



通力定造

NEEQ : 839336

广东通力定造股份有限公司

GUANGDONG TONGLI CUSTOMIZATON CORP., LTD.



年度报告

2018

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
公司、股份有限公司、通力定造	指	广东通力定造股份有限公司
股东会	指	有限公司股东会
股东大会	指	通力定造股东大会
董事会	指	通力定造董事会
监事会	指	通力定造监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	广东通力定造股份有限公司章程
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币、万元
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会所、正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
律所、华商律师事务所	指	广东华商律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
通力纸造	指	广州通力纸造特种包装研究院有限公司

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人温国明、主管会计工作负责人王建华及会计机构负责人（会计主管人员）王建华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
（一）固定资产投资风险	公司在报告期内主要固定资产投资和技术改造较多。由于固定资产投资具有投资回收期长、投资金额大以及变现能力差等特点，如果建设资金筹措出现困难，建设项目存在延期的风险；如果公司对市场发展趋势预测不准，导致生产产能过剩，可能会对公司的经营产生一定的影响。公司拓展了筹资渠道，多种融资措施并举，以减少固定资产投资对公司正常生产经营的影响；同时公司还加大了市场拓展力度，发展新客户，以提高固定资产投资回报率。
（二）汇率波动风险	随着国家汇率制度改革的不深入，人民币汇率波动日趋市场化。由于特种纸生产对原材料要求较高，公司生产的原材料部分需要进口。如果人民币汇率变动加剧，将会导致公司的采购成本不稳定，可能会给公司带来经营风险和经营业绩的波动。公司将加强与供应商的协商与合作，以期双方能够共同承担汇率变动风险。同时公司加大了国内原料的采购，降低汇率变动对采购价格不确定性的影响。
（三）公司存货期末余额较大风险	2018年12月31日，公司存货余额分别为74,213,279.96元，同比有所上升。2018年和2017年的存货周转率分别为3.90和3.54，同比有所上升，周转效率提升。存货余额增加主要是由生产、销售规模扩大引起的阶段变化，如果未来公司经营决策不当，可能会造成产品滞销，导致库存积压，增加公司生产成本和影响公司资金使用效率，给公司的经营带来一定的风险。公司加

	<p>强与现有供应商、客户之间的协调与合作，会加大力度拓展客户，促进销售，加快存货周转。</p>
<p>(四) 不当控制的风险</p>	<p>公司实际控制人为温国明家族，合计持有公司超过 50%的股份，占董事会目前人数的 3/6，且担任公司重要职务，能实际控制公司经营管理，为实际控制人。若实际控制人利用其控制地位，对公司的投资、经营、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和未来经营带来风险。公司将严格执行公司制定的各项规章制度，严格控制关联交易，保障各股东的利益不受实际控制人不当控制而产生损害。</p>
<p>(五) 依赖单一产品风险</p>	<p>公司是一家从事特种彩色包装纸研发生产的企业，公司的主要产品是彩卡纸及其深加工产品。公司计划扩大产能，通过加大研发投入，开发新产品和进入新的市场领域，产品品种会逐步丰富。同时，公司已在深加工和产品创新方面建立新的产品线，降低对单一产品的依赖性。</p>
<p>(六) 知识产权风险</p>	<p>公司在所处行业经过多年的发展和积累，虽拥有多项实际掌握的技术成果和专利技术，但部分技术成果尚未申请专利，即使申请专利，也存在被模仿侵权的可能。因此，一旦其他企业对公司所掌握的技术进行专利申请或其他企业已申请相应的专利，公司可能会面临相应的产权风险，从而对公司的生产经营造成一定的影响。公司将积极做好知识产权方面的保护、管理工作，以应对潜在的风险。</p>
<p>(七) 人才流失风险</p>	<p>近年来我国特种纸市场发展较快，人才竞争日趋激烈。公司在长期的生产实践中培养了一批掌握生产工艺和核心技术的人才，他们在生产制造、工艺改进、设备改造方面发挥了重要作用，是公司产品质量合格稳定的重要保障。在未来发展过程中如果发生人才流失，将对公司的生产经营造成不利影响。公司已着手建立相应约束机制，将适时引入股权激励计划，与此同时建设公司文化，在物质和精神方面同时对核心技术人员进行激励以减少人才流动。</p>
<p>(八) 火灾风险</p>	<p>公司在生产过程中，使用的废纸以及原木浆等原材料以及生产出来的彩卡纸产成品均为可燃物。从原材料进入生产车间到产成品进入消费市场的过程中，公司需要保存大量的可燃物。因此，一旦发生火灾，将会给公司造成巨大损失。公司制定了相关原材料和产成品安全管理制度和仓储管理制度，购买财产保险，并配置了足够的消防设施，降低火灾风险。</p>
<p>(九) 污染环境被处罚的风险</p>	<p>公司属于造纸和纸制品行业，在生产和加工过程中会产生污染物，包括废水、废气和少量的固体废物等，虽然公司已经建立起相应的处理设施以及采用恰当的处置方法，所有污染物经处理后均达到国家及地方排放标准，但未来若公司在生产经营过程中对污染处理不当，可能会造成相关污染并因此而受到环境监管部门的处罚。公司将严格遵守环境保护等法律法规和严格执行环保批复的规定，加强安全生产和通过定期检修，确保排污设备的良好运行。同时，公司制定了系统的安全生产、环境保护等管理制度，从而避免了生产经营活动对环境的不利影响。</p>

本期重大风险是否发生重大变化：	否
-----------------	---

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东通力定造股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONG TONGLI CUSTOMIZATON CORP., LTD.
证券简称	通力定造
证券代码	839336
法定代表人	温国明
办公地址	广东省云浮市新兴县天堂镇新营

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	江卓文
职务	董秘
电话	0766-2262990
传真	0766-2262738
电子邮箱	TLDZDM@163.COM
公司网址	http://www.gdtlzz.com
联系地址及邮政编码	广东省云浮市新兴县天堂镇新营，527434
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999年11月8日
挂牌时间	2016年10月14日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-22 造纸和纸制品业-222 造纸-2221 机制纸及纸板制造
主要产品与服务项目	从事特种彩色包装纸的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	180,587,000
优先股总股本（股）	100,000
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	温国明家族、包括温国明、温丽蓉、张燕红、梁镇英、梁嘉昊、梁嘉铭

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	914453217192284876	否
注册地址	广东省云浮市新兴县新营	否
注册资本（元）	180,587,000.00	是
2018年12月3日，公司通过2018年第二次临时股东大会决议，同意公司定向发行不超4600万股普通股。该次发行最终发行2458.70万股，股本已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年1月8日出具的“广会验字【2019】G18003190087号”验证。2019年2月1日完成新增股份登记，公司总股本增至18058.7万股。		

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特8号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈昭、林恒新
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风路555号1001-1008房

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018年12月3日，公司通过2018年第二次临时股东大会决议，同意公司定向发行不超4600万股普通股。该次发行最终发行2458.70万股，股本已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年1月8日出具的“广会验字【2019】G18003190087号”验证。2019年2月1日完成新增股份登记，公司总股本增至18058.7万股。

2019年3月8日，公司2019年第一次临时股东大会通过决议，同意《关于提前赎回优先股》《〈关于签署附生效条件的优先股赎回协议〉的议案》等提前赎回已发行优先股相关议案，公司已于3月25日向优先股持有者云浮市融达资产经营有限公司支付全额赎回款。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	299,072,521.28	165,890,432.46	80.28%
毛利率%	31.36%	36.00%	-12.89
归属于挂牌公司股东的净利润	48,119,179.17	30,054,065.94	60.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	46,869,177.15	26,908,659.64	74.18%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	14.98%	16.75%	-10.57%
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	14.59%	15.00%	-2.73%
基本每股收益	0.31	0.25	24%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	656,240,654.17	301,865,176.52	117.40%
负债总计	182,333,085.91	110,149,353.46	65.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	473,907,568.26	191,715,823.06	147.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.62	2.90	-9.66%
资产负债率%（母公司）	26.86%	36.45%	-
资产负债率%（合并）	27.78%	36.49%	-
流动比率	2.332	1.3625	-
利息保障倍数	7.83	9.67	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,588,708.05	2,495,479.23	-444.17%
应收账款周转率	2.70	2.75	-
存货周转率	3.90	3.54	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	117.40%	37.36%	-
营业收入增长率%	80.28%	40.92%	-
净利润增长率%	60.11%	85.04%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	180,587,000.00	66,000,000	173.62%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	100,000	100,000	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,607,220.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-207,299.82
非经常性损益合计	1,399,920.18
所得税影响数	149,918.16
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,250,002.02

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

详见下文：				
-------	--	--	--	--

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据修订要求，对相关会计政策内容进行调整，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。

本次会计政策变更仅对公司财务报表项目列示产生影响，对公司当期及前期的总资产、负债总额、净资产及净利润无影响。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2017年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

变更前列报报表项目及金额（单位：元）		变更后列报报表项目及金额（单位：元）	
项目	合并	项目	合并
应收票据	2,645,806.60	应收票据及应收账款	78,852,758.73
应收账款	76,206,952.07		
应收利息		其他应收款	3,521,340.43
应收股利			
其他应收款	3,521,340.43		
固定资产	104,206,803.3	固定资产	104,206,803.39
固定资产清理			
在建工程	21,487,799.88	在建工程	21,487,799.88
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	6,437,667.58
应付账款	6,437,667.58		
应付利息	264,362.86	其他应付款	17,910,441.42
应付股利			
其他应付款	17,646,078.56		
专项应付款		长期应付款	
长期应付款			
管理费用	16,279,222.16	管理费用	9,622,367.01
		研发费用	6,656,855.15
财务费用	3,960,921.54	财务费用	3,960,921.54
		其中：利息费用	4,007,278.77
		其中：利息收入	69,409.83

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

通力定造是一家以特种纸研发生产为基础，集材料研发制造和深加工于一体的高新技术企业。公司主要从事特种彩色纸的研发、制造与销售，并结合客户的不同需求，提供个性化的产品定制和加工服务。

公司拥有二十年的行业经验积累和经验丰富的生产、研发团队，掌握特种彩色卡纸的染色关键技术、二次纤维利用技术和表面处理技术等多项生产、工艺关键技术，具备较强的包装材料的源头创新能力，拥有质量管理体系、环境管理体系和森林管理（FSC）等系列资质认证证书，能够为客户定制特殊质感、特殊色彩、特殊触感、特殊物理性能等特殊材质的包装材料，提供定制化的产品，通过提升包装的特殊触感、定制化性能、色彩饱和度等个性化程度，有效提升客户产品包装的附加值。

公司立足于特种纸的基础上，以全产业链延伸为发展主线，重点强化公司在以纸为基础的包装、印刷材料的研发和深加工方面的竞争力，不断丰富产品种类和延长产品线，扩大生产规模，发掘新的盈利增长点。

公司采用的采购模式为：在采购如木浆、废纸、染料、能源等主要原材料和生产设备时，公司根据生产计划和市场行情进行集中采购，以提升议价能力。在采购五金配件等辅助或修理材料时，通常采用零星采购。

公司采用的生产模式为：公司采用计划生产与定制化生产相结合的模式进行生产，即根据近期的订单情况、库存数量、新产品推广计划，结合营销部门对未来市场的预测制定生产计划，安排生产。定制化生产是本公司特点，能极好地适应市场个性化的产品需求，结合计划性生产能提升产能利用率和提高交货效率，能保障公司产销的平稳性。

公司采用的销售模式：公司收入来源主要是商品销售收入，并与客户建立长期、稳定的供需合作关系。销售方面主要有直销和分销两种模式，一是直接销售给以纸制品加工、生产企业（含印刷包装企业）。公司与下游客户建立长期的合作关系，能够及时关注到市场发展的新动向，为客户提供个性化的产品，根据客户意见改进产品和进行针对性的研发；二是销售给纸品贸易公司，贸易公司根据其客户需求以及自身的销售能力向公司批量订货，起到订单集中和分担风险的作用。

报告期内，公司新增了纸业贸易业务，增加了高档进口纸的销售收入；深加工产品市场获得进一步发展，天逸、玄逸、思逸系列超感纸销量逐步增加，公司切入文创艺术类印刷纸市场。随着未来新增产能的逐步释放和新产品投放速度的加速，公司依赖单一产品的格局得到改善，公司销售收入和效益将得到进一步提升。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司加大了建设项目和研发投入力度，公司新设备投入生产，新产品推出市场，提高公司满足市场高端需求的能力。

2018年，公司围绕年度经营计划，积极推动各项工作，实现营业收入299,072,521.28元，较上年增长80.28%；实现净利润48,119,179.17元，较上年增长60.11%。

(二) 行业情况

造纸工业作为我国基础原料行业，是国民经济的重要基础产业，与国民经济和社会发展密切相关。纸及纸板的消费已经成为国民经济生活中的重要组成部分，也成为衡量一个国家现代化水平和文明程度的重要标志之一。我司所属行业为特种纸行业中的特种彩色纸和艺术印刷用纸，产品以包装、艺术、装潢、文创印刷为主要用途。

由于国家产业政策、环保政策持续收紧，落后产能逐步淘汰，纸业行业集中度持续提升，2018年造纸行业上市公司和挂牌企业的收入和利润继续增长，本公司利用加快扩产步伐和新产品投放市场的节奏，取得了较快的经营增长。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	129,875,513.71	19.79%	13,870,397.98	4.59%	836.35%
应收票据与应收账款	128,350,304.14	19.56%	78,852,758.73	26.12%	62.77%
存货	74,213,279.96	11.31%	31,155,614.86	10.32%	138.20%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	136,655,494.45	20.82%	104,206,803.39	34.52%	31.14%
在建工程	95,588,363.05	14.57%	21,487,799.88	7.12%	344.85%
短期借款	63,100,000.00	9.62%	60,700,000	20.11%	3.95%
长期借款	4,800,000.00	0.73%	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金期末增幅具大是因为2018年12月末收到的投资款12,293.50万元，而上一报告期末无此因素。
2. 应收票据与应收账款期末余额与去年同期增幅达63%，与本年销售增长有关，报告期销售收入增长80.28%，但按当年应收账款及应收票据占总资产的比重是下降了6.56%。

3. 存货的增长主要与公司拓展市场储备有关，第一是公司设立有东莞仓、广州仓和上海仓，提升服务客户的效率，备货增加。其次，报告期内公司通过委托加工半成品等方式提升产品产出能力，因此增加了为浅层微处理生产线生产的半成品备货量。
4. 固定资产增长主要是浆线改造、污水处理站集水池改造工程和河头车间改造等工程在本期完工转固（详见报告附注 8 和 9：固定资产和在建工程明细分析）。
5. 在建工程的主增长达 345%，主要是 7 万吨生产线在建工程按进度进行建设（详见报告附注 9：在建工程明细分析）

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	299,072,521.28	-	165,890,432.46	-	80.28%
营业成本	205,287,694.66	68.64%	106,172,674.24	64.00%	93.35%
毛利率%	31.36%	-	36.00%	-	-
管理费用	14,992,179.10	5.01%	9,622,367.01	5.80%	55.81%
研发费用	9,230,967.60	3.09%	6,656,855.15	4.01%	38.67%
销售费用	8,784,419.91	2.94%	5,225,068.51	3.15%	68.12%
财务费用	7,664,668.89	2.56%	3,960,921.54	2.39%	93.51%
资产减值损失	2,770,379.55	0.93%	2,221,098.59	1.34%	24.73%
其他收益	5,876,571.46	1.96%	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	--	-	-	-
资产处置收益	-	--	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	54,503,407.99	18.22%	31,034,049.40	18.71%	75.62%
营业外收入	993,139.53	0.33%	3,919,478.01	2.36%	-74.66%
营业外支出	400,439.35	0.13%	219,000.00	0.13%	82.85%
净利润	48,119,179.17	16.09%	30,054,065.94	18.12%	60.11%

项目重大变动原因：

总公司收入来源主要是商品销售收入，并与客户建立长期、稳定的供需合作关系。本年度公司产销方式保持稳定增长。

1. 营业收入：销额增幅达 80.28%，主要是公司原生产线技改和浅层微处理生产线投产，色卡纸产量大增，而且公司设立了上海销售分公司，开发了华东、华北两个新的市场，省外销售大幅增加。
2. 营业成本：匹配业收入的增长，营业成本也相应增加，加之材料成本也有所上升，总体成本也上升。
3. 期间费用增长：各项费用与营业收入同步相应有所增长，因业经营规模扩大，销售团队规模壮大，产品不断完善，研发费用不断投入增加，而财务费用也因为有息负债增加和融资租赁的引入而增加。

4. 营业利润增幅达 75.62%，主要因为营业收入增长而增长。
5. 营业外收入：上一报告期收到金额较高的新三板挂牌奖励，而本报告期内没有这类项目，所以出现较大幅度下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	298,443,136.73	165,799,037.22	80.00%
其他业务收入	629,384.55	91,395.24	588.64%
主营业务成本	205,278,723.89	106,172,674.24	93.34%
其他业务成本	8,970.77	-	100%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
色卡纸	282,133,079.67	94.53%	153,190,701.75	92.40%
浅层微处理纸	16,310,057.06	5.47%	12,608,335.47	7.60%

按区域分类分析：

√适用口不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
主营业务收入-广东省内	210,188,989.10	70.43%	137,989,671.94	83.23%
主营业务收入-广东省外	88,254,147.63	29.57%	27,809,365.28	16.77%

收入构成变动的原因：

销售市场铺向全国，产品线不断延长，产品质量不断提升，产销量持续增长。公司销售模式原以直销为主分销为辅，报告期内增加贸易公司分销域和增加零售业务，大大提升了销售收入。在市场布局上，销售区域也不断扩张，从原来的主要省内销售转向全国销售，省外销售按营业收入占比比去年增加 12.8 个百分点，按收入额增幅达 217.35%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市方圆纸业有限公司	26,493,604.51	8.88%	否
2	广州市嘉盈轩纸业有限公司	17,616,134.96	5.90%	否
3	东莞市盈嘉轩纸业有限公司	14,278,713.67	4.78%	否

4	上海舟济贸易有限公司	14,010,249.69	4.69%	否
5	东莞九州方圆纸业有限公司	12,687,695.28	4.25%	否
合计		85,086,398.11	28.50%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	东莞市东建浆纸有限公司	19,119,037.19	10.85%	否
2	天津亚东隆兴国际贸易有限公司	17,265,552.75	9.80%	否
3	万载县清轩纸业有限公司	11,852,527.92	6.73%	否
4	厦门国贸集团股份有限公司	6,942,594.88	3.94%	否
5	广州市晨辉纸业有限公司	5,772,823.15	3.28%	否
合计		60,952,535.89	34.60%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,588,708.05	2,495,479.23	-444.17%
投资活动产生的现金流量净额	-130,630,941.96	-83,787,160.93	-55.91%
筹资活动产生的现金流量净额	255,224,765.74	40,293,777.15	533.41%

现金流量分析：

1. 经营活动：随着业务范围的不断扩大，经营活动备货量增大，公司拓展全国市场，销售备货须提前增加，本年公司通过委托加工等方式提升产品产出能力，也为了新增的浅层微处理生产线作生产储备，半成品增加，公司现金回笼速度保持相对稳定，所以经营活动现金支出大于回流资金。
2. 投资活动：公司不断加大对改造工程和新生产线的投入：包括浆线改造(3线和4线)、污水处理站集水池改造工程、河头车间改造和还在建的7万吨生产线的投入。
3. 筹资活动：2017年12月29日，根据公司第七次临时股东大会，审议通过定向增发增加注册资本1200万股，2018年初收到投资款12,000万元。2018年12月3日，根据公司第二次临时股东大会，审议通过定向增发增加注册资本2,458.70万股，实际收到的投资款12,293.50万元。所以筹资增幅达533.41%。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无单个对公司收入或收益达到10%影响的子公司

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

请见第三节第八：因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司于 2018 年 3 月 26 日通过 2018 年第一次临时股东大会决议，吸收合并全资子公司新兴县林丰造纸有限公司，对林丰造纸进行合并。

(八) 企业社会责任

公司在报告期内积极承担应负的社会责任，维护员工的合法权益，依法参加社会保险，诚信对待客户和供应商，积极参加公益捐助活动，支持附近村镇建设。

三、 持续经营评价

报告期内及至本年度报告批准报出日，不存在对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素**(一) 持续到本年度的风险因素****1. 固定资产投资风险**

公司在报告期内主要固定资产投资和技术改造较多。由于固定资产投资具有投资回收期长、投资金额大以及变现能力差等特点，如果建设资金筹措出现困难，建设项目存在延期的风险；如果公司对市场发展趋势预测不准，导致生产产能过剩，可能会对公司的经营产生一定的影响。公司拓展了筹资渠道，多种融资措施并举，以减少固定资产投资对公司正常生产经营的影响；同时公司还加大了市场拓展力度，发展新客户，以提高固定资产投资回报率。

2. 汇率波动风险

随着国家汇率制度改革的不深入，人民币汇率波动日趋市场化。由于特种纸生产对原材料要求较高，公司生产的原材料部分需要进口。虽然公司不直接面对国外厂家，但是国产供应商依然会将汇率风险转嫁给公司，所以如果人民币汇率变动加剧，将会导致公司的采购成本不稳定，可能会给公司带来经营风险和经营业绩的波动。公司将加强与供应商的协商与合作，以期双方能够共同承担汇率变动风险。同时公司加大了国内原料的采购，降低汇率变动对采购价格不确定性的影响。

3. 公司存货期末余额较大风险

2018年12月31日和2017年12月31日，公司存货余额分别为74,213,279.96元和31,155,614.86元，同比有所上升。2018年和2017年的存货周转率分别为3.90和3.54，同比有所上升，周转效率提升。存货余额增加主要是由生产规模扩大引起的阶段变化，如果未来公司经营决策不当，可能会造成产品滞销，导致库存积压，增加公司生产成本和影响公司资金使用效率，给公司的经营带来一定的风险。公司加强与现有供应商、客户之间的协调与合作，会加大力度拓展客户，促进销售，加快存货周转。

4.实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为温国明家族，合计持有公司超过50%的股份，占董事会目前人数的3/6，且担任公司重要职务，能实际控制公司经营管理，为实际控制人。若实际控制人利用其控制地位，对公司的投资、经营、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和未来经营带来风险。公司将严格执行公司制定的各项规章制度，严格控制关联交易，防范资金占用，保障各股东的利益不受实际控制人不当控制而产生损害。

5.依赖单一产品风险

公司是一家从事特种彩色包装纸研发生产的企业，公司的主要产品是彩卡纸及其深加工产品。公司计划扩大产能，通过加大研发投入，开发新产品和进入新的市场领域，产品品种会逐步丰富。同时，公司已在深加工和产品创新方面建立新的产品线，降低对单一产品的依赖性。

6.知识产权风险

公司在所处行业经过多年的发展和积累，虽拥有多项实际掌握的技术成果和专利技术，但部分技术成果尚未申请专利，即使申请专利，也存在被模仿侵权的可能。因此，一旦其他企业对公司所掌握的技术进行专利申请或其他企业已申请相应的专利，公司可能会面临相应的产权风险，从而对公司的生产经营造成一定的影响。公司将积极做好知识产权方面的保护、管理工作，以应对潜在的风险。

7.人才流失风险

近年来我国特种纸市场发展较快，人才竞争日趋激烈。公司在长期的生产实践中培养了一批掌握生产工艺和核心技术的人才，他们在生产制造、工艺改进、设备改造方面发挥了重要作用，是公司产品质量合格稳定的重要保障。在未来发展过程中如果发生人才流失，将对公司的生产经营造成不利影响。公司已着手建立相应约束机制，将适时引入股权激励计划，与此同时建设公司文化，在物质和精神方面同时对核心技术人员进行激励以减少人才流动。

8.火灾风险

公司在生产过程中，使用的废纸以及原木浆等原材料以及生产出来的彩卡纸产成品均为可燃物。从原材料进入生产车间到产成品进入消费市场的过程中，公司需要保存大量的可燃物。因此，一旦发生火灾，将会给公司造成巨大损失。公司制定了相关原材料和产成品安全管理制度和仓储管理制度，购买财产保险，并配置了足够的消防设施，降低火灾风险。

9.污染环境被处罚的风险

公司属于造纸和纸制品行业，在生产和加工过程中会产生污染物，包括废水、废气和少量的固体废物等，虽然公司已经建立起相应的处理设施以及采用恰当的处置方法，所有污染物经处理后均达到国家及地方排放标准，但未来若公司在生产经营过程中对污染处理不当，可能会造成相关污染并因此而受到环境监管部门的处罚。公司将严格遵守环境保护等法律法规和严格执行环保批复的规定，加强安全生产和通过定期检修，确保排污设备的良好运行。同时，公司制定了系统的安全生产、环境保护等管理制度，从而避免了生产经营活动对环境的不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	160,400,000	75,100,000
6. 其他	0	0

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
温国明、温丽蓉、张燕红、梁镇英	为公司提供担保	0	已事前及时履行	2018年11月16日	2018-047

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2018年12月3日，公司2018年第二次临时股东大会会议审议了《关于关联方为公司提供担保的偶发性关联交易的议案》，增加公司2018年向金融机构公司申请借款或授信的额度1.4亿元，截至2018年年末，该交易未有实施，实际发生额为零。

1. 本次关联交易的必要性和真实意图

本次关联交易发生的目的是实际控制人为公司向金融机构申请借款提供担保，为公司生产经营所必须。

2. 本次关联交易对公司的影响

本次关联交易系关联方为公司向银行借款免费提供保证担保，不收取任何担保费用，不增加公司的义务和责任、不增加公司的成本、不增加经营的不确定性，不存在损害公司及其他股东利益的确情况，有利于公司有效地获取经营发展所需资金，降低资金成本，公司独立性没有因关联交易受到影响。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司于2018年3月26日通过2018年第一次临时股东大会决议，吸收合并全资子公司新兴县林丰造纸有限公司，对林丰造纸进行合并（《关于吸收合并全资子公司的公告》，公告编号：2018-013）。

(五) 承诺事项的履行情况

1.关于避免同业竞争的承诺为避免同业竞争，保障公司的利益，公司共同实际控制人温国明、温丽蓉、张燕红、梁伟明、梁镇英均已出具《关于避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：

“1、本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及其本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

3、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

4、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”截止报告期末，

公司上述共同实际控制人持续遵守关于避免同业竞争的承诺。

2.关于避免及规范关联交易的承诺

持有公司挂牌前 5.00%以上股份的股东、公司的董事、监事及高级管理人员作出《关于避免及规范关联交易的承诺》，具体内容如下：

本人在今后的生产经营活动中不利用公司股东身份、或担任董事、监事和高级管理人员职务之便利条件或以其他身份进行损害公司及其他股东利益的行为；本人及受本人控制的企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易；本人及受本人控制的企业与公司之间无法避免的关联交易，将严格遵循市场公平原则进行，在公司对涉及己方的关联交易进行决策时，本人将严格按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，自觉回避。

如违反上述承诺而给公司及其他股东造成损失的，本人将向公司及其他股东作出赔偿。

3.建筑物风险承担的承诺

报告期内公司存在三项房屋建筑物（分别为两间选纸车间及一间仓库）未取得房屋产权证，根据《中华人民共和国城乡规划法》第六十四条的规定，该房屋建筑物存在被拆除及公司遭到行政处罚的风险。截至本报告期末，公司取得了新兴县天堂镇规划建设办公室核发的建字第 2016009 号、建字第 2016010、建字第 2016011 号《建设工程规划许可证》。同时实际控制人温国明家族出具书面承诺，若公司因此而受到行政处罚或房屋被拆除，公司实际控制人将全额承担该等处罚或损失并承担连带责任，保证了公司利益不会受损。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋及建筑物	抵押	54,644,962.40	8.33%	用于借款抵押
机械、办公设备	抵押	26,035,757.96	3.97%	用于借款抵押、融资租赁抵押
其他非流动资产	抵押	1,640,854.71	0.25%	用于借款抵押、融资租赁抵押
在建工程	抵押	8,684,753.66	1.32%	用于借款抵押、融资租赁抵押
土地使用权	抵押	16,164,748.58	2.46%	用于借款抵押、融资租赁抵押
总计	-	107,171,077.31	16.33%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	29,221,607	44.28%	78,108,607	107,330,214	59.43%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,473,370	21.93%	14,213,370	28,686,740	15.89%	
	董事、监事、高管	11,204,542	16.98%	9,017,352	20,221,894	11.20%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	36,778,393	55.72%	36,478,393	73,256,786	40.57%	
	其中：控股股东、实际控制人	32,093,312	48.63%	32,093,312	64,186,624	35.54%	
	董事、监事、高管	34,213,633	51.84%	33,913,633	68,127,266	37.73%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		66,000,000	-	114,587,000	180,587,000	-	
普通股股东人数							55

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	温国明	13,473,801	18,863,321	32,337,122	17.91%	24,252,842	8,084,280
2	温丽蓉	12,923,801	18,093,321	31,017,122	17.17%	23,262,842	7,754,280
3	广东新州发展有限公司	2,750,000	13,250,000	16,000,000	8.86%	0	16,000,000
4	张燕红	6,411,900	8,976,660	15,388,560	8.52%	11,541,420	8,976,660
5	梁伟明	5,129,520	7,181,328	12,310,848	6.82%	4,103,616	8,207,232
合计		40,689,022	66,364,630	107,053,652	59.28%	63,160,720	49,022,452

普通股前五名股东间相互关系说明：截止本报告期末，前五名股东里，温国明与温丽蓉系亲兄妹关系，温国明与张燕红系合法夫妻关系，温丽蓉与梁伟明系合法夫妻关系，除此之外，公司与其他股东不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

√适用 □不适用

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	0	0
计入负债的优先股	100,000	0	100,000
优先股总股本	100,000	0	100,000

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截止本年度报告签署之日，公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为温国明家族，包括温国明、温丽蓉、张燕红、梁镇英、梁嘉昊、梁嘉铭。温国明与温丽蓉系亲兄妹关系，温国明与张燕红系合法夫妻关系，温丽蓉与梁嘉昊、梁嘉铭系母子关系，梁镇英与温国明系母子关系，梁镇英与温丽蓉系母女关系。温国明持有公司 20.73% 的股份，温丽蓉持有公司 19.88% 的股份，张燕红持有公司 9.86% 的股份，梁伟明持有公司 7.89% 的股份，梁镇英持有公司 1.17% 的股份，温国明家族合计持有公司 59.53% 的股份，能实际控制公司经营管理，为实际控制人。

由于实际控制人成员梁伟明先生于 2016 年 12 月 29 日因病去世，其生前未留下遗嘱或者遗赠扶养协议，其持有股份将由第一顺位继承人继承。根据梁伟明的第一顺位继承人的声明，其持有本公司股份将由其两位儿子梁嘉昊、梁嘉铭继承，在继承完成后，股权持有人仍为温国明家族成员，故公司实际控制人并未发生变化。

实际控制人成员介绍如下：

温国明：董事长、总经理，男，汉族，1968 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1990 年 7 月毕业于中山大学计算机专业。1990 年 8 月至 1993 年 8 月，任广州黄埔发电厂技术员；1993 年 8 月至 1997 年 6 月，任广东省邮电技术中心助理工程师；1997 年 6 月至 1999 年 10 月，自由职业；1999 年 11 月至今，历任新兴县通力造纸有限公司董事、执行董事兼总经理，曾任公司董事会秘书，现任公司董事长兼总经理，任期三年。

温丽蓉：董事，女，汉族，1975 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1992 年 6 月毕业于新兴中药学校护理专业，1995 年 9 月至 1996 年 6 月就读广州白云职业学院会计电算化专业。1992 年 7 月至 1995 年 5 月，任南海里水医院护理专业；1996 年 1 月至 2002 年 9 月，任南海里水甘蔗上街藤厂文员；2002 年 10 月至 2012 年 5 月，任南海里水金浩金属制品厂高管；2012 年 6 月至 2016 年 5 月，自由职业；2016 年 5 月至今，任公司董事，任期三年。

张燕红：董事，女，汉族，1972 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1993 年 7 月毕业于广州银行金融专科学校城市金融专业。1993 年 6 月至 1995 年 7 月，任中国农业银行广州分行专柜主任；1995 年 8 月至 1998 年 2 月，任香港东亚银行文员；1999 年 1 月至 2016 年 5 月，自主创业；2016 年 5 月至今，任公司董事，任期三年。

梁镇英：女，汉族，1943 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，小学学历。2004 年之前，自由职业；2004 年 8 月至 2016 年 5 月，任新兴县通力造纸有限公司监事。

梁嘉昊：男，汉族，2001 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，高中在读。

梁嘉铭：男，汉族，2007 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，小学在读。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年12月13日	2018年4月9日	10	12,000,000	120,000,000	0	0	5	0	0	否
2018年11月16日	2019年2月1日	5	24,587,000	122,935,000	0	0	1	3	0	是

募集资金使用情况：

最近两个会计年度，公司共发行2次普通股。

其中，2017年12月13日，公司董事会发布股票发行方案，发行1200万股，每股发行价10.00元，新增股份于2018年4月9日挂牌转让，本次普通股发行共募集资金12000万元，用于年产七万吨彩色特种纸项目、偿还银行贷款、补充公司流动资金。

2018年11月16日，公司董事会发布股票发行方案，发行2458.7万股，每股发行价5.00元，新增股份已于2019年2月1日挂牌转让，本次普通股发行共募集资金12293.5万元，用于年产七万吨彩色特种纸项目、赎回优先股、补充流动资金。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√适用 □不适用

(一) 基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集资金	票面股息率%	转让起始日	转让终止日
820012	通力优1	100	100,000	10,000,000	1.50%	2017年10月13日	

(二) 股东情况

单位：股

证券代码	820012	证券简称	通力优 1	股东人数	1
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例%	
1	云浮市融达资产经营有限公司	100,000	100,000	100%	

(三) 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率%	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
820012	通力优 1	1.5%	38,630.14	否	0	是	0

(四) 回购情况

□适用 √不适用

(五) 转换情况

□适用 √不适用

(六) 表决权恢复情况

□适用 √不适用

三、 债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	广东新兴农村商业	4,900,000.00	5.93750%	2018年9月29	否

	银行股份有限公司 天堂支行			至 2019 年 9 月 28 日	
银行贷款	广东新兴农村商业 银行股份有限公司 天堂支行	5,000,000.00	6.34380%	2018 年 5 月 23 至 2019 年 5 月 23 日	否
银行贷款	广东新兴农村商业 银行股份有限公司 天堂支行	6,500,000.00	5.93750%	2018 年 6 月 22 至 2019 年 6 月 22 日	否
银行贷款	广东新兴农村商业 银行股份有限公司 天堂支行	8,700,000.00	5.43750%	2018 年 3 月 16 至 2019 年 3 月 16 日	否
银行贷款	广东南粤银行股份 有限公司云浮分行	30,000,000.00	7.20000%	2018 年 7 月 27 至 2019 年 7 月 26 日	否
银行贷款	中国银行股份有限 公司云浮新兴支行	8,000,000.00	5.65500%	2018 年 1 月 25 至 2019 年 1 月 23 日	否
银行贷款	中国银行股份有限 公司云浮新兴支行	10,800,000.00	6.17500%	2018 年 1 月 25 至 2019 年 1 月 23 日	否
融资租赁	广东粤科融资租赁 有限公司	24,538,321.34	6.65%	2018 年 2 月 23 至 2021 年 2 月 23 日	否
合计	-	98,438,321.34	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 7 月 11 日	1.00	0	10
合计	1.00	0	10

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
温国明	董事长、总经理	男	1968年6月	大专	2016.5.20-2019.5.20	是
温丽蓉	董事	女	1975年9月	大专	2016.5.20-2019.5.20	是
张燕红	董事	女	1972年7月	大专	2016.5.20-2019.5.20	是
张惠兰	董事	女	1964年12月	中专	2016.5.20-2019.5.20	是
严国祥	董事	男	1969年8月	大专	2016.5.20-2019.5.20	是
苏淑娜	董事	女	1990年2月	大专	2018.5.20-2019.5.20	是
黎伯艺	监事会主席	男	1974年4月	高中	2016.5.20-2019.5.20	是
徐国兴	监事	男	1977年10月	本科	2016.5.20-2019.5.20	是
温家倩	职工代表监事	女	1990年7月	大专	2016.5.20-2019.5.20	是
王建华	财务总监	男	1967年11月	本科	2016.5.20-2019.5.20	是
江卓文	董事会秘书	男	1982年12月	硕士	2016.5.20-2019.5.20	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长温国明与董事温丽蓉为兄妹关系，董事长温国明与董事张燕红为夫妻关系；董事温国明、温丽蓉及张燕红为公司实际控制人温国明家族的家庭成员，为一致行动人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
温国明	董事长、总经理	16,168,561	16,168,561	32,337,122	20.73%	-
温丽蓉	董事	15,508,561	15,508,561	31,017,122	19.88%	-
张燕红	董事	7,694,280	7,694,280	15,388,560	9.86%	-
张惠兰	董事	1,726,380	863,190	2,589,570	1.66%	-
严国祥	董事	1,647,862	867,862	2,515,724	1.61%	-
苏淑娜	董事	-	-	-	-	-
黎伯艺	监事会主席	1,025,904	725,904	1,751,808	1.12%	-
徐国兴	监事	1,646,627	1,102,627	2,749,254	1.76%	-
温家倩	职工代表监事	-	-	-	-	-
王建华	财务总监	-	-	-	-	-
江卓文	董事会秘书	-	-	-	-	-

合计	-	45,418,175	42,930,985	88,349,160	56.62%	0
----	---	------------	------------	------------	--------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
苏淑娜		新任	董事	当选

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

苏淑娜：新任董事，性别女，汉族，1990年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2016年5月取得初级会计职称。2014年10月至2015年2月任广东新州发展有限公司会计，2015年3月至今任广东新州发展有限公司财务融资部负责人。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	25	38
销售人员	12	11
技术人员	47	55
财务人员	8	10
生产人员	319	425
员工总计	411	539

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	9	12
专科	28	35
专科以下	373	490
员工总计	411	539

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

在报告期内，公司严格遵照《劳动法》和《劳动合同法》的规定，结合地域和公司的实际情况，制定了比较科学的薪酬政策，对营销人员、技术人员、管理人员、生产工人采取不同的薪酬激励模式，为

员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，同时提供工作必要的食宿和各类福利。公司为保持竞争力和员工稳定性，薪酬水平高于本地职工平均收入水平，并且每年根据地区的经济发展水平和公司的经营状况，确定薪酬上涨幅度并进行相应的调整。
公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	1	1
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

无。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会及监事会的召集、召开均符合有关法律、法规的要求。公司与股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到了相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。公司董事勤勉尽责，出席董事会会议，表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完善。公司监事认真履行监督职责，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，档案清楚完整。

报告期内，公司认真执行各项治理制度，企业运营状况良好。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、关联交易、投资决策、财务决策等均按照公司章程及内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。报告期内，公司内部治理机构和成员均依法运行，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法违规现象。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司发行了两次普通股，根据普通股发行情况修改注册资本和股本，对《公司章程》进行了相应修订。注册资本修改为 180,587,000 元，普通股总股本修改为 180,587,000 股。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	审议通过：《关于公司拟与粤科融资租赁有限

		<p>公司开展融资租赁业务的议案》、《关于为开展融资租赁业务提供资产抵押的议案》、《关于向银行申请借款进行资产抵押的议案》《关于收购新兴县林丰造纸有限公司的议案》《2017年度总经理工作报告》《2017年度财务决算报告》《2017年度利润分配预案》《2017年度董事会工作报告》《2017年度报告及其摘要》《关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》《2018年度财务预算报告》《关于续聘2018年度审计机构的议案》《关于修订关联交易决策制度的议案》《关于修订公司章程的议案》《关于补选公司董事的议案》《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》《2018年第一季度报告》《关于进行资产抵押借款的议案》《2018年半年度报告》《关于2018年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《广东通力定造股份有限公司关于2018年第一次股票发行方案的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》《关于设立募集资金专项账户的议案》《关于签订本次股票发行《募集资金三方监管协议》的议案》《关于签署股票认购协议的议案》《关于修订公司章程的议案》《关于增加2018年向金融机构申请授信额度的议案》《关于关联方为公司提供担保的偶发性关联交易的议案》《关于提请召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》</p>
监事会	3	<p>审议通过：《2017年度监事会工作报告》《2017年度财务决算报告》《2017年度报告及其摘要》《2018年度财务预算报告》《关于2017年募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《2018年第一季度报告》《广东通力定造股份有限公司2018年半年度报告》</p>
股东大会	3	<p>审计通过《关于吸收合并全资子公司新兴县林丰造纸有限公司及授权董事会办理工商登记手续的议案》《关于办理工商变更登记及修改章程的议案》《2017年董事会工作报告》《2017年监事会工作报告》《2017年度财务决算报告》《2017年度利润分配预案》《2017年年度报告及其摘要》《2018年度财务预算报告》《关于续聘2018年度审计机构的议案》《关于修订关联交易决策制度的议案》《关于修订公司章程</p>

		<p>的议案》</p> <p>《关于补选公司董事的议案》《关于 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》《广东通力定造股份有限公司关于 2018 年第一次股票发行方案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次票相关事宜》《关于签署股票认购协议》《关于修订公司章程》《关于增加 2018 年向金融机构申请授信额度》《关于关联方为公司提供担保的偶发性关联交易》</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开的程序、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的要求。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，会议程度规范。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规及内控要求，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照规则和程序进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，专门制定了《投资者关系管理制度》，在投资者关系管理工作中，公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定。公司通过微信、网站、电话、电子邮件等形式，由董事会秘书负责和投资者沟通，保障与投资者的互动。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东互相独立，控股股东和实际控制人不存在影响公司独立性的行为，公司具备自主经营能力，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系本年度内，公司根据国家法律法规、公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至 2018 年年度报告披露日，公司尚未制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	广会审字【2019】G19000230023 号
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	陈昭、林恒新
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

广会审字[2019]G19000230023 号

广东通力定造股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东通力定造股份有限公司（以下简称“通力定造”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了通力定造 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的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，我们独立于通力定造，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、 其他信息

通力定造管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括通力定造 2018 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。

四、 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，管理层负责评估通力定造的持续经营能力，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通力定造、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通力定造的财务报告过程。

五、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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 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。

(4) 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，就可能对通力定造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通力定造不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就通力定造中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈 昭

中国注册会计师：林恒新

中国 广州

二〇一九年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	129,875,513.71	13,870,397.98
结算备付金			

拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	128,350,304.14	78,852,758.73
其中：应收票据		1,209,002.35	2,645,806.66
应收账款		127,141,301.79	76,206,952.07
预付款项	五、3	13,044,973.12	9,040,347.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	7,672,285.61	3,521,340.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	74,213,279.96	31,155,614.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	1,150,307.83	19,619.69
流动资产合计		354,306,664.37	136,460,078.80
非流动资产：		-	-
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五、7	1,018,094.19	
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、8	136,655,494.45	104,206,803.39
在建工程	五、9	95,588,363.05	21,487,799.88
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	17,896,533.11	16,000,962.56
开发支出			
商誉	五、11	4,764,335.55	
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	1,354,556.38	698,497.26
其他非流动资产	五、13	44,656,613.07	23,011,034.63
非流动资产合计		301,933,989.80	165,405,097.72
资产总计		656,240,654.17	301,865,176.52
流动负债：			
短期借款	五、14	63,100,000.00	60,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、15	20,964,612.23	6,437,667.58
其中：应付票据			
应付账款		20,964,612.23	6,437,667.58
预收款项	五、16	1,257,186.16	701,637.46
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	2,862,244.50	1,392,489.60
应交税费	五、18	10,349,091.13	6,707,117.40
其他应付款	五、19	37,511,840.97	17,910,441.42
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、20	15,901,192.51	6,300,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		151,946,167.50	100,149,353.46
非流动负债：		-	-
长期借款	五、21	4,800,000.00	
应付债券	五、22	10,000,000.00	10,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、23	14,637,128.83	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、12	949,789.58	
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,386,918.41	10,000,000.00
负债合计		182,333,085.91	110,149,353.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、24	180,587,000.00	66,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	212,564,194.84	85,278,628.81
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、26	9,543,880.71	4,614,816.33
一般风险准备			
未分配利润	五、27	71,212,492.71	35,822,377.92
归属于母公司所有者权益合计		473,907,568.26	191,715,823.06
少数股东权益			
所有者权益合计		473,907,568.26	191,715,823.06
负债和所有者权益总计		656,240,654.17	301,865,176.52

法定代表人：温国明

主管会计工作负责人：王建华

会计机构负责人：王建华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		128,038,551.85	13,286,640.31
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			
应收票据及应收账款	十五、1	117,114,876.59	78,766,208.73
其中：应收票据		1,209,002.35	2,645,806.66
应收账款		115,905,874.24	76,120,402.07
预付款项		10,365,588.30	9,004,547.11
其他应收款	十五、2	23,890,078.22	3,543,302.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货		67,982,466.63	31,155,614.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		153,043.12	19,519.69
流动资产合计		347,544,604.71	135,775,833.23
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		1,018,094.19	-
长期股权投资	十五、3	900,000.00	900,000.00
投资性房地产			
固定资产		136,588,690.11	104,206,803.39
在建工程		95,588,363.05	21,487,799.88
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		17,896,533.11	16,000,962.56
开发支出			
商誉		4,764,335.55	
长期待摊费用			
递延所得税资产		911,982.54	628,271.97
其他非流动资产		44,656,613.07	23,011,034.63
非流动资产合计		302,324,611.62	166,234,872.43
资产总计		649,869,216.33	302,010,705.66
流动负债：		-	-
短期借款		63,100,000.00	60,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		15,364,525.36	6,437,667.58
其中：应付票据			
应付账款		15,364,525.36	6,437,667.58
预收款项		542,288.11	701,637.46
应付职工薪酬		2,284,204.22	1,366,136.45
应交税费		9,886,528.61	6,671,230.64
其他应付款		37,113,557.12	17,907,241.42
其中：应付利息		301,905.41	264,362.86
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,901,192.511	6,300,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		144,192,295.93	100,083,913.55
非流动负债：			
长期借款		4,800,000.00	
应付债券		10,000,000.00	10,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		14,637,128.83	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		949,789.58	
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,386,918.41	10,000,000.00
负债合计		174,579,214.34	110,083,913.55
所有者权益：			
股本		180,587,000.00	66,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		212,564,194.84	85,278,628.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,543,880.71	4,614,816.33
一般风险准备			
未分配利润		72,594,926.44	36,033,346.97
所有者权益合计		475,290,001.99	191,926,792.11
负债和所有者权益合计		649,869,216.33	302,010,705.66

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、29	299,072,521.28	165,890,432.46
其中：营业收入	五、29	299,072,521.28	165,890,432.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		250,445,684.75	134,856,383.06
其中：营业成本	五、29	205,287,694.66	106,172,674.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	1,715,375.04	997,398.02
销售费用	五、31	8,784,419.91	5,225,068.51
管理费用	五、32	14,992,179.10	9,622,367.01
研发费用	五、33	9,230,967.60	6,656,855.15
财务费用	五、34	7,664,668.89	3,960,921.54
其中：利息费用		8,071,569.99	4,007,278.77
利息收入		468,686.05	69,409.83
资产减值损失	五、35	2,770,379.55	2,221,098.59
加：其他收益	五、35	5,876,571.46	
投资收益（损失以“－”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,503,407.99	31,034,049.40
加：营业外收入	五、37	993,139.53	3,919,478.01
减：营业外支出	五、38	400,439.35	219,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,096,108.17	34,734,527.41
减：所得税费用	五、39	6,976,929.00	4,680,461.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,119,179.17	30,054,065.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		48,119,179.17	30,054,065.94
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		48,119,179.17	30,054,065.94
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
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		48,119,179.17	30,054,065.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		48,119,179.17	30,054,065.94
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：		-	-
(一)基本每股收益（元/股）	附注十六、2	0.31	0.25
(二)稀释每股收益（元/股）	附注十六、2	0.31	0.25

法定代表人：温国明

主管会计工作负责人：王建华

会计机构负责人：王建华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	279,533,917.24	165,347,740.17
减：营业成本	十五、4	190,646,522.00	106,172,674.24
税金及附加		1,618,146.32	986,614.39
销售费用		4,867,728.67	4,972,794.92
管理费用		13,464,331.09	9,124,910.90
研发费用		9,230,967.60	6,656,855.15
财务费用		7,644,104.24	3,959,923.91
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		1,891,487.33	2,158,722.91
加：其他收益		5,876,571.46	-
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,047,201.45	31,315,243.75
加：营业外收入		993,139.45	3,919,478.00
减：营业外支出		400,419.50	219,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,639,921.40	35,015,721.75
减：所得税费用		7,349,277.55	4,750,686.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,290,643.85	30,265,034.99
（一）持续经营净利润			
（二）终止经营净利润			
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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		49,290,643.85	30,265,034.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益 (元/股)			
------------------	--	--	--

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		298,778,303.50	157,437,996.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,323,955.91	
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	13,017,509.08	5,636,385.56
经营活动现金流入小计		313,119,768.49	163,074,381.94
购买商品、接受劳务支付的现金		244,958,766.41	117,255,672.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		38,100,345.22	21,998,508.96
支付的各项税费		17,427,109.46	6,034,671.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	21,222,255.45	15,290,049.46
经营活动现金流出小计		321,708,476.54	160,578,902.71
经营活动产生的现金流量净额		-8,588,708.05	2,495,479.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,284,869.05	83,787,160.93
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		346,072.91	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		130,630,941.96	83,787,160.93
投资活动产生的现金流量净额		-130,630,941.96	-83,787,160.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		242,935,000.00	
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		74,900,000.00	60,700,000.00
发行债券收到的现金			10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41	39,104,321.34	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		356,939,321.34	80,700,000.00
偿还债务支付的现金		73,800,000.00	31,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,834,027.44	9,306,222.85
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	五、42	12,080,528.16	
筹资活动现金流出小计		101,714,555.60	40,406,222.85
筹资活动产生的现金流量净额		255,224,765.74	40,293,777.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		116,005,115.73	-40,997,904.55
加：期初现金及现金等价物余额		13,870,397.98	54,868,302.53
六、期末现金及现金等价物余额		129,875,513.71	13,870,397.98

法定代表人：温国明

主管会计工作负责人：王建华

会计机构负责人：王建华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		291,212,859.08	156,565,095.97
收到的税费返还		1,323,955.91	
收到其他与经营活动有关的现金		2,095,970.63	5,616,152.04
经营活动现金流入小计		294,632,785.62	162,181,248.01
购买商品、接受劳务支付的现金		221,211,785.49	116,836,978.01
支付给职工以及为职工支付的现金		34,940,838.90	21,745,310.36
支付的各项税费		17,045,062.65	5,968,554.57
支付其他与经营活动有关的现金		31,345,976.33	14,818,683.51

经营活动现金流出小计		304,543,663.37	159,369,526.45
经营活动产生的现金流量净额		-9,910,877.75	2,811,721.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,215,903.54	83,787,160.93
投资支付的现金			900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		346,072.91	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		130,561,976.45	84,687,160.93
投资活动产生的现金流量净额		-130,561,976.45	-84,687,160.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		242,935,000.00	
取得借款收到的现金		74,900,000.00	60,700,000.00
发行债券收到的现金			10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		39,104,321.34	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		356,939,321.34	80,700,000.00
偿还债务支付的现金		73,800,000.00	31,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,834,027.44	9,306,222.85
支付其他与筹资活动有关的现金		12,080,528.16	
筹资活动现金流出小计		101,714,555.60	40,406,222.85
筹资活动产生的现金流量净额		255,224,765.74	40,293,777.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		114,751,911.54	-41,581,662.22
加：期初现金及现金等价物余额		13,286,640.31	54,868,302.53
六、期末现金及现金等价物余额		128,038,551.85	13,286,640.31

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有 者 权 益
	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		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	66,000,000.00				85,278,628.81				4,614,816.33		35,822,377.92	191,715,823.06
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	66,000,000.00				85,278,628.81				4,614,816.33		35,822,377.92	191,715,823.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	114,587,000.00				127,285,566.03				4,929,064.38		35,390,114.79	282,191,745.20
（一）综合收益总额											48,119,179.17	48,119,179.17
（二）所有者投入和减少资本	36,587,000.00				205,285,566.03							241,872,566.03

1. 股东投入的普通股	36,587,000.00			205,285,566.03						241,872,566.03
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							4,929,064.38	-12,729,064.38		-7,800,000.00
1. 提取盈余公积							4,929,064.38	-4,929,064.38		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-7,800,000		-7,800,000
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	78,000,000.00			-78,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	78,000,000.00			-78,000,000.00						
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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年期末余额	180,587,000.00			212,564,194.84			9,543,880.71	71,212,492.71		473,907

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									3,026,503.50		-8,526,503.50		-5,500,000.00
1. 提取盈余公积									3,026,503.50		-3,026,503.50		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,500,000.00		-5,500,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	11,000,000.00												-11,000,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	11,000,000.00												-11,000,000.00
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期末余额	66,000,000.00				85,278,628.81				4,614,816.33		35,822,377.92		191,715,823.06
---------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	----------------

法定代表人：温国明

主管会计工作负责人：王建华

会计机构负责人：王建华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	66,000,000.00				85,278,628.81				4,614,816.33		36,033,346.97	191,926,792.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,000,000.00				85,278,628.81				4,614,816.33		36,033,346.97	191,926,792.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	114,587,000.00				127,285,566.03				4,929,064.38		36,561,579.47	283,363,209.88
（一）综合收益总额											49,290,643.85	49,290,643.85
（二）所有者投入和减少资本	36,587,000.00				205,285,566.03							241,872,566.03

1. 股东投入的普通股	36,587,000.00				205,285,566.03							241,872,566.03
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								4,929,064.38		-12,729,064.38		-7,800,000.00
1. 提取盈余公积								4,929,064.38		-4,929,064.38		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,800,000.00		-7,800,000.00
4. 其他										0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	78,000,000.00				-78,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	78,000,000.00				-78,000,000.00							
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												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	180,587,000.00				212,564,194.84				9,543,880.74		72,594,926.44	475,290,001.99

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	55,000,000.00				96,278,628.81				1,588,312.83		14,294,815.48	167,161,757.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00				96,278,628.81				1,588,312.83		14,294,815.48	167,161,757.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,000,000.00				-11,000,000.00				3,026,503.50			
（一）综合收益总额											30,265,034.99	30,265,034.99
（二）所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									3,026,503.50		-8,526,503.50	-5,500,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配									3,026,503.50		-3,026,503.50	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转											-5,500,000.00	-5,500,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）	11,000,000.00										-11,000,000.00	
3. 盈余公积弥补亏损	11,000,000.00										-11,000,000.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 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	66,000,000.00				85,278,628.81					4,614,816.33	36,033,346.97	191,926,792.11

财务报表附注

一、公司基本情况

1、历史沿革

广东通力定造股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为新兴县通力造纸有限公司（以下简称“通力有限”），于 1999 年 11 月 8 日在新兴县工商行政管理局注册成立，取得注册号为 4453212000088 的《企业法人营业执照》。

2016 年 5 月 5 日，根据公司发起人协议书和公司章程的规定，公司原股东作为发起人，依法将通力有限整体变更为股份有限公司。各发起人根据各自在通力有限的出资比例，以通力有限截至 2016 年 2 月 29 日经审计的净资产额人民币 101,665,648.05 元为折股依据，按 2.033312961: 1 的比例折为股份公司的股份 5,000.00 万股，每股面值人民币 1 元，股份公司的注册资本为 5,000.00 万元，其余净资产值人民币 51,665,648.05 元部分计入公司资本公积。该次净资产折股业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具大信验字[2016]第 22-00031 号《验资报告》。

2016 年 12 月 4 日，公司通过股东大会决议，同意公司定向增发 500.00 万股，注册资本（实收股本）由 5,000.00 万元变更为 5,500.00 万元。该次增资业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具大信验字[2016]第 22-00071 号《验资报告》。

2017 年 5 月 20 日，公司通过 2016 年度股东大会决议，同意公司 2016 年度分配方案，将资本公积人民币 1,100.00 万元用于转增资本，变更后的注册资本为人民币 6,600.00 万元。该次资本公积转增股本业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具广会验字[2018]G18003190011 号验资报告。

2017 年 12 月 29 日，公司召开股东会决议通过，同意注册资本由 6,600.00 万元变更为 7,800.00 万元。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了广会验字[2018]G18003190022 号《验资报告》。

2018 年 5 月 15 日，公司通过 2017 年度股东大会决议，同意公司 2017 年度分配方案，即以公司总股本 7,800.00 万股为基数，申请新增的注册资本为 7,800.00 万元，向全体股东以资本公积每 10 股转增 10 股，即由资本公积转入股本人民币 7,800.00 万元变更后的注册资本为人民币 15,600.00 万元。该次资本公积转增股本业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具广会验字[2018]G18003190065 号《验资报告》。

2018 年 12 月 3 日，公司召开股东会决议通过，同意注册资本由 15,600.00 万元变更为 18,058.70 万元。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具广会验字[2019]G18003190087 号《验资报告》。

2、注册资本

人民币壹万捌仟零伍拾捌点柒万元。

3、行业性质

纸和纸制品行业。

4、经营范围及主要产品或提供的劳务

制造、销售各种白板纸、彩色包装用纸及其制品；废纸收购销售；货物和技术进出口；新产品、新工艺的研发与技术服务。

5、法定代表人

温国明

6、公司住所

广东省云浮市新兴县天堂镇新营

7、财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会 2019 年 4 月 23 日批准对外报出。

8、合并财务报表范围

合并财务报表范围包含广州通力纸造特种包装研究院有限公司。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续能力的重大事项。

三、公司主要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年度，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

—同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在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计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日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的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价

值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

—非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

—合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

—合并报表采用的会计方法

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

7、现金及现金等价物

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。

8、外币业务和外币财务报表折算

一公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

一外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

9、金融工具

——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分类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到

期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、对被投资单位不具有共同控制或重大影响长期股权投资。

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

—金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

—金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终

止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

—主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

—金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试/单独进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、应收票据及应收账款

——单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备

—按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	按账龄划分组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	对列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备

——组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

—单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法：	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

—对应收票据和预付款项以及长期应收款，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

—应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

11、存货核算方法

——存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品，处在生产过程中的产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在途物资、原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

——发出存货的计价方法

存货发出时，采取公司存货计价按移动加权平均法确定其发出的实际成本。

——存货跌价准备的计提方法

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

——存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

——低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

——存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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；需要经过加工的材料存货，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；公司于每年中期期末及年度终了按存货成本与可变现净值孰低法计价，对预计损失采用备抵法核算，提取存货跌价准备并计入当期损益。

12、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

—投资成本的确定

——与同一控制下的企业合并，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长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；

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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

——与非同一控制下的企业合并，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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购

买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

——确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

—减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

13、合营安排

—合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营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。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表

附注长期股权投资所述方法进行核算。

14、固定资产

—固定资产标准：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

—固定资产的分类为：房屋建筑物、机械设施类、办公设备、运输设备等，其中机械设施类包含生产设施、机械设备、工具仪器、水电设施。

—固定资产计价：固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。

—固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别、估计经济使用年限和预计残值率确定折旧率。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	估计使用年限	年折旧率（%）	预计残值率（%）
房屋及构筑物	20-50年	2.25-4.75	5-10
机器设备	5-20年	4.5-19	5-10
电子设备	3-5年	18-31.68	5-10
其他设备	3-5年	18-31.68	5-10

—固定资产减值准备：

公司年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处臵时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

15、在建工程

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

合同要求基本相符。

16、无形资产

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—无形资产减值准备的确认标准、计提方法

公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。

——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。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

17、借款费用核算方法

——购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

——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，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为应予以资本化的费用。

——为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、职工薪酬

——职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

——离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（1）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将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）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

——辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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）企业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）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

19、收入确认方法

本公司主营业务收入主要销售特种彩色包装纸。

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

20、政府补助核算方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

——政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

——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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

——与企业日常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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、所得税

—所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

一 递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 该项交易不是企业合并；
- 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

一 递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 商誉的初始确认。
- 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 该项交易不是企业合并；
 - 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：
 - 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
 - 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、递延所得税资产、递延所得税负债

资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

一 递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

—递延所得税资产的减值

公司在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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

—递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

———该项交易不是企业合并；

———交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

—公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、租赁

—经营租赁的会计处理方法

——本公司作为出租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

——本公司作为承租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

—融资租赁的会计处理方法

——本公司作为出租人：融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

——本公司作为承租人：融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

24、重要会计政策及会计估计变更

(1) 会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据修订要求，对相关会计政策内容进行调整，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。根据财会〔2018〕15号文件的要求，公司调整财务报表项目的列示，同时相应调整比较期间报表项目，具体如下：

变更的报表	会计政策变更内容	受影响的报表项目
资产负债表	“应收票据”和“应收账款”合并列示	应收票据及应收账款
	“应收利息”、“应收股利”并入“其他应收款”项目列示	其他应收款
	“固定资产清理”并入“固定资产”列示	固定资产
	“工程物资”并入“在建工程”列示	在建工程
	“应付票据”和“应付账款”合并列示	应付票据及应付账款
	“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”合并列示	其他应付款
	“专项应付款”并入“长期应付款”列示	长期应付款
利润表	新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目	管理费用、研发费用
	在“财务费用”项目下新增“其中：利息费用”和“利息收入”明细项目	利息费用、利息收入

本次会计政策变更仅对公司财务报表项目列示产生影响，对公司当期及前期的总资产、负债总额、净资产及净利润无影响。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2017年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

变更前列报报表项目及金额（单位：元）		变更后列报报表项目及金额（单位：元）	
项目	合并	项目	合并
应收票据	2,645,806.60	应收票据及应收账款	78,852,758.73
应收账款	76,206,952.07		
应收利息		其他应收款	3,521,340.43
应收股利			
其他应收款	3,521,340.43		
固定资产	104,206,803.39	固定资产	104,206,803.39
固定资产清理		在建工程	21,487,799.88
在建工程	21,487,799.88		
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	6,437,667.58
应付账款	6,437,667.58		
应付利息	264,362.86	其他应付款	17,910,441.42
应付股利			
其他应付款	17,646,078.56		
专项应付款			
长期应付款		长期应付款	
管理费用	16,279,222.16	管理费用	9,622,367.01
		研发费用	6,656,855.15
		财务费用	3,960,921.54
财务费用	3,960,921.54	其中：利息费用	4,007,278.77
		其中：利息收入	69,409.83

(2) 重要会计估计变更

—本报告期公司无会计估计变更事项。

四、税项

—主要税种及税率

税种	计税基础	税率
增值税	应税收入	17%、16%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同纳税主体所得税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率
广东通力定造股份有限公司	15%
广州通力纸造特种包装研究院有限公司	25%

—主要的税收优惠

—企业所得税：通力定造公司于 2016 年 12 月 9 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年，高新技术企业证书编号为 GR201644005273。公司自 2016 年至 2018 年执行高新技术企业减免，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

—增值税：按照《财政部、国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》财税[2015]78 号文件，公司符合资源综合利用产品及劳务增值税即征即退的要求。新兴县国家税务局箭竹税务分局于 2018 年 7 月 6 日下发《税务事项通知书》（箭竹国税税通[2018]1352 号），公司 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日享受增值税即征即退 50% 的税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

以下附注如无特别说明，期初是指 2017 年 12 月 31 日，期末是指 2018 年 12 月 31 日；上期是指 2017 年 1-12 月，本期是指 2018 年 1-12 月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	59,030.42	37,839.60
银行存款	129,816,483.29	13,832,558.38
合计	129,875,513.71	13,870,397.98

—期末公司货币资金不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的情形。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,209,002.35	2,645,806.66
应收账款	127,141,301.79	76,206,952.07
合计	128,350,304.14	78,852,758.73

(1) 应收票据

—应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	<u>1,209,002.35</u>	<u>2,645,806.66</u>
合计	<u>1,209,002.35</u>	<u>2,645,806.66</u>

—期末公司已质押的应收票据：无。

—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

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	<u>19,398,671.02</u>	-
合计	<u>19,398,671.02</u>	≡

—期末公司不存在已质押的应收票据，也不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

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	比例%		金额	比例%	金额	比例%	
(1) 单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	1,446,319.16	1.06	1,446,319.16	100.00	-	-	-	-	-	-
(2) 按组合计提减值准备的应收账款	133,905,000.64	97.44	6,763,698.85	5.05	127,141,301.79	80,272,473.81	100.00	4,065,521.74	5.06	76,206,952.07
账龄组合	133,905,000.64	97.44	6,763,698.85	5.05	127,141,301.79	80,272,473.81	100.00	4,065,521.74	5.06	76,206,952.07
(3) 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款	2,065,839.05	1.50	2,065,839.05	100.00	-	-	-	-	-	-
合计	<u>137,417,158.85</u>	<u>100.00</u>	<u>10,275,857.06</u>	<u>7.48</u>	<u>127,141,301.79</u>	<u>80,272,473.81</u>	<u>100.00</u>	<u>4,065,521.74</u>	<u>5.06</u>	<u>76,206,952.07</u>

—应收账款坏账准备的计提标准详见附注三。

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

一组合中，期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	金额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市兆科纸业有限公司	1,446,319.16	1,446,319.16	100.00	预计无法收回
合计	1,446,319.16	1,446,319.16	100.00	

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内	132,536,024.46	6,626,801.23	5.00	79,234,512.81	3,961,725.64	5.00
1 至 2 年	1,368,976.18	136,897.62	10.00	1,037,961.00	103,796.10	10.00
合计	133,905,000.64	6,763,698.85	5.05	80,272,473.81	4,065,521.74	5.06

一本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,603,560.27 元；因吸收合并子公司转入坏账准备金额 3,606,775.05 元，本期未发生收回坏账准备的情形。

一组合中，期末单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	金额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞福门纸品制造有限公司	783,387.65	783,387.65	100.00	预计无法收回
东莞市福来纸业有限公司	4,529.70	4,529.70	100.00	预计无法收回
佛山市南海华太彩艺纸品有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
佛山市顺德区北滘镇恒新纸管有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
江门市蓬江区高达纸制品有限公司	78,718.50	78,718.50	100.00	预计无法收回
江门市新龙纸业有限公司	173,801.35	173,801.35	100.00	预计无法收回
台山市台城镇大森纸品厂	470,405.50	470,405.50	100.00	预计无法收回
江门市新会区明润纸箱厂	137,576.70	137,576.70	100.00	预计无法收回
郁南县明辉电池配件厂	33,233.40	33,233.40	100.00	预计无法收回
湛江市赤坎贵捷现代办公设备有限公司	18,200.00	18,200.00	100.00	预计无法收回
中山南益纸品有限公司	314,986.25	314,986.25	100.00	预计无法收回
合计	2,065,839.05	2,065,839.05	100.00	

一本期末发生应收账款核销。

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

一期末应收账款前五名情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例(%)
深圳市方圆纸业业有限公司	非关联方	12,148,733.89	1 年以内	8.84
上海舟济贸易有限公司	非关联方	11,560,977.80	1 年以内	8.41
上海大脉纸业业有限公司	非关联方	8,426,538.20	1 年以内	6.13
广州龙惠纸业业有限公司	非关联方	8,259,016.88	1 年以内	6.01
苏州市湖光纸业业有限公司	非关联方	6,285,981.60	1 年以内	4.57
合计		<u>46,681,248.37</u>		<u>33.96</u>

应收账款前五名计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,334,062.42 元。

一期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项,也不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情况。

3、预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,974,021.03	99.46	9,040,347.11	100.00
1-2 年	70,952.09	0.54	-	-
合计	<u>13,044,973.12</u>	<u>100.00</u>	<u>9,040,347.11</u>	<u>100.00</u>

—按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的 2018 年 12 月 31 日余额前五名预付款项汇总金额为 9,101,194.30 元,占预付款项期末余额合计数的比例为 69.77%。

—期末预付款项余额中不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	7,672,285.61	3,521,340.43
合计	<u>7,672,285.61</u>	<u>3,521,340.43</u>

(1) 其他应收款分类披露

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	比例%		金额	比例%	坏账准备	比例%	
(1) 单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	3,745,395.55	46.67	-	-	3,745,395.55	-	-	-	-	-
(2) 按组合计提减值准备的其他应收款	4,279,285.41	53.33	352,395.35	8.23	3,926,890.06	3,706,674.14	100.00	185,333.71	5.00	3,521,340.43
账龄组合	4,279,285.41	53.33	352,395.35	8.23	3,926,890.06	3,706,674.14	100.00	185,333.71	5.00	3,521,340.43
关联方组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(3) 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>8,024,680.96</u>	<u>100.00</u>	<u>352,395.35</u>	<u>4.39</u>	<u>7,672,285.61</u>	<u>3,706,674.14</u>	<u>100.00</u>	<u>185,333.71</u>	<u>5.00</u>	<u>3,521,340.43</u>

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注三。

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

一组合中，期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

其他应收账款	期末余额			
	金额	坏账准备	计提比例	计提理由
新兴县税务局天堂税务分局	3,745,395.55	-	-	即征即退增值税，不计提坏账
合计	3,745,395.55	=	=	

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	坏账准备	计提比例%	金 额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,510,663.86	75,533.19	5.00	3,706,674.14	185,333.71	5.00
1 至 2 年	2,768,621.55	276,862.16	10.00	-	-	-
合计	4,279,285.41	352,395.35	8.23	3,706,674.14	185,333.71	5.00

一本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金 166,819.28 元；因吸收合并子公司转入坏账准备金额 242.36 元，本期未发生收回或转回坏账准备的情形。

一本期未发生其他应收账款核销。

一其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	643,905.38	211,850.31
保证金（押金）	3,011,348.70	3,438,220.40
其他	4,369,426.88	56,603.43
合计	8,024,680.96	3,706,674.14

一期末其他应收款前五名情况：

本公司 2018 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 7,062,840.46 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 88.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 303,619.65 元。

一涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
新兴县税务局天堂税务分局	增值税即征即退	3,745,395.55	1 年以内	预计 2019 年 4 月收回 3,745,395.55 元退税，已取得国家税务总局新兴县税务局天堂

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据 税务分局出具的税务审批通知 书。

— 期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项，也不存在其他转移其他应收款项的情形。

5、 存货

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	19,140,424.65	-	19,140,424.65	9,552,721.90	-	9,552,721.90
在产品	9,226,390.38	-	9,226,390.38	5,545,241.16	-	5,545,241.16
库存商品	43,236,271.51	-	43,236,271.51	15,375,204.16	-	15,375,204.16
周转材料	1,082,949.23	-	1,082,949.23	-	-	-
低值易耗品	1,527,244.19	-	1,527,244.19	94,303.63	-	94,303.63
在途物资	-	-	-	588,144.01	-	588,144.01
合计	<u>74,213,279.96</u>	=	<u>74,213,279.96</u>	<u>31,155,614.86</u>	=	<u>31,155,614.86</u>

6、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	1,150,307.83	19,619.69
预缴税金	-	-
合计	<u>1,150,307.83</u>	<u>19,619.69</u>

7、 长期应收款

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	1,360,000.00	-
减：未实现融资收益	<u>341,905.81</u>	-
合计	<u>1,018,094.19</u>	=

— 2018 年 1 月，公司与广东粤科融资租赁有限公司签订融资租赁合同，将账面价值为 40,871,901.74 元的生产设备采用售后回租方式取得 34,000,000.00 元的融资款，融资租赁保证金为 1,360,000.00 元。

8、固定资产及累计折旧

项目	房屋及建筑物	机械设备	电子设备	其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	44,667,931.14	76,377,429.46	1,860,483.08	224,920.80	185,052.64	123,315,817.12
2.本期增加金额	29,156,699.55	21,271,640.69	14,586.21	435,590.57	12,931.03	50,891,448.05
（1）购置	1,768,010.24	248,075.87	14,586.21	250,008.11	12,931.03	2,293,611.46
（2）在建工程转入	12,543,121.65	20,017,942.78	-	75,954.35	-	32,637,018.78
（3）企业合并增加	14,845,567.66	1,005,622.04	-	109,628.11	-	15,960,817.81
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
（2）企业合并减少	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	<u>73,824,630.69</u>	<u>97,649,070.15</u>	<u>1,875,069.29</u>	<u>660,511.37</u>	<u>197,983.67</u>	<u>174,207,265.17</u>
二、累计折旧						
1.期初余额	3,872,236.01	14,165,143.85	1,000,712.47	56,270.78	14,650.62	19,109,013.73
2.本期增加金额	10,407,773.28	7,428,634.07	339,004.34	208,061.60	59,283.70	18,442,756.99
（1）计提	2,477,025.58	6,900,534.51	339,004.34	110,910.28	59,283.70	9,886,758.40
（2）企业合并增加	7,930,747.71	528,099.57	-	97,151.32	-	8,555,998.59
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	<u>14,280,009.29</u>	<u>21,593,777.92</u>	<u>1,339,716.81</u>	<u>264,332.38</u>	<u>73,934.32</u>	<u>37,551,770.72</u>
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1.期末账面价值	<u>59,544,621.40</u>	<u>76,055,292.23</u>	<u>535,352.48</u>	<u>396,178.99</u>	<u>124,049.35</u>	<u>136,655,494.45</u>
2.期初账面价值	<u>40,795,695.13</u>	<u>62,212,285.61</u>	<u>859,770.61</u>	<u>168,650.02</u>	<u>170,402.02</u>	<u>104,206,803.39</u>

—未办妥产权证书的固定资产情况

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

所属公司	固定资产名称	账面价值	未办妥产权证书的原因
广东通力定造股份有限公司	选纸车间	366,994.89	计划拆除
广东通力定造股份有限公司	切纸车间	57,520.35	计划拆除
广东通力定造股份有限公司	涂布车间	6,187,724.75	相关部门审核中
广东通力定造股份有限公司	拣选车间	3,253,026.75	相关部门审核中
合计		9,865,266.74	

—截至本报告期末，公司固定资产所有权受限制的情况详见本附注五 44、所有权或使用权受到限制的资产。

9、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	70,139,403.99	21,487,799.88
工程物资	25,448,959.06-
合计	95,588,363.05	21,487,799.88

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
浅层微处理控制工程	8,197,658.60	-	8,197,658.60	5,643,560.48	-	5,643,560.48
污水处理站集水池改造	-	-	-	3,169,481.60	-	3,169,481.60
公司北大门改造	-	-	-	886,816.87	-	886,816.87
零星工程	1,391,736.48	-	1,391,736.48	568,158.84	-	568,158.84
7 万吨生产线	60,550,008.91	-	60,550,008.91	2,878,767.46	-	2,878,767.46
1600 多网多缸造纸机线改造	-	-	-	2,844,981.73	-	2,844,981.73
浆线改造(80 吨,3 线和 4 线)	-	-	-	5,496,032.90	-	5,496,032.90
合计	70,139,403.99	-	70,139,403.99	21,487,799.88	-	21,487,799.88

广东通力定造股份有限公司
财务报表附注

2018 年度

人民币元

(2) 重大在建工程项目变动情况:

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	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
浅层微处理控 制工程	31,200,000.00	5,643,560.48	6,243,500.76	3,689,402.64	-	8,197,658.60	38.10	38.10	-	-	-	自筹
7 万吨生产线	293,600,000.00	2,878,767.46	57,671,241.45	-	-	60,550,008.91	20.62	20.62	-	-	-	自筹
1600 多网多缸 造纸机线改造	4,000,000.00	2,844,981.73	956,157.11	3,801,138.84	-	-	95.03	100.00	-	-	-	自筹
浆线改造(3 线 和 4 线)	8,000,000.00	5,496,032.90	1,687,777.60	7,183,810.50	-	-	89.80	100.00	-	-	-	自筹
污水处理站集 水池改造	5,000,000.00	3,169,481.60	3,727,670.71	6,897,152.31	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹
河头车间改造	-	-	5,963,784.10	5,963,784.10	-	-	99.40	100.00	-	-	-	自筹
零星工程	-	568,158.84	1,979,985.98	1,156,408.34	-	1,391,736.48	84.94	84.94	-	-	-	自筹
公司北大门改 造	3,300,000.00	886,816.87	3,058,505.18	3,945,322.05	-	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹
合计	345,100,000.00	21,487,799.88	81,288,622.89	32,637,018.78	-	70,139,403.99			-	-	-	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

(4) 工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	448,959.06	
专用设备	25,000,000.00	..
合计	25,448,959.06	..

10、 无形资产

项目	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	16,360,485.00	98,000.00	16,458,485.00
2.本期增加金额	2,642,774.50	221,772.44	2,864,546.94
(1) 购置	-	221,772.44	221,772.44
(2) 合并增加	2,642,774.50	-	2,642,774.50
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	19,003,259.50	319,772.44	19,323,031.94
二、累计摊销			
1.期初余额	455,072.44	2,450.00	457,522.44
2.本期增加金额	951,166.90	17,809.49	968,976.39
(1) 计提	396,692.40	17,809.49	414,501.89
(2) 合并增加	554,474.50	-	554,474.50
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	1,406,239.34	20,259.49	1,426,498.83
三、减值准备
四、账面价值			
1.期末账面价值	17,597,020.16	299,512.95	17,896,533.11
2.期初账面价值	15,905,412.56	95,550.00	16,000,962.56

—公司于期末对各项无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

11、 商誉

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	
新兴县林丰造纸有限公司	----	4,764,335.55	-	4,764,335.55
合计	==	4,764,335.55	=	4,764,335.55

—本期商誉增加的说明：

—2018年2月28日，公司以购买股权形式取得新兴县林丰造纸有限公司100%股权，公司将收购价款超过享有购买日被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额4,764,335.55元确认为商誉。

12、 递延所得税资产/递延所得税负债

—未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
因计提坏账准备形成	7,021,151.52	1,147,299.52	4,250,855.45	643,865.89
可抵扣亏损	829,027.46	207,256.86	218,525.47	54,631.37
合计	7,850,178.98	1,354,556.38	4,469,380.92	698,497.26

—未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,607,100.89	-
合计	3,607,100.89	=

—未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	6,331,930.58	949,789.59	-	-
合计	6,331,930.58	949,789.59	=	=

13、 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	44,656,613.07	23,011,034.63
合计	44,656,613.07	23,011,034.63

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

14、 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	50,100,000.00	33,200,000.00
质押、保证借款	8,000,000.00	-
保证借款	5,000,000.00	27,500,000.00
合计	63,100,000.00	60,700,000.00

—期末抵押借款具体情况如下：

借款人	借款银行	借款余额	开始日	到期日	借款条件
广东通力定造股份有限公司	广东新兴农村商业银行股份有限公司天堂支行	4,900,000.00	2018-9-29	2019-9-28	房产、土地使用权抵押
		6,500,000.00	2018-6-25	2019-6-22	机械设备抵押
		8,700,000.00	2018-3-29	2019-3-16	房产、土地使用权抵押
	广东南粤银行股份有限公司云浮分行	30,000,000.00	2018-7-27	2019-7-26	房产、土地使用权抵押
合计		50,100,000.00			

—期末质押借款具体情况如下：

借款人	借款银行	借款余额	开始日	到期日	借款条件
广东通力定造股份有限公司	中国银行股份有限公司云浮新兴支行	8,000,000.00	2018-1-25	2019-1-23	保证金质押借款
合计		8,000,000.00			

—期末保证借款具体情况如下：

借款人	借款银行	借款余额	保证人
广东通力定造股份有限公司	广东新兴农村商业银行股份有限公司天堂支行	4,900,000.00	温国明、温丽蓉、张燕红
		5,000,000.00	温国明、温丽蓉、张燕红
		6,500,000.00	温国明、温丽蓉、张燕红
		8,700,000.00	温国明、温丽蓉、张燕红

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

	中国银行股份有限公司云浮新兴支行	8,000,000.00	温国明、温丽蓉、张燕红、梁镇英、广州中科粤创孵化器投资管理有限公司
	广东南粤银行股份有限公司云浮分行	<u>30,000,000.00</u>	温国明、温丽蓉、张燕红
合计		<u>63,100,000.00</u>	

15、 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	<u>20,964,612.23</u>	<u>6,437,667.58</u>
合计	<u>20,964,612.23</u>	<u>6,437,667.58</u>

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,938,934.50	6,437,667.58
1-2 年	<u>1,025,677.73</u>	-
合计	<u>20,964,612.23</u>	<u>6,437,667.58</u>

16、 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,194,031.13	701,637.46
1-2 年	<u>63,155.03</u>	-
合计	<u>1,257,186.16</u>	<u>701,637.46</u>

17、 应付职工薪酬

—应付职工薪酬明细如下：

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期职工薪酬	1,392,489.60	36,307,257.86	34,867,159.99	2,832,587.47
离职后福利	-	3,262,842.26	3,233,185.23	29,657.03
辞退福利	-	-	-	-
合计	<u>1,392,489.60</u>	<u>39,570,100.12</u>	<u>38,100,345.22</u>	<u>2,862,244.50</u>

—短期职工薪酬明细如下：

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,392,489.60	32,247,582.56	30,835,312.36	2,804,759.80
职工福利费	-	1,725,498.64	1,725,498.64	-

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
社会保险费	-	1,835,889.02	1,824,839.35	11,049.67
其中：1、医疗保险费	-	1,442,271.59	1,432,900.09	9,371.50
2、工伤保险费	-	158,614.74	158,383.25	231.49
3、生育保险费	-	235,002.69	233,556.01	1,446.68
住房公积金	-	463,477.00	446,699.00	16,778.00
工会经费和职工教育经费	∴	34,810.64	34,810.64	∴
合计	<u>1,392,489.60</u>	<u>36,307,257.86</u>	<u>34,867,159.99</u>	<u>2,832,587.47</u>

— 离职后福利明细如下：

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
设定提存计划	-	3,262,842.26	3,233,185.23	29,657.03
设定受益计划	∴	∴	∴	∴
合计	∴	<u>3,262,842.26</u>	<u>3,233,185.23</u>	<u>29,657.03</u>

——其中：设定提存计划项目明细如下：

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、基本养老保险费	-	3,105,592.98	3,076,659.29	28,933.69
二、失业保险费	-	157,249.28	156,525.94	723.34
三、企业年金缴费	∴	∴	∴	∴
合计	∴	<u>3,262,842.26</u>	<u>3,233,185.23</u>	<u>29,657.03</u>

18、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,888,032.09	3,158,479.44
企业所得税	3,738,146.97	3,013,509.92
个人所得税	63,106.07	34,035.93
城市维护建设税	309,211.34	163,027.11
教育费附加	179,894.58	96,737.89
地方教育费附加	117,597.79	64,491.93
房产税	-	72,416.64
印花税	30,230.00	12,961.50
土地使用税	-	91,457.04
环境税	<u>22,872.29</u>	∴

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>10,349,091.13</u>	<u>6,707,117.40</u>

— 主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注四。

19、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	301,905.41	264,362.86
应付股利	-	-
其他应付款	<u>37,209,935.56</u>	<u>17,646,078.56</u>
合计	<u>37,511,840.97</u>	<u>17,910,441.42</u>

(1) 应付利息

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	20,377.50	13,258.44
优先股利息	150,000.00	62,500.00
短期借款应付利息	<u>131,527.91</u>	<u>188,604.42</u>
合计	<u>301,905.41</u>	<u>264,362.86</u>

(2) 其他应付款

— 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
未付费用	4,142,183.54	1,765,604.80
工程及设备款	18,038,840.87	5,320,323.64
往来款	14,575,710.67	10,000,000.00
其他	<u>453,200.48</u>	<u>560,150.12</u>
合计	<u>37,209,935.56</u>	<u>17,646,078.56</u>

— 期末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

20、 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,000,000.00	6,300,000.00
一年内到期的长期应付款	9,901,192.51	-
合计	<u>15,901,192.51</u>	<u>6,300,000.00</u>

21、 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	4,800,000.00	-
合计	4,800,000.00	-

—期末抵押借款具体情况如下：

借款人	借款银行	借款余额	开始日	到期日	借款条件
广东通力定造股份有限公司	中国银行股份有限公司云浮新兴支行	4,800,000.00	2018-1-25	2020-1-23	质押保证金人民币 250 万元
合计		4,800,000.00			

—期末保证借款具体情况如下：

借款人	借款银行	借款余额	开始日	到期日	保证人
广东通力定造股份有限公司	中国银行股份有限公司云浮新兴支行	4,800,000.00	2018-1-25	2020-1-23	温国明、温丽蓉、张燕红、梁镇英、广州中科粤创孵化器投资管理有限公司
合计		4,800,000.00			

22、 应付债券

项目	期末余额	期初余额
优先股	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

23、 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	18,437,744.25	-
减：未确认融资费用	3,800,615.42	-
合计	14,637,128.83	-

24、 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	66,000,000.00	36,587,000.00	-	78,000,000.00	-	114,587,000.00	180,587,000.00

—2017 年 12 月 29 日，公司召开股东会决议通过，同意注册资本由 6,600.00 万元变更为 7,800.00

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

万元。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了广会验字[2018]G18003190022 号《验资报告》。

——2018 年 5 月 15 日，公司通过 2017 年度股东大会决议，同意公司 2017 年度分配方案，即以公司总股本 7,800.00 万股为基数，申请新增的注册资本为 7,800.00 万元，向全体股东以资本公积每 10 股转增 10 股，即由资本公积转入股本 7,800.00 万元变更后的注册资本为 15,600.00 万元。该次资本公积转增股本业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具广会验字[2018]G18003190065 号《验资报告》。

——2018 年 12 月 3 日，公司召开股东会决议通过，同意注册资本由 15,600.00 万元变更为 18,058.70 万元。该次增资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具广会验字[2019]G18003190087 号《验资报告》。

25、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	85,278,628.81	206,348,000.00	79,062,433.97	212,564,194.84
合计	85,278,628.81	206,348,000.00	79,062,433.97	212,564,194.84

——2017 年 12 月 29 日，根据公司第七次临时股东大会，审议通过定向增发增加注册资本 1200 万股，由广东新州发展有限公司、严安、黄永、叶丽芳、卢劲波、邓晓晖、盘小芹、黄起、梁达婧、黎泽文、杜家银、陈炎华、蔡婉婷共同认缴，实际收到的投资款 12,000.00 万元与实收资本 1,200.00 万元差额 10,800.00 万元作为资本溢价全部计入资本公积。

——2018 年 7 月 10 日，根据公司 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 7,800.00 万元，由资本公积转增股本。

——2018 年 12 月 3 日，根据公司第二次临时股东大会，审议通过定向增发增加注册资本 2,458.70 万股，由广东新州发展有限公司、广东粤科大旺创新创业投资合伙企业（有限合伙）、银河源汇投资有限公司、广东弘图文化科技产业投资基金合伙企业（有限合伙）4 位法人股东及严安等 15 位个人股东共同认缴，实际收到的投资款 12,293.50 万元与实收资本 2,458.70 万元差额 9,834.80 万元作为资本溢价全部计入资本公积。

一股本溢价本期减少共 79,062,433.97 元，其中资本公积转增股本 78,000,000.00 元，定向发行相关的券商、律师等中介机构费用 1,062,433.97 作为溢价冲减资本公积。资本公积转增股本明细详见附注五

26、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,614,816.33	4,929,064.38	-	9,543,880.71

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

合计	<u>4,614,816.33</u>	<u>4,929,064.38</u>	=	<u>9,543,880.71</u>
----	---------------------	---------------------	---	---------------------

盈余公积本期增加系：按母公司净利润的 10%计提的法定盈余公积 4,929,064.38 元。

27、 未分配利润

—未分配利润增减变动情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
年初未分配利润	35,822,377.92	14,294,815.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,119,179.17	30,054,065.94
减：提取法定盈余公积	4,929,064.38	3,026,503.50
应付普通股股利	7,800,000.00	5,500,000.00
期末未分配利润	<u>71,212,492.71</u>	<u>35,822,377.92</u>

28、 营业收入及营业成本

—营业收入、成本分项列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	298,443,136.73	205,278,723.89	165,799,037.22	106,172,674.24
其他业务	629,384.55	8,970.77	91,395.24	...
合计	<u>299,072,521.28</u>	<u>205,287,694.66</u>	<u>165,890,432.46</u>	<u>106,172,674.24</u>

29、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	596,195.84	372,631.02
教育费附加	349,527.13	222,500.23
地方教育费附加	230,191.68	148,333.49
土地使用税	145,176.19	91,457.04
房产税	87,045.62	72,416.64
印花税	232,176.70	90,059.60
环保税	75,061.88	-
合计	<u>1,715,375.04</u>	<u>997,398.02</u>

30、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,315,178.97	2,197,334.33
人工费用	3,782,554.73	746,808.89
业务招待费	252,851.75	643,733.48
差旅费	1,064,889.27	351,610.30
折旧费	58,601.22	14,650.62
宣传费	105,508.91	1,128,886.38
其他	204,835.06	142,044.51
合计	<u>8,784,419.91</u>	<u>5,225,068.51</u>

31、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,894,704.21	4,665,937.40
咨询等中介费用	2,451,796.82	2,057,501.37
租赁及水电费	2,096,494.19	733,714.63
差旅费	1,075,246.91	416,856.62
业务招待费	888,645.09	554,914.38
折旧及摊销	457,271.77	182,858.04
办公及通讯费	713,464.22	611,685.15
其他费用	414,555.89	398,899.42
合计	<u>14,992,179.10</u>	<u>9,622,367.01</u>

32、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	6,872,322.78	4,962,225.20
人员人工费附加	698,252.08	641,856.06
折旧与摊销	356,151.45	276,322.79
其他费用	1,304,241.29	776,451.10
合计	<u>9,230,967.60</u>	<u>6,656,855.15</u>

33、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,071,569.99	4,007,278.77
减：利息收入	468,686.05	69,409.83

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	61,784.95	23,052.60
合计	7,664,668.89	3,960,921.54

34、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	2,770,379.55	2,221,098.59
合计	2,770,379.55	2,221,098.59

35、 其他收益

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
2017 年度省企业研究开发省级政府补助	505,400.00		505,400.00
技术改造专用资金	246,820.00		246,820.00
2018 年市节能专项资金	5,000.00		5,000.00
2018 年云浮市引导扶持新型研发机构发展专项补助	50,000.00		50,000.00
增值税即征即退	5,069,351.46	-	-
项目	5,876,571.46	=	807,220.00

36、 营业外收入

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
政府补助	800,000.00	3,910,578.00	800,000.00
其他	193,139.53	8,900.01	193,139.53
合计	993,139.53	3,919,478.01	993,139.53

— 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业上市奖励金		1,800,000.00	与收益相关
挂牌新三板奖励金	800,000.00	1,800,000.00	与收益相关
科技发展专项奖励		300,000.00	与收益相关
合计	800,000.00	3,910,578.00	

37、 营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	-	-	-
捐赠支出	268,100.00	219,000.00	268,100.00
工伤赔偿	-	-	-
税收滞纳金	1,324.97		1,324.97
其他	131,014.38	-	131,014.38
合计	400,439.35	219,000.00	400,439.35

38、 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,664,334.33	5,074,495.20
递延所得税调整	-687,405.33	-394,033.73
合计	6,976,929.00	4,680,461.47

—会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	55,096,108.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,264,416.23
子公司适用不同税率的影响	-154,381.33
调整以前期间所得税的影响	-375,269.71
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	115,774.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	116,854.65
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
研发费用加计扣除	-990,465.79
所得税费用	6,976,929.00

—公司报告期内执行企业所得税政策详见本附注四。

39、 收到的其他与经营活动有关的现金的主要内容

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助等营业外收入	1,630,862.62	3,919,478.01
往来款净额及其他	10,917,960.41	1,647,497.72

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	468,686.05	69,409.83
合计	13,017,509.08	5,636,385.56

40、 支付的其他与经营活动有关的现金的主要内容

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	4,943,263.96	4,463,609.00
付现管理费用	15,816,767.19	10,584,387.86
银行手续费及其他	462,224.30	242,052.60
合计	21,222,255.45	15,290,049.46

41、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
长期应付款	24,538,321.34	-
个人借款	14,566,000.00	10,000,000.00
合计	39,104,321.34	10,000,000.00

42、 支付的其他与筹资活动有关的现金的主要内容

项目	本期发生额	上期发生额
定向发行相关中介机构费用	1,062,433.97	-
融资服务保证金	1,018,094.19	-
归还个人借款	10,000,000.00	-
合计	12,080,528.16	-

43、 现金流量表补充资料

一 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	48,119,179.17	30,054,065.94
加: 计提的资产减值准备	2,770,379.55	2,221,098.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,886,758.40	6,540,004.81
无形资产摊销	414,501.89	102,889.54
长期待摊费用的摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-	-
固定资产报废损失	-	-

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失	-	-
财务费用	8,071,569.99	4,007,278.77
投资损失（减收益）	-	-
递延所得税资产减少（减增加）	-656,059.12	-394,033.73
递延所得税负债增加（减减少）	-31,346.21	-
存货的减少（减增加）	-42,857,202.07	-2,261,377.88
经营性应收项目的减少（减增加）	-61,214,094.13	-45,534,222.04
经营性应付项目的增加（减减少）	26,907,604.48	7,759,775.23
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-8,588,708.05	2,495,479.23
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金及现金等价物的期末余额	129,875,513.71	13,870,397.98
减：现金及现金等价物的期初余额	13,870,397.98	54,868,302.53
现金及现金等价物净增加额	<u>116,005,115.73</u>	<u>-40,997,904.55</u>

一 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	129,875,513.71	13,870,397.98
其中：库存现金	59,030.42	37,839.60
可随时用于支付的银行存款	129,816,483.29	13,832,558.38
可随时用于支付的其他货币资金		-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的银行理财产品		...
三、期末现金及现金等价物余额	<u>129,875,513.71</u>	<u>13,870,397.98</u>

44、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
房屋及建筑物	54,644,962.40	用于借款抵押

机械、办公设备	26,035,757.96	用于借款抵押、融资租赁抵押
其他非流动资产	1,640,854.71	用于借款抵押、融资租赁抵押
在建工程	8,684,753.66	用于借款抵押、融资租赁抵押
土地使用权	16,164,748.58	用于借款抵押、融资租赁抵押
合计	107,171,077.31	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
新兴县林丰造纸有限公司	2018年3月7日	500,000.00	100.00	股权转让	2018年2月28日	实际控制当月月初	29,098.12	-779,031.02

—新兴县林丰造纸有限公司，公司于 2018 年从谢家林处购买。

(2) 合并成本及商誉

合并成本	新兴县林丰造纸有限公司
—现金	500,000.00
—其他	
合并成本合计	500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-4,264,335.55
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,764,335.55

合并成本公允价值的确定方法：以现金支付对价 500,000.00 元。

或有对价及其变动的说明：无。

商誉形成的主要原因：合并成本高于取得的可辨认净资产公允价值份额的差额。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	新兴县林丰造纸有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	153,927.09	153,927.09
应收账款	335,485.44	335,485.44

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018年度

人民币元

项目	新兴县林丰造纸有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
预付款项		
其他应收款	4,604.72	4,604.72
存货	200,463.03	200,463.03
其他流动资产		
固定资产	7,404,819.22	2,343,455.22
在建工程	613,675.24	613,675.24
无形资产	2,088,300.00	608,758.72
递延所得税资产		
资产合计	10,801,274.74	4,260,369.46
负债：		
短期借款	5,800,000.00	5,800,000.00
应付账款	4,573,219.05	4,573,219.05
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	556.00	556.00
应付股利		
其他应付款	3,710,699.45	3,710,699.45
递延所得税负债	981,135.79	
负债合计	15,065,610.29	14,084,474.50
净资产	-4,264,335.55	-9,824,105.04
减：少数股东权益		
取得的净资产	-4,264,335.55	-9,824,105.04

—新兴县林丰造纸有限公司可辨认资产、负债公允价值的确定方法：对无形资产及固定资产的公允价值，参考广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的《广东通力定造股份有限公司因进行合并对价分摊事宜所涉及新兴县林丰造纸有限公司各项可辨认资产及全部负债追溯性资产评估报告》（联信（证）评报字[2019]第 A0215 号）经资产基础法评估后的评估增值确定。上述评估报告书显示，新兴县林丰造纸有限公司于购买日固定资产-房屋建筑物及构筑物评估增值 5,061,364.00 元，无形资产-土地使用权评估增值 1,479,541.28 元。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
广州通力纸造特种包装研究院有限公司	广州市	广州市	科学研究和技术服务业	100%	100%	设立
新兴县林丰造纸有限公司	广东省云浮市新兴县	广东省云浮市新兴县	制造业	100%	100%	吸收合并

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(1) 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变更时间	变更前持股比例	变动后持股比例
广州通力纸造特种包装研究院有限公司	2018年10月份	60.00%	100.00%

一公司不存在持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情形。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、银行借款、应收账款、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临

的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

3、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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

4、流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人

共同控制人名称	持股比例(%)	对公司的表决权比例 (%)
温国明	17.907	17.907
梁镇英	1.008	1.008
梁伟明	6.817	6.817
温丽蓉	17.176	17.176
张燕红	8.521	8.521
合计	<u>51.429</u>	<u>51.429</u>

—最终的实际控制人为温国明家族，包括温国明、温丽蓉、张燕红、梁伟明、梁镇英。温国明是公司董事长，直接对本公司持股 17.907%；张燕红是温国明的妻子，系公司董事，直接对本公司持股 8.521%；温丽蓉是温国明妹妹，系公司董事，直接对本公司持股 17.176%；梁伟明是温国明妹夫，直接对本公司持股 6.817%；梁镇英是温国明母亲，直接对本公司持股 1.008%；五人合计持股 51.429%。

2、本公司子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

3、关联方交易

(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：无

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
温国明、温丽蓉、张燕红	11,000,000.00	2017-9-18	2018-7-10	是
	17,800,000.00	2017-3-30	2018-3-30	是
	10,000,000.00	2017-8-10	2018-7-10	是
	10,000,000.00	2017-7-10	2018-7-10	是
	2,200,000.00	2017-5-12	2018-5-12	是
	5,000,000.00	2017-7-12	2018-7-11	是
	4,700,000.00	2017-7-20	2018-7-19	是
	4,900,000.00	2018-9-29	2019-9-28	否
	5,000,000.00	2018-5-23	2019-5-23	否
	6,500,000.00	2018-6-25	2019-6-22	否
	8,700,000.00	2018-3-29	2019-3-16	否
	30,000,000.00	2018-7-27	2019-7-26	否
	34,000,000.00	2018-1-24	2021-2-23	否
温国明、温丽蓉、张燕红、梁镇英、广州中科粤创孵化器投资管理有限公司	8,000,000.00	2018-1-25	2019-1-23	否
	10,800,000.00	2018-1-25	2020-1-23	否
温国明、梁伟明、梁镇英、张燕红、温丽蓉	6,500,000.00	2015-1-21	2018-1-21	是
合计	<u>175,100,000.00</u>			

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,092,983.62	1,897,599.62

十、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

十一、或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

本报告期内，不存在需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、重要的非调整事项

广东通力定造股份有限公司与云浮市融达资产经营有限公司（以下简称“融达公司”）于 2017 年 2 月 27 日分别签署《云浮市融达资产经营有限公司关于投资广东通力定造股份有限公司之附生效条件股份认购协议》和《附生效条件股份认购协议之补充协议》，融达公司认购公司发行的 10 万股优先股（以下简称“通力优 1”），每股票面金额为 100 元，限售期为自本次优先股在证券登记机构登记之日起满 5 年。公司对前述发行的优先股拥有赎回权，优先股股东对前述发行的优先股拥有回售权。

经协商，双方就优先股赎回事宜达成一致意见，并签署附生效条件的《优先股赎回协议》。截止 2019 年 3 月 22 日公司已向融达公司支付本次优先股的全部本金及股息合计 10,183,287.67 元（其中本金 1,000.00 万元、股息 183,287.67 元），优先股赎回款项已全部支付完毕。

十四、其他重大事项

一分部报告

公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

一本报告期内，公司不存在需披露的其他重大事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,209,002.35	2,645,806.66
应收账款	115,905,874.24	76,120,402.07
合计	117,114,876.59	78,766,208.73

（1）应收票据

—应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,209,002.35	2,645,806.66
合计	1,209,002.35	2,645,806.66

—期末公司已质押的应收票据：无。

—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

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	19,398,671.02	-
合计	19,398,671.02	-

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

—期末公司不存在已质押的应收票据，也不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

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	比例%		金额	比例%	金额	比例%	
(1) 单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	1,446,319.16	1.21	1,446,319.16	100	-	-	-	-	-	-
(2) 按组合计提减值准备的应收账款	115,548,788.21	97.05	5,845,888.22	5.06	109,702,899.99	80,130,023.81	100.00	4,009,621.74	5.00	76,120,402.07
账龄组合	115,548,788.21	97.05	5,845,888.22	5.06	109,702,899.99	79,154,473.81	98.78	4,009,621.74	5.07	75,144,852.07
关联方组合	-	-	-	-	-	975,550.00	1.22	-	-	975,550.00
(3) 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款	2,065,839.05	1.74	2,065,839.05	100.00	-	-	-	-	-	-
合计	119,060,946.42	100.00	9,358,046.43	7.86	109,702,899.99	80,130,023.81	100.00	4,009,621.74	5.00	76,120,402.07

—应收账款坏账准备的计提标准详见附注三

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

一组合中，期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	金额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市兆科纸业有限公司	1,446,319.16	1,446,319.16	100.00	预计无法收回
合计	<u>1,446,319.16</u>	<u>1,446,319.16</u>	<u>100.00</u>	

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例%	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	114,179,812.03	5,708,990.60	5.00	78,116,512.81	3,905,825.64	5.00
1 至 2 年	1,368,976.18	136,897.62	10.00	1,037,961.00	103,796.10	10.00
合计	<u>115,548,788.21</u>	<u>5,845,888.22</u>	<u>5.06</u>	<u>79,154,473.81</u>	<u>4,009,621.74</u>	<u>5.07</u>

一本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金 1,741,649.64 元；本期未发生收回坏账准备的情形。

一组合中，期末单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	金额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞福门纸品制造有限公司	783,387.65	783,387.65	100.00	预计无法收回
东莞市福来纸业有限公司	4,529.70	4,529.70	100.00	预计无法收回
佛山市南海华太彩艺纸品有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
佛山市顺德区北滘镇恒新纸管有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
江门市蓬江区高达纸制品有限公司	78,718.50	78,718.50	100.00	预计无法收回
江门市新龙纸业有限公司	173,801.35	173,801.35	100.00	预计无法收回
台山市台城镇大森纸品厂	470,405.50	470,405.50	100.00	预计无法收回
江门市新会区明润纸箱厂	137,576.70	137,576.70	100.00	预计无法收回
郁南县明辉电池配件厂	33,233.40	33,233.40	100.00	预计无法收回
湛江市赤坎贵捷现代办公设备有限公司	18,200.00	18,200.00	100.00	预计无法收回
中山南益纸品有限公司	314,986.25	314,986.25	100.00	预计无法收回
合计	<u>2,065,839.05</u>	<u>2,065,839.05</u>	<u>100.00</u>	

一本期未发生应收账款核销的情形。

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

一期末应收账款前五名情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例(%)
深圳市方圆纸业业有限公司	非关联方	12,148,733.89	1 年以内	10.20
上海舟济贸易有限公司	非关联方	11,560,977.80	1 年以内	9.71
上海大脉纸业业有限公司	非关联方	8,426,538.20	1 年以内	7.08
广州龙惠纸业业有限公司	非关联方	8,259,016.88	1 年以内	6.94
苏州市湖光纸业业有限公司	非关联方	6,285,981.60	1 年以内	5.28
合计		<u>46,681,248.37</u>		<u>39.21</u>

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>30,093,052.47</u>	<u>3,543,302.53</u>
合计	<u>30,093,052.47</u>	<u>3,543,302.53</u>

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	比例%		金额	比例%	坏账准备	比例%	
(1) 单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	3,745,395.55	12.31	-	-	3,745,395.55	-	-	-	-	-
(2) 按组合计提减值准备的其他应收款	26,676,595.00	87.69	328,938.08	1.23	26,347,656.92	3,722,160.56	100.00	178,858.03	4.81	3,543,302.53
账龄组合	3,814,519.95	12.54	328,938.08	8.62	3,485,581.87	3,577,160.56	96.10	178,858.03	5.00	3,398,302.53
关联方组合	22,862,075.05	75.15	-	-	22,862,075.05	145,000.00	3.90	-	-	145,000.00
(3) 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	30,421,990.55	100.00	328,938.08	1.08	30,093,052.47	3,722,160.56	100.00	178,858.03	4.81	3,543,302.53

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注三。

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

一组合中，期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

其他应收账款（按单位）	期末余额			
	金额	坏账准备	计提比例	计提理由
新兴县税务局天堂税务分局	3,745,395.55	-	-	即征即退增值税，不计提坏账
合计	3,745,395.55	-	-	

一组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例%	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,050,278.40	52,513.92	5.00	3,577,160.56	178,858.03	5.00
1 至 2 年	2,764,241.55	276,424.16	10.00	-	-	-
合计	3,814,519.95	328,938.08	5.00	3,577,160.56	178,858.03	5.00

一本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 149,837.69 元；本期未发生收回或转回坏账准备的情形。

一本期未发生应收款项核销的情形。

一其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	22,862,075.05	145,000.00
备用金	633,674.34	206,656.73
保证金（押金）	3,011,348.70	3,313,900.40
其他	3,914,892.46	56,603.43
合计	30,421,990.55	3,722,160.56

一期末其他应收款前五名情况：

本公司 2018 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 29,583,799.86 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 97.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 295,144.80 元。

一期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项，也不存在其他转移其他应收款项的情形。

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018年度

人民币元

3、长期股权投资

—长期投资分类列示如下：

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	900,000.00	-	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00
合计	<u>900,000.00</u>	=	<u>900,000.00</u>	<u>900,000.00</u>	=	<u>900,000.00</u>

—长期股权投资明细如下：

被投资公司名称	核算方法	投资比例	投资成本	期初余额	本期增加数	本期权益增减数	累计权益增减数	本期减少数	期末余额
对子公司投资：									
广州通力纸造特种包装研究院有限公司	成本法	100%	900,000.00	900,000.00	-	-	-	-	900,000.00
新兴县林丰造纸有限公司		100%	-	-	500,000.00	-	-	500,000.00	-
合计			<u>900,000.00</u>	<u>900,000.00</u>	<u>500,000.00</u>	-	-	=	<u>900,000.00</u>

—期末公司未发现需计提长期投资减值准备的情况。

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

4、营业收入及营业成本

—营业收入、成本分项列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	278,904,532.69	190,637,551.23	165,256,344.93	106,172,674.24
其他业务	629,384.55	8,970.77	91,395.24	-
合计	<u>279,533,917.24</u>	<u>190,646,522.00</u>	<u>165,347,740.17</u>	<u>106,172,674.24</u>

十六、补充资料

1、非经常性损益

根据中国证监会《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》，公司非经常性损益明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,607,220.00	3,910,578.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、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	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、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	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、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	-	-
12、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	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、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	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、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	-	-
18、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	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-207,299.82	-210,100.00
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	1,399,920.18	3,700,478.00
减：非经常性损益相应的所得税	149,918.16	555,071.70
减：少数股东损益影响数		
非经常性损益影响的净利润	1,250,002.02	3,145,406.30
归属于母公司普通股股东的净利润	48,119,179.17	30,054,065.94
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	46,869,177.15	26,908,659.64

2、净资产收益率和每股收益

—计算结果

报告期利润	本期发生额		
	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	14.98%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.59%	0.30	0.30

报告期利润	上期发生额		
	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	16.75%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.00%	0.22	0.22

广东通力定造股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

人民币元

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室

广东通力定造股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 25 日