



广东新宏泽包装股份有限公司

2020 年半年度报告



2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人肖海兰、主管会计工作负责人李艳萍及会计机构负责人（会计主管人员）林镇链声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当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。

有关风险因素内容与对策措施已在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”予以描述。敬请广大投资者关注相关内容，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 可转换公司债券相关情况.....	49
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	50
第十节 公司债相关情况.....	51
第十一节 财务报告.....	52
第十二节 备查文件目录.....	138

释 义

释义项	指	释义内容
公司/新宏泽	指	广东新宏泽包装股份有限公司
深圳新宏泽	指	深圳新宏泽包装有限公司
香港新宏泽	指	新宏泽包装（香港）有限公司
亿泽控股	指	亿泽控股有限公司
彩云投资	指	潮州南天彩云投资有限公司
联通纪元/联通纪元公司	指	江苏联通纪元印务股份有限公司
《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》
公司章程	指	《广东新宏泽包装股份有限公司章程》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
烟标	指	卷烟产品的商标以及具有标示性包装物的总称
箱	指	卷烟计量单位，一箱=250 条=2,500 盒=50,000 支
高、中、低档烟标	指	按照国家烟草专卖局 2009 年发布的卷烟分配标准（标准条不含税调拨价），卷烟分为五类。其中：一、二类烟为高档卷烟，三类为中档卷烟，四、五类为低档卷烟。高档卷烟所用烟标为高档烟标，其他以此类推。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新宏泽	股票代码	002836
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东新宏泽包装股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新宏泽		
公司的外文名称（如有）	Guangdong New Grand Long Packing Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NGL		
公司的法定代表人	肖海兰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏明珠	
联系地址	广东省深圳市龙华区观澜街道库坑社区大富工业区 10 号新宏泽工业园深圳新宏泽包装有限公司	
电话	0755-23498707	
传真	0755-82910168	
电子信箱	xiamz@newglp.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2020 年 2 月 18 日召开了第三届董事会第十三次会议、2020 年 3 月 5 日召开了 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增加经营范围暨修订〈公司章程〉的议案》，变更后的公司经营范围为：“包装装潢印刷品印刷，自有房屋租赁，研发、生产、销售医疗器械，研发、生产、销售卫生用品类（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”详见公司在指定信息披露媒体上披露的《关于增加经营范围暨修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2020-005）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	113,202,113.20	214,225,420.19	-47.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,606,179.69	21,374,831.63	-41.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,773,531.25	21,235,153.77	-44.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	30,159,890.87	71,027,104.39	-57.54%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.13	-38.46%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.13	-38.46%
加权平均净资产收益率	3.24%	4.92%	-1.68%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	537,024,307.60	760,573,439.61	-29.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	379,548,491.00	382,942,311.31	-0.89%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-17,459.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,005,850.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262.99	
减：所得税影响额	60,243.47	
少数股东权益影响额（税后）	95,236.76	
合计	832,648.44	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要业务

公司主营业务为烟标的设计、生产及销售。公司作为优秀的专业烟标印刷服务供应商，具备先进的印刷设备、强大的工艺管理与技术创新能力、完善的生产质量控制与检测体系，自公司成立以来，围绕卷烟客户对烟标生产工艺、新技术应用、产品质量不断提升的需求，致力于为客户提供高稳定性、高技术含量、高附加值、高精度的烟标产品与服务。

2、经营模式

国内各中烟公司对烟标等烟用物资的采购主要采用公开招标方式，公司参与竞标。中标后，公司与客户签订框架供货合同，明确产品类别、服务事项、收款约定等内容，具体细节根据正式下发的书面采购订单而定，以销定产。

3、所属行业情况

烟标作为卷烟品牌建设、卷烟文化传播以及卷烟防伪的重要载体，是卷烟品质的重要体现，一直受到卷烟企业的高度重视。卷烟是一种替代性较弱的消费品，周期性并不明显，但受节日消费效应的影响，烟标印刷行业存在一定的季节性特征。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较上年末减少 233.75 万元，主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
固定资产	较上年末下降 32.20%，主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
无形资产	较上年末下降 73.18%，主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
在建工程	较上年末下降 27.51%，主要报告期转入固定资产减少所致。
货币资金	较上年末下降 70.69%，主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
交易性金额资产	较上年末增加 14,719.05 万元，主要报告期联通纪元不再纳入合并报表范围所致。
商誉	较上年末减少 10,406.50 万元，主要报告期联通纪元不再纳入合并报表范围所致。
应收账款	较上年末下降 33.63%，主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
应收款项融资	较上年末上升 986.38%，主要报告期收到银行承兑汇票增加所致。
存货	较上年末下降 37.69%，主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化，详细内容参见公司2019年年度报告。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，受新型冠状病毒感染的肺炎疫情影响，公司春节后复工时间均有不同程度的延迟，对公司的生产和经营造成一定的暂时性影响；其次，2020年3月下旬以来，公司对联通纪元及其子公司的公章、财务章等印鉴失去控制，相关委派人员（担任江苏联通纪元公司副董事长、财务负责人等）无法正常履职，联通纪元不再向公司提供其合并财务报表，公司对联通纪元的财务和生产经营决策权无法正常履行，联通纪元公司董事会决议无法得到有效执行。自2020年3月开始，公司对联通纪元的控制权实质已经失去。经公司第三届董事会第十五次会议、公司2019年年度股东大会审议，决定将联通纪元自2020年3月1日开始不再纳入公司2020年合并报表范围，不再从联通纪元的经营活动中获取投资收益。子公司失去控制对公司正常经营也造成了较大的影响。

公司2020年上半年，公司实现营业收入11,320.21万元，较上年同期下降47.16%，归属于上市公司股东的净利润1,260.62万元，较上年同期下降41.02%，经营活动现金流量净额3,015.99万元，较上年同期下降57.54%，归属于上市公司股东的净资产为37,954.85万元，比上年末下降0.89%。具体经营工作如下：

1、在业务拓展方面

公司重点关注现有中烟客户的维系与招投标工作，加大目标客户的开发力度，业务拓展工作有序进行。在持续巩固各中烟客户的业务优势地位基础上，不断优化产品结构，加大新产品拓展力度，保持了营业收入的基本稳定；根据当前市场需求，结合公司实际情况，公司增加了经营范围，生产一次性防护口罩。同时，公司积极在精品包装领域进行布局，经过充分的市场调研和论证，计划从电子产品包装、其他的业务拓展领域积极探索和规划，团队建设及业务拓展有序进行。

2、在运营管理方面

公司持续有效运行ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系和ERP管理系统，导入ISO5001:2001能源管理体系，GB/T29490-2013知识产权管理体系，进一步提升能耗管控能力及知识产权风险防范意识，优化管理机制，坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的产品和服务，通过管理系统信息模块的完善和信息共享，实现销售、订单、生产、库存、核算等环节的信息一体化流程管理。并且，通过对运营管理水平的提升，从而降低运营成本、提高生产效率，维护公司战略可持续发展。

3、在知识产权与荣誉方面

报告期内，公司及子公司累计获得59项国家专利以及20个注册商标。

4、在企业文化建设方面

公司秉承“汇纳百川，激流勇进”的精神文化理念，系统构建并循序优化集“精神文化、行为文化、制度文化、物质文化”

四位一体的企业文化体系，以推进工作创新为目标，以文化活动为载体，以服务为手段，积极探索企业文化建设的新思路、新途径和新方法，使公司企业文化建设得到了长足发展。通过组织员工参与公司内外部主题活动，塑造员工使命感与责任感；通过开展新员工培训、员工生日会、员工座谈会等活动，凝聚员工归属感；通过深化开展管理培训、技能培训、户外拓展等一系列活动，全面提升员工职业能力和职业素养；通过绩效考核和年度评优等活动，赋予员工荣誉感，实现员工成就感。全方位打造具有新宏泽特色的企业文化，带动所有新宏泽人，用心筑梦，为成就百年基业而奋勇前行。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	113,202,113.20	214,225,420.19	-47.16%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
营业成本	72,664,285.68	144,264,204.62	-49.63%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
销售费用	2,963,350.34	7,490,002.17	-60.44%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
管理费用	14,935,375.10	17,953,165.84	-16.81%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
财务费用	1,361,383.50	3,025,807.67	-55.01%	主要报告期应付利息减少所致。
所得税费用	1,895,318.72	4,524,891.34	-58.11%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
研发投入	6,540,239.12	10,927,652.47	-40.15%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
经营活动产生的现金流量净额	30,159,890.87	71,027,104.39	-57.54%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
投资活动产生的现金流量净额	-119,151,774.09	-110,645,677.40	-7.69%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-11,180,244.53	6,137,168.71	-282.17%	主要报告期支付贷款本金及利息所致。
现金及现金等价物净增加额	-100,169,567.36	-33,459,219.24	-199.38%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

江苏联通纪元印务股份有限公司于2020年3月开始失去控制，经公司第三届董事会第十五次会议、公司2019年年度股东大会审议，决定将联通纪元自2020年3月1日开始不再纳入公司2020年合并报表范围，不再从联通纪元的经营活动中获取投资收益。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	113,202,113.20	100%	214,225,420.19	100%	-47.16%
分行业					
包装印刷	106,275,352.13	93.88%	210,159,793.99	98.10%	-49.43%
医疗用品	2,079,922.16	1.84%			
其他收入	4,846,838.91	4.28%	4,065,626.20	1.90%	19.22%
分产品					
烟标	106,275,352.13	93.88%	210,159,793.99	98.10%	-49.43%
口罩	2,079,922.16	1.84%			
其他产品	4,846,838.91	4.28%	4,065,626.20	1.90%	19.22%
分地区					
西南地区	42,179,993.64	37.26%	77,475,731.15	36.17%	-45.56%
华东地区	38,235,485.59	33.78%	115,864,179.06	54.09%	-67.00%
华南地区	6,834,369.91	6.04%	7,834,310.01	3.66%	-12.76%
华中地区	17,694,235.18	15.63%	8,834,416.39	4.12%	100.29%
西北地区	7,778,153.08	6.87%	3,371,127.67	1.57%	130.73%
境外地区	479,875.80	0.42%	845,655.91	0.39%	-43.25%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
包装印刷	106,275,352.13	71,121,040.99	33.08%	-49.43%	-50.42%	1.34%
医疗用品	2,079,922.16	842,003.93	59.52%			
其他收入	4,846,838.91	701,240.76	85.53%	19.22%	-12.85%	5.32%
分产品						
烟标	106,275,352.13	71,121,040.99	33.08%	-49.43%	-50.42%	1.34%

口罩	2,079,922.16	842,003.93	59.52%			
其他产品	4,846,838.91	701,240.76	85.53%	19.22%	-12.85%	5.32%
分地区						
西南地区	42,179,993.64	26,532,637.22	37.10%	-45.56%	-46.11%	0.65%
华东地区	38,235,485.59	27,909,436.30	27.01%	-67.00%	-65.52%	-3.12%
华南地区	6,834,369.91	1,525,096.52	77.68%	-12.76%	-64.72%	32.86%
华中地区	17,694,235.18	11,889,275.92	32.81%	100.29%	104.54%	-1.40%
西北地区	7,778,153.08	4,426,497.43	43.09%	130.73%	38.98%	37.57%
境外地区	479,875.80	381,342.29	20.53%	-43.25%	-49.57%	9.95%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

主要本报告期合并报表范围减少联通纪元所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	1,005,850.81	6.93%	政府补贴收入	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	47,278,389.53	8.80%	146,280,200.09	18.69%	-9.89%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
应收账款	58,203,363.08	10.84%	85,075,493.90	10.87%	-0.03%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
存货	23,249,451.97	4.33%	53,216,778.60	6.80%	-2.47%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
投资性房地产	53,075,342.77	9.88%	54,477,824.29	6.96%	2.92%	
长期股权投资			2,495,701.27	0.32%	-0.32%	主要报告期合并报表范围减少联通

						纪元所致。
固定资产	158,354,667.88	29.49%	247,259,823.46	31.59%	-2.10%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
在建工程	16,253,283.41	3.03%	18,767,923.80	2.40%	0.63%	
长期借款	51,277,178.01	9.55%	69,825,000.00	8.92%	0.63%	
无形资产	12,209,141.44	2.27%	46,241,096.94	5.91%	-3.64%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
商誉			114,004,750.03	14.57%	-14.57%	主要报告期合并报表范围减少联通纪元所致。
交易性金融资产	147,190,480.90	27.41%			27.41%	主要报告期联通纪元不再纳入合并报表范围所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,639,357.30	根据广东省深圳市龙华区人民法院（2019）粤0309执保3654号执行裁定书，深圳新宏泽公司因房屋租赁纠纷被依法冻结基本户余额504,898.06元；根据江阴市人民法院出具（2020）苏0281民初3347号《传票》，本公司因与江苏联通纪元公司利益责任纠纷案被依法冻结相关银行账户余额共25,134,459.24元。
合计	25,639,357.30	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	221,800,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	12,071.30
报告期投入募集资金总额	45.50
已累计投入募集资金总额	10,967.99
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明**(一) 实际募集资金金额和资金到账时间**

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕2994号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国元证券股份有限公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票20,000,000股，发行价为每股人民币8.09元，共计募集资金161,800,000.00元，坐扣承销和保荐费用20,000,000.00元（含税）后的募集资金为141,800,000.00元，已由主承销商国元证券股份有限公司于2016年12月27日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用21,086,971.68元（含税）后，公司本次募集资金净额为120,713,028.32元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资

报告》(天健验〔2016〕525号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 109,224,936.54 元,其中:置换先期已投入募集资金项目的自筹资金 18,591,000.00 元,直接投入募集资金项目 90,633,936.54 元,以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,277,571.70 元;2020 年 1-6 月份实际使用募集资金 454,965.35 元,2020 年 1-6 月份收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 18,886.60 元;累计已使用募集资金 109,679,901.89 元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,296,458.30 元。

截至 2020 年 06 月 30 日,募集资金余额为人民币 12,329,584.73 元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
包装印刷生产建设项目	否	9,058.75	9,058.75	13.25	8,110.21	89.53%	2017年12月27日	-	不适用	否
研发中心建设项目	否	3,013.67	3,013.67	32.25	2,857.78	100.00%	2018年6月27日	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	12,072.42	12,072.42	45.5	10,967.99	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	12,072.42	12,072.42	45.5	10,967.99	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十次会议批准，公司已使用募集资金置换预先已投入的自筹资金 1,859.10 万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金置换情况进行了审核，并出具了《关于广东新宏泽包装股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2017）505 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司于 2020 年 6 月 18 日召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司募投项目“研发中心建设项目”已达到预定可使用状态，公司将该项目节余募集资金 159.81 万元用于永久补充流动资金，同时注销对应的募集资金专户。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，公司无使用闲置募集资金购买的理财产品。尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2020 年 08 月 26 日	《关于 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的具体内容刊登于 2020 年 8 月 26 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳新宏泽包装有限公司	子公司	包装装潢印刷品印刷、自有物业租赁	4,720,000.00 美元	157,887,400.45	125,175,250.70	7,235,156.66	523,719.55	523,456.56

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

鉴于原控股子公司江苏联通纪元印务股份有限公司于2020年3月开始失去控制，经公司第三届董事会第十五次会议、公司2019年年度股东大会审议，决定将联通纪元自2020年3月1日开始不再纳入公司2020年合并报表范围，不再从联通纪元的经营活动中获取投资收益。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、产业政策风险

国家对烟草行业的深入管控、禁烟场所的扩大和居民健康意识的日益增强，将有可能影响到香烟的销量，进而影响到烟标的销量和价格。

应对：公司一方面坚持加强与老客户的合作，在保证原有产品订单的同时，及时跟进客户的产品开发和定位，提供新产品设计方案，努力将设计转化为订单，另一方面借助资本的力量，积极拓展烟标上游和精品包装领域，实现公司业绩的持续增长。

2、市场竞争加剧风险

近年以来，国内各大烟草厂商采购烟标产品普遍实行招标制度，各卷烟品牌一般每两年安排一次招标。为确保烟标产品质量，各烟标印刷企业投标前需进行资质认证，一般经过2-3 年方可成为烟草客户的合格供应商，如果烟草客户降低市场进入门槛，公司将面临市场竞争加剧的风险。

应对：公司将通过持续提升产品品质、坚持技术创新等手段积极维护好与老客户的良好合作关系，在争取其更多订单的同时，不断拓展新客户。

3、交易性金融资产减值风险

由于与联通纪元股权回购纠纷诉讼案件尚在审理中，未来结果和执行存在不确定性，可能存在资产减值风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

应对：坚持风控前置的策略，谨慎选择适合公司战略路径的标的公司，科学进行业绩预测，防范业绩预测过高的风险；有效推进并购整合，切实提升协同发展潜力，综合促进标的公司业绩的顺利达成和有效成长。公司将积极采取有效措施，努力消除相关诉讼事项对公司的影响，以保证公司持续健康长久的发展，切实有效维护公司和投资者的利益。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.01%	2020 年 03 月 05 日	2020 年 03 月 06 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-009），刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/new/index ）。
2019 年度股东大会	年度股东大会	71.00%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	《2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-038），刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/new/index ）。
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	71.00%	2020 年 06 月 08 日	2020 年 06 月 09 日	《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-044），刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/new/index ）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	江阴颖鸿投资企业（有限合伙）；江阴源和投资企业（有限合伙）；江阴源顺投资企业（有限合伙）；刘汉秋；六颖康；周莉（以上六方合称"乙方"，新宏泽为"甲方"）	业绩承诺及补偿安排	1、业绩承诺期间及承诺数：业绩承诺方的利润承诺期间为 2019 年、2020 年和 2021 年。业绩承诺方承诺，2019 年、2020 年和 2021 年实现的净利润承诺数分别不低于 2,900 万元、3,150 万元及 3,350 万元。《支付现金购买资产协议》约定的"净利润"均指具有从事证券期货相关业务资格的会计师事务所根据中国会计准则对标的公司审计后确认的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。2、业绩承诺补偿方案：（1）乙方为业绩补偿义务人，对联通纪元业	2018 年 11 月 20 日	实际履行完毕时	超期未履行

			<p>绩补偿期间（2019年~2021年度）的业绩承诺向甲方承担补偿义务。若2019年、2020年、2021年任一会计年度出现联通纪元实际实现净利润不足当年承诺净利润的100%，启动特别补偿措施，乙方须以现金进行补偿。当年补偿金额计算公式如下：当年补偿金额=（联通纪元当年承诺净利润-联通纪元当年实际实现净利润）*55.45%。（2）在业绩承诺期（2019年~2021年），若2019年出现目标公司实际实现净利润不足当年承诺净利润的50%（含本数）及2020年和2021年任一年出现标的公司从承诺期开始累计实际实现净利润不足从承诺期开始至</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>当年累计承诺净利润的 50% (含本数), 则甲乙双方应重新议价, 不能达成一致意见的, 甲方有权要求乙方回购其向甲方所转让的标的公司全部或部分股权, 回购价格的资金支付以甲方实际支付的资金为准, 具体为: 回购价格的资金支付金额=甲方实付交易金额 (X) + (X*5%*实际占用天数 / 365 天) - 乙方向甲方实际已支付的业绩? 偿款 (含资金占用费)。(3) 乙方触发回购义务, 乙方在规定的时间内未履行回购义务 (双方约定在年度专项审计报告出具日起 20 日内履行回购义务), 且在各方就重新议价不能达成一致意见 (双方约定, 在年</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>度专项审计报告出具日起 10 日内就重新议价达成一致意见) 的, 甲方有权要求乙方及其担保人继续履行回购义务并按本次实际回购金额的 20%追究乙方及其担保人的违约责任。(4) 业绩承诺期内出现地震、火灾、水灾、政府行为等不可抗力因素导致标的公司不能正常生产持续 3 个月以上的, 应自动顺延一年。乙方同意承诺期任一年度触发本协议第四条业绩补偿条款的, 甲方直接从本年度应支付交易对价以及《支付现金购买资产协议》第三条第 3.4 款约定的资金占用费中扣除。(5) 就本协议关于标的公司业绩承诺及补偿事宜, 颖鸿投资、源和投</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>资、源顺投资普通合伙人对其补偿责任承担连带担保责任。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>彩云投资</p>	<p>持股意向及减持意向承诺</p>	<p>(1) 持股意向：彩云投资将在不违背有关法律法规规定及自身作出的有关股份锁定承诺的前提下，根据新宏泽股票价格走势择机减持所持有的股份。(2) 锁定期满后两年内的减持计划：在持股锁定期届满后 24 个月内，其累计净减持的股份总数将不超过其持股锁定期届满之日所持股份总数的 50%。在持股锁定期满后两年内减持股份的价格不低于新宏泽首次公开发行股票的发行价 (若在上市后，新宏泽发生派息、送股、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息行为</p>	<p>2016 年 12 月 29 日</p>	<p>自所持有的公司股票锁定期满后两年内、减持至持股 5% 以下。</p>	<p>报告期内，履行完毕。</p>

		<p>的, 该"首次公开发行股票"需根据有关规定进行相应的除权除息调整)。在公司上市后, 只要持有或控制的公司股份总数不低于公司总股本的 5%, 其在减持前将至少提前三个交易日通过公司公告具体的减持计划。如因其违反上述承诺进行减持给公司或者其他投资者造成损失的, 其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>否</p>				
<p>如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>根据本公司与联通纪元原股东签订的《关于支付现金收购江苏联通纪元印务股份有限公司 55.45%股权之协议》及补充协议当中的业绩承诺条款, 联通纪元 2019 年度相关业绩未完成承诺净利润的 50%, 触发联通纪元原股东的业绩补偿义务。截至本报告期末, 业绩补偿义务人未向公司支付补偿款。公司已于 2020 年 3 月末就股权回购事项, 向法院对联通纪元原股东提起诉讼。截至本报告期末, 相关案件尚处于一审审理中。公司将积极跟进案件进展情况, 采取有效合法的措施维护公司利益。</p>				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

公司聘请的2019年度审计工作的天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告的审计机构。天健会计师事务所（特殊普通合伙）向公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告（天健审〔2020〕4278号），根据《公开发行证券的公司信息披露编报14号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定的要求，公司董事会对该审计意见涉及事项说明如下：

董事会认为，天健会计师事务所（特殊普通合伙）严格按照审慎性原则，为公司出具带有强调事项段的无保留意见审计报告（天健审〔2020〕4278号）符合公司实际情况，充分揭示了公司的潜在风险。公司董事会将积极采取有效措施，努力消除审计报告中所涉及事项对公司的影响，以保证公司持续健康长久的发展，切实有效维护公司和投资者的利益。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
原告：江苏联通纪元印务股份有限公司 被告：广东新宏泽包装股份有限公司	4,000	否，新宏泽作为联通纪元的大股东，正常履行董事和股东权利，不存在损害联通纪元利益的情况，本次诉讼新宏泽胜诉概率较大，预计不存在损失，不会形成预计负债，最终以法院判决结果为准。	2020年4月15日，联通纪元向江阴市人民法院以损害公司利益责任纠纷对公司提起诉讼，根据江阴市人民法院出具的《民事裁定书》【(2020)苏0281民初3347号】，裁定冻结公司银行存款人民币4,000万元或查封其等值财产。2020年7月22日，江阴市人民法院作出(2020)苏0281民初3347号之一民事裁定书，裁定解除对广东新宏泽开设于中国建设银行潮州湘桥支行账户的冻结。公司于2020年7月底收到代理律师送达的江阴市人民法院出具的《变更诉讼请求申请书》，联通纪元变更诉讼请求。	一审审理中	尚未有生效判决	2020年08月01日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index) 《关于诉讼进展的公告》(公告编号：2020-066)

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
原告：广东新宏泽包装股份有限公司 被告一：江阴颖鸿投资企业（有限合伙） 被告二：江阴源和投资企业（有限合伙） 被告三：江阴源顺投资企业（有限合伙） 被告四：六颖康 被告五：刘汉秋 被告六：周莉 被告七：莫源 被告八：江苏联通纪元印务股份有限公司	19,760.86	否	2020年3月31日，公司向深圳市中级人民法院对被告就股权回购事项提起诉讼，详见公司2020年4月8日在指定信息披露媒体披露的《关于诉讼的公告》（公告编号：2002-015）。2020年6月16日，法院作出（2020）粤03民初678号之一民事裁定书，裁定解除对江苏联通纪元印务股份有限公司基本账户的查封措施，同时将该账号中的所有存款划至江苏联通纪元印务股份有限公司名下在中国工商银行江阴城西支账户中。深圳中院将于2020年10月10日09时30分在第二十九庭开庭审理（2020）粤03民初678号案件。	一审审理中	尚未有生效判决	2020年08月22日	巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn/new/index ） 《关于收到广东省深圳市中级人民法院〈传票〉、〈应诉通知书〉暨诉讼进展的公告》（公告编号：2020-071）
原告：广东新宏泽包装股份有限公司 被告或被申请人：莫源、六颖康	4,200	否	公司于2020年4月底就被告、第三人侵权责任纠纷向广东省潮州市湘桥区人民法院提起诉讼	一审审理中	尚未有生效判决	2020年08月22日	巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn/new/index ） 《关于收到广东省深圳市龙华区人民法院〈传票〉暨诉讼进展的公告》（公告编号：

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
第三人：江苏联通纪元印务股份有限公司			并申请财产保全，法院已出具《民事裁定书》【(2020)粤 5102 民初 544 号】等材料。2020 年 6 月，公司就上述诉讼事项向广东省潮州市湘桥区人民法院递交了变更诉讼请求申请，广东省潮州市湘桥区人民法院受理了公司提交的变更诉讼请求申请，同时出具了《民事裁定书》【(2020)粤 5102 民初 544 号之二】。2020 年 7 月 22 日，公司收到代理律师送达的广东省潮州市中级人民法院出具的《民事裁定书》【(2020)粤 51 民辖终 32 号】，裁定本案管辖权移送至深圳龙华法院。2020 年 8 月，深圳龙华法院正式受理并立案，案号【(2020)粤 0309 民初 13803 号】。本案正在一审审理中。				2020-070)

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
原告一：六颖康 原告二：江阴颖鸿投资企业（有限合伙） 被告：广东新宏泽包装股份有限公司	4,730.18	否，新宏泽 2019 年报告期末“其他应付款”中已列明“未支付股权转让款”6,654.00 万元，该金额已包含涉案金额，因此不够成预计负债的情形。	2020 年 5 月 22 日，原告向深圳市龙华区人民法院对公司提起诉讼，请求法院判令广东新宏泽支付剩余的股权转让款 4,730.18 万元，请求法院判令广东新宏泽承担本案的受理费、保全费等诉讼费用，详见公司 2020 年 6 月 2 日在指定信息披露媒体披露的《关于收到〈应诉通知书〉的公告》（公告编号：2020-042）。公司于 2020 年 5 月 29 日向深圳龙华法院提出申请，请求将该案移至深圳中院，与（2020）粤 03 民初 678 号案件合并审理。2020 年 7 月，经广东省深圳市中级人民法院裁定，同意该上述案件与（2020）粤 03 民初 678 号案件合并审理。截至目前，（2020）粤 0309 民初 7944 号案件已移送深圳中院并立案，案号为（2020）粤 03 民初 3607	一审审理中	尚未有生效判决	2020 年 08 月 22 日	巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn/new/index ） 《关于收到广东省深圳市中级人民法院〈传票〉、〈应诉通知书〉暨诉讼进展的公告》（公告编号：2020-071）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
			号。深圳中院将于 2020 年 10 月 10 日 09 时 30 分在第二十九庭开庭审理(2020)粤 03 民初 678 号、(2020)粤 03 民初 3607 号案件。				

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
原告：深圳新宏泽包装有限公司 被告：深圳市奥瑞克科技有限公司	363.24	否	深圳新宏泽因与奥瑞克租赁合同纠纷向法院提起诉讼，广东省深圳市龙华区人民法院已于 2018 年 12 月 12 日做出一审判决，本案目前已经终止执行。2020 年 6 月 17 日，法院作出（2020）粤 0309 执 254 号执行裁定书，裁定终结本次执行程序，如申请执行人发现被申请人有财产可供执行，可向法院申请恢复执行。	终止执行	终止执行	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index)《新宏泽 2019 年年度报告》
原告：深圳新宏泽包装有限公司	550.10	否	深圳新宏泽因与美兆环境租赁合同纠纷向法院	一审审理中	尚未有生效判决	2020 年 04	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index)《新

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
被告：深圳市美兆环境股份有限公司			提起诉讼，深圳市龙华区人民法院于 2019 年 9 月 25 日做出（2019）粤 0309 财保 649 号保全结果通知书，深圳市龙华区人民法院已依法冻结美兆在兴业银行深圳分行的账户，实际冻结金额为：3,775,636.88 元，冻结额度为：3,775,636.88 元，冻结期限为：2019 年 9 月 19 日至 2020 年 9 月 21 日。本案正在一审审理中。			月 29 日	宏泽 2019 年年度报告》
反诉人（本诉被告）：深圳市美兆环境股份有限公司 被反诉人（本诉原告）：深圳新宏泽包装有限公司	256.45	否	2019 年 11 月 14 日，美兆环境对深圳新宏泽提出了反诉，同时，美兆环境向法院提出对深圳新宏泽的诉讼财产保全申请，并冻结了深圳新宏泽中国工商银行深圳观澜支行基本户。	一审审理中	尚未有生效判决	2020 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn/new/index ）《关于对交易所 2019 年年报问询函回复的公告》（公告编号：2020-054）
原告：江阴颖鸿投资企业（有限合伙） 被告：江苏联通纪元印务股份有限公司	0	否	2020 年 3 月 27 日，江阴颖鸿投资企业（有限合伙）向江阴市人民法院对被告、第三人提起	一审审理中	尚未有生效判决	2020 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn/new/index ）《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2020-065）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
第三人：广东新宏泽包装股份有限公司；江阴联通实业有限公司；江阴源和投资企业（有限合伙）；江阴源顺投资企业（有限合伙）；六颖康；周慧玲			诉讼，请求法院撤销联通纪元 2020 年 3 月 19 日第二届董事会第六次董事会决议，并请求法院判决被告联通纪元承担本案的诉讼相关费用和原告的律师费。公司于 2020 年 7 月 30 日收到代理律师送达的江阴市人民法院出具的《传票》，江阴法院将于 2020 年 8 月 14 日下午开庭审理（2020）苏 0281 民初 2830 号案件。本案正在一审审理中。				
原告：江阴颖鸿投资企业（有限合伙） 被告：江苏联通纪元印务股份有限公司 第三人：广东新宏泽包装股份有限公司；江阴联通实业有限公司；江阴源和投资企业（有限合伙）；江阴源顺投资企业（有限合伙）；六颖康；周慧玲	0	否	2020 年 4 月 15 日，江阴颖鸿投资（有限合伙）向江阴市人民法院对被告、第三人提起诉讼，请求法院撤销联通纪元 2020 年 3 月 30 日第二届董事会第七次董事会决议以及 2020 年 4 月 7 日第二届董事会第八次董事会决议，并请求法院判决被告联通纪元承担本案的诉讼相关	一审审理中	尚未有生效判决	2020 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn/new/index ）《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2020-065）

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
			费用和原告的律师费。公司于 2020 年 7 月 30 日收到代理律师送达的江阴市人民法院出具的《传票》，江阴法院将于 2020 年 8 月 13 日下午开庭审理（2020）苏 0281 民初 3353 号案件。本案正在一审审理中。				

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
广东新宏泽包装股份有限公司	其他	违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条、第三十条的规定	其他	中国证券监督管理委员会广东监管局出具了《关于对广东新宏泽包装股份有限公司、张宏清、肖海兰、夏明珠采取出具警示函措施的决定》。	2020年07月04日	《关于收到中国证券监督管理委员会广东监管局警示函的公告》（公告编号：2020-052），刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/new/index ）。
张宏清	董事	未按照《上市公司信息披露管理办法》第三条的规定履行勤勉尽责义务。	其他	中国证券监督管理委员会广东监管局出具了《关于对广东新宏泽包装股份有限公司、张宏清、肖海兰、夏明珠采取出具警示函措施的决定》。	2020年07月04日	《关于收到中国证券监督管理委员会广东监管局警示函的公告》（公告编号：2020-052），刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/new/index ）。
肖海兰	董事	未按照《上市公司信息披露管理办法》第三条的	其他	中国证券监督管理委员会广东监管局出具	2020年07月04日	《关于收到中国证券监督管理委员会广东监管局

		规定履行勤勉尽责义务。		了《关于对广东新宏泽包装股份有限公司、张宏清、肖海兰、夏明珠采取出具警示函措施的决定》。		警示函的公告》 (公告编号: 2020-052), 刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index)。
夏明珠	高级管理人员	未按照《上市公司信息披露管理办法》第三条的规定履行勤勉尽责义务。	其他	中国证券监督管理委员会广东监管局出具了《关于对广东新宏泽包装股份有限公司、张宏清、肖海兰、夏明珠采取出具警示函措施的决定》。	2020年07月04日	《关于收到中国证券监督管理委员会广东监管局警示函的公告》 (公告编号: 2020-052), 刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/new/index)。

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司及相关人员于6月30日收到中国证券监督管理委员会广东监管局下发的《关于对广东新宏泽包装股份有限公司、张宏清、肖海兰、夏明珠采取出具警示函措施的决定》（[2020]83号，以下简称“《警示函》”），要求公司对检查中发现的问题进行整改，具体内容详见公司于2020年7月4日披露的《关于收到中国证券监督管理委员会广东监管局警示函的公告》（公告编号：2020-052）。

公司及相关人员收到《警示函》后高度重视，并根据《公司章程》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律、法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，就《警示函》中提出的问题和要求逐项制定整改措施。相关整改报告的主要内容汇报如下：

（一）信息披露不及时

2020年4月26日，新宏泽就莫某、六某某、第三人江苏联通纪元印务股份有限公司（以下简称联通纪元）侵权责任纠纷向广东省潮州市湘桥区人民法院（以下简称湘桥区法院）提起诉讼并申请财产保全，请求判决莫某、六某某将其控制的联通

纪元公章、财务专用章、合同专用章共2套及网银U盾1枚交付公司保管，并赔偿公司商誉减值损失9733.81万元（后公司申请变更为5500万元）。湘桥区法院分别于4月26日、27日出具了《受理案件通知书》及有关同意财产保全的《民事裁定书》，但公司迟至5月11日才对外披露相关诉讼情况。

整改措施：

1、加强对证券法律法规的学习，强化规范运作意识

公司收到《警示函》后，立即向公司董事、监事和高级管理人员以及有关人员进行传达，要求相关人员切实反思、领会《警示函》的有关精神和要求；同时，要求相关人员积极加强对《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》和深圳证券交易所其他相关规定等的学习研究，持续提高、强化规范运作意识。公司今后将不定期邀请专业人士到公司进行培训，进一步提高公司内部中高层管理人员对相关法规的理解，及时传达最新法律法规、监管部门文件及上市公司典型案例等，切实提高公司治理及规范运作。

2、加强公司重大信息内部报告工作的管理

公司将进一步强化信息披露内部流程，加强公司重大信息的有效监控，及时、全面的获取信息。要求有关职能部门、各级子公司严格遵守公司的管理制度要求，密切关注、跟踪日常经营业务等事项情况，并积极加强各部门间的沟通交流，确保重大信息做到事前了解、及时反馈，跟踪进展，严格遵守相关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的要求，保证信息披露做到及时、真实、准确、完整。

整改责任人：董事会秘书。

整改期限：已完成，后续将长期持续规范运作。

（二）重大事项披露不完整、不及时

公司于5月6日披露的《关于银行账户部分资金被冻结及涉诉事项的公告》中所称‘不存在应披露而未披露的其他重大诉讼、仲裁事项’与事实不符。公司上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条、第三十条的规定。

整改措施：

1、公司专门组织董事、监事、高级管理人员及董事会办公室等相关人员对《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件和公司相关制度进行学习，提高公司信息披露事务相关人员的工作水平和规范意识。

2、进一步明确相关部门信息披露事务管理和报告的第一责任人，负责向董事会办公室及时传递相应部门的重大信息，并详细列示了需要上报的重大信息内容及量化标准，重大信息内部报告的传递、审核、披露流程及责任人。同时，董事会办公室人员与各部门负责人保持积极沟通，主动询问、跟进近期可能发生的重要事项，确保在重大事项发生的第一时间按照《上市公司信息披露管理办法》等有关规定进行披露，提高公司信息披露质量。

整改责任人：董事会秘书。

整改完成时间：公司整改完成，并将长期持续规范运作。

(三) 张宏清作为新宏泽董事长, 肖海兰作为公司总经理, 夏明珠作为公司董事会秘书, 未按照《上市公司信息披露管理办法》第三条的规定履行勤勉尽责义务, 对公司上述违规行为负有主要责任

整改措施:

公司董事会办公室对公司董事、监事、高级管理人员就市场监管政策、公司治理、信息披露、董监高履职等方面进行了培训学习, 切实加强公司全体董事、监事和高级管理人员对证券法律法规的学习, 从理念上提升公司治理水平, 后续将在董事会和管理层的领导下, 不定期开展专题培训活动, 强化规范运作意识, 履行勤勉尽责等义务。

整改责任人: 董事长、总经理、董事会秘书。

整改期限: 已完成整改, 长期持续规范执行。

通过本次整改, 公司深刻认识到在公司治理及信息披露等工作中存在的问题和不足。公司将以此次整改为契机, 深刻汲取教训, 认真持续的落实各项整改措施, 加强相关责任人员对相关法律法规的学习, 增强规范运作意识、提高规范运作水平、提升信息披露水平, 不断完善公司治理和内部控制体系, 并强化监督执行, 切实维护公司及全体股东合法利益, 从而实现公司规范、持续、健康发展。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、2017年3月27日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于全资子公司向关联方租赁房屋暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司深圳新宏泽将部分办公用房出租给深圳市天通万年房地产开发有限公司，并签订《房屋租赁协议》。租赁期限自2017年4月1日至2020年3月31日。

2、2017年8月8日，深圳新宏泽公司与深圳市鹏荣通科技有限公司（以下简称“鹏荣通”）签订了《租赁合同书》，深圳新宏泽公司将位于深圳市龙华区观澜街道观光路大富工业区新宏泽工业园内面积共11,210平方米的厂房出租给鹏荣通。租赁期限自2017年8月9日至2020年8月8日，共计三年。

3、2020年1月6日，深圳新宏泽公司与深圳市远见国际教育投资发展有限公司（以下简称“远见教育”）签订了《租赁合

同书》，深圳新宏泽公司将位于深圳市龙华区观澜街道观光路大富工业区新宏泽工业园内面积共14,130.82平方米的办公楼及宿舍出租给远见教育，租赁期限自2020年1月7日至2029年7月30日。

4、2020年3月31日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司出租房屋暨关联交易的议案》，深圳新宏泽公司将位于深圳市福田区理想时代大厦四层A-H号房屋建筑面积937.47平方米出租给深圳市汇泽万丰房地产开发有限公司，租赁期限：2020年4月1日至2023年3月31日，共计三年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，后续公司将视具体情况，积极参与国家精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
会计政策变更	2020年4月1日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2020-014)
子公司2019年度业绩承诺完成情况	2020年4月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于控股子公司2019年度业绩承诺完成情况的专项说明》
未来三年股东分红回报规划	2020年4月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 未来三年股东分红回报规划(2020-2022年)
持股5%以上股东股份减持	2020年5月13日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于公司控股股东减持股份计划减持时间过半的进展公告》(公告编号: 2020-035)
	2020年6月6日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于持股5%以上股东拟减持股份的预披露公告》(公告编号: 2020-043)
	2020年6月12日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于持股5%以上股东减持股份达到1%的公告》(公告编号: 2020-045)
	2020年6月19日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于持股5%以上股东权益变动提示性公告》(公告编号: 2020-046)
警示函	2020年7月4日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于收到中国证券监督管理委员会广东监管局警示函的公告》(公告编号: 2020-052)
利润分配	2020年7月11日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2019年年度权益分派实施公告》(公告编号: 2020-053)

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、为提高自有物业的使用效率,增加公司收益,全资子公司深圳新宏泽包装有限公司与深圳市远见国际教育投资发展有限公司签订《租赁合同书》,约定将其闲置的办公楼及宿舍出租给远见教育,租赁期限自2020年1月7日起至2029年7月30日止,租金累计约9,789.43万元。详见公司2020年1月8日披露于指定信息披露媒体巨潮资讯网的《关于全资子公司签订租赁合同的公告》(公告编号:2020-002)。

2、为充分利用公司办公场地,提高公司固定资产使用效率,全资子公司深圳新宏泽包装有限公司与深圳市汇泽万丰房地产开发有限公司签订《深圳市房屋租赁合同书》,将其部分办公用房出租给汇泽万丰,租赁期限为3年。详见公司2020年4月1日披露于指定信息披露媒体巨潮资讯网的《关于全资子公司出租房屋暨关联交易的公告》(公告编号:2020-013)。

3、根据公司对控股子公司江苏联通纪元印务股份有限公司失去控制的现状以及《企业会计准则》的相关规定,经公司第三届董事会第十五次会议及公司2019年度股东大会审议,江苏联通纪元公司自2020年3月1日开始不再纳入公司2020年合并报表。详见公司2020年4月29日、2020年5月21日披露于指定信息披露媒体巨潮资讯网的《第三届董事会第十五次会议决议

公告》（公告编号：2020-022）、《2019年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-038）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、无限售条件股份	160,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	160,000,000	100.00%
1、人民币普通股	160,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	160,000,000	100.00%
二、股份总数	160,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	160,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,831		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
亿泽控股有限 公司	境外法人	64.77%	103,632,000	0	0	103,632,000		
潮州南天彩云 投资有限公司	境内非国有法人	4.23%	6,768,000	-3,200,000	0	6,768,000		
吴烈荣	境内自然人	3.00%	4,800,000	3,200,000	0	4,800,000		
卢斌	境内自然人	1.18%	1,889,900	0	0	1,889,900		
王小波	境内自然人	0.34%	545,400	545,400	0	545,400		
张旭鹏	境内自然人	0.32%	510,300	510,300	0	510,300		
刘艳	境内自然人	0.29%	464,900	464,900	0	464,900		
李佳	境内自然人	0.28%	440,900	440,900	0	440,900		
王文明	境内自然人	0.26%	421,900	421,900	0	421,900		
张浩	境内自然人	0.21%	334,344	334,344	0	334,344		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情 况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司董事、总经理肖海兰持有潮州南天彩云投资有限公司 10.91%的股份；自然人卢斌持有潮州南天彩云投资有限公司 22.73%的股份；自然人吴烈荣持有潮州南天彩云投资有限公司 31.36%的股份。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
亿泽控股有限公司	103,632,000		人民币普通股	103,632,000				
潮州南天彩云投资有限公司	6,768,000		人民币普通股	6,768,000				
吴烈荣	4,800,000		人民币普通股	4,800,000				
卢斌	1,889,900		人民币普通股	1,889,900				
王小波	545,400		人民币普通股	545,400				
张旭鹏	510,300		人民币普通股	510,300				
刘艳	464,900		人民币普通股	464,900				

李佳	440,900	人民币普通股	440,900
王文明	421,900	人民币普通股	421,900
张浩	334,344	人民币普通股	334,344
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司董事、总经理肖海兰持有潮州南天彩云投资有限公司 10.91%的股份；自然人卢斌持有潮州南天彩云投资有限公司 22.73%的股份；自然人吴烈荣持有潮州南天彩云投资有限公司 31.36%的股份。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） （参见注 4）	公司股东王小波通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 545,400 股；公司股东张旭鹏通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 510,300 股；公司股东刘艳通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 464,900 股；公司股东李佳通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 440,900 股；公司股东王文明通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 318,003 股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

三、其他说明

因公司第三届董事会、第三届监事会已于2020年7月6日届满，公司2020年第三次临时股东大会和职工代表大会选举产生第四届董事会、监事会成员，具体如下：

- 1、第四届董事会成员：张宏清（董事）、孟学（董事）、肖海兰（董事）、黄伟坤（独立董事）、黄贤畅（独立董事）；
- 2、第四届监事会成员：黄绚绚（监事会主席）、林晓丹、陈建华。

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东新宏泽包装股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	47,278,389.53	161,298,504.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	147,190,480.90	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	58,203,363.08	87,698,833.74
应收款项融资	16,295,735.44	1,500,000.00
预付款项	2,740,499.73	2,037,220.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	580,129.76	5,577,032.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	23,249,451.97	37,313,785.52

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,268.87	1,186,143.69
流动资产合计	295,628,319.28	296,611,520.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		2,337,517.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	53,075,342.77	53,776,583.53
固定资产	158,354,667.88	233,545,098.80
在建工程	16,253,283.41	22,421,406.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,209,141.44	45,520,322.14
开发支出		
商誉		104,064,998.95
长期待摊费用		
递延所得税资产	872,636.60	1,781,952.52
其他非流动资产	630,916.22	514,039.99
非流动资产合计	241,395,988.32	463,961,919.56
资产总计	537,024,307.60	760,573,439.61
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		37,000,000.00

应付账款	55,773,924.82	75,904,273.62
预收款项	2,034,838.08	397,544.84
合同负债	142,973.40	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,535,374.35	7,871,500.21
应交税费	2,847,286.30	6,232,861.63
其他应付款	21,092,409.13	74,044,429.92
其中：应付利息		
应付股利	16,000,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	18,646,246.55	18,646,246.55
其他流动负债		
流动负债合计	103,073,052.63	220,096,856.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	51,277,178.01	60,600,301.28
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		5,390,506.39
递延收益	3,125,585.96	3,448,541.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,402,763.97	69,439,349.41
负债合计	157,475,816.60	289,536,206.18
所有者权益：		

股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	34,981,085.98	34,981,085.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,978,501.42	40,978,501.42
一般风险准备		
未分配利润	143,588,903.60	146,982,723.91
归属于母公司所有者权益合计	379,548,491.00	382,942,311.31
少数股东权益		88,094,922.12
所有者权益合计	379,548,491.00	471,037,233.43
负债和所有者权益总计	537,024,307.60	760,573,439.61

法定代表人：肖海兰

主管会计工作负责人：李艳萍

会计机构负责人：林镇链

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	25,911,632.70	40,881,752.08
交易性金融资产	155,260,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	58,203,363.08	58,687,219.19
应收款项融资	16,295,735.44	1,000,000.00
预付款项	2,401,286.49	328,918.84
其他应收款	17,362,873.67	2,548,897.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	21,149,959.30	19,698,690.89
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	296,584,850.68	123,145,478.50
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	76,019,143.23	297,819,143.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	89,733,801.52	90,271,655.68
在建工程	14,615,384.62	22,155,919.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,365,441.98	10,557,008.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	872,636.60	1,097,869.57
其他非流动资产	402,607.36	178,000.00
非流动资产合计	192,009,015.31	422,079,596.97
资产总计	488,593,865.99	545,225,075.47
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	59,250,753.70	51,646,747.64
预收款项		11,214.00
合同负债	113,633.00	
应付职工薪酬	1,919,085.76	2,599,531.09
应交税费	2,346,965.33	1,741,456.77

其他应付款	16,050,200.73	66,876,796.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	18,646,246.55	18,646,246.55
其他流动负债		
流动负债合计	98,326,885.07	141,521,992.48
非流动负债：		
长期借款	51,277,178.01	60,600,301.28
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	807,697.13	949,134.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,084,875.14	61,549,435.69
负债合计	150,411,760.21	203,071,428.17
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	53,514,774.04	53,514,774.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,463,887.33	37,463,887.33
未分配利润	87,203,444.41	91,174,985.93
所有者权益合计	338,182,105.78	342,153,647.30
负债和所有者权益总计	488,593,865.99	545,225,075.47

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	113,202,113.20	214,225,420.19
其中：营业收入	113,202,113.20	214,225,420.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	99,818,167.09	185,998,039.37
其中：营业成本	72,664,285.68	144,264,204.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,353,533.35	2,337,206.60
销售费用	2,963,350.34	7,490,002.17
管理费用	14,935,375.10	17,953,165.84
研发费用	6,540,239.12	10,927,652.47
财务费用	1,361,383.50	3,025,807.67
其中：利息费用	1,857,121.26	4,077,775.62
利息收入	520,074.54	1,073,823.89
加：其他收益	1,005,850.81	738,399.12
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	142,656.97	1,668,883.83
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-17,459.15	-1,044,446.61
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,514,994.74	29,590,217.16
加：营业外收入		
减：营业外支出	262.99	350,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,514,731.75	29,240,217.16
减：所得税费用	1,895,318.72	4,524,891.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,619,413.03	24,715,325.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	12,619,413.03	24,715,325.82
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	12,606,179.69	21,374,831.63
2.少数股东损益	13,233.34	3,340,494.19
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	12,619,413.03	24,715,325.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,606,179.69	21,374,831.63
归属于少数股东的综合收益总额	13,233.34	3,340,494.19
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.08	0.13
(二) 稀释每股收益	0.08	0.13

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

法定代表人：肖海兰

主管会计工作负责人：李艳萍

会计机构负责人：林镇链

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	93,734,796.60	115,742,205.11
减：营业成本	59,627,941.78	75,821,651.84
税金及附加	766,764.16	789,377.73
销售费用	2,612,118.25	3,442,304.12
管理费用	9,493,674.80	7,611,227.10
研发费用	6,001,492.86	5,386,646.56

财务费用	1,781,776.69	3,849,328.03
其中：利息费用	1,857,121.26	4,077,775.62
利息收入	96,967.76	242,703.46
加：其他收益	167,582.31	224,480.62
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	130,966.11	821,144.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-17,459.15	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,732,117.33	19,887,295.11
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,732,117.33	19,887,295.11
减：所得税费用	1,703,658.85	2,654,603.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,028,458.48	17,232,691.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	12,028,458.48	17,232,691.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	12,028,458.48	17,232,691.44
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	127,650,465.00	270,378,406.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,182,246.45	
收到其他与经营活动有关的现金	6,929,453.81	1,555,099.01
经营活动现金流入小计	135,762,165.26	271,933,505.98
购买商品、接受劳务支付的现金	60,194,850.85	129,227,928.09
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	19,754,555.80	40,516,485.81
支付的各项税费	13,034,342.57	19,487,566.46
支付其他与经营活动有关的现金	12,618,525.17	11,674,421.23
经营活动现金流出小计	105,602,274.39	200,906,401.59
经营活动产生的现金流量净额	30,159,890.87	71,027,104.39
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	28,016.00	1,890,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	28,016.00	1,890,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,876,766.53	11,041,885.73
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		101,493,791.67
支付其他与投资活动有关的现金	112,303,023.56	
投资活动现金流出小计	119,179,790.09	112,535,677.40
投资活动产生的现金流量净额	-119,151,774.09	-110,645,677.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		93,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		93,100,000.00
偿还债务支付的现金	9,323,123.27	4,655,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,857,121.26	82,307,831.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	11,180,244.53	86,962,831.29
筹资活动产生的现金流量净额	-11,180,244.53	6,137,168.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,560.39	22,185.06
五、现金及现金等价物净增加额	-100,169,567.36	-33,459,219.24
加：期初现金及现金等价物余额	121,808,599.59	147,289,419.33
六、期末现金及现金等价物余额	21,639,032.23	113,830,200.09

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	87,149,020.84	136,746,022.24
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,353,112.79	312,703.46
经营活动现金流入小计	90,502,133.63	137,058,725.70

购买商品、接受劳务支付的现金	45,362,608.53	77,620,995.25
支付给职工以及为职工支付的现金	10,380,980.14	12,831,580.90
支付的各项税费	6,535,362.10	5,593,293.90
支付其他与经营活动有关的现金	27,198,527.97	5,004,622.70
经营活动现金流出小计	89,477,478.74	101,050,492.75
经营活动产生的现金流量净额	1,024,654.89	36,008,232.95
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	28,016.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	28,016.00	20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,842,545.75	3,267,350.40
投资支付的现金		155,260,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	25,134,459.24	
投资活动现金流出小计	28,977,004.99	158,527,350.40
投资活动产生的现金流量净额	-28,948,988.99	-138,527,350.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		93,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		93,100,000.00
偿还债务支付的现金	9,323,123.27	4,655,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,857,121.26	80,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,307,831.29
筹资活动现金流出小计	11,180,244.53	86,962,831.29
筹资活动产生的现金流量净额	-11,180,244.53	6,137,168.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的	0.01	-0.02

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-39,104,578.62	-96,381,948.76
加：期初现金及现金等价物余额	39,881,752.08	133,188,220.51
六、期末现金及现金等价物余额	777,173.46	36,806,271.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	160,000,000.00				34,981,085.98				40,978,501.42		146,982,723.91		382,942,311.31		382,942,311.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	160,000,000.00				34,981,085.98				40,978,501.42		146,982,723.91		382,942,311.31		382,942,311.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,393,820.31		-3,393,820.31		-3,393,820.31
（一）综合收益总额											12,606,179.69		12,606,179.69		12,606,179.69
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普															

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											-16,000,000.00		-16,000,000.00		-16,000,000.00	
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,000,000.00		-16,000,000.00		-16,000,000.00	
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	160,000,000.00				34,981,085.98				40,978,501.42		143,588,903.60		379,548,491.00		379,548,491.00

上年同期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	160,000,000.00				34,981,085.98				37,172,555.30		204,510,342.89		436,663,984.17		436,663,984.17	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	160,000,000.00				34,981,085.98				37,172,555.30		204,510,342.89		436,663,984.17		436,663,984.17	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-58,625,168.37		-58,625,168.37	89,946,055.71	31,320,887.34	
(一) 综合收益总											21,374,831.63		21,374,831.63	3,340,494.19	24,715,325.82	

额														
(二) 所有者投入和减少资本													86,605,561.52	86,605,561.52
1. 所有者投入的普通股													86,605,561.52	86,605,561.52
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配													-80,000,000.00	-80,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-80,000,000.00	-80,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划														

变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益 结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	160,000,000.00				34,981,085.98				37,172,555.30		145,885,174.52		378,038,815.80	89,946,055.71	467,984,871.51

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	160,000,000.00				53,514,774.04				37,463,887.33	91,174,985.93		342,153,647.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,000,000.00				53,514,774.04				37,463,887.33	91,174,985.93		342,153,647.30

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												-3,971,541.52	-3,971,541.52
（一）综合收益总额												12,028,458.48	12,028,458.48
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积												16,000,000.00	
2. 对所有者（或股东）的分配												-	-16,000,000.00
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,000,000.00				53,514,774.04				37,463,887.33	87,203,444.41		338,182,105.78

上年同期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	160,000,000.00				53,514,774.04				33,657,941.21	136,921,470.83		384,094,186.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,000,000.00				53,514,774.04				33,657,941.21	136,921,470.83		384,094,186.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-62,767,308.56		-62,767,308.56

(一) 综合收益总额										17,232,691.44		17,232,691.44
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-80,000,000.00		-80,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,000,000.00		-80,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结												

转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	160,000,000.00				53,514,774.04				33,657,941.21	74,154,162.27		321,326,877.52

三、公司基本情况

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

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

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

本财务报表业经公司2020年8月24日第四届第一次董事会批准对外报出。

本公司将深圳新宏泽包装有限公司（以下简称深圳新宏泽公司）和新宏泽包装（香港）有限公司（以下简称香港新宏泽公司）等2家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本附注八、合并报表范围的变更和九、在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2020年1月1日起至2020年6月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

9、金融工具

（一）金融资产和金融负债的分类

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

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

（二）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（四）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- （1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- （2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- （3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（五）金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始

确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1年以内 (含, 下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	15.00
3-4年	20.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

（六）金融资产和金融负债的抵销

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

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

10、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据

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

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

11、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

12、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

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

(2) 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

转为当期投资收益。

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

14、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

15、在建工程

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

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	38年3个月—50年
办公软件	10年

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

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

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

19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

21、预计负债

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

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

22、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

于合同开始日,公司对合同进行评估,识别合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益;2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务;3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途,且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务,在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司考虑下列迹象:1) 公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;3) 公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;5) 客户已接受该商品;6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

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

23、政府补助

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于

补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。	2020 年 3 月 31 日第三届董事会第十四次会议批准	详见 2020 年 4 月 1 日巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020-014）

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	397,544.84	-40,554.40	356,990.44

合同负债		40,554.40	40,554.40
------	--	-----------	-----------

(2) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	161,298,504.43	161,298,504.43	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	87,698,833.74	87,698,833.74	
应收款项融资	1,500,000.00	1,500,000.00	
预付款项	2,037,220.41	2,037,220.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,577,032.26	5,577,032.26	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	37,313,785.52	37,313,785.52	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,186,143.69	1,186,143.69	
流动资产合计	296,611,520.05	296,611,520.05	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,337,517.37	2,337,517.37	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	53,776,583.53	53,776,583.53	
固定资产	233,545,098.80	233,545,098.80	
在建工程	22,421,406.26	22,421,406.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	45,520,322.14	45,520,322.14	
开发支出			
商誉	104,064,998.95	104,064,998.95	
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,781,952.52	1,781,952.52	
其他非流动资产	514,039.99	514,039.99	
非流动资产合计	463,961,919.56	463,961,919.56	
资产总计	760,573,439.61	760,573,439.61	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	37,000,000.00	37,000,000.00	
应付账款	75,904,273.62	75,904,273.62	
预收款项	397,544.84	356,990.44	-40,554.40
合同负债		40,554.40	40,554.40
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	7,871,500.21	7,871,500.21	
应交税费	6,232,861.63	6,232,861.63	
其他应付款	74,044,429.92	74,044,429.92	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	18,646,246.55	18,646,246.55	
其他流动负债			
流动负债合计	220,096,856.77	220,096,856.77	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	60,600,301.28	60,600,301.28	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,390,506.39	5,390,506.39	
递延收益	3,448,541.74	3,448,541.74	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	69,439,349.41	69,439,349.41	
负债合计	289,536,206.18	289,536,206.18	
所有者权益：			
股本	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	34,981,085.98	34,981,085.98	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,978,501.42	40,978,501.42	
一般风险准备			
未分配利润	146,982,723.91	146,982,723.91	
归属于母公司所有者权益合计	382,942,311.31	382,942,311.31	
少数股东权益	88,094,922.12	88,094,922.12	
所有者权益合计	471,037,233.43	471,037,233.43	
负债和所有者权益总计	760,573,439.61	760,573,439.61	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	40,881,752.08	40,881,752.08	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	58,687,219.19	58,687,219.19	
应收款项融资	1,000,000.00	1,000,000.00	
预付款项	328,918.84	328,918.84	
其他应收款	2,548,897.50	2,548,897.50	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	19,698,690.89	19,698,690.89	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	123,145,478.50	123,145,478.50	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	297,819,143.23	297,819,143.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	90,271,655.68	90,271,655.68	
在建工程	22,155,919.53	22,155,919.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,557,008.96	10,557,008.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,097,869.57	1,097,869.57	
其他非流动资产	178,000.00	178,000.00	
非流动资产合计	422,079,596.97	422,079,596.97	
资产总计	545,225,075.47	545,225,075.47	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	51,646,747.64	51,646,747.64	
预收款项	11,214.00		-11,214.00
合同负债		11,214.00	11,214.00
应付职工薪酬	2,599,531.09	2,599,531.09	
应交税费	1,741,456.77	1,741,456.77	
其他应付款	66,876,796.43	66,876,796.43	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	18,646,246.55	18,646,246.55	

其他流动负债			
流动负债合计	141,521,992.48	141,521,992.48	
非流动负债：			
长期借款	60,600,301.28	60,600,301.28	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	949,134.41	949,134.41	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	61,549,435.69	61,549,435.69	
负债合计	203,071,428.17	203,071,428.17	
所有者权益：			
股本	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	53,514,774.04	53,514,774.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,463,887.33	37,463,887.33	
未分配利润	91,174,985.93	91,174,985.93	
所有者权益合计	342,153,647.30	342,153,647.30	
负债和所有者权益总计	545,225,075.47	545,225,075.47	

调整情况说明：无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%[注]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

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

2、税收优惠

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

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组发布的《关于深圳市2019年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕51号），公司子公司深圳新宏泽公司被认定为高新技术企业（证书编号GR201944206333），享受高新技术企业税收优惠政策，高新技术企业证书有效期为2019年12月9日至2022年12月9日。2019年至2021年按15%的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	252,766.24	93,672.64
银行存款	47,025,623.29	152,804,831.79
其他货币资金		8,400,000.00
合计	47,278,389.53	161,298,504.43
其中：存放在境外的款项总额	667,905.23	663,349.62
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	25,639,357.30	39,489,904.84

其他说明

根据广东省深圳市龙华区人民法院（2019）粤0309执保3654号执行裁定书，深圳新宏泽公司因房屋租赁纠纷被依法冻结基本户余额504,898.06元，详见本财务报告十三、承诺及或有事项 2、（1）之说明；根据江阴市人民法院出具（2020）苏0281民初3347号《传票》，本公司因与联通纪元公司利益责任纠纷案被依法冻结相关银行账户余额共25,134,459.24元，详见本财务报告十三、承诺及或有事项 2、（2）之说明。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	147,190,480.90	
其中：		
权益工具投资 [注]	147,190,480.90	
合计	147,190,480.90	

其他说明：

[注]：2020年3月开始，公司对江苏联通纪元公司的控制权实质上已经失去，不再从联通纪元的经营活动中获取投资收益，详见本财务报告十五、其他重要事项 2、（4）之说明。在失去控制和重大影响日，将江苏联通纪元公司的长期股权投资的公允价值、相关商誉及商誉减值准备、明确不予以支付的其他应付款-股权转让款转入交易性金融资产以净额列示。

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	61,266,697.98	100.00%	3,063,334.90	5.00%	58,203,363.08	92,314,561.83	100.00%	4,615,728.09	5.00%	87,698,833.74
其中:										
合计	61,266,697.98	100.00%	3,063,334.90	5.00%	58,203,363.08	92,314,561.83	100.00%	4,615,728.09	5.00%	87,698,833.74

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
采用账龄组合计提坏账准备的应收账款	61,266,697.98	3,063,334.90	5.00%
合计	61,266,697.98	3,063,334.90	--

确定该组合依据的说明：无。

按组合计提坏账准备：无。

确定该组合依据的说明：无。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	61,266,697.98
合计	61,266,697.98

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账	4,615,728.09	-25,466.11			-1,526,927.08	3,063,334.90

准备						
合计	4,615,728.09	-25,466.11			-1,526,927.08	3,063,334.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

[注]：本期变动金额其他为合并范围变动减少的江苏联通纪元公司期初坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	24,097,486.05	39.33%	1,204,874.30
客户二	14,899,169.09	24.32%	744,958.45
客户三	9,420,954.26	15.38%	471,047.71
客户四	7,084,525.58	11.56%	354,226.28
客户五	2,767,766.23	4.52%	138,388.31
合计	58,269,901.21	95.11%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	16,295,735.44	1,500,000.00
合计	16,295,735.44	1,500,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

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情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,087,305.09	
小计	3,087,305.09	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,663,858.40	97.20%	1,905,752.40	93.55%
1 至 2 年	16,541.33	0.61%	71,368.01	3.50%
3 年以上	60,100.00	2.19%	60,100.00	2.95%
合计	2,740,499.73	--	2,037,220.41	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	1,071,642.96	39.10
供应商二	533,490.00	19.47
供应商三	204,337.24	7.46
供应商四	99,009.90	3.61
供应商五	94,690.44	3.46
小 计	2,003,170.54	73.10

其他说明：无。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	580,129.76	5,577,032.26
合计	580,129.76	5,577,032.26

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	478,376.67	5,938,384.44
应收暂付款	108,106.32	

个人备用金	30,648.34	48,885.90
其他	15,609.98	14,932.98
合计	632,741.31	6,002,203.32

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	242,326.78	63,500.00	119,344.28	425,171.06
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-6,000.00	6,000.00		
本期计提	-105,006.56	6,000.00	-18,184.30	-117,190.86
其他变动	-106,868.65	-63,500.00	-85,000.00	-255,368.65
2020 年 6 月 30 日余额	24,451.57	12,000.00	16,159.98	52,611.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	489,031.33
1 至 2 年	120,000.00
3 年以上	23,709.98
3 至 4 年	3,500.00
4 至 5 年	9,500.00
5 年以上	10,709.98
合计	632,741.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账	425,171.06	-117,190.86			-255,368.65	52,611.55

准备						
合计	425,171.06	-117,190.86			-255,368.65	52,611.55

[注]：本期变动金额中其他系合并范围变动减少的江苏联通纪元公司期初坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辽宁光华招标有限公司	保证金	160,000.00	1 年以内	25.29%	8,000.00
重庆中烟工业有限责任公司	保证金	100,000.00	1-2 年	15.80%	10,000.00
湖北省招标股份有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内及 1-2 年	15.80%	6,000.00
广州市百业建设顾问有限公司贵州分公司	保证金	50,000.00	1 年以内	7.90%	2,500.00
深圳市蜂群物联产业服务有限公司	其他	50,000.00	1 年以内	7.90%	2,500.00
合计	--	460,000.00	--	72.69%	29,000.00

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	7,514,935.59		7,514,935.59	12,904,446.80	231,326.58	12,673,120.22
在产品	5,456,975.60		5,456,975.60	1,202,335.82		1,202,335.82
库存商品	4,554,170.79		4,554,170.79	20,021,400.45		20,021,400.45
周转材料	1,223,976.57		1,223,976.57	1,594,661.20		1,594,661.20

发出商品	3,838,040.04		3,838,040.04	574,493.79		574,493.79
包装物	661,353.38		661,353.38	1,247,774.04		1,247,774.04
合计	23,249,451.97		23,249,451.97	37,545,112.10	231,326.58	37,313,785.52

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	231,326.58				231,326.58	
合计	231,326.58				231,326.58	

[注]：本期减少金额中其他为合并范围变动减少的江苏联通纪元公司期初存货跌价准备。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	3,897.24	1,186,143.69
待抵扣增值税进项税额	86,371.63	
合计	90,268.87	1,186,143.69

其他说明：无。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、联营企业												
杭州绿恒包装有限公司	2,337,517.37									-	2,337,517.37	
小计	2,337,517.37									-	2,337,517.37	
合计	2,337,517.37									-	2,337,517.37	

其他说明

[注]: 本期增减变动中其他为合并范围变动减少的江苏联通纪元公司期初长期股权投资。

10、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	57,998,341.64	4,869,281.07		62,867,622.71
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	57,998,341.64	4,869,281.07		62,867,622.71
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	7,654,601.23	1,436,437.95		9,091,039.18
2.本期增加金额	652,547.94	48,692.82		701,240.76
(1) 计提或摊销	652,547.94	48,692.82		701,240.76
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,307,149.17	1,485,130.77		9,792,279.94
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	49,691,192.47	3,384,150.30		53,075,342.77
2.期初账面价值	50,343,740.41	3,432,843.12		53,776,583.53

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	158,354,667.88	233,545,098.80
合计	158,354,667.88	233,545,098.80

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	157,925,468.66	21,242,549.98	325,997,009.28	8,635,771.90	513,800,799.82
2.本期增加金额		22,477.06	4,533,318.47		4,555,795.53
(1) 购置		22,477.06	2,766,077.09		2,788,554.15
(2) 在建工程转入			1,767,241.38		1,767,241.38
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	57,235,070.57	8,079,818.31	147,756,004.64	3,167,185.07	216,238,078.59
(1) 处置或报废			422,520.59		422,520.59
(2) 企业合并减少	57,235,070.57	8,079,818.31	147,333,484.05	3,167,185.07	215,815,558.00

4.期末余额	100,690,398.09	13,185,208.73	182,774,323.11	5,468,586.83	302,118,516.76
二、累计折旧					
1.期初余额	48,748,659.73	17,009,909.12	203,814,252.42	6,894,905.10	276,467,726.37
2.本期增加金额	1,685,563.50	291,135.62	5,864,476.13	8,788.44	7,849,963.69
(1) 计提	1,685,563.50	291,135.62	5,864,476.13	8,788.44	7,849,963.69
3.本期减少金额	30,120,229.87	7,068,958.68	101,344,696.74	2,019,955.89	140,553,841.18
(1) 处置或报废			380,268.53		380,268.53
(2) 企业合并减少	30,120,229.87	7,068,958.68	100,964,428.21	2,019,955.89	140,173,572.65
4.期末余额	20,313,993.36	10,232,086.06	108,334,031.81	4,883,737.65	143,763,848.88
三、减值准备					
1.期初余额			3,787,974.65		3,787,974.65
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额			3,787,974.65		3,787,974.65
(1) 处置或报废					
(2) 企业合并减少			3,787,974.65		3,787,974.65
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	80,376,404.73	2,953,122.67	74,440,291.30	584,849.18	158,354,667.88
2.期初账面价值	109,176,808.93	4,232,640.86	118,394,782.21	1,740,866.80	233,545,098.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	6,825,735.71	6,143,435.62		682,300.09	
通用设备	1,198,772.43	1,078,895.57		119,876.86	
小 计	8,024,508.14	7,222,331.19		802,176.95	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房 J 幢	15,055,627.39	正在办理，尚未办妥

其他说明：无。

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,253,283.41	22,421,406.26
合计	16,253,283.41	22,421,406.26

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
包装印刷生产建设项目	14,615,384.62		14,615,384.62	22,155,919.53		22,155,919.53
环保设备				265,486.73		265,486.73
无尘车间建设	1,637,898.79		1,637,898.79			
合计	16,253,283.41		16,253,283.41	22,421,406.26		22,421,406.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
包装印刷生产建设项目	90,587,500.00	22,155,919.53		1,767,241.38	5,773,293.53	14,615,384.62	95.25%	99.00%				募股资金
环保工程项目	4,913,200.00	265,486.73			265,486.73		93.64%	100.00%				其他
无尘车	3,000,000.00		1,637,898.79			1,637,898.79	54.60%	90.00%				其他

间建设	0.00		8.79			8.79						
合计	98,500,700.00	22,421,406.26	1,637,898.79	1,767,241.38	6,038,780.26	16,253,283.41	--	--				--

注：本期其他减少金额的包装印刷生产建设项目为因质量问题退回卷对卷模切机；本期其他减少金额的环保工程项目为合并范围变动减少的江苏联通纪元公司期初在建工程。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	53,425,953.37			505,856.48	53,931,809.85
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	37,964,344.39				37,964,344.39
(1) 处置					
1) 企业合并减少	37,964,344.39				37,964,344.39
4.期末余额	15,461,608.98			505,856.48	15,967,465.46
二、累计摊销					
1.期初余额	8,236,780.23			174,707.48	8,411,487.71
2.本期增加金额	192,802.20			25,292.82	218,095.02
(1) 计提	192,802.20			25,292.82	218,095.02
3.本期减少金额	4,871,258.71				4,871,258.71
(1) 处置					
(1) 企业合并减少	4,871,258.71				4,871,258.71
4.期末余额	3,558,323.72			200,000.30	3,758,324.02

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,903,285.26			305,856.18	12,209,141.44
2. 期初账面价值	45,189,173.14			331,149.00	45,520,322.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	其他	
江苏联通纪元公 司	114,004,750.03				114,004,750.03	
合计	114,004,750.03				114,004,750.03	

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置	其他	
江苏联通纪元公 司	9,939,751.08				9,939,751.08	
合计	9,939,751.08				9,939,751.08	

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

其他说明:

2020年3月开始, 公司对江苏联通纪元公司的控制权实质上已经失去, 不再从联通纪元的经营活动中获取投资收益, 详见本财务报告十五、其他重要事项 2、(4)之说明。在失去控制和重大影响日, 将与江苏联通纪元公司相关的商誉及商誉减值准备转入交易性金融资产。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,091,987.40	463,798.12	5,236,575.82	785,486.38
内部交易未实现利润			11,580.55	1,737.08
应付职工薪酬	1,917,892.82	287,683.92	2,598,931.09	389,839.66
以后会计期间可抵扣费用			3,083,461.59	462,519.24
递延收益	807,697.13	121,154.56	949,134.41	142,370.16
合计	5,817,577.35	872,636.60	11,879,683.46	1,781,952.52

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		3,787,974.65
可抵扣亏损	4,994,654.62	5,554,075.29
合计	4,994,654.62	9,342,049.94

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	9,642.56	14,198.17	香港新宏泽公司可抵扣亏损
2021 年	28,668.43	28,668.43	香港新宏泽公司可抵扣亏损
2022 年	24,666.79	24,666.79	香港新宏泽公司可抵扣亏损
2024 年	4,931,676.84	5,486,541.90	期末为深圳新宏泽公司可抵扣亏损
合计	4,994,654.62	5,554,075.29	--

其他说明：无。

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	517,298.26		517,298.26	374,920.90		374,920.90
预付工程款	113,617.96		113,617.96	139,119.09		139,119.09
合计	630,916.22		630,916.22	514,039.99		514,039.99

其他说明：无。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		37,000,000.00
合计		37,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	51,160,940.38	64,155,947.21
工程及设备款	3,222,705.28	10,458,385.88
其他	1,390,279.16	1,289,940.53
合计	55,773,924.82	75,904,273.62

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	1,346,915.00	设备款，尚未结算
供应商二	143,589.73	设备款，尚未结算
供应商三	755,806.75	货款，尚未结算

供应商四	381,767.00	工程款，尚未结算
合计	2,628,078.48	--

其他说明：无。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金	2,034,838.08	356,990.44
合计	2,034,838.08 ²	356,990.44

注：2 [注]：期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报告五、重要会计政策及会计估计 26（1）之说明。

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	142,973.40	40,554.40
合计	142,973.40	40,554.40 ³

注：3 [注]：期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报告五、重要会计政策及会计估计 26（1）之说明。

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,645,229.49	12,396,739.87	17,506,831.75	2,535,137.61
二、离职后福利-设定提存计划	226,270.72	171,437.29	397,471.27	236.74
合计	7,871,500.21	12,568,177.16	17,904,303.02	2,535,374.35

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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

1、工资、奖金、津贴和补贴	7,416,321.15	11,135,316.69	16,039,298.49	2,512,339.35
2、职工福利费		623,475.79	623,475.79	
3、社会保险费	126,988.68	256,347.54	383,280.02	56.20
其中：医疗保险费	100,659.01	185,949.31	286,552.12	56.20
工伤保险费	15,358.98	2,945.93	18,304.91	
生育保险费	10,970.69	67,452.30	78,422.99	
4、住房公积金	76,728.57	226,715.00	302,543.57	900.00
5、工会经费和职工教育经费	25,191.09	154,884.85	158,233.88	21,842.06
合计	7,645,229.49	12,396,739.87	17,506,831.75	2,535,137.61

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	219,414.02	168,241.96	387,422.06	233.92
2、失业保险费	6,856.70	3,195.33	10,049.21	2.82
合计	226,270.72	171,437.29	397,471.27	236.74

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,456,023.24	3,224,850.31
企业所得税	474,180.95	2,111,345.51
个人所得税	49,526.69	93,607.17
城市维护建设税	60,586.80	274,731.25
房产税	662,970.38	229,343.28
土地使用税	100,721.96	97,012.50
教育费附加	25,965.77	117,741.96
地方教育附加	17,310.51	78,494.65
印花税		5,735.00
合计	2,847,286.30	6,232,861.63

其他说明：无。

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	16,000,000.00	
其他应付款	5,092,409.13	74,044,429.92
合计	21,092,409.13	74,044,429.92

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	16,000,000.00	
合计	16,000,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无。

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款本金		66,540,000.00
押金保证金	4,300,132.48	2,790,051.20
非经营性往来款	600,000.00	1,989,822.50
预提费用	143,075.92	2,661,031.87
其他	49,200.73	63,524.35
合计	5,092,409.13	74,044,429.92

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	18,620,000.00	18,620,000.00
应付利息	26,246.55	26,246.55
合计	18,646,246.55	18,646,246.55

其他说明：无。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	51,205,000.00	60,515,000.00
应付利息	72,178.01	85,301.28
合计	51,277,178.01	60,600,301.28

长期借款分类的说明：无。

其他说明，包括利率区间：无。

26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
计提社保和住房公积金		5,390,506.39	
合计		5,390,506.39	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本期减少系因合并范围变动减少的江苏联通纪元公司期初预计负债。

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,448,541.74		322,955.78	3,125,585.96	与资产相关的政府补助
合计	3,448,541.74		322,955.78	3,125,585.96	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保投入补贴	600,000.00			50,000.00			550,000.00	与资产相关
技术改造补贴	76,746.41			23,349.28			53,397.13	与资产相关
企业转型升级补贴	272,388.00			68,088.00			204,300.00	与资产相关

粤港清洁生产伙伴计划的示范项目补贴	118,074.00			29,518.50			88,555.50	与资产相关
深圳龙华区财政局产业发展专项资金	1,927,000.00			123,000.00			1,804,000.00	与资产相关
市经贸信息委专项技术改造投资补贴	454,333.33			29,000.00			425,333.33	与资产相关
小 计	3,448,541.74			322,955.78			3,125,585.96	

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报告七、合并报表项目注释 47、政府补助之说明。

28、股本

单位：元

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

其他说明：无。

29、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,463,887.33			37,463,887.33
储备基金	2,343,076.06			2,343,076.06

企业发展基金	1,171,538.03			1,171,538.03
合计	40,978,501.42			40,978,501.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上年同期
调整后期初未分配利润	146,982,723.91	204,510,342.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,606,179.69	21,374,831.63
应付普通股股利 [注]	16,000,000.00	80,000,000.00
期末未分配利润	143,588,903.60	145,885,174.52

[注]：根据 2019 年度股东大会审议批准的 2019 年度利润分配方案，按照公司 2019 年 12 月 31 日的总股本 16,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。

调整期初未分配利润明细：

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

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,355,274.29	71,963,044.92	210,159,793.99	143,459,576.95
其他业务	4,846,838.91	701,240.76	4,065,626.20	804,627.67
合计	113,202,113.20	72,664,285.68	214,225,420.19	144,264,204.62

与履约义务相关的信息：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：无。

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

城市维护建设税	297,253.47	799,024.11
教育费附加	127,394.32	342,438.91
房产税	607,362.36	536,423.98
土地使用税	165,396.96	301,879.84
车船使用税	5,280.00	7,500.00
印花税	62,316.70	114,447.16
环境保护税	3,600.00	7,200.00
地方教育附加	84,929.54	228,292.60
合计	1,353,533.35	2,337,206.60

其他说明：无。

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	371,145.50	1,243,740.00
运输装卸费	1,414,622.00	3,054,932.30
市场开发及业务招待费	669,690.20	2,405,697.55
办公及差旅费	499,095.70	680,436.08
其他	8,796.94	105,196.24
合计	2,963,350.34	7,490,002.17

其他说明：无。

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	6,587,863.79	9,627,482.31
办公费、差旅费、水电及租赁费等	1,605,072.44	2,558,022.37
折旧与摊销费用	1,401,720.94	2,718,928.82
中介费用	4,722,581.92	1,746,827.80
业务招待费	142,748.84	717,260.65
其他	475,387.17	584,643.89
合计	14,935,375.10	17,953,165.84

其他说明：无。

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
直接材料	2,340,310.53	4,974,486.99
直接人工	2,919,452.29	3,756,157.84
折旧与摊销费用	882,360.27	938,482.84
其他费用	398,116.03	1,258,524.80
合计	6,540,239.12	10,927,652.47

其他说明：无。

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	1,857,121.26	4,077,775.62
利息收入	-520,074.54	-1,073,823.89
汇兑净损益	-2,560.39	-22,185.06
手续费及其他	26,897.17	44,041.00
合计	1,361,383.50	3,025,807.67

其他说明：无。

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
与资产相关的政府补助	322,955.78	335,999.12
与收益相关的政府补助	682,895.03	402,400.00
合计	1,005,850.81	738,399.12

注：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报告七、合并财务报表项目注释 47、政府补助之说明。

39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	142,656.97	1,668,883.83
合计	142,656.97	1,668,883.83

其他说明：

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
固定资产处置收益	-17,459.15	-1,044,446.61
合计	-17,459.15	-1,044,446.61

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		250,000.00	
罚款支出	262.99	100,000.00	262.99
合计	262.99	350,000.00	

其他说明：无。

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	1,668,348.67	3,300,804.63
递延所得税费用	226,970.05	1,224,086.71
合计	1,895,318.72	4,524,891.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	14,514,731.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,177,209.75
子公司适用不同税率的影响	11,382.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	158,360.55
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	-79,270.16
研发费加计扣除	-377,998.13

其他	5,634.09
所得税费用	1,895,318.72

其他说明：无。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	682,895.03	402,400.00
银行存款利息收入	520,074.54	677,775.83
收到保证金、备用金等净额	5,667,786.17	169,649.00
其他	58,698.07	305,274.18
合计	6,929,453.81	1,555,099.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
支付的办公、差旅及维修费	2,892,620.53	3,417,034.17
支付的运输装卸费	1,283,801.51	2,596,648.85
支付的业务费及业务招待费	812,439.04	3,122,958.20
支付的中介机构费用	6,402,947.54	542,382.20
支付研发费用	332,309.15	
其他	894,407.40	1,995,397.81
合计	12,618,525.17	11,674,421.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
江苏联通纪元公司期末现金及现金等价物余额 [注]	87,168,564.32	
冻结资金	25,134,459.24	
合计	112,303,023.56	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

[注]：因合并范围变动减少的江苏联通纪元公司期末现金及现金等价物余额。

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,619,413.03	24,715,325.82
加：资产减值准备	-142,656.97	-1,668,883.83
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	10,900,958.65	16,066,570.94
无形资产摊销	258,364.80	720,774.78
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“—”号填列）	17,459.15	1,044,446.61
财务费用（收益以“—”号填列）	1,854,560.87	4,055,590.56
递延所得税资产减少（增加以 “—”号填列）	635,471.32	1,224,086.71
存货的减少（增加以“—”号填 列）	-13,023,658.82	1,265,469.66
经营性应收项目的减少（增加以 “—”号填列）	2,137,876.65	83,726,845.85
经营性应付项目的增加（减少以 “—”号填列）	15,043,539.47	-60,123,122.71
其他	-141,437.28	
经营活动产生的现金流量净额	30,159,890.87	71,027,104.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	21,639,032.23	113,830,200.09
减：现金的期初余额	121,808,599.59	147,289,419.33
现金及现金等价物净增加额	-100,169,567.36	-33,459,219.24

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	21,639,032.23	121,808,599.59
其中：库存现金	252,766.24	93,672.64
可随时用于支付的银行存款	21,386,265.99	121,714,926.95
三、期末现金及现金等价物余额	21,639,032.23	121,808,599.59

其他说明：

1) 期末现金和现金等价物与货币资金的差异：因诉讼被依法冻结的银行存款25,639,357.30元；

2) 期初现金和现金等价物与货币资金的差异：开立不可撤销银行保函存出的保证金1,000,000.00元；开具银行承兑汇票存出的保证金7,400,000.00元；因诉讼被依法冻结的银行存款504,898.06元；开具银行承兑汇票存出的大额存单以及期末计提的利息30,585,006.78元。

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,639,357.30	根据广东省深圳市龙华区人民法院（2019）粤0309执保3654号执行裁定书，深圳新宏泽公司因房屋租赁纠纷被依法冻结基本户余额504,898.06元，详见本财务报告十三、承诺及或有事项 2、（1）之说明；根据江阴市人民法院出具（2020）苏0281民初3347号《传票》，本公司因与联通纪元公司利益责任纠纷案被依法冻结相关银行账户余额共25,134,459.24元，详见本财务报告十三、承诺及或有事项 2、（2）之说明。
合计	25,639,357.30	--

其他说明：无。

46、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	318,346.65
其中：美元	0.10	7.0795	0.71
欧元			
港币	348,528.51	0.9134	318,345.94

应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无。

47、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
环保投入补贴	600,000.00	其他收益	50,000.00
技术改造补贴	76,746.41	其他收益	23,349.28
企业转型升级补贴	272,388.00	其他收益	68,088.00
粤港清洁生产伙伴计划的示范项目补贴	118,074.00	其他收益	29,518.50
智能作业系统技术改造补贴	1,927,000.00	其他收益	123,000.00
市经贸信息委专项技术改造投资补贴	454,333.33	其他收益	29,000.00
研发资助项目政府补助	353,000.00	其他收益	353,000.00
科技创新奖	251,500.00	其他收益	251,500.00
电费基本电量政府补助	52,250.00	其他收益	52,250.00
失业保险稳定岗位补助	26,145.03	其他收益	26,145.03
合计			1,005,850.81

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
江苏联通纪元公司	股权回购[注]	失去实际控制权	197,773,637.41	29,704.47

[注]：2020年3月开始，公司对江苏联通纪元公司的控制权实质上已经失去，不再从联通纪元的经营活动中获取投资收益，详见本财务报告十五、其他重要事项 2、（4）之说明。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的95.11%（2019年12月31日：71.67%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	69,923,424.56	77,861,036.82	21,908,692.46	41,421,075.09	14,531,269.27
应付账款	55,773,924.82	55,773,924.82	55,773,924.82		
其他应付款	21,092,409.13	21,092,409.13	21,092,409.13		
小 计	146,789,758.51	154,727,370.77	98,775,026.41	41,421,075.09	14,531,269.27

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	79,246,547.83	87,497,150.18	22,147,536.05	41,421,075.09	23,928,539.04
应付票据	37,000,000.00	37,000,000.00	37,000,000.00		
应付账款	75,904,273.62	75,904,273.62	75,904,273.62		
其他应付款	74,044,429.92	74,044,429.92	74,044,429.92		
小 计	266,195,251.37	274,445,853.72	209,096,239.59	41,421,075.09	23,928,539.04

（三）市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2020年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币69,825,000.00元（2019年12月31日：人民币79,135,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表七、合并财务报表项目注释 46、（1）之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			16,295,735.44	16,295,735.44
持续以公允价值计量的资产总额			16,295,735.44	16,295,735.44
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
亿泽控股有限公司	香港	贸易	HKD10,000 元	64.77%	64.77%

本企业的母公司情况的说明：无。

本企业最终控制方是自然人张宏清和孟学夫妇。

其他说明：无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宏泽集团有限公司	张宏清、孟学夫妇控制的公司
新宏泽化妆品（深圳）有限公司	宏泽集团有限公司子公司
肖海兰	公司法定代表人、董事、总经理
广东富宏房地产开发有限公司	肖海兰任董事的公司
深圳市天通万年房地产开发有限公司	广东富宏房地产开发有限公司子公司
深圳市汇泽万丰房地产开发有限公司	广东富宏房地产开发有限公司孙公司

其他说明：无。

4、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
深圳市天通万年房地产开发有限公司	房屋建筑物	308,856.84	597,582.36
深圳市汇泽万丰房地产开发有限公司	房屋建筑物	137,610.28	
小计		446,467.12	597,582.36

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明：无。

（2）关联担保情况

关联担保情况说明

广东富宏房地产开发有限公司为本公司就江苏联通纪元公司诉讼财产保全事项提供担保事项，详见本财务报告十三、

承诺及或有事项 2、（2）之说明。

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员报酬	1,057,086.00	960,619.00

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

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

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳市天通万年房地产开发有限公司		199,747.20
其他应付款	深圳市汇泽万丰房地产开发有限公司	299,990.40	
小计		299,990.40	199,747.20

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）公司借款资产质押情况

质押人	质押权人	质押物	质押物账面价值	担保借款金额	借款最后到期日	备注
本公司	中国工商银行股份有限公司潮州分行	本公司持有的江苏联通纪元公司55.45%股权	147,190,480.90	69,825,000.00	2023/12/31	

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

① 与深圳市美兆环境股份有限公司房屋租赁纠纷案件

2019年9月，深圳新宏泽公司就房屋租赁合同纠纷事宜向深圳市龙华区人民法院起诉深圳市美兆环境股份有限公司（以下简称深圳美兆环境），要求解除双方的租赁合同并不予退还深圳美兆环境已支付的履约保证金1,725,355.00元（包括深圳美兆环境向深圳市和谐家园物业管理有限公司支付的126,246.00元物业押金），支付欠缴的租金2,913,935.60元及逾期付款违约金241,758.07元、物业管理费230,048.27元及违约金269,894.94元、支出的律师费120,000.00元，合计5,500,991.88元，并承担深圳美兆环境自2019年8月8日起按照每月533,027.00元标准支付租赁物空置期间的租金损失，直至租赁物出租之日止，并承担诉讼费、保全费。同时，深圳新宏泽公司向法院提出对深圳美兆环境的诉讼财产保全申请，价值3,775,636.88元，并由深圳市汇融融资担保有限公司提供保函作担保。

2019年11月，深圳美兆环境向深圳市龙华区人民法院反诉深圳新宏泽公司，要求解除双方的租赁合同并退还履约保证金1,599,109.00元及首月租金533,037.00元，赔偿深圳美兆环境财产损失432,374.00元，合计2,564,520.00元，要求深圳新宏泽公司承担全部诉讼费和保全费。同时，深圳美兆环境向法院提出对深圳新宏泽公司的诉讼财产保全申请，并冻结了深圳新宏泽公司中国工商银行深圳新澜支行基本户，截至2020年6月30日该银行账户余额504,898.06元。

② 与江苏联通纪元公司股权回购纠纷案件

江苏联通纪元公司2019年度实现的净利润及由此触发的业绩补偿等事宜，本公司与江苏联通纪元公司股东江阴颖鸿投资企业（有限合伙）、江阴源和投资企业（有限合伙）、江阴源顺投资企业（有限合伙）、六颖康、刘汉秋和周莉（以下简称江苏联通纪元公司原股东）未达成一致意见，通过起诉方式启动股权回购事项。

2020年3月，本公司就股权回购纠纷事宜向广东省深圳市中级人民法院起诉江苏联通纪元公司、江苏联通纪元公司原股东及莫源，要求江苏联通纪元公司原股东支付股权回购款164,340,495.90元，其中包括本公司已实际支付的股权转让款金额155,260,000.00元、资金占用费9,080,495.90元（资金占用费自2019年1月18日起按年利率5%暂计至2020年3月20日，其后应以155,260,000.00元为基数，按年利率5%计至实际支付之日止），并由江苏联通纪元公司承担受理费、保全费等诉讼费用。后我司增加诉讼请求，增加后的请求金额暂计至2020年3月20日为197,608,595.08元。

2020年4月，本公司向广东省潮州市湘桥区人民法院起诉莫源及江苏联通纪元公司原股东中的六颖康，要求将非法控制的第三人江苏联通纪元公司的公章、财务专用章、合同专用章共2套及公司网银U盾1枚交付本公司保管，并共同赔偿本公司商誉减值损失5,500万元，并承担受理费、保全费等诉讼费用。同时，本公司向广东省潮州市湘桥区人民法院提出对江苏联通纪元公司诉讼财产保全申请，扣押江苏联通纪元公司的公章、财务专用章、合同专用章共2套及公司网银U盾1枚，并由广东富宏房地产开发有限公司提供房产作担保。2020年5月，本公司向广东省潮州市湘桥区人民法院提出变更诉讼请求，要求共同赔偿本公司商誉减值损失金额最终变更为4,200万元。2020年7月，经潮州市中级人民法院终审裁定，案件管辖由广东省潮州市湘桥区人民法院移送至深圳市龙华区人民法院。相关诉讼事项尚处一审审理中。

2020年4月，江苏联通纪元公司向江阴市人民法院起诉本公司，要求本公司停止侵权行为，包括恶意干扰公司正常经营、对外恶意宣传公司、诽谤公司董事及高管，要求本公司赔偿江苏联通纪元公司遭受的经济损失4,000.00万元，并承担诉讼费及律师费用等。同时，江苏联通纪元公司向法院提出对本公司的诉讼财产保全申请，并冻结了本公司多个相关银行账户，截至2020年6月30日冻结银行账户总金额25,134,459.24元。2020年7月，江苏联通纪元公司向江阴市人民法院提出变更诉讼请求，要求本公司停止侵权行为，包括恶意阻挠和干扰其正常经营、对外恶意诽谤导致原告名誉权受损、恶意诉讼和违法保全导致自己账户被冻结无法使用，要求本公司在国家级报纸上登报公开道歉，并赔偿江苏联通纪元公司遭受的经济损失4,000.00万元，承担诉讼费等。相关诉讼事项尚处一审审理中。

(3) 截至资产负债表日，除上述事项外本公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股权转让纠纷案件的资金冻结变动情况	<p>2020年7月22日，公司向江阴法院提出申请，要求解除对名下的中国建设银行潮州湘桥支行账户的冻结，解除理由为法院冻结公司的其他账户总余额已经达到了保全标的4,000万元并就此提供了有关余额凭证予以证明。</p> <p>经江阴法院裁定，解除对广东新宏泽包装股份有限公司开设于中国建设银行潮州湘桥支行账户的冻结。</p>	0.00	无重大影响

2、其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）于2020年1月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。为做到防疫和生产两不误，本公司及子公司从供应保障、社会责任、内部管理等多方面多管齐下支持国家战疫。本公司主要生产经营地位于广东省，受新冠疫情影响，公司春节后复工时间均有不同程度的延迟，预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施。

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

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

十五、其他重要事项

1、分部信息

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

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

项目	主营业务收入	主营业务成本
西南地区	42,179,993.64	26,532,637.22
华东地区	38,211,784.71	27,909,436.30
华南地区	2,011,231.88	823,855.76
华中地区	17,694,235.18	11,889,275.92

西北地区	7,778,153.08	4,426,497.43
国外地区	479,875.80	381,342.29
小 计	108,355,274.29	71,963,044.92

2、其他

关于收购江苏联通纪元公司股权所及业绩承诺及其相关事项

(1) 业绩承诺

根据2018年11月15日公司第三届董事会第七次会议决议和2018年12月24日公司2018年第一次临时股东大会决议，公司通过支付现金的方式参考评估作价以22,180.00万元购买江阴颖鸿投资企业（有限合伙）、江阴源和投资企业（有限合伙）、江阴源顺投资企业（有限合伙）、六颖康、刘汉秋和周莉（以下简称江苏联通纪元公司原股东）分别持有的江苏联通纪元公司40.61%、6.47%、4.12%、1.25%、2.00%和1.00%共计55.45%的股权。

根据公司与江苏联通纪元公司原股东签订的《关于支付现金收购江苏联通纪元印务股份有限公司55.45%股权之协议》及补充协议，江苏联通纪元公司原股东承诺江苏联通纪元公司2019年、2020年及2021年经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润金额应分别不低于2,900.00万元、3,150.00万元及3,350.00万元，江苏联通纪元公司原股东对未完成的业绩承诺向公司承担补偿义务。若2019年出现江苏联通纪元公司实际实现净利润小于当年承诺净利润的50%（含本数）及2020年和2021年任一年出现江苏联通纪元公司从承诺期开始累计实际实现净利润小于从承诺期开始至当年累计承诺净利润的50%（含本数），则双方应重新议价，不能达成一致意见的，公司有权要求江苏联通纪元公司原股东回购其向公司所转让的江苏联通纪元公司全部或部分股权，回购价格的资金支付以公司实际支付的资金为准。江苏联通纪元公司原股东在规定的时间内未履行回购义务，且在各方就重新议价不能达成一致意见的，公司有权要求交易对方及其担保人继续履行回购义务并按本次实际回购金额的20%追究交易对方及其担保人的违约责任。

(2) 2019年度业绩承诺实际完成情况

江苏联通纪元公司2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润1,081.14万元，低于原2,900万元的承诺数1,818.86万元，完成本年预测盈利的37.28%。

(3) 公司采取的措施

鉴于江苏联通纪元公司2019年度业绩承诺实际完成情况，公司已于2020年3月末就股权回购事项，在广东省深圳市中级人民法院起诉江苏联通纪元公司原股东及连带责任人莫源，要求其回购原向公司所转让的江苏联通纪元公司全部55.45%股权，回购价格的计算方式为：回购价格的资金支付金额=江苏联通纪元公司原股东实付交易金额（X）+（X*5%*实际占用天数/365天）-江苏联通纪元公司原股东实际已支付的业绩补偿款（含资金占用费）。本公司要求联通纪元公司原股东及连带责任人莫源支付股权回购款，其中包括本公司已实际支付的股权转让款金额15,526.00万元，以及资金占用费9,080,495.90元（资金占用费自2019年1月18日起按年利率5%暂计至2020年3月20日，期后以9,080,495.90元为基数，按年利率5%计至实际支付之日止）。相关诉讼后续情况详见本财务报告十三、承诺及或有事项2、（2）之说明。

(4) 失去对江苏联通纪元公司控制权的情况

1) 由于2020年3月下旬以来，公司对江苏联通纪元公司及其子公司的公章、财务章等印鉴失去控制，相关委派人员（财务负责人等）无法正常履职，公司对江苏联通纪元公司的财务和生产经营决策权无法正常履行，已在实质上失去对江苏联通纪元公司的控制。

2) 公司采取必要的法律手段取得江苏联通纪元公司的控制权，行使作为江苏联通纪元公司控股股东的权利；同时通过起诉和对江苏联通纪元公司进行财产保全等方式，要求江苏联通纪元公司原股东回购股权。

公司2020年3月起，不再将江苏联通纪元公司纳入合并范围。

(5) 关于业绩补偿款收取、未付股权转让款所及资金占用费支付

根据公司与江苏联通纪元公司原股东签订的《关于支付现金收购江苏联通纪元印务股份有限公司55.45%股权之协议》及补充协议，公司收购江苏联通纪元公司55.45%股权，股权收购款总额为22,180.00万元，截至2020年6月30日累计已支付15,526.00万元，尚余6,654.00万元，上述未支付股权款依据协议需要从首笔付款完成之日起，未付部分按照5%的年化利率支付资金占用费，由公司于下一期支付股权转让价款时一并支付，触发业绩补偿部分应从资金占用费所计本金中扣除后计算

资金占用费；由于江苏联通纪元公司2019年度业绩承诺未完成，江苏联通纪元公司原股东对未完成的业绩承诺向公司承担补偿义务。由于公司尚未就江苏联通纪元公司2019年实现的净利润及由此引致的业绩补偿等事宜，与江苏联通纪元公司股东江阴颖鸿投资企业（有限合伙）等达成一致意见，因此，账面未确认2019年度公司应收取的业绩补偿款，以及公司应支付的未付股权转让款所及2019年度和2020年1-6月资金占用费。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	61,266,697.98	100.00%	3,063,334.90	5.00%	58,203,363.08	61,776,020.20	100.00%	3,088,801.01	5.00%	58,687,219.19
其中：										
合计	61,266,697.98	100.00%	3,063,334.90	5.00%	58,203,363.08	61,776,020.20	100.00%	3,088,801.01	5.00%	58,687,219.19

按单项计提坏账准备：无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
采用账龄组合计提坏账准备的应收账款	61,266,697.98	3,063,334.90	5.00%
合计	61,266,697.98	3,063,334.90	--

确定该组合依据的说明：无。

按组合计提坏账准备：无。

确定该组合依据的说明：无。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	61,266,697.98

合计	61,266,697.98
----	---------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,088,801.01	-25,466.11				3,063,334.90
合计	3,088,801.01	-25,466.11				3,063,334.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	24,097,486.05	39.33%	1,204,874.30
客户二	14,899,169.09	24.32%	744,958.45
客户三	9,420,954.26	15.38%	471,047.71
客户四	7,084,525.58	11.56%	354,226.28
客户五	2,767,766.23	4.52%	138,388.31
合计	58,269,901.21	95.11%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,362,873.67	2,548,897.50
合计	17,362,873.67	2,548,897.50

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	16,938,476.17	

押金、保证金	453,050.00	2,683,050.00
合计	17,391,526.17	2,683,050.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	134,152.50			134,152.50
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-6,000.00	6,000.00		
本期计提	-111,500.00	6,000.00		-105,500.00
2020 年 6 月 30 日余额	16,652.50	12,000.00		28,652.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	17,271,526.17
1 至 2 年	120,000.00
合计	17,391,526.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	134,152.50	-105,500.00				28,652.50
合计	134,152.50	-105,500.00				28,652.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳新宏泽公司	往来款	16,938,476.17	1 年以内	97.39%	
辽宁光华招标有限公司	保证金	160,000.00	1 年以内	0.92%	8,000.00
重庆中烟工业有限责任公司	保证金	100,000.00	1-2 年	0.57%	10,000.00
湖北省招标股份有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内及 1-2 年	0.57%	6,000.00
广州市百业建设顾问有限公司贵州分公司	保证金	50,000.00	1 年以内	0.29%	2,500.00
合计	--	17,348,476.17	--		26,500.00

3、长期股权投资

单位：元

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

(1) 对子公司投资

单位：元

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

(2) 其他说明

[注]：2020年3月开始，公司对江苏联通纪元公司的控制权实质上已经失去，不再从联通纪元的经营活动中获取投资收益，详见本财务报告十五、其他重要事项 2、（4）之说明。在失去控制和重大影响日，将对江苏联通纪元公司的投资成本

转入交易性金融资产。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,190,034.66	59,627,941.78	114,874,176.20	75,821,651.84
其他业务	544,761.94		868,028.91	
合计	93,734,796.60	59,627,941.78	115,742,205.11	75,821,651.84

收入相关信息：无。

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：无。

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,459.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,005,850.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-262.99	
减：所得税影响额	60,243.47	
少数股东权益影响额	95,236.76	
合计	832,648.44	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.24%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.02%	0.07	0.07

3、其他

（1）加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,606,179.69
非经常性损益	B	832,648.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,773,531.25
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	382,942,311.31
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	16,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	其他	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	389,245,401.16
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	3.24%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	3.02%

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,606,179.69
非经常性损益	B	832,648.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,773,531.25
期初股份总数	D	160,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	160,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.08

扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.07
---------------	---------	------

(3) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签字和公司盖章的本次半年报摘要及全文。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东新宏泽包装股份有限公司

法定代表人：肖海兰

2020年8月24日