

公司代码：600433

公司简称：冠豪高新

# 广东冠豪高新技术股份有限公司 2019 年年度报告



二〇二〇年三月

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人钟天崎、主管会计工作负责人杨映辉及会计机构负责人（会计主管人员）崔雪莲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司于2020年2月18日完成回购股份，共计回购股份28,749,998股，详见公司《关于回购股份实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2020-临005）。2020年3月9日，公司召开第七届董事会第十四次会议，审议通过《2019年度利润分配预案》。

2019年度的利润分配预案为：以2019年年度利润分配时股权登记日的总股本扣除公司回购专户的股份余额为基数，拟向全体股东（广东冠豪高新技术股份有限公司回购专户除外）每10股派送0.28元（含税）现金红利，共计派发现金红利34,791,832.46元。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

报告中所涉及的未来规划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

无

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	43
第七节	优先股相关情况.....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节	公司治理.....	55
第十节	公司债券相关情况.....	57
第十一节	财务报告.....	58
第十二节	备查文件目录.....	167

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、冠豪高新	指	广东冠豪高新技术股份有限公司
中国诚通	指	中国诚通控股集团有限公司
中国纸业	指	中国纸业投资有限公司
泰格林纸	指	泰格林纸集团股份有限公司
岳阳林纸	指	岳阳林纸股份有限公司
华新发展	指	佛山华新发展有限公司
粤华包 B	指	佛山华新包装股份有限公司
美利云	指	中冶美利云产业投资股份有限公司
龙邦投资	指	龙邦投资发展有限公司（香港）
诚通物流	指	湛江诚通物流有限公司
平湖项目	指	平湖不干胶材料生产基地项目
浙江冠豪	指	浙江冠豪新材料有限公司
珠海红塔	指	珠海红塔仁恒包装股份有限公司
珠海金鸡	指	珠海金鸡化工有限公司
湛江冠豪	指	湛江冠豪纸业业有限公司
天津中储	指	天津中储创世物流有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	广东冠豪高新技术股份有限公司
公司的中文简称	冠豪高新
公司的外文名称	GUANGDONG GUANHAO HIGH-TECH CO. LTD
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	钟天崎

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨映辉	魏璐沁
联系地址	湛江市东海岛东海大道 313 号	湛江市东海岛东海大道 313 号
电话	0759-2820938	0759-2820938
传真	0759-2820680	0759-2820680
电子信箱	yyh-ghgx@chinapaper.com.cn	wlq@chinapaper.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	湛江市东海岛东海大道313号
公司注册地址的邮政编码	524072
公司办公地址	湛江市东海岛东海大道313号
公司办公地址的邮政编码	524072

公司网址	http://www.guanhao.com
电子信箱	guanhao@guanhao.com

#### 四、信息披露及备置地点

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

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	冠豪高新	600433	

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号远洋国际二期 E 座 12 层
	签字会计师姓名	许长英、周砚群
	持续督导的期间	

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	2,594,768,713.06	2,550,155,230.52	1.75	2,059,907,535.57
归属于上市公司股东的净利润	170,325,142.70	109,215,647.43	55.95	52,790,214.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	148,253,390.19	90,765,733.33	63.34	54,782,957.32
经营活动产生的现金流量净额	221,217,258.38	189,414,262.75	16.79	76,848,359.98
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,665,883,601.50	2,627,383,818.57	1.47	2,534,695,271.90
总资产	3,940,970,190.50	3,970,775,069.07	-0.75	3,829,545,031.09

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益（元 / 股）	0.13	0.09	44.44	0.04

稀释每股收益（元/股）	0.13	0.09	44.44	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.12	0.07	71.43	0.04
加权平均净资产收益率（%）	6.40	4.23	增加2.17个百分点	2.09
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.57	3.52	增加2.05个百分点	2.17

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2019年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	608,514,319.28	656,950,996.67	608,165,268.60	721,138,128.51
归属于上市公司股东的净利润	15,925,041.35	38,933,240.52	37,739,092.38	77,727,768.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,168,599.22	38,318,725.90	37,310,434.94	57,455,630.13
经营活动产生的现金流量净额	-7,693,176.19	117,883,409.59	4,471,715.41	106,555,309.57

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019年金额	附注 (如适用)	2018年金额	2017年金额
非流动资产处置损益	115,185.38		5,784,155.52	600,800.29
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国	21,144,572.70		13,096,383.69	4,984,432.80

家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	542,446.36		186,666.67	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			685,200.00	-6,150,344.34
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当				

期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,660,037.52		-348,974.26	-1,663,765.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-89,358.42		79,642.29	-12,888.24
所得税影响额	-4,301,131.03		-1,033,159.81	249,022.39
合计	22,071,752.51		18,449,914.10	-1,992,742.83

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资		6,492,630.31	-1,701,591.89	
合计		6,492,630.31	-1,701,591.89	

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

公司是一家专业生产热敏材料、不干胶标签材料、热升华转印纸以及无碳纸等产品的国内大型特种纸企业，是以“涂布”技术为核心的行业领军企业。公司主要产品为热敏材料、不干胶标签材料、热升华转印纸、无碳纸等。未来，公司将深入贯彻绿色发展理念，以技术研发为抓手，积极拓展环保新材料领域。

热敏材料主要应用于票据、标签、传真、收银以及 ATM 用纸等领域。其中，公司自主研发的三防特种热敏纸在中国体育彩票、中国福利彩票、民航登机牌等高端领域市场份额较大，新推出的膜基热敏材料在医疗行业应用广受好评。

不干胶标签材料主要应用于物流、医药、日化、食品以及酒类等行业的可变信息标签、防伪标签以及基础标签等。

热升华转印纸主要应用于纺织品、瓷器、建材等领域。目前，公司热升华转印纸在数码印花领域取得了重大突破，以优异的品质连续 3 年占据国内市场行业前列。

无碳纸主要应用于税务、邮政、银行以及商业等行业领域。自 1996 年至今，公司被国家税务总局、中国印钞造币总公司选定为增值税专用发票无碳纸主要供应商。

#### (二) 经营模式

公司秉承“品质展现价值”的企业文化，坚持“共赢共创”的经营理念，继续发挥在国内特种纸生产制造领域的优势，实施增长型发展战略，做大做强以纸、膜为基材的涂布新材料及相关产业，以客户为中心，提供技术、产品、配送、质量等全方面服务，致力成为全球综合实力最强的特种纸企业。

公司拥有高效、完善的生产运营体系，分别在广东湛江、珠海以及浙江平湖建立 3 个生产基地，拥有 2 条原纸生产线和 12 条涂布生产线，原纸产能 18.5 万吨，涂布产能 25 万吨。为充分适应市场和满足客户需求，公司在华北、华东、华南等重要市场进行布局，在全国大中型城市设立 8 个销售办事处，在天津、平湖、广州及湛江建立 4 个分切配送中心，销售和服务网络覆盖全国



各地，产品远销至欧洲、美洲及东南亚等地区。

### （三）行业情况

报告期内，世界经济增速放缓，中美贸易摩擦影响加剧，国际贸易增长缓慢，外部环境复杂严峻。根据中国造纸协会预测，2019年国内纸及纸板生产总量约为10,370万吨，同比下降约0.6%，国内纸及纸板表观消费量约为10,260万吨，同比下降约1.7%。中国造纸行业整体信心不足，购销不旺，价格低迷，但国内整体产销形势基本面没有改变，商品纸浆需求总量未减少，纸及纸板生产和消费总量基本持平。随着国内造纸产能逐步释放，导致现阶段产能过剩，市场竞争激烈，行业整体盈利水平下降。从九十年代初期开始，我国特种纸产业开始进入快速发展时期，在过去10年依旧保持稳定增长。特种纸有别于文化纸、包装纸、生活用纸等纸种，其用途广泛、品类繁多，与人民日常消费息息相关，受终端市场影响较大。

#### 1. 热敏纸

报告期内，国内热敏纸市场需求保持增长。其中，标签热敏纸及普通热敏纸市场需求随社会消费品零售总额增长而保持稳定增长；彩票热敏纸受彩票新政及体育小年影响，需求同比有所下滑；快递业务量保持较快增长，但受快递面单规格大幅缩小的影响，快递热敏纸需求同比基本持平。在木浆、关键化工料价格不断下滑的影响下，国内热敏纸价格整体呈下滑趋势，供大于求。在汇率波动及国际新产能释放的影响下，出口受限，进一步加剧了国内热敏纸市场供需矛盾。

#### 2. 热升华转印纸

近几年，在个性化、绿色环保、印花成本不断降低等因素的推动下，热升华转印纸整体市场需求保持每年20%以上的增长速度。报告期内，市场需求仍保持较快增长。上半年是行业旺季，国内热升华价格保持相对平稳，下半年在木浆价格下滑、整体供大于求的影响下，价格呈现下滑趋势。

#### 3. 不干胶标签

不干胶标签与人民生活密切相关，在日化、食品、饮料、医药、物流和高超等众多领域均有较大需求，近些年一直保持7%以上的年增长率。随着我国消费升级，人民对消费品的品质要求越来越高，不干胶标签具有印刷性能好、品类多、高速贴标等优势，已被越来越多企业所采用。随着国家产业整合、绿色环保等管控措施的相继出台，标签印刷行业产能集中度逐步提高，客户更加注重个性化和环保需求，调整与机遇并存。公司作为国内唯一一家拥有央企和上市公司背景的标签方案解决供应商，在技术储备、生产工艺、渠道拓展和售后服务等方面潜力明显。

#### 4. 无碳纸

在电子化、热敏化影响下，无碳纸需求不断下滑，尤其在医疗票据、财税票据电子化的推动下，用于票据的无碳纸需求下滑较快。报告期内，原材料价格不断下滑，无碳纸价格相应走低。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）品牌优势

公司坚持以诚信为本，以品质展现价值，创立“冠豪”、“豪正”等品牌在行业内具有较高的知名度、美誉度和诚信度，连续多年被评为高新技术企业。公司深入贯彻“品质在细节，标准就是法”的质量方针，技术工艺精益求精，与国内大型优质客户建立长期合作关系，是客户最稳定、可靠的合作伙伴，为提升品牌影响力奠定了坚实的基础。

### （二）设备技术优势

公司拥有从瑞士BMB公司、芬兰VALMET公司等国际知名企业引进的造纸涂布设备及技术，设备自动化程度高、技术精密，整体运行高效、稳定、能耗低，产品质量居行业前列，核心技术达到国际先进水平。

公司作为高新技术企业，坚持在技术创新和产品研发方面的高投入，拥有省级工程技术研究中心和省级企业技术中心，组建了一支专业、高效的技术研发团队，获得数十项有效授权专利，多次荣获省部级科技奖励。报告期内，公司研发费用为1.57亿元，同比增加75.85%。

### （三）产业链协同优势

公司集造纸、涂布、复合、印刷产业于一体，产业链协同优势明显。随着市场需求的不断扩

大，公司主要产品已覆盖商业、医药、娱乐、物流等多个行业，未来将持续挖掘客户需求，调整产品结构，创新工艺技术，开展差异化营销，最大程度提升产业链协同优势，增强抗风险能力，进一步提升企业综合实力。

#### （四）管理创新优势

公司坚持贯彻落实“三五四”（“三个以一贯之”、“五个新动能”、“四个突破”）核心理念，深入推进“三降一升一控”，深化机制改革。积极推动组织结构改革，减员增效明显；完善激励机制，打破边界，发挥内部协同；建立内部创效和晋升机制，大大激发员工工作激情。

公司以 NC-ERP 系统为平台构建财务及供应链一体化协同信息系统，搭建 EIP 组织架构，实现了数据一致性、真实性及可分析性。同时，持续完善制度流程化，梳理、完善公司制度，落实制度和体系文件融合工作。报告期内，公司完成流程优化 30 项，更新修订制度文件 18 项，并顺利通过了质量、能源、环境、测量及 FSC 体系认证。

#### （五）环保治理优势

公司始终秉承绿色发展理念，高度重视环保问题，制定《环境应急预案》，实现废水、废气、噪声达标排放，固废、危废合法合规处理，严控环保风险，获得 ISO14001 环境体系认证证书、“国家绿色工厂”和湛江市“清洁生产企业”证书等。报告期内，公司从资源综合利用和环保设备投入两个方面推动节能减排。其中，公司实施的污泥掺烧项目有效规避污泥运输风险，实现污泥废物的综合利用，环保及经济效益显著；湛江冠豪纸业污水处理技改项目已顺利完成，污水处理能力大幅提升，排放标准远低于国家标准；纸机系统节水技改项目已部分完成，有效减少污水排放量 35%。2020 年，公司将全面启动废气超低排放改造项目，严格执行国家环保排放标准。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，面对复杂多变的宏观经济环境和日趋激烈的行业竞争，在董事会的领导下，公司经营班子带领全体员工，不忘初心，砥砺奋进，以“深化改革”为总基调，坚持“三五四”核心理念和“严实透快”工作作风，以“三降一升一控”为抓手，将“为股东创造价值、为客户提升服务、与员工共创未来”作为目标，不断创新工作方法、产品业务和管控模式，持续强化党建工作，积极履行社会责任，推动公司高质量发展，并较好地完成年度各项重点工作。报告期内，公司实现营业收入 25.95 亿元，同比增长 1.75%；归属于上市公司股东的净利润 1.70 亿元，同比增长 55.95%。

#### （一）坚持党建引领，稳步推进党建经营深度融合

公司始终坚持党的领导，不断加强党的建设，积极学习贯彻习近平总书记讲话精神，稳步推进党建经营“嵌入式”融合。勇克经营困难，主动作为抓机遇，以主体责任为抓手，坚持党委“把方向、管大局、保落实”作用；以公司生产经营重点项目为抓手，建章立制，贯彻落实去“两张皮”；以“三重一大”制度为抓手，将党委前置讨论与董事会、股东大会无缝链接，保证目标和方向一致；以廉政监督和廉洁教育为抓手，夯实道德和法纪防线；以“两学一做”为抓手，积极开展“不忘初心、牢记使命”主题教育；以人文关怀为抓手，促进公司和谐发展。

#### （二）深化改革谋增长，助力高质量发展

##### 1. 推动机构改革，减员增效明显

公司积极推动组织机构改革，通过部门职能重组，打破壁垒，实现团队高效运作；推行“承包制”，全员计件、全员轮岗、末位淘汰，激发员工积极性。报告期内，公司实现减员 7%，劳动生产率增长 7.1%。

##### 2. 探索用人机制改革，建设人才梯队

推行轮岗制度，提倡“一岗多能”，激发部门及人员活力，实现自我增值。颁布并实施《岗位任职资格和晋升管理制度》，43 名骨干员工已成功通过技术职称评审实现薪级晋升。

##### 3. 完善考核激励机制，激发企业活力

推动部分职能部门考核向业务部门转变，打造“经营型”部门，强化业绩挂钩；倡导跨部门协同专项考核，打破原有业务区域，重新分区管理，按内部创效分配，激发员工工作激情；建设岗位任职资格晋升体系，为员工提供多条晋升通道，全面引导员工提升自身综合素质；完善《合理化建议管理办法》、《创效成果管理办法》等一系列制度文件，建立分层级全方位的创效激励体系，

营造浓厚的创效氛围，从而推动公司高质量发展。

### （三）持续优化基础管理，深度挖掘利润增长点

#### 1. 狠抓“三降一升一控”

**降成本方面。**公司坚持集中采购，持续优化完善技术工艺，及时实施设备技改，实现从采购、生产、技术等方面全方位节降成本。

**降应收方面。**优化完善应收账款预警机制，修订《合同管理办法》，加强法务队伍建设和法律追收，同步结合超期应收考核机制，应收账款及超期账款控制行业平均水平以下，完成年度考核目标。

**降库存方面。**加强定期库存盘点，推动仓库与车间物资直连，运用 NC 系统实现可视化管理，通过国产替代进口、库存前移、供应链联动等多种方式，实现存货周转天数下降，经营效率持续增强。

**升效率方面。**以计划部门为抓手，从供应链视角完善管理基础，加强产供销联动，通过提车速度、降非有效生产时间、保供应等方式，完成“提产量、保质量”的目标，生产效率持续全面提升。

**控风险方面。**报告期内，市场需求趋软，产品售价下滑，公司通过优化内部管理，加强风险管控，一方面降成本提效率，另一方面优化营销策略和销售布局，扩大市场份额，确保经营业绩的稳步提升。同时，公司持续推进依法治企，完善规章制度体系建设，严格合同、规章制度和重大决策合法合规审核，加强法治队伍建设和培育法治文化，将法治建设工作与推进依法治企紧密结合，建立健全法务风险防控体系。

#### 2. 坚定落实差异化营销策略

无碳纸方面通过提早布局、加强部门联动等多项措施，有效减缓板块利润流失；热敏纸方面通过区域、机台、产品协同，进一步开拓中高端热敏纸市场，实现全年销量持续增长的同时延缓价格下降趋势；热升华转印纸按“三主一辅”营销策略，销量同比增长 35%，带动利润大幅增长。报告期内，公司主营产品销售 24.14 万吨，相比去年增加 8.43%。

#### 3. 持续推进信息化建设

报告期内，公司积极深化推进信息化建设，以 NC-ERP 系统为平台构建财务及供应链一体化协同信息系统，搭建 EIP 组织架构，自主开发 APP 利用手机扫码及时回传客户收货信息，实现了数据一致性、真实性及可分析性；坚持信息安全体系与信息系统建设同步规划、建设、运行，通过权限集中管理，建立安全防控体系，降低管理成本，确保信息化发展安全可控；建设与应用并重，持续优化完善系统，充分挖掘信息化系统价值，发挥信息系统最大效益。

### （四）技术研发创新突破，向新动能要效益

报告期内，公司大力推进新产品研发项目，在医疗胶片产品研发上取得新的突破，公司研发团队利用极为有限的条件，构建新的热敏胶片技术体系，实现公司医疗胶片产品批量生产，公司向精密涂布迈出了实质性的一步。同时，开发高速涂布工艺和升级改型新产品，为全面进军标签热敏细分市场打下坚实基础。

### （五）持续强化安全环保，切实履行社会责任

**安全方面：**公司严格落实安全“四抓”。抓基层，将安全培训作为减少事故的根本性对策；抓细节，建立健全安全员安全责任制，推行安全观察卡；抓隐患，开展生产员工岗位胜任安全性评估工作；抓末端，认真贯彻“谁发包谁负责”原则，从源头控制风险。持续关注安全“四子”，规范厂内安全操作规程，建立作业许可制度、进入有限空间许可制度、岗位责任制和风险管控清单，强化安全体系建设和基层管控工作。

**环保方面：**公司时刻增强环保意识，抓好环保风险管控，结合公司实际情况，建立环保体系，健全环保管理架构，制定《环境应急预案》，规范固废、危废处理流程，并取得了 ISO14001 环境体系认证证书等成果。

报告期内，公司新增环保投资 1,050 万元，其中湛江冠豪纸业有限公司污水处理改造项目已顺利完成，污水处理能力大幅提升，排放标准远低于国家标准；纸机系统节水项目已部分完成，有效减少污水排放量 35%。2020 年，公司将全面启动废气超低排放改造项目，严格执行国家环保排放标准。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 2,594,768,713.06 元，较上年同比增长 1.75%；实现净利润 166,811,217.00 元，较上年同期增长 55.89%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,594,768,713.06	2,550,155,230.52	1.75
营业成本	1,934,898,410.36	2,032,766,501.54	-4.81
销售费用	119,486,922.15	111,066,959.25	7.58
管理费用	91,450,780.89	96,355,284.53	-5.09
研发费用	157,017,914.95	89,291,742.90	75.85
财务费用	54,251,149.12	55,974,233.23	-3.08
经营活动产生的现金流量净额	221,217,258.38	189,414,262.75	16.79
投资活动产生的现金流量净额	-12,054,872.66	-47,981,187.61	74.88
筹资活动产生的现金流量净额	-146,826,956.07	-32,425,036.41	-352.82

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司持续推进“三降一升一控”深度挖潜，优化管控模式，实施差异化营销策略，降本增效成果明显，业绩稳步增长。公司实现主营业务收入 2,574,841,142.86 元，较上年同期增长 2.46%，主营业务成本 1,921,248,298.05 元，较上年同期下降 4.36%。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
造纸业	2,574,841,142.86	1,921,248,298.05	25.38	2.46	-4.36	增加 5.32 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
无碳热敏	1,716,337,936.98	1,163,333,016.90	32.22	-1.11	-11.72	增加 8.14 个百分点
印刷品	164,864,631.40	160,715,161.03	2.52	-25.64	-24.43	减少 1.56 个百分点
不干胶	684,267,064.31	595,763,792.43	12.93	24.88	24.82	增加 0.04 个百分点
其他	9,371,510.17	1,436,327.69	84.67	22.04	21.88	增加 0.02 个百分点
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华南	1,235,923,748.57	885,168,588.73	28.38	-1.66	-8.57	增加 5.41 个百分点
华中	747,605,043.07	578,675,000.33	22.60	20.57	12.41	增加 5.62 个百分点
华北	386,226,171.43	292,064,230.84	24.38	-8.73	-15.96	增加 6.51 个百分点
出口	205,086,179.79	165,340,478.15	19.38	-3.73	-7.35	增加 3.15 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
无碳热敏	吨	175,523	180,877	11,711	2.58	6.49	-31.37
不干胶	吨	63,395	60,554	8,493	26.41	14.67	50.27

## 产销量情况说明

报告期内，公司无碳热敏产销量较上年有所提高，主要是因为成功实施设备技改项目，产能利用率持续上升。不干胶产销量较上年提高，主要是因为平湖不干胶生产基地产能得到进一步释放，市场开拓能力不断提升，进而带动产销量增加。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
造纸业	主营业务成本	1,921,248,298.05	100	2,008,895,778.43	100	-4.36	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
无碳热敏	主营业务成本	1,163,333,016.90	60.55	1,317,736,213.66	65.60	-11.72	
印刷品	主营业务成本	160,715,161.03	8.37	212,672,704.53	10.59	-24.43	
不干胶	主营业务成本	595,763,792.43	31.01	477,308,400.97	23.76	24.82	
其他	主营业务成本	1,436,327.69	0.07	1,178,459.27	0.06	21.88	

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 48,069.68 万元，占年度销售总额 18.53%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

前五名供应商采购额 46,010.96 万元，占年度采购总额 22.37%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 6,032.95 万元，占年度采购总额 2.93%。

**3. 费用**

√适用 □不适用

报告期内，公司研发费用较上年同期增长 75.85%。受市场需求疲软和产能过剩的影响，市场竞争加剧，为满足市场需求，进一步提升产品市场占有率，公司加大新产品的研发力度，积极调整产品结构，研发具有市场前景的优质产品。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	157,017,914.95
本期资本化研发投入	
研发投入合计	157,017,914.95
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.05
公司研发人员的数量	223
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.29
研发投入资本化的比重 (%)	0

**(2). 情况说明**

√适用 □不适用

受市场需求疲软和产能过剩的影响，市场竞争加剧。为满足市场需求，进一步提升产品市场占有率，公司加大新产品的研发力度，积极调整产品结构，研发具有市场前景的优质产品。

**5. 现金流**

√适用 □不适用

项目	本期金额 (元)	上期金额 (元)	变动比例 (%)	情况说明
收到的税费返还		755,994.30	-100.00	上期有收到退回多缴纳企业所得税，本期无此情况。
收到其他与经营活动有关的现金	49,978,715.78	36,913,646.72	35.39	本期收到政府补助较上期多。
支付的各项税费	168,925,963.29	114,311,937.16	47.78	上期有部分增值税在本期缴纳，且本期土地使用税、房产税增加，因利润增加所得税也增加。
取得投资收益收到的现金	4,007,661.96	186,666.67	2046.96	本年较多利用闲置资金争取到高利率存款。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的	143,742.44	3,964,860.00	-96.37	上期公司有处置闲置房产、车辆，本期无此情况。

现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		1,430,000.00	-100.00	上期有收到退回土地履约保证金及设备、保函保证金，本期无此情况。
投资支付的现金		2,000,000.00	-100.00	上期有支付对中慧人和投资款，本期无此情况。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,206,277.06	51,247,714.28	-68.38	上期有支付较多工程项目建设尾款，本期支付工程项目款较少。
支付其他与投资活动有关的现金		315,000.00	-100.00	上期有退设备投标保证金，本期无此情况。
投资活动产生的现金流量净额	-12,054,872.66	-47,981,187.61	74.88	主要是本期支付工程项目建设尾款减少。
支付其他与筹资活动有关的现金	97,069,563.57		100.00	本期有支付股票回购现金，上期无此情况。
筹资活动产生的现金流量净额	-146,826,956.07	-32,425,036.41	-352.82	本期有支付股票回购现金，上期无此情况。且本期股利现金分红较上期多。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,148,636.66	352,699.99	-992.72	本期汇率较上期波动加大，外币账户存款存在汇兑损失。
现金及现金等价物净增加额	59,186,792.99	109,360,738.72	-45.88	主要是本期有支付股票回购现金，且本期股利现金分红较上期多，导致筹资活动净流量较上期少。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	309,936,823.90	7.86	230,780,143.16	5.81	34.30	主要是公司回笼资金采取适当的措施及下游行业回暖。
应收票据	341,141,680.19	8.66	224,926,021.75	5.66	51.67	主要是公司为加快资金回笼调整结算方式。

其他应收款	16,254,159.36	0.41	23,788,933.72	0.60	-31.67	应收投标保证金减少。
长期股权投资	16,666,964.42	0.42	43,912,206.67	1.11	-62.04	联营企业亏损，对其投资计提了减值准备。
其他权益工具投资	6,492,630.31	0.16			100.00	本期存在因执行新金融工具准则而对权益工具进行重分类的情况，上期无此情况。
长期待摊费用	915,960.87	0.02	1,484,743.10	0.04	-38.31	长期待摊费用进行了摊销。
应付票据	79,000,000.00	2.00	132,710,900.00	3.34	-40.47	开具的银行承兑汇票减少。
应交税费	26,658,251.30	0.68	49,932,121.88	1.26	-46.61	上期末存在较多应缴增值税，本期减少。
一年内到期的非流动负债	236,952.00	0.01			100.00	本期存在融资租赁一年内的应付租金，上期不存在此类情况。
其他流动负债	1,482,070.43	0.04	452,830.19	0.01	227.29	未开票收入预计的销项税额增加。
长期应付款	199,323.00	0.01			100.00	本期存在融资租赁应付租金，上期无此情况。
库存股	97,069,563.57	2.46			100.00	本期存在股票回购业务，上期无此情况。
其他综合收益	-1,701,591.89	-0.04			-100.00	本期因执行新金融工具准则，对其他权益工具产生的损益在本科目列示，上期无此情况。
少数股东权益	-126,052.51	-0.003	3,387,873.19	0.09	-103.72	本期联营企业亏损导致少数股东权益减少。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

类别	期末余额	受限原因
银行存款	45,660,801.86	截至2019年12月31日，因受诉讼的影响，45,660,801.86元银行资金冻结尚未解除。除此之外，公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用



(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司长期股权投资的期末余额 16,666,964.42 元，主要是公司对天津中钞纸业有  
限公司股权投资金 16,666,964.42 元。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

名称	注册资本(万元)	经营范围	持股比例 (%)
湛江冠豪纸业有 限公司	14,106.73	生产销售热敏传真纸原纸、无碳复 写纸原纸、CF 纸、转印纸、CCK 离 型原纸、食品级防油纸；资源综合 利用（发电）（许可发电类至 2030 年 10 月 08 日有效）；货物和技术进 出口；煤炭销售。	100.00
珠海冠豪条码科技有 限公司	7,500	其他印刷品印刷（许可证有效期至 2018 年 3 月 31 日）；包装装潢印刷、 条码及数字产品研发、生产；商业批 发、零售。（不含许可证经营项目）	78.00
天津中钞纸业有 限公司	11,507.60	水印纸、防伪纸、机制纸、纸板纸、 卫生用品；造纸辅料制造销售；纸 张加工及技术咨询业务；经营本企 业自产产品的出口业务和本企业所 需的机械设备、零配件、原辅材料 的进口业务（国家限定公司经营或 禁止进出口的商品及技术除外）；防 伪纸张的工艺技术和设备进出口业 务；仓储服务（危险品除外）。（以 上范围内国家有专营专项规定的按 规定办理）。（依法须经批准的项目， 经相关部门批准后方可开展经营活 动）	24.93

浙江冠豪新材料有限公司	21,800	生产、研发、销售:纸塑基多层复合新型包装材料(不含危险化学品); 销售:特种纸、办公用品、非食用淀粉及淀粉制品、化工原料(除危险和易制毒化学品)、机械设备;从事各类商品及技术的进出口业务;租赁机械设备、场地出租。	100
-------------	--------	---	-----

接上表

名称	总资产(元)	净利润(元)	营业收入(元)	营业利润(元)
湛江冠豪纸业 有限公司	456,892,983.62	12,887,626.72	397,586,478.45	16,648,409.99
珠海冠豪条码 科技有限公司	150,391,668.66	-15,972,389.52	132,813,652.08	-16,378,564.17
天津中钞纸业 有限公司	139,820,480.29	-16,249,579.24	1,190,116.16	-17,039,133.90
浙江冠豪新材 料有限公司	541,780,808.29	-1,453,071.70	621,521,349.62	1,288,093.53

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1. 科技研发驱动发展，产品需求稳步增长

随着科学技术的创新发展，特种纸将不断获得新的终端用途，其潜在市场将会逐渐被发掘，未来市场前景广阔。且我国特种纸人均消费量远低于发达国家水平，需求端仍然存在较大增长空间。近期，国家发改委、生态环境部出台《关于进一步加强塑料污染治理意见》(发改环资〔2020〕80号)，进一步推进“以纸代塑”，带动环保新材料的研发及成果转化，为特种纸产业带来新的发展机遇。

##### 2. 国内产能过剩凸显，市场竞争日益激烈

近几年，国内外造纸企业不断提高其在我国的特种纸产能，通过并购重组和投资新建等方式，凭借灵活的市场开发策略以及雄厚的技术研发实力，不断加强市场渗透，加剧了中国特种纸市场的竞争。

##### 3. 环保政策持续收紧，产业整合趋势明显

随着环保政策日益趋严，部分落后产能加速淘汰，极大提升了大型特种纸企业的市场竞争力。同时，促进大型特种纸企业通过重组并购不断扩大规模，优化内部环境，增强自身综合实力以及抗风险能力，加速推进产业整合。

##### 4. 贯彻“一带一路”政策，探索海外发展机会

“一带一路”政策的实施推动了沿线国家的经济发展，为特种纸企业拓展海外市场创造了良好的条件。国内市场竞争激烈，原材料资源匮乏，国内大型特种纸企业纷纷寻求国际发展空间，实现产业链延伸、资源控制和国际战略布局。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以“做大做强以纸、膜为基材的涂布新材料及相关产业”为目标，持续推动党建与经营融合，以精益生产、高效运营、品牌客户、机制改革、人才培养等为抓手，通过并购新建扩大规模，优化资产结构，完善战略布局，做大做强核心业务。同步以技术创新驱动，优化完善现有产品，探索精密涂布领域。贯彻落实“走出去”发展战略，探索海外合作机会，致力成为全球综合实力最强的特种纸企业。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年，全球经济仍将维持复杂动荡的局面，“黑天鹅”和“灰犀牛”事件随时可能出现。近期，受新冠肺炎疫情的影响，国内经济下行压力加剧，加之造纸行业新产能不断释放，行业利润正在被持续压缩。面对内、外部严峻的经济环境和行业形势，公司董事会将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记关于国资国企改革发展和党的建设重要论述，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，全面推动公司高质量发展，实现“做大做强纸、膜为基材的涂布新材料及相关产业”的战略目标，只争朝夕，不负韶华，持续为股东创造价值。

### (一) 以高质量党建引领高质量发展，进一步促进党建经营融合

公司将始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻“十九大”精神，牢固树立“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”。提升党建工作质量，发挥党委把管保核心作用，研究公司战略发展方向和确保年度重点工作落实，以高质量党建引领高质量发展；加强党风廉政建设，建立务实有效、奖惩并举的党建考核体系，推进全面从严治党向纵深发展；促进党建与经营“水乳交融”，做实“党建促经营重点项目”，聚焦中心任务，服务生产经营；聚焦企业生产经营和战略发展需求，深入推进“双向锻炼、双向培养”机制，培养高素质干部队伍。

### (二) 提升经营管理水平，实现企业高质量发展

#### 1. 加快产业整体布局，培育“新动能”增长点

2020 年，公司将积极探索利用上市公司平台，通过投资并购等方式，加快产业整体布局。一是积极推进东海岛基地产能扩张项目，与国际先进的咨询机构和特种纸设备制造商合作，引进先进技术装备和生产工艺，积极突破现有生产瓶颈，注入企业高质量发展“新血液”。二是择机通过并购重组等方式，扩大公司生产规模，增加产品种类，完善国内重点市场区域布局，培育企业新动能。

#### 2. 深化差异化营销策略，挖掘“旧动能”增长点

全面推进价值营销，着力市场营销职能深化建设，提高市场开拓能力与服务水平。国内方面，聚焦无碳热敏板块重点产品的增长，持续发挥热升华产品技术竞争优势，进一步提升国内市场占有率。突破不干胶板块销售瓶颈，加大新产品推广力度，延伸产品市场触角，推动不干胶板块盈利持续提升。国际方面，积极调整国际业务重点产品策略方向，着重推广经济三防、热升华转印纸和不干胶产品，力争实现全年销售目标。

#### 3. 持续推进“三降一升一控”，提高市场竞争力

全面推动系统性全链条降成本、降应收、降库存，持续推动生产系统挖潜提效，提高公司市场竞争力。深入学习风险防控理论知识，增强风险防控意识，通过制度流程框架规划与文件完善，加强信息安全管控，构建合规管理下的风险防控体系。同时，坚持长期学习华为、台塑等企业的先进管理理念，加强异常管控，通过完善《异常管理制度》、建立异常分级机制、形成异常处理知识性文件等，做到闭环管理。

#### 4. 以市场为导向，加强技术研发及储备

关注市场需求，加强技术研发力度，充分发挥公司技术优势，源源不断地向市场提供优质、高性价比的产品。持续优化现有产品技术工艺，提升产品性能，巩固市场地位，以创新驱动为抓手推动公司高质量发展。

#### （三）持续推动机制改革，着力提升改革成效

##### 1. 建立运营新机制，夯实内部基础管理

建立新考核机制，细化产量、成本、质量、销量、管理、督办等考核指标，以考核实现内部精细化管理目标；实施高管挂帅机制，要求高管梳理制定年度重点工作项目，不断复盘反思，发现问题，解决问题，确保重点工作落地达效；创新产品经理机制，探索设立产品经理制度，实现产品经理从挖掘产品创新源头到客户服务全流程工作，提高新产品推广应用效率，更好地满足客户多样化需求；加快股权激励实施，构建员工与公司利益共同体，激发骨干员工主人翁精神，提高积极性、主动性和开创性。

##### 2. 创新人才培养体系，完善人才梯队建设

持续完善岗位任职资格和晋升体系的应用，公司内部全面开展专业技术职务评聘，为员工提供多通道发展途径，提升员工综合能力；加快后备人才培养，推动骨干人员的轮岗锻炼，加大核心岗位、重要岗位的后备人才选拔力度；搭建个性化的培训体系，有针对性地对部分人员岗位打造岗位精品培训课程，促进员工能力全面快速提升。

##### 3. 持续跟进政策导向，探索改革新机制

以国资委“双百行动”和“百户科技型企业深化市场化改革提升自主创新能力专项行动”政策为指导，进一步深化市场化改革，重点在完善公司治理、市场化选人用人、强化激励约束等方面取得突破，助力企业高质量发展，为股东创造价值。

#### （四）持续提升安全环保，打造绿色制造体系

**安全方面**，公司将强调从安全重要性转变为注重安全控制行动的落实；将注重对点上安全的纠正与管理转变为注重安全的系统化控制；将以责任为重点抓安全转变为以专业为重点抓安全。同时，通过流程化、分级管控清单化以及双清单量化，提升隐患排查及风险识别管理能力，积极贯彻落实承包商管理“七步法”、“五必须”要求。**环保方面**，公司将持续提升环保管控能力。狠抓源头管控，推进公司废气、废水处理设备技改工作，排放指标远低于国家标准，构建绿色制造体系，完成“四绿认证”、“十环认证”工作。确保全年伤亡事故为零、新增职业病为零、轻伤率小于3%，实现环保事故为零、环保行政处罚为零的目标。

展望2020，乘着五年深化改革的东风，我们掀开了企业经营发展的新篇章。在全面建成小康社会的伟大历史节点上，公司董事会将以勤勉尽责的工作作风，依法认真履行职责，进一步完善决策机制，提高决策效能，按照监管机构的有关规定规范经营，稳步推进公司发展战略，实现企业高质量发展，为股东创造价值。

#### （四）可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1. 宏观经济波动的风险

近几年，宏观经济下行压力增大，国际贸易因中美贸易战增速放缓，直接影响造纸产业的发展。特种纸产业与终端消费行业息息相关，国内经济下行，国民消费增长放缓，需求减弱，在一定程度上影响特种纸企业的经营业绩。

##### 2. 市场需求变动的风险

随着科技创新发展，特种纸功能化需求层出不穷，产品更新换代的频率随之加快，特种纸企业经营业绩受市场需求变化的影响也随之加大。为应对需求变化，公司将进一步完善销售网络，充分了解客户需求，加大技术研发投入，快速实施设备技改和成果转化，向客户提供性高性价比、

高质量的产品，以抵抗市场需求变化带来的风险。

### 3. 无纸化替代的风险

随着大数据时代的到来，电子票据快速发展，直接冲击无碳纸市场，导致公司在传统发票市场销量逐步下降，传统无碳快递面单逐步被电子化订单所取代，无碳纸业务进一步萎缩。无纸化的推进将导致公司高毛利产品销量降低，影响整体业绩。为此，公司以产品结构调整和新产品研发为抓手，填补市场份额和提高盈利能力，抵御无纸化替代的风险。

### 4. 原材料价格及汇率波动的风险

公司产品主要原材料是木浆、煤炭、化工料等，部分原材料依赖进口并且以美元结算，受国际经济形势、进口政策以及市场供需等因素影响较大。报告期内，为规避原材料价格及汇率波动风险，公司组织专业人员对原材料市场预测分析，并采取集中采购、密切与供应商沟通协商、加大国内原材料替代等措施来降低风险，同时通过木浆期货套期保值的手段，减轻原材料价格及汇率波动带来的成本压力。

### 5. 政策变动的风险

国家政策调整将直接影响特种纸产业整体发展趋势，对特种纸企业的发展战略、经营策略等方面产生一定影响。税收、环保、贸易等政策的调整，将影响公司整体生产经营和业绩水平。公司将时刻关注政策变化，夯实经营管理，提高运营效率，尽可能地减少政策变动带来的风险。

## (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司分别于 2015 年 6 月 26 日、2018 年 9 月 18 日召开股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《未来三年（2018-2020 年）股东回报规划》，明确公司优先采取现金分红的股利分配政策，进一步完善了公司的利润分配方案。

2019 年 4 月 10 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《2018 年度利润分配方案》，以公司 2018 年 12 月 31 日的总股本 1,271,315,443 股为基数，拟向全体股东每 10 股派送 0.26 元（含税）现金红利，共计派发现金红利 33,054,201.52 元。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0.28	0	34,791,832.46	170,325,142.70	20.43

2018 年	0	0.26	0	33,054,201.52	109,215,647.43	30.27
2017 年	0	0.13	0	16,527,100.76	52,790,214.49	31.307

注：公司于2020年2月18日完成回购股份，共计回购股份28,749,998股，详见公司《关于回购股份实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2020-临005）。2020年3月9日，公司召开第七届董事会第十四次会议，审议通过《2019年度利润分配预案》。2019年度的利润分配预案为：以2019年年度利润分配时股权登记日的总股本扣除公司回购专户的股份余额为基数，拟向全体股东（广东冠豪高新技术股份有限公司回购专户除外）每10股派送0.28元（含税）现金红利，共计派发现金红利34,791,832.46元。

### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2019 年	96,777,172.94	56.82

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	中国纸业投资有限公司	(1) 本公司及其控制的企业所从事的业务均不与冠豪高新构成实质性同业竞争。(2) 若本公司获得有关与冠豪高新主营业务相同或类似的投资机会，那么本公司将尽其最大努力，使该等业务机会具备转移给冠豪高新的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给冠豪高新。本公司获得业务机会并具备转移条件后，应及时通知冠豪高新，冠豪高新在双方同意的合理期限内，尽快根据公司章程的规定（经独立董事同意）作出决定，并通知本公司是否接受本公司提供的业务机会。如果冠豪高新在双方同意的合理期限内没有通知本公司，冠豪高新被视为放弃对该业务机会的优先受让权。冠豪高新放弃优先权后，本公司应将该等业务机会转让给无关联的第三方。(3) 若本公司明确表示，其投资或者收购与冠豪高新主营业务相同或相似的业务，系基于本公司的整体发展战略，并且本公司在投资或收购过程中，已做出可以向冠豪高新转让该等业	2010-10-24，长期	否	是		



		务的安排。在此情况下，本公司应在投资或收购该等业务之日起三年内，采取国家法律、法规及有关监管部门许可的方式（该方式应对冠豪高新公平合理）加以解决；若不能通过上述方式解决，本公司应将该等业务转让予无关联的第三方。(4)本承诺函可被视为对冠豪高新及冠豪高新其他股东共同和分别作出。				
解决关联交易	中国纸业投资有限公司	(1) 不利用自身作为冠豪高新股东之地位及控制性影响谋求冠豪高新在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；(2) 不利用自身作为冠豪高新股东之地位及控制性影响谋求与冠豪高新达成交易的优先权利；(3) 不以与市场价格相比显失公允的条件与冠豪高新进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害冠豪高新利益的行为。	2010-10-24, 长期	否	是	
解决同业竞争	中国诚通控股集团有限公司	(1) 本公司及其控制的企业所从事的业务均不与冠豪高新构成实质性同业竞争。(2) 若本公司获得有关与冠豪高新主营业务相同或类似的业务机会，那么本公司将尽其最大努力，使该等业务机会具备转移给冠豪高新的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给冠豪高新。本公司获得业务机会并具备转移条件后，应及时通知冠豪高新，冠豪高新在双方同意的合理期限内，尽快根据公司章程的规定（经独立董事同意）作出决定，并通知本公司是否接受本公司提供的业务机会。如果冠豪高新在双方同意的合理期限内没有通知本公司，冠豪高新被视为放弃对该业务机会的优先受让权。冠豪高新放弃优先权后，本公司应将该等业务机会转让给无关联的第三方。(3) 若本公司明确表示，其投资或者收购与冠豪高新主营业务相同或相似的业务，系基于本公司的整体发展战略，并且本公司在投资或收购过程中，已做出可以向冠豪高新转让该等业务的安排。在此情况下，本公司应在投资或收购该等业务之日起三年内，采取国家法律、法规及有关监管部门许可的方式（该方式应对冠豪高新公平合理）加以解决；若不能通过上述方式解决，本公司应将该等业务转让予无关联的第三方。(4)本承诺函可被视为对冠豪高新及冠豪高新其他股东共同和分别作出。	2010-10-24, 长期	否	是	
解决关联交易	中国诚通控股集团有限公司	(1) 不利用自身作为冠豪高新实际控制人之地位及控制性影响谋求冠豪高新在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；(2) 不利用自身作为冠豪高新实际控制人之地位及控制性影响谋求与冠豪高新达成交易的优先权利；(3) 不	2010-10-24, 长期	否	是	

		限公司	以与市场价格相比显失公允的条件与冠豪高新进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害冠豪高新利益的行为。					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国纸业投资有限公司	1、自冠豪高新本次非公开发行完成之日起，中国纸业及全资子公司、控股公司或企业将不直接或间接地从事与冠豪高新主营业务或产品构成或可能构成竞争的业务或活动；如中国纸业从第三方获得的任何商业机会与冠豪高新主营业务构成或可能构成竞争的，则立即书面通知冠豪高新，并尽力将该商业机会让予冠豪高新。2、中国纸业将公平对待包括冠豪高新在内的全部下属企业，且不会利用中国纸业对冠豪高新的控股地位，作出任何有损于冠豪高新及其全体股东、尤其是其中小股东利益的行为。3、中国纸业将依法行使股东权利，并充分尊重冠豪高新的独立法人地位，以确保冠豪高新独立经营、自主决策。	2009-12-26， 长期	否	是		
	解决同业竞争	中国诚通控股集团有限公司	1、自冠豪高新本次非公开发行完成之日起，中国诚通集团及全资子公司、控股公司或企业将不直接或间接地从事与冠豪高新主营业务或产品构成或可能构成竞争的业务或活动；如中国诚通集团从第三方获得的任何商业机会与冠豪高新主营业务构成或可能构成竞争的，则立即书面通知冠豪高新，并尽力将该商业机会让予冠豪高新。 2、中国诚通集团将公平对待包括冠豪高新在内的全部下属企业，且不利用本公司对冠豪高新的实际控制人地位，作出任何有损于冠豪高新及其全体股东、尤其是中小股东利益的行为。	2009-12-26， 长期	否	是		
	解决同业竞争	中国纸业投资有限公司	(1) 中国纸业及其控制的企业所从事的业务均不与冠豪高新构成实质性同业竞争；(2) 若中国纸业获得有关与冠豪高新主营业务相同或类似的业务机会，那么中国纸业将尽其最大努力，使该等业务机会具备转移给冠豪高新的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给冠豪高新。中国纸业获得业务机会并具备转移条件后，应及时通知冠豪高新，冠豪高新在双方同意的合理期限内，尽快根据公司章程的规定作出决定，并通知中国纸业是否接受中国纸业提供的业务机会。如果冠豪高新在双方同意的合理期限内没有通知中国纸业，冠豪高新被视为放弃对该业务机会的优先受让权。冠豪高新放弃优先权后，中国纸业应将该等业务机会转让给无关联的第三方；(3) 若中国纸业明确表示，	2011-4-18， 长期	否	是		

		其投资或者收购与冠豪高新主营业务相同或相似的业务，系基于中国纸业的整体发展战略，并且中国纸业在投资或收购过程中，已做出可以向冠豪高新转让该等业务的安排。在此情况下，中国纸业应在投资或收购该等业务之日起三年内，采取国家法律、法规及有关监管部门许可的方式（该方式应对冠豪高新公平合理）加以解决；若不能通过上述方式解决，中国纸业应将该等业务转让予无关联的第三方；（4）中国纸业不会利用对冠豪高新的第一大股东地位及控制性影响进行损害冠豪高新及其股东合法权益的经营活动；（5）本承诺可被视为对冠豪高新及冠豪高新其他股东共同和分别作出。				
解决关联交易	中国纸业投资有限公司	（1）不利用自身作为冠豪高新第一大股东之地位及控制性影响谋求冠豪高新在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；（2）不利用自身作为冠豪高新第一大股东之地位及控制性影响谋求与冠豪高新达成交易的优先权利；（3）不以与市场价格相比显失公允的条件与冠豪高新进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害冠豪高新利益的行为。	2011-4-18， 长期	否	是	
解决同业竞争	中国诚通控股集团有限公司	（1）诚通集团及其控制的企业所从事的业务均不与冠豪高新构成实质性同业竞争；（2）若诚通集团获得有关与冠豪高新主营业务相同或类似的投资机会，那么诚通集团将尽其最大努力，使该等业务机会具备转移给冠豪高新的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给冠豪高新。诚通集团获得业务机会并具备转移条件后，应及时通知冠豪高新，冠豪高新在双方同意的合理期限内，尽快根据公司章程的规定作出决定，并通知诚通集团是否接受诚通集团提供的业务机会。如果冠豪高新在双方同意的合理期限内没有通知诚通集团，冠豪高新被视为放弃对该业务机会的优先受让权。冠豪高新放弃优先权后，诚通集团应将该等业务机会转让给无关联的第三方；（3）若诚通集团明确表示，其投资或者收购与冠豪高新主营业务相同或相似的业务，系基于诚通集团的整体发展战略，并且诚通集团在投资或收购过程中，已做出可以向冠豪高新转让该等业务的安排。在此情况下，诚通集团应在投资或收购该等业务之日起三年内，采取国家法律、法规及有关监管部门许可的方式（该方式应对冠豪高新公平合理）加以解决；若不能通过上述方式解决，诚通集团应将该等业务转让予	2011-4-18， 长期	否	是	

		无关联的第三方；(4) 诚通集团不会利用对冠豪高新的实际控制人地位及控制性影响进行损害冠豪高新及其股东合法权益的经营活动；(5) 本承诺可被视为对冠豪高新及冠豪高新其他股东共同和分别作出。					
解决关联交易	中国诚通集团有限公司	1、不利用自身作为冠豪高新实际控制人的地位和控制性影响谋求冠豪高新在业务合作等方面给予优于市场第三方的条件；2、不利用自身作为冠豪高新实际控制人的地位和控制性影响谋求与冠豪高新达成交易的优先权利；3、不以与市场价格相比显失公允的条件与冠豪高新进行交易，也不利用该类交易从事任何损害冠豪高新及其他股东权益的行为。同时，诚通集团将保证冠豪高新在对待将来可能产生的与诚通集团的关联交易方面，冠豪高新将采取如下措施规范可能发生的关联交易：1、严格遵守冠豪高新公司章程、股东大会会议事规则、董事会议事规则、关联交易制度等规定，履行关联交易决策、关联方回避表决等公允决策程序，按要求及时进行信息披露；2、按照市场经济原则，采取市场定价方式确定交易价格。本承诺函可视为对冠豪高新及冠豪高新其他股东共同和分别作出。	2014-7-24， 长期	否	是		
解决同业竞争	中国纸业投资有限公司	1、中国纸业及其实际控制的其他企业所从事的业务与冠豪高新不构成实质性同业竞争。2、若中国纸业获得与冠豪高新主营业务相同或类似的业务机会，中国纸业将尽最大努力（包括但不限于征得第三方同意等）将该等业务机会优先让与冠豪高新。在中国纸业获得业务机会且具备转移条件后，应及时通知冠豪高新，冠豪高新应在双方同意的合理期限内，根据公司章程规定尽快作出决定，并通知中国纸业是否接受该等业务机会。如果冠豪高新在双方同意的合理期限内没有通知中国纸业，视为冠豪高新放弃该等优先受让权。冠豪高新放弃优先受让权的，中国纸业应放弃该等业务机会或将该等业务机会转让给无关联第三方。3、若中国纸业明确表示，其投资或收购与冠豪高新主营业务相同或类似的业务，系基于中国纸业的整体发展战略，并且在投资或收购过程中已作出可以向冠豪高新转让该等业务的安排。在此情况下，中国纸业应在完成该等投资或收购之日起三年内，通过法律法规及监管部门认可的合适方式解决该等同业竞争情况，包括但不限于向冠豪高新转让该等业务、向无关联第三方转让	2014-7-24， 长期	否	是		

		该等业务等。4、中国纸业不会利用其作为冠豪高新第一大股东的地位和影响力作出损害冠豪高新及冠豪高新其他股东合法权益的活动或安排。本承诺函可视为对冠豪高新及冠豪高新其他股东共同和分别作出。					
解决关联交易	中国纸业投资有限公司	1、不利用自身作为冠豪高新第一大股东的地位和控制性影响谋求冠豪高新在业务合作等方面给予优于市场第三方的条件；2、不利用自身作为冠豪高新第一大股东的地位和控制性影响谋求与冠豪高新达成交易的优先权利；3、不与市场价格相比显失公允的条件与冠豪高新进行交易，也不利用该类交易从事任何损害冠豪高新及其他股东权益的行为。同时，中国纸业将保证冠豪高新在对待将来可能产生的与中国纸业的关联交易方面，冠豪高新将采取如下措施规范可能发生的关联交易：1、严格遵守冠豪高新公司章程、股东大会会议事规则、董事会议事规则、关联交易制度等规定，履行关联交易决策、关联方回避表决等公允决策程序，按要求及时进行信息披露；2、按照市场经济原则，采取市场定价方式确定交易价格。本承诺函可视为对冠豪高新及冠豪高新其他股东共同和分别作出。	2014-7-24， 长期	否	是		
解决同业竞争	中国诚通控股集团有限公司	1、诚通集团及其实际控制的其他企业所从事的业务与冠豪高新不构成实质性同业竞争。2、若诚通集团获得与冠豪高新主营业务相同或类似的业务机会，诚通集团将尽最大努力（包括但不限于征得第三方同意等）将该等业务机会优先让与冠豪高新。在诚通集团获得业务机会且具备转移条件后，应及时通知冠豪高新，冠豪高新应在双方同意的合理期限内，根据公司章程规定尽快作出决定，并通知诚通集团是否接受该等业务机会。如果冠豪高新在双方同意的合理期限内没有通知诚通集团，视为冠豪高新放弃该等优先受让权。冠豪高新放弃优先受让权的，诚通集团应放弃该等业务机会或将该等业务机会转让给无关联第三方。3、若诚通集团明确表示，其投资或收购与冠豪高新主营业务相同或类似的业务，系基于诚通集团的整体发展战略，并且在投资或收购过程中已作出可以向冠豪高新转让该等业务的安排。在此情况下，诚通集团应在完成该等投资或收购之日起三年内，通过法律法规及监管部门认可的合适方式解决该等同业竞争情况，包括但不限于向冠豪高新转让该等业务、向无关联第三方转让	2014-7-24， 长期	否	是		

		该等业务等。4、诚通集团不会利用其作为冠豪高新实际控制人的地位和影响力作出损害冠豪高新及冠豪高新其他股东合法权益的活动或安排。5、本承诺函可视为对冠豪高新及冠豪高新其他股东共同和分别作出。					
解决关联交易	中国诚通集团有限公司	1、不利用自身作为冠豪高新实际控制人的地位和控制性影响谋求冠豪高新在业务合作等方面给予优于市场第三方的条件；2、不利用自身作为冠豪高新实际控制人的地位和控制性影响谋求与冠豪高新达成交易的优先权利；3、不以与市场价格相比显失公允的条件与冠豪高新进行交易，也不利用该类交易从事任何损害冠豪高新及其他股东权益的行为。同时，诚通集团将保证冠豪高新在对待将来可能产生的与诚通集团的关联交易方面，冠豪高新将采取如下措施规范可能发生的关联交易：1、严格遵守冠豪高新公司章程、股东大会会议事规则、董事会议事规则、关联交易制度等规定，履行关联交易决策、关联方回避表决等公允决策程序，按要求及时进行信息披露；2、按照市场经济原则，采取市场定价方式确定交易价格。本承诺函可视为对冠豪高新及冠豪高新其他股东共同和分别作出。	2014-7-24， 长期	否	是		
解决同业竞争	中国纸业投资有限公司	中国纸业是国务院国资委监管的大型企业集团中国诚通控股集团有限公司（以下简称“诚通集团”）的全资子公司，是以林浆纸生产、开发及利用为主业的国有大型企业。中国纸业及其实际控制的其他企业所从事的业务与冠豪高新不构成实质性同业竞争。具体承诺如下：中国纸业将冠豪高新定位为特种纸业务发展平台，主要产品为无碳复写纸、热敏纸和不干胶材料等特种纸产品。泰格林纸集团股份有限公司作为中国纸业的控股子公司，其控股的包括岳阳林纸股份有限公司（以下简称“岳阳林纸”）是以生产文化用纸和商品纸浆为主的生产企业，中国纸业将其明确定位为林浆纸一体化发展平台，与冠豪高新不存在实质性同业竞争。为了避免潜在同业竞争，岳阳林纸将不再从事生产无碳复写纸原纸与热敏纸原纸等业务。佛山华新发展有限公司控股的包括佛山华新包装股份有限公司为高档包装用纸发展平台；中冶纸业集团有限公司控股的包括中冶美利纸业股份有限公司系诚通集团下属企业，主要产品为文化用纸及印刷用纸；珠海中纸纸业有限公司尚未正式投入生产，均与冠豪高新不存在同业竞争。	2014-12-25， 长期	否	是		

		若中国纸业获得与冠豪高新主营业务相同或类似的业务机会，中国纸业将尽最大努力(包括但不限于征得第三方同意等)将该等业务机会优先让与冠豪高新。在中国纸业获得业务机会且具备转移条件后，应及时通知冠豪高新，冠豪高新应在双方同意的合理期限内，根据公司章程规定尽快作出决定，并通知中国纸业是否接受该等业务机会。如果冠豪高新在双方同意的合理期限内没有通知中国纸业，视为冠豪高新放弃该等优先受让权。冠豪高新放弃优先受让权的，中国纸业应放弃该等业务机会或将该等业务机会转让给无关联第三方。若中国纸业明确表示，其投资或收购与冠豪高新主营业务相同或类似的业务，系基于中国纸业的整体发展战略，并且在投资或收购过程中已作出可以向冠豪高新转让该等业务的安排。在此情况下，中国纸业应在完成该等投资或收购之日起三年内，通过法律法规及监管部门认可的合适方式解决该等同业竞争情况，包括但不限于向冠豪高新转让该等业务、向无关联第三方转让该等业务等。中国纸业不会利用其作为冠豪高新第一大股东的地位和影响力作出损害冠豪高新及冠豪高新其他股东合法权益的活动或安排。本承诺函可视为对冠豪高新及冠豪高新其他股东共同和分别作出。					
其他	广东冠豪高新技术股份有限公司	湛江广旭源投资中心(有限合伙)系公司部分高级管理人员、员工出资设立的有限合伙企业。本公司确认并承诺，本公司不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法律法规的规定，直接或通过其利益相关方向湛江广旭源及其合伙人提供财务资助或补偿。	2014-11-6, 长期	否	是		
其他	中国纸业投资有限公司	湛江广旭源系冠豪高新部分高级管理人员、员工出资设立的有限合伙企业。本公司确认并承诺，本公司及关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法律法规的规定，直接或通过其利益相关方向湛江广旭源及其合伙人提供财务资助或补偿。	2014-11-6, 长期	否	是		
其他	中国诚通控股集团有	湛江广旭源系冠豪高新部分高级管理人员、员工出资设立的有限合伙企业。本公司确认并承诺，本公司及关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法律法规的规定，直接或通过其利益相关方向湛江广旭源及其合伙	2014-11-6, 长期	否	是		

		限公司	人提供财务资助或补偿。					
其 他 对 公 司 中 小 股 东 所 作 承 诺	分红	广东冠 豪高新 技术股 份有限 公司	股东回报规划方案需保持持续、稳定的利润分配政策，充分听取独立董事及中小股东的意见，依据公司章程决策程序，在董事会、监事会审议通过后，提交股东大会审议决定；在满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十；重大投资计划或重大现金支出是指单次金额超过公司最近经审计的净资产的 30%的资产处置（收购、出售、置换和清理等）或对外投资事项，上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施；公司在每个会计年度结束后，由董事会提出分红议案，独立董事发表意见，并提交股东大会进行表决。公司应广泛听取股东对公司分红的意见与建议，并接受股东的监督。	长期	否	是		



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

已达到 未达到 不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用 不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)，对一般企业财务报表格式进行修订。此项会计政策变更采用追溯调整法。同时，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。本公司执行上述规定主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
资产负债表中“应收票据及应收账款”分开列示为“应收票据”和“应收账款”；“应付票据及应付账款”分开列示为“应付票据”和“应付账款”。比较数据相应调整。	董事会	“应收票据及应收账款”分开列示为“应收票据”和“应收账款”，本期金额分别为 341,141,680.19 元、314,945,490.82 元，上期金额分别为 224,926,021.75 元、379,089,693.03 元；“应付票据及应付账款”分开列示为“应付票据”和“应付账款”，本期金额分别为 79,000,000.00 元、300,909,574.93 元，上期金额分别为 132,710,900.00 元、339,069,970.07 元。
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后新金融工具准则。	董事会	公司执行新金融工具准则的规定进行调整无变化，调整前后金额一致。

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

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	560,000
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	280,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

2019年9月27日，公司召开第七届董事会第十一次会议，审议通过《关于聘任公司2019年度财务审计机构的议案》、《关于聘任公司2019年度内控审计机构的议案》。

2019年11月12日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过上述议案，同意聘任利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务审计机构和内控审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
2018年，公司接到一起重大诉讼案件。原告方因合同纠纷事宜向北京市高级人民法院提起诉讼，2018年1月，北京市高级人民法院正式受	投资者可在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 查询相关公告内容：《公司涉及诉讼公告》（公告编号：2018-临

<p>理该案件。2018 年 9 月，北京市高级人民法院驳回原告方的诉讼请求。2018 年 10 月，原告方不服北京市高级人民法院出具的驳回诉讼请求的判决，遂向中华人民共和国最高人民法院提起上诉。报告期内，中华人民共和国最高人民法院已对本案件作出终审判决，驳回了原告方上诉请求，维持原判。</p>	<p>001)；《公司涉及诉讼进展公告》(公告编号：2018-临 034)；《公司涉及诉讼进展公告》(公告编号：2018-临 036)；《公司涉及诉讼进展公告》(公告编号：2019-临 045)。</p>
--	--

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2019 年 3 月 14 日召开了第七届董事会第七次会议，2019 年 3 月 1 日至 2020 年 2 月 29 日，公司及控股子公司湛江冠豪纸业有限公司及浙江冠豪新材料有限公司预计与关联企业中国纸业、诚通物流、龙邦投资、珠海金鸡、珠海红塔、天津中储及岳阳林纸发生日常关联交易，接

受诚通物流、天津中储提供货物运输服务，预计金额分别为 4,290 万元、1,800 万元；向中国纸业购买木浆、煤炭，预计金额分别为 14,000 万元、4,500 万元；向龙邦投资购买木浆，预计金额 1,700 万元；向珠海金鸡购买化工原料，预计金额 1,800 万元；向珠海红塔购买化工原料、纸制品，预计金额 435 万元；向岳阳林纸购买化工原料，预计金额 300 万元；向珠海红塔销售化工原料，预计金额 500 万元。

报告期内，实际履行情况：公司接受诚通物流提供货物运输服务金额分别为 3,357.01 万元；向中国纸业购买木浆金额为 6,032.95 万元；向珠海红塔购买化工原料、纸制品金额为 70.16 万元；向珠海金鸡购买化工原料金额为 886.68 万元；向岳阳林纸购买化工原料金额为 0.59 万元。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

为优化财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本和融资风险，经公司 2017 年 6 月 8 日召开的第六届董事会第二十八次会议、6 月 29 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议批准，公司与诚通财务有限责任公司签订《金融服务协议》，由诚通财务公司为公司提供存款、结算、信贷及其他金融服务，协议有效期为三年。报告期内，进展情况如下：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
诚通财务有限责任公司	0.00			报告期内，未发生拆入。

拆出				
诚通财务有限责任公司	70,918,489.14			存放在诚通财务有限责任公司的银行存款，按一般银行活期存款利率计息。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他

适用 不适用

### 十五、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、托管情况

适用 不适用

##### 2、承包情况

适用 不适用

##### 3、租赁情况

适用 不适用

#### (二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						100,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						0							
担保总额占公司净资产的比例（%）						0							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （2）单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （3）委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### （1）委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （2）单项委托贷款情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （3）委托贷款减值准备

适用 不适用

#### 3. 其他情况

适用 不适用

### （四） 其他重大合同

适用 不适用

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十七、积极履行社会责任的工作情况

#### （一） 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

根据中国诚通及中国纸业扶贫领导小组的扶贫工作计划及安排来开展扶贫工作。

**2. 年度精准扶贫概要**

√适用 □不适用

报告期内，公司加大对河南洛阳宜阳县的扶贫力度，共计投入扶贫总金额 20.41 万元。其中，投入教育扶贫基金 5.55 万元，购置体育、音乐器材 0.94 万元，提升当地教育和健康水平；投入 5 万元帮扶资金，巩固产业扶贫项目；组织公司工会和广大员工开展消费扶贫，共购买该地区农产品 8.92 万元，全面帮助宜阳县脱贫摘帽。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	20.41
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	13.92
2.2 职业技能培训人数（人/次）	700
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	5.55
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0.94
5. 健康扶贫	
三、所获奖项（内容、级别）	

**4. 后续精准扶贫计划**

√适用 □不适用

后续将根据当地政府相关部门、中国诚通以及中国纸业的扶贫工作计划及安排来开展扶贫工作。

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

公司将在披露年度报告的同时披露《2019 年度社会责任报告》，详情请查阅上海证券交易所（<http://www.sse.com.cn>）。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

##### 广东冠豪高新技术股份有限公司

【废水】2019 年全年污水排放总量为 113.8408 万 m<sup>3</sup>，主要污染物全年排放总量分别为：悬浮物 9.961 吨，排放浓度是 8.75mg/l（标准为 20mg/l）；五日生化需氧量 7.058 吨，排放浓度是 6.2mg/l（标准为 20mg/l）；化学需氧量 31.21 吨，排放浓度是 27.10mg/l（标准为 60mg/l）；氨氮 0.299 吨，排放浓度是 0.26mg/l（标准为 8mg/l）；总氮 1.713 吨，排放浓度是 1.48mg/l（标准为 12mg/l）、总磷 0.126 吨，排放浓度分别是 0.11mg/l（标准是 0.8mg/l）。全年达标排放，且符合总量要求。

【废气】2019 年全年废气排放总量为 111647.0978 万 Nm<sup>3</sup>，主要污染物全年排放总量分别为：二氧化硫 39.86 吨，排放浓度是 35.25mg/Nm<sup>3</sup>（标准为 100mg/l）；氮氧化物 47.813 吨，排放浓度是 42.81mg/Nm<sup>3</sup>（标准为 100mg/l）；烟尘 8.314 吨，排放浓度是 7.55mg/Nm<sup>3</sup>（标准为 30mg/l）。全年达标排放，且符合总量要求。

##### 湛江冠豪纸业有限公司

【废水】2019 年全年污水排放总量为 150.1445 万 m<sup>3</sup>，主要污染物全年排放总量分别为：悬浮物 13.14 吨，排放浓度是 8.75mg/l（标准为 30mg/l）；五日生化需氧量 9.72 吨，排放浓度是 6.475mg/l（标准为 20mg/l）；化学需氧量 48.817 吨，排放浓度是 32.39mg/l（标准为 60mg/l）；氨氮 0.190 吨，排放浓度是 0.13mg/l（标准为 8mg/l）；总氮 2.052 吨，排放浓度是 1.33mg/l（标准为 12mg/l）、总磷 0.041 吨，排放浓度分别是 0.03mg/l（标准是 0.8mg/l）。全年达标排放，且符合总量要求。

【废气】2019 年全年废气排放总量为 104917.3063 万 m<sup>3</sup>，主要污染物全年排放总量分别为：二氧化硫 12.752 吨，排放浓度是 11.00mg/Nm<sup>3</sup>（标准为 200mg/l）；氮氧化物 51.748 吨，排放浓度是 50.23mg/Nm<sup>3</sup>（标准 200mg/l）；烟尘 5.380 吨，排放浓度是 5.11Nm<sup>3</sup>（标准为 30mg/l）。全年达标排放，且符合总量要求。

##### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

##### 广东冠豪高新技术股份有限公司：

锅炉烟气系统治理设施流程如下：炉膛—SNCR—省煤器—空预器—静电除尘器—引风机—脱硫吸收塔—150 米烟囱。

1、锅炉烟气烟尘治理：静电除尘器，采用四个电场，除尘保证效率：≥99.9%，烟囱烟尘排放浓度≤30mg/Nm<sup>3</sup>。

2、锅炉烟气 SO<sub>2</sub> 治理：湿法脱硫，采用石灰石-石膏法，脱硫保证效率：≥95%；SO<sub>2</sub> 排放浓度≤100mg/Nm<sup>3</sup>。

3、锅炉烟气 NO<sub>x</sub> 治理：SNCR 脱硝，采用选择性非催化还原法（SNCR）脱硝工艺，还原剂选用尿素，NO<sub>x</sub> 脱除率不小于 50%，NO<sub>x</sub> 排放浓度≤100mg/Nm<sup>3</sup>。

废水处理工艺采用“物化+水解酸化+氧化沟+纤维滤池”工艺污水排放口安装有在线自动监测仪 1 套。公司污水站设计处理能力为 10000t/d，厂区工业废水及三级化粪池处理后生活污水一并收集经污水站的预处理、生化处理及深度处理等三级处理工艺处理后达标排放。我公司处理达标后的废水排放至东海岛南部近岸海域。



**湛江冠豪纸业有限公司：**

锅炉烟气产生的废气主要污染物是二氧化硫、氮氧化物和烟尘。烟气系统治理设施流程：炉膛内脱硫—SNCR 脱硝—省煤器—空预器—引风机—静电除尘器—烟囱。

二氧化硫治理工艺采用炉内循环流化床脱硫工艺，通过在燃煤中加入石灰石混合燃烧达到脱硫的目的；烟尘治理工艺使用静电除尘法，烟尘通过除尘器进行吸收再利用。

1、锅炉烟气烟尘治理：静电除尘器，采用两个电场，除尘保证效率 $\geq 99.9\%$ ，烟囱烟尘排放浓度 $\leq 80\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。

2、锅炉烟气  $\text{SO}_2$  治理：炉内循环流化床脱硫工艺，脱硫效率 $\geq 86\%$ ； $\text{SO}_2$  排放浓度 $\leq 100\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。

3、锅炉烟气  $\text{NO}_x$  治理：SNCR 脱硝（2016 年 1 月验收），采用选择性非催化还原法（SNCR）脱硝工艺，还原剂选用尿素， $\text{NO}_x$  脱除率不小于 30%， $\text{NO}_x$  排放浓度 $\leq 200\text{mg}/\text{Nm}^3$ 。

废水处理设施的设计处理能力为 4900 吨/天。废水处理工艺采用“物化+A/O 好氧+气浮+过滤”工艺，污水排放口安装有在线自动监测仪 1 套。厂区生活污水经化粪池处理后一并收集到污水站经处理后达标排放。造纸白水收集入废水处理站集水井，经调节池进管道加药后进入初沉池，到好氧系统处理并到二沉池沉淀，再经气浮处理后进入清水池。备料涂布废水收集入调节池中，经净化器后进入造纸废水调节池。进入清水池的废水经过滤处理后排放。达标后的废水排放到粤琼桂诸河流的城月河。

**(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

适用  不适用

公司已获得广东省环保厅的环评批复（粤环审 2011（25）号文），湛江冠豪已获得湛江市环保局的环境影响评价批复（湛环建字（1997）20 号文）及广东省环保局的环评批复（粤环建字（2000）12 号文），同时本公司及湛江冠豪已于 2017 年 6 月 8 日取得国家版排污许可证。

**(4) 突发环境事件应急预案**

适用  不适用

公司及湛江冠豪纸业有限公司已于 2017 年 11 月 20 日修订完善《环境应急预案》，并在湛江市环保局备案。公司及湛江冠豪将根据新修订的《环境应急预案》，全面评估企业突发环境污染事故的现有应对能力，加强公司对突发环境污染事故的管理能力，预防环境污染事故发生。

**(5) 环境自行监测方案**

适用  不适用

公司及湛江冠豪已于 2019 年 12 月制定完善 2020 年环境自行监测方案，于 2020 年 1 月 1 日开始执行。

**广东冠豪高新技术股份有限公司污染源点位布设：**

污染源类型	排污口编号	排污口位置	监测因子	监测方式	监测频次	备注
废水	WS-00001	厂区总排口 (厂区北面)	流量、PH 值、COD、氨氮、总氮、总磷	自动监测	全天连续测	
			SS、色度	手工监测	每日一次	
			五日生化需氧量	手工监测	每周一次	
			挥发酚、硫化物	手工监测	每季一次	委托第三方监测机构监测

			可吸附有机卤素(AOX)、二噁英			无含氯漂白工艺,不排放有关污染物
废水	WS-00002	脱硫废水排放口	PH、总汞、总砷、总铅、总镉	手工监测	每年一次	委托第三方监测机构监测
有组织废气	FQ-00001-1	锅炉废气排放口	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	自动监测	全天连续监测	
			汞及其化合物、林格曼黑度	手工监测	每季一次	委托第三方监测机构监测
厂界噪声	①	厂界东	厂界噪声	手工监测	每季一次	排污口编号为厂界噪声监测点位 委托第三方监测机构监测
	②	厂界南	厂界噪声	手工监测		
	③	厂界西1	厂界噪声	手工监测		
	④	厂界西2	厂界噪声	手工监测		
	⑤	厂界北1	厂界噪声	手工监测		
	⑥	厂界北2	厂界噪声	手工监测		

## 湛江冠豪纸业有限公司污染源点位布设:

污染源类型	排污口编号	排污口位置	监测因子	监测方式	监测频次	备注
废气	FQ-40001	锅炉烟囱(厂区西面)	二氧化硫	手工监测	每季一次	委托第三方监测机构监测
			氮氧化物	手工监测	每季一次	委托第三方监测机构监测
			颗粒物(烟尘)	手工监测	每季一次	委托第三方监测机构监测
			林格曼黑度	手工监测	每季一次	委托第三方监测机构监测
废水	WS-40001	厂区总排口(厂区北面)	流量	自动监测	连续监测	
			COD	自动监测	连续监测	
			氨氮	自动监测	连续监测	
			PH值	自动监测	连续监测	
			总氮	自动监测	连续监测	
			总磷	自动监测	连续监测	
			色度	手工监测	每日一次	
			SS	手工监测	每日一次	
			BOD5	手工监测	每周一次	
挥发酚	手工监测	每季一次	委托第三方监测机构			

						监测
			硫化物	手工监测	每季一次	委托第三方监测机构监测
			无制浆、无含氯漂白工艺，不排放“可吸附有机卤素、二噁英”			
厂界噪声	▲1#	厂界东边外 1 米	厂界噪声	手工监测	每季度一次	排污口编号为厂界噪声监测点位，委托第三方监测机构监测
	▲2#	厂界南边外 1 米	厂界噪声	手工监测		
	▲3#	厂界西边外 1 米	厂界噪声	手工监测		
	▲4#	厂界北边外 1 米	厂界噪声	手工监测		

监测方式是指①“自动监测”、②“手工监测”、③“手工监测与自动监测相结合”

#### (6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

天津中钞纸业有限公司为公司参股公司，于 2018 年 3 月被天津市环保局列为重点排污单位，但该公司从 2018 年起基本处于停产状态。根据天津市重点排污企业自行监测信息发布平台查询情况，该公司暂无排污信息。

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

#### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

□适用 √不适用

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	49,446
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	47,801

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国纸业投资有限公司		331,766,503	26.10		无		国有法人
广东粤财创业投资有限公司	-163,900	77,595,101	6.10		无		国有法人
广东冠豪高新技术股份有限公司回购专用证券账户	27,796,898	27,796,898	2.19		无		其他
蒋艳菊	2,382,300	18,316,424	1.44		无		境内自然人
甘肃省农垦资产经营有限公司	4,732,100	14,087,100	1.11		无		国有法人
广州润华置业有限公司		13,372,720	1.05		无		国有法人

广东粤财实业发展有限公司		12,386,720	0.97		无		国有法人
周峰		10,780,000	0.85		无		境内自然人
乔通		10,046,242	0.79		质押	10,046,242	境内自然人
边玉兰		8,400,000	0.66		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国纸业投资有限公司	331,766,503	人民币普通股	331,766,503				
广东粤财创业投资有限公司	77,595,101	人民币普通股	77,595,101				
广东冠豪高新技术股份有限公司回购专用证券账户	27,796,898	人民币普通股	27,796,898				
蒋艳菊	18,316,424	人民币普通股	18,316,424				
甘肃省农垦资产经营有限公司	14,087,100	人民币普通股	14,087,100				
广州润华置业有限公司	13,372,720	人民币普通股	13,372,720				
广东粤财实业发展有限公司	12,386,720	人民币普通股	12,386,720				
周峰	10,780,000	人民币普通股	10,780,000				
乔通	10,046,242	人民币普通股	10,046,242				
边玉兰	8,400,000	人民币普通股	8,400,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	广东粤财创业投资有限公司、广东粤财实业发展有限公司与广州润华置业有限公司同为广东粤财投资控股有限公司下属全资子公司，是一致行动人；未知其它前 10 名股东之间是否存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	中国纸业投资有限公司
单位负责人或法定代表人	黄欣
成立日期	1988-9-16
主要经营业务	林浆纸生产、开发及利用；重要工业品生产资料的投资开发；金属材料、建筑材料、木材、水泥、化轻原料(危险化学品除

	外)及其制品、服装、纸张、橡胶、轮胎、机电产品、电线、电缆、汽车、苜蓿草、饲料、饲料添加剂的销售; 进出口贸易; 与物资开发有关的技术咨询、技术服务; 煤炭、焦炭批发、零售; 市场营销策划; 销售食品。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国纸业持有佛山华新 78.87% 股权, 佛山华新持有上市公司粤华包 B (200986.SZ) 65.20% 股权, 中国纸业直接持有粤华包 B (200986.SZ) 0.11% 股权; 中国纸业持有泰格林纸 55.92% 股权, 泰格林纸直接持有上市公司岳阳林纸 (600963.SH) 27.87% 股权, 中国纸业直接持有上市公司岳阳林纸 (600963.SH) 14.31% 股权。

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

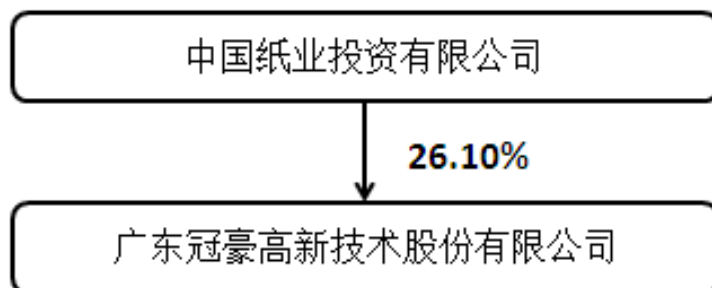
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	中国诚通控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	朱碧新
成立日期	1998-01-22
主要经营业务	资产经营管理; 受托管理; 兼并收购; 投资管理及咨询; 物流服务; 进出口业务; 金属材料、机电产品、化工原料及化工产品(不含危险化学品)、黑色金属矿产品、有色金属材料及矿产品、焦炭、建材、天然橡胶、木材、水泥、汽车的销

	售；五金交化、纺织品、服装、日用品、文化体育用品的销售；林浆纸生产、开发及利用。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国诚通通过中国物资储运总公司持有 A 股上市公司中储股份（600787）45.74% 股权；通过中国纸业持有佛山华新发展有限公司 78.87% 股权，佛山华新发展有限公司持有 B 股上市公司粤华包 B（200986）65.20% 股权，通过中国纸业直接持有粤华包 B（200986.SZ）0.11% 股权；通过中国纸业持有泰格林纸 55.92% 股权，泰格林纸直接持有上市公司岳阳林纸（600963.SH）27.87% 股权，中国纸业直接持有上市公司岳阳林纸（600963.SH）14.31% 股权；通过中冶纸业集团有限公司、北京兴诚旺实业有限公司、中国新元资产管理公司持有上市公司美利云（000815.SZ）33.17% 股权；持有中国诚通发展有限公司（香港主板，00217）52.03% 股权；通过中国诚通香港有限公司、北京诚通金控投资有限公司持有上市公司华贸物流（603128.SH）45.58% 股权。

## 2 自然人

适用  不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

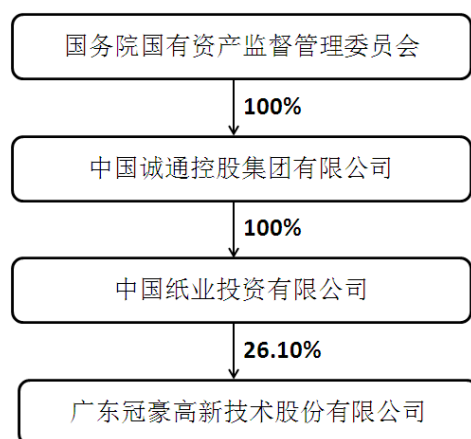
适用  不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用  不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用  不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张强	董事长	男	45	2016-02-01	2020-09-22	0	0	0			是
钟天崎	副董事长、总经理	男	40	2017-06-29	2020-09-22	0	0	0		115	否
洪军	董事	男	60	2010-01-22	2020-09-22	0	0	0			是
林绮	董事	女	49	2018-09-18	2020-09-22	0	0	0			否
刘雨露	董事	男	45	2017-09-22	2020-09-22	0	0	0			是
任小平	董事	男	47	2017-09-22	2020-09-22	0	0	0			是
刘来平	独立董事	男	49	2014-09-29	2020-09-22	0	0	0		9.6	否
李耀	独立董事	男	61	2014-09-29	2020-09-22	0	0	0		9.6	否
吕小侠	独立董事	女	59	2014-09-29	2020-09-22	0	0	0		9.6	否
刘文	独立董事	男	54	2017-09-22	2020-09-22	0	0	0		9.6	否
刘志成	监事会主席	男	37	2018-09-18	2020-09-22	0	0	0			否
刘岩	监事	女	39	2015-04-20	2020-09-22	0	0	0			是
崔雪莲	职工监事	女	42	2014-09-29	2020-09-22	0	0	0		40	否
杨映辉	董事会秘书、财务负责人	男	49	2016-05-10	2020-09-22	0	0	0		86.15	否
张江泳	副总经理	男	44	2012-12-04	2020-09-22	0	200,000	200,000		86.15	否
刘立新	副总经理	男	51	2016-07-10	2020-09-22	0	0	0		95	否
程耀	副总经理	男	47	2019-05-10	2020-09-22	0	0	0		73.7	否
朱伟南	副总经理	男	43	2019-11-29	2020-09-22	0	0	0		61	否

合计	/	/	/	/	/		200,000	200,000	/	595.40	/
----	---	---	---	---	---	--	---------	---------	---	--------	---

姓名	主要工作经历
张强	曾任中国物资开发投资总公司（后依次更名为中国纸业投资总公司、中国纸业投资有限公司）运营管理部副经理、战略发展部副经理，湛江冠龙纸业有限公司管理者代表，广东冠豪高新技术股份有限公司总经理助理，中国纸业投资总公司（后更名为中国纸业投资有限公司）战略发展部经理，中冶美利纸业股份有限公司副董事长、总经理、董事长，中国纸业投资有限公司副总经理，中冶纸业集团有限公司董事。现任中国纸业投资有限公司董事、总经理，广东冠豪高新技术股份有限公司董事长，北京兴诚旺实业有限公司执行董事，佛山华新包装股份有限公司董事，岳阳林纸股份有限公司董事，中国诚通生态有限公司董事长。
洪军	曾任中国诚通控股集团有限公司人力资源部总经理，中国物资开发投资总公司（后依次更名为中国纸业投资总公司、中国纸业投资有限公司）党委书记、副总经理，中国纸业投资有限公司党委书记、董事、副总经理，岳阳林纸股份有限公司董事，佛山华新包装股份有限公司董事，珠海红塔仁恒包装股份有限公司董事。现任诚通房地产投资有限公司党委书记、副总经理，泰格林纸集团股份有限公司董事，广东冠豪高新技术股份有限公司董事。
钟天崎	曾任中国物资开发投资总公司（后依次更名为中国纸业投资总公司、中国纸业投资有限公司）能源业务部副经理，中国纸业投资有限公司总经理办公室主任、能源业务部总经理。现任广东冠豪高新技术股份有限公司党委书记、副董事长、总经理。
林绮	曾任广州会计师事务所项目经理，广东粤财信托投资公司稽核部业务经理，广东粤财投资控股有限公司计划财务部经理、副总经理、资金结算中心总经理，广东粤财投资控股有限公司计划财务部总经理，广东冠豪高新技术股份有限公司监事会主席。现任广东粤财创业投资有限公司总经理、董事长，广东粤财基金管理有限公司董事长，广东粤财股权投资有限公司董事长，广东冠豪高新技术股份有限公司董事。
刘雨露	曾任中国十五冶金建设有限公司第四工程公司会计主管，广东广信会计师事务所有限公司咨询部副经理，南方科学城发展股份有限公司财务部副经理，佛山华新包装股份有限公司财务部经理兼华新(佛山)彩色印刷有限公司财务总监，中国纸业投资总公司财务管理部经理，岳阳林纸股份有限公司副总经理、财务总监、总经理，岳阳林纸股份有限公司岳阳分公司总经理，沅江纸业有限责任公司执行董事，诚通凯胜生态建设有限公司董事。现任中国纸业投资有限公司副总经理，广东冠豪高新技术股份有限公司董事，中冶美利云产业投资股份有限公司董事长，中国诚通生态有限公司董事。
任小平	曾任中国劳动关系学院经济管理系财务管理教研室主任、系副主任，中国纸业投资有限公司财务管理中心总经理、战略发展部总经理，中冶美利云产业投资股份有限公司监事，珠海红塔仁恒包装股份有限公司总经理。现任泰格林纸集团股份有限公司监事，广东冠豪高新技术股份有限公司董事，佛山华新包装股份有限公司任党委书记、副董事长、总经理，华新（佛山）彩色印刷有限公司董事长，珠海红塔仁恒包装股份有限公司党委书记、副董事长。
刘来平	曾任深圳市龙岗区人民法院书记员、代理审判员、审判员、执行庭副庭长，深圳市中级法院代理审判员、审判员、执行一处副处长、执行二处副处长、民事审判庭庭长，第十届、十一届全国人大代表。现任深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司副总经理，广东冠豪高新技术股份有限公司独立董事，深圳市海王生物工程股份有限公司独立董事，深圳信立泰药业股份有限公司独立董事。
吕小侠	曾任国家审计署农林水利司、行政事业司主任科员，中国审计事务所审计二部副主任、主任，中兴华会计师事务所副所长，华寅会计师

	事务所有限责任公司审计二部经理，东营中联国际集成电路有限责任公司财务总监。现任广东冠豪高新技术股份有限公司独立董事。
李耀	曾任轻工业部设计院工程师、高级工程师，中国轻工业北京设计院院长助理、一部主任。现任中国中轻国际工程有限公司顾问总工程师，广东冠豪高新技术股份有限公司独立董事，中国造纸协会常务理事、专家委员会副主任、副理事长，中国国际工程咨询公司专家委员会委员。
刘文	曾任中国制浆造纸研究院（原轻工业部造纸工业科学研究所）制浆研究室主任、工程技术部主任、技改办公室主任、产业部主任、研发部主任等职务。现任中国制浆造纸研究院有限公司副总工程师、研究开发部主任、特种纸技术研发中心主任、衢州分院院长以及中国造纸学会特种纸专业委员会秘书长，广东冠豪高新技术股份有限公司独立董事。
刘志成	曾任中山大学管理学院《中大商业评论》执行主编，中山大学企业管理研究所研究员，IBM 全球咨询服务部咨询顾问，中银粤财股权投资基金管理（广东）有限公司投资二部经理。现任广东粤财投资控股有限公司战略发展部副总经理，中银粤财股权投资基金管理（广东）有限公司副总经理，广东粤财创业投资有限公司副总经理，广东粤财股权投资有限公司副总经理，广东粤财基金管理有限公司副总经理，广东冠豪高新技术股份有限公司监事会主席。
刘岩	曾任中国物资开发投资总公司（后依次更名为中国纸业投资总公司、中国纸业投资有限公司）战略发展部项目经理、高级项目经理，中国纸业投资有限公司财务管理部副经理、战略发展部总经理，佛山华新包装股份有限公司副总经理、董事会秘书，珠海红塔仁恒包装股份有限公司副总经理、董事会秘书，中冶美利云产业投资股份有限公司董事。现任中国纸业投资有限公司总经理助理、战略发展部总经理，广东冠豪高新技术股份有限公司监事。
崔雪莲	曾任广东冠豪高新技术股份有限公司财务部会计、财务部资金组长、财务部主管、财务部副经理。现任广东冠豪高新技术股份有限公司财务部经理、财务总监，天津中钞纸业股份有限公司监事，广东冠豪高新技术股份有限公司职工监事。
杨映辉	曾任珠海红塔仁恒纸业股份有限公司财务部副经理、经理和总经理助理、副总经理，佛山华新包装股份有限公司副总经理、董事会秘书、财务总监，珠海红塔仁恒包装股份有限公司副总经理兼董事会秘书。现任广东冠豪高新技术股份有限公司财务负责人、董事会秘书。
张江泳	1998 年至 2008 年先后在佛山华丰纸业、广东粤景集团、佛山华新进出口有限公司工作，分别担任过办事处主任、营销总监、经营部经理，湛江冠龙纸业股份有限公司供销总监，广东冠豪高新技术股份有限公司总经理助理，湛江冠通纸业股份有限公司执行董事。现任广东冠豪高新技术股份有限公司副总经理，浙江冠豪新材料有限公司执行董事、总经理。
刘立新	曾任岳阳林纸股份有限公司造纸事业六部党支部书记兼设备副主任、总经理助理兼经理。现任广东冠豪高新技术股份有限公司副总经理。
程耀	曾任广东省湛江市茶叶进出口公司业务经理，广东省湛江市飞越实业集团有限公司业务经理，广东冠豪高新技术股份有限公司销售部副经理、营销中心总监、营销管理部经理、副总经理，广东冠豪高新技术股份有限公司总经理助理。现任广东冠豪高新技术股份有限公司副总经理，广东冠豪新港印务有限公司执行董事，珠海冠豪条码科技有限公司董事长、总经理。
朱伟南	曾任广东冠豪高新技术股份有限公司营销管理部市场大客户部主管、营销管理部副经理，行政总监兼总经理办公室主任，广东冠豪高新技术股份有限公司总经理助理。现任广东冠豪高新技术股份有限公司副总经理。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张强	中国纸业投资有限公司	董事	2016-11	
张强	中国纸业投资有限公司	总经理	2016-11	
刘岩	中国纸业投资有限公司	战略发展部总经理	2018-03	
刘岩	中国纸业投资有限公司	总经理助理	2019-02	
刘雨露	中国纸业投资有限公司	副总经理	2019-06	
林绮	广东粤财创业投资有限公司	总经理	2017-06	
林绮	广东粤财创业投资有限公司	董事长	2018-03	
刘志成	广东粤财创业投资有限公司	副总经理	2018-03	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张强	中冶纸业集团有限公司	董事	2013-03	2019-05
张强	佛山华新包装股份有限公司	董事	2015-11	
张强	岳阳林纸股份有限公司	董事	2018-10	
张强	北京兴诚旺实业有限公司	执行董事	2016-04	
张强	中国诚通生态有限公司	董事长	2019-11	
洪军	诚通房地产投资有限公司	副总经理	2018-08	
洪军	佛山华新包装股份有限公司	董事	2014-05	2019-11
洪军	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	董事	2016-01	2019-11
洪军	泰格林纸集团股份有限公司	董事	2011-01	
任小平	佛山华新包装股份有限公司	总经理	2018-01	

任小平	中冶美利云产业投资股份有限公司	董事	2018-02	2019-09
任小平	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	副董事长	2018-01	
任小平	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	总经理	2018-01	2019-06
刘雨露	岳阳林纸股份有限公司	总经理	2016-09	2019-06
刘雨露	岳阳林纸股份有限公司	董事	2017-07	2019-06
刘雨露	中冶美利云产业投资股份有限公司	董事长	2019-09	
刘雨露	中国诚通生态有限公司	董事	2019-11	
刘来平	深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	副总经理	2014	
刘来平	深圳信立泰药业股份有限公司	独立董事	2020-01	
刘来平	深圳市海王生物工程股份有限公司	独立董事	2016-09	
李耀	中国中轻国际工程有限公司	顾问总工程师	2019-01	
刘文	中国制浆造纸研究院有限公司	副总工程师	2013-08	
刘岩	中冶美利云产业投资股份有限公司	董事	2016-07	2019-09
崔雪莲	天津中钞纸业业有限公司	监事	2013	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬依据董事会审议通过的公司薪酬制度确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 在本公司专职工作的董事、监事、高级管理人员的薪金标准按其在本公司实际担任的经营管理职务，参照本公司工资标准确定。(2) 不在本公司专职工作的董事（除独立董事）、监事不在本公司领取报酬和津贴。因履行董事、监事职责所发生的费用，在本公司每年的董事会费或监事会费中支出。本公司独立董事每年可领取津贴 9.6 万元。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按规定支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	595.40 万元

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
程耀	副总经理	聘任	高管人员变动
朱伟南	副总经理	聘任	高管人员变动

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,168
主要子公司在职员工的数量	393
在职员工的数量合计	1,561
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	69
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,123
销售人员	118
技术人员	223
财务人员	40
行政人员	57
合计	1,561
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	1
硕士	28
本科	244
大专	336
中专及技校	426
高中	373
初中	153
合计	1,561

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

根据公司发展战略，结合市场薪酬水平及公司实际情况，公司制定了兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬政策，充分发挥薪酬政策吸引人才、留住人才战略作用。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司及各部门分别制定详细的年度培训计划，以内部培训、外派培训、考察交流、外聘内训等方式组织各类培训活动，培训项目涵盖管理、技术、企业文化等各个方面，达到人才培养、员工增值的目的。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等有关规定，不断完善公司法人治理结构，建立完善的治理机制。

#### （一）修订、完善公司治理制度

公司根据《关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》（经 2018 年 10 月 26 日第十三届全国人大常委会第六次会议通过）、《上市公司治理准则》（2018 年修订）以及《上市公司回购股份实施细则》（2019 年修订）等相关文件要求，对《公司章程》股份回购相关条款进行修订，优化了回购股份决策程序，确保公司回购股份工作合法合规。

#### （二）三会运作规范，决议事项落实到位

报告期内，根据《公司法》、《股票上市规则》及公司三会议事规则的相关规定，按照决策事项涉及的职权范围及时召开股东大会、董事会、监事会，决议事项落实到位。股东大会、董事会、监事会、经营管理层的职责明确、制衡机制有效运作，决策程序和议事规则民主、透明。

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

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-4-10	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-4-11
2019 年第一次临时股东大会	2019-5-22	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-5-23
2019 年第二次临时股东大会	2019-11-12	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-11-13

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
张强	否	7	7	6	0	0	否	0
洪军	否	7	7	6	0	0	否	1
钟天崎	否	7	7	6	0	0	否	3
林绮	否	7	7	6	0	0	否	0
刘雨露	否	7	7	6	0	0	否	0
任小平	否	7	7	6	0	0	否	0
刘来平	是	7	6	6	1	0	否	0
李耀	是	7	7	6	0	0	否	2
吕小侠	是	7	7	6	0	0	否	2
刘文	是	7	7	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0



**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，董事会下设专门委员会根据《公司章程》、《董事会专门委员会议事规则》履行职责，暂未提出重要意见和建议。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司董事会根据公司年度工作目标和经营任务完成情况，对公司高级管理人员履职情况进行考核，根据考核结果和公司薪酬制度确定管理人员的薪酬情况。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司将在披露 2019 年年度报告的同时披露公司内部控制评价报告，内容请查阅上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司内控审计机构利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制审计报告》，认为公司于报告期内按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内容请查阅上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

利安达审字【2020】第 2030 号

广东冠豪高新技术股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东冠豪高新技术股份有限公司（以下简称“冠豪高新公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了冠豪高新公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于冠豪高新公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）营业收入

#### 1、事项描述

冠豪高新公司及其子公司的营业收入主要来自于无碳复写纸、热敏纸、不干胶标签、热升华转印纸。于 2019 年度，冠豪高新公司营业收入金额为人民币 2,594,768,713.06 元，其中主营业务收入为人民币 2,574,841,142.86 元，占营业收入的 99.23%。如财务报表附注重要会计政策及会计估计所示，冠豪高新公司产品销售区域分为国内和国外，且需要根据不同的手续进行收入确认。

由于收入是冠豪高新公司的关键业绩指标之一，从而存在冠豪高新公司管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

相关信息披露详见本报告第十一节财务报告、五、36 及七、59。

#### 2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对收入和成本执行分析程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单及签收单据等；对于出口收入，向海关直接获取报关出口数据并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试；

(7) 检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

冠豪高新公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括冠豪高新公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督冠豪高新公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构

成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

利安达会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

许长英（项目合伙人）

中国注册会计师：

周砚群

二〇二〇年三月九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 广东冠豪高新技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		309,936,823.90	230,780,143.16
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		341,141,680.19	224,926,021.75
应收账款		314,945,490.82	379,089,693.03
应收款项融资			
预付款项		43,549,648.14	41,261,346.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		16,254,159.36	23,788,933.72
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		406,212,348.3	440,192,025.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,908,563.06	31,841,742.35
流动资产合计		1,463,948,713.77	1,371,879,906.18
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		16,666,964.42	43,912,206.67
其他权益工具投资		6,492,630.31	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,162,081,056.72	2,251,541,418.23
在建工程		11,343,814.75	9,905,417.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		256,002,238.79	265,201,462.09

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		915,960.87	1,484,743.1
递延所得税资产		17,826,453.34	19,589,440.23
其他非流动资产		5,692,357.53	7,260,475.57
非流动资产合计		2,477,021,476.73	2,598,895,162.89
资产总计		3,940,970,190.50	3,970,775,069.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款		786,849,705.80	739,827,000.00
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		79,000,000.00	132,710,900.00
应付账款		300,909,574.93	339,069,970.07
预收款项		19,802,394.61	25,731,282.32
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		12,168,533.45	9,425,378.91
应交税费		26,658,251.30	49,932,121.88
其他应付款		44,213,256.38	38,901,290.67
其中：应付利息		883,869.32	1,016,639.10
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		236,952.00	
其他流动负债		1,482,070.43	452,830.19
流动负债合计		1,271,320,738.90	1,336,050,774.04
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
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		199,323.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,692,579.61	3,952,603.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,891,902.61	3,952,603.27

负债合计		1,275,212,641.51	1,340,003,377.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,271,315,443.00	1,271,315,443.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		696,129,151.05	696,129,151.05
减：库存股		97,069,563.57	
其他综合收益		-1,701,591.89	
专项储备			
盈余公积		121,974,405.80	104,724,600.97
一般风险准备			
未分配利润		675,235,757.11	555,214,623.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,665,883,601.50	2,627,383,818.57
少数股东权益		-126,052.51	3,387,873.19
所有者权益（或股东权益）合计		2,665,757,548.99	2,630,771,691.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,940,970,190.50	3,970,775,069.07

法定代表人：钟天崎

主管会计工作负责人：杨映辉

会计机构负责人：崔雪莲

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：广东冠豪高新技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		243,668,186.72	192,982,739.34
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		291,394,222.21	170,693,974.85
应收账款		385,192,920.61	440,277,095.90
应收款项融资			
预付款项		37,885,304.27	39,278,251.04
其他应收款		188,058,511.48	205,541,070.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货		283,088,710.93	322,385,829.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,882,071.05	4,274,580.39
流动资产合计		1,434,169,927.27	1,375,433,541.78
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		500,247,635.89	519,231,755.99
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		1,754,607,284.91	1,825,447,479.55
在建工程		5,659,858.80	3,324,558.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		231,240,261.39	240,059,134.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,048,013.19	7,806,518.28
其他非流动资产		5,258,627.95	6,618,949.47
非流动资产合计		2,509,061,682.13	2,602,488,395.79
资产总计		3,943,231,609.40	3,977,921,937.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款		442,000,000.00	730,000,000.00
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		145,000,000.00	132,710,900.00
应付账款		671,919,475.01	448,339,568.95
预收款项		17,273,040.70	21,813,566.63
应付职工薪酬		8,465,429.56	7,530,142.28
应交税费		23,201,976.97	44,945,943.81
其他应付款		37,359,378.24	37,337,630.90
其中：应付利息			903,833.33
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		236,952.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,345,456,252.48	1,422,677,752.57
<b>非流动负债：</b>			
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		199,323.00	
长期应付职工薪酬			



预计负债			
递延收益		78,576.22	121,007.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		277,899.22	121,007.74
负债合计		1,345,734,151.70	1,422,798,760.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,271,315,443.00	1,271,315,443.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		695,151,913.04	695,151,913.04
减：库存股		97,069,563.57	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		121,974,405.80	104,724,600.97
未分配利润		606,125,259.43	483,931,220.25
所有者权益（或股东权益）合计		2,597,497,457.70	2,555,123,177.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,943,231,609.40	3,977,921,937.57

法定代表人：钟天崎

主管会计工作负责人：杨映辉

会计机构负责人：崔雪莲

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		2,594,768,713.06	2,550,155,230.52
其中：营业收入		2,594,768,713.06	2,550,155,230.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,379,310,956.50	2,409,409,090.45
其中：营业成本		1,934,898,410.36	2,032,766,501.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		22,205,779.03	23,954,369.00
销售费用		119,486,922.15	111,066,959.25
管理费用		91,450,780.89	96,355,284.53
研发费用		157,017,914.95	89,291,742.90
财务费用		54,251,149.12	55,974,233.23
其中：利息费用		48,692,258.41	50,982,133.29

利息收入		4,805,512.69	736,695.28
加：其他收益		21,044,567.51	7,778,366.53
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,051,020.10	-14,081,590.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,051,020.10	-13,576,779.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			685,200.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,476,280.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,727,643.25	-19,849,826.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		90,722.99	6,280,017.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		197,338,103.68	121,558,307.18
加：营业外收入		5,128,916.20	5,960,469.32
减：营业外支出		344,411.10	982,476.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		202,122,608.78	126,536,299.91
减：所得税费用		35,311,391.78	19,532,823.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		166,811,217.00	107,003,476.08
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		166,811,217.00	107,003,476.08
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		170,325,142.70	109,215,647.43
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,513,925.70	-2,212,171.35
六、其他综合收益的税后净额		-1,701,591.89	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,701,591.89	
（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			
2. 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(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		165,109,625.11	107,003,476.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		168,623,550.81	109,215,647.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,513,925.70	-2,212,171.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.13	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.13	0.09

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：钟天崎

主管会计工作负责人：杨映辉

会计机构负责人：崔雪莲

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		2,478,118,981.81	2,583,058,888.94
减：营业成本		1,904,454,882.12	2,156,108,688.97
税金及附加		17,575,814.42	19,696,376.19
销售费用		87,010,282.51	78,944,343.48
管理费用		66,899,072.74	68,076,652.01
研发费用		153,123,446.23	86,197,123.93
财务费用		39,117,348.50	42,259,271.58
其中：利息费用		37,629,183.48	42,265,761.01
利息收入		6,844,177.68	4,720,925.44
加：其他收益		19,942,397.94	6,806,556.50
投资收益(损失以“—”号填列)		-4,051,020.10	-18,017,265.10
其中：对联营企业和合营企业		-4,051,020.10	-11,771,001.17

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)			685,200.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-11,374,860.86	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-17,551,353.96	-14,903,781.17
资产处置收益(损失以“-”号填列)		50,114.98	-157,017.82
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		196,953,413.29	106,190,125.19
加:营业外收入		1,642,231.81	5,597,275.92
减:营业外支出		44,167.16	389,264.46
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		198,551,477.94	111,398,136.65
减:所得税费用		26,053,429.62	15,340,462.49
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		172,498,048.32	96,057,674.16
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		172,498,048.32	96,057,674.16
(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			
(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(现金流量套期损益的有效部分)			

8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		172,498,048.32	96,057,674.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：钟天崎

主管会计工作负责人：杨映辉

会计机构负责人：崔雪莲

## 合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,985,297,199.11	1,851,466,314.23
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			755,994.30
收到其他与经营活动有关的现金		49,978,715.78	36,913,646.72
经营活动现金流入小计		2,035,275,914.89	1,889,135,955.25
购买商品、接受劳务支付的现金		1,273,286,598.49	1,246,861,228.19
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		187,895,075.36	178,536,041.43
支付的各项税费		168,925,963.29	114,311,937.16
支付其他与经营活动有关的		183,951,019.37	160,012,485.72

现金			
经营活动现金流出小计		1,814,058,656.51	1,699,721,692.50
经营活动产生的现金流量净额		221,217,258.38	189,414,262.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,007,661.96	186,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		143,742.44	3,964,860.00
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			1,430,000.00
投资活动现金流入小计		4,151,404.40	5,581,526.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,206,277.06	51,247,714.28
投资支付的现金			2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			315,000.00
投资活动现金流出小计		16,206,277.06	53,562,714.28
投资活动产生的现金流量净额		-12,054,872.66	-47,981,187.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,447,553,100.97	1,867,330,623.36
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,447,553,100.97	1,867,330,623.36
偿还债务支付的现金		1,431,963,082.41	1,844,438,990.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,347,411.06	55,316,669.06
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		97,069,563.57	
筹资活动现金流出小计		1,594,380,057.04	1,899,755,659.77
筹资活动产生的现金流量净额		-146,826,956.07	-32,425,036.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,148,636.66	352,699.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		59,186,792.99	109,360,738.72
加：期初现金及现金等价物余额		202,158,792.62	92,798,053.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		261,345,585.61	202,158,792.62

法定代表人：钟天崎

主管会计工作负责人：杨映辉

会计机构负责人：崔雪莲

## 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,047,364,223.32	3,265,570,297.98
收到的税费返还			598,020.87
收到其他与经营活动有关的现金		1,063,208,134.95	32,368,638.12
经营活动现金流入小计		3,110,572,358.27	3,298,536,956.97
购买商品、接受劳务支付的现金		1,527,959,770.78	2,724,534,580.71
支付给职工及为职工支付的现金		131,037,356.07	123,463,302.82
支付的各项税费		141,462,627.30	96,447,486.91
支付其他与经营活动有关的现金		818,753,145.38	134,211,535.12
经营活动现金流出小计		2,619,212,899.53	3,078,656,905.56
经营活动产生的现金流量净额		491,359,458.74	219,880,051.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,007,661.96	186,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,800.00	281,660.00
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			
投资活动现金流入小计		4,072,461.96	468,326.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,424,047.25	34,369,819.36
投资支付的现金		66,900.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			22,930,000.00
投资活动现金流出小计		11,490,947.25	57,299,819.36
投资活动产生的现金流量净额		-7,418,485.29	-56,831,492.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		873,339,791.07	1,115,153,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		873,339,791.07	1,115,153,300.00
偿还债务支付的现金		1,162,425,182.41	1,126,746,970.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,888,913.52	52,091,224.20
支付其他与筹资活动有关的现金		97,069,563.57	
筹资活动现金流出小计		1,323,383,659.50	1,178,838,194.53
筹资活动产生的现金流量净额		-450,043,868.43	-63,684,894.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,181,545.39	459,181.94
五、现金及现金等价物净增加额		30,715,559.63	99,822,846.13
加：期初现金及现金等价物余额		164,361,388.80	64,538,542.67
六、期末现金及现金等价物余额		195,076,948.43	164,361,388.80

法定代表人：钟天崎

主管会计工作负责人：杨映辉

会计机构负责人：崔雪莲



合并所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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															
	实收资本 (或股本)	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	1,271,315,443.00				696,129,151.05				104,724,600.97		555,214,623.55		2,627,383,818.57	3,387,873.19	2,630,771,691.76	
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	1,271,315,443.00				696,129,151.05				104,724,600.97		555,214,623.55		2,627,383,818.57	3,387,873.19	2,630,771,691.76	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						97,069,563.57	-1,701,591.89		17,249,804.83		120,021,133.56		38,499,782.93	-3,513,925.70	34,985,857.23	
(一) 综合收益总额							-1,701,591.89				170,325,142.70		168,623,550.81	-3,513,925.70	165,109,625.11	
(二) 所有者投入和减少资本						97,069,563.57							-97,069,563.57		-97,069,563.57	

## 2019 年年度报告

1. 所有者投入的普通股						97,069,563.57							-97,069,563.57		-97,069,563.57
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								17,249,804.83		-50,304,009.14			-33,054,204.31		-33,054,204.31
1. 提取盈余公积								17,249,804.83		-17,249,804.83					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-33,054,204.31			-33,054,204.31		-33,054,204.31
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															

2019 年年度报告

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,271,315,443.00				696,129,151.05	97,069,563.57	-1,701,591.89		121,974,405.80		675,235,757.11		2,665,883,601.50	-126,052.51	2,665,757,548.99

项目	2018 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	
	实收资本 (或股本)	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	1,271,315,443.00				696,129,151.05				95,118,833.55		472,131,844.30		2,534,695,271.90	5,600,044.54	2,540,295,316.44
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	1,271,315,443.00				696,129,151.05				95,118,833.55		472,131,844.30		2,534,695,271.90	5,600,044.54	2,540,295,316.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									9,605,767.42		83,082,779.25		92,688,546.67	-2,212,171.35	90,476,375.32
(一) 综合收益总额											109,215,647.43		109,215,647.43	-2,212,171.35	107,003,476.08
(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															

2019 年年度报告

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								9,605,767.42		-26,132,868.18		-16,527,100.76		-16,527,100.76	
1. 提取盈余公积								9,605,767.42		-9,605,767.42					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-16,527,100.76		-16,527,100.76		-16,527,100.76	
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	1,271,315,443.00				696,129,151.05			104,724,600.97		555,214,623.55		2,627,383,818.57	3,387,873.19	2,630,771,691.76	

法定代表人：钟天崎

主管会计工作负责人：杨映辉

会计机构负责人：崔雪莲

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,271,315,443.00				695,151,913.04				104,724,600.97	483,931,220.25	2,555,123,177.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,271,315,443.00				695,151,913.04				104,724,600.97	483,931,220.25	2,555,123,177.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						97,069,563.57			17,249,804.83	122,194,039.18	42,374,280.44
（一）综合收益总额										172,498,048.32	172,498,048.32
（二）所有者投入和减少资本						97,069,563.57					-97,069,563.57
1. 所有者投入的普通股						97,069,563.57					-97,069,563.57
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									17,249,804.83	-50,304,009.14	-33,054,204.31
1. 提取盈余公积									17,249,804.83	-17,249,804.83	
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,054,204.31	-33,054,204.31
3. 其他											

## 2019 年年度报告

(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、本期末余额	1,271,315,443.00				695,151,913.04	97,069,563.57			121,974,405.80	606,125,259.43	2,597,497,457.70

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,271,315,443.00				695,151,913.04				95,118,833.55	414,006,414.27	2,475,592,603.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,271,315,443.00				695,151,913.04				95,118,833.55	414,006,414.27	2,475,592,603.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									9,605,767.42	69,924,805.98	79,530,573.40
(一) 综合收益总额										96,057,674.16	96,057,674.16
(二) 所有者投入和减少资本											

2019 年年度报告

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								9,605,767.42	-26,132,868.18	-16,527,100.76	
1. 提取盈余公积								9,605,767.42	-9,605,767.42		
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,527,100.76	-16,527,100.76	
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	1,271,315,443.00				695,151,913.04			104,724,600.97	483,931,220.25	2,555,123,177.26	

法定代表人：钟天崎

主管会计工作负责人：杨映辉

会计机构负责人：崔雪莲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### （一）公司基本概况

公司中文名称：广东冠豪高新技术股份有限公司

公司英文名称：GUANGDONG GUANHAO HIGH-TECH CO. LTD

法定代表人：钟天崎

注册资本：人民币壹拾贰亿柒仟壹佰叁拾壹万伍仟肆佰肆拾叁元整（127,131.5443 万元）

统一社会信用代码：91440800617803532R

经营期限：1993 年 07 月 15 日至无固定期限

公司类型：股份有限公司(上市、国有控股)

注册地址：广东省湛江市东海岛东海大道 313 号

经营范围：本企业自产产品及技术的出口；生产所需原辅材料等商品及技术的进口；进料加工和“三来一补”（按【2000】粤外经贸登字第 002 号文经营）；生产、销售热敏传真纸及其原纸、无碳复写纸及其原纸、微胶囊、电脑打印纸、商业表格纸、科学仪器记录纸、小卷传真纸、感应纸、彩色喷墨打印纸、特种防伪纸及从事商业表格印刷业务；研发、生产、销售：不干胶材料、离型纸及其综合应用服务；加工纸制造、销售；非食用淀粉及淀粉制品的制造及销售；销售：化工原料（除危险化学品）、油页岩矿、粘土及其他土砂石；生产、销售蒸汽。

##### （二）公司历史沿革

广东冠豪高新技术股份有限公司（以下简称公司或本公司），公司前身湛江冠豪纸业有限公司于 1993 年 6 月 23 日经湛江市经济技术开发区管委会“湛开项【1993】113 号”文批准，并于 1993 年 7 月 15 日在湛江市经济技术开发区工商行政管理局登记注册成立。1995 年 12 月 27 日，经湛江市经济技术开发区管委会“湛开项【1995】178 号”文批复，公司注册资本由 508.00 万美元增加到 808.00 万美元，并于 1995 年 12 月 28 日在湛江经济技术开发区工商行政管理局办理变更登记。

1999 年 7 月，经广东省人民政府“粤办函【1999】383 号”和广东省体改委“粤体改【1999】041 号”文批复，由湛江冠豪纸业有限公司整体变更为广东冠豪高新技术股份有限公司，注册资本和股本为 10,000.00 万元人民币。

2003 年 6 月经中国证券监督管理委员会证监发行字【2003】47 号文核准，公司通过上海证券交易所，采用全部向二级市场投资者定价配售的发行方式于 2003 年 6 月 5 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）6,000 万股。变更后的股本为 16,000 万元。

2009 年 12 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东冠豪高新技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2009】1378 号文）的核准，公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A 股）6,000 万股。变更后的注册资本为人民币 22,000.00 万元。

2010 年 4 月 26 日，公司实施 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 22,000 万股为基数，每 10 股转增 3 股派 0.3 元（含税），由资本公积转增股本 6,600 万股。变更后的股本为 28,600 万元。

2011 年 3 月 21 日，公司实施 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 28,600 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 2 股，共计 5,720 万股。变更后的股本为 34,320 万元。

2011 年 11 月 21 日，经中国证监会《关于核准广东冠豪高新技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2011】1505 号）核准，公司向中国纸业投资有限公司、中债信用增进投



资股份有限公司、上海宸乾投资有限公司、宏源证券股份有限公司、中国高新投资集团公司非公开发行 8,190 万股人民币普通股股票。此次非公开发行后，公司总股本变更为 42,510 万元。

2012 年 5 月 29 日，公司实施 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 42,510 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 4 股，共计 17,004 万股。变更后的股本为 59,514 万元。

2013 年 4 月 19 日，公司实施 2012 年度利润及资本公积金转增股本方案：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 59,514 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计 59,514 万股，变更后的股本为 119,028 万元。

2015 年 2 月 2 日，经中国证监会《关于核准广东冠豪高新技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2015】150 号）核准，公司向中国纸业投资有限公司、公司部分高级管理人员及核心员工出资设立的合伙企业-湛江广旭源投资中心(有限合伙)以及自然人颜秉伦、黄晓军、王建丽、乔通共 6 名特定对象非公开发行普通股 8,103.5443 万股，其中中国纸业投资有限公司以债权 3 亿元认购本次发行股份数量 3,468.2080 万股。此次非公开发行后，公司总股本变更为 127,131.5443 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 127,131.5443 万股，公司注册资本及股本为 127,131.5443 万元。

本公司属制造业—造纸及纸制品业—特种纸行业。主要经营活动为无碳复写纸、热敏纸、不干胶标签材料、热升华转印纸等特种纸的研发、生产、销售。产品主要有：无碳复写纸、热敏纸、不干胶标签材料、热升华转印纸。

本财务报表业经公司 2020 年 3 月 9 日第七届董事会第十四次会议批准对外报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将湛江冠豪纸业有限公司、浙江冠豪新材料有限公司和广东冠豪新港印务有限公司等 6 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本报告第十一节财务报告、九。

## 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

适用 不适用

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：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

√适用 □不适用

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**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用 □不适用

**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**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

**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（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**9. 外币业务和外币报表折算**

√适用 □不适用

**1. 外币业务折算**

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

适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计

入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察

市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

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

(2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

(3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

(4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

(5) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

(6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

(7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

(8) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

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

(10) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

(11) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

(12) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

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

(14) 预期将降低借款人按合同约定定期还款的经济动机是否发生显著变化。

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

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

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

(2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

组 合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合一	应收银行承兑汇票	参考历史信用损失经验结合当前状况以及考虑前瞻性信息, 不计提预期信用损失
组合二	应收有足值质押及担保款项	参考历史信用损失经验结合当前状况以及考虑该应收款项未覆盖的风险敞口, 计提预期信用损失
组合三	应收中国诚通控股集团有限公司及其控制的企业的应收款项	参考历史信用损失经验结合当前状况以及考虑前瞻性信息, 不计提预期信用损失
组合四	应收账款及其他应收款-除上述组合之外的应收款项、应收商业承兑汇票	参考历史信用损失经验结合当前状况以及考虑前瞻性信息, 编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失

2) 组合四的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	应收账款 预期信用损失率 (%)
3 个月以内 (含, 下同)	-	-	-
3 个月-1 年	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	20	20	20
3 年以上	50	50	50

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

## 15. 存货

适用 不适用

### 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, 存货分类为: 原材料、产成品、自制半成品、在产品、库存商品、在途物资、周转材料(低值易耗品和包装物)。

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

### 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。

## 17. 债权投资

### （1）. 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### （1）. 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用



## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对

被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	25-40	5	2.38-3.80
机器设备	平均年限法	15-25	5	3.80-6.33
运输设备	平均年限法	5-20	5	4.75-19.00
办公设备及其他	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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。

### 23. 在建工程

适用 不适用

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。

### 24. 借款费用

适用 不适用

#### 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。

### 25. 生物资产

适用 不适用

### 26. 油气资产

适用 不适用

### 27. 使用权资产

适用 不适用

### 28. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、商标使用权等，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	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	30-50	根据土地的协议或权属

商标使用权	10	根据预计的受益年限
计算机软件	5	根据预计的受益年限
新工艺、新技术	5	根据预计的受益年限

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

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、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。

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

## 31. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 32. 租赁负债

适用 不适用

## 33. 预计负债

适用 不适用

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。

## 34. 股份支付

适用 不适用

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数

量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售无碳复写纸、热敏纸、不干胶标签材料、热升华转印纸等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 37. 政府补助

适用 不适用

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
资产负债表中“应收票据及应收账款”分开列示为“应收票据”和“应收账款”；“应付票据及应付账款”分开列示为“应付票据”和“应付账款”。比较数据相应调整。	董事会	“应收票据及应收账款”分开列示为“应收票据”和“应收账款”，本期金额分别为 341,141,680.19 元、314,945,490.82 元，上期金额分别为 224,926,021.75 元、379,089,693.03 元；“应付票据及应付账款”分开列示为“应付票据”和“应付账款”，本期金额分别为 79,000,000.00 元、300,909,574.93 元，上期金额分别为 132,710,900.00 元、339,069,970.07 元。
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新	董事会	2019 年 1 月 1 日，公司执行新金融



金融工具准则。		工具准则的规定进行调整无变化，调整前后金额一致。
---------	--	--------------------------

## 其他说明

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

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

## 42. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%（2019 年 4 月起适用 13%）、10%（2019 年 4 月起适用 9%）
城市维护建设税	按应缴流转税税额计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15% 25%
教育费附加	按应缴流转税税额计缴	3%
地方教育附加	按应缴流转税税额计缴	2%

1、本公司出口的部分产品商业印刷表格、不干胶薄膜根据《海关进出口税则》的规定退税率 16%；2019 年 4 月 1 日后，商业印刷表格、不干胶薄膜的退税率调整至 13%；

2、本公司及广东冠豪高新技术股份有限公司北京销售分公司、广东冠豪高新技术股份有限公司上海分公司、广东冠豪高新技术股份有限公司天津分公司根据企业所得税法的规定汇总纳税，适用 15% 的税率；除本公司以外的其他纳税主体为 25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司 2008 年开始被认定为国家高新技术企业，取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，2017 年本公司通过国家高新技术企业复审，并进行了名单公示，分配的证书编号为：GR201744000955，发证时间为 2017 年 11 月 9 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的相关规

定,在国家高新技术企业认定有效期内,本公司享受国家规定的 15%企业所得税税率的优惠政策,本公司 2019 年企业所得税率按 15%计缴。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	93,064.86	597,371.44
银行存款	306,913,322.61	201,561,421.18
其他货币资金	2,930,436.43	28,621,350.54
合计	309,936,823.90	230,780,143.16
其中：存放在境外的款项总额	66,900.00	

其他货币资金按明细列示如下：

类别	期末余额	期初余额
其他保证金	2,930,436.43	28,621,350.54
合计	2,930,436.43	28,621,350.54

使用受限货币资金明细如下：

类别	期末余额	期初余额
因诉讼受到限制的款项	45,660,801.86	28,621,350.54
合计	45,660,801.86	28,621,350.54

其他说明

截至 2019 年 12 月 31 日,因受诉讼的影响,45,660,801.86 元银行资金冻结尚未解除;2,930,436.43 元为公司在中信证券开立账户用于回购股票所存入的资金。除此之外,公司不存在其他质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
银行承兑汇票	341,141,680.19	224,926,021.75
合计	341,141,680.19	224,926,021.75

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
银行承兑汇票	726,984,788.36	
合计	726,984,788.36	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 个月	226,626,033.33
3-12 个月	67,816,575.24
1 年以内小计	294,442,608.57
1 至 2 年	5,773,095.23
2 至 3 年	10,087,069.38
3 年以上	10,697,884.42

3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	321,000,657.60

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	62,366,522.14	16.25	57,465,527.91	92.14	4,900,994.23	39,281,761.47	9.10	39,281,761.47	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备	26,006,944.57	6.78	26,006,944.57	100.00	4,900,994.23	16,673,036.93	3.86	16,673,036.93	100.00	
单项金额不重大但单项计提坏账准备	36,359,577.57	9.47	31,458,583.34	86.52		22,608,724.54	5.24	22,608,724.54	100.00	
按组合计提坏账准备	321,378,990.96	83.75	11,334,494.37	3.53	310,044,496.59	392,129,636.66	90.90	13,039,943.63	3.33	379,089,693.03
其中：										
组合三	378,333.36	0.10			378,333.36					
组合四	321,000,657.60	83.65	11,334,494.37	3.53	309,666,163.23	392,129,636.66	90.90	13,039,943.63	3.33	379,089,693.03
合计	383,745,513.10	/	68,800,022.28	/	314,945,490.82	431,411,398.13	/	52,321,705.10	/	379,089,693.03

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海博德纳印刷有限公司	4,700,000.00	4,700,000.00	100.00	预计无法收回
广州市紫昊纸业有限公司	2,533,710.46	2,533,710.46	100.00	预计无法收回
上海乐鸿印务科技有限公司	1,882,700.03	1,882,700.03	100.00	预计无法收回
湛江经济技术开发区宏盛发展有限公司	1,874,374.34	1,874,374.34	100.00	预计无法收回
湖北伟能达印刷包装有限公司	1,804,678.21	1,804,678.21	100.00	预计无法收回
上海灵阳包装材料有限公司	1,485,212.18	1,485,212.18	100.00	预计无法收回
NCR GLOBAL HOLDINGSLTD	1,388,669.75	1,388,669.75	100.00	预计无法收回
大连恒冠商贸发展有限公司	1,297,599.60	1,297,599.60	100.00	预计无法收回
北京全峰快递有限责任公司	9,040,000.00	9,040,000.00	100.00	预计无法收回
单项金额不重大但单项计提坏账准备	36,359,577.57	31,458,583.34	86.52	考虑财务状况恶化等因素预计难以收回
合计	62,366,522.14	57,465,527.91	92.14	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合三

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合三	378,333.36	0.00	0.00
合计	378,333.36	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 组合四

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合四	321,000,657.60	11,334,494.37	3.53
合计	321,000,657.60	11,334,494.37	3.53

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提 坏账准备	39,281,76 1.47	18,183,766 .44				57,465,52 7.91
按组合计提 坏账准备	13,039,94 3.63	-1,705,449 .26				11,334,49 4.37
合计	52,321,70 5.10	16,478,317 .18				68,800,02 2.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收款项总额的比例 (%)	账龄
第一名	14,949,445.29	3.90	3 个月以内、3 个月-1 年
第二名	13,589,137.71	3.54	3 个月-1 年
第三名	11,683,076.33	3.04	1-2 年、2-3 年、3 年以上
第四名	9,988,734.09	2.60	3 个月以内
第五名	9,958,092.59	2.59	3 个月-1 年
合计	60,168,486.01	15.67	/

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	38,695,635.57	88.85	35,766,322.88	86.68
1至2年	482,448.44	1.11	5,495,023.96	13.32
2至3年	4,371,564.13	10.04		
3年以上				
合计	43,549,648.14	100.00	41,261,346.84	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	账龄
第一名	预付货款	26,086,404.86	59.90	一年以内
第二名	预付工程款	2,328,138.60	5.35	一年以内
第三名	预付货款	823,821.51	1.89	一年以内
第四名	预付货款	631,819.65	1.45	1年以内、1年以上
第五名	预付货款	615,955.54	1.41	一年以内
合计		30,486,140.16	70.00	

其他说明

□适用 √不适用

**8、 其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,254,159.36	23,788,933.72
合计	16,254,159.36	23,788,933.72

其他说明：

□适用 √不适用



**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 个月	8,138,444.37
3-12 个月	3,221,346.80
1 年以内小计	11,359,791.17
1 至 2 年	1,211,267.59
2 至 3 年	709,599.95
3 年以上	6,290,151.99
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	19,570,810.70

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	4,381,640.94	9,846,231.80
备用金及职工借支	3,936,427.23	4,049,169.83
委托加工款	2,072,829.80	2,072,829.80
应收暂付款等其他	13,586,906.13	13,546,384.18
合计	23,977,804.10	29,514,615.61

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	98,552.49	3,333,681.73	2,293,447.67	5,725,681.89
2019年1月1日余额在本期	-98,552.49	98,552.49		0.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	161,067.34	74,441.01	1,861,006.99	2,096,515.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	161,067.34	3,408,122.74	4,154,454.66	7,723,644.74

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	2,293,447.67	1,861,006.99				4,154,454.66
按组合计提坏账准备	3,432,234.22	136,955.86				3,569,190.08

合计	5,725,681.89	1,997,962.85				7,723,644.74
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	3,555,138.71	2-3年、3年以上	14.83	1,578,036.26
第二名	委托加工款	2,072,829.80	3年以上	8.64	2,072,829.80
第三名	押金、保证金	1,476,655.96	3个月以内	6.16	
第四名	备用金	1,205,533.52	1至3年	5.03	478,716.28
第五名	往来款项	594,146.69	3个月以内	2.48	
合计	/	8,904,304.68	/	37.14	4,129,582.34

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	252,890,639.12	2,740,436.65	250,150,202.47	205,105,248.82	2,618,971.54	202,486,277.28
在产品	5,908,837.24		5,908,837.24	6,978,313.09		6,978,313.09
库存商品	119,048,273.55	4,662,189.97	114,386,083.58	172,066,790.46	4,745,970.32	167,320,820.14
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	33,787,069.73		33,787,069.73	61,495,042.76		61,495,042.76
包装物及其他	1,980,155.28		1,980,155.28	1,911,572.06		1,911,572.06
合计	413,614,974.92	7,402,626.62	406,212,348.30	447,556,967.19	7,364,941.86	440,192,025.33

**(2). 存货跌价准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,618,971.54	1,141,485.08		1,020,019.97		2,740,436.65
在产品						
库存商品	4,745,970.32	4,642,080.19		4,725,860.54		4,662,189.97
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	7,364,941.86	5,783,565.27		5,745,880.51		7,402,626.62

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

**12、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

留抵、待认证增值税	29,060,534.23	31,659,553.79
预缴企业所得税	2,848,028.83	182,188.56
合计	31,908,563.06	31,841,742.35

其他说明

### 13、 债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 14、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 15、 长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

#### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
天津中钞纸业 有限公司	35,717,984.52			-4,051,020.10				15,000,000.00		1,666,964.42	15,000,000.00
北京中慧人和 科技有限公司	8,194,222.15								-8,194,222.15	0.00	
小计	43,912,206.67			-4,051,020.10				15,000,000.00	-8,194,222.15	1,666,964.42	15,000,000.00
合计	43,912,206.67			-4,051,020.10				15,000,000.00	-8,194,222.15	1,666,964.42	15,000,000.00

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京中慧人和科技有限公司	6,492,630.31	
合计	6,492,630.31	

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,162,081,056.72	2,251,526,286.78
固定资产清理		15,131.45
合计	2,162,081,056.72	2,251,541,418.23

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,034,038,442.23	2,164,677,776.67	10,226,907.11	19,152,786.00	3,228,095,912.01
2. 本期增加金额	745,561.96	13,991,461.00	1,353,175.58	2,599,826.48	18,690,025.02
（1）购置	124,324.74	2,905,929.13	1,353,175.58	2,599,826.48	6,983,255.93
（2）在建工程转入	621,237.22	11,085,531.87			11,706,769.09
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额		22,720.80	1,485,213.00	115,574.11	1,623,507.91
（1）处置或报废		22,720.80	1,485,213.00	115,574.11	1,623,507.91
4. 期末余额	1,034,784,004.19	2,178,646,516.87	10,094,869.69	21,637,038.37	3,245,162,429.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	135,372,004.18	619,607,151.90	8,006,503.35	13,650,559.12	776,636,218.55
2. 本期增加金	29,496,251.60	76,571,233.38	718,310.33	1,277,510.88	108,063,306

额					.19
(1) 计提	29,496,251.60	76,571,233.38	718,310.33	1,277,510.88	108,063,306.19
3. 本期减少金额		1,798.80	1,367,452.35	95,307.87	1,464,559.02
(1) 处置或报废		1,798.80	1,367,452.35	95,307.87	1,464,559.02
4. 期末余额	164,868,255.78	696,176,586.48	7,357,361.33	14,832,762.13	883,234,965.72
三、减值准备					
1. 期初余额	28,341,651.25	171,591,755.43			199,933,406.68
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		87,000.00			87,000.00
(1) 处置或报废		87,000.00			87,000.00
4. 期末余额	28,341,651.25	171,504,755.43			199,846,406.68
四、账面价值					
1. 期末账面价值	841,574,097.16	1,310,965,174.96	2,737,508.36	6,804,276.24	2,162,081,056.72
2. 期初账面价值	870,324,786.80	1,373,478,869.34	2,220,403.76	5,502,226.88	2,251,526,286.78

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	644,764.55	70,564.44		574,200.11

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	1,894,531.48

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东海岛房屋及建筑物	481,040,575.58	已验收，产权证书正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运输工具		15,131.45
合计		15,131.45

**21、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,343,814.75	9,905,417.00
工程物资		
合计	11,343,814.75	9,905,417.00

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
污水处理技术改造 工程	2,847,875.96		2,847,875.96			
自配胶系统	1,100,175.97		1,100,175.97			
用友 NC 项目	804,659.14		804,659.14			
热熔胶涂布复合设 备 TG600	499,999.98		499,999.98			
湿浆设备改造工程	320,342.50		320,342.50			
热熔胶熔胶箱，浩 帆 400L	56,034.48		56,034.48			
平湖项目二期	54,867.92		54,867.92			
浙江平湖不干胶生 产基地项目一期				6,524,824.02		6,524,824.02

其他零星工程	5,659,858.80		5,659,858.80	3,380,592.98		3,380,592.98
合计	11,343,814.75		11,343,814.75	9,905,417.00		9,905,417.00

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
浙江平湖不干胶生产基地项目一期	255,600,000.00	6,524,824.02		6,524,824.02			93.39	基本已完成				募投、自筹
合计	255,600,000.00	6,524,824.02		6,524,824.02			/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使 用权	专利 权	非专 利技 术	商 标 使 用 权	计 算 机 软 件	新 工 艺、新 技 术	合 计
一、账面原值							
1. 期初余额	286,858, 944.00			753,300. 00	7,850,416 .65	18,519,124. 05	313,981,784.70
2. 本期增加金 额					2,046,567 .10		2,046,567.10
(1)购置					358,886.5 6		358,886.56
(2)内部研发							
(3)企业合并增 加							
(4)在建工程 转入					1,687,680 .54		1,687,680.54
3. 本期减少金 额							
(1)处置							
4. 期末余额	286,858, 944.00			753,300. 00	9,896,983 .75	18,519,124. 05	316,028,351.80
二、累计摊销							
1. 期初余额	42,916,3 24.57			502,200. 00	1,349,321 .16	4,012,476.8 8	48,780,322.61
2. 本期增加金 额	5,788,12 0.70			75,330.0 0	1,678,514 .86	3,703,824.8 4	11,245,790.40
(1)计提	5,788,12 0.70			75,330.0 0	1,678,514 .86	3,703,824.8 4	11,245,790.40
3. 本期减少金 额							
(1)处置							
4. 期末余额	48,704,4 45.27			577,530. 00	3,027,836 .02	7,716,301.7 2	60,026,113.01
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	238,154,498.73			175,770.00	6,869,147.73	10,802,822.33	256,002,238.79
2. 期初账面价值	243,942,619.43			251,100.00	6,501,095.49	14,506,647.17	265,201,462.09

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 4.87%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
珠海冠豪条码科技有限公司	918,870.07					918,870.07
合计	918,870.07					918,870.07

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
珠海冠豪条码科技有限公司	918,870.07					918,870.07
合计	918,870.07					918,870.07

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
设备维修安装工程	1,199,581.92		666,543.76		533,038.16
厂房配套公路	267,708.85		89,084.04		178,624.81
办公楼一楼装修	3,214.68	27,637.17	7,053.18		23,798.67
食堂装修	484.15	33,001.57	10,567.96		22,917.76
办公楼三楼办公室		86,835.95	26,533.21		60,302.74
办公楼三楼防火墙及卫生间整改		67,434.04			67,434.04
厂房搬迁费用	13,753.50		13,753.50		
其他		42,976.38	13,131.69		29,844.69
合计	1,484,743.10	257,885.11	826,667.34		915,960.87

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	95,110,403.29	15,745,592.03	72,964,581.55	13,036,799.87
内部交易未实现利润	7,849,069.72	1,177,360.46	6,437,610.93	1,161,184.36
可抵扣亏损			17,749,012.92	4,437,253.23
递延收益	3,614,003.39	903,500.85	3,816,811.08	954,202.77
合计	106,573,476.40	17,826,453.34	100,968,016.48	19,589,440.23

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的工程款、设备款	5,692,357.53	7,260,475.57
合计	5,692,357.53	7,260,475.57

其他说明：无

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		9,827,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	681,849,705.80	730,000,000.00
押汇借款	37,000,000.00	
国内信用证议付	68,000,000.00	
合计	786,849,705.80	739,827,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	79,000,000.00	132,710,900.00
合计	79,000,000.00	132,710,900.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	255,755,425.40	306,843,871.32
1 年以上	45,154,149.53	32,226,098.75
合计	300,909,574.93	339,069,970.07

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
ABKMachineryS. A.	11,044,833.34	设备质量问题
昆明昆船物流信息产业有限公司	2,283,767.60	未结算
湛江市第四建筑工程有限公司	640,849.98	未结算
江西建工第一建筑有限责任公司	504,976.06	未结算
深圳十六冶中川钢结构有限公司	430,931.04	未结算
合计	14,905,358.02	/

其他说明

□适用 √不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,225,688.27	19,416,074.29
1 年以上	4,576,706.34	6,315,208.03
合计	19,802,394.61	25,731,282.32

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
MARUBENICORPORATION	1,904,502.60	未结算

湛江冠电新能源有限公司	656,360.03	未结算
CHENHUOBIAO	321,102.21	未结算
NHICORPORATION	245,310.09	未结算
QUORIONPTYLTD	212,088.83	未结算
SHANGHAIMAOJIIMPANDEXPCOLTD	152,929.74	未结算
乐昌市文化用品印刷厂	136,337.55	未结算
北京银牡丹印务有限公司	26,580.67	未结算
天津市安德诺德印刷有限公司	17,142.14	未结算
合计	3,672,353.86	/

### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 37、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,425,378.91	200,532,682.49	197,789,527.95	12,168,533.45
二、离职后福利-设定提存计划		9,438,892.22	9,438,892.22	
三、辞退福利		123,007.39	123,007.39	
四、一年内到期的其他福利		17,110.37	17,110.37	
合计	9,425,378.91	210,111,692.47	207,368,537.93	12,168,533.45

### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	397,648.47	167,586,703.86	165,757,786.81	2,226,565.52
二、职工福利费		10,799,149.17	10,799,149.17	
三、社会保险费		7,195,072.06	7,195,072.06	
其中：医疗保险费		6,709,209.47	6,709,209.47	
工伤保险费		131,380.40	131,380.40	
生育保险费		290,162.19	290,162.19	
其他		64,320.00	64,320.00	
四、住房公积金		8,708,946.01	8,708,946.01	
五、工会经费和职工教育经费	9,027,730.44	5,084,581.39	4,170,343.90	9,941,967.93



育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,158,230.00	1,158,230.00	
合计	9,425,378.91	200,532,682.49	197,789,527.95	12,168,533.45

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,168,043.40	9,168,043.40	
2、失业保险费		270,848.82	270,848.82	
3、企业年金缴费				
合计		9,438,892.22	9,438,892.22	

其他说明：

□适用 √不适用

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,597,542.70	27,888,958.98
消费税		
营业税		
企业所得税	18,416,145.19	10,082,516.39
个人所得税	268,495.16	152,945.91
城市维护建设税	402,934.90	1,726,039.09
房产税	905,425.88	7,061,414.04
土地使用税	529,714.80	2,243,093.46
教育费附加	173,344.96	247,993.39
地方教育费附加	115,563.30	165,328.92
环保税		80,100.58
其他税费	249,084.41	283,731.12
合计	26,658,251.30	49,932,121.88

**39、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	883,869.32	1,016,639.10
应付股利		
其他应付款	43,329,387.06	37,884,651.57

合计	44,213,256.38	38,901,290.67
----	---------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	883,869.32	1,016,639.10
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	883,869.32	1,016,639.10

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

#### (1). 分类列示

适用 不适用

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	6,164,925.06	6,667,593.95
运费	13,301,921.54	11,690,250.69
代扣员工相关款项	1,656,108.56	4,213,089.62
水电费、物业管理费、租金	2,078,824.65	3,989,545.01
一般往来、其他费用等	20,127,607.25	11,324,172.30
合计	43,329,387.06	37,884,651.57

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
KoreaIlliesEngineeringCo.,Ltd	757,505.99	质保金
泉州新日成热熔胶设备有限公司	758,400.00	质量问题，存在争议

广东华地环保科技有限公司	390,489.60	未结算
合计	1,906,395.59	/

其他说明：

适用 不适用

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	236,952.00	
1年内到期的租赁负债		
合计	236,952.00	

#### 42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税	1,482,070.43	452,830.19
合计	1,482,070.43	452,830.19

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、 租赁负债**

适用 不适用

**46、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	199,323.00	
专项应付款		
合计	199,323.00	

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
易汇资本（中国）融资租赁有限公司		199,323.00

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**47、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**48、 预计负债**

适用 不适用

**49、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,952,603.27		260,023.66	3,692,579.61	
合计	3,952,603.27		260,023.66	3,692,579.61	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府拨入专项资金	14,784.47			14,784.47		0.00	与资产相关
三号线技改补助	121,007.74			42,431.52		78,576.22	与资产相关
平湖项目土地平整奖励金	2,836,811.06			62,807.64		2,774,003.42	与资产相关
设备技改补助	980,000.00			140,000.03		839,999.97	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,271,315,443.00						1,271,315,443.00

其他说明：

上述股本已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具信会师报字【2015】第410056号验资报告。

#### 52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	694,457,330.42			694,457,330.42
其他资本公积	1,671,820.63			1,671,820.63
合计	696,129,151.05			696,129,151.05

**54、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		97,069,563.57		97,069,563.57
合计		97,069,563.57		97,069,563.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司于2019年3月14日召开的第七届董事会第七次会议及2019年5月22日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，并于2019年6月27日实施首次回购。截至2019年12月31日，公司累计回购股份27,796,898股，累计回购金额96,777,172.94元（不含交易费用）。

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					税后归属于少数股 东	期末 余额
		本期所得税前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：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		
一、不能重分 类进损益的 其他综合收 益		-1,701,591.89				-1,701,591.89		-1,701,591.89
其中：重新计 量设定受益 计划变动额								
权益法下不 能转损益的 其他综合收 益								
其他权益 工具投资公 允价值变动		-1,701,591.89				-1,701,591.89		-1,701,591.89
企业自身 信用风险公 允价值变动								

二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计		-1,701,591.89				-1,701,591.89		-1,701,591.89



**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	104,724,600.97	17,249,804.83		121,974,405.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	104,724,600.97	17,249,804.83		121,974,405.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期按母公司净利润10%提取法定盈余公积17,249,804.83元。

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	555,214,623.55	472,131,844.30
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	555,214,623.55	472,131,844.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,325,142.70	109,215,647.43
减：提取法定盈余公积	17,249,804.83	9,605,767.42
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,054,204.31	16,527,100.76
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	675,235,757.11	555,214,623.55

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,574,841,142.86	1,921,248,298.05	2,512,996,485.55	2,008,895,778.43
其他业务	19,927,570.20	13,650,112.31	37,158,744.97	23,870,723.11
合计	2,594,768,713.06	1,934,898,410.36	2,550,155,230.52	2,032,766,501.54

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,940,222.59	6,357,038.92
教育费附加	2,546,024.88	2,763,589.93
地方教育附加	1,697,349.77	1,841,271.84
资源税		
房产税	7,606,877.67	7,367,666.40
土地使用税	2,231,424.24	2,505,950.86
车船使用税		
印花税	1,974,334.79	2,746,262.12
环保税	209,545.09	360,426.27
其他		12,162.66
合计	22,205,779.03	23,954,369.00

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	17,056,251.46	14,176,312.94
运输费	78,119,394.93	72,499,784.08
打托费用	5,814,855.17	5,603,751.97
业务招待费	3,920,120.01	3,791,613.73
差旅费	2,930,053.59	2,100,090.88
租赁费	2,188,741.11	4,810,918.27
其他	2,148,433.79	2,429,690.73
展览费	1,564,526.71	589,419.94
社会保险费	1,482,570.74	1,421,941.89
样本费	1,351,383.02	480,752.41
住房公积金	854,335.00	551,570.77
办公费	685,090.79	1,290,311.86
折旧费	378,041.44	390,058.31
保险费	340,542.12	38,629.18

广告宣传费	203,521.80	25,000.00
汽车费用	177,891.96	257,270.07
职工教育经费	146,762.88	66,844.73
工会经费	124,200.32	147,685.39
资产摊销	205.31	395,312.10
合计	119,486,922.15	111,066,959.25

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	37,708,648.39	33,362,000.99
资产摊销费	11,612,050.26	11,728,295.85
折旧费	7,646,276.70	7,687,879.35
保险及住房补贴等	4,972,725.70	8,931,923.50
车队费用	4,393,104.90	6,182,595.45
中介机构费用	4,202,979.09	8,493,377.02
办公费	3,452,629.28	1,796,384.15
其他	3,435,137.22	2,193,793.19
租金	3,201,069.38	3,070,315.89
差旅费	2,418,142.89	2,300,599.50
水电费	2,250,248.30	2,243,407.52
业务招待费	1,961,201.92	1,459,746.60
修理费	896,075.94	1,441,504.16
董事会费及其他会议费	892,668.82	991,887.44
信息披露费	654,924.89	527,621.35
工会经费	419,777.65	607,817.34
职工教育经费	412,238.94	293,086.44
广告费	283,179.83	275,136.32
维护费	261,039.36	6,023.76
排污费	180,188.42	56,750.41
绿化费	151,405.41	732,612.97
劳动保护费	23,739.06	51,926.29
安全生产费用	21,328.54	1,920,599.04
合计	91,450,780.89	96,355,284.53

**63、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	124,027,308.05	63,984,114.29
人工费用	20,096,625.10	17,494,069.43
燃料和动力费	6,523,944.74	4,235,090.31
折旧费用	3,371,422.12	2,260,775.96

其他费用	2,998,614.94	1,317,692.91
合计	157,017,914.95	89,291,742.90

其他说明：

#### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,692,258.41	50,982,133.29
减：利息收入	-4,805,512.69	-736,695.28
汇兑损益	5,974,536.74	3,486,288.64
其他支出	4,389,866.66	2,242,506.58
合计	54,251,149.12	55,974,233.23

#### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	154,784.50	140,000.03
与收益相关的政府补助	20,889,783.01	7,638,366.50
合计	21,044,567.51	7,778,366.53

#### 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,051,020.10	-13,576,779.02
处置长期股权投资产生的投资收益		-504,811.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息		

收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-4,051,020.10	-14,081,590.34

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		685,200.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		685,200.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计		685,200.00

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-18,476,280.03	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-18,476,280.03	

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-14,117,980.14
二、存货跌价损失	-1,727,643.25	-5,731,845.95
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	-15,000,000.00	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
合计	-16,727,643.25	-19,849,826.09

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	90,722.99	6,280,017.01
合计	90,722.99	6,280,017.01

其他说明：

**72、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	26,854.29	19,021.84	26,854.29
其中：固定资产处置利得	26,854.29	19,021.84	26,854.29
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	100,005.19	5,318,017.16	100,005.19
罚款收入	191,353.40	25,902.70	191,353.40
赔偿款	2,635,576.58	149,173.78	2,635,576.58
其他	2,175,126.74	448,353.84	2,175,126.74
合计	5,128,916.20	5,960,469.32	5,128,916.20

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
三号线技改补助	42,431.52	42,431.52	与资产相关
平湖项目土地平整	57,573.67	62,807.64	与资产相关

奖励金			
高企认定奖励		200,000.00	与收益相关
湛江开发区财政局科技专项资金		320,000.00	与收益相关
九亭财政扶持资金		160,000.00	与收益相关
2017 年科技计划验收合格项目资金		300,000.00	与收益相关
省企业研究补助		1,336,500.00	与收益相关
2018 年省级促进经济发展专项款		2,000,000.00	与收益相关
外经贸发展专项资金		64,078.00	与收益相关
扶持企业发展专项资金		600,000.00	与收益相关
设备补助款		140,000.00	与收益相关
“小升规”企业社保费集中减征及地方水利建设基金减免		15,000.00	与收益相关
其他小额补助		77,200.00	与收益相关
合计	100,005.19	5,318,017.16	

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,391.90	10,072.01	2,391.90
其中：固定资产处置损失	2,391.90	10,072.01	2,391.90
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	125,000.00	279,850.00	125,000.00
罚款支出	122,733.17	48,269.98	122,733.17
其他	94,286.03	644,284.60	94,286.03
合计	344,411.10	982,476.59	344,411.10

**74、 所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,548,404.89	19,624,471.54
递延所得税费用	1,762,986.89	-91,647.71
合计	35,311,391.78	19,532,823.83

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	202,122,608.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,318,391.32
子公司适用不同税率的影响	357,113.08
调整以前期间所得税的影响	-2,848,234.15
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,324,267.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,220.60
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	5,567,421.52
归属于合营企业和联营企业的损益	607,653.02
所得税费用	35,311,391.78

其他说明：

□适用 √不适用

**75、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见第十一节财务报告、七、其他综合收益、55

**76、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	799,595.39	736,695.28
政府补助	20,909,075.93	12,039,388.03
投标保证金、押金	20,930,459.23	13,338,004.43
其他及其他单位往来款	7,339,585.23	10,799,558.98
合计	49,978,715.78	36,913,646.72



**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用支出	123,161,994.09	100,454,584.66
保证金、押金	12,762,041.96	15,334,846.73
司法冻结资金	17,039,451.32	
存出投资款	2,930,436.43	
其他及其他单位往来款	28,057,095.57	44,223,054.33
合计	183,951,019.37	160,012,485.72

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地履约保证金		550,000.00
设备保证金及保函保证金		880,000.00
合计		1,430,000.00

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退设备及投标保证金		315,000.00
合计		315,000.00

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票	97,069,563.57	
合计	97,069,563.57	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

报告期内，公司于2019年3月14日召开的第七届董事会第七次会议及2019年5月22日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，并于2019年6月27日实施首次回购。截至2019年12月31日，公司累计回购股份27,796,898股，累计回购金额96,777,172.94元（不含交易费用）。

**77. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	166,811,217.00	107,003,476.08
加: 资产减值准备	35,203,923.28	19,849,826.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,063,306.19	104,290,312.53
使用权资产摊销		
无形资产摊销	11,245,790.40	10,730,338.25
长期待摊费用摊销	826,667.34	1,556,609.59
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)	-90,722.99	-6,280,017.01
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-54,187.40	-8,949.83
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-685,200.00
财务费用(收益以“-”号填列)	48,692,258.41	50,982,133.29
投资损失(收益以“-”号填列)	4,051,020.10	14,081,590.34
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,762,986.89	-91,647.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	33,941,992.27	-26,952,148.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-76,907,842.12	-75,496,676.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-112,329,150.99	-9,565,384.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	221,217,258.38	189,414,262.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	261,345,585.61	202,158,792.62
减: 现金的期初余额	202,158,792.62	92,798,053.90
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	59,186,792.99	109,360,738.72

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	261,345,585.61	202,158,792.62
其中：库存现金	93,064.86	597,371.44
可随时用于支付的银行存款	261,252,520.75	201,561,421.18
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	261,345,585.61	202,158,792.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,660,801.86	涉及诉讼，使用权受到限制
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	45,660,801.86	/

**80、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金	-	-	
其中：美元	2,054,581.25	6.9762	14,333,169.72
欧元	2,799,621.17	7.8155	21,880,439.25
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	6,123,793.10	6.9762	42,720,805.42
欧元	410,162.24	7.8155	3,205,622.99
英镑	887.60	9.1501	8,121.63
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款	-	-	
其中：美元	222,476.06	6.9762	1,552,037.49
欧元	7,445.06	7.8155	58,186.87
港币	8,260.00	0.8958	7,399.14
英镑	5,594.13	9.1501	51,186.85
应付账款	-	-	
其中：美元	6,783,547.22	6.9762	47,323,382.12
欧元	16,940.00	7.8155	132,394.57
港币	81,602.00	0.8958	73,097.44
英镑	550.00	9.1501	5,032.56
预收账款	-	-	
其中：美元	1,654,616.54	6.9762	11,542,935.91
欧元	13,138.84	7.8155	102,686.60

(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

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 83、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (6). 其他说明

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
冠豪有限责任公司	新设	2019年6月19日	60.00万卢布	100.00%

说明:Общества с ограниченной ответственностью "Гуаньхао"(中文名称:冠豪【Гуаньхао】有限责任公司)系根据俄罗斯联邦现行法律及联邦有限责任公司法,由广东冠豪高新技术股份有限公司作为唯一股东出资成立,设立时注册资本为600,000.00卢布00戈比,国家唯一注册号为1195081042386,经营范围为加工纸批发、加工纸制造,并于2019年6月19日在莫斯科州宏村税务局办理登记。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江冠豪新材料有限公司	嘉兴	嘉兴	生产销售	100.00		设立
湛江冠豪纸业有限公司	湛江	湛江	生产原纸	100.00		同一控制下企业合并
广东冠豪新港印务有限公司	广州	广州	生产印刷	100.00		设立
北京诚通科彩信息科技有限公司	北京	北京	技术咨询、销售	100.00		设立
珠海冠豪条码科技有限公司	珠海	珠海	生产印刷	78.00		非同一控制下企业合并
冠豪有限责任公司	莫斯科	莫斯科	销售	100.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
珠海冠豪条码科技有限公司	22.00%	-3,513,925.70		-126,052.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						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
珠海冠豪条码科技有限公司	52,507,082.05	97,884,586.61	150,391,668.66	150,964,634.61		150,964,634.61	80,031,645.03	108,602,660.44	188,634,305.47	173,234,881.90		173,234,881.90

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
珠海冠豪条码科技有限公司	132,813,652.08	-15,972,389.52	-15,972,389.52	-9,614,633.25	189,741,228.54	-10,055,324.33	-10,055,324.33	10,497,994.36

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津中钞纸业有限公司	天津	天津	生产销售	24.93		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	天津中钞纸业有限公司	XX 公司	天津中钞纸业有限公司	XX 公司
流动资产	6,726,762.22		15,891,507.12	
非流动资产	133,093,718.07		140,155,327.92	
资产合计	139,820,480.29		156,046,835.04	
流动负债	4,694,621.57		5,291,700.83	
非流动负债	38,470,461.65		38,470,461.65	
负债合计	43,165,083.22		43,762,162.48	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份				



额			
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对联营企业权益投资的账面价值			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	1,190,116.16		17,423,937.76
净利润	-16,249,579.24		-47,216,210.06
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-16,249,579.24		-47,216,210.06
本年度收到的来自联营企业的股利			

其他说明

本公司之联营企业天津中钞纸业有限公司 2018 年第四次临时股东会审议决定成立清算组,依法解散天津中钞纸业有限公司。截至 2019 年 12 月 31 日止天津中钞纸业有限公司尚在清算程序中。

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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。

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

#### (1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (二) 流动风险

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

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	786,849,705.80	797,863,482.18	797,863,482.18	-	-
应付票据	79,000,000.00	79,000,000.00	79,000,000.00	-	-
应付账款	300,909,574.93	300,909,574.93	300,909,574.93	-	-
其他应付款	43,329,387.06	43,329,387.06	43,329,387.06	-	-
长期应付款	199,323.00	199,323.00		199,323.00	-
一年内到期的非流动负债	236,952.00	236,952.00	236,952.00	-	-
小 计	1,210,524,942.79	1,221,538,719.17	1,221,538,719.17	-	-

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 125,000,000.00 元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十一节 财务报告 第七点（80）。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			6,492,630.31	6,492,630.31
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			6,492,630.31	6,492,630.31
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

因被投资企业北京中慧人和科技有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按可享有其净资产的份额作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国纸业投资有限公司	北京	投资开发	503,300.00	26.10	26.10

#### 本企业的母公司情况的说明

中国纸业投资有限公司系中国诚通控股集团有限公司全资子公司，于1988年9月16日在北京市工商行政管理局登记注册，统一社会信用代码为91110000100008907C，注册资本为人民币503,300.00万元。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东诚通物流有限公司	集团兄弟公司
湛江诚通物流有限公司	集团兄弟公司
诚通财务有限责任公司	集团兄弟公司
天津中储创世物流有限公司	集团兄弟公司
中储南京智慧物流科技有限公司	集团兄弟公司
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	母公司的控股子公司
珠海金鸡化工有限公司	母公司的控股子公司
华新（佛山）彩色印刷有限公司	母公司的控股子公司
岳阳安泰实业有限公司	母公司的控股子公司
岳阳林纸股份有限公司	母公司的控股子公司

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国纸业投资有限公司	购买纸浆	60,329,457.74	52,348,794.39
湛江诚通物流有限公司	接受运输服务	33,570,124.17	14,766,825.82
珠海金鸡化工有限公司	购买化工料	8,866,814.22	11,042,692.98
珠海红塔仁恒包装股份有限公司	购买原纸、化工料	701,576.26	963,803.48
华新（佛山）彩色印刷有限公司	购买备品备件	88,318.58	
岳阳林纸股份有限公司	购买化学试剂	5,933.17	
岳阳安泰实业有限公司	购买纸制品	330,400.31	
中储南京智慧物流科技有限公司	接受运输服务		850,517.69
天津中储创世物流有限公司	接受运输服务	14,632,812.25	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

湛江诚通物流有限公司	销售产品、提供房屋租赁服务	316,386.21	65,439.66
天津中储创世物流有限公司	销售产品、提供房屋租赁服务	14,702.19	
中国纸业投资有限公司	销售产品		4,731,934.32
华新(佛山)彩色印刷有限公司	销售产品	426,101.57	447,726.95

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津中储创世物流有限公司	房屋	4,844.04	
湛江诚通物流有限公司	房屋	64,954.13	

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
湛江冠豪纸业有 限公司	100,000,000	2019-4-11	2019-10-8	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
诚通财务有限责任公司	0.00			报告期内，未发生拆入。
拆出				
诚通财务有限责任公司	70,918,489.14			存放在诚通财务有限责任公司的银行存款，按一般银行活期存款利率计息。

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	595.40	400.93

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湛江诚通物流有限公司	353,812.28		3,060.00	
	天津中储创世物流有限公司	22,334.54	852.73		
	华新（佛山）彩色印刷有限公司	26,491.26		118,390.00	
	广东诚通物流有限公司	986.54	493.27	986.54	493.27
预付款项	中国纸业投资有限公司			768,259.98	
其他应收款	中国纸业投资有限公司	234,985.55		119,971.43	
	佛山华新包装股份有限公司	10,056.70			
	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	7,496.49			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湛江诚通物流有限公司	6,420,658.60	275,119.28
	珠海金鸡化工有限公司	2,628,361.01	2,645,260.83
	中国纸业投资有限公司	942,516.39	3,873.17
	华新(佛山)彩色印刷有限公司	69,860.00	
	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	48,555.00	635,021.18
	岳阳林纸股份有限公司	20,467.13	
	广东诚通物流有限公司	2,090.48	2,090.48
	天津中储创世物流有限公司	504,222.54	
其他应付款	湛江诚通物流有限公司	351,125.07	1,924,296.63
	中国纸业投资有限公司		434,822.30
	中储南京智慧物流科技有限公司		200,000.00
	北京中慧人和科技发展有限公司		118,000.00
	华新(佛山)彩色印刷有限公司		92,852.04
	珠海红塔仁恒包装股份有限公司		81,587.36
	天津中储创世物流有限公司	1,200,000.00	

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用



**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司东海岛特种纸及涂布纸项目（一期）已签订的大额合同，涉及合同金额约 1,153,172,474.71 元，已执行支付的金额约 1,148,452,444.77 元，截至 2019 年 12 月 31 日止待执行金额约 4,720,029.94 元，合同性质主要为采购的各项设备款及基建施工款

截至资产负债表日，除上述披露的重要承诺事项外，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**

√适用 □不适用

截止资产负债表日，本公司合计已背书未到期的银行承兑汇票 436,856,730.25 元，到期日为 2020 年 1 月至 2020 年 11 月；期末本公司已贴现未到期的银行承兑汇票 290,128,058.11 元，到期日为 2020 年 1 月至 2020 年 10 月。

截至资产负债表日，除上述披露的重要承诺事项外，不存在需要披露的重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	34,791,832.46
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

公司在中国工商银行股份有限公司湛江开发区支行的账户 2015020809022105161 于 2020 年 2 月解冻，解冻金额为 38,254,595.05 元；

公司在中国工商银行股份有限公司北京广安门支行的账户 0200001929201050534 于 2020 年 2 月解冻，解冻金额为 7,406,206.81 元。

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

□适用 √不适用

## (2). 未来适用法

□适用 √不适用

## 2、 债务重组

□适用 √不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

## (2). 其他资产置换

□适用 √不适用

## 4、 年金计划

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 个月	110,906,207.49

3-12 个月	65,259,504.91
1 年以内小计	176,165,712.40
1 至 2 年	4,362,918.08
2 至 3 年	9,396,396.31
3 年以上	8,314,814.57
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	198,239,841.36

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	49,635,017.55	11.29	44,734,023.31	90.13	4,900,994.24	35,572,900.07	7.34	35,572,900.07	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备	16,966,944.57	3.86	16,966,944.57	100.00	4,900,994.24	16,673,036.93	3.44	16,673,036.93	100.00	
单项金额不重大但单项计提坏账准备	32,668,072.98	7.43	27,767,078.74	85.00		18,899,863.14	3.90	18,899,863.14	100.00	
按组合计提坏账准备	390,027,879.97	88.71	9,735,953.60	2.50	380,291,926.37	449,210,010.16	92.66	8,932,914.26	1.99	440,277,095.90
其中：										
组合三	191,788,038.61	49.17	191,788,038.61	100.00						
组合四	198,239,841.36	50.83	9,735,953.60	4.91	188,503,887.76	484,782,910.23		44,505,814.33		440,277,095.90
合计	439,662,897.52	/	54,469,976.91	/	385,192,920.61	484,782,910.23	/	44,505,814.33	/	440,277,095.90

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海博德纳印刷有限公司	4,700,000.00	4,700,000.00	100.00	预计无法收回
广州市紫昊纸业有限公司	2,533,710.46	2,533,710.46	100.00	预计无法收回
上海乐鸿印务科技有限公司	1,882,700.03	1,882,700.03	100.00	预计无法收回
湛江经济技术开发区宏盛发展有限公司	1,874,374.34	1,874,374.34	100.00	预计无法收回
湖北伟能达印刷包装有限公司	1,804,678.21	1,804,678.21	100.00	预计无法收回
上海灵阳包装材料有限公司	1,485,212.18	1,485,212.18	100.00	预计无法收回
NCR GLOBAL HOLDINGSLTD	1,388,669.75	1,388,669.75	100.00	预计无法收回
大连恒冠商贸发展有限公司	1,297,599.60	1,297,599.60	100.00	预计无法收回
单项金额不重大但单项计提坏账准备	32,668,072.98	27,767,078.74	85.00	预计无法收回
合计	49,635,017.55	44,734,023.31	90.13	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合三

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合三	191,788,038.61		
合计	191,788,038.61		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 组合四

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合四	198,239,841.36	9,735,953.60	4.91
合计	198,239,841.36	9,735,953.60	4.91

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	35,572,900.07	9,161,123.24				44,734,023.31
按组合计提坏账准备	8,932,914.26	803,039.34				9,735,953.60
合计	44,505,814.33	9,964,162.58				54,469,976.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收款项总额的比例(%)	账龄
浙江冠豪新材料有限公司	87,153,170.09	17.98	3 个月以内、3 个月-1 年、1-2 年
珠海冠豪条码科技有限公司	53,387,264.23	11.01	3 个月以内、3 个月-1 年、2-3 年
浙江冠豪新材料有限公司广州分公司	47,831,464.90	9.87	3 个月以内、3 个月-1 年
深圳市力科信实业有限公司	14,563,768.83	3.00	3 个月以内、3 个月-1 年
上海艾科印刷科技有限公司	12,791,498.28	2.64	3 个月-1 年
合计	215,727,166.33	44.50	

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	188,058,511.48	205,541,070.28
合计	188,058,511.48	205,541,070.28

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-3 个月	2,193,804.39
3-12 个月	2,582,338.74
1 年以内小计	4,776,143.13
1 至 2 年	805,637.04
2 至 3 年	42,775.62
3 年以上	3,155,959.50
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	8,780,515.29

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	186,847,160.19	192,852,287.36
员工借款	2,434,762.75	1,770,432.96
往来款、待摊费用、其他等	1,393,812.77	12,506,067.81
尚未收回的委托加工款	2,072,829.80	2,072,829.80
合计	192,748,565.51	209,201,617.93

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	60,783.17	1,494,828.75	2,104,935.74	3,660,547.65
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-60,783.17	60,783.17		0.00
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	129,116.93	111,486.67	1,170,094.68	1,410,698.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	129,116.93	1,667,098.58	3,275,030.42	5,071,245.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	2,104,935.74	1,170,094.68				3,275,030.42



坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,555,611.91	240,603.60			1,796,215.51
合计	3,660,547.65	1,410,698.28			5,071,245.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江冠豪新材料有限公司	内部往来款	116,150,612.76	1年以内、1-2年	60.14	
珠海冠豪条码科技有限公司	内部往来款	61,576,356.16	1年以内、1-2年	31.88	
湛江冠豪纸业 有限公司	内部往来款	2,913,807.37	1-2年	1.51	
山东省东平县 华东纸业有限 公司	尚未收回的 委托加工款	2,072,829.80	3年以上	1.07	2,072,829.80
叶春城	员工借款	1,205,533.52	1-2年、3年 以上	0.62	478,716.28
合计	/	183,919,139.61	/	95.22	2,551,546.08

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	483,580,671.47		483,580,671.47	483,513,771.47		483,513,771.47

对联营、合营企业投资	31,666,964.42	15,000,000.00	16,666,964.42	35,717,984.52		35,717,984.52
合计	515,247,635.89	15,000,000.00	500,247,635.89	519,231,755.99		519,231,755.99

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东冠豪新港印务有限公司	50,460,000.00			50,460,000.00		
冠豪【Г у а н ь х а о】有限责任公司		66,900.00		66,900.00		
北京诚通科彩信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湛江冠豪纸业 有限公司	155,053,769.47			155,053,769.47		
浙江冠豪新材料 有限公司	218,000,000.00			218,000,000.00		
珠海冠豪条码 科技有限公司	50,000,002.00			50,000,002.00		
合计	483,513,771.47	66,900.00		483,580,671.47		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津中钞纸业 有限公司	35,717,984.52			-4,051,020.10				15,000,000.00		16,666,964.42	15,000,000.00
小计	35,717,984.52			-4,051,020.10				15,000,000.00		16,666,964.42	15,000,000.00

合计	35,717,984.52			-4,051,020.10				15,000,000.00		16,666,964.42	15,000,000.00
----	---------------	--	--	---------------	--	--	--	---------------	--	---------------	---------------

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,233,521,599.05	1,682,122,459.18	2,262,542,124.89	1,848,248,695.06
其他业务	244,597,382.76	222,332,422.94	320,516,764.05	307,859,993.91
合计	2,478,118,981.81	1,904,454,882.12	2,583,058,888.94	2,156,108,688.97

其他说明：

主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	1,176,776,859.37	874,246,144.80	1,171,433,575.25	956,890,709.58
华中	444,566,966.16	328,534,987.99	454,917,427.00	365,371,051.45
华北	408,520,662.20	315,051,134.69	423,168,456.86	347,528,478.07
出口	203,657,111.32	164,290,191.70	213,022,665.78	178,458,455.96
合计	2,233,521,599.05	1,682,122,459.18	2,262,542,124.89	1,848,248,695.06

公司前五名客户的营收情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	217,960,419.28	8.80
第二名	213,170,685.43	8.60
第三名	177,505,209.44	7.16
第四名	129,112,457.40	5.21
第五名	81,965,848.40	3.31
合计	819,714,619.95	33.08

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		-6,246,263.93
权益法核算的长期股权投资收益	-4,051,020.10	-11,771,001.17
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-4,051,020.10	-18,017,265.10

其他说明：

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	115,185.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,144,572.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	542,446.36	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,660,037.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,301,131.03	
少数股东权益影响额	-89,358.42	
合计	22,071,752.51	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.40	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.57	0.12	0.12

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(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

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张强

董事会批准报送日期：2020 年 3 月 9 日