司	同受最终控制人控制
天津港保税区中物投资发展有限责任公司	同受实际控制人控制
岳阳林纸股份有限公司	同受实际控制人控制
岳阳安泰实业有限公司	同受实际控制人控制
沅江纸业有限责任公司	同受实际控制人控制
湖南骏泰浆纸有限责任公司	同受实际控制人控制
浙江冠豪新材料有限公司	同受实际控制人控制
广东冠豪高新实业有限公司	同受最终控制人控制
龙邦投资发展有限公司	同受最终控制人控制
中国诚通国际贸易有限公司	同受最终控制人控制
HONG KONG DRAGON STATE YAN WING INTERNATIONAL COMPANY (香港龙邦欣荣国际有限公司)	同受最终控制人控制
湛江冠豪纸业有限公司	同受最终控制人控制
诚通能源广东有限公司	同受最终控制人控制
天津中储创世物流有限公司	同受最终控制人控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国纸业投资有限公司	采购原材料	126,507,408.64	700,000,000.00	否	214,094,722.75
岳阳安泰实业有限公司	采购原材料			否	692,400.00
岳阳林纸股份有限公司	采购原材料	177,773.88	2,000,000.00	否	171,715.38
广东冠豪高新实业有限公司	采购原材料		5,000,000.00	否	140,188.95
浙江冠豪新材料有限公司	采购原材料	177,467.34		否	24,783.31
广东诚通物流有限公司	提供物流服务			否	2,049,320.03
天津中储创世物流有限公司	提供物流服务	25,831,228.51	81,000,000.00	否	13,872,403.69
合计		152,693,878.37	788,000,000.00		231,045,534.11

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国纸业投资有限公司	销售原材料		760,598.86
岳阳林纸股份有限公司	销售产品	9,773,533.31	8,187,800.99
广东冠豪高新技术股份有限公司	销售产品和原材料	3,913,339.14	6,929,987.67
湛江冠豪纸业有限公司	销售产品		174,670.48
合计		13,686,872.45	16,053,058.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 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
-------	--------	-----------	-----------

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山华新进出口有限公司	549,882.60	330,982.23	549,882.60	330,982.23
应收账款	广东冠豪高新技术股份有限公司	2,686,920.39		3,344,313.88	
应收账款	岳阳林纸股份有限公司	1,375,581.99		3,906,883.44	
应收账款	岳阳安泰实业有限公司	5,302.10	5,302.10	5,302.10	5,302.10
应收账款	湛江冠豪纸业业有限公司	2,617.76	130.89	2,617.76	130.89
应收账款	龙邦投资发展有限公司	171.58	171.58	175.15	175.15
应收账款	中国纸业投资有限公司	947,062.75			
小 计		5,567,539.17	336,586.80	10,415,737.43	336,590.37
预付款项	中国纸业投资有限公司	47,438.00			
预付款项	广东诚通物流有限公司			558,233.03	
预付款项	天津中储创世物流有限公司	3,000,000.00			
小 计		3,047,438.00		558,233.03	
其他应收款	广东诚通物流有限	515,666.66		899,858.00	50,250.77

	公司				
小 计		515,666.66		899,858.00	50,250.77

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东诚通物流有限公司	510,997.88	510,997.88
应付账款	中国纸业投资有限公司	15,470,083.49	112,621,632.26
应付账款	岳阳安泰实业有限公司		229,398.00
应付账款	浙江冠豪高新材料有限公司	90,884.16	118,390.00
应付账款	天津中储创世物流有限公司	14,280,156.81	33,071,832.47
应付账款	广东冠豪高新技术股份有限公司	184,200.17	
应付账款	岳阳林纸股份有限公司	98,600.00	
小 计		30,634,922.51	148,278,944.31
预收款项	中国纸业投资有限公司		1,147,031.58
小 计			1,242,021.55
其他应付款	佛山华新发展有限公司	12,600,000.00	13,007,084.99
其他应付款	广东诚通物流有限公司	225,255.08	1,110,384.98
其他应付款	天津中储创世物流有限公司	18,800,000.00	16,400,000.00
其他应付款	中国纸业投资有限公司		81,634,166.67
小 计		31,625,255.08	112,151,636.64

7、关联方承诺

8、其他

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

无

5、其他

十四、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

截至2019年6月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有事项及其财务影响

2017年3月4日，江苏天星高空建安防腐工程有限公司（以下简称“江苏天星”）、武汉科迪奥电力科技有限公司（以下简称“武汉科迪奥”）在为公司控股子公司珠海华丰进行120米烟囱防腐工程质保期维修施工中，因闪燃引发高坠较大生产安全事故，致使施工单位的六名施工人员遇难。珠海华丰按照政府要求并在其监督下于2017年3月7日先行代江苏天星公司、武汉科迪奥公司向事故遇难者亲属支付赔偿费用共计1116万元。珠海华丰于2017年3月14日向珠海市金湾区人民法院申请了诉前财产保全。2017年3月16日，珠海华丰以江苏天星、武汉科迪奥为共同被告向珠海市金湾区人民法院提起追偿诉讼。后武汉科迪奥申请追加盐城市新达高空建筑维修防腐有限公司（以下简称：新达公司）为被告，新达公司申请追加刘介春为被告。该诉讼案件为公司下属子公司追偿权纠纷案件。

截至报告期末，民事赔偿案件已终审判决，目前案件进入执行阶段。珠海华丰与其他四被告分别承担五分之一责任，即分别承担223.2万元赔偿。目前珠海华丰收到被告赔偿款223万元，尚有670万元待追偿。

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

本公司第六届董事会2016年第九次会议审议通过公司参加中国诚通控股集团有限公司企业年金计划，并在《中国诚通控股集团有限公司企业年金方案》框架下，根据《中国纸业投资有限公司企业年金方案实

施细则》，结合实际情况，制定本公司年金方案实施细则，年金缴费分企业缴费和个人缴费两部分，其中企业年缴费总额为上年度工资总额的5%，员工个人缴费为企业为其缴费的25%，本公司2017年1月1日之前在职的员工可以自愿参加该项年金计划。

5、终止经营

单位：元

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
其他说明						

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部，分别对白卡纸业务、印刷品业务及胶乳业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	白卡纸	印刷品	化工	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,435,788,258.29	153,281,169.20	181,385,775.44		-52,501,492.04	1,717,953,710.89
主营业务成本	1,317,141,056.79	115,920,852.74	148,868,279.81		-52,501,492.04	1,529,428,697.30
资产总额	4,610,249,541.80	386,556,677.83	310,015,897.87	1,770,847,375.15	-1,270,538,843.82	5,807,130,648.83
负债总额	2,089,487,715.97	150,438,122.68	145,351,206.01	12,982,331.67	-99,772,266.80	2,298,487,109.53

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

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：										
其中：										

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

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
合计	0.00

(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	

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		4,481,906.67
其他应收款	15,809,792.55	56,645,592.12
合计	15,809,792.55	61,127,498.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位间借款利息		4,481,906.67

合计		4,481,906.67
----	--	--------------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 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
合并范围内关联方款项	15,726,101.80	56,464,614.38
备用金	83,690.75	188,347.31
合计	15,809,792.55	56,652,961.69

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	7,369.57			
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-7,369.57			

2019年6月30日余额	0.00		
--------------	------	--	--

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）	15,809,792.55
3个月以内	15,809,792.55
合计	15,809,792.55

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	
其他应收款坏账准备	7,369.57	-7,369.57		0.00
合计	7,369.57	-7,369.57		0.00

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 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
佛山彩印公司	往来款	15,726,101.80	1年以内	99.47%	
合计	--	15,726,101.80	--	99.47%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

				及依据
--	--	--	--	-----

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

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	1,065,107,442.14		1,065,107,442.14	1,065,107,442.14		1,065,107,442.14
对联营、合营企业投资	660,734,770.15		660,734,770.15	654,019,918.14		654,019,918.14
合计	1,725,842,212.29		1,725,842,212.29	1,719,127,360.28		1,719,127,360.28

(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		
红塔仁恒公司	927,570,697.11					927,570,697.11	
佛山彩印公司	122,536,745.03					122,536,745.03	
浙江红塔仁恒	15,000,000.00					15,000,000.00	
合计	1,065,107,442.14					1,065,107,442.14	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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												
诚通财务公司	654,019,918.14			16,714,852.01			10,000,000.00				660,734,770.15	

小计	654,019,918.14			16,714,852.01			10,000,000.00			660,734,770.15
合计	654,019,918.14			16,714,852.01			10,000,000.00			660,734,770.15

(3) 其他说明

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	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

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
权益法核算的长期股权投资收益	16,714,852.01	
处置长期股权投资产生的投资收益		3,214,180.81
合计	16,714,852.01	3,214,180.81

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-16,367.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	3,936,321.35	

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)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	136,798.06	
减：所得税影响额	32,772.64	
少数股东权益影响额	2,348,285.16	
合计	1,675,694.45	--

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	0.53%	0.0208	0.0208
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.45%	0.0174	0.0174

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、载有法定代表人签名、公司盖章的2019年半年度报告。

佛山华新包装股份有限公司

法定代表人：任小平

2019年8月26日