

公司代码：603863

公司简称：松炆资源

# 广东松炆再生资源股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人王壮鹏、主管会计工作负责人陈剑丰及会计机构负责人(会计主管人员)陈燕玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司面临的风险。敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中有关章节关于公司面临风险的描述。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	51
第七节	优先股相关情况 .....	62
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第九节	公司治理.....	71
第十节	公司债券相关情况.....	74
第十一节	财务报告.....	75
第十二节	备查文件目录.....	196

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
松炆资源/本公司/公司	指	广东松炆再生资源股份有限公司
松炆有限、有限公司	指	汕头市松炆纸业有限公司
松炆特种纸/子公司/全资子公司	指	汕头市松炆新材料特种纸有限公司
金兴阳	指	深圳市前海金兴阳投资有限公司
新联新	指	汕头市新联新投资合伙企业（有限合伙）
灿兴玩具	指	汕头市灿兴工艺玩具有限公司
松炆玩具	指	广东松炆塑胶玩具有限公司
松炆投资	指	广东松炆投资有限公司
中国证监会	指	中国证监会
上交所	指	上海证券交易所
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监
灰底涂布白板纸	指	一种由面浆、衬浆、芯浆、底浆组成的废纸再生纸浆，在面浆上面涂布后结合衬浆、芯浆、底浆形成的多层复合纸板
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告	指	《广东松炆再生资源股份有限公司 2019 年年度报告》
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	广东松炆再生资源股份有限公司
公司的中文简称	松炆资源
公司的外文名称	GuangDong SongYang Recycle Resources CO.,LTD
公司的外文名称缩写	SongYang
公司的法定代表人	王壮鹏

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林指南	王维楷
联系地址	广东省汕头市澄海区莲下镇鸿利工业区办公楼西侧	广东省汕头市澄海区莲下镇鸿利工业区办公楼西侧
电话	0754-85311688	0754-85311688
传真	0754-85116988	0754-85116988
电子信箱	gdsyrr@sypaper.cn	gdsyrr@sypaper.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	广东省汕头市澄海区莲下镇鸿利工业区办公楼西侧
公司注册地址的邮政编码	515800
公司办公地址	广东省汕头市澄海区莲下镇鸿利工业区办公楼西侧
公司办公地址的邮政编码	515800
公司网址	www.sypaper.cn
电子信箱	gdsyrr@sypaper.cn

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	松炆资源	603863	无

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房

	签字会计师姓名	王旭彬、周锋
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无
	办公地址	无
	签字会计师姓名	无
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	英大证券有限责任公司
	办公地址	广东省深圳市福田区深南中路华能大厦三十、三十一层
	签字的保荐代表人姓名	梁宏勇、周耿明
	持续督导的期间	2019年6月21日-2021年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无
	办公地址	无
	签字的财务顾问主办人姓名	无
	持续督导的期间	无

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	583,341,266.40	601,168,753.05	-2.97	459,003,583.43
归属于上市公司股东的净利润	90,039,065.35	94,908,101.92	-5.13	68,822,053.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	82,352,204.66	90,301,800.03	-8.80	67,458,829.20
经营活动产生的现金流量净额	109,376,589.49	139,863,792.22	-21.80	131,615,887.39
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,118,608,135.87	572,358,470.52	95.44	477,450,368.60
总资产	1,310,744,174.48	854,146,659.92	53.46	654,347,208.15

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.50	0.61	-18.03	0.46
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.61	-18.03	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股	0.46	0.58	-20.69	0.45

收益（元 / 股）				
加权平均净资产收益率（%）	10.65	18.08	减少7.43个百分点	16.80
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.74	17.20	减少7.46个百分点	16.80

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	137,337,157.53	147,955,450.72	155,595,710.99	142,452,947.16
归属于上市公司股东的净利润	17,552,210.25	23,905,399.06	21,832,921.08	26,748,534.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,348,814.91	23,689,128.24	21,965,838.08	19,348,423.43
经营活动产生的现金流量净额	-8,501,124.11	11,884,521.35	49,335,845.96	56,657,346.29

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-	-	16,077.38	-3,063,481.87
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符	5,095,746.83	-	5,257,167.63	4,405,920.04

合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,056,207.86	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	-
债务重组损益	-	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,461,165.12	-	-	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-500,000.00	-	145,933.69	261,355.17
其他符合非经常性损益定义的损	3,038.97	-	-	-



益项目				
少数股东权益影响额	-	-	-	-
所得税影响额	-1,429,298.09	-	-812,876.81	-240,569.00
合计	7,686,860.69	-	4,606,301.89	1,363,224.34

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	131,175,624.80	131,175,624.80	3,461,165.12
合计	-	131,175,624.80	131,175,624.80	3,461,165.12

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主营业务

公司主要从事环保再生纸的研发、生产和销售，是一家集废纸回收、环保造纸及涂布成型于一体，形成资源再生利用价值链的造纸企业，致力于为下游客户提供中高档、高性能、绿色环保的包装纸及各种功能用纸。

公司目前拥有年产 16 万吨的再生环保纸生产线，并配套相关废水综合处理设施，通过“广东省清洁生产企业”的认定。公司以科技创新为基础，不断改进生产工艺，被认定为“高新技术企业”、“广东省工程技术研究中心”、“广东省循环经济和资源综合利用协会优秀会员单位”等。公司的“利用废纸再生制备的涂布白板纸”被认定为广东省高新技术产品，公司生产的“玉阳”牌灰底涂布白板纸被评选为广东省名牌产品。

#### （二）经营模式

##### 1、采购模式

公司设有采购部负责原材料的采购工作，对供应商的原材料质量和及时供货能力进行审核及评价，不断更新、完善合格原材料供应商的资料数据，并对其综合能力进行审核。公司生产灰底涂布白板纸所需的原材料主要为废纸以及丁苯胶乳。目前公司对废纸和其他原材料等采用按生产计划采购的模式，即生产部门根据公司库存和生产情况确定主要原材料采购需求，再由采购部门结合市场行情制定采购计划，适时进行采购。

##### 2、生产模式

公司采用计划生产模式进行生产，即每月根据近期的销售情况及库存数量，结合销售部门对本月销售的预测制定生产计划，安排生产。这一生产方式有效避免了存货积压的风险，又能及时适应市场需求的变化，有助于保持公司经营平稳性。公司设立了生产部、物控部等完整的与生产环节相关的组织机构，各生产职能部门在公司统一组织安排下开展生产活动。

##### 3、销售模式

公司主要采用直销模式进行销售，依据订单情况，将所生产的产品直接销售给客户。公司在闽粤地区灰底涂布白板纸市场中有较强竞争力，主要依托闽粤地区的客户资源进行销售。在客户

开发方面，公司会根据客户的需求量、订货周期和账期长短等因素选择重点客户有序开发。对已有客户，公司会积极听取客户的意见，及时将客户的意见反馈至生产、研发等环节的相应部门，从而持续改进公司产品，提升客户满意度，以优质的产品和服务保持客户关系稳定。公司的销售部、研发部、生产部、物控部等部门相互协调，以保证供货的质量和符合客户的要求。

### （三）行业情况说明

#### 1、国内废纸原料市场增长空间加大

近年来，国家对于进口废纸的管理和控制越来越严格。2007 年国家环境保护总局发布《关于进口废纸审批和管理有关事项的公告》，对申请进口废纸作为原料利用的企业规模、环保标准等作出规定。由环保部、商务部、发改委、海关总署和质检总局联合发布的 2015 年版《进口废物管理目录》则将废纸由自动许可进口类调整至限制进口类目录进行管理，并通过进口许可证管理控制废纸进口量。2017 年 8 月 10 日，国家环保部、商务部、发展改革委、海关总署、质检总局修订的《进口废物管理目录》中，将未经分拣的废纸调整列入《禁止进口固体废物目录》，导致进口废纸的市场供应收紧。受到可进口废纸资源量下降的影响，原先依靠国外废纸进行生产的大型造纸企业失去了新增产能的依托，而掌控国内废纸资源的企业将得到更好的发展空间。

随着我国废纸回收利用的发展，废纸回收利用率呈整体提高趋势，但是与主要发达国家和地区相比，我国的废纸回收率仍然较低，这也进一步表明我国废纸回收率仍有较大提升空间，国内废纸的发展前景更为广阔。

#### 2、清洁生产推进行业整体升级

清洁生产是国际造纸工业可持续发展的主要方向，现阶段国际造纸工业先进国家都致力于减少污染及能源消耗，发展循环经济和生态工业成为全球共同理念。我国是世界第一造纸大国，清洁生产对我国造纸业发展具有重要意义。现阶段我国清洁生产取得了一定成效，随着国家环保政策实施力度不断加大，未来将进一步调整产业结构，淘汰落后产能；改善原材料结构，加大废纸回收和利用力度；推进生产过程污染预防，实施生产源头和全过程污染防治。先进造纸企业对原料采用、生产工艺设备改造、废弃物综合利用及生产管理等水平将进一步提高，行业整体升级。

#### 3、特种纸的未来市场需求量平稳增长

虽然各行业用特种纸的品种和性能将会随着技术进步不断发生变化,但由于具有原材料丰富、易于加工、性能多样、价格便宜、环保等诸多优势,纸张仍将会被各行业越来越多地采用。随着人们生活方式的变化和生活质量的不断提高,与人民生活密切相关的特种纸需求将会持续增长,如食品包装用纸、艺术用纸等,很多冲破人们传统观念的特种纸制品正在不断进入人们的生活,如纸沙发、纸制红酒瓶、纸烤盘、纸房子、甚至纸衣服等。针对印刷方式的推陈出新,满足新型特殊印刷方式的特种纸也会不断涌现。对包装材料功能和视觉享受的追求,将推动个性化包装纸的发展。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、技术优势

公司自成立以来始终将技术创新作为公司核心发展战略之一,公司设有“广东省工程技术研究中心”,与华南理工大学等多所高等院校开展产学研合作项目,不断提高自身的研发和技术水平,形成了完整的技术创新体系。

公司每年投入大量资金进行技术研发,通过整合内外部的优质资源,组建了一支优秀的研发团队,并取得了多项技术成果,公司已经成功将技术成果转化为现实生产力,产品具有多项自主知识产权,各环节工艺、工序管理及产品自动控制信息管理等均来自公司自主研发,极大提高了公司生产效率,提高了市场竞争力。

### 2、产品质量优势

公司坚持“诚信、务实、创新、优质”的企业宗旨,秉承“环保造纸”的经营理念,实施科学的企业管理,严格将 ISO9001 质量管理体系的标准贯穿于整个生产管理的过程:公司与优质供应商建立了长期合作关系,确保原材料质量,公司根据各等级产品市场销量制定原材料采购计划,按照灰底涂布白板纸的销量结构针对性地选择适当的原材料,减少成本的同时,实现了产品原材料的最优配比,极大提高了产品品质等级;公司针对各生产环节制定了一系列的质量管理规章,对生产中出现的质量问题及时发现并快速解决,同时不断更新产品技术,持续改进生产工艺来提高产品品质;同时,公司针对产品质量进行严格的质量检验,对产品进行定期抽检,以确保产品

质量稳定。在公司一系列严格的规章制度监控下，公司生产的灰底涂布白板纸产品纸面挺度、平滑度和白度等各项指标均逐渐提高，为公司保持和开拓市场提供了坚实基础。

### 3、区域优势

公司所处的粤东地区临近珠三角地区及福建省，这些地区经济发展较为活跃，制造业相对发达，对包装纸需求量较大。公司凭借多年的经营经验，通过终端直销和经销商经销相结合的模式，在闽粤地区建立了良好的销售网络，与多家企业建立了稳定的供货关系，销售规模逐年递增。公司销售区域主要集中于闽粤地区，发挥了公司所处市场环境优势，不断开发产品销售客户，为公司进一步发展奠定基础。

### 4、管理及人才优势

公司核心管理团队具有多年的行业经验，稳定、高素质的管理团队构成了公司突出的管理经验优势。公司总结了多年的产品质量管理、现场管理、安全管理等经验，并借鉴国外先进的管理方式，形成了一套规范化、标准化的成熟高效生产管理制度，并建立了灵活高效的管理机制，不仅大大提高了公司的市场反应能力，也为公司的快速发展奠定了坚实的基础。

公司注重关键技术岗位、营销岗位的人员梯队建设，实行全面的研发技术队伍、销售队伍培养，着力打造一批行业的技术创新、营销带头人，确保公司持续技术创新、市场开拓的源动力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，在董事会的领导下，公司经营班子带领全体员工严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和公司《章程》等制度的要求，勤勉、忠实地履行自身职责，贯彻执行董事会、股东大会决议，围绕年初制定的经营目标，科学分析行业发展趋势，制定合理的经营计划，团结公司全体员工，推动公司高质量发展，并较好的完成年度各项重点工作。

#### 1、公司 2019 年整体经营情况：

2019 年，公司整体经营情况良好，但在复杂多变的国内外经济形势下，公司与其他造纸企业一样经受了巨大挑战。受经济下行、市场需求减少、原材料供给收紧且价格升高等多重因素影响，造纸行业出现了经济效益下滑，生产和运行困难增多、纸价下跌的局面。但公司面对复杂多变的经济环境，顶住困难，砥砺前行，坚持公司的经营理念，销售规模得到了有效的扩大，市场拓展成果显著，技术研发进展顺利，公司治理运作规范，保持了持续稳步发展的态势。

#### 2、2019 年公司上下一心，目标一致：

2019 年，公司不断地在上升与发展，上下一心，齐心协力，通过积极开拓市场、加强技术创新、不断提高管理水平，增强公司的综合竞争力；通过顺应行业发展趋势，抓住机遇，实现企业的长期可持续发展。

#### 3、公司 IPO 成功上市树立新的里程碑：

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广东松炆再生资源股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2019]856 号)的批准，并经上海证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股(A 股)股票 51,474,000 股，发行价为人民币 9.95 元/股，募集资金总额人民币 512,166,300.00 元，扣除发行费用人民币 55,955,700.00 元后，实际募集资金净额为人民币 456,210,600.00 元。公司股票已于 2019 年 6 月 21 日在上海证券交易所成功上市，进一步提升了公司在行业内的影响力和市场竞争力，为持续做大做强主营业务及新领域的业务拓展创造了良好的条件。

## 二、报告期内主要经营情况

2019 年，公司实现营业收入 58,334.13 万元，比上年同期减少 2.97%；归属于上市公司股东的净利润 9,003.91 万元，比上年同期减少 5.13%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 8,235.22 万元，比上年同期减少 8.80%；经营活动产生的现金流量净额 10,937.66 万元，比上年同期减少 21.80%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	583,341,266.40	601,168,753.05	-2.97
营业成本	454,471,929.76	460,142,611.56	-1.23
销售费用	7,286,535.56	5,998,147.18	21.48
管理费用	19,954,112.14	13,164,645.07	51.57
研发费用	18,605,574.83	18,636,746.85	-0.17
财务费用	4,424,079.89	9,048,808.61	-51.11
经营活动产生的现金流量净额	109,376,589.49	139,863,792.22	-21.80
投资活动产生的现金流量净额	-467,457,409.80	-14,723,003.57	3,075.01
筹资活动产生的现金流量净额	380,478,327.03	55,374,059.97	587.11

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 583,341,266.40 元，较上年同期减少 2.97%，主营业务成本 454,471,929.76 元，较上年同期减少 1.23%。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造	572,778,683.86	444,518,768.31	22.39	-1.42	0.77	减少 1.69 个百分点
贸易	10,562,582.54	9,953,161.45	5.77	-47.49	-47.73	增加 0.42 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
B 级涂布白板纸	435,572,239.99	344,420,931.76	20.93	-0.38	3.13	减少 2.69 个百分点
B+级涂布白板纸	110,204,637.91	79,991,844.77	27.42	-0.54	-1.77	增加 0.91 个百分点
灰板纸	27,001,805.96	20,105,991.78	25.54	-18.19	-21.76	增加 3.40 个百分点

特种纸	10,562,582.54	9,953,161.45	5.77	-47.49	-47.73	增加 0.42 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广东地区	522,671,954.62	405,053,377.22	22.50	-8.13	-6.79	减少 1.11 个百分点
福建地区	38,577,579.38	31,619,686.15	18.04	61.97	67.26	减少 2.59 个百分点
其他地区	22,091,732.40	17,798,866.39	19.43	161.75	166.92	减少 1.56 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公司贸易营业收入及营业成本减少比例较大，主要系报告期内特种纸价格波动较大，公司为控制经营风险而控制业务量所致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
涂布白板纸	吨	161,644.51	166,045.09	4,481.81	2.97	2.79	-49.54
合计	吨	161,644.51	166,045.09	4,481.81	2.97	2.79	-49.54

产销量情况说明

公司主要经营产品涂布白板纸成品库存量比上年同期减少 49.54%，主要系下半年销售形势向好，销售量增加所致。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造	主营业务成本	444,518,768.31	97.81%	441,101,885.30	95.86	0.77	-
贸易	主营业务成本	9,953,161.45	2.19%	19,040,726.26	4.14	-47.73	-
分产品情况							
分产品	成本构成	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况



	成项目		总成本比例 (%)		期占总成本比例 (%)	额较上年同期变动比例 (%)	说明
B 级涂布白板纸	主营业务成本	344,420,931.76	75.78	333,970,520.68	72.58	3.13	-
B+级涂布白板纸	主营业务成本	79,991,844.77	17.60	81,433,538.94	17.70	-1.77	-
灰板纸	主营业务成	20,105,991.78	4.42	25,697,825.68	5.58	-21.76	-
特种纸	主营业务成本	9,953,161.45	2.19	19,040,726.26	4.14	-47.73	-

#### 成本分析其他情况说明

公司全资子公司经营的特种纸产品的主营业务成本比上年同期减少 47.73%，主要系其产品主营业务收入减少随之减少所致。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 17,016.84 万元，占年度销售总额 29.71%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 17,494.03 万元，占年度采购总额 32.69%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0.00%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目费用	2019 年	2018 年	同比增减 (%)
销售费用	7,286,535.56	5,998,147.18	21.48
管理费用	19,954,112.14	13,164,645.07	51.57
财务费用	4,424,079.89	9,048,808.61	-51.11

管理费用较上年同期增加 51.57%，主要系本期新增 IPO 发行费用大幅增加所致；财务费用较上年同期减少 51.11%，主要系本期利息收入增加，贷款利息支出减少所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	18,605,574.83
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	18,605,574.83

研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.19
公司研发人员的数量	44
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	15.88
研发投入资本化的比重 (%)	-

**(2). 情况说明**

√适用 □不适用

为满足市场需求，进一步提升产品市场的占有率，公司不断加大产品的研发力度，积极调整产品结构，研发具有市场前景、满足客户需求的优质产品。

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	情况说明
收回投资所收到的现金	340,000,000.00	-	-	系本期使用闲置募集账户资金购买结构性存款到期收回所致
取得投资收益所收到的现金	2,285,540.32	-	-	系本期使用闲置募集账户资金购买结构性存款产生的投资收益所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	-	27,000.00	-100.00	本期较上期减少 100%，系上期处置 2 辆货车取得的收入，本期没有处置收入所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	133,358,550.122	14,750,003.57	804.13	主要系本期增加对 IPO 募项目集项目及年产 5 万吨环保新材料特种纸项目投入、购置 2 块厂房用地及 1 层办公楼所致
投资所支付的现金	470,000,000.00	-	-	系本期使用闲置募集账户资金购买结构性存款支出所致
吸收投资所收到的现金	512,166,300.00	-	-	系首次公开发行募集资金所致
支付的其他与投资活动有关的现金	206,384,400.00	-	-	主要系实际控制人王壮鹏通过预付设备供应商款项非经营性占用公司资金所致
取得借款所收到的现金	279,858,215.50	218,000,000.00	28.38	系本期取得短期借款所致
收到其他与筹资活动有关的现金	-	19,700,000.00	-100.00	本期较上期减少 100%，系上期增加融资租赁，本期没有增加所致
偿还债务所支	337,000,000.00	165,100,000.00	104.12	系本期偿还短期借款所致

付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	10,054,645.10	11,984,813.19	-16.11	系本期偿还短期借款利息减少所致
支付的其他与筹资活动有关的现金	64,491,543.37	5,241,126.84	1130.49	系支付公司上市发行的中介费用所致

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	131,175,624.80	10.02	-	-	-	其他说明(1)
应收款项融资	10,474,422.03	0.80	-	-	-	其他说明(2)
预付款项	4,091,995.90	0.31	2,918,762.59	0.34	40.20	其他说明(3)
存货	27,056,703.63	2.07	40,351,071.43	4.72	-32.95	其他说明(4)
其他应收款	207,502,927.86	15.83	52,216.20	0.01	397,291.86	其他说明(5)
其他流动资产	515,746.91	0.04	-	-	-	其他说明(6)
在建工程	21,437,667.05	1.64	-	-	-	其他说明(7)
长期待摊费用	10,384,689.65	0.79	7,090,404.05	0.83	46.46	其他说明(8)
其他非流动资产	106,622,039.80	8.13	5,893,237.15	0.69	1,709.23	其他说明(9)
短期借款	131,050,476.17	10.01	188,000,000.00	22.01	-30.29	其他说明(10)

应付账款	21,197,031.72	1.62	45,480,085.02	5.32	-53.39	其他说明(11)
预收款项	3,874,588.48	0.30	6,917,127.62	0.81	-43.99	其他说明(12)
其他应付款	-	-	409,637.50	0.05	-100.00	其他说明(13)
长期应付款	4,744,849.86	0.36	10,401,517.93	1.22	-54.38	其他说明(14)
递延收益	9,311,069.81	0.71	5,276,268.16	0.62	76.47	其他说明(15)
股本	205,894,000.00	15.72	154,420,000.00	18.08	33.33	其他说明(16)
资本公积	574,440,541.11	43.86	169,703,941.11	19.87	238.50	其他说明(17)
盈余公积	33,350,154.45	2.54	24,517,695.16	2.87	36.02	其他说明(18)
未分配利润	304,923,440.31	23.26	223,716,834.25	26.19	36.30	其他说明(19)

#### 其他说明

- (1) 交易性金融资产本年新增数额，主要系本期新增募集账户资金购买结构性理财产品所致；
- (2) 应收款项融资本年发生变动，主要系会计政策变更及本期收到的应收票据减少所致；
- (3) 预付款项同比增加 40.20%，主要系为应对原材料价格波动风险增加原材料预付款所致；
- (4) 存货同比下降 32.95%，主要系本期产成品库存减少所致；
- (5) 其他应收款同比增加 397,291.86%，主要为实际控制人王壮鹏通过预付设备供应商款项非经营性占用公司资金所致；
- (6) 其他流动资产本年新增数额，主要系本期计提的募集资金账户结构性存款利息所致；
- (7) 在建工程本年新增数额，主要系本期新增 IPO 募集项目及年产 5 万吨环保新材料特种纸项目在建工程所致；
- (8) 长期待摊费用同比增加 46.46%，主要系本期新增 2 块土地租赁费用所致；

(9) 其他非流动资产同比增加 1,709.23%，主要系本期新增加在建项目设备预付款及购买 2 块厂房用地及 1 层办公楼预付款所致；

(10) 短期借款同比减少 30.29%，主要系本期减少银行贷款所致；

(11) 应付账款同比减少 53.39%，主要系公司为提高原材料议价能力而缩短采购结算周期所致；

(12) 预收款项同比减少 43.99%，主要系期末收到的客户预收货款减少所致

(13) 其他应付款本年不存在款项，主要系会计政策变更，应付短期借款利息重分类至短期借款二级科目所致；

(14) 长期应付款同比减少 54.38%，主要系支付融资租赁租金所致；

(15) 递延收益同比增加 76.47%，主要系期末摊余的政府补贴大幅增加所致；

(16) 股本同比增加 33.33%，主要系本期成功发行股票增加股本所致；

(17) 资本公积同比增加 238.50%，主要系本期成功发行股票股本溢价大幅增加所致；

(18) 盈余公积同比增加 36.02%，主要系本期按新增利润的 10%计提法定盈余公积金所致；

(19) 未分配利润同比增加 36.30%，主要系本期新增利润转入所致；

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

所有权受到限制的资产类别	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	资产受限制的原因
固定资产-房屋建筑物、机器设备	32,738,353.44	200,185,983.65	注 1
无形资产-土地使用权	-	37,530,645.35	为本公司银行借款设置抵押担保
合计	32,738,353.44	237,716,629.00	-

注 1: 2019 年 1 月 1 日固定资产-房屋建筑物、机器设备受限制的原因是为本公司银行借款设置抵押担保, 2019 年 12 月 31 日固定资产-房屋建筑物、机器设备受限制的原因是融资租赁。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	投资 比例	总资产	净资产	净利润
汕头市松炆新材料特种纸有限公司	特种纸的研发、生产和销售。	10,000.00	100%	266,638,561.99	244,010,345.69	1,678,773.69

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

报告期内，我国经济运行保持在合理区间，造纸行业生产经营总体保持平稳发展状态。根据中国造纸协会预测，2019年国内纸及纸板生产总量约为10,370万吨，同比下降约0.6%；国内纸及纸板消费量约为10,260万吨，同比下降约1.7%。在复杂多变的国内外经济形势下，受经济下行、市场需求减少、原材料供给收紧等多重因素影响，造纸行业出现了生产量下降，经济效益下滑，生产和运行困难增多的局面。

**1、造纸行业产业链行业跨度大，市场容量不容小觑**

造纸产业具有资金技术密集、规模效益显著的特点，其产业关联度强，市场容量大，在造纸产品总量中，80%以上作为生产资料用于新闻、出版、印刷、商品包装和其他工业领域，不足 20% 用于人们直接消费。该行业是拉动林业、农业、印刷、包装、机械制造等产业发展的重要力量，已成为中国国民经济发展的新的增长点。

造纸行业的产业链从上游到下游依次可划分为：制浆-造纸-纸制品应用。处在上游的制浆和设备，主要涉及纸浆制造和纸浆设备供应；纸浆制造可分为木浆、非木浆和废纸浆；中游的造纸环节，按照产品类别的不同，可以划分为新闻纸、文化纸、包装用纸和特种纸四个子行业。

根据中国造纸协会统计，2018 年全国纸及纸板生产企业约有 2700 家，行业集中度偏低，产品质量差异较大。在造纸行业企业不断进行产业集群化发展的时期，有许多造纸行业的龙头企业向产业链上下游游延伸，形成废纸回收-纸浆制造-造纸产业链布局。

## 2、造纸行业废纸纸浆占据主流

随着我国经济环境不断改善，国家对可再生资源利用的不断支持。我国纸浆生产也进入了新的阶段，2012 年以来，我国纸浆生产始终维持在 7000 万吨以上，近年来，由于环保政策趋严，不符合标准的制浆企业逐步关停，导致我国纸浆产量有所下降。根据中国造纸工业协会统计数据显示，2018 年我国纸浆产量为 7201 万吨，较上年同比下降 9.41%。

在我国纸浆制造业中，目前仍然是废纸浆占据主流。2018 年全国纸浆生产总量 7201 万吨，较上年增长-9.41%。其中：木浆 1147 万吨，占全部纸浆生产量的 15.9%；废纸浆 5444 万吨，占全部纸浆生产量的 75.6%；非木浆 610 万吨，占全部纸浆生产量的 8.5%。

## 3、造纸企业集中在东部地区，行业集中度仍然偏低

根据中国造纸协会调查资料，2018 年我国东部地区 11 个省(区、市)，纸及纸板产量占全国纸及纸板产量比例为 74.2%；中部地区 8 个省(区)比例占 16.3%；西部地区 12 个省(区、市)比例占 9.5%。

而在省份格局上，广东、山东以及浙江为主要产区。2018 年广东、山东、浙江、江苏、福建、河南、湖北、安徽、重庆、四川、广西、湖南、天津、河北、江西、海南和辽宁 17 个省(区、市)纸及纸板产量超过 100 万吨，产量合计 10,047 万吨，占全国纸及纸板总产量的 96.28%。

“十九大”报告提出要加快生态文明体制改革，建设美丽中国，再次确立了“绿水青山就是金山银山”的两山理论，将建设生态文明列为中华民族永续发展的千年大计，在“水十条”、“土十条”、“大气十条”相继实施的基础上，2018年1月1日正式施行新的《水污染防治法》、《中华人民共和国环境保护税法》。国家有关部门频繁组织的环保督查开展了环保督查“回头看”，曝光惩处了一大批不合格企业。这些政策的高压推进，正改变我国纸业的发展理念，为行业可持续发展指明了方向。

注：以上数据来源参考中国轻工业出版社出版的《2019年中国造纸年鉴》（中国造纸学会 编）。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持“诚信、务实、创新、优质”的企业宗旨，秉承“环保造纸”的经营理念，实施科学的企业管理，始终坚持自主研发与创新，大力推进技术创新、管理创新，不断完善产品结构，提高产品质量，致力于为客户提供稳定高质量的优质产品。在巩固创新原有产品的基础上，继续专注纸板生产线的升级改造与技术工艺的研发，引进高端包装用纸生产线和特种纸生产线，进一步扩大产能和纸类品种、提高产品质量以满足市场多样化需求。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

2020年，国内经济仍将处于复杂动荡的局面之中，新春伊始，受经济环境的影响，国内经济下行压力加剧，加之造纸行业新产能不断释放，行业竞争加剧，利润空间正在被持续压缩。面对此严峻的经济环境和行业形势，公司将继续发扬艰苦奋斗的创业精神，迎接新的挑战，克服困难，始终坚持“诚信、务实、创新、优质”的企业宗旨，秉承“环保造纸”的经营理念，努力实现公司的既定目标。

- 1、全力推进年产5万吨环保新材料特种纸项目、年产18万吨高强瓦楞原纸项目、研发中心及相关配套项目的建设；
- 2、加强公司精细化管理，清理机构、岗位设置不合理现象，先做精后做强；
- 3、发扬畅所欲言企业文化，营造敢提意见敢说真话氛围；
- 4、坚持阳光采购、阳光销售原则，树立公司正派社会形象。



#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、原材料价格波动风险

公司生产成本中主要的原材料是废纸。报告期内，国内废纸价格波动较大。2017年8月10日，国家环保部、商务部、发展改革委、海关总署、质检总局修订的《进口废物管理目录》中，将未经分拣的废纸调整列入《禁止进口固体废物目录》，导致进口废纸的市场供应收紧，对废纸的价格影响较大。因此，废纸采购价格的波动对公司生产成本将产生较大的影响。未来，若主要原材料价格出现大幅上涨，将加大公司的成本压力，若公司无法通过调整产品价格向下游转移成本，公司的盈利能力将面临不利影响。

##### 2、政策风险

公司致力于研发、生产和销售环保再生纸。根据《造纸工业发展“十三五”规划》，我国造纸业的主要发展方向包括降低资源消耗、降低污染、提高原材料自给程度等。公司所用的废纸作为主要原材料，符合发展循环经济、降低资源消耗的行业发展方向。同时，国家保护造纸行业发展，维护行业企业利益的角度制定了一系列相关政策及法规对产业发展、对外贸易、节能减排和环境保护各方面进行促进和规范。公司所在行业的主要政策风险在于节能减排和环保标准方面。2008年8月1日开始实施的《制浆造纸工业水污染物排放标准》对排放标准也提出了更高的要求。国务院2014年6月7日发布的《能源发展战略行动计划（2014-2020）》体现了造纸行业降低污染已经是大势所趋；2016年11月29日环境保护部发布的环环监【2016】172号文件《关于实施工业污染源全面达标排放计划的通知》要求各部门在2017年对造纸行业在内的8个行业超标问题进行集中整治。我国今后若在产业政策、环保要求等方面对环保再生纸的生产设备、生产工艺和环保标准提出更为严格的要求，如公司无法在生产设备更新、生产工艺改进以及环保投入增加等方面积极应对，公司将面临失去竞争力、被市场淘汰的风险。

##### 3、税收优惠政策变动风险

2015年7月，财政部、国家税务总局印发关于《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知【财税（2015）78号】，自2015年7月1日起，凡利用废纸、农作物秸秆符合4大条件的造纸厂都将享受50%增值税返点。公司自2015年7月起开始享受上述税收优惠政策；同时，根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局于2019年4月25日下发的《关

于公布广东省 2018 年高新技术企业名单的通知》（粤科高字[2019]101 号），公司被认定为广东省 2018 年高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844004918，发证时间 2018 年 11 月 28 日，有效期三年），报告期内均享受 15%的企业所得税优惠税率。上述两项税收优惠，对公司的财务状况产生了一定积极影响。如果未来国家税收优惠政策发生变化，或者公司无法继续获得高新技术企业的资质认定，公司的税收成本将会相应上升，若公司无法及时将成本上升转移给下游客户，对公司的持续经营产生不利影响。

#### 4、客户地域性集中的风险

受运输半径的限制，公司销售主要集中在广东、福建地区，产品终端应用覆盖消费者日常生活的各个方面，包括快递包装、玩具包装、家电包装、食品包装、服装包装等诸多领域。由于该区域目前的轻工制造业以民营企业为主，呈现出总量大、数量多、单体小的产业结构特征，因此公司目前的客户较为分散。如果不能实施良好的市场营销及客户管理，将给公司经营管理带来不利影响，导致经营业绩下降。

#### 5、技术风险

《造纸工业发展“十三五”规划》提出造纸行业需创新能力，提升技术水平。企业需重点研发低消耗、少污染、高质量、高效率制浆造纸技术、清洁高效的制浆技术、造纸纤维资源综合利用技术、废液综合利用适用技术；生产过程节能、节水、减排、清洁生产技术；废水、废气、固体废弃物减量化、资源化利用技术；高性能纸基功能性新材料、特种纸及纸板生产新技术；高效造纸化学品及应用技术；制浆造纸生物技术；制浆造纸关键设备及脱水器材的制造技术；全自动控制技术产业信息化技术等。

如果公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，在新产品的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握，或者由于某种不确定因素，公司的研发项目没能顺利推进或者推进不够及时，公司则可能无法保持产品的市场竞争力，或不能达到日渐严格的环保要求，从而导致公司的市场竞争力下降，阻碍公司业务的进一步发展。

#### 6、募投项目实施的风险

公司本次募集资金主要投资于年产 18 万吨环保再生纸项目和研发中心建设项目。上述项目达产后，预计公司将增加年产 18 万吨高强瓦楞原纸产能，公司产品线将更加丰富，且生产能力会进

一步提升。因募集资金投资项目需要一定的建设和达产周期，在项目实施过程及后期经营中，政策、市场环境、技术、管理等方面如出现重大变化，可能导致项目不能如期完成或顺利实施，进而影响到公司预期收益的实现，存在一定的募集资金投向风险。

#### 7、新增产能的市场风险

本次募集资金投资项目建成后，公司年产能将新增高强瓦楞原纸 18 万吨。由于高强瓦楞原纸的销售状况与下游行业的需求紧密相关，且包装类用纸品种繁多，终端客户的喜好和需求也会经常变化，这将会使本公司面临产品销售不畅或价格下跌的风险，从而给本项目的盈利情况带来不利影响。

#### 8、区域市场竞争加剧风险

公司所处的闽粤地区经济发达，是包装用纸的主要消费区域之一。公司目前拥有年产 16 万吨灰底涂布白板纸的生产规模，但运输半径内其他主要竞争对手如玖龙纸业、理文造纸、联盛纸业等均有较大的产能，且随着近年来造纸行业市场发展趋势良好，部分企业不断扩大产能。虽然公司对区域市场动态和目标客户的需求有充分的了解，成本控制能力较强，有一定的竞争优势，但随着各类资本的不断进入，市场竞争的加剧，公司面临竞争格局将更加复杂，面临着一定的区域市场竞争风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0	0	0	90,039,065.35	0.00
2018 年	0	0	0	0	94,908,101.92	0.00
2017 年	0	0	0	0	68,822,053.54	0.00

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
考虑公司经营现状及未来发展，2019 年度拟不进行利润分配	留存利润全部用于公司经营发展

### 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发	股份限售	王壮鹏、蔡建涛	一、自发行人（A 股）股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。二、上述锁定期限届满后，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，如本人直接或间接持有发行人股份的，每年转让的股份不超过本人直接或间接持	承诺时间：2017 年 12 月 6 日；承	是	是	不适用	不适用

行相关的承诺			有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让直接或间接持有的公司股份；本人将向公司及时申报所持公司股份及其变动情况。本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行上述承诺。三、发行人（A 股）股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。对于发行人首次公开发行（A 股）股票前本人所持的发行人股票，在股票锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价格。自发行人（A 股）股票上市至本人减持期间，发行人如有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持股票的价格下限将相应进行调整。四、如果中国证监会和上海证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和上海证券交易所的规定执行。五、如本人违反上述承诺，由此所得的收益归发行人所有；如本人未将违规减持公司股票所得在减持之日起 10 个工作日内交付发行人，本人当年度及以后年度利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人履行完本承诺为止；本人在违反本承诺期间持有的发行人股份不得转让。	诺期限：长期				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	王壮加	一、自发行人（A 股）股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。二、发行人（A 股）股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。对于发行人首次公开发行（A 股）股票前本人所持的发行人股票，在股票锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价格。自发行人（A 股）股票上市至本人减持期间，发行人如有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持股票的价格下限将相应进行调整。三、如果中国证监会和上海证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和上海证券交易所的规定执行。四、如本人违反上述承诺，由此所得的收益归发行人所有；如本人未将违规减持公司股票所得在减持之日起 10 个工作日内交付发行人，本人当年度及以后年度利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人履行完本承诺为止；本人在违反本承诺期间持有的发行人股份不得转让。	承诺时间：2017 年 12 月 6 日；承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	蔡丹虹	自发行人（A 股）股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。如果中国证监会和上海证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和上海证券交易所的规定执行。如本人违反上述承诺，由此所得的收益归发行人所有；如本人未将违规减持公司股票所得在减持之日起 10 个工作日内交付发行人，本人当年度及以后年度利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人履行完本承诺为止；本人在违反本承诺期间持有的发行人股份不得转让。	承诺时间：2017 年 12 月 6 日；承诺期限：2019 年 6 月 21 日至 2022 年 6 月 21 日	是	是	不适用	不适用
与首	股份	深圳市前	自发行人（A 股）股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人公开发	承诺时间：	是	是	不适用	不适用

次公开发行人相关的承诺	限售	海金兴阳投资有限公司、汕头市新联新投资合伙企业（有限合伙）	行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。如果中国证监会和上海证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和上海证券交易所的规定执行。如本企业违反上述承诺，由此所得的收益归发行人所有；如本企业未将违规减持公司股票所得在减持之日起 10 个工作日内交付发行人，本企业当年度及以后年度利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业履行完本承诺为止；本企业在违反本承诺期间持有的发行人股份不得转让。	2017 年 12 月 6 日；承诺期限：2019 年 6 月 21 日至 2022 年 6 月 21 日				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	林文根、林裕藩、林秋兰、林胜、梅立寰	自发行人（A 股）股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。如果中国证监会和上海证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和上海证券交易所的规定执行。如本人违反上述承诺，由此所得的收益归发行人所有；如本人未将违规减持公司股票所得在减持之日起 10 个工作日内交付发行人，本人当年度及以后年度利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人履行完本承诺为止；本人在违反本承诺期间持有的发行人股份不得转让。	承诺时间：2017 年 12 月 6 日；承诺期限：2019 年 6 月 21 日至 2020 年 6 月 21 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	珠海乾亨投资管理有限公司	自发行人（A 股）股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。如果中国证监会和上海证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照中国证监会和上海证券交易所的规定执行。如本企业违反上述承诺，由此所得的收益归发行人所有；如本企业未将违规减持公司股票所得在减持之日起 10 个工作日内交付发行人，本企业当年度及以后年度利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业履行完本承诺为止；本企业在违反本承诺期间持有的发行人股份不得转让。	承诺时间：2017 年 12 月 6 日；承诺期限：2019 年 6 月 21 日至 2020 年 6 月 21 日	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司董事、监事、高级管理人员	一、如本人直接或间接持有发行人股份的，自发行人（A 股）股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人或其他相关方回购该部分股份。二、上述锁定期限届满后，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，如本人直接或间接持有发行人股份的，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让直接或间接持有的公司股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量占本人所持发行人股份总数的比例不超过 50%；本人将向公司及时申报所持公司股份及其变动情况。本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行上述承诺。三、发行人（A	承诺时间：2017 年 12 月 6 日；承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用

			股)股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。自发行人(A股)股票上市至本人减持期间,发行人如有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项,减持股票的价格下限将相应进行调整。四、在上述锁定期届满后两年内减持股份的,减持价格不得低于发行价(指公司首次公开发行股票的发价价格,公司上市后资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份派息、配股或缩股等事项,以相应调整后的价格、股本为基数,后同)。如果中国证监会和上海证券交易所对上述股份锁定期另有特别规定,按照中国证监会和上海证券交易所的规定执行。如本人违反上述承诺,由此所得的收益归发行人所有;如本人未将违规减持公司股票所得在减持之日起 10 个工作日内交付发行人,本人当年度及以后年度利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人履行完本承诺为止;本人在违反本承诺期间持有的发行人股份不得转让。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	王壮鹏、王壮加	《关于持股意向及减持意向的承诺函》:1、本人承诺在作为发行人控股股东、实际控制人期间,自发行人首次公开发行股票并上市之日起,原则上不减持发行人股份。2、如确因本人财务需要,本人在锁定期届满后两年内减持的,减持价格不低于发行价;期间如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等事项,减持底价相应进行调整。3、本人在减持发行人股份时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》和《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定:采取集中竞价交易方式的,在任意连续 90 日内,减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 1%;采取大宗交易方式的,在任意连续 90 日内,减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 2%;采取协议转让方式的,单个受让方的受让比例不得低于发行人股份总数的 5%。与减持相关的其他事项,按照法律法规、中国证监会及证券交易所的有关规定执行。4、当发行人或本人存在法律法规、中国证监会及证券交易所规定的禁止减持股份的情形时,本人不会减持发行人股份。5、当本人计划减持发行人股份时,将严格按照法律法规、中国证监会及证券交易所的有关规定履行全部的报告及信息披露义务。6、本人将严格遵守法律法规、中国证监会及证券交易所关于股东持股及股份变动的规定,规范诚信履行股东的义务。如本人违反本承诺减持的,每笔减持金额的 20%归发行人所有。7、上述减持承诺应在本人满足法律法规、中国证监会及证券交易所规定的股份锁定期届满后适用。	承诺时间:2017年12月6日;承诺期限:长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	深圳市前海金兴阳投资有限公司	《关于持股意向及减持意向的承诺函》:1、本公司承诺在作为发行人股东期间,自发行人首次公开发行股票并上市之日起,原则上不减持发行人股份。2、如确因本公司财务需要,本公司在锁定期届满后两年内减持的,减持价格不低于发行价;期间如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等事项,减持底价相应进行调整。3、本公司在减持发行人股份时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》和《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定:采取集中竞价交易方式的,在任意连续 90 日内,减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 1%;采取大宗交易方式的,在任意连续 90 日内,减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 2%;采取协议转让方式的,单个受让方的受让比例不得低于发行人股份总数的 5%。与减持相关的其他事项,按照法律法规、中国证监	承诺时间:2017年12月6日;承诺期限:长期	否	是	不适用	不适用

			会及证券交易所的有关规定执行。4、当发行人或本公司存在法律法规、中国证监会及证券交易所规定的禁止减持股份的情形时，本公司不会减持发行人股份。5、当本公司计划减持发行人股份时，将严格按照法律法规、中国证监会及证券交易所的有关规定履行全部的报告及信息披露义务。6、本公司将严格遵守法律法规、中国证监会及证券交易所关于股东持股及股份变动的规定，规范诚信履行股东的义务。如本公司违反本承诺减持的，每笔减持金额的 20%归发行人所有。7、上述减持承诺应在本公司满足法律法规、中国证监会及证券交易所规定的股份锁定期届满后适用。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	松炆资源	《关于失信补救措施的承诺》：一、本公司保证将严格履行本次发行并上市申请文件中做出的承诺，并承诺严格遵守下列约束措施：（一）如果本公司未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。（二）如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。（三）本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴或现金分红等措施（如该等人员在本公司领薪）。二、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：（一）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（二）向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。	承诺时间：2017年12月6日；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	王壮鹏、王壮加	《关于失信补救措施的承诺函》：一、本人保证将严格履行本次发行并上市申请文件中做出的承诺，并承诺严格遵守下列约束措施：（一）如果本人未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉。（二）如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减本人所获分配的现金分红、薪酬、津贴用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的发行人股份。（三）在本人作为发行人控股股东、实际控制人期间，发行人若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。（四）若因未履行承诺事项而获得收益的，收益归发行人所有，本人将在获得收益的五个交易日内将前述收益支付至发行人指定账户。二、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：（一）及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的原因；（二）向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。	承诺时间：2017年12月6日；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
与首次公	其他	公司董事、监事、高级	《关于失信补救措施的承诺函》：1、本人保证将严格履行发行人本次发行并上市申请文件中做出的承诺，并承诺严格遵守下列约束措施：（1）本人将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履	承诺时间：2017年12	否	是	不适用	不适用



与首次公开发行相关的承诺	其他	松炆资源	行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。(2)本人若未能履行招股说明书中披露的相关承诺事项,本人将在前述事项发生之日起5个交易日内,停止自发行人领取薪酬或领取津贴或现金分红(如有),同时以本人当年以及以后年度自发行人领取的税后工资作为上述承诺的履约担保,且在履行承诺前,不得转让本人直接或间接持有的发行人股份(如有)。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,本人将采取以下措施:(1)及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;(2)向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序),以尽可能保护投资者的权益。	月6日;承诺期限:长期				
与首次公开发行相关的承诺	其他	松炆资源	《关于广东松炆再生资源股份有限公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺函》:一、将履行填补被摊薄即期回报措施,若未履行填补被摊薄即期回报措施,将公告说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉;二、如果未履行相关承诺事项,致使投资者在证券交易中遭受损失的,公司将依法赔偿。	承诺时间:2017年12月6日;承诺期限:长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	《关于广东松炆再生资源股份有限公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺函》:一、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不得采用其他方式损害公司利益;二、承诺将全力支持和配合公司规范董事和高级管理人员的职务消费行为,承诺不得动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动;三、承诺积极推动公司薪酬制度的完善,使之更符合摊薄即期填补回报的要求;四、支持公司董事会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;五、承诺在推动公司股权激励(如有)时,应使股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。六、承诺如违反该等承诺,给公司或者股东造成损失的,将在公司股东大会及中国证监会指定网站或报刊公开作出解释并道歉;依法承担对公司和/或股东的补偿责任;无条件接受中国证监会和/或证券交易所等证券监管机构依据相关法律、法规及规范性文件的规定所作出的处罚或采取的相关监管措施。	承诺时间:2017年12月6日;承诺期限:长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	松炆资源	《关于上市后三年内稳定公司股价的承诺函》:一、自公司股票上市之日起三年内,本公司将严格依法履行《广东松炆再生资源股份有限公司股票上市后三年内稳定公司股价的预案》所规定的实施股价稳定措施的相关义务。二、如本公司未能完全履行实施股价稳定措施的相关承诺的,本公司承诺将接受以下约束措施:(一)在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉,并提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护投资者的权益;(二)因未能履行该项承诺造成投资者损失的,公司将依法向投资者进行赔偿。	承诺时间:2017年12月6日;承诺期限:2019年6月21日至2022年6月21日	否	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	王壮鹏、王壮加	《关于上市后三年内稳定公司股价的承诺函》：一、自发行人股票上市之日起三年内，本人自愿依法履行《广东松炆再生资源股份有限公司股票上市后三年内稳定公司股价的预案》所规定的实施股价稳定措施的相关义务。二、如本人未能完全履行实施股价稳定措施的相关义务，本人将继续承担以下义务和责任：1、及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；3、将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；4、因违反承诺给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿；5、发行人有权将与本人应履行增持义务相等金额的应付本人现金分红予以截留，直至本人履行增持义务；如已经连续两次以上存在上述情形时，则发行人可将与本人履行增持义务相等金额的应付本人现金分红予以截留用于股份回购计划，本人丧失对相应金额现金分红的追索权。本人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。本承诺函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。	承诺时间：2017年12月6日；承诺期限：2019年6月21日至2022年6月21日	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	《关于上市后三年内稳定公司股价的承诺函》：自公司股票上市之日起三年内，本人自愿依法履行《广东松炆再生资源股份有限公司股票上市后三年内稳定公司股价的预案》所规定的实施股价稳定措施的相关义务。如本人未能完全履行实施股价稳定措施的相关承诺的，本人将承诺接受以下约束措施：有增持义务的发行人董事、高级管理人员在任职期间未能按预案的相关规定履行其增持义务时，发行人有权将其履行增持义务相等金额的工资薪酬（扣除当地最低工资标准后的部分）、津贴及现金分红（如有）予以截留并代其履行增持义务；有增持义务的发行人董事、高级管理人员如在任职期间连续两次以上未能主动履行本预案规定义务的，由控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事提请股东大会同意更换相关董事，由发行人董事会解聘相关高级管理人员。	承诺时间：2017年12月6日；承诺期限：2019年6月21日至2022年6月21日	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	王壮鹏、王壮加	《关于避免同业竞争承诺函》：一、本人目前及未来控制的其他公司，不会在中国境内及/或境外单独或与他人以任何形式（包括但不限于自营、投资或与他人合营等）直接或间接从事、参与、协助从事或参与任何与发行人目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；二、本人或本人控制的其他企业未来亦不会直接或间接从事与发行人相同或相近的业务，不会对任何与发行人及其子公司从事相同或相近业务的其他企业进行直接或间接的投资或进行控制；如本人以及本人控制的其他企业获得与发行人构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给发行人的条件，并优先提供给发行人。若发行人未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决；三、本人不会向其他业务与发行人及其子公司相同、相似或近似的或对发行人业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供销售渠道、客户信息等商业秘密；四、本人将不利用对发行人的控制关系进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营行为；五、如发行人将来扩展业务范围，导致与本人实际控制的其他企业所从事的业务相同、相近或类似，可能构成同业竞争的，按照如下方式解决：（1）停止生产或经营构成竞争或可	承诺时间：2017年12月6日；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用

			能构成竞争的产品或业务；(2)如发行人有意受让,在同等条件下按法定程序将相关业务优先转让给发行人；(3)如发行人无意受让,将相关业务转让给无关联的第三方。六、本人保证本人关系密切的家庭成员(包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等),同样遵守以上承诺。七、本人如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归发行人所有。本人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给发行人及其相关股东造成损失的,应予以赔偿。本人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出;本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。本承诺函自出具日始生效,为不可撤销的法律文件。					
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	松炆资源	《减少关联交易、避免资金占用的承诺函》:1.本公司将尽量避免、减少与本公司控股股东、实际控制人及其相关关联方发生关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,本公司将严格遵守法律法规及中国证监会和《广东松炆再生资源股份有限公司章程》、《广东松炆再生资源股份有限公司关联交易管理办法》等相关制度的规定,履行审核程序,确保交易事项的合法性和交易价格的公允性,并按相关规定严格履行信息披露义务。2.本公司将严格遵守法律、法规、规范性文件以及本公司相关规章制度的规定,避免相关关联方占用或使用公司的资产和资源,切实维护本公司及股东的合法权益。	承诺时间:2017年12月6日;承诺期限:长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	王壮鹏、王壮加	《减少和规范关联交易承诺函》:一、本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与发行人之间产生关联交易事项(自公司领取薪酬或津贴的情况除外),对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本人将按照中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、上海证券交易所(以下简称“证券交易所”)相关规定,保障发行人在财务、资产、人员、机构、业务等方面保持独立性,保障发行人不对本人及本人控制的其他企业在业务上产生依赖或在财务、资产、人员、机构等方面混同。三、本人将严格遵守发行人章程中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露。四、本人保证不会利用关联交易转移发行人利润,不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益。五、截至本承诺函出具之日,本人不存在以任何形式占用或使用发行人资金的行为,将严格遵守法律、法规、规范性文件以及发行人相关规章制度的规定,不以任何方式占用或使用发行人的资产和资源,不以任何直接或间接的方式从事损害或可能损害发行人及其他股东利益的行为,本人控制或投资的企业也应遵守上述声明与承诺。如因违反该等声明与承诺而导致发行人或其他股东的权益受到损害的情况,本人将依法承担相应的赔偿责任。本人确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出;本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如本人违反上述承诺,将依法赔偿相关各方的损失,并配合妥善处理后事宜。	承诺时间:2017年12月6日;承诺期限:长期	否	是	不适用	不适用
与首次关	解决关	深圳市前海金	《减少和规范关联交易承诺函》:一、本公司将尽量避免本公司以及本公司实际控制或施加重大影响的公司与发行人之间产生关联交易事项,对于不可避免发生的关	承诺时间:2017	否	是	不适用	不适用

公开发行人相关的承诺	关联交易	兴阳投资有限公司	联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本公司将严格遵守发行人章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。三、本公司保证不会利用关联交易转移发行人利润，不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益。本公司确认本承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如本公司违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的损失，并配合妥善处理后续事宜。	年12月6日；承诺期限：长期				
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	公司董事、监事、高级管理人员	《减少和规范关联交易承诺函》：本人将尽量避免与发行人及其子公司之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；本人将严格遵守发行人章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照发行人关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；本人保证不会利用关联交易转移发行人利润，不会通过影响发行人的经营决策来损害发行人及其他股东的合法权益。	承诺时间：2017年12月6日；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员	《竞业禁止承诺》：截至本承诺函出具之日，本人未直接、间接从事或者为他人从事与发行人及其子公司的经营业务相同或相似的经营活动，也未向与发行人及其子公司经营业务相同或相似的企业投资。在本人担任发行人董事/监事/高级管理人员期间亦不会直接、间接从事或者为他人从事与发行人及其子公司的经营业务相同或相似的经营活动，也不会向与发行人及其子公司经营业务相同或相似的企业投资。	承诺时间：2017年12月6日；承诺期限：长期	否	是	不适用	不适用

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

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

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

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”),并于 2019 年颁布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(以下简称“非货币性资产交换准则”)和《企业会计准则第 12 号——债务重组》(以下简称“债务重组准则”)、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)以及《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号),对企业财务报表格式进行了修订(以下合称“通知”),修订后的非货币性资产交换准则及债务重组准则对本公司无显著影响、公司已采用上述准则和通知编制 2019 年度财务报表。

#### 1、财务报表格式的修订变更:

公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受影响的报表项目和金额如下:

单位:元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018 年度合并财务报表影响金额	2018 年度母公司财务报表影响金额
将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目	应收票据	20,033,472.76	20,033,472.76
	应收账款	42,911,492.37	41,739,505.99
	应收票据及应收账款	-62,944,965.13	-61,772,978.75
将原“一年内到期的非流动负债-递延收益”项目归集至“递延收益”项目	一年内到期的非流动负债	-660,314.48	-660,314.48
	递延收益	660,314.48	660,314.48

#### 2、2019 年起执行新金融工具准则的会计政策变更

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》

以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

### 3、2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

#### 合并资产负债表

单位：元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调 整 数
应收票据	20,033,472.76	-	-20,033,472.76
应收款项融资	-	20,033,472.76	20,033,472.76
其他应付款	409,637.50	-	-409,637.50
短期借款	-	409,637.50	409,637.50

#### 母公司资产负债表

单位：元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调 整 数
应收票据	20,033,472.76	-	-20,033,472.76
应收款项融资	-	20,033,472.76	20,033,472.76
其他应付款	409,637.50	-	-409,637.50
短期借款	-	409,637.50	409,637.50

4、2019 年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明，于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表：

#### 合并报表：

单位：元

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	20,033,472.76	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	20,033,472.76
其他流动资产	摊余成本	-	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
可供出售金融资产	以成本计量		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-

母公司报表：

单位：元

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	20,033,472.76	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	20,033,472.76
其他流动资产	摊余成本	-	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
可供出售金融资产	以成本计量		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-

于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融工具账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表：

执行新金融工具准则期初调整事项 1：

公司持有的应收票据全部系银行承兑汇票，管理银行承兑汇票的业务模式即包括收取合同现金流量为目标也包括出售为目标，故于 2019 年 1 月 1 日将银行承兑汇票重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，报表列示为应收款项融资。

调整说明	报表项目	账面价值	
		合并	母公司
2018 年 12 月 31 日（按原金融工具准则）	应收票据	20,033,472.76	20,033,472.76
重分类至应收款项融资		20,033,472.76	20,033,472.76

调整说明	报表项目	账面价值	
		合并	母公司
2019 年 1 月 1 日（按新金融工具准则）	应收款项融资	20,033,472.76	20,033,472.76

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**□适用  不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**□适用  不适用**(四) 其他说明**□适用  不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,100,000.00
境内会计师事务所审计年限	4 年

	名称	报酬
保荐人	英大证券有限责任公司	-

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**√适用  不适用

2019 年 2 月 5 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》，根据公司的实际情况，综合考虑会计师事务所的审计质量、服务水平及收费情况，公司续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，承办公司 2019 年度审计事务。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**□适用  不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**□适用  不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**□适用  不适用



#### 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

#### 九、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额重大的债务到期未清偿等不良诚信状况，信用履行能力良好。

#### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于确认 2018 年度日常性关联交易并预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》，公司预计在 2019 年度会与广东松炆塑胶玩具有限公司发生

租金总额 97,960.00 元的日常性关联交易事项；因公司经营发展需要，公司及合并范围内子公司预计有向金融机构融资借款的需要，公司预计 2019 年度将发生的融资总额不超过 5 亿元。为缓解资金压力，提高融资效率，拟申请批准由公司关联方，包括但不限于公司合并范围内子公司、公司控股股东及其控制的公司、控股股东配偶及直系亲属等为公司向金融机构融资借款提供无偿性关联担保，同时，公司为合并范围内子公司向金融机构融资借款提供无偿性关联担保，公司在预计的金额范围内，根据业务开展的需要，与上述关联方签署相关协议。生效期限为：2018 年年度股东大会通过之日起至 2019 年年度股东大会召开之日为止。

上述议案已经公司于 2019 年 2 月 5 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。

(1)、截止 2019 年 12 月 31 日，公司实际与关联方广东松炆塑胶玩具有限公司发生的关联租赁金额总额为 93,295.24 元（不含税）。

(2)、截止 2019 年 12 月 31 日，公司实际与公司控股股东、控股股东配偶实际发生的关联担保金额总额为 3.60 亿元，均为公司控股股东、控股股东配偶为公司向金融机构融资借款提供的无偿性关联担保。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

**2、承包情况**

□适用 √不适用

**3、租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	47,000.00	13,000.00	0.00

注：上述发生额指报告期内该类委托理财产品合计发生的金额总额，截止本报告出具之日，该类委托理财产品均已到期，本金及收益均到账。

**其他情况**

√适用 □不适用

公司于第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十七次会议以及 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行保本理财产品的议案》，同意公司使用不超过 4.5 亿元的闲置募集资金进行现金管理，购买低风险、流动性高的银行保本理财产品（或结构性存款），自审议批准之日起不超过 12 个月，公司在授权额度范围及投资期限内可滚动使用，并授权公司董事长负责组织实施。

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
中国银行股份有限公司汕头澄海支行	中银保本理财-人民币按期开放理财产品（CNYAQK FTPO）	10,000,000.00	2019年7月23日	2019年8月14日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	2.90%	-	17,479.45	本金及收益均到账	是	是	-
中国民生银行股份有限公司汕头分行	挂钩利率结构性存款（SDGA190891）	100,000,000.00	2019年7月24日	2019年10月24日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	3.80%	-	957,808.22	本金及收益均到账	是	是	-
浙商银行股份有限公司深圳分行	99B2B00036-单位-结构性存款	20,000,000.00	2019年7月24日	2019年9月2日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	3.40%	-	76,138.89	本金及收益均到账	是	是	-
浙商银行股份有限公司深圳分行	99B2B00036-单位-结构性存款	20,000,000.00	2019年7月24日	2019年10月24日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	3.60%	-	184,194.44	本金及收益均到账	是	是	-
东亚银行（中国）有限公司广州分行	汇率挂钩结构性存款（澳元/美元单层触及结构）	20,000,000.00	2019年7月29日	2019年8月30日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	2.50%	-	44,444.44	本金及收益均到账	是	是	-
东亚银	汇率挂钩	20,000,000.00	2019	2019	募	银	以	3.75%	-	191,666.66	本	是	是	-

行(中国)有限公司广州分行	结构性存款(澳元/美元单层触及结构)	00.00	9年7月29日	9年10月29日	集资金	银行理财产品	银行进账为准	%		7	金及收益均到账			
东亚银行(中国)有限公司广州分行	汇率挂钩结构性存款(澳元/美元单层触及结构)	40,000,000.00	2019年7月29日	2020年1月23日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	3.85%	-	761,444.44	本金及收益均到账	是	是	-
中国银行股份有限公司汕头澄海支行	中银保本理财-人民币按期开放理财产品(CNYAQQFTPO)	10,000,000.00	2019年8月14日	2019年9月5日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	2.90%	-	17,479.45	本金及收益均到账	是	是	-
汕头市澄海农村信用合作联社澄城信用社	东莞农商行创富理财宝盈6号93天第6期(保本)理财	50,000,000.00	2019年9月3日	2019年12月5日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	3.15%	-	401,301.37	本金及收益均到账	是	是	-
东亚银行(中国)有限公司广州分行	汇率挂钩结构性存款(澳元/美元单层触及结构)	20,000,000.00	2019年9月4日	2019年12月4日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	3.80%	-	192,111.11	本金及收益均到账	是	是	-
中国银行股份有限公司汕头澄海支行	中银保本理财-人民币按期开放理财产品(CNYAQQFTPO)	10,000,000.00	2019年9月5日	2019年9月27日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	2.90%	-	17,479.45	本金及收益均到账	是	是	-
浙商银行股份有限公司深圳分行	99B2B00036-单位-结构性存款	20,000,000.00	2019年9月18日	2019年10月28日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	3.40%	-	75,555.56	本金及收益均到账	是	是	-
中国银行股份有限公司汕头	中银保本理财-人民币按期开放理财	10,000,000.00	2019年9月27日	2019年10月	募集资金	银行理财	以银行进	2.90%	-	19,068.49	本金及收	是	是	-

澄海支行	产品 (CNYAQQ FTPO)		日	21 日		产品	账 为 准				益 均 到 账			
中国银行股份有限公司汕头澄海支行	中银保本理财-人民币按期开放理财产品(CNYAQQ FTPO)	10,000,000.00	2019年10月21日	2019年11月12日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	2.90%	-	17,479.45	本金及收益均到账	是	是	-
浙商银行股份有限公司深圳分行	99B2B00036-单位-结构性存款	20,000,000.00	2019年10月28日	2019年12月07日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	3.30%	-	73,333.33	本金及收益均到账	是	是	-
浙商银行股份有限公司深圳分行	99B2B00036-单位-结构性存款	20,000,000.00	2019年10月28日	2020年01月28日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	3.50%	-	178,888.89	本金及收益均到账	是	是	-
中国民生银行股份有限公司汕头分行	挂钩利率结构性存款(SDGA191314)	60,000,000.00	2019年10月31日	2020年01月31日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	3.70%	-	559,561.61	本金及收益均到账	是	是	-
浙商银行股份有限公司深圳分行	99B2B00036-单位-结构性存款	10,000,000.00	2019年12月09日	2020年01月18日	募集资金	银行理财产品	以银行进账为准	2.80%	-	31,111.11	本金及收益均到账	是	是	-

## 其他情况

适用 不适用

## (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

## 其他情况

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

公司遵循以健康、人本、进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

**(三) 环境信息情况**

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

适用 不适用

根据汕头市环境保护局公布的《关于公布 2019 年汕头市重点排污单位名录的公告》，报告期内，公司被环境保护部门确定为水环境重点排污单位、大气环境重点排污单位。

公司一直非常重视环境保护工作，把其放在企业长远发展的战略高度来考虑。公司在造纸生产过程中产生主要污染物为废水、废气、固废等。公司废水经过物化处理、生化处理等工艺处理达标后排放；锅炉废气采用炉外双碱脱硫塔装置+尿素脱硝对烟气进行处理后达标排放，固废主要委托有资质的第三方单位安全无害化处置利用。

## (1) 排污信息

√适用 □不适用

## (1)、报告期内大气污染排放情况

排放口类型	排放口编码	排放口名称	污染物	实际排放量 (吨)		
				2019 年度合计	排污许可证限值	是否超标
有组织废气主要排放口	DA001	烟气排放口	汞及其化合物	/	/	/
			烟尘	7.132	8.2000	否
			二氧化硫	33.59	40.980	否
			林格曼黑度	/	/	/
			氮氧化物	28.194	30.730	否

## (2)、报告期内水污染排放情况

排放口类型	排放方式	排放口编码	排放口名称	污染物	实际排放量 (吨)		
					2019 年度合计	排污许可证限值	是否超标
主要排放口	直接排放	DW001	污水排放口	总磷 (以 P 计)	/	/	/
				五日生化需氧量	/	/	/
				氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)	0.36	7.110	否
				悬浮物	/	/	/
				COD <sub>cr</sub>	33.81	80	否
				总氮 (以 N 计)	3.67	10.67	否
				色度	/	/	/
				pH 值	/	/	/

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

①公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，项目建设严格执行建设项目环境影响评价制度，生产运行严格遵守国家《环境污染防治法》、《大气污染防治法》及《固体废物污染防治法》，确保各项污染物严格按照法律法规的要求达标排放和合理处置。



②公司配套了完善的环保处理设施，污水处理主要工艺为：采用物化加生化的工艺方法处理废水，生产产生的废水全部流至集水池，经物化处理后，回收尾浆及大部分的白水，其余废水进入生化池处理后达标排放。

③报告期内，公司严格执行各项环保政策，进一步加强环保管理，确保环保体系达标运行，未出现超标排放情形。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司计划主要新建项目包括年产 18 万吨环保再生纸项目及研发中心建设项目。

年产 18 万吨环保再生纸项目于 2017 年 9 月 13 日取得汕头市澄海区发展和改革局核发的《广东省企业投资项目备案证》（备案项目编号：2017-440515-22-03-006050），并于 2017 年 11 月 13 日取得汕头市环境保护局出具的《汕头市环境保护局关于对广东松炆再生资源股份有限公司年产 18 万吨环保再生纸项目环境影响报告书的批复》（汕市环建[2017]48 号）。

研发中心建设项目于 2017 年 10 月 24 日取得汕头市澄海区发展和改革局核发的《广东省企业投资项目备案证》（备案项目编号：2017-440515-22-03-012237），并于 2017 年 12 月 5 日取得汕头市环境保护局出具审批意见：“原则通过汕头市松炆新材料特种纸有限公司研发中心建设项目环境影响报告表的审查。”

### (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为贯彻落实国家关于突发环境事件应急管理的法律法规，确保突发环境事件时能高效应对，从而降低环境事件风险，公司编制了《广东松炆再生资源股份有限公司突发环境应急预案》，并在环保主管部门进行了备案。

公司会定期进行培训和演练，确保突发环境事件时，能够快速、有效应对，最大限度降低对公众和环境的影响。

### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司按照相关要求制定了环境自行监测方案，除了按照国家和地方性环保部门的要求安装了自行监测系统进行实时在线监测外，还委托有资质的第三方定期监测。报告期内，监测结果显示

公司各项污染物排放均符合排放标准。

**(6) 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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、有限售条件股份	48,218,000	31.23	106,202,000				106,202,000	154,420,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	48,218,000	31.23	106,202,000				106,202,000	154,420,000	75.00
其中：境内非国有法人持股	0	0.00	23,711,000				23,711,000	23,711,000	11.52
境内自然人持股	48,218,000	31.23	82,491,000				82,491,000	130,709,000	63.48
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	106,202,000	68.77	-54,728,000				-54,728,000	51,474,000	25.00
1、人民币普通股	106,202,000	68.77	-54,728,000				-54,728,000	51,474,000	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	154,420,000	100.00	51,474,000				51,474,000	205,894,000	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广东松炆再生资源股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]856号）的批准，公开发行人民币普通股（A股）股票51,474,000股，发行价为人民币9.95元/股，募集资金总额人民币512,166,300.00元，扣除发行费用人民币55,955,700.00元后，实际募集资金净额为人民币456,210,600.00元。上述资金已于2019年6月17日到账，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）予以验资并出具广会验字【2019】G16044090500号验资报告，并按规定在中国证监会指定信息披露网站上公告。

本次公开发行后，公司注册资本由人民币 15,442 万元增加至人民币 20,589.40 万元，公司股份总数由 15,442 万股变更为 20,589.40 万股。

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

适用  不适用

财务指标	2019 年	2018 年 (变动后)	2018 年 (变动前)
基本每股收益（元/股）	0.49	0.53	0.61
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.53	0.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.46	0.50	0.58
加权平均净资产收益率（%）	10.55	11.23	18.08
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.75	10.69	17.20
每股净资产	5.43	2.78	3.71

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王壮鹏	45,798,000	0	15,266,000	61,064,000	首发限售	2022年6月21日
王壮加	0	0	19,470,000	19,470,000	首发限售	2022年6月21日
深圳市前海金兴阳投资有限公司	0	0	10,366,000	10,366,000	首发限售	2022年6月21日
林文根	0	0	7,140,000	7,140,000	首发限售	2020年6月21日
汕头市新联新投资合伙企业（有限合伙）	0	0	5,000,000	5,000,000	首发限售	2022年6月21日
林裕藩	0	0	5,000,000	5,000,000	首发限售	2020年6月21日
林秋兰	0	0	2,800,000	2,800,000	首发限售	2020年6月21日
林胜	0	0	2,350,000	2,350,000	首发限售	2020年6月21日
上海宜业投资有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	首发限售	2020年6月21日
梅立寰	0	0	2,000,000	2,000,000	首发限售	2020年6月21日

珠海乾亨投资管理 有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	首发限售	2020年6月 21日
陈怡君	0	0	1,540,000	1,540,000	首发限售	2020年6月 21日
陈智伟	0	0	1,535,000	1,535,000	首发限售	2020年6月 21日
丘德彪	0	0	1,502,000	1,502,000	首发限售	2020年6月 21日
李蕙妮	0	0	1,500,000	1,500,000	首发限售	2020年6月 21日
陈少丰	0	0	1,500,000	1,500,000	首发限售	2020年6月 21日
黄小浩	0	0	1,500,000	1,500,000	首发限售	2020年6月 21日
谢秋文	0	0	1,500,000	1,500,000	首发限售	2020年6月 21日
珠海拉芳 卓越七号 投资基金 (有限合 伙)	0	0	1,493,000	1,493,000	首发限售	2020年6月 21日
青岛中州 蓝海贝升 投资管理 中心(有限 合伙)	0	0	1,350,000	1,350,000	首发限售	2020年6月 21日
黄旭民	0	0	1,300,000	1,300,000	首发限售	2020年6月 21日
张文辉	0	0	1,266,000	1,266,000	首发限售	2020年6月 21日
蔡丹虹	0	0	1,000,000	1,000,000	首发限售	2022年6月 21日
陈剑武	0	0	990,000	990,000	首发限售	2020年6月 21日
杨振南	0	0	940,000	940,000	首发限售	2020年6月 21日
汕头市广 商投资有 限公司	0	0	911,000	911,000	首发限售	2020年6月 21日
廖彦	0	0	800,000	800,000	首发限售	2020年6月 21日
李郁生	0	0	790,000	790,000	首发限售	2020年6月 21日
阮寿国	0	0	691,000	691,000	首发限售	2020年6月 21日
王漪	0	0	620,000	620,000	首发限售	2020年6月 21日
陈展安	0	0	600,000	600,000	首发限售	2020年6月 21日

黄敏丽	0	0	550,000	550,000	首发限售	2020年6月21日
罗锦城	0	0	508,000	508,000	首发限售	2020年6月21日
刘宏洪	0	0	500,000	500,000	首发限售	2020年6月21日
吕凤清	0	0	500,000	500,000	首发限售	2020年6月21日
魏静娜	0	0	500,000	500,000	首发限售	2020年6月21日
黄贤芬	0	0	500,000	500,000	首发限售	2020年6月21日
陈楚典	0	0	500,000	500,000	首发限售	2020年6月21日
郑琼洁	0	0	500,000	500,000	首发限售	2020年6月21日
孙华	0	0	500,000	500,000	首发限售	2020年6月21日
黄伟国	0	0	439,000	439,000	首发限售	2020年6月21日
许逸翰	0	0	420,000	420,000	首发限售	2020年6月21日
杨彬	0	0	400,000	400,000	首发限售	2020年6月21日
蔡建涛	350,000	0	0	350,000	首发限售	2022年6月21日
王卫龙	350,000	0	0	350,000	首发限售	2020年6月21日
蔡柏源	0	0	300,000	300,000	首发限售	2020年6月21日
杨伟玲	0	0	287,000	287,000	首发限售	2020年6月21日
联讯证券股份有限公司	0	0	257,000	257,000	首发限售	2020年6月21日
郭再祥	0	0	250,000	250,000	首发限售	2020年6月21日
河南豫鹰资产管理有限公司	0	0	250,000	250,000	首发限售	2020年6月21日
李纯	250,000	0	0	250,000	首发限售	2020年6月21日
吴镇炎	0	0	208,000	208,000	首发限售	2020年6月21日
陈燕玲	200,000	0	0	200,000	首发限售	2020年6月21日
谢冬育	0	0	200,000	200,000	首发限售	2020年6月21日
林永辉	0	0	200,000	200,000	首发限售	2020年6月21日

蔡雁然	0	0	200,000	200,000	首发限售	2020年6月21日
许雪如	200,000	0	0	200,000	首发限售	2020年6月21日
陈仲群	0	0	198,000	198,000	首发限售	2020年6月21日
杨妙莹	180,000	0	0	180,000	首发限售	2020年6月21日
蔡玉娜	170,000	0	0	170,000	首发限售	2020年6月21日
孙瑛	0	0	154,000	154,000	首发限售	2020年6月21日
周永明	150,000	0	0	150,000	首发限售	2020年6月21日
王林伟	150,000	0	0	150,000	首发限售	2020年6月21日
余喜群	0	0	112,000	112,000	首发限售	2020年6月21日
林健沸	0	0	106,000	106,000	首发限售	2020年6月21日
刘宏	0	0	100,000	100,000	首发限售	2020年6月21日
陈锐昭	0	0	83,000	83,000	首发限售	2020年6月21日
王创文	0	0	80,000	80,000	首发限售	2020年6月21日
林佳龙	0	0	80,000	80,000	首发限售	2020年6月21日
嘉兴慧海股权投资合伙企业(有限合伙)	0	0	80,000	80,000	首发限售	2020年6月21日
王维楷	80,000	0	0	80,000	首发限售	2020年6月21日
许建科	60,000	0	0	60,000	首发限售	2020年6月21日
王仲伟	60,000	0	0	60,000	首发限售	2020年6月21日
翁腾	60,000	0	0	60,000	首发限售	2020年6月21日
徐国平	60,000	0	0	60,000	首发限售	2020年6月21日
谢萍	0	0	56,000	56,000	首发限售	2020年6月21日
曾良银	0	0	51,000	51,000	首发限售	2020年6月21日
蔡实洪	0	0	44,000	44,000	首发限售	2020年6月21日
于国华	40,000	0	0	40,000	首发限售	2020年6月

						21 日
郑俊玲	0	0	40,000	40,000	首发限售	2020年6月21日
郑伟波	0	0	35,000	35,000	首发限售	2020年6月21日
谢锦元	0		32,000	32,000	首发限售	2020年6月21日
王沛民	0	0	32,000	32,000	首发限售	2020年6月21日
周永江	0	0	24,000	24,000	首发限售	2020年6月21日
林树丰	20,000	0	0	20,000	首发限售	2020年6月21日
许才业	20,000	0	0	20,000	首发限售	2020年6月21日
叶杞江	20,000	0	0	20,000	首发限售	2020年6月21日
吴君举	0	0	18,000	18,000	首发限售	2020年6月21日
刘少华	0	0	18,000	18,000	首发限售	2020年6月21日
姜楠	0	0	16,000	16,000	首发限售	2020年6月21日
陆乃将	0		15,000	15,000	首发限售	2020年6月21日
杨樱子	0	0	13,000	13,000	首发限售	2020年6月21日
赵后银	0	0	13,000	13,000	首发限售	2020年6月21日
项习飞	0	0	12,000	12,000	首发限售	2020年6月21日
林卓丽	0	0	12,000	12,000	首发限售	2020年6月21日
齐冲	0	0	10,000	10,000	首发限售	2020年6月21日
潘忠	0	0	10,000	10,000	首发限售	2020年6月21日
方春英	0	0	10,000	10,000	首发限售	2020年6月21日
高毅	0	0	10,000	10,000	首发限售	2020年6月21日
余丹琪	0	0	10,000	10,000	首发限售	2020年6月21日
李明花	0	0	5,000	5,000	首发限售	2020年6月21日
陶允翔	0	0	5,000	5,000	首发限售	2020年6月21日
荆明	0	0	4,000	4,000	首发限售	2020年6月21日



西藏明曜资产管理 有限公司	0	0	4,000	4,000	首发限售	2020年6月 21日
林德发	0	0	3,000	3,000	首发限售	2020年6月 21日
邵希杰	0	0	3,000	3,000	首发限售	2020年6月 21日
翟仁龙	0	0	2,000	2,000	首发限售	2020年6月 21日
杨寅	0	0	2,000	2,000	首发限售	2020年6月 21日
翁志放	0	0	2,000	2,000	首发限售	2020年6月 21日
邵仕威	0	0	2,000	2,000	首发限售	2020年6月 21日
梁小波	0	0	2,000	2,000	首发限售	2020年6月 21日
黄锐雄	0	0	2,000	2,000	首发限售	2020年6月 21日
张仁钊	0	0	1,000	1,000	首发限售	2020年6月 21日
章小建	0	0	1,000	1,000	首发限售	2020年6月 21日
赵崇丹	0	0	1,000	1,000	首发限售	2020年6月 21日
合计	48,218,000	0	106,202,000	154,420,000	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A股	2019年6 月11日	9.95	5,147.40	2019年6 月21日	5,147.40	-

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广东松炆再生资源股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]856号）的批准，公开发行人民币普通股（A股）股票51,474,000股，发行价为人民币9.95元/股，募集资金总额人民币512,166,300.00元，扣除发行费用人民币55,955,700.00元后，实际募集资金净额为人民币456,210,600.00元。上述资金已于2019年6月17日到账，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）予以验资并出具广会验字【2019】G16044090500号验资报告，并按规定在中国证监会指定信息披露网站上公告。

本次公开发行后，公司注册资本由人民币 15,442 万元增加至人民币 20,589.40 万元，公司股份总数由 15,442 万股变更为 20,589.40 万股。

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

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,837
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,963
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
王壮鹏	0	61,064,000	29.66	61,064,000	无	0	境内自然人
王壮加	0	19,470,000	9.46	19,470,000	无	0	境内自然人
深圳市前海金兴阳投资有限公司	0	10,366,000	5.03	10,366,000	无	0	境内非国有法人
林文根	0	7,140,000	3.47	7,140,000	无	0	境内自然人
林裕藩	0	5,000,000	2.43	5,000,000	无	0	境内自然人
汕头市新联新投资合伙企业(有限合伙)	0	5,000,000	2.43	5,000,000	无	0	境内非国有法人
林秋兰	0	2,800,000	1.36	2,800,000	质押	2,800,000	境内自然人
林胜	0	2,350,000	1.14	2,350,000	无	0	境内自然人
梅立寰	0	2,000,000	0.97	2,000,000	质押	1,400,000	境内自然人

广发乾和投资有限公司	0	2,000,000	0.97	2,000,000	无	0	境内非国有法人
上海宜业投资有限公司	0	2,000,000	0.97	2,000,000	质押	2,000,000	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
刘广春	240,000	人民币普通股	240,000				
盛敏波	228,000	人民币普通股	228,000				
李结彩	223,000	人民币普通股	223,000				
江湄键	200,000	人民币普通股	200,000				
常新成	180,218	人民币普通股	180,218				
王毅	170,800	人民币普通股	170,800				
吴长英	169,600	人民币普通股	169,600				
杨宏华	168,000	人民币普通股	168,000				
洪尼娜	160,000	人民币普通股	160,000				
汪克芸	138,300	人民币普通股	138,300				
上述股东关联关系或一致行动的说明	王壮鹏、王壮加为公司实际控制人，二人为兄弟关系；同时王壮鹏先生为深圳市前海金兴阳投资有限公司执行董事兼经理、汕头市新联新投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
 适用  不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王壮鹏	61,064,000	2022.6.21	0	首发限售
2	王壮加	19,470,000	2022.6.21	0	首发限售
3	深圳市前海金兴阳投资有限公司	10,366,000	2022.6.21	0	首发限售
4	林文根	7,140,000	2020.6.21	0	首发限售
5	林裕藩	5,000,000	2020.6.21	0	首发限售
6	汕头市新联新投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000	2022.6.21	0	首发限售
7	林秋兰	2,800,000	2020.6.21	0	首发限售
8	林胜	2,350,000	2020.6.21	0	首发限售
9	梅立寰	2,000,000	2020.6.21	0	首发限售
10	珠海乾亨投资管理有限公司	2,000,000	2020.6.21	0	首发限售
11	上海宜业投资有限公司	2,000,000	2020.6.21	0	首发限售

上述股东关联关系或一致行动的说明	王壮鹏、王壮加为公司实际控制人，二人为兄弟关系；同时王壮鹏先生为深圳市前海金兴阳投资有限公司执行董事兼经理、汕头市新联新投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。
------------------	--

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

姓名	王壮鹏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

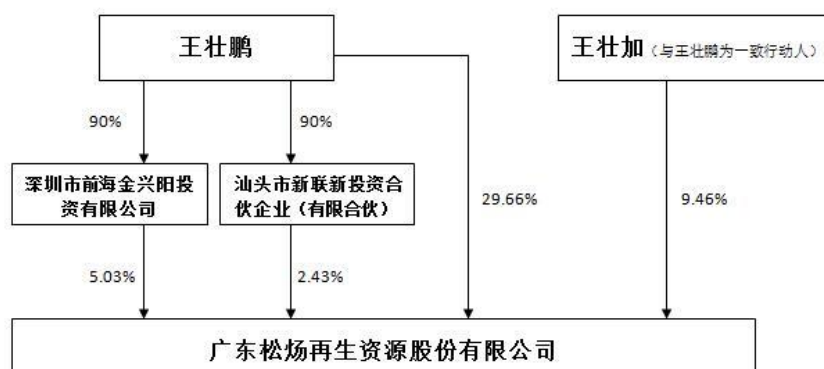
适用 不适用

### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### (二) 实际控制人情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

姓名	王壮鹏
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	王壮加
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	未在公司任职
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

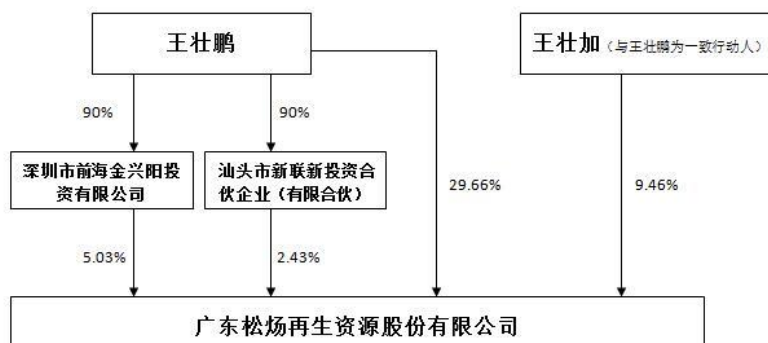
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王壮鹏	董事长	男	49	2017年7月24日	2020年7月24日	61,064,000	61,064,000	0	-	33.20	否
蔡建涛	董事、总经理	男	47	2017年7月24日	2020年7月24日	350,000	350,000	0	-	28.15	否
王林伟	董事	男	42	2017年7月24日	2020年7月24日	150,000	150,000	0	-	17.68	否
李纯	董事	女	39	2017年7月24日	2020年7月24日	250,000	250,000	0	-	16.91	否
蔡友杰	独立董事	男	56	2017年7月24日	2020年7月24日	0	0	0	-	3.00	否
陈卓嘉	独立董事	男	45	2017年7月24日	2020年7月24日	0	0	0	-	3.00	否
张立新	独立董事	男	54	2017年7月24日	2020年7月24日	0	0	0	-	3.00	否
王维楷	监事、监事会主席(已离职)	男	30	2017年7月24日	2019年9月12日	80,000	80,000	0	-	15.40	否
王建业	监事、监事会主席	男	43	2019年9月12日	2020年7月24日	0	0	0	-	10.84	否
翁腾	监事	男	30	2017年7	2020年7	60,000	60,000	0	-	11.45	否

				月 24 日	月 24 日						
王仲伟	监事	男	37	2017 年 7 月 24 日	2020 年 7 月 24 日	60,000	60,000	0	-	13.40	否
林指南	董事会秘书、副总经理	男	34	2017 年 7 月 24 日	2020 年 7 月 24 日	0	0	0	-	26.47	否
陈剑丰	财务总监、副总经理	男	44	2017 年 10 月 12 日	2020 年 7 月 24 日	0	0	0	-	25.63	否
王卫龙	副总经理	男	50	2017 年 7 月 24 日	2020 年 7 月 24 日	350,000	350,000	0	-	26.88	否
<b>合计</b>	/	/	/	/	/	<b>62,364,000</b>	<b>62,364,000</b>	<b>0</b>	/	<b>235.01</b>	/

姓名	主要工作经历
王壮鹏	男，1971 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990 年 1 月至 2014 年 7 月先后任职于汕头市澄海区松云纸艺有限公司、松炆玩具；2008 年 9 月至 2014 年 7 月，任松炆有限执行董事兼经理；2010 年 5 月至 2014 年 7 月，任灿兴玩具执行董事兼经理；2014 年 7 月至 2016 年 9 月，任发行人总经理；2014 年 7 月至今，先后任松炆玩具监事、灿兴玩具执行董事、金兴阳执行董事兼经理、新联新执行事务合伙人、松炆投资执行董事。现任公司董事长。
蔡建涛	男，1973 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 7 月至 1999 年 8 月，任职于太平洋保险公司澄海分公司；1999 年 8 月至 2003 年 9 月，任汕头市澄海区文利玩具厂厂长；2003 年 10 月至 2017 年 6 月，先后任松炆玩具副总经理、松炆有限副总经理、松炆资源董事兼副总经理及董事会秘书、星阳纸品执行董事兼经理。现任公司董事、总经理。
王林伟	男，1978 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年 10 月至 2006 年 6 月，任汕头市高远公路工程有限公司项目经理；2008 年 3 月至 2008 年 9 月，任松炆玩具副总经理助理；2008 年 9 月至 2014 年 7 月，任松炆有限总经理助理；2011 年 6 月至 2017 年 10 月，任汕头市澄海区远通纸品贸易商行负责人；2014 年 7 月至 2017 年 8 月历任公司董事、副总经理。现任公司董事。
李纯	女，1981 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 3 月至 2006 年 2 月，任广东群兴玩具股份有限公司会计；2006 年 3 月至 2012 年 1 月，任松炆玩具财务主管；2012 年 1 月至 2014 年 7 月，任松炆有限会计、财务经理；2014 年 7 月至 2017 年 12 月，任公司董事、财务总监。现任公司董事。
蔡友杰	男，1964 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1981 年 8 月至 1991 年 6 月，任澄海机械设备总厂会计主管，1991 年 7 月至 1995 年 6 月，任澄海机械工业公司财务主管，1995 年 6 月至 1999 年 12 月，任澄海市审计师事务所副主任，2000 年 1 月至今，历任汕头市丰业会计师事务所有限公司副主任会计师、董事，2016 年 11 月至今，任广东金明精机股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。



陈卓嘉	男，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 3 月至 2007 年 6 月任汕头市澄海区澄华街道办事处法律服务所副所长、安监办副主任，2007 年 7 月至 2013 年 10 月任广东加力律师事务所执业律师，2013 年 11 月至今任广东博能律师事务所执业律师。现任公司独立董事。
张立新	男，1966 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987 年 7 月至 1990 年 6 月任上海新华造纸厂技术员，1990 年 7 月至 1998 年 9 月任上海星火制浆造纸厂技术员、生产经理，1998 年 10 月至 2004 年 10 月任上海新伦纸业有限公司生产经理、技术经理，2004 年 11 月至 2013 年 6 月任金奉源纸业（上海）有限公司生产经理、技术经理，2013 年 7 月至 2016 年 12 月任山东宁阳圣泰纸业有限公司总经理。现任公司独立董事。
王维楷	男，1990 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013 年 7 月至 2014 年 3 月任东亚银行深圳分行汕头支行客户经理，2014 年 6 月加入公司，2015 年 5 月-2019 年 9 月任公司监事会主席，现任公司证券事务代表。
王建业	男，1977 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011 年 11 月至 2016 年 01 月，任职四川达丰元正机械工程有限公司合同履行中心经理；2016 年 02 月加入公司，2016 年 02 月至 2019 年 9 月，任职广东松炆再生资源股份有限公司财务部经理，现任公司监事会监事、监事会主席。
翁腾	男，1990 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011 年 9 月至今任公司制浆部副主管。现任公司监事。
王仲伟	男，1983 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2009 年 8 月起加入公司。现任公司职工代表监事。
林指南	男，1986 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009 年 7 月至 2009 年 11 月，任深圳市垆运照明电器有限公司销售经理；2010 年 6 月至 2016 年 3 月，任广发证券股份有限公司揭阳营业部客服总监；2016 年 3 月起任职于松炆资源。现任公司副总经理、董事会秘书。
陈剑丰	男，1976 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 7 月至 2005 年 12 月，先后任澄海市审计师事务所、汕头丰业会计师事务所业务部经理；2006 年 1 月至 2012 年 6 月，历任星辉互动娱乐股份有限公司财务部经理、财务部负责人、财务总监；2011 年 8 月至 2013 年 7 月，任广东树业环保科技股份有限公司董事；2012 年 7 月至 2017 年 9 月，历任树业环保科技股份有限公司副总经理、财务总监；现任公司副总经理、财务总监。
王卫龙	男，1970 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1990 年 10 月至 1997 年 12 月，任职于上海造纸公司星火制浆造纸厂；1997 年 12 月至 2004 年 5 月，任职于上海造纸公司开伦造纸厂；2004 年 5 月至 2005 年 1 月，任浙江桐乡福利纸厂厂长兼总工程师；2005 年 1 月至 2011 年 10 月，先后任浙江华远纸业有限公司副总经理兼工程师、杭州东大纸业有限公司生产部部长兼工程师、浙江大地纸业集团有限公司副总经理兼工程师、浙江良富纸业有限公司副总经理兼工程师；2011 年 10 月至今，任发行人工程师。现任公司副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 8 月 26 日召开第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于改选部分监事的议案》，公司原监事会主席王维楷先生因个人原因申请辞去监事、监事会主席职务，根据《公司章程》的规定，公司监事会由 3 名监事组成，因此在王维楷先生辞职后需补选一名股东代表出任的监事。经公司对监事候选人的任职条件和任职资格进行审核，现提名王建业先生为公司第二届监事会监事候选人，任期至本届监事会期满。

2019 年 9 月 12 日，公司召开 2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于改选部分监事的议案》，同意王建业先生为公司第二届监事会股东代表出任的监事，任期至本届监事会期满。

2019 年 9 月 16 日，公司召开第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于推选王建业先生为公司第二届监事会主席的议案》，选举王建业先生为公司第二届监事会主席，任期至本届监事会期满。

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王壮鹏	深圳市前海金兴阳投资有限公司	执行董事兼经理	2015.06.25	-
王壮鹏	汕头市新联新投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人、普通合伙人	2015.06.29	-
蔡建涛	深圳市前海金兴阳投资有限公司	监事	2015.06.25	-
蔡建涛	汕头市新联新投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙人	2015.06.29	-
在股东单位任职情况的说明	无			

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王壮鹏	广东松炆塑胶玩具有限公司	监事	2003 年 5 月	-

王壮鹏	汕头市灿兴工艺玩具有限公司	执行董事	2010 年 5 月	-
王壮鹏	广东松炆投资有限公司	执行董事	2017 年 8 月	-
王壮鹏	汕头市松炆新材料特种纸有限公司	执行董事兼经理	2016 年 9 月	-
王维楷	汕头市松炆新材料特种纸有限公司	监事	2016 年 9 月	-
蔡友杰	广东金明精机股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月	2022. 11. 14
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会和薪酬与考核委员会拟定，高级管理人员的报酬由董事会审议确定。董事、监事的报酬分别经董事会、监事会审议后报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司所处行业及地区情况，结合公司的实际经营状况合理确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本公司已向在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员足额支付了报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2,105,957.00 元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王维楷	监事、监事会主席	离任	个人原因辞职
王建业	监事、监事会主席	选举	根据《公司章程》的规定，公司监事会由 3 名监事组成，因此在王维楷先生辞职后需补选一名股东代表出任的监事。

公司于 2019 年 8 月 26 日召开第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于改选部分监事的议案》，公司原监事会主席王维楷先生因个人原因申请辞去监事、监事会主席职务，根据《公司章程》的规定，公司监事会由 3 名监事组成，因此在王维楷先生辞职后需补选一名股东代表出任的监事。经公司监事会对监事候选人的任职条件和任职资格进行审核，现提名王建业先生为公司第二届监事会监事候选人，任期至本届监事会期满。

2019 年 9 月 12 日，公司召开 2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于改选部分监事的议案》，同意王建业先生为公司第二届监事会股东代表出任的监事，任期至本届监事会期满。

2019 年 9 月 16 日，公司召开第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于推选王建业先生为公司第二届监事会主席的议案》，选举王建业先生为公司第二届监事会主席，任期至本届监事会期满。

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	273
主要子公司在职员工的数量	4
在职员工的数量合计	277
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	161
销售人员	13
技术人员	45
财务人员	12
行政人员	46
合计	277
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	1
本科	10
大专	23
大专以下	243
合计	277

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司实行人性化的管理制度，营造宽松、奋进、和谐的工作环境，同时为员工提供充足保障。为此，公司建立了科学合理的绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度。同时，公司依法为员工缴纳社会保险和住房公积金。目前，公司暂无离退休人员需要公司承担费用。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司的培训计划分为：新员工培训、晋升前培训、技能培训和专题培训等，每年按照年初制定的培训计划展开培训工作，培训过程中注重实效，从企业内部和外部挖掘培训资源，一方面通过内部讲师、内部研讨、外训内化分享等形式，汲取工作实践的教训，传承优秀的实践经验；另一方面，通过外部资源整合，有计划吸收外部的先进工作理念和工作方法，以开阔企业视野，提升整体的工作水平。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》以及中国证监会、广东证监局等相关规定的要求，结合公司实际，进一步完善公司法人治理结构和公司内部管理制度，积极履行信息披露义务，持续规范公司治理，不断提高公司治理水平。

在股东大会、董事会、监事会运作方面，公司严格依据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》召集、召开相关会议，会议程序符合法律法规的规定。公司董事、监事、董事会秘书及高级管理人员勤勉尽责，认真审议各项议案，正确行使权力，保证了公司重大决策的规范性、科学性，有效维护了全体股东利益。

在信息披露方面，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整，保障了全体股东知情权。

在投资者关系方面，公司建立了《投资者关系管理制度》，安排专人负责投资者关系管理工作，认真听取包括中小股东在内的各方意见，及时向公司董事会与管理层进行反馈，切实维护中小股东合法权益。

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

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 2 月 15 日	上市前召开	-
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 4 月 29 日	上市前召开	-
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 6 月 14 日	上市前召开	-
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 7 月 22 日	www.sse.com.cn	2019 年 7 月 23 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 9 月 12 日	www.sse.com.cn	2019 年 9 月 13 日

股东大会情况说明  
√适用 □不适用

公司于 2014 年 12 月 22 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，2018 年年度股东大会、2019 年第一次临时股东大会决议情况已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露网站披露，并在《广东松炆再生资源股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》中披露。

根据全国中小企业股份转让系统于 2019 年 5 月 6 日出具的《关于同意广东松炆再生资源股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2019】1517 号），公司股票自 2019 年 5 月 8 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

公司于 2019 年 6 月 21 日在上海证券交易所上市，2019 年第三次临时股东大会决议、2019 年第四次临时股东大会决议已分别于 2019 年 7 月 23 日、2019 年 9 月 13 日在上海证券交易所网站刊登披露。

公司相关股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格、表决程序等均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王壮鹏	否	10	10	0	0	0	否	5
蔡建涛	否	10	10	0	0	0	否	5
王林伟	否	10	10	0	0	0	否	5
李纯	否	10	10	0	0	0	否	5
蔡友杰	是	10	10	5	0	0	否	5
陈卓嘉	是	10	10	5	0	0	否	5
张立新	是	10	10	5	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用



**(三) 其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定。公司根据考核政策，并依据公司年度经营计划目标及实际完成情况，对公司高级管理人员实施考核，促进高级管理人员勤勉尽责。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

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

**报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明**

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

**十、其他**

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

广会审字[2020]G20001810010 号

### 广东松炆再生资源股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东松炆再生资源股份有限公司(以下简称“松炆资源”)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了松炆资源 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

##### (一) 收入确认

##### 1、事项描述

松炆资源 2019 年度收入主要为灰底涂布白板纸的销售。由于收入是松炆资源的关键业绩指标之一,从而存在收入可能被确认于不正确的期间或被操控以达到特定目标或期望的固有风险。因此,我们将收入确认识别为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策参见财务报表附注“三、公司重要会计政策和会计估计 24、收入”所述的会计政策；关于收入的披露见财务报表附注“五、合并财务报表项目注释之 27、营业收入及营业成本”及“十五、母公司财务报表主要项目附注之 4、营业收入及营业成本”。

## 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 测试和评价与收入确认相关的关键内部控制，复核相关的会计政策是否正确且一贯地运用；(2) 对销售收入进行了抽样测试，核对销售合同、发票、销售出库单、送货单及银行单据等支持性文件；(3) 结合行业发展、市场价格和松炆资源具体经营情况，执行分析性复核程序，判断销售收入变动的合理性；(4) 根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证及走访访谈程序以确认销售收入金额和应收账款余额；(5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对发票、销售出库单、送货单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## (二) 其他非流动资产

### 1、事项描述

截至2019年12月31日，松炆资源合并报表其他非流动资产账面价值为10,662.20万元，占资产总额8.13%，系松炆资源本期预付的长期资产款项。由于其他非流动资产金额重大，同比增长幅度高，具有一定的错报风险，因此我们将其他非流动资产识别为关键审计事项。

关于其他非流动资产的披露见财务报表附注“五、合并财务报表项目注释之 14、其他非流动资产”。

### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 了解与其他非流动资产管理相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；(2) 我们查验了本期大额其他非流动资产的采购合同、银行付款单及银行流水，对于大额其他非流动资产的余额进行了函证程序；(3) 查询供货方的公开信息，核查供应商与公司及公司控股股东、

实际控制人是否存在关联关系；(4) 检查设备期后到货情况，核对送货单、检测调试和签收单等支持性文件，确认预付款项业务的真实性；(5) 对大额预付设备款供货方进行走访；(6) 检查与其他非流动资产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

松炆资源管理层对其他信息负责。其他信息包括松炆资源 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督松炆资源的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就松炆资源实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，

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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王旭彬  
（项目合伙人）

中国注册会计师：周 锋

中国

广州

二〇二〇年四月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：广东松炆再生资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	457,067,072.61	434,669,565.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	131,175,624.80	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			20,033,472.76
应收账款	七、5	54,087,194.99	42,911,492.37
应收款项融资	七、6	10,474,422.03	-
预付款项	七、7	4,091,995.90	2,918,762.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	207,502,927.86	52,216.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	27,056,703.63	40,351,071.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	515,746.91	-
流动资产合计		891,971,688.73	540,936,581.24
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	七、20	201,791,479.24	219,857,306.46
在建工程	七、21	21,437,667.05	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	77,958,826.93	79,909,355.53
开发支出			



商誉			
长期待摊费用	七、28	10,384,689.65	7,090,404.05
递延所得税资产	七、29	577,783.08	459,775.49
其他非流动资产	七、30	106,622,039.80	5,893,237.15
非流动资产合计		418,772,485.75	313,210,078.68
资产总计		1,310,744,174.48	854,146,659.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	131,050,476.17	188,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	21,197,031.72	45,480,085.02
预收款项	七、36	3,874,588.48	6,917,127.62
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	七、37	2,372,645.44	2,036,586.00
应交税费	七、38	11,645,308.81	14,070,809.32
其他应付款		-	409,637.50
其中：应付利息		-	409,637.50
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	七、41	7,587,341.36	9,196,157.85
其他流动负债			
流动负债合计		177,727,391.98	266,110,403.31
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	4,744,849.86	10,401,517.93
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	9,311,069.81	5,276,268.16
递延所得税负债	七、29	352,726.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,408,646.63	15,677,786.09
负债合计		192,136,038.61	281,788,189.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	七、51	205,894,000.00	154,420,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	574,440,541.11	169,703,941.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	33,350,154.45	24,517,695.16
一般风险准备			
未分配利润	七、58	304,923,440.31	223,716,834.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,118,608,135.87	572,358,470.52
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,118,608,135.87	572,358,470.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,310,744,174.48	854,146,659.92

法定代表人：王壮鹏 主管会计工作负责人：陈剑丰

会计机构负责人：陈燕玲

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：广东松炆再生资源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		324,530,285.24	263,382,546.06
交易性金融资产		101,034,069.25	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		-	20,033,472.76
应收账款	十七、1	53,945,660.91	41,739,505.99
应收款项融资		10,474,422.03	-
预付款项		3,656,125.73	1,722,892.47
其他应收款	十七、2	203,786,212.85	20,880,966.20
其中：应收利息			
应收股利			
存货		27,056,703.63	40,351,071.43
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		724,483,479.64	388,110,454.91
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	240,205,806.78	191,311,206.78
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		201,784,985.68	219,847,959.18
在建工程		5,108,968.49	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		36,551,283.62	37,636,149.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,384,689.65	7,090,404.05
递延所得税资产		741,463.10	607,348.55
其他非流动资产		86,168,739.80	5,893,237.15
非流动资产合计		580,945,937.12	462,386,304.97
资产总计		1,305,429,416.76	850,496,759.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款		131,050,476.17	188,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		21,139,246.12	45,405,307.02
预收款项		3,874,588.48	6,917,127.62
应付职工薪酬		2,343,026.76	2,006,459.40
应交税费		11,234,885.68	13,583,391.60
其他应付款		-	409,637.50
其中：应付利息		-	409,637.50
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,587,341.36	9,196,157.85
其他流动负债			
流动负债合计		177,229,564.57	265,518,080.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,744,849.86	10,401,517.93
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,311,069.81	5,276,268.16

递延所得税负债		307,846.82	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,363,766.49	15,677,786.09
负债合计		191,593,331.06	281,195,867.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		205,894,000.00	154,420,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		574,440,541.11	169,703,941.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		33,350,154.45	24,517,695.16
未分配利润		300,151,390.14	220,659,256.53
所有者权益（或股东权益）合计		1,113,836,085.70	569,300,892.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,305,429,416.76	850,496,759.88

法定代表人：王壮鹏主管会计工作负责人：陈剑丰

会计机构负责人：陈燕玲

## 合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入	七、59	583,341,266.40	601,168,753.05
其中：营业收入	七、59	583,341,266.40	601,168,753.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		509,420,204.77	511,738,600.81
其中：营业成本	七、59	454,471,929.76	460,142,611.56
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	七、60	4,677,972.59	4,747,641.54
销售费用	七、61	7,286,535.56	5,998,147.18
管理费用	七、62	19,954,112.14	13,164,645.07
研发费用	七、63	18,605,574.83	18,636,746.85
财务费用	七、64	4,424,079.89	9,048,808.61
其中：利息费用		11,767,941.56	12,296,306.50
利息收入		7,513,413.89	3,421,689.49

加：其他收益	七、65	14,642,334.30	17,041,933.07
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	2,285,540.32	-
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）	七、68	1,175,624.80	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-826,269.23	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-	-673,425.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-	16,077.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		91,198,291.82	105,814,736.89
加：营业外收入	七、72	3,100,000.00	3,818,950.69
减：营业外支出	七、73	500,000.00	50,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		93,798,291.82	109,583,687.58
减：所得税费用	七、74	3,759,226.47	14,675,585.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,039,065.35	94,908,101.92
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		90,039,065.35	94,908,101.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		90,039,065.35	94,908,101.92
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		90,039,065.35	94,908,101.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		90,039,065.35	94,908,101.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.50	0.61
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.50	0.61

定代表人: 王壮鹏

主管会计工作负责人: 陈剑丰

会计机构负责人: 陈燕玲

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	572,778,683.86	581,051,533.00
减: 营业成本	十七、4	444,518,768.31	441,101,885.30
税金及附加		4,665,523.07	4,557,580.76
销售费用		7,173,937.07	5,781,119.93
管理费用		18,935,994.86	12,503,090.84
研发费用		18,605,574.83	18,636,746.85
财务费用		6,595,138.55	11,219,426.77
其中: 利息费用		11,767,941.56	12,296,306.50
利息收入		5,334,442.99	1,247,785.93
加: 其他收益		14,642,334.30	17,041,933.07
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	1,876,318.10	-
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			

净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		1,034,069.25	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-894,097.06	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-	-452,706.73
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	16,077.38
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		88,942,371.76	103,856,986.27
加:营业外收入		3,070,000.00	3,818,950.69
减:营业外支出		500,000.00	50,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		91,512,371.76	107,625,936.96
减:所得税费用		3,187,778.86	14,133,995.59
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		88,324,592.90	93,491,941.37
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		88,324,592.90	93,491,941.37
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		88,324,592.90	93,491,941.37

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.50	0.61
（二）稀释每股收益(元/股)		0.50	0.61

法定代表人：王壮鹏

主管会计工作负责人：陈剑丰

会计机构负责人：陈燕玲

## 合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		601,949,462.48	630,754,006.17
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		13,591,257.50	15,407,782.44
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	13,982,770.00	13,683,974.50
经营活动现金流入小计		629,523,489.98	659,845,763.11
购买商品、接受劳务支付的现金		425,999,409.82	429,437,741.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		23,503,528.44	21,017,145.35
支付的各项税费		39,922,372.78	44,826,356.81
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	30,721,589.45	24,700,727.12



经营活动现金流出小计		520,146,900.49	519,981,970.89
经营活动产生的现金流量净额		109,376,589.49	139,863,792.22
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		340,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		2,285,540.32	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	27,000.00
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		342,285,540.32	27,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,358,550.12	14,750,003.57
投资支付的现金		470,000,000.00	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		206,384,400.00	
投资活动现金流出小计		809,742,950.12	14,750,003.57
投资活动产生的现金流量净额		-467,457,409.80	-14,723,003.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		512,166,300.00	-
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		279,858,215.50	218,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	-	19,700,000.00
筹资活动现金流入小计		792,024,515.50	237,700,000.00
偿还债务支付的现金		337,000,000.00	165,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,054,645.10	11,984,813.19
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	七、76	64,491,543.37	5,241,126.84
筹资活动现金流出小计		411,546,188.47	182,325,940.03
筹资活动产生的现金流量净额		380,478,327.03	55,374,059.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		22,397,506.72	180,514,848.62
加:期初现金及现金等价物余额		434,669,565.89	254,154,717.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		457,067,072.61	434,669,565.89

法定代表人：王壮鹏

主管会计工作负责人：陈剑丰

会计机构负责人：陈燕玲

## 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		588,783,892.44	603,627,652.30
收到的税费返还		13,591,257.50	15,407,782.44
收到其他与经营活动有关的现金		11,811,764.11	11,510,070.94
经营活动现金流入小计		614,186,914.05	630,545,505.68
购买商品、接受劳务支付的现金		417,045,191.25	407,760,573.24
支付给职工及为职工支付的现金		23,259,256.51	20,848,117.23
支付的各项税费		39,256,578.55	44,171,537.10
支付其他与经营活动有关的现金		30,262,410.65	24,228,292.67
经营活动现金流出小计		509,823,436.96	497,008,520.24
经营活动产生的现金流量净额		104,363,477.09	133,536,985.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		260,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		1,876,318.10	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	27,000.00
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		261,876,318.10	27,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,790,383.04	912,403.57
投资支付的现金		408,894,600.00	-
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		181,885,400.00	-
投资活动现金流出小计		685,570,383.04	912,403.57
投资活动产生的现金流量净额		-423,694,064.94	-885,403.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		512,166,300.00	-
取得借款收到的现金		279,858,215.50	218,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	27,740,000.00

筹资活动现金流入小计		792,024,515.50	245,740,000.00
偿还债务支付的现金		337,000,000.00	165,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,054,645.10	11,984,813.19
支付其他与筹资活动有关的现金		64,491,543.37	5,241,126.84
筹资活动现金流出小计		411,546,188.47	182,325,940.03
筹资活动产生的现金流量净额		380,478,327.03	63,414,059.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		61,147,739.18	196,065,641.84
加：期初现金及现金等价物余额		263,382,546.06	67,316,904.22
六、期末现金及现金等价物余额		324,530,285.24	263,382,546.06

法定代表人：王壮鹏

主管会计工作负责人：陈剑丰

会计机构负责人：陈燕玲

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	154,420,000.00				169,703,941.11				24,517,695.16		223,716,834.25		572,358,470.52	-	572,358,470.52
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	154,420,000.00				169,703,941.11				24,517,695.16		223,716,834.25		572,358,470.52	-	572,358,470.52
三、本期增减变动金额(减少以	51,474,000.00				404,736,600.00				8,832,459.29		81,206,606.06		546,249,665.35	-	546,249,665.35

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额	-				-				-	90,039,065.35		90,039,065.35	-	90,039,065.35
(二) 所有者 投入和 减少资 本	51,474,000.00				404,736,600.00				-	-		456,210,600.00	-	456,210,600.00
1. 所有 者投入 的普通 股	51,474,000.00				404,736,600.00				-	-		456,210,600.00	-	456,210,600.00
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	-				-			8,832,459.29		-8,832,459.29			-	-
1. 提取 盈余公 积	-				-			8,832,459.29		-8,832,459.29			-	-
2. 提取 一般风 险准备	-				-			-		-			-	-
3. 对所 有者	-				-			-		-			-	-

(或股 东)的 分配														
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	-				-				-				-	-

2019 年年度报告

提取																			
2. 本期使用	-				-				-				-	-					
(六) 其他																			
四、本期期末余额	205,894,000.00				574,440,541.11				33,350,154.45				304,923,440.31				1,118,608,135.87	-	1,118,608,135.87

项目	2018 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	154,420,000.00				169,703,941.11				15,168,501.02		138,157,926.47		477,450,368.60		477,450,368.60	
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	154,420,000.00				169,703,941.11				15,168,501.02		138,157,926.47		477,450,368.60		477,450,368.60	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-				-				9,349,194.14		85,558,907.78		94,908,101.92		94,908,101.92	
(一) 综合收益总额	-				-				-		94,908,101.92		94,908,101.92		94,908,101.92	
(二) 所有者投	-				-				-		-		-		-	

## 2019 年年度报告

入和减少资本																				
1. 所有者投入的普通股	-				-				-			-								-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-				-				-			-								-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-				-				-			-								-
4. 其他	-				-				-			-								-
(三) 利润分配	-				-			9,349,194.14			-9,349,194.14									-
1. 提取盈余公积	-				-			9,349,194.14			-9,349,194.14									-
2. 提取一般风险准备	-				-			-			-									-
3. 对所有者（或股东）的分配	-				-			-			-									-
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	-				-			-			-									-



2019 年年度报告

1. 本期提取	-				-				-					-
2. 本期使用	-				-				-					-
(六) 其他														
四、本期期末余额	154,420,000.00				169,703,941.11				24,517,695.16				572,358,470.52	572,358,470.52

法定代表人：王壮鹏

主管会计工作负责人：陈剑丰

会计机构负责人：陈燕玲

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	154,420,000.00				169,703,941.11				24,517,695.16	220,659,256.53	569,300,892.80
加：会计政策变更	-				-				-	-	-
前期差错更正	-				-				-	-	-
其他	-				-				-	-	-
二、本年期初余额	154,420,000.00				169,703,941.11				24,517,695.16	220,659,256.53	569,300,892.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	51,474,000.00				404,736,600.00				8,832,459.29	79,492,133.61	544,535,192.90
（一）综合收益总额	-				-				-	88,324,592.90	88,324,592.90
（二）所有者投入和减少资本	51,474,000.00				404,736,600.00				-	-	456,210,600.00
1. 所有者投入的普通股	51,474,000.00				404,736,600.00				-	-	456,210,600.00
2. 其他权益工具	-				-				-	-	-

2019 年年度报告

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	-								8,832,459.29	-8,832,459.29		-		
1. 提取盈余公积	-								8,832,459.29	-8,832,459.29		-		
2. 对所有者(或股东)的分配	-								-	-		-		
3. 其他	-								-	-		-		
(四) 所有者权益内部结转	-								-	-		-		
1. 资本公积转增资本(或股本)	-								-	-		-		
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-								-	-		-		
3. 盈余公积弥补亏损	-								-	-		-		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-								-	-		-		
5. 其他综合收益结转留存收益	-								-	-		-		
6. 其他	-								-	-		-		
(五) 专项储备	-								-	-		-		
1. 本期提取	-								-	-		-		
2. 本期使用	-								-	-		-		
(六) 其他														
四、本期期末余额	205,894,000.00								574,440,541.11			33,350,154.45	300,151,390.14	1,113,836,085.70

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

2019 年年度报告

					股	收					
					益						
一、上年期末余额	154,420,000.00			169,703,941.11				15,168,501.02	136,516,509.30	475,808,951.43	
加：会计政策变更	-			-				-	-	-	
前期差错更正	-			-				-	-	-	
其他	-			-				-	-	-	
二、本年期初余额	154,420,000.00			169,703,941.11				15,168,501.02	136,516,509.30	475,808,951.43	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-			-				9,349,194.14	84,142,747.23	93,491,941.37	
（一）综合收益总额	-			-				-	93,491,941.37	93,491,941.37	
（二）所有者投入和减少资本	-			-				-	-	-	
1. 所有者投入的普通股	-			-				-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-			-				-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-			-				-	-	-	
4. 其他	-			-				-	-	-	
（三）利润分配	-			-				9,349,194.14	-9,349,194.14	-	
1. 提取盈余公积	-			-				9,349,194.14	-9,349,194.14	-	
2. 对所有者（或股东）的分配	-			-				-	-	-	
3. 其他	-			-				-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-			-				-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-			-				-	-	-	
2. 盈余公积转增	-			-				-	-	-	

## 2019 年年度报告

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	154,420,000.00				169,703,941.11				24,517,695.16	220,659,256.53	569,300,892.80

法定代表人：王壮鹏

主管会计工作负责人：陈剑丰

会计机构负责人：陈燕玲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、历史沿革

广东松炆再生资源股份有限公司（以下简称“松炆资源”“公司”或“本公司”）前身为汕头市松炆纸业有限公司。公司于2008年9月28日在汕头市澄海区工商行政管理局注册成立，注册资本为380万元。2012年9月15日，根据公司股东会决议，公司注册资本由380万元增加到2,980万元。

公司于2014年7月8日通过股东会决议，公司原股东作为发起人以发起方式将公司整体变更为广东松炆再生资源股份有限公司。各发起人以汕头市松炆纸业有限公司截至2014年5月31日止经审计净资产额33,619,783.76元，按1:0.8864的比例折股整体变更设立股份公司。其中，王壮鹏持有1,519.80万股，占总股本的51%；王壮加持有1,460.20万股，占总股本的49%。

2015年5月9日，根据公司股东大会决议，公司注册资本由2,980万元增加到5,400万元。

2016年3月17日，根据公司股东大会决议，公司注册资本由5,400万元增加到6,300万元。

2016年8月18日，根据公司股东大会决议，公司注册资本由6,300万元增加到12,600万元。

2016年12月18日，根据公司股东大会决议，公司注册资本由12,600万元增加到15,200万元，企业于2017年3月完成股份登记及工商登记变更。

2017年5月2日，根据公司股东大会决议，公司股票期权激励计划授予股票期权第一个行权期的行权条件已经满足，本期激励对象可行权共计242万份期权。本期因股票期权行权增加股本242万元，变更后公司注册资本增加到15,442万元。

2019年4月29日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]856号”文核准，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票5,147.40万股，并于2019年6月21日在深圳证券交易所中小板上市交易，发行后的股本总额为人民币20,589.40万元。

##### 2、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：汕头市澄海区莲下镇鸿利工业区办公楼西侧。

组织形式：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：汕头市澄海区莲下镇鸿利工业区办公楼西侧。

### 3、企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：造纸和纸制品业。

主要经营活动：公司主要从事灰底涂布白板纸的研发、生产和销售。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子 公 司 名 称	变化情况
汕头市松炆新材料特种纸有限公司	本期无变化

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、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

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司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。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

#### (1) 合并范围的确定原则

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

#### (2) 合并报表采用的会计方法

编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ① 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ② 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③ 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：



- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则—现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、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，确认为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发

生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算方法

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用  不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

分类和计量：根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

## (2) 债务工具

持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

① 以摊余成本计量：管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等。将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益：将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

## (3) 权益工具

将其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融

资产。此外，将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### (4) 减值

对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等，公司以预期信用损失为基础计提减值准备并确认信用减值损失。

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，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

##### ① 预期信用损失计量的一般方法

公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，公司按照相当于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，公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### ② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### ③ 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### ④ 金融资产减值的会计处理方法

年末，计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### ⑤ 金融资产信用损失的确定方法

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据、应收账款、应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据
应收账款组合 1	应收直销客户
应收账款组合 2	应收经销客户
应收账款组合 3	应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的应收账款，公司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。

组合	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资，公司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。公司认为银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故预期信用损失率为零。

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据
----	---------

组合	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收押金和保证金
其他应收款组合 2	应收除押金和保证金外其他款项
其他应收款组合 3	应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的其他应收款，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。

公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### (5) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③ 该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### (6) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本报告第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

### 15. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类：原材料、低值易耗品、在产品、产成品。

(2) 发出存货的计价方法：存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

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

(5) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次转销法摊销。

## 16. 持有待售资产

适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 20. 长期股权投资

适用  不适用

### (1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

### (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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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：A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### （3）后续计量及损益确认方法

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

### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

详见本报告第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计、29、长期资产减值。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法详见本报告第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计、29、长期资产减值。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-15	5%	6.33%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

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

## 24. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的才能开始资本化：① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### （4）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 25. 生物资产

适用  不适用

**26. 油气资产**

适用 不适用

**27. 使用权资产**

适用 不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

① 外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

② 公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

③ 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤ 非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥ 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。

## (2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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，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。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## (3) 无形资产的后续计量

## ① 无形资产使用寿命的估计

公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

## ② 无形资产使用寿命的复核

公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

## ③ 无形资产的摊销

公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每期末均进行减值测试。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计及摊销情况：

项 目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
软件	3 年	直线法

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

### (1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产(包括资本化的开发支出)、资产组和资产组组合、商誉等。

### (2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。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，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。  
② 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。  
③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。  
④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。  
⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。  
⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。  
⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### (3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### (4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

#### （6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

### 30. 长期待摊费用

适用  不适用



长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。① 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。② 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 预计负债

适用 不适用

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：① 该义务是本公司承担的现时义务；② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：① 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定；② 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 34. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资

本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：① 期权的行权价格；② 期权的有效期；③ 标的股份的现行价格；④ 股价预计波动率；⑤ 股份的预计股利；⑥ 期权有效期内的无风险利率；⑦ 分期行权的股份支付。

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

##### ① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### ② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### ③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认

的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理, 回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分, 计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具, 并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的, 以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式, 对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具, 借记所有者权益, 回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分, 计入当期费用。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③ 收入的金额能够可靠计量。
- ④ 相关经济利益很可能流入公司。
- ⑤ 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

- ① 收入的金额能够可靠计量。
- ② 相关的经济利益很可能流入公司。
- ③ 交易的完工进度能够可靠确定。
- ④ 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务, 在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认:

- ① 相关的经济利益很可能流入公司。
- ② 收入的金额能够可靠计量。

(4) 公司具体销售模式的收入确认原则如下:

公司已根据合同约定将产品交付客户并验收确认; 销售收入金额已确定, 并预计可以收回货款或已收讫货款; 销售商品的成本能够可靠地计量。

**37. 政府补助**

√适用 □不适用

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

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

**38. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

**(1) 所得税的核算方法**

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

**(2) 递延所得税资产的确认**

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递

延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### （3）递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 39. 租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予

以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)，并于 2019 年颁布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(以下简称“非货币性资产交换准则”)和《企业会计准则第 12 号——债务重组》(以下简称“债务重组准则”)、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)以及《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)，公司按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整。	第二届董事会第三十一次会议 审批通过	-

其他说明



本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>）。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	434,669,565.89	434,669,565.89	-
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	20,033,472.76	-	-20,033,472.76
应收账款	42,911,492.37	42,911,492.37	-
应收款项融资	-	20,033,472.76	20,033,472.76
预付款项	2,918,762.59	2,918,762.59	-
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	52,216.20	52,216.20	-
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	40,351,071.43	40,351,071.43	-
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	540,936,581.24	540,936,581.24	-
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	219,857,306.46	219,857,306.46	-
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	79,909,355.53	79,909,355.53	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,090,404.05	7,090,404.05	-
递延所得税资产	459,775.49	459,775.49	-
其他非流动资产	5,893,237.15	5,893,237.15	-
非流动资产合计	313,210,078.68	313,210,078.68	-
资产总计	854,146,659.92	854,146,659.92	-
<b>流动负债：</b>			
短期借款	188,000,000.00	188,409,637.50	409,637.50
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	45,480,085.02	45,480,085.02	-
预收款项	6,917,127.62	6,917,127.62	-
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	2,036,586.00	2,036,586.00	-
应交税费	14,070,809.32	14,070,809.32	-
其他应付款	409,637.50	-	-409,637.50
其中：应付利息	409,637.50	-	-409,637.50
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	9,196,157.85	8,535,843.37	-660,314.48
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	266,110,403.31	265,450,088.83	-660,314.48
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	10,401,517.93	10,401,517.93	-

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,276,268.16	5,936,582.64	660,314.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,677,786.09	16,338,100.57	660,314.48
负债合计	281,788,189.40	281,788,189.40	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	154,420,000.00	154,420,000.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	169,703,941.11	169,703,941.11	-
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,517,695.16	24,517,695.16	-
一般风险准备			
未分配利润	223,716,834.25	223,716,834.25	-
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	572,358,470.52	572,358,470.52	-
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	572,358,470.52	572,358,470.52	-
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	854,146,659.92	854,146,659.92	-

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	263,382,546.06	263,382,546.06	-
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	20,033,472.76	-	-20,033,472.76
应收账款	41,739,505.99	41,739,505.99	-
应收款项融资	-	20,033,472.76	20,033,472.76
预付款项	1,722,892.47	1,722,892.47	-
其他应收款	20,880,966.20	20,880,966.20	-
其中：应收利息			
应收股利			
存货	40,351,071.43	40,351,071.43	-
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	388,110,454.91	388,110,454.91	-
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	191,311,206.78	191,311,206.78	-
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	219,847,959.18	219,847,959.18	-
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	37,636,149.26	37,636,149.26	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,090,404.05	7,090,404.05	-
递延所得税资产	607,348.55	607,348.55	-
其他非流动资产	5,893,237.15	5,893,237.15	-
非流动资产合计	462,386,304.97	462,386,304.97	-
资产总计	850,496,759.88	850,496,759.88	-
<b>流动负债：</b>			
短期借款	188,000,000.00	188,409,637.50	409,637.50
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	45,405,307.02	45,405,307.02	-
预收款项	6,917,127.62	6,917,127.62	-
应付职工薪酬	2,006,459.40	2,006,459.40	-
应交税费	13,583,391.60	13,583,391.60	-
其他应付款	409,637.50	-	-409,637.50
其中：应付利息	409,637.50	-	-409,637.50
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	9,196,157.85	8,535,843.37	-660,314.48
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	265,518,080.99	264,857,766.51	-660,314.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	10,401,517.93	10,401,517.93	-
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,276,268.16	5,936,582.64	660,314.48
递延所得税负债			
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	15,677,786.09	16,338,100.57	660,314.48
负债合计	281,195,867.08	281,195,867.08	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	154,420,000.00	154,420,000.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	169,703,941.11	169,703,941.11	-
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,517,695.16	24,517,695.16	-
未分配利润	220,659,256.53	220,659,256.53	-
所有者权益（或股东权益）合计	569,300,892.80	569,300,892.80	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	850,496,759.88	850,496,759.88	-

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

公司持有的应收票据全部系银行承兑汇票，管理银行承兑汇票的业务模式即包括收取合同现金流量为目标也包括出售为目标，故于 2019 年 1 月 1 日将银行承兑汇票重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，报表列示为应收款项融资。

调整说明	报表项目	账面价值	
		合并	母公司
2018 年 12 月 31 日（按原金融工具准则）	应收票据	20,033,472.76	20,033,472.76
重分类至应收款项融资		20,033,472.76	20,033,472.76
2019 年 1 月 1 日（按新金融工具准则）	应收款项融资	20,033,472.76	20,033,472.76

#### 42. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	16%，2019年4月后为13%
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
广东松炆再生资源股份有限公司	15%
汕头市松炆新材料特种纸有限公司	25%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税：根据 2007 年 3 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》的规定：企业所得税税率为 25%，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2018 年 11 月 28 日公布的《关于公示广东省 2018 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司被认定为广东省 2018 年高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844004918，发证时间 2018 年 11 月 28 日，有效期三年）。公司 2019 年度适用高新技术企业所得税 15% 的优惠税率。

(2) 增值税：按照《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》财税[2015]78 号文件，公司符合资源综合利用产品及劳务增值税即征即退的要求。汕头市澄海区国家税务局莲下税务分局于 2015 年 8 月 31 日下发《税务事项通知书》（莲下国税通[2015]5352 号），公司自 2015 年 7 月 1 日起享受增值税即征即退 50% 的税收优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	83,307.79	72,820.69
银行存款	456,983,260.70	434,596,745.20
其他货币资金	504.12	-
存款应收利息	-	-
合计	457,067,072.61	434,669,565.89
其中：存放在境外的 款项总额	-	-

## 其他说明

截至2019年12月31日,其他货币资金余额主要系存放在支付宝等第三方支付平台中的款项。

截至2019年12月31日,不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金,以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	131,175,624.80	-
其中：		
银行理财产品	131,175,624.80	-
合计	131,175,624.80	-

## 其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	57,180,259.87
1 年以内小计	57,180,259.87
1 至 2 年	-
2 至 3 年	188,970.25
3 至 4 年	61,959.28
4 至 5 年	400,000.00
5 年以上	99,192.87
坏账准备	-3,843,187.28
合计	54,087,194.99

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



按单项计提坏账准备	750,122.40	1.29	750,122.40	100.00	-	750,122.40	1.63	750,122.40	100.00	-
按组合计提坏账准备	57,180,259.87	98.71	3,093,064.88	5.41	54,087,194.99	45,175,766.22	98.37	2,264,273.85	5.01	42,911,492.37
其中：										
组合1：应收直销客户	56,270,265.87	97.14	3,056,665.12	5.43	53,213,600.75	44,737,689.82	97.41	2,242,370.03	5.01	42,495,319.79
组合2：应收经销客户	909,994.00	1.57	36,399.76	4.00	873,594.24	438,076.40	0.95	21,903.82	5.00	416,172.58

组合3: 应收合并范围内关联方客户	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	57,930,382.27	/	3,843,187.28	/	54,087,194.99	45,925,888.62	/	3,014,396.25	42,911,492.37

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市丰亿纸业有限公司	461,959.28	461,959.28	100.00%	预计无法收回
深圳市双德利包装制品有限公司	188,970.25	188,970.25	100.00%	预计无法收回
厦门凯聚纸业有限公司	99,192.87	99,192.87	100.00%	预计无法收回
合计	750,122.40	750,122.40	100.00%	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1: 应收直销客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	55,927,701.57	3,056,665.12	5.43%
合计	55,927,701.57	3,056,665.12	5.43%

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 组合 2: 应收经销客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	909,994.00	36,399.76	4.00%
合计	909,994.00	36,399.76	4.00%

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	3,014,396.25	828,791.03	-	-	-	3,843,187.28
合计	3,014,396.25	828,791.03	-	-	-	3,843,187.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

序号	与本公司的关系	2019 年 12 月 31 日	账龄	比例	坏账准备
1	非关联方	9,940,605.00	1 年以内	17.16%	539,985.02
2	非关联方	7,951,611.84	1 年以内	13.73%	431,940.64
3	非关联方	4,513,013.00	1 年以内	7.79%	245,152.02
4	非关联方	3,159,263.23	1 年以内	5.45%	171,614.79
5	非关联方	2,817,186.00	1 年以内	4.86%	153,032.76
合计		28,381,679.07		48.99%	1,541,725.23

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,474,422.03	20,033,472.76
合计	10,474,422.03	20,033,472.76

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至2019年12月31日，应收款项融资中的应收票据均为银行承兑汇票，公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	2019年12月31日	2019年12月31日
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	8,625,421.03	-
合 计	8,625,421.03	-

截至2019年12月31日，公司无已质押的应收票据、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

## 7、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,656,125.73	89.35	2,918,762.59	100.00
1至2年	435,870.17	10.65	-	-
合计	4,091,995.90	100.00	2,918,762.59	100.00

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：

不适用

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

序号	与本公司的关系	2019 年 12 月 31 日	账龄	比例	款项性质
1	非关联方	1,963,680.80	1 年以内	47.99%	原料款
2	非关联方	1,119,810.44	1 年以内	27.37%	原料款
3	非关联方	435,241.45	1-2 年	10.64%	原料款
4	非关联方	218,329.94	1 年以内	5.34%	原料款
5	非关联方	202,987.43	1 年以内	4.96%	软件使用费
合 计		3,940,050.06	-	96.29%	-

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	207,502,927.86	52,216.20
合计	207,502,927.86	52,216.20

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。2019 年末按实际利率法计提的金融工具的利息包含在相关金融工具账面余额中。

其他应收款分项列示如下：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他应收款	207,506,207.86	58,018.00
减：坏账准备	3,280.00	5,801.80
合 计	207,502,927.86	52,216.20

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款**

按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	207,506,207.86
1 年以内小计	207,506,207.86
1 至 2 年	-
坏账准备	-3,280.00
合计	207,502,927.86

**(1). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	65,600.00	58,018.00
实际控制人资金占用款及利息	207,440,607.86	
合计	207,506,207.86	58,018.00

**(2). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在本期	5,801.80	-	-	5,801.80
本期计提	-	-	-	-
本期转回	2,521.80	-	-	2,521.80
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	3,280.00	-	-	3,280.00

期末余额处于第一阶段的坏账准备：

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	207,440,607.86	99.97%	-	-	207,440,607.86
按组合计提坏账准备的其他应收款	65,600.00	0.03%	3,280.00	5.00%	62,320.00
其中：组合1：应收押金保证金	65,600.00	0.03%	3,280.00	5.00%	62,320.00
组合2：应收除押金保证金外其他款项	-	-	-	-	-
组合3：应收合并范围内关联方客户	-	-	-	-	-
合计	207,506,207.86	100.00%	3,280.00	5.00%	207,502,927.86

期初余额按已发生损失模型计提如下：

类别	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金 额	比 例	金 额	计提比例	
非合并范围内关联方组合					
（1）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
（2）按组合计提坏账准备的其他应收款	58,018.00	100.00%	5,801.80	10.00%	52,216.20
其中：账龄组合	58,018.00	100.00%	5,801.80	10.00%	52,216.20
合并范围内关联方组合					
（1）按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	-	-	-	-	-
合 计	58,018.00	100.00%	5,801.80	10.00%	52,216.20

坏账准备计提的具体说明：

① 期末余额组合中，按组合 1：应收押金保证金计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	65,600.00	3,280.00	5.00%

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	合并范围变化	本期减少		外币报表折算差异	期末余额
				转回	转销		
其他应收款坏账准备	5,801.80	-	-	2,521.80	-	-	3,280.00

③ 本报告期因为无法收回实际核销的其他应收款金额为 0.00 元，均非关联交易产生。

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

名称	性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	比例	坏账准备
王壮鹏	实际控制人资金占用	207,440,607.86	1 年以内	99.97%	



	款及利息				
深圳深控投资资产管理有限公司	押金	62,320.00	1 年以内	0.03%	3,280.00
合 计		207,506,207.86	-	100.00%	3,280.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

### (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

### (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

### (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,761,471.58	-	12,761,471.58	15,517,616.11	-	15,517,616.11
在产品	709,850.23	-	709,850.23	901,390.25	-	901,390.25
低值易耗品	1,181,420.71	-	1,181,420.71	395,110.76	-	395,110.76
产成品	12,403,961.11	-	12,403,961.11	23,536,954.31	-	23,536,954.31
合计	27,056,703.63	-	27,056,703.63	40,351,071.43	-	40,351,071.43

**(2). 存货跌价准备**

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

不适用

**12、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	-	-
暂估、待抵扣进项税额	515,746.91	-
合计	515,746.91	-

其他说明

不适用

**13、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

#### 14、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 15、长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 16、长期股权投资

适用 不适用

#### 17、其他权益工具投资

##### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

##### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 20、固定资产

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	67,012,244.59	229,756,005.82	2,707,516.15	367,721.62	299,843,488.18
2. 本期增加金额	-	971,681.41	-	-	971,681.41
(1) 购置	-	494,690.27	-	-	494,690.27
(2) 在建工程转入	-	476,991.14	-	-	476,991.14
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 转入在建工程	-	-	-	-	-
4. 期末余额	67,012,244.59	230,727,687.23	2,707,516.15	367,721.62	300,815,169.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,566,395.29	58,927,850.66	1,270,683.71	221,252.06	79,986,181.72
2. 本期增加金额	2,331,959.16	16,271,918.75	372,924.85	60,705.87	19,037,508.63

(1) 计提	2,331,959.16	16,271,918.75	372,924.85	60,705.87	19,037,508.63
3. 本期 减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末 余额	21,898,354.45	75,199,769.41	1,643,608.56	281,957.93	99,023,690.35
三、减值准 备					
1. 期初 余额	-	-	-	-	-
2. 本期 增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期 减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末 余额	-	-	-	-	-
四、账面价 值					
1. 期末 账面价值	45,113,890.14	155,527,917.82	1,063,907.59	85,763.69	201,791,479.24
2. 期初 账面价值	47,445,849.30	170,828,155.16	1,436,832.44	146,469.56	219,857,306.46

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	43,362,100.00	10,623,746.56	-	32,738,353.44
合计	43,362,100.00	10,623,746.56	-	32,738,353.44

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高强瓦楞纸项目 厂区建设工程	5,108,968.49	-	5,108,968.49	-	-	-
研发中心建设项 目	11,664,787.35	-	11,664,787.35	-	-	-
热敏纸项目厂区 建设工程	4,663,911.21	-	4,663,911.21	-	-	-
合计	21,437,667.05	-	21,437,667.05	-	-	-

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末 余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其 中： 本期利 息资本 化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来 源
白板 纸项 目生 产线 技术 改造 工程	9,500,000.00	-	476,991.14	476,991.14	-	-	98.03	100.00%	-	-	-	自筹
高强 瓦楞 纸项 目厂 区建 设工 程	73,508,000.00	-	5,108,968.49	-	-	5,108,968.49	6.95	7.00%	-	-	-	IPO 募投

研发中心建设项目	48,894,600.00	-	11,664,787.35	-	-	11,664,787.35	23.86	25.00%	-	-	-	IPO募投
热敏纸项目厂区建设工程	71,500,000.00	-	4,663,911.21	-	-	4,663,911.21	6.52	7.00%	-	-	-	新三板募投
合计	203,402,600.00	-	21,914,658.19	476,991.14	-	21,437,667.05	-	-	-	-	-	-

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用**工程物资****(1). 工程物资情况**□适用  不适用**22、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用**23、 油气资产**□适用  不适用**24、 使用权资产**□适用  不适用**25、 无形资产****(1). 无形资产情况** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	88,219,367.04	189,907.11	88,409,274.15
2. 本期增加金额	-	-	-

(1) 购置	-	-	-
(2) 在建工程转入	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	88,219,367.04	189,907.11	88,409,274.15
二、累计摊销			
1. 期初余额	8,415,515.42	84,403.20	8,499,918.62
2. 本期增加金额	1,887,226.20	63,302.40	1,950,528.60
(1) 计提	1,887,226.20	63,302.40	1,950,528.60
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	10,302,741.62	147,705.60	10,450,447.22
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	77,916,625.42	42,201.51	77,958,826.93
2. 期初账面价值	79,803,851.62	105,503.91	79,909,355.53

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%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用



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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
简易仓库	4,929,999.89	-	680,000.04	-	4,249,999.85
办公装修费用	1,654,247.48	-	625,342.80	-	1,028,904.68
基础配套设施	506,156.68	-	173,539.56	-	332,617.12
土地租赁费	-	5,303,520.00	530,352.00	-	4,773,168.00
合计	7,090,404.05	5,303,520.00	2,009,234.40	-	10,384,689.65

其他说明：

不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,846,467.28	577,783.08	3,020,198.05	459,775.49
合计	3,846,467.28	577,783.08	3,020,198.05	459,775.49

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产的估值	1,175,624.80	190,499.28	-	-
实际控制人资金占用利息收入	1,056,207.86	162,227.68		
合计	2,231,832.66	352,726.96	-	-

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**□适用  不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**□适用  不适用**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**30、其他非流动资产** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	31,264,476.00	1,124,840.97
预付土地款	51,062,096.43	-
预付商品房款	23,595,467.37	-
融资租赁保证金	700,000.00	700,000.00
IPO 中介机构费用	-	4,068,396.18
合计	106,622,039.80	5,893,237.15

其他说明：

不适用

**31、短期借款****(1). 短期借款分类** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	-	113,000,000.00
保证借款	130,858,215.50	40,000,000.00
抵押+保证借款	-	35,000,000.00
应付利息	192,260.67	409,637.50
合计	131,050,476.17	188,409,637.50

短期借款分类的说明：

本公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**□适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、交易性金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,713,311.25	44,931,902.75
1-2 年	354,535.15	275,783.24
2-3 年	129,185.32	12,917.63
3 年以上	-	259,481.40
合计	21,197,031.72	45,480,085.02

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,872,387.48	6,914,926.62
1-2 年	-	2,201.00
2-3 年	2,201.00	-
合计	3,874,588.48	6,917,127.62

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,036,586.00	22,623,584.36	22,287,524.92	2,372,645.44
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,216,003.52	1,216,003.52	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,036,586.00	23,839,587.88	23,503,528.44	2,372,645.44

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,036,586.00	20,474,791.55	20,138,732.11	2,372,645.44
二、职工福利费	-	1,374,904.48	1,374,904.48	-
三、社会保险费	-	615,908.33	615,908.33	-
其中：医疗保险费	-	514,436.00	514,436.00	-
工伤保险费	-	17,285.48	17,285.48	-
生育保险费	-	84,186.85	84,186.85	-
四、住房公积金	-	153,580.00	153,580.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	4,400.00	4,400.00	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、非货币性福利	-	-	-	-
合计	2,036,586.00	22,623,584.36	22,287,524.92	2,372,645.44

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	1,178,615.90	1,178,615.90	-
2、失业保险费	-	37,387.62	37,387.62	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	1,216,003.52	1,216,003.52	-

其他说明：

□适用 √不适用

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,566,405.26	1,537,129.52
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	7,587,020.63	12,293,994.04
个人所得税	-	-
城市维护建设税	249,648.37	107,599.06
教育费附加	106,992.16	46,113.89
地方教育附加	71,328.11	30,742.59
环保税	41,101.48	39,424.62
印花税	22,812.80	15,805.60
土地使用税	-	-
合计	11,645,308.81	14,070,809.32

其他说明：

不适用

**39、 其他应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	-	-
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	7,587,341.36	8,535,843.37
1 年内到期的租赁负债	-	-
一年内到期的递延收益	-	-
合计	7,587,341.36	8,535,843.37

其他说明：

不适用

**42、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**44、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
最低租赁付款额	13,911,169.60	22,447,012.97
减：未确认融资费用	1,578,978.38	3,509,651.67
减：一年内到期部分	7,587,341.36	8,535,843.37
合计	4,744,849.86	10,401,517.93

其他说明：

公司于2018年7月27日与广东瑞银融资租赁有限公司签订《融资租赁合同（售后回租）》，将部分账面价值为23,854,313.34元的生产设备采用售后回租方式融资人民币10,000,000.00元，租赁期3年，到期公司支付名义留购价款人民币1,000.00元。

公司于2018年8月24日与广发融资租赁（广东）有限公司签订《广发融资租赁（广东）有限公司融资租赁合同》，将部分账面价值为12,022,664.72元的生产设备采用售后回租方式融资人民币10,000,000.00元，租赁期3年，到期公司支付名义留购价款人民币100.00元。

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

## 49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,936,582.64	4,420,000.00	1,045,512.83	9,311,069.81	政府拨入
合计	5,936,582.64	4,420,000.00	1,045,512.83	9,311,069.81	-

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保节能锅炉技术改造补贴	993,833.23		134,000.04			859,833.19	与资产相关
工业企业技术改造事后奖补资金	3,379,882.74	4,420,000.00	753,912.83			7,045,969.91	与资产相关
技术改造专用资金	1,562,866.67		157,599.96			1,405,266.71	与资产相关
合计	5,936,582.64	4,420,000.00	1,045,512.83			9,311,069.81	-

其他说明：

√适用 □不适用

注：根据汕经信[2018]19号《关于下达我市2017年广东省工业企业技术改造事后奖补资金项目计划的通知》，汕头市财政局拨付专项资金3,637,100.00元，用于再生纸技术改造项目，公司已于2018年6月收到全部款项。

根据汕经信[2018]382号《关于下达2018年促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金（支持企业技术中心专题和智能制造专题）项目计划的通知》，汕头市财政局拨付专项资金1,576,000.00元，用于企业技术改造项目，公司已于2018年11月收到全部款项。



根据汕经信[2018]479号《关于下达我市2018年和更正后2017年广东省工业企业技术改造事后奖补资金项目计划的通知》，汕头市财政局拨付专项资金4,420,000.00元，用于年产8万吨再生纸技术改造项目，公司已于2019年6月收到全部该项目款项。

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	154,420,000.00	51,474,000.00	-	-	-	51,474,000.00	205,894,000.00

其他说明：

不适用

## 52、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	164,612,161.11	404,736,600.00	-	569,348,761.11
其他资本公积	5,091,780.00	-	-	5,091,780.00
合计	169,703,941.11	404,736,600.00	-	574,440,541.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**54、 库存股**

□适用 √不适用

**55、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**56、 专项储备**

□适用 √不适用

**57、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,517,695.16	8,832,459.29	-	33,350,154.45
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	24,517,695.16	8,832,459.29	-	33,350,154.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增加8,832,459.29元是公司按照母公司本期净利润的10%计提的法定盈余公积。

**58、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	223,716,834.25	138,157,926.47
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	223,716,834.25	138,157,926.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,039,065.35	94,908,101.92
减：提取法定盈余公积	8,832,459.29	9,349,194.14
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	304,923,440.31	223,716,834.25

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	583,341,266.40	454,471,929.76	601,168,753.05	460,142,611.56
其他业务	-	-	-	-
合计	583,341,266.40	454,471,929.76	601,168,753.05	460,142,611.56

其他说明：

不适用

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	2,050,607.50	2,167,401.47
教育费附加	878,831.78	928,886.35
资源税	-	-
房产税	458,066.05	458,066.05
土地使用税	154,760.24	345,208.65
车船使用税	-	-
印花税	384,761.10	101,118.69
地方教育附加	585,887.84	619,257.52
环保税	165,058.08	127,702.81
合计	4,677,972.59	4,747,641.54

其他说明：

不适用

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	4,068,530.77	3,025,917.16
职工薪酬	1,256,877.20	1,530,223.09
业务招待费	1,159,471.43	763,124.36
租赁费用	458,095.31	390,278.53
差旅费用	169,545.62	232,551.38

广告费用	125,804.86	1,116.50
折旧与摊销费用	48,210.37	54,936.16
合计	7,286,535.56	5,998,147.18

其他说明：

不适用

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,585,313.56	5,765,475.51
上市发行费用	4,379,972.24	-
折旧与摊销费用	3,041,446.83	2,371,673.33
办公费用	2,125,537.90	1,341,298.16
中介机构费用	1,473,413.35	1,997,758.17
业务费用	1,355,705.63	802,050.82
监测排污费	457,352.24	115,586.15
差旅费用	198,204.31	394,491.04
其他费用	337,166.08	376,311.89
合计	19,954,112.14	13,164,645.07

其他说明：

不适用

## 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	12,479,870.90	13,857,159.75
工资福利费	3,919,664.57	2,746,203.85
水电费	1,007,590.35	846,072.23
折旧与摊销	812,734.29	815,313.95
其他费用	385,714.72	371,997.07
合计	18,605,574.83	18,636,746.85

其他说明：

不适用

## 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,767,941.56	12,296,306.50
减：利息收入	-6,457,206.03	-3,421,689.49
减：关联方资金占用利息收入	-1,056,207.86	-
手续费	101,979.97	174,191.60
贴息支出	67,572.25	-

合计	4,424,079.89	9,048,808.61
----	--------------	--------------

其他说明：

不适用

## 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	13,591,257.50	15,407,782.44
工业企业技术改造事后奖补资金	753,912.83	257,217.26
2018 年技术改造专用资金	157,599.96	13,133.33
环保节能锅炉技术改造补贴	134,000.04	134,000.04
个税手续费返还	3,038.97	-
2017 专利申请项目资助经费	2,525.00	-
研发项目补助金	-	729,500.00
2018 年专利奖评审和奖励经费	-	160,000.00
2016 市级科技计划项目补助	-	150,000.00
汕头市科学技术局基于白板纸生产的应用污泥回收利用技术研发项目补贴	-	150,000.00
市级企业研究开发补助资金	-	40,300.00
合计	14,642,334.30	17,041,933.07

其他说明：

计入当期非经常性损益的其他收益：

产生其他收益的来源	2019 年度	2018 年度
工业企业技术改造事后奖补资金	753,912.83	257,217.26
2018 年技术改造专用资金	157,599.96	13,133.33
环保节能锅炉技术改造补贴	134,000.04	134,000.04
个税手续费返还	3,038.97	-
2017 专利申请项目资助经费	2,525.00	-
研发项目补助金	-	729,500.00
2018 年专利奖评审和奖励经费	-	160,000.00
2016 市级科技计划项目补助	-	150,000.00
汕头市科学技术局基于白板纸生产的应	-	150,000.00

产生其他收益的来源	2019 年度	2018 年度
用污泥回收利用技术研发项目补贴		
市级企业研究开发补助资金		40,300.00
合 计	1,051,076.80	1,634,150.63

## 66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
理财产品和结构性存款投资收益	2,285,540.32	-
合计	2,285,540.32	-

其他说明：

不适用

## 67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-	-
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
交易性金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
流动金融资产公允价值变动收益	1,175,624.80	-
合计	1,175,624.80	-

其他说明：

不适用

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,521.80	-
债权投资减值损失	-	-
其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	-	-
应收账款坏账准备	-828,791.03	-
合计	-826,269.23	-

其他说明：

不适用

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	-673,425.80
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	-	-673,425.80

其他说明：

不适用

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-	16,077.38
合计	-	16,077.38

其他说明：

计入当期非经常性损益的资产处置收益：

项 目	2019 年度	2018 年度
固定资产处置收益	-	16,077.38
合 计	-	16,077.38

**72、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	3,100,000.00	3,623,017.00	3,100,000.00
保险赔款	-	178,000.00	-
其他	-	17,933.69	-
合计	3,100,000.00	3,818,950.69	3,100,000.00

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业上市奖励资金	3,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关



2018 高新技术企业认定 市级奖补资金	40,000.00	-	与收益相关
2018 年澄海区奖励利用 外资企业名单款项	30,000.00	-	与收益相关
澄海区凤翔街道经发办 上规上限补贴	30,000.00	-	与收益相关
上市挂牌融资奖补	-	1,475,000.00	与收益相关
2017 省级工业与信息化 专项资金	-	625,000.00	与收益相关
省级企业技术中心补助	-	400,000.00	与收益相关
品牌产品奖励款	-	100,000.00	与收益相关
2017 年度失业保险稳岗 补贴	-	23,017.00	与收益相关
合计	3,100,000.00	3,623,017.00	

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损 失合计	-	-	-
其中：固定资产处 置损失	-	-	-
无形资产处 置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交 换损失	-	-	-
对外捐赠	500,000.00	50,000.00	50,000.00
合计	500,000.00	50,000.00	50,000.00

其他说明：

不适用

### 74、所得税费用

#### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,524,507.10	14,758,471.44
递延所得税费用	234,719.37	-82,885.78
合计	3,759,226.47	14,675,585.66

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	93,798,291.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,069,743.77
子公司适用不同税率的影响	227,742.01
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	151,237.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
技术开发费加计扣除的影响	-2,093,127.18
资源综合利用减免所得税	-8,596,369.81
所得税费用	3,759,226.47

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	7,525,563.97	10,065,917.00
收到的银行存款利息	6,457,206.03	3,421,689.49
保险赔款金	-	178,000.00
其他	-	18,368.01
合计	13,982,770.00	13,683,974.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付营业费用和管理费用等	30,044,455.23	24,476,535.52
捐赠支出	500,000.00	-
财务费用中的手续费	169,552.22	174,191.60
其他	7,582.00	50,000.00

合计	30,721,589.45	24,700,727.12
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付实际控制人资金占用款	206,384,400.00	-
合计	206,384,400.00	-

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的售后回租融资款	-	19,700,000.00
收到的其他单位款项	-	-
解押的货币资金保证金	-	-
合计	-	19,700,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的IPO中介机构费用	55,955,700.00	3,584,905.66
支付的售后回租租金	8,535,843.37	335,277.78
支付的售后回租手续费及保证金	-	1,320,943.40
合计	64,491,543.37	5,241,126.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

## 77. 现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	90,039,065.35	94,908,101.92
加：资产减值准备	826,269.23	673,425.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,037,508.63	19,023,967.60
使用权资产摊销	-	-
无形资产摊销	1,517,697.12	1,301,281.37
长期待摊费用摊销	2,009,234.40	1,478,882.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-16,077.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,175,624.80	-
财务费用（收益以“-”号填列）	10,711,733.70	12,296,306.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,285,540.32	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-118,007.59	-82,885.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	352,726.96	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,294,367.80	3,176,403.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,661,137.95	-67,418,621.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,493,978.94	69,309,908.26
其他	-	5,213,100.00
经营活动产生的现金流量净额	109,376,589.49	139,863,792.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	457,067,072.61	434,669,565.89
减：现金的期初余额	434,669,565.89	254,154,717.27
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	22,397,506.72	180,514,848.62

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	457,067,072.61	434,669,565.89
其中：库存现金	83,307.79	72,820.69
可随时用于支付的银行存款	456,983,260.70	434,596,745.20
可随时用于支付的其他货币资金	504.12	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	457,067,072.61	434,669,565.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

其他说明：

□适用 √不适用

**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	32,738,353.44	注 1
无形资产		
合计	32,738,353.44	/

其他说明：

注 1：2019 年 1 月 1 日固定资产-房屋建筑物、机器设备受限制的原因是为本公司银行借款设置抵押担保，2019 年 12 月 31 日固定资产-房屋建筑物、机器设备受限制的原因是融资租赁。

**80、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 81、套期

适用 不适用

### 82、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	4,420,000.00	递延收益	1,045,512.83
计入其他收益的政府补助	13,593,782.50	其他收益	13,593,782.50
计入营业外收入的政府补助	3,100,000.00	营业外收入	3,100,000.00
合计	21,113,782.50	-	17,739,295.33

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

### 83、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用  不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
汕头市松炆新材料特种纸有限公司	汕头	汕头	造纸及纸制品业	100.00	-	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

#### (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用  不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用



#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、交易性金融资产、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、短期借款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在重点关注名单里，并且加强对账频率，加大催收力度。

#### 2、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### （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。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信

品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(2) 外汇风险

无。

(3) 其他价格风险

无。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	-	131,175,624.80	-	131,175,624.80
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	131,175,624.80	-	131,175,624.80
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产	-	131,175,624.80	-	131,175,624.80
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	-	-	-
(四) 投资性房地产	-	-	-	-
1. 出租用的土地使用权	-	-	-	-
2. 出租的建筑物	-	-	-	-
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(五) 生物资产	-	-	-	-

1. 消耗性生物资产	-	-	-	-
2. 生产性生物资产	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	131,175,624.80	-	131,175,624.80
(六) 交易性金融负债	-	-	-	-
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	-	-	-
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>	-	-	-	-

注：持续第二层次公允价值计量项目为持有的理财产品，理财产品全部系非保本浮动收益的银行理财，该类项目风险低，到期收回金额包括本金以及按协议约定的预期收益，该类项目公允价值以协议所确定的产品预计收益率最佳估计数作为估值技术的重要参数。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

本公司最终控制方是：王壮鹏、王壮加。

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注、在子公司中的权益

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东松炆塑胶玩具有限公司	同一控制人
汕头市灿兴工艺玩具有限公司	同一控制人
鹏阳投资有限公司	同一控制人
广东松炆投资有限公司	同一控制人
深圳市前海金兴阳投资有限公司	持有本公司股份 5%以上的股东、同一控制人
汕头市新联新投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东、同一控制人
汕头市松云民俗文化有限公司	实际控制人王壮鹏、王壮加之父母控制的企业
广东金明精机股份有限公司	公司独立董事蔡友杰担任独立董事的企业
汕头市飞炆塑胶玩具有限公司	实际控制人王壮加之配偶持股 45%且担任监事的企业
汕头市澄海区盐鸿丰发养猪场	公司副总经理、董事会秘书林指南配偶之父亲控制的企业
广东佳奇科技教育股份有限公司	公司监事会主席王维楷之配偶担任董事会秘书的企业
汕头市丰业会计师事务所有限公司	公司独立董事蔡友杰担任董事的企业
王根松	实质控制人王壮鹏、王壮加之父
杜妙云	实质控制人王壮鹏、王壮加之母
蔡丹虹	实质控制人王壮鹏之配偶
林晓莹	实质控制人王壮加之配偶

蔡冬儿

公司总经理蔡建涛之胞姐

其他说明  
不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东松炆塑胶玩具有限公司	房屋建筑物	93,295.24	93,295.24

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王壮鹏、王壮加 注 1	20,000,000.00	2018 年 2 月 6 日	2023 年 2 月 6 日	否

王壮鹏、王壮加 注 1	40,000,000.00	2018 年 2 月 6 日	2023 年 2 月 6 日	否
蔡丹虹、林晓莹 注 1	20,000,000.00	2018 年 2 月 6 日	2023 年 2 月 6 日	否
蔡丹虹、林晓莹 注 1	40,000,000.00	2018 年 2 月 6 日	2023 年 2 月 6 日	否
王壮鹏、王壮加、 蔡丹虹、林晓莹	50,000,000.00	2018 年 9 月 27 日	2019 年 2 月 10 日	是
王壮鹏、王壮加、 蔡丹虹、林晓莹	35,000,000.00	2018 年 10 月 10 日	2019 年 10 月 10 日	是
王壮鹏、王壮加、 蔡丹虹、林晓莹	40,000,000.00	2018 年 12 月 12 日	2023 年 12 月 12 日	否
王壮鹏	100,000,000.00	2019 年 7 月 24 日	2020 年 6 月 24 日	否
王壮鹏	50,000,000.00	2019 年 7 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	否
王壮鹏、王壮加	50,000,000.00	2019 年 10 月 14 日	2020 年 10 月 14 日	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

注 1: 根据合同约定, 担保期限为 2018 年 2 月 6 日-2023 年 2 月 6 日、担保金额分别为 2,000.00 万元及 4,000.00 万元的担保合同对应的总授信额度不超过人民币 4,000.00 万元。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
-	-	-	-	-
拆出				
王壮鹏	206,384,400.00	-	-	非经营性资金 占用款

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,105,957.00	1,673,696.39

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王壮鹏	207,440,607.86	-	-	-

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用



## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

经公司自查，并与控股股东、实际控制人王壮鹏先生核实确认，2019 年度至 2020 年度，公司累计向设备经销商支付设备采购款 391,987,500.00 元，实质上构成了公司控股股东、实际控制人王壮鹏占用公司资金事项。2019 年 5 月 10 日至 2019 年 12 月 31 日期间，公司累计向设备经销商支付设备采购款 206,384,400.00 元，2020 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 20 日期间，公司累计向设备经销商支付设备采购款 185,603,100.00 元。截止 2020 年 12 月 31 日的控股股东、实际控制人王壮鹏资金占用情况如下：

项目	2019年度	2020年度
占用资金发生额（本金）	206,384,400.00	185,603,100.00
占用资金应计利息	1,056,207.86	12,092,516.79
已归还金额	-	-
占用资金期末余额	207,440,607.86	405,136,224.65
其中：应收占用资金本金	206,384,400.00	391,987,500.00
应收占用资金利息	1,056,207.86	13,148,724.65

对于上述占用资金期末余额已在“其他应收款”列示。截止本报告日，2020 年 12 月 31 日的资金占用本金及利息已全部收回。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	56,692,231.57
1 年以内小计	56,692,231.57
1 至 2 年	338,364.30
2 至 3 年	188,970.25
3 至 4 年	61,959.28
4 至 5 年	400,000.00
5 年以上	99,192.87
坏账准备	-3,835,057.36
合计	53,945,660.91

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	750,122.40	1.30	750,122.40	100.00	-	750,122.40	1.68	750,122.40	100.00	-
按组合计提坏账准备	57,030,595.87	98.70	3,084,934.96	5.41	53,945,660.91	43,936,322.09	98.32	2,196,816.10	5.00	41,739,505.99
其中：										
组合1：应收直销客户	56,120,601.87	97.13	3,048,535.20	5.43	53,072,066.67	43,498,245.69	97.34	2,174,912.28	5.00	41,323,333.41
组合2：应收经销客户	909,994.00	1.57	36,399.76	4.00	873,594.24	438,076.40	0.98	21,903.82	5.00	416,172.58

组合3: 应收合并范围内关联方客户	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合计	57,780,718.27	-	3,835,057.36	-	53,945,660.91	44,686,444.49	-	2,946,938.50	-	41,739,505.99

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市丰亿纸业有限公司	461,959.28	461,959.28	100.00%	预计无法收回
深圳市双德利包装制品有限公司	188,970.25	188,970.25	100.00%	预计无法收回
厦门凯聚纸业有限公司	99,192.87	99,192.87	100.00%	预计无法收回
合计	750,122.40	750,122.40	100%	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1: 应收直销客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	56,120,601.87	3,048,535.20	5.43%
合计	56,120,601.87	3,048,535.20	5.43%

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 组合 2: 应收经销客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	909,994.00	36,399.76	4.00%
合计	909,994.00	36,399.76	4.00%

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	2,946,938.50	888,118.86	-	-	-	3,835,057.36
合计	2,946,938.50	888,118.86	-	-	-	3,835,057.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

序号	与本公司的关系	2019 年 12 月 31 日	账龄	比例	坏账准备
1	非关联方	9,940,605.00	1 年以内	17.16%	539,985.02
2	非关联方	7,951,611.84	1 年以内	13.73%	431,940.64
3	非关联方	4,513,013.00	1 年以内	7.79%	245,152.02
4	非关联方	3,159,263.23	1 年以内	5.45%	171,614.79
5	非关联方	2,817,186.00	1 年以内	4.86%	153,032.76
合计		28,381,679.07		48.99%	1,541,725.23

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	203,786,212.85	20,880,966.20
合计	203,786,212.85	20,880,966.20

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。2019 年末按实际利率法计提的金融工具的利息包含在相关金融工具账面余额中。

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	204,894,242.85
1 年以内小计	204,894,242.85
1 至 2 年	-
2 至 3 年	-
3 年以上	-
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-
5 年以上	-
坏账准备	-1,108,030.00
合计	203,786,212.85

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
实际控制人资金占用款及利息	182,733,642.85	-
往来款	22,095,000.00	21,925,000.00
保证金及押金	65,600.00	58,018.00
合计	204,894,242.85	21,983,018.00

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	-	-	-	-
2019年1月1日余额在本期	1,102,051.80	-	-	1,102,051.80
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	5,978.20	-	-	5,978.20
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-

2019年12月31日 余额	1,108,030.00	-	-	1,108,030.00
-------------------	--------------	---	---	--------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	1,102,051.80	5,978.20	-	-	-	1,108,030.00
合计	1,102,051.80	5,978.20	-	-	-	1,108,030.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
汕头市松炆新材料特种纸有限公司	往来款	22,095,000.00	1年以内	10.78%	1,104,750.00
深圳深控投资管理有限公司	押金	65,600.00	1年以内	0.03%	3,280.00
王壮鹏	实际控制人资金占用款及利息	182,733,642.85	1年以内	89.19%	-
合计	/	204,894,242.85	/	100.00%	1,108,030.00

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	240,205,806.78	-	240,205,806.78	191,311,206.78	-	191,311,206.78
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	240,205,806.78	-	240,205,806.78	191,311,206.78	-	191,311,206.78

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
汕头市松炆新材料特种纸有限公司	191,311,206.78	48,894,600.00	-	240,205,806.78	-	-
合计	191,311,206.78	48,894,600.00	-	240,205,806.78	-	-

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	572,778,683.86	444,518,768.31	581,051,533.00	441,101,885.30
其他业务	-	-	-	-
合计	572,778,683.86	444,518,768.31	581,051,533.00	441,101,885.30

其他说明：

不适用



## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
理财产品和结构性存款投资收益	1,876,318.10	-
合计	1,876,318.10	-

其他说明：

不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	5,095,746.83	-

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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,056,207.86	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,461,165.12	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-500,000.00	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,038.97	-
所得税影响额	-1,429,298.09	-
少数股东权益影响额	-	-
合计	7,686,860.69	-

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	10.65	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.74	0.46	0.46

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、其他**

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务会计报告
备查文件目录	载有董事长签名的年度报告文本
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的公司所有文件正本及公告的原稿

董事长：王壮鹏

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用