证券代码:002846 证券简称:英联股份 公告编号:2018-128

广东英联包装股份有限公司

【2018】第三季度报告

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人翁伟武、主管会计工作负责人黄咏松及会计机构负责人(会计主管人员)陈元辉声明:保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	1,149,919,669.93	699,116,589.39	64.48%
归属于上市公司股东的净资产(元)	548,546,618.36	525,862,718.48	4.31%

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	181,663,565.33	55.54%	510,870,470.71	67.98%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,734,552.11	-6.88%	24,756,074.81	-30.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	10,256,910.99	7.50%	20,489,832.84	-34.11%
经营活动产生的现金流量净额(元)	3,272,435.41	-37.29%	45,229,492.58	53.29%
基本每股收益(元/股)	0.0559	-41.83%	0.1282	-58.12%
稀释每股收益(元/股)	0.0559	-41.83%	0.1282	-58.12%
加权平均净资产收益率	1.98%	-0.18%	4.60%	-2.57%

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位:元

项目	年初至报告期期末金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,031,221.70	主要系公司收到与资产相关的政府补助的摊销及专项政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效期保值业务外,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	911,191.53	公司购买保本型理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,319.24	
减:所得税影响额	751,340.42	
少数股东权益影响额(税后)	6,150.08	
合计	4,266,241.97	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	18,851	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
翁伟武	境内自然人	29.69%	57,792,000	57,792,000	质押	33,180,800
翁伟炜	境内自然人	14.16%	27,552,000	27,552,000	质押	12,600,000
翁伟嘉	境内自然人	8.98%	17,472,000	17,472,000	质押	10,079,900
翁伟博	境内自然人	7.25%	14,112,000	14,112,000		
蔡沛侬	境内自然人	6.90%	13,440,000	13,440,000	质押	9,205,700
方平	境内自然人	3.94%	7,660,000	7,200,000	质押	6,000,000
柯丽婉	境内自然人	2.07%	4,032,000	4,032,000		
尹定洪	境内自然人	0.30%	575,180	0		
程利军	境内自然人	0.25%	488,900	0		
张江波	境内自然人	0.15%	289,300	0		

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
尹定洪	575,180	人民币普通股	575,180
程利军	488,900	人民币普通股	488,900
方平	460,000	人民币普通股	460,000
张江波	289,300	人民币普通股	289,300
汤黎明	285,800	人民币普通股	285,800
陈雪芸	258,000	人民币普通股	258,000
陈康胜	256,700	人民币普通股	256,700
孟凡华	245,480	人民币普通股	245,480
彤勃	215,000	人民币普通股	215,000
吴蒙	200,700	人民币普通股	200,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、翁伟武、翁伟炜、翁伟嘉、翁伟博、蔡沛侬、柯丽婉于2015年1月10日签订《一致行动协议》,为一致行动人。2、除此之外,公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或一致行动关系。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)	(1)程利军通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票285,900股,通过普通账户持有公司股票229,900股,合计持有488,900股。(2)张江波通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票289,300股,通过普通账户持有公司股票0股,合计持有289,300股。(3)孟凡华通过万正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票234,180股,通过普通账户持有公司股票11,300股,合计持有245,480股。		

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

□ 是 √ 否

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

2、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位:元

资产负债表项目	2018年9月30日	2017年12月31日	增减变化	变动原因
货币资金	57,019,631.66	26,476,093.37	115.36%	主要系子公司广东满贯纳入合并范围及子公司佛山宝润经营款回收所致。
应收票据及应收账款	182,357,986.05	117,608,760.88	55.05%	主要系子公司佛山宝润随业务规模扩大应收款项增加及广东满贯纳入合并范围所致。
预付款项	24,232,920.02	2,459,044.04	885.46%	主要系子公司广东满贯纳入合并范围及生产经营规模扩大本期预付品铝锭、马口铁采购款增加所致。
其他应收款	8,435,068.84	637,233.39	1223.70%	主要系公司经营保证金增加及子公司广东满贯纳入合并范围所致。
存货	184,527,758.72	115,286,620.94	60.06%	主要系随着业务规模扩大备货增加及子公司广东满贯纳入合并范围所致。
其他流动资产	45,932,554.58	85,192,472.06	-46.08%	主要系进行现金管理购买短期银行理财产品到期收回所致。
固定资产	352,542,280.61	206,527,032.84	70.70%	主要系募投项目在建工程完工转入及子公司广东满贯纳入合并范围所致。
在建工程	144,142,408.58	33,088,856.49	335.62%	主要系募投项目预付机器设备款结算转入及子公司广东满贯纳入合并范围所致。
无形资产	91,742,921.74	15,780,464.31	481.37%	主要系子公司英联金属及广东满贯纳入合并范围所致。
商誉	34,247,285.10			主要系溢价收购子公司广东满贯所致。
长期待摊费用	2,724,695.65	326,013.98	735.75%	主要系子公司广东满贯纳入合并范围所致。
递延所得税资产	4,118,863.33	2,234,638.30	84.32%	主要系子公司广东满贯纳入合并范围所致。
其他非流动资产	17,895,325.05	93,499,358.79	-80.86%	主要系预付机器款结算转出所致。
短期借款	149,915,731.07	15,700,000.00	854.88%	主要系本期增加借款所致。
应付票据及应付账款	220,394,501.63	104,473,742.20	110.96%	主要系子公司广东满贯纳入合并范围及佛山宝润业务规模扩大采购量增加所致。
预收款项	7,146,531.80	5,235,961.75	36.49%	主要系预收规模扩大,预收的客户未结算款增加所致。
应交税费	15,125,096.27	3,734,403.36	305.02%	主要系本期收购广东满贯,支付第一期股权转让款应代扣代缴的个人所得税增加所致。
其他应付款	89,516,584.20	16,035,568.82	458.24%	主要系确认限制性股票回购义务及收购广东满贯尚未过户未支付的第二期股权转让款。
一年内到期的非流动负债	27,806,236.38	962,500.00	2788.96%	主要系子公司广东满贯纳入合并范围所致。
其他流动负债	1,273,201.52	663,867.89	91.79%	主要系一年内到期的递延政府补助款增加所致。
长期应付款	28,833,280.48	-		主要系子公司广东满贯纳入合并范围所致。
递延收益	8,102,421.73	5,762,448.28	40.61%	主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致。
递延所得税负债	3,058,318.60	-		主要系本期收购子公司广东满贯资产评估增值确认的暂时性差异所致。

利润表项目	2018年1-9月	2017年1-9月	增减变化	变动原因
营业收入	510,870,470.71	304,123,788.93	67.98%	主要系2017年下半年收购的佛山宝润及山东旭源纳入合并范围所致。
营业成本	423,850,109.33	230,709,815.34	83.72%	主要系2017年下半年收购的佛山宝润及山东旭源纳入合并范围所致。
销售费用	16,409,038.49	8,654,466.71	89.60%	主要系2017年下半年收购的佛山宝润及山东旭源纳入合并范围所致。
管理费用	29,034,202.99	14,765,994.48	96.63%	主要系2017年下半年收购的佛山宝润及山东旭源纳入合并范围及确认限制性股票激励费用所致。
财务费用	340,820.89	2,287,556.50	-85.10%	主要系人民币贬值,出口结汇业务收益增加所致。
资产减值损失	3,192,131.89	551,801.72	478.49%	主要系生产经营规模扩大,相应的计提应收账款坏账准备增加所致。
其他收益	4,031,221.70	2,551,668.76	57.98%	主要系公司本期收到的政府补助增加所致。
投资收益	911,191.53	1,641,044.19	-44.47%	主要系购买的银行理财产品规模减小,相应收益减少所致。
营业外收入	84,686.67	1,256,494.86	-93.26%	主要系上期收到政府上市奖励款所致。

现金流量表项目	2018年1-9月	2017年1-9月	增减变化	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	457,458,896.42	296,859,455.03	54.10%	主要系营收规模扩大及佛山宝润、山东旭源于2017年下半年纳入合并范围所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	324,353,369.10	214,647,698.20	51.11%	主要系2017年下半年佛山宝润及山东旭源纳入合并范围所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	56,439,081.47	28,650,111.37	96.99%	主要系2017年下半年佛山宝润及山东旭源纳入合并范围及公司人数增加支付的人工费用相应增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	25,398,928.82	18,240,919.83	39.24%	主要系2017年下半年的佛山宝润及山东旭源纳入合并范围所致。
取得投资收益收到的现金	1,026,164.39	1,739,506.85	-41.01%	主要系本期购买的银行理财产品减少所致。
投资支付的现金	229,000,000.00	390,000,000.00	-41.28%	主要系本期购买的银行理财产品减少所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	114,739,303.09	4,575,037.89	2407.94%	主要系本期收购子公司英联金属和广东满贯所致。
吸收投资收到的现金	28,943,040.00	245,400,000.00	-88.21%	主要系上期公开发行新股收到募集资金所致。
取得借款收到的现金	119,390,000.00	11,000,000.00	985.36%	主要系本期银行借款增加所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	30,688,029.86	16454209.81	86.51%	主要系本期收回银行承兑保证增加所致。
偿还债务支付的现金	3,962,500.00	26,137,500.00	-84.84%	主要系本期到期的银行短期借款减少所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,731,223.08	646,754.17	1713.86%	主要系本期支付的现金股利增加所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,850,734.77	-2,056,115.99	-190.01%	主要系报告期美元汇率波动所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、公开发行可转换公司债券事项

公司分别于2018年8月31日召开的第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十三次会议和2018年9月20日召开的2018年第三次临时股东大会,审议并通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》等关于公司公开发行可转换公司债券事项的相关议案。公司拟公开发行可转换公司债券募集资金总额不超过21,400万元(含21,400万元)人民币,投资于"收购满贯包装76.60%的股权"和"智能生产基地建设"项目。具体内容详见公司于2018年9月3日、2018年9月21日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

2、对外投资事项

(1)收购广东满贯包装有限公司76.60%股权的事项

公司分别于2018年8月31日召开的第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十三次会议和2018年9月20日召开的2018年第三次临时股东大会,审议通过了《关于收购广东满贯包装有限公司76.60%股权的议案》,公司拟通过发行可转换公司债券方式所募集部分资金12,256万元人民币收购广东满贯包装有限公司76.60%股权,拟以公司自有资金先期支付本次转让价款,并拟通过公开发行可转债募集资金置换先期已向黎泽棉先生支付的转让款,本次收购完成后,广东满贯将成为公司控股子公司。具体内容详见公司2018年9月3日在指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的相关公告。

根据公司与交易对方广东满贯股东黎泽棉先生所签署《股权转让协议》之约定,黎泽棉先生已于2018年9月26日完成第一期股权(广东满贯55%股权)过户及工商变更登记手续,公司亦于2018年9月27日完成上述第一期股权转让款支付。具体内容详见公司2018年9月27日在指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的相关公告。

(2)投资建设智能生产基地的事项

公司分别于2018年8月31日召开的第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十三次会议和2018年9月20日召开的2018年第三次临时股东大会,审议通过了《关于投资建设智能生产基地的议案》,为有效提高公司生产用地集约化程度,提升公司整体生产能力与综合水平,公司拟投资建设智能生产基地项目,项目预计总投资人民币57,026.00万元,其中拟通过公开发行可转换公司债券募集资金9,144.00万元投入,其余部分由公司自筹资金投入。具体内容详见公司2018年9月3日在指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的相关公告。

3、关联担保事项

公司分别于2018年9月26日召开的第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十四次会议和2018年10月12日召开的2018年第四次临时股东大会,审议通过了《关于实际控制人及其直系亲属为公司发行可转换公司债券提供担保暨关联交易的议案》,公司实际控制人翁伟武、翁伟炜、翁伟嘉、翁伟博、蔡沛侬和柯丽婉(以下简称"实际控制人")及其直系亲属拟为公司公开发行可转换公司债券提供担保,担保方式包括但不限于股权质押担保、房产抵押担保及连带责任保证担保。该担保事项形成关联交易。具体内容详见公司2018年9月3日在指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的相关公告。

4、为子公司提供担保事项

公司于2018年9月26日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十四次会议和2018年10月12日召开的2018年第四次临时股东大会,审议通过了《关于公司为广东满贯包装有限公司向银行申请授信额度提供担保的议案》,为支持子公司业务发展及日常经营正常运行,公司拟为广东满贯包装有限公司向银行申请授信融资提供最高额不超过人民币5,000万元的担保,具体担保期限以实际签署的担保合同为准。具体内容详见公司2018年9月27日在指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《关于调整首次公开发行股票募集资金投资项目部分实施内容、投资金额及实施进度的公告》	2018年08月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号:2018-089)
《第二届董事会第十六次会议决议公告》	2018年09月03日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号:2018-091)
《广东英联包装股份有限公司公开发行可转换公司债券预案》	2018年09月03日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
《关于收购广东满贯包装有限公司76.60%股权的公告》	2018年09月03日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号:2018-094)
《关于收购广东满贯包装有限公司76.60%股权的进展公告》	2018年09月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号:2018-111)
《关于投资建设智能生产基地的公告》	2018年09月03日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号:2018-095)
《关于实际控制人及其直系亲属为公司发行可转换公司债券提供担保暨关联交易的公告》	2018年09月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号:2018-108)
《关于公司为广东满贯包装有限公司向银行申请授信额度提供担保的公告》	2018年09月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号:2018-109)

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

□ 适用 √ 不适用

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

四、对2018年度经营业绩的预计

2018年度预计的经营业绩情况:归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15.00%	至	10.00%
2018年度归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	3,859.15	至	4,994.2
2017年度归属于上市公司股东的净利润(万元)	4,540.18		
业绩变动的原因说明	业绩变动主要原因:1、公司预计产品主要原材料价格同比上升,导致公司毛利率下降;2、公司预计本年累计确认限制性股票激励费用1050多万元导致营业利润减少;3、部分产品提价及外贸形势的变化预计带来积极的影响;4、广东满贯纳入合并范围预计将贡献部分利润。		

五、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

六、违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

八、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	2,800	2,000	0
合计		2,800	2,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

证券代码:002846 证券简称:英联股份公告编号:2018-129

广东英联包装股份有限公司 关于会计差错更正的公告

本公司及全体董事会成员保证信息披露内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东英联包装股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")于2018年10月25日召开的第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十六次会议,审议通过了《关于会计差错更正的议案》,根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及根据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19号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定,公司对会计差错进行了更正,具体内容如下:

一、会计差错更正的情况及对财务状况影响

1、会计差错更正事项及原因

经公司2018年第一次临时股东大会审议通过,公司以自有资金收购汕头市力根纺织有限公司(后已变更公司名称为"汕头市英联金属科技有限公司",以下简称"英联金属")100%股权,并已于2018年5月17日完成股权转让及工商变更登记手续。英联金属成为本公司全资子公司,纳入公司合并报表范围内。

近期公司在自查中发现,在编制2018年半年度财务报告过程中,将英联金属的财务报表按《企业会计准则第20号—企业合并》的相关规定进行会计处理,但由于英联金属自成立以来未实际开展任何生产经营活动,其主要资产为土地使用权,其相关资产、负债的组合不能形成一项业务,不符合企业合并的定义(①取得对另一个或多个企业(或业务)的控制权;②所合并的企业必须构成业务)。

为真实客观公允地反映公司财务状况,基于谨慎性原则,公司现就该事项进行会计差错更正。更正后减少无形资产10,461,964.26元,减少递延所得税负债10,461,964.26元,减少管理费用20,323.04元,增加所得税费用20,323.04元。

2、会计差错更正的影响情况

上述会计差错更正事项不影响2018年半年度母公司财务报表,也不影响合并现金流量情况及合并净利润和净资产。公司2018年半年度合并报表更正情况如下:

(1)对2018年半年度合并资产负债表的影响

单位:元

合并报表项目	更正前	变动金额	更正后
无形资产	82,178,946.45	-10,461,964.26	71,716,982.19
递延所得税负债	10,461,964.26	-10,461,964.26	0.00

(2)对2018年半年度合并利润表的影响

单位:元

报表项目	更正前	更正金额	更正后
管理费用	25,981,629.69	-20,323.04	25,961,306.65
所得税费用	2,956,773.43	+20,323.04	2,977,096.47

二、董事会、监事会及独立董事的意见

1、董事会意见

公司于2018年10月25日召开第二届董事会第十九次会议,审议通过了《关于会计差错更正的议案》。

公司董事会认为:本次会计差错更正是必要、合理的,符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更及会计差错》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定和要求,能够更加客观、准确地反映公司的财务状况和经营成果,为投资者提供更为准确、可靠的会计信息,有利于提高公司财务信息质量,同意公司本次会计差错更正。

2、独立董事意见

本次会计差错更正符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定,差错更正的决议程序合法,更正后的财务报表更加客观公允地反映了公司财务状况,提高了公司会计信息质量。同意上述会计差错更正的处理。

3、监事会意见

公司于2018年10月25日召开第二届监事会第十六次会议,审议通过了《关于会计差错更正的议案》。

监事会认为:本次前期会计差错更正事项,符合《会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》的要求,审议和表决程序符合法律、法规等相关制度的规定,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情况。同意本次前期会计差错更正。

特此公告。

广东英联包装股份有限公司

董事会

二〇一八年十月二十五日

证券代码:002846 证券简称:英联股份公告编号:2018-130

广东英联包装股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司及全体董事会成员保证信息披露内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东英联包装股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")于2018年10月25日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》,具体内容如下:

一、会计政策变更情况

1、变更的原因

为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题,规范企业财务报表列报,提高会计信息质量,财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述财会[2018]15号文件的要求,公司需对会计政策相关内容进行相应调整,按照该文件规定的一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制公司的财务报表。

2、变更的日期

自公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》之日起执行。

3、变更前采用的会计政策

本次变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

4、变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司执行的会计政策按照财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)的相关规定执行,除上述会计政策变更外,其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

5、变更审议程序

公司于2018年10月25日召开的第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十六次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定,公司本次会计政策变更由董事会审议,无需提交股东大会审议。

二、本次会计政策变更对公司的影响

(一)根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)的相关规定,公司调整以下财务报表的列报,并对可比会计期间的比较数据进行相应调整:

1、原"应收票据"和"应收账款"项目合并计入新增的"应收票据及应收账款"项目。

2、原"应收利息"、"应收股利"和"其他应收款"项目合并计入"其他应收款"项目。

3、原"固定资产清理"和"固定资产"项目合并计入"固定资产"项目。

4、原"工程物资"和"在建工程"项目合并计入"在建工程"项目。

5、原"应付票据"和"应付账款"项目合并计入新增的"应付票据及应付账款"项目。

6、原"应付利息"、"应付股利"和"其他应付款"项目合并计入"其他应付款"项目。

7、原"专项应付款"和"长期应付款"项目合并计入"长期应付款"项目。

8、新增"研发费用"项目,原计入"管理费用"项目的研发费用单独列示为"研发费用"项目。

9、在"财务费用"项目下列示"利息费用"和"利息收入"明细项目。

(二)此项会计政策变更采用追溯调整法,对2017年12年31日财务报表项目进行相应调整,具体如下:2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	15,219,724.64	应收票据及应收账款	117,608,760.88
应收账款	102,389,036.24		
应收利息	94,972.61	其他应收款	637,233.39
应收股利			
其他应收款	542,260.78		
固定资产	206,527,032.84	固定资产	206,527,032.84
固定资产清理			
在建工程	33,088,856.49	在建工程	33,088,856.49
工程物资			
应付票据	58,446,942.59	应付票据及应付账款	104,473,742.20
应付账款	46,026,799.61		
应付利息	19,690.40	其他应付款	16,035,568.82
应付股利			
其他应付款	16,015,878.42		
管理费用	35,187,284.80	管理费用	22,067,190.42
		研发费用	13,120,094.38

三、公司董事会审议本次会计政策变更的意见

公司本次会计政策变更是根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)的相关规定进行的调整,变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合公司的实际情况,不存在损害公司及股东利益的情形。

四、监事会关于会计政策变更的意见

经审核,监事会认为:公司本次会计政策变更是根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)的规定进行的合理变更,符合《企业会计准则》《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定。本次会计政策变更不会对公司财务报表产生重大影响,不存在损害公司及中小股东利益的情形。同意公司本次会计政策变更。

五、独立董事关于会计政策变更的意见

经核查,本次会计政策变更是根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)相关规定进行的合理变更,使公司的会计政策符合财政部、中国证监会和深圳证券交易所等相关规定,能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合公司和所有股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,没有损害公司及中小股东的权益。因此,我们同意公司本次会计政策变更。

六、备查文件

1、公司第二届董事会第十九次会议决议

2、公司第二届监事会第十六次会议决议

3、独立董事关于第二届董事会第十九次会议相关事项的独立意见

特此公告。

广东英联包装股份有限公司

董事会

二〇一八年十月二十五日

证券代码:002846 证券简称:英联股份公告编号:2018-126

广东英联包装股份有限公司 第二届董事会第十九次会议决议公告

本公司及全体董事会成员保证信息披露内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

广东英联包装股份有限公司(以下简称"公司")第二届董事会第十九次会议于2018年10月25日在公司会议室以现场会议结合通讯表决方式召开。会议通知已于2018年10月19日以专人送达或邮件的方式送达公司全体董事及相关与会人员。董事长翁伟武先生主持本次会议,会议应出席董事7名,实际出席董事7名(其中:参加现场会议董事3名,通过通讯方式参加董事4名),公司监事和部分高级管理人员列席了本次会议。

本次会议的召集、召开和表决程序符合《中华人民共和国公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《广东英联包装股份有限公司章程》(以下简称"《公司章程》")的规定,合法有效。

二、董事会会议审议情况

本次会议以书面记名投票的方式审议通过了以下议案:

1、审议通过《关于(公司2018年第三季度报告)的议案》

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《广东英联包装股份有限公司2018年第三季度报告正文》(公告编号:2018-128)及在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《广东英联包装股份有限公司2018年第三季度报告全文》。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

2、审议通过《关于会计差错更正的议案》

公司根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》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19号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定对会计差错进行了更正。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《广东英联包装股份有限公司关于会计差错更正的公告》(公告编号:2018-129)。

公司独立董事对此发表了同意的独立意见,具体内容详见公司同日于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

3、审议通过《关于会计政策变更的议案》

公司本次会计政策变更是根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)的规定进行的合理变更,符合《企业会计准则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定。本次会计政策变更不会对公司财务报表产生重大影响,不存在损害公司及中小股东利益的情形。同意公司本次会计政策变更。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2018-130)。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

三、备查文件

1、公司第二届董事会第十九次会议决议

2、独立董事关于第二届董事会第十九次会议相关事项的独立意见

特此公告。

广东英联包装股份有限公司

董事会

二〇一八年十月二十五日

证券代码:002846 证券简称:英联股份公告编号:2018-127

广东英联包装股份有限公司 第二届监事会第十六次会议决议公告

本公司及全体监事会成员保证信息披露内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

广东英联包装股份有限公司(以下简称"公司")第二届监事会第十六次会议于2018年10月25日在公司会议室以现场表决方式召开。会议通知已于2018年10月19日以专人送达方式送达公司全体监事及相关与会人员。本次会议由监事会主席邱佩乔女士召集并主持,应出席监事3名,实际出席监事3名。

本次会议的召集、召开和表决程序符合《中华人民共和国公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《广东英联包装股份有限公司章程》(以下简称"《公司章程》")的规定,合法有效。

二、监事会会议审议情况

本次会议以书面记名投票的方式审议通过了以下议案:

1、审议通过《关于(公司2018年第三季度报告)的议案》

经审核,监事会认为董事会编制和审核公司《2018年第三季度报告》的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

具体内容详见公司同日在指定信息披露媒体《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《广东英联包装股份有限公司2018年第三季度报告正文》(公告编号:2018-128)及在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《广东英联包装股份有限公司2018年第三季度报告全文》。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

2、审议通过《关于会计差错更正的议案》

监事会认为:本次前期会计差错更正事项,符合《会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行