



宏裕包材

NEEQ : 837174

湖北宏裕新型包材股份有限公司

( Hubei Hongyu New Packaging Materials Co., Ltd. )



年度报告

2018

## 公司年度大事记

报告期内，公司董事会及股东大会审议通过了《关于投资新建年产 2.5 万吨健康产品包装材料智能工厂项目的议案》，决定引入国际领先水平的核心自动装备，提升公司整体工业化和智能化水平。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目		释义
宏裕包材、公司、本公司	指	湖北宏裕新型包材股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
安琪酵母、控股股东	指	安琪酵母股份有限公司
宜昌市国资委、实际控制人	指	宜昌市国有资产监督管理委员会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
股东大会	指	湖北宏裕新型包材股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北宏裕新型包材股份有限公司董事会
监事会	指	湖北宏裕新型包材股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告期内	指	2018 年度

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人李知洪、主管会计工作负责人郑毅及会计机构负责人（会计主管人员）郑毅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事长李知洪因公出差未能亲自出席本次会议，委托董事梅海金代为出席并表决。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
上游原材料价格的波动对公司的影响	<p>塑料包装产品生产制造过程中，原材料尤其是聚丙烯、聚乙烯等所占的比重较大。聚丙烯、聚乙烯属于大宗化学品，下游的议价空间相对有限，其价格的波动直接影响企业的生产成本，对企业利润水平影响较大。</p> <p>应对措施：(1)公司具有一定的规模优势，能够与上游供应商达成长期战略合作关系，获得相对优惠的采购价格；(2)不断提高生产技术和工艺、生产效率和管理能力，降低生产成本；(3)及时关注市场行情，合理安排库存，避免出现重复采购及采购量过大增加库存压力的情况。</p> <p>另外，国内外石油化工企业近年来面向塑料包装企业提升产品质量和性能的需要，推出了多类新型树脂、助剂，有利于塑料包装行业的发展。</p>
环境保护政策变化风险	<p>根据中央《关于加快推进生态文明建设的意见》和新修订的《环境保护法》有关要求，我国已加快推动生活方式绿色化，对大气污染物排放防控力度越来越大，塑料包装行业将面对更加严格的大气污染物排放标准以及更高的环保要求。</p> <p>应对措施：公司严格按照国家关于环保的各项规定，做好</p>

	环保工作，实现绿色清洁生产，报告期内，公司“煤改气”的实施增加了公司部分运行成本但同时也给公司的发展提供了更大的契机。
下游客户需求影响	<p>公司的下游行业主要为食品、饮料、酵母、调味品等行业。公司的生产规模主要依赖于下游行业客户的需求，下游行业的发展状况对公司所处行业的发展有较大的牵引和驱动作用。</p> <p>应对措施：在维系现有客户关系的同时加大新品研发与产品创新力度，加强市场开拓，进一步扩展客户范围。</p>
人力成本不断上升的风险	<p>塑料包装生产企业的生产需要大量的劳动力，随着我国人力成本的不断上升，行业利润空间会逐渐缩小。在这一过程中，一些规模大且及时进行自动化升级改造的企业将获得竞争优势，而一些规模小、自动化程度较低的企业将面临被市场淘汰。</p> <p>应对措施：进行自动化升级，提高员工的劳动生产率和业务素质。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	湖北宏裕新型包材股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Hongyu New Packaging Materials Co., Ltd.
证券简称	宏裕包材
证券代码	837174
法定代表人	李知洪
办公地址	宜昌市夷陵区鸦鹊岭镇二环路

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	鲁丹
职务	董事会秘书
电话	0717-7734709
传真	0717-7734031
电子邮箱	ludan@angelyeast.com
公司网址	<a href="http://www.hongyusuye.com.cn">http://www.hongyusuye.com.cn</a>
联系地址及邮政编码	宜昌市夷陵区鸦鹊岭镇二环路
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司证券部

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998-11-03
挂牌时间	2016-05-12
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-橡胶和塑料制品业-塑料制品业
主要产品与服务项目	塑料彩印软包装和注塑包装成品的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	安琪酵母股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	宜昌市国有资产监督管理委员会

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420500726133769J	否
注册地址	宜昌市夷陵区鸦鹊岭镇二环路	否
注册资本（元）	30,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	世纪证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 40-42 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡涛、丁红远
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	400,044,907.42	363,783,156.02	9.97%
毛利率%	15.65%	23.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	28,409,960.55	44,164,898.15	-35.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,120,360.30	43,231,764.12	-39.58%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	14.83%	24.84%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	13.63%	24.32%	-
基本每股收益	0.9470	1.4722	-35.67%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	344,181,833.91	327,116,579.15	5.22%
负债总计	145,892,453.37	142,237,159.16	2.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	198,289,380.54	184,879,419.99	7.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.61	6.16	7.31%
资产负债率%（母公司）	42.39%	43.48%	-
资产负债率%（合并）	42.39%	43.48%	-
流动比率	92.55%	93.84%	-
利息保障倍数	21.31	30.23	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	56,684,411.93	73,863,620.55	-23.26%
应收账款周转率	566%	614%	-
存货周转率	653%	617%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.22%	17.90%	-
营业收入增长率%	9.97%	17.78%	-
净利润增长率%	-35.67%	7.11%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-20,634.34
2. 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）	798,300.00
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,915,981.69
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,693,647.35</b>
所得税影响数	404,047.10
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,289,600.25</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	0	75,324,357.26	0	43,680,236.88
其他应收款	620,683.01	620,683.01	520,883.77	520,883.77
固定资产	131,279,738.61	131,279,738.61	137,522,364.72	137,522,364.72
在建工程	30,391,540.23	30,391,540.23	0	0
应付票据及应付账款	0	94,105,884.38	0	48,429,983.84
其他应付款	32,991,050.49	32,991,050.49	44,968,014.89	44,968,014.89
长期应付款	4,711,644.49	4,711,644.49	0	0
管理费用	17,931,867.12	6,080,575.38	18,249,074.95	8,763,825.89
研发费用	0	11,851,291.74	0	9,485,249.06

注：财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是处于制造业中的橡胶和塑料制品业。主营业务为塑料彩印软包装和注塑包装成品的研发、生产、销售。

公司拥有高精度塑料薄膜凹版印刷、多功能干法涂布复合、高速无溶剂复合、多层共挤吹塑、全自动高速注塑等核心技术。此外，公司依托自身的研发团队，通过对包装新材料的研究与开发，形成了聚合物材料加工与成型技术、材料共混改性技术、材料复合技术等核心专有技术，可为客户提供优质的包装方案，满足客户对产品性能、安全和质量需求。目前，公司已拥有 6 项发明专利、49 项实用新型专利、1 项外观专利。公司主要为食品、饮料、酵母、调味品等企业类产品提供品质优良的外包装。

公司凭借多年行业经验和实力，高度重视产品质量及售后服务，在按照既定的销售策略、目标深挖现有客户销量的同时，不断开拓新的领域，开发新的客户，积极参与客户招标，在激烈的市场竞争中巩固了自己的行业地位。公司采取订单式的经营模式，以销定产，根据销售部门的订单情况制定生产计划，进行统一生产调度、组织管理和质量控制，确保按时按质按量完成生产任务。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2018 年，应对宏观经济下行压力和不断变化的行业营商环境，公司贯彻既定发展策略，整体经营稳中求进，夯实基础，稳健经营。全年共实现营业收入 40,004 万元，较上年增长 9.97%；利润总额 2,996 万元，较上年减少 41.83%；净利润 2,841 万元，较上年同期减少 35.67%；基本每股收益 0.95 元/股。

具体完成了以下几方面的工作：

(1) 强化管理，促全员履职尽责

通过全面实施绩效考核管理、成立专班工作组、梳理修订流程及制度、各级工段挖潜增效等工作方式强化了公司全员履职意识，让每位宏裕人切实感受到“不好好干不行、干不好也不行”，形成了推动公司全员肯干事、会干事、干好事的导向，促进了工作作风转变，提升了整体工作水平。

#### （2）深耕主业，追求产品极致化

随着现代生活水平逐步提高带来的消费结构升级现象，市场上对于产品的需求也由中低端产品向高端产品在迅速转变，作为包装材料供应商，公司紧跟市场的变化发展，不断升级产品，满足不同客户需求，提升了市场份额和客户群品质。

报告期内，公司研发的功能性复合包装材料满足了部分高端客户的需求，并与部分行业龙头客户及新领域客户进行了合作，为未来销售增量及国内市场地位夯实了基础。

#### （3）全面拓展，挖掘产品附加值

同类产品的市场竞争归根到底就是服务与质量的竞争，产品如何站稳市场，不仅要符合市场的需求，还要有更高的质量和服务作后盾，这就对公司产品附加值提出了更高要求。

报告期内，公司在提高产品质量和多样性的同时，持续推行“技术+营销”合作方式，积极分析探讨客户的需求，不断完善售后服务，为客户提供了更便利、更专业的服务，做到供有所求，求有所供，增强了客户对公司专业技术和品牌口碑的认可。

#### （4）研发创新，提升产品竞争力

创新是企业赖以生存的重要能力之一。作为高新技术企业，公司高度重视技术研发和工艺技术的提升，持续加大研发投入，通过增加研发投入，积极吸纳技术人才，完善公司现有技术研发体系建设，公司的技术研发取得新成果。

报告期内，公司共申报 8 项专利，其中 3 项为发明专利；获得授权专利 11 项，均为实用新型专利。

#### （5）投资建设，拓展新市场新领域

报告期内，公司发展性投资项目快速实施。6000 吨彩印包材项目竣工并投入使用；年产 2.5 万吨健康产品包装材料智能工厂技改项目按计划有序推进，主要设备采购已完成；新建“有机废气高效净化回收与循环利用环保治理项目”。

#### （6）规范运作，提升公司治理水平

报告期内，公司治理机制完善，内部管理体系运行顺畅，具有独立自主经营能力。公司管理层、核心技术人员稳定，主要经营指标正常，未发生重大经营、财务风险事项，持续经营能力良好，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## （二） 行业情况

### 1、行业分析

我国包装行业经历了高速发展阶段，已经建立起相当的生产规模，现已成为我国制造领域的重要组成部分，基本满足了国内消费和商品出口的需求，在保护商品、方便物流、促进销售、服务消费中发挥了重要作用。近几年，随着国内外发展环境变化和结构性矛盾叠加的影响，过度依赖能源资源消耗，导

致资源能源更趋紧张，行业上游原材价格急剧上涨，加上长期存在的产能过剩、自主创新能力弱、产业规模与经济效益不相称等缺陷越发明显，包装行业进入了一个关键发展时期，新的机遇来了，面临的挑战更大了。

目前，包装行业下游行业广泛，贵金属、钟表、珠宝、化妆品、高档烟酒、保健品、食品、消费电子等产品等行业稳定发展，为包装企业的发展提供了广阔的市场。随着我国在全球经济格局中的地位和作用日益凸显，以及国内宏观经济的持续稳定增长，未来这些相关下游行业仍将继续带动包装行业在经营模式、产品结构、技术研发、生产制造等环节取得更大的发展，同时也将为包装行业提供更为广阔的市场空间。

## 2、公司在行业的地位

公司是中包联评选出来的“中国包装百强企业”、“中国塑料包装 30 强企业”，获湖北省首批支柱产业细分领域“隐形冠军企业”。是湖北省最大的塑料包装材料生产企业，也是华中地区规模靠前的塑料包装材料生产企业。

公司现已具备年产 22,000 吨塑料彩印复合膜、5,000 吨食品级注塑容器生产能力。

## 3、公司发展规划

2019 年，公司将深入贯彻落实《包装产业转型发展指导意见》中实现“传统生产向绿色生产转变”的具体要求，把“绿色、低碳、环保”作为公司发展的主轴；把“功能化、智能化、环保化”作为公司发展的方向；以“精抓管理、壮优业务、提质降本、增收创效”为指导思想，弘扬工匠精神，做大做强做优主业；以“高品质”为主线，完善销售模式，追求营销质与量的突破，扩大市场占有率；以“精细化”为准则，创新思路，推进生产管理革新，提升市场竞争力，力争销售收入再上新台阶。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	255,692.21	0.07%	5,588,688.05	1.71%	-95.42%
应收票据与应收账款	65,932,165.38	19.16%	75,324,357.26	23.03%	-12.47%
存货	58,691,017.08	17.05%	44,590,720.73	13.63%	31.62%
投资性房地产	0	-	0	-	-
长期股权投资	0	-	0	-	-
固定资产	164,431,595.99	47.77%	131,279,738.61	40.13%	25.25%
在建工程	738,933.79	0.21%	30,391,540.23	9.29%	-97.57%
短期借款	0	-	0	-	-
长期借款	0	-	0	-	-
预付款项	1,599,537.27	0.46%	990,292.43	0.30%	61.52%

长期待摊费用	1,268,464.64	0.37%	430,883.76	0.13%	194.39%
递延所得税资产	777,670.39	0.23%	411,176.93	0.13%	89.13%
其他应付款	21,083,348.81	6.13%	32,991,050.49	10.09%	-36.09%
递延收益	4,105,000.00	1.19%	1,250,000.00	0.38%	228.40%

#### 资产负债项目重大变动原因:

- (1) 货币资金较上年期末减少 95.42%，主要原因系偿还集团内部借款所致；
- (2) 预付账款较上年期末增 61.52%，主要原因系产销规模扩大，预付采购款增加所致；
- (3) 存货较上年期末增加 31.62%，主要原因系产销规模扩大，库存商品增加所致；
- (4) 在建工程较上年期末减少 97.57%，主要原因系年产 6000 吨彩印包材项目完工转固；
- (5) 长期待摊费用较上年期末增加 194.39%，主要原因系本期新增长期待摊资产所致；
- (6) 递延所得税资产较上年期末增加 89.13%，主要原因系本期新增递延收益所致；
- (7) 其他应付款较上年期末减少 36.09%，主要原因系归还集团内部借款所致；
- (8) 递延收益较上年期末增加 228.40%，主要原因系本期收到技改项目补助资金所致；
- (9) 盈余公积较上年期末增加 27.77%，主要原因系本期未分配利润转入。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	400,044,907.42	-	363,783,156.02	-	9.97%
营业成本	337,452,568.31	84.35%	279,684,034.94	76.88%	20.65%
毛利率%	15.65%	-	23.12%	-	-
管理费用	5,568,393.80	1.39%	6,080,575.38	1.67%	-8.42%
研发费用	13,284,064.89	3.32%	11,851,291.74	3.26%	12.09%
销售费用	13,636,485.72	3.41%	11,542,327.35	3.17%	18.14%
财务费用	757,763.61	0.19%	2,070,030.51	0.57%	-63.39%
资产减值损失	-35,670.50	-0.01%	373,759.51	0.10%	-109.54%
其他收益	656,000.00	0.16%	741,900.00	0.20%	-11.58%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-20,634.34	-0.01%	0	0%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	27,902,330.00	6.97%	50,551,879.61	13.90%	-44.80%
营业外收入	2,064,431.69	0.52%	1,454,376.47	0.40%	41.95%
营业外支出	6,150.00	0.00%	507,346.11	0.14%	-98.79%
净利润	28,409,960.55	7.10%	44,164,898.15	12.14%	-35.67%

#### 项目重大变动原因:

- (1) 财务费用较上年期末减少 63.39%，主要原因系本年汇兑损益较上期大幅减少所致；
- (2) 资产减值损失较上年期末减少 109.54%，主要原因系应收帐款坏帐准备减少所致；
- (3) 营业利润较上年期末减少 44.80%，主要原因系本期原材料价格上涨，但销售价格上涨滞后的致；
- (4) 营业外收入较上年期末增加 41.95%，主要原因系本期废旧物资收入增加所致；



(5) 营业外支出较上年期末减少 98.79%，主要原因系会计准则变更，原在营业外支出核算的资产清理计入资产处置收益；

(6) 净利润较上年期末减少 35.67%，主要原因系营业成本增加所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	397,425,381.90	361,414,295.80	9.96%
其他业务收入	2,619,525.52	2,368,860.22	10.58%
主营业务成本	334,971,839.77	277,676,538.98	20.63%
其他业务成本	2,480,728.54	2,007,495.96	23.57%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
复合包装膜	377,076,208.87	94.26%	342,646,624.05	94.19%
注塑	20,349,173.03	5.09%	18,767,671.75	5.16%
其它业务收入	2,619,525.52	0.65%	2,368,860.22	0.65%
合计	400,044,907.42	100.00%	363,783,156.02	100.00%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内	372,231,818.41	93.05%	338,020,127.50	92.92%
国外	27,813,089.01	6.95%	25,763,028.52	7.08%
合计	400,044,907.42	100.00%	363,783,156.02	100.00%

## 收入构成变动的的原因：

不适用

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	安琪酵母及其子公司	170,729,788.35	42.68%	是
2	客户二	61,662,593.49	15.41%	否
3	客户三	33,569,027.71	8.39%	否
4	客户四	31,158,046.77	7.79%	否
5	客户五	15,689,486.38	3.92%	否
合计		312,808,942.70	78.19%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元



序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商一	21,385,782.20	7.69%	否
2	供应商二	17,328,542.81	6.23%	否
3	供应商三	16,757,081.67	6.02%	否
4	供应商四	16,603,895.88	5.97%	否
5	供应商五	14,411,439.97	5.18%	否
合计		86,486,742.53	31.09%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	56,684,411.93	73,863,620.55	-23.26%
投资活动产生的现金流量净额	-30,148,789.67	-31,100,863.39	-3.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-31,868,618.10	-43,932,437.87	-27.46%

#### 现金流量分析：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年减少，主要原因系原材料采购增加所致；  
(2) 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 27%，主要原因系本期股利支付减少所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

不适用

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	0	75,324,357.26	0	43,680,236.88
其他应收款	620,683.01	620,683.01	520,883.77	520,883.77
固定资产	131,279,738.61	131,279,738.61	137,522,364.72	137,522,364.72
在建工程	30,391,540.23	30,391,540.23	0	0
应付票据及应付账款	0	94,105,884.38	0	48,429,983.84
其他应付款	32,991,050.49	32,991,050.49	44,968,014.89	44,968,014.89
长期应付款	4,711,644.49	4,711,644.49	0	0
管理费用	17,931,867.12	6,080,575.38	18,249,074.95	8,763,825.89
研发费用	0	11,851,291.74	0	9,485,249.06

### （七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### （八） 企业社会责任

#### 1、社会责任履行情况

##### （1） 债权人权益保护

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，制定了一系列规范性文件，明确了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员之间的权责范围和工作程序。

公司在经营决策过程中，充分考虑债权人的合法权益，严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时通报与其相关的重大信息，保障债权人的合法权益。在财务方面，公司努力保持稳健的财务政策，保证公司财务安全，从而保护债权人的长远利益。

##### （2） 职工权益保护

公司始终强调对员工的责任，为员工规划了更好的职业发展前景，根据实际情况制定了相匹配的薪酬考核机制，努力发掘员工的潜能，实现员工与企业的共同进步、共同发展。

公司尊重和员工的各项合法权益，根据《劳动法》、《劳动合同法》等规定，依法与员工签订劳动合同，参加各种社会保障体系，每年定期组织员工体检。

公司持续推动人才队伍建设体系，根据实际发展需要，选拔优秀员工，优待业务骨干，着力培养优秀中青年人才，并对这部分人才开展多维度、多层次的专业培训项目，努力为员工搭建健康成长的职业平台。

##### （3） 供应商、客户和消费者权益保护

公司崇尚诚信服务的经营理念和行为准则。始终坚持与供应商、客户的诚信合作、共同发展，充分尊重并保护供应商、客户和消费者的合法权益，做到让供应商满意，让客户满意，让消费者满意，高度重视并持续加强诚信体系建设，推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司与供应商之间坚持诚实守信、互惠互利的原则，尊重供应商的合理报价，合作共赢，谋求共同发展。

公司严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者的人身及财产权利，并根据客户及消费者的需求提供差异化、个性化的优质产品及服务。公司品控部负责产品售后服务工作，听取客户及消费者对于产品及服务的投诉，处理产品的退换，确保问题得到及时快速的解决，把客户的最大满意作为公司追求的目标。

#### (4) 社区等利益相关者权益保护

公司的发展离不开社会各界的支持，社会进步也与公司的发展戚戚相关。公司不断深化对社会责任的理解、积极践行对社会责任承诺，用实际行动彰显出企业的社会担当。为当地居民提供就业岗位，为员工发展提供成长平台；严格遵守商业道德和职业操守；致力于绿色清洁生产，努力打造环境友好型企业，与社会共享企业发展成果。

#### 2、在服务国家脱贫攻坚战略方面所采取的措施

报告期内，公司一如既往地响应夷陵区精准扶贫相关工作，积极主动帮扶鸦鹊岭镇东山村贫困村民，以实际行动推动公益事业的发展，带动更多社会力量投身公益事业。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标较好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司具有较强的盈利性和持续增长性，持续经营能力良好。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、上游原材料价格的波动对公司的影响

塑料包装产品生产制造过程中，原材料尤其是聚丙烯、聚乙烯等所占的比重较大。聚丙烯、聚乙烯属于大宗化学品，下游的议价空间相对有限，其价格的波动直接影响企业的生产成本，对企业利润水平影响较大。

应对措施：(1)公司具有一定的规模优势，能够与上游供应商达成长期战略合作关系，获得相对优惠的采购价格；(2)不断提高生产技术和工艺、生产效率和管理能力，降低生产成本；(3)及时关注市场行情，合理安排库存，避免出现重复采购及采购量过大增加库存压力的情况。

另外，国内外石油化工企业近年来面向塑料包装企业提升产品质量和性能的需要，推出了多类新型树脂、助剂，有利于塑料包装行业的发展。

#### 2、环境保护政策变化风险

根据中央《关于加快推进生态文明建设的意见》和新修订的《环境保护法》有关要求，我国已加快推进生活方式绿色化，对大气污染物排放防控力度越来越大，塑料包装行业将面对更加严格的大气污染物排放标准以及更高的环保要求。

应对措施：公司严格按照国家关于环保的各项规定，做好环保工作，实现绿色清洁生产，报告期内，公司“煤改气”的实施增加了公司部分运行成本但同时也给公司的发展提供了更大的契机。

#### 3、下游客户需求影响

公司的下游行业主要为食品、饮料、酵母、调味品等行业。公司的生产规模主要依赖于下游行业客户的需求，下游行业的发展状况对公司所处行业的发展有较大的牵引和驱动作用。

应对措施：在维系现有客户关系的同时加大新品研发与产品创新力度，加强市场开拓，进一步扩展客户范围。

#### 4、人力成本不断上升的风险

塑料包装生产企业的生产需要大量的劳动力，随着我国人力成本的不断上升，行业利润空间会逐渐缩小。在这一过程中，一些规模大且及时进行自动化升级改造的企业将获得竞争优势，而一些规模小、自动化程度较低的企业将面临被市场淘汰。

应对措施：进行自动化升级，提高员工的劳动生产率和业务素质。

## **(二) 报告期内新增的风险因素**

报告期内，公司没有新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	224,240,000.00	170,729,788.35
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

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

2018年3月13日、2018年4月18日，公司第一届董事会第十三次会议及公司2017年年度股东大会审议通过了《关于投资新建年产2.5万吨健康产品包装材料智能工厂项目的议案》，决定分两期投资新建年产2.5万吨健康产品包装材料智能化工厂项目，本次审议通过的为项目一期，投资总额15,200万元，由公司自有资金和银行贷款解决。该项目重点引入国际领先水平的吹膜机、数码印刷机、复合机等核心自动装备，通过实施SAP ERP、MES、WMS等系统实现生产经营的集成控制，促进效率、成本、交付、质量、能耗等指标的进一步提质增效，提升公司整体工业化和智能化水平。

### (四) 承诺事项的履行情况

#### 关于避免同业竞争的承诺：

为了避免同业竞争，维护公司利益，公司股东安琪酵母、席大风及全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的声明与承诺》，内容如下：

“1、本公司/本人及其控制的其他公司未直接或间接投资于任何与宏裕包材存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；自身未经营、亦没有为他人经营与宏裕包材相同或类似的业务，与宏裕包材不存在同业竞争的情形。

2、本公司/本人在持有宏裕包材的股份（在宏裕包材任职）期间，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对宏裕包材构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与宏裕包材存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，以避免与宏裕包材的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、本公司/本人确认，本承诺函旨在保障全体股东之权益作出，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。如违反上述任何一项承诺，本公司/本人愿意承担由此给宏裕包材造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本公司/本人违反上述承诺所取得的收益归宏裕包材所有。”

#### 关于避免关联交易的承诺：

为规范与关联方之间的关联交易，公司股东安琪酵母和席大风出具了《关于避免关联交易的承诺函》，承诺如下：

“本公司/本人及本公司/本人所控制的其他企业将尽量避免、减少与湖北宏裕新型包材股份有限公司发生关联交易。对于短时期内无法减少或消除的关联交易，本公司及本公司所控制的其他企业将严格遵守全国中小企业股份转让系统有限公司和《公司章程》、“三会”议事规则等制度与规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，公允进行。”

报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	23,500,000	78.33%	6,500,000	30,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,000,000	21.67%	6,500,000	19,500,000	65.00%
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,500,000	21.67%	-6,500,000	0	-
	其中：控股股东、实际控制人	6,500,000	21.67%	-6,500,000	0	-
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						2

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	安琪酵母股份有限公司	19,500,000	0	19,500,000	65%	0	19,500,000
2	席大凤	10,500,000	0	10,500,000	35%	0	10,500,000
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	0	30,000,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司两名股东之间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为安琪酵母股份有限公司，简称：安琪酵母（股票代码：600298），成立于 1998 年 3 月 25 日，法定代表人俞学锋，注册资本 824,080,943 元。是从事酵母、酵母衍生物及相关生物制品经营的国家重点高新技术企业、上海证券交易所上市公司、全球第三大酵母公司。公司主导产品包括面包酵母、酿酒酵母、酵母抽提物、营养健康产品、生物饲料添加剂等，产品广泛应用于烘焙食品、发酵面食、酿酒及酒精工业、食品调味、医药及营养保健、动物营养等领域。



报告期内，公司控股股东未发生变化。

## (二) 实际控制人情况

安琪酵母的实际控制人为宜昌市国资委。宜昌市国资委通过安琪集团（宜昌市国资委持有其 100% 的股权）持有安琪酵母 39.98% 的股份。因此本公司的实际控制人为宜昌市国资委。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 8 日	5	0	0
合计	5	0	0

2018 年 4 月 18 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2017 年年度利润分配的议案》，议案决定：以公司总股本 30000000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税）。

2018 年 6 月 8 日，该利润分配方案实施完毕。

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李知洪	董事长	男	1966年4月	大学本科	2015年10月27日-2018年10月26日	否
梅海金	董事	男	1964年1月	在职研究生	2015年10月27日-2018年10月26日	否
邹家武	董事、总经理	男	1961年10月	大学专科	2015年10月27日-2018年10月26日	是
宋宏全	董事	男	1973年11月	硕士研究生	2015年10月27日-2018年10月26日	否
郑毅	董事、副总经理、财务负责人	男	1989年3月	大学本科	2018年4月18日-2018年10月26日	是
王东	监事会主席	男	1975年10月	大学本科	2015年10月27日-2018年10月26日	否
邹华蓉	监事	女	1984年3月	大学专科	2015年10月27日-2018年10月26日	是
李宗佐	监事	男	1985年6月	大学专科	2015年10月27日-2018年10月26日	是
刘家明	副总经理	男	1976年11月	大学本科	2015年10月27日-2018年10月26日	是
席玉林	副总经理	男	1978年10月	大学专科	2015年10月27日-2018年10月26日	是
邓锐	副总经理	男	1984年6月	硕士研究生	2016年05月09日-2018年10月26日	是
鲁丹	董事会秘书	女	1977年8月	大学本科	2015年10月27日-2018年10月26日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						6

因工作变动，公司原董事、副总经理及财务负责人向辉华不再担任前述职务。经公司2018年3月13日召开的第一届十三次董事会及2018年4月18日召开的公司2017年年度股东大会审议通过，聘任郑毅为公司第一届董事会董事、副总经理及财务负责人。详情见公司2018-002号、2018-007号公告。

报告期内，公司第一届董事会及监事会已于2018年10月26日任期届满。鉴于公司第二届董事会董事候选人及监事会监事候选人的提名工作未结束，公司董事会及监事会换届工作延期至2019年3月20日进行。为保证公司董事会及监事会工作的连续性，在换届选举工作完成前，公司第一届董事会、监事会全体人员及公司高级管理人员依照法律、法规和《公司章程》的相关规定持续履行了相应的职责。

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、总经理邹家武与监事邹华蓉系父女关系；副总经理席玉林系董事、总经理邹家武之妻的侄子。除此之外，公司的董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------

合计	-	0	0	0	0%	0
----	---	---	---	---	----	---

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员没有直接持有公司股份，也不持有股票期权。股东席大凤系公司董事、总经理邹家武之妻、公司监事邹华蓉之母、公司副总经理席玉林之姑母，持有公司股份10,500,000股，占公司股份总数的35%。

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
向辉华	董事、副总经理及财务负责人	离任	不在公司担任职务	工作调动
郑毅	不在公司担任职务	新任	董事、副总经理及财务负责人	工作需要

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

郑毅，男，1989年3月，大学本科学历，中共党员。中国国籍，无境外永久居留权。2011年7月至2013年3月在安琪酵母股份有限公司工作，历任会计、投资事务主管；2013年3月至2018年3月在安琪酵母（崇左）有限公司工作，担任财务负责人。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行管人员	29	30
生产人员	363	380
销售人员	25	25
技术人员	10	10
财务人员	5	5
员工总计	432	450

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	16	20
专科	36	35
专科以下	379	394
员工总计	432	450

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 员工薪酬政策：

公司实施全员劳动合同制，根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司根据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育保险及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

#### 培训计划：

公司建立了分层次的培训体系，根据发展需要，采取内训与外训相结合的方式开展员工培训工作，以提升员工的岗位技能水平和业务能力，保障员工的健康成长及企业的健康发展。

#### 需公司承担费用的离退休职工人数：

截止 2018 年 12 月 31 日，需要公司承担退休人员医保费用的有 11 人。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	6	5

### 核心人员的变动情况

报告期内，公司无按照《非上市公众公司监督管理办法》要求经董事会提名并由股东大会批准的核心员工。

报告期内，公司在《公开转让说明书》“第二节公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“（六）公司员工情况”之“3.核心技术人员基本情况”中披露的公司核心技术人员之一的设备部部长肖波因个人原因申请辞职，辞职后不再公司继续工作。肖波的辞职不会对公司的生产经营产生影响，公司将视实际生产经营的需要对该职位进行增补。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，形成包括《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》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《信息披露事务管理办法》等在内的一系列管理制度。

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求。公司重大事项均按照公司章程及各项制度相关规定进行决策，履行了相应的法律程序，能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程条款没有发生变化。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）

董事会	2	<p>2018年3月13日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了以下议案：《公司2017年年度董事会工作报告》；《公司2017年年度总经理工作报告》；《公司2017年年度报告及摘要》；《公司2017年度利润分配方案的议案》；《公司2017年年度财务决算报告》；《公司关于2018年度日常关联交易预计的议案》；《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年财务审计机构的议案》；《关于投资新建年产2.5万吨健康产品包装材料智能工厂项目的议案》；《关于补选董事的议案》；《关于聘任高级管理人员的议案》；《关于召开公司2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2018年8月15日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《公司2018年半年度报告》。</p>
监事会	2	<p>2018年3月13日，公司召开第一届监事会第十三次会议，审议通过了以下议案：《公司2017年年度监事会工作报告》；《公司2017年年度报告及摘要》；《公司2017年度利润分配方案的议案》；《公司2017年年度财务决算报告》；《公司关于2018年度日常关联交易预计的议案》；《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年财务审计机构的议案》；《关于投资新建年产2.5万吨健康产品包装材料智能工厂项目的议案》。</p> <p>2018年8月15日，公司召开第一届监事会第十四次会议，审议通过了《公司2018年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>公司2017年第四次临时股东大会因增加临时提案的原因，延期至2018年1月5日召开，会议审议通过了以下议案：《关于调整公司2017年度日常关联交易预计的议案》；《关于追加2017年度日常关联交易预计的议案》。</p> <p>2018年4月18日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了以下议案：《公司2017年年度董事会工作报告》；《公司2017年年度监事会工作报告》；《公司2017年年度报告及摘要》；《关于公司2017年度利润分配方案的议案》；《公司2017年度财务决算报告》；《公司关于2018年度日常关联交易预计的议案》；《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年财务审计机构的议案》；《关于投资新建年产2.5万吨健康产品包装材料智能工厂项目的议案》；《关于补选董事的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程的规定，董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，公司管理层也未引入职业经理人。在未来的公司治理实践中，公司将继续严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度，继续强化董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使公司规范治理更加完善。



#### (四) 投资者关系管理情况

公司设有专职董事会秘书负责证券事务管理工作。报告期内，公司严格按照信息披露的规定和要求，认真做好信息披露工作，提高信息披露质量。公司通过电话、电子邮件等途径与潜在投资者保持沟通联系，在法定允许范围内答复有关问题，保持沟通渠道畅通，最大程度的保障公司股东的利益，确保潜在投资者能够及时了解本公司经营、财务等状况等重要信息。

#### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

#### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会对本年度的监督事项均无异议，未发现公司存在重大风险事项。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，控股股东和实际控制人不存在影响公司独立性的行为。公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

#### (一) 业务独立

公司主要从事塑料彩印软包装和注塑包装成品的研发、生产和销售业务。公司拥有独立的研发、采购、生产、销售系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有直接面向市场独立经营的能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在控股股东、实际控制人直接或间接非法干预公司日常经营活动的情形。

#### (二) 资产完整

公司资产与股东的资产严格分开，并独立运营。股份公司设立时的注册资本已足额缴纳。公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立、完整、权属清晰的经营性资产，拥有与生产经营相关的机器设备以及专利、商标等。自有限公司设立至今，历次增资及变更为股份公司均经过中介机构出具的《验资报告》验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司资产权属情况明确，不存在重大或潜在的纠纷，公司资产不存在被控股股东和实际控制人占用的情形。公司资产独立。

#### (三) 人员独立

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联方严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定的程序选举或聘任产生。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均为专职，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形。上市公司董事、监事、高级管理人员未在宏裕包材担任除董事、监事以外的其他职务和领取薪酬。

#### (四) 财务独立

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系和严格的财务内控制度。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开立账户，不存在与股东共用账户的情况；公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。



#### （五）机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等机构。公司根据自身业务经营发展的需要设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作，保证了公司的各项经营管理活动的顺利进行。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与法人股东机构混同、合署办公、混合经营的情况。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、对公司各项业务活动的正常运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理地保证内部控制目标的实现，能满足公司当前发展需要。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身状况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作；

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

3、关于风险控制体系：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司按规定建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司董事会及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字【2019】第 2-00392 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦 15 层	
审计报告日期	2019-03-15	
注册会计师姓名	胡涛、丁红远	
会计师事务所是否变更	否	
审计报告正文：		

## 审 计 报 告

大信审字【2019】第 2-00392 号

湖北宏裕新型包材股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了湖北宏裕新型包材股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对

贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡涛

中国 · 北京

中国注册会计师：丁红远

二〇一八年三月十五日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	255,692.21	5,588,688.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	65,932,165.38	75,324,357.26
预付款项	五（三）	1,599,537.27	990,292.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	705,319.29	620,683.01
买入返售金融资产			
存货	五（五）	58,691,017.08	44,590,720.73

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	2,643.25	762,059.87
<b>流动资产合计</b>		<b>127,186,374.48</b>	<b>127,876,801.35</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
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	五（七）	164,431,595.99	131,279,738.61
在建工程	五（八）	738,933.79	30,391,540.23
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（九）	30,139,989.07	31,306,760.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	1,268,464.64	430,883.76
递延所得税资产	五（十一）	777,670.39	411,176.93
其他非流动资产	五（十二）	19,638,805.55	5,419,677.57
<b>非流动资产合计</b>		<b>216,995,459.43</b>	<b>199,239,777.80</b>
<b>资产总计</b>		<b>344,181,833.91</b>	<b>327,116,579.15</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十三）	105,266,186.46	94,105,884.38
预收款项	五（十四）	533,591.68	78,832.51
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十五）	7,792,633.11	6,373,606.22
应交税费	五（十六）	2,749,758.56	2,726,141.07
其他应付款	五（十七）	21,083,348.81	32,991,050.49
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>137,425,518.62</b>	<b>136,275,514.67</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（十八）	4,361,934.75	4,711,644.49
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（十九）	4,105,000.00	1,250,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,466,934.75</b>	<b>5,961,644.49</b>
<b>负债合计</b>		<b>145,892,453.37</b>	<b>142,237,159.16</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	82,563,370.55	82,563,370.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	13,072,601.01	10,231,604.95
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	72,653,408.98	62,084,444.49
归属于母公司所有者权益合计		198,289,380.54	184,879,419.99
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>198,289,380.54</b>	<b>184,879,419.99</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>344,181,833.91</b>	<b>327,116,579.15</b>

法定代表人：李知洪

主管会计工作负责人：郑毅

会计机构负责人：郑毅

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		400,044,907.42	363,783,156.02
其中：营业收入	五（二十四）	400,044,907.42	363,783,156.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		372,777,943.08	313,973,176.41
其中：营业成本	五（二十四）	337,452,568.31	279,684,034.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十五）	2,114,337.25	2,371,156.98
销售费用	五（二十六）	13,636,485.72	11,542,327.35
管理费用	五（二十七）	5,568,393.80	6,080,575.38
研发费用	五（二十八）	13,284,064.89	11,851,291.74
财务费用	五（二十九）	757,763.61	2,070,030.51
其中：利息费用		1,256,237.43	1,761,992.94
利息收入		12,343.90	26,083.62
资产减值损失	五（三十）	-35,670.50	373,759.51
信用减值损失			
加：其他收益	五（三十一）	656,000.00	741,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	-20,634.34	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		27,902,330.00	50,551,879.61
加：营业外收入	五（三十三）	2,064,431.69	1,454,376.47
减：营业外支出	五（三十四）	6,150.00	507,346.11
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		29,960,611.69	51,498,909.97
减：所得税费用	五（三十五）	1,550,651.14	7,334,011.82
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		28,409,960.55	44,164,898.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,409,960.55	44,164,898.15
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		28,409,960.55	44,164,898.15
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		28,409,960.55	44,164,898.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,409,960.55	44,164,898.15
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.9470	1.4722
(二)稀释每股收益			

法定代表人：李知洪

主管会计工作负责人：郑毅

会计机构负责人：郑毅

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		474,618,981.63	389,882,209.83



客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,701,744.84	2,154,682.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>483,320,726.47</b>	<b>392,036,892.49</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		366,724,996.14	246,706,646.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		35,966,113.47	31,427,581.31
支付的各项税费		12,434,601.09	20,770,316.37
支付其他与经营活动有关的现金		11,510,603.84	19,268,727.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>426,636,314.54</b>	<b>318,173,271.94</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>56,684,411.93</b>	<b>73,863,620.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,000.00	155,605.82
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>80,000.00</b>	<b>155,605.82</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,228,789.67	31,256,469.21
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>30,228,789.67</b>	<b>31,256,469.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-30,148,789.67</b>	<b>-31,100,863.39</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,256,237.43	31,761,992.94
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		15,612,380.67	12,170,444.93
<b>筹资活动现金流出小计</b>		31,868,618.10	43,932,437.87
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-31,868,618.10	-43,932,437.87
<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>		-5,332,995.84	-1,169,680.71
加：期初现金及现金等价物余额		5,588,688.05	6,758,368.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		255,692.21	5,588,688.05

法定代表人：李知洪

主管会计工作负责人：郑毅

会计机构负责人：郑毅

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永 续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				82,563,370.55				10,231,604.95		62,084,444.49		184,879,419.99
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	30,000,000.00				82,563,370.55				10,231,604.95		62,084,444.49		184,879,419.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,840,996.06		10,568,964.49		13,409,960.55
（一）综合收益总额											28,409,960.55		28,409,960.55
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,840,996.06		-17,840,996.06		-15,000,000.00	
1. 提取盈余公积								2,840,996.06		-2,840,996.06			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>				<b>82,563,370.55</b>				<b>13,072,601.01</b>		<b>72,653,408.98</b>	<b>198,289,380.54</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	15,000,000.00				97,563,370.55				5,815,115.13		52,336,036.16		170,714,521.84
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	15,000,000.00				97,563,370.55				5,815,115.13		52,336,036.16		170,714,521.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00				-15,000,000.00				4,416,489.82		9,748,408.33		14,164,898.15
（一）综合收益总额											44,164,898.15		44,164,898.15

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								4,416,489.82	-34,416,489.82			-30,000,000.00
1. 提取盈余公积								4,416,489.82	-4,416,489.82			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-30,000,000.00		-30,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	15,000,000.00											-15,000,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	15,000,000.00											-15,000,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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												
<b>四、本期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>				<b>82,563,370.55</b>				<b>10,231,604.95</b>		<b>62,084,444.49</b>	<b>184,879,419.99</b>

法定代表人：李知洪

主管会计工作负责人：郑毅

会计机构负责人：郑毅

# 湖北宏裕新型包材股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 基本情况简介

湖北宏裕新型包材股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经宜昌市工商行政管理局批准设立的股份有限公司。

注册地: 宜昌市夷陵区鸦鹊岭镇二环路

法定代表人: 李知洪

注册资本: 叁仟万圆整

统一社会信用代码: 91420500726133769J

主营业务: 塑料彩印软包装和注塑包装成品的研发、生产、销售。

所属行业: 橡胶和塑料制品业。

经营范围: 塑料薄膜、多层复合包装膜袋、铝塑复合包装膜袋、注塑制品生产、销售; 进出口业务(法律、行政法规禁止、限制以及指定经营的进出口项目除外)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动); 以下经营范围按许可证或批准文件核定内容经营, 未取得相关有效许可或批准文件的, 不得经营: 包装装潢印刷品及其他印刷品印刷、销售; 汽车普通货运。

#### (二) 公司的历史沿革

湖北宏裕新型包材股份有限公司是由宜昌宏裕塑业有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。宜昌宏裕塑业有限责任公司成立于1998年11月3日, 由宜昌县鸦鹊岭编织袋厂、顺德市杏坛镇吕地新桥化工厂共同出资设立, 原注册资本50万元。

2015年10月23日, 根据关于公司改制变更的股东会决议和改制后公司章程的规定, 公司申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司。以2015年6月30日经审计的净资产折为15,000,000.00股, 变更后的注册资本(股本)为人民币15,000,000.00元。此次改制变更已由大信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具大信验字[2015]第2-00111号验资报告。

2017年6月, 根据经股东大会批准的《公司2016年度利润分配方案的议案》, 向全体股东每10股转增10股, 以公司股东溢价增资。分红前本公司总股本为15,000,000股, 分



红后总股本增至 30,000,000 股。

经上述变更后，公司注册资本明细列示如下：

股东名称	实收资本（万元）	股权比例（%）
安琪酵母股份有限公司	1,950.00	65.00
席大风	1,050.00	35.00
合 计	3,000.00	100.00

### （三）公司控股股东及实际控制人

本公司的母公司为安琪酵母股份有限公司，实际控制人为宜昌市国有资产监督管理委员会。

本财务报告经本公司董事会于 2019 年 3 月 20 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：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。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 外币业务及外币财务报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## (六) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金

融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和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部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或

	已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	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;如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%,反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

### (七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在100万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。如有客观证据证明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认资产减值损失,计提坏账准备。单位测试未发生减值的应收款项,以账龄分析法计提坏账准备。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	依据
无信用风险组合	无信用风险组合主要包括集团合并范围内应收关联方单位款项以及其他确定可以收回的应收款项
账龄分析法组合	除无信用风险组合的应收款项外,无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项,采用账龄分析法计提坏账。
按组合计提坏账准备的计提方法	计提方法
无信用风险组合	不计提坏账

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
0至6个月	0.00	0.00
7个月至1年	1.00	1.00
1至2年	5.00	5.00
2至3年	10.00	10.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	60.00	60.00
5年以上	100.00	100.00

#### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同。已由客观证据表明其发生了减值的应收款项。按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认资产减值损失,计提坏账准备。

## (八) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 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. 存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品-版辊采用五五摊销法，其他低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (九) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	12-35	3	2.77—8.08
机器设备	8-21	3	4.62—12.13
运输设备	8-10	3	9.7—12.13
其他设备	2-5	3	19.4—48.5

## （十一）在建工程

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

## （十二）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十三）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## (十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。



可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十五） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十六） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (十七) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (十八) 收入

##### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则：公司按照与客户签订的合同、订单发货，公司在取得索取销售款项凭据时确认收入。

##### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生

的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## (十九) 政府补助

### 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## (二十一) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## (二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1、主要会计政策变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	65,932,165.38	75,324,357.26	应收票据 500,000.00 应收账款：74,824,357.26
2.应收利息、应收股利及其他应收款项目列示	其他应收款	705,319.29	620,683.01	应收利息：0 应收股利：0

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
				其他应收款：620,683.01
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	164,431,595.99	131,279,738.61	固定资产：131,279,738.61 固定资产清理：0
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	738,933.79	30,391,540.23	在建工程：30,391,540.23 工程物资：0
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	105,266,186.46	94,105,884.38	应付票据：39,014,772.56 应付账款：55,091,111.82
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	21,083,348.81	32,991,050.49	应付利息：0 应付股利：0 其他应付款：32,991,050.49
7.专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	4,361,934.75	4,711,644.49	长期应付款：4,711,644.49 专项应付款：0
8.管理费用列报调整	管理费用	5,568,393.80	6,080,575.38	17,931,867.12
9.研发费用单独列示	研发费用	13,284,064.89	11,851,291.74	—

## 2、会计估计变更的说明

本期无会计估计变更。

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税、营业税税额之和	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### (二)重要税收优惠及批文

公司于2018年通过高新技术企业复审，报告期内所得税按15%税率计提并缴纳。

## 五、财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
银行存款	255,692.21	3,138,688.05
其他货币资金		2,450,000.00
合计	255,692.21	5,588,688.05

### (二)应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	400,000.00	500,000.00

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	65,604,280.85	74,864,460.77
减：坏账准备	72,115.47	40,103.51
合 计	65,932,165.38	75,324,357.26

#### 1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	400,000.00	500,000.00
合 计	400,000.00	500,000.00

(1) 截止 2018 年 12 月 31 日，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

类 别	期末终止确认金额
银行承兑汇票	31,934,301.47
合 计	31,934,301.47

#### 2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	57,812,243.62	88.12	72,115.47	0.12
无信用风险组合	7,792,037.23	11.88		
组合小计	65,604,280.85	100.00	72,115.47	0.11
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	65,604,280.85	100.00	72,115.47	0.11

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	53,746,540.39	71.79	40,103.51	0.07
无信用风险组合	21,117,920.38	28.21		
组合小计	74,864,460.77	100.00	40,103.51	0.05
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	74,864,460.77	100.00	40,103.51	0.05

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
0-6 个月	57,140,665.67	0.00		53,050,104.19	0.00	
7 个月-1 年	131,632.41	1.00	1,316.32			
1-2 年	86,444.00	5.00	4,322.20	590,802.20	5.00	29,540.11
2-3 年	347,867.54	10.00	34,786.75	105,634.00	10.00	10,563.40
3-4 年	105,634.00	30.00	31,690.20			
合 计	57,812,243.62		72,115.47	53,746,540.39		40,103.51

②无信用风险组合

单位名称	期末余额	年初余额
安琪酵母(赤峰)有限公司		439,339.21
安琪酵母(崇左)有限公司		945,970.57
安琪酵母(德宏)有限公司		1,436,275.00
安琪酵母(柳州)有限公司		207,397.93
安琪酵母(埃及)有限公司	3,398,214.92	3,711,093.66
宜昌喜旺食品有限公司		58,167.73
安琪酵母(俄罗斯)有限公司	4,393,822.31	10,704,324.91
安琪酵母(滨州)有限公司		19,295.53
安琪酵母(睢县)有限公司		94,908.80
安琪酵母(伊犁)有限公司		3,494,080.86
安琪电子商务(宜昌)有限公司		7,066.18
合 计	7,792,037.23	21,117,920.38

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期应收账款核销的金额为 5,366.47 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
安琪酵母(俄罗斯)有限公司	4,393,822.31	6.70	
公司一	4,211,335.13	6.42	
公司二	4,111,182.16	6.27	
安琪酵母(埃及)有限公司	3,398,214.92	5.18	
公司三	3,198,093.60	4.87	
合 计	19,312,648.12	29.44	

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,546,387.27	96.67	480,953.02	48.56
1 至 2 年	50,000.00	3.13	3,150.00	0.32
2 至 3 年	3,150.00	0.20	6,189.41	0.63
3 年以上			500,000.00	50.49
合 计	1,599,537.27	100.00	990,292.43	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
公司一	641,690.78	40.12
公司二	500,000.00	31.26
公司三	191,037.74	11.94
公司四	138,785.99	8.68
公司五	50,000.00	3.13
合 计	1,521,514.51	95.13

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	746,819.29	653,802.00
减：坏账准备	41,500.00	33,118.99
合 计	705,319.29	620,683.01

1. 其他应收款项

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并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				
账龄分析法组合	746,819.29	100.00	41,500.00	5.56
组合小计	746,819.29	100.00	41,500.00	5.56
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	746,819.29	100.00	41,500.00	5.56

种 类	期初数	
	账面余额	坏账准备



	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并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				
账龄分析法组合	653,802.00	100.00	33,118.99	5.07
组合小计	653,802.00	100.00	33,118.99	5.07
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	653,802.00	100.00	33,118.99	5.07

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
0 至 6 个月	286,819.29	0.00		231,902.72	0.00	
7 个月至 1 年	50,000.00	1.00	500.00	11,899.28	1.00	118.99
1 至 2 年	200,000.00	5.00	10,000.00	160,000.00	5.00	8,000.00
2 至 3 年	160,000.00	10.00	16,000.00	250,000.00	10.00	25,000.00
3 至 4 年	50,000.00	30.00	15,000.00			
合 计	746,819.29		41,500.00	653,802.00		33,118.99

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	710,000.00	610,000.00
备用金	26,313.80	21,999.25
其他	10,505.49	21,802.75
合 计	746,819.29	653,802.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
公司一	保证金	200,000.00	0-6 月	26.78	
公司二	保证金	200,000.00	1-2 年	26.78	10,000.00
公司三	保证金	100,000.00	4 年以内	13.39	20,000.00
公司四	保证金	50,000.00	2-3 年	6.70	5,000.00
公司五	保证金	50,000.00	2-3 年	6.70	5,000.00
合 计	—	600,000.00	—	80.35	40,000.00

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	28,177,358.46	81,677.11	28,095,681.35	25,494,046.37	959,381.51	24,534,664.86
在产品	543,340.95		543,340.95	829,903.23		829,903.23
库存商品	20,526,833.00	608,780.42	19,918,052.58	10,445,746.87	332,401.09	10,113,345.78
包装物	652,956.85		652,956.85	524,483.21		524,483.21
低值易耗品	4,568,504.13		4,568,504.13	3,769,281.11		3,769,281.11
自制半成品	4,912,481.22		4,912,481.22	4,819,042.54		4,819,042.54
合计	59,381,474.61	690,457.53	58,691,017.08	45,882,503.33	1,291,782.60	44,590,720.73

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	959,381.51		690,210.36	187,494.04	81,677.11
库存商品	332,401.09	608,780.42		332,401.09	608,780.42
合计	1,291,782.60	608,780.42	690,210.36	519,895.13	690,457.53

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,643.25	762,059.87
合计	2,643.25	762,059.87

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	164,431,595.99	131,279,738.61
合计	164,431,595.99	131,279,738.61

1. 固定资产情况

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	72,244,874.78	99,964,042.49	2,501,317.09	2,363,814.26	177,074,048.62
2. 本期增加金额	614,889.30	44,900,128.05	15,811.97	131,438.81	45,662,268.13
(1) 购置	60,073.87	1,937,731.01	15,811.97	131,438.81	2,145,055.66
(2) 在建工程转入	554,815.43	42,962,397.04			43,517,212.47
3. 本期减少金额		1,220,214.44			1,220,214.44
(1) 处置或报废		1,220,214.44			1,220,214.44

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
4.期末余额	72,859,764.08	143,643,956.10	2,517,129.06	2,495,253.07	221,516,102.31
二、累计折旧					
1.期初余额	9,880,580.64	33,833,800.19	850,879.68	1,229,049.50	45,794,310.01
2.本期增加金额	2,168,448.54	9,586,645.83	240,840.41	417,283.26	12,413,218.04
（1）计提	2,168,448.54	9,586,645.83	240,840.41	417,283.26	12,413,218.04
3.本期减少金额		1,123,021.73			1,123,021.73
（1）处置或报废		1,123,021.73			1,123,021.73
4.期末余额	12,049,029.18	42,297,424.29	1,091,720.09	1,646,332.76	57,084,506.32
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	60,810,734.90	101,346,531.81	1,425,408.97	848,920.31	164,431,595.99
2.期初账面价值	62,364,294.14	66,130,242.30	1,650,437.41	1,134,764.76	131,279,738.61

#### （八）在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	738,933.79	30,391,540.23
合 计	738,933.79	30,391,540.23

#### 1. 在建工程项目

##### （1）在建工程项目基本情况

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
扩建新增年产 6000 吨彩印				24,173,843.89		24,173,843.89
有机热载体天然气炉项目				1,126,068.79		1,126,068.79
融资租赁印刷机、复合机安装工程				5,091,627.55		5,091,627.55
年产 2.5 万吨健康产品包装材料智能工厂项目	738,933.79		738,933.79			
合 计	738,933.79		738,933.79	30,391,540.23		30,391,540.23

##### （2）重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
扩建新增年产 6000 吨彩印	3,103.00	24,173,843.89	6,049,649.47	30,223,493.36	
有机热载体天然气炉项目	222.00	1,126,068.79	520,649.89	1,646,718.68	
TOYOBO 溶剂回收系统项目	552.13		5,357,911.28	5,357,911.28	

项目名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
健康产品包装材料智能工厂项目	17,800.00		1,889,795.83	1,150,862.04	738,933.79
融资租赁印刷机、复合机项目	580.00	5,091,627.55	15,519.17	5,107,146.72	
合计	22,257.13	30,391,540.23	13,833,525.64	43,486,132.08	738,933.79

(九) 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	33,462,162.84	2,529,810.73	35,991,973.57
2. 本期增加金额		16,880.35	16,880.35
(1) 购置		16,880.35	16,880.35
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	33,462,162.84	2,546,691.08	36,008,853.92
二、累计摊销			
1. 期初余额	4,130,866.64	554,346.23	4,685,212.87
2. 本期增加金额	676,464.68	507,187.30	1,183,651.98
(1) 计提	676,464.68	507,187.30	1,183,651.98
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,807,331.32	1,061,533.53	5,868,864.85
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期初账面价值	29,331,296.20	1,975,464.50	31,306,760.70
2. 期末账面价值	28,654,831.52	1,485,157.55	30,139,989.07

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
模具	430,883.76	563,299.89	486,625.75	507,557.90
合成导热油及滤芯		894,844.00	133,937.26	760,906.74
合计	430,883.76	1,458,143.89	620,563.01	1,268,464.64

(十一) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	120,610.95	804,073.00	204,750.77	1,365,005.10
递延收益	615,750.00	4,105,000.00	187,500.00	1,250,000.00
未确认融资费用	41,309.44	275,396.27	18,926.16	126,174.39
小 计	777,670.39	5,184,469.27	411,176.93	2,741,179.49

(十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	19,638,805.55	5,419,677.57
合 计	19,638,805.55	5,419,677.57

(十三) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	41,720,372.75	39,014,772.56
应付账款	63,545,813.71	55,091,111.82
合 计	105,266,186.46	94,105,884.38

1. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,720,372.75	39,014,772.56
合 计	41,720,372.75	39,014,772.56

2. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	62,626,099.07	54,944,106.65
1 年以上	919,714.64	147,005.17
合 计	63,545,813.71	55,091,111.82

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	512,909.42	71,255.42
1 年以上	20,682.26	7,577.09
合 计	533,591.68	78,832.51

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	6,357,270.57	34,725,652.57	33,290,290.03	7,792,633.11
离职后福利-设定提存计划	16,335.65	2,659,487.79	2,675,823.44	
合 计	6,373,606.22	37,385,140.36	35,966,113.47	7,792,633.11

## 2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,810,324.93	32,356,953.78	30,688,542.33	7,478,736.38
职工福利费		217,571.24	217,571.24	
社会保险费	7,007.37	1,352,022.55	1,359,029.92	
其中： 医疗保险费	6,091.55	1,163,496.75	1,169,588.30	
工伤保险费	554.12	120,932.50	121,486.62	
生育保险费	361.70	67,593.30	67,955.00	
住房公积金	54,142.00	799,105.00	853,247.00	
工会经费和职工教育经费	485,796.27		171,899.54	313,896.73
合 计	6,357,270.57	34,725,652.57	33,290,290.03	7,792,633.11

## 3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	15,130.08	2,565,614.32	2,580,744.40	
失业保险费	1,205.57	93,873.47	95,079.04	
合 计	16,335.65	2,659,487.79	2,675,823.44	

## (十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,390,957.09	
所得税	957,647.94	2,372,232.78
个人所得税	14,370.63	47,810.23
房产税	152,211.22	146,363.83
土地使用税	81,794.34	81,794.30
城建税	69,871.71	2.91
教育费附加	62,884.53	2.62
印花税	20,021.10	77,934.40
合 计	2,749,758.56	2,726,141.07

## (十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	21,083,348.81	32,991,050.49
合 计	21,083,348.81	32,991,050.49

1. 其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	17,164,775.42	32,576,297.90
保证金	3,412,000.00	43,500.00
其他	506,573.39	371,252.59
合 计	21,083,348.81	32,991,050.49

(十八) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	4,361,934.75	4,711,644.49
合 计	4,361,934.75	4,711,644.49

(十九) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
与资产相关的政府补助	1,250,000.00	3,270,000.00	415,000.00	4,105,000.00
合 计	1,250,000.00	3,270,000.00	415,000.00	4,105,000.00

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 损益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
12000吨塑印材料及CPP项目 补助	1,250,000.00		250,000.00	1,000,000.00	与资产相关
3万吨包装新材料能力补助		2,500,000.00	100,833.33	2,399,166.67	与资产相关
包装材料智能化工厂改造项 目补助		770,000.00	64,166.67	705,833.33	与资产相关
合 计	1,250,000.00	3,270,000.00	415,000.00	4,105,000.00	

(二十) 股本

项 目	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	30,000,000.00						30,000,000.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	82,563,370.55			82,563,370.55
合 计	82,563,370.55			82,563,370.55

## (二十二) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	10,231,604.95	2,840,996.06		13,072,601.01
合计	10,231,604.95	2,840,996.06		13,072,601.01

## (二十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	62,084,444.49	
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	62,084,444.49	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	28,409,960.55	
减: 提取法定盈余公积	2,840,996.06	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	15,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	72,653,408.98	

## (二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	397,425,381.90	334,971,839.77	361,414,295.80	277,676,538.98
其他业务收入	2,619,525.52	2,480,728.54	2,368,860.22	2,007,495.96
合计	400,044,907.42	337,452,568.31	363,783,156.02	279,684,034.94

## (二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	538,332.70	687,675.56
教育费附加	322,999.61	412,605.34
地方教育费附加	161,499.81	206,302.68
房产税	596,812.42	586,701.28
土地使用税	327,177.40	327,177.32
印花税	158,778.40	146,490.20
车船使用税	3,841.44	4,204.60



项 目	本期发生额	上期发生额
环保税	4,895.47	
合 计	2,114,337.25	2,371,156.98

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,182,883.71	2,683,925.65
运输费用	8,783,247.31	7,157,646.40
办公差旅费	584,878.06	579,306.14
业务招待费	317,485.05	360,076.40
其他费用	767,991.59	761,372.76
合 计	13,636,485.72	11,542,327.35

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,184,021.37	3,536,598.28
折旧摊销费	1,427,159.91	1,373,628.82
办公差旅费	360,525.06	453,043.72
咨询费	200,125.29	452,739.16
其他费用	396,562.17	264,565.40
合 计	5,568,393.80	6,080,575.38

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	2,223,408.39	954,944.63
折旧摊销费	264,675.98	432,307.24
材料费	10,553,133.15	10,336,312.29
其他	242,847.37	127,727.58
合计	13,284,064.89	11,851,291.74

(二十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,256,237.43	1,761,992.94
减：利息收入	12,343.90	26,083.62
汇兑损失	299,762.03	444,393.88
减：汇兑收益	887,535.10	195,238.72
手续费支出	101,643.15	84,966.03

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	757,763.61	2,070,030.51

(三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	45,759.44	419,907.60
存货跌价损失	-81,429.94	-46,148.09
合 计	-35,670.50	373,759.51

(三十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	415,000.00	250,000.00	与资产相关
生产经营相关补贴		397,000.00	与收益相关
进出口相关补贴	98,900.00		与收益相关
稳岗补贴	84,100.00	94,900.00	与收益相关
费用补贴	58,000.00		与收益相关
合 计	656,000.00	741,900.00	

注：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 656,000.00 元。

(三十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-20,634.34	
合 计	-20,634.34	

(三十三) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	142,300.00	177,848.00	142,300.00
废旧物资收入	1,792,687.72	1,189,970.58	1,792,687.72
其他	129,443.97	86,557.89	129,443.97
合 计	2,064,431.69	1,454,376.47	2,064,431.69

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,150.00	30,000.00	1,150.00
非流动资产损坏报废损失		471,910.32	

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
其他	5,000.00	5,435.79	5,000.00
合 计	6,150.00	507,346.11	6,150.00

### (三十五) 所得税费用

#### 1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,917,144.60	7,139,189.13
递延所得税费用	-366,493.46	194,822.69
合 计	1,550,651.14	7,334,011.82

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	29,960,611.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,494,091.75
调整以前期间所得税的影响	-860,075.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	283,895.37
研发费加计扣除的影响	-1,494,457.30
专用设备投资抵免及暂时性差异的影响	-872,803.34
所得税费用	1,550,651.14

### (三十六) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	28,409,960.55	44,164,898.15
加：资产减值准备	-35,670.50	373,759.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,413,218.04	10,436,530.80
无形资产摊销	1,183,651.98	1,169,706.31
长期待摊费用摊销	620,563.01	466,759.07
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）	20,634.34	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		471,910.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,256,237.43	1,761,992.94
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-366,493.46	194,822.69

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,498,971.28	2,543,904.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,557,917.79	-30,708,820.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,123,364.03	42,988,156.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,684,411.93	73,863,620.55
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	255,692.21	5,588,688.05
减：现金的期初余额	5,588,688.05	6,758,368.76
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	-5,332,995.84	-1,169,680.71

## 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	255,692.21	5,588,688.05
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	255,692.21	3,138,688.05
可随时用于支付的其他货币资金		2,450,000.00
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	255,692.21	5,588,688.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
安琪酵母股份有限公司	宜昌市	酵母及深加工产品	82,408.09 万元	65.00	65.00

本企业的实际控制人为宜昌市国有资产监督管理委员会。

### (二) 本企业的其他关联方情况

公司名称	与本公司关系
宜昌喜旺食品有限公司	同受一方控制
安琪酵母(滨州)有限公司	同受一方控制
安琪酵母(赤峰)有限公司	同受一方控制
安琪酵母(伊犁)有限公司	同受一方控制
安琪酵母(睢县)有限公司	同受一方控制
安琪酵母(崇左)有限公司	同受一方控制
安琪酵母(埃及)有限公司	同受一方控制
安琪酵母(俄罗斯)有限公司	同受一方控制
安琪融资租赁(上海)有限公司	同受一方控制
安琪酵母(柳州)有限公司	同受一方控制
安琪酵母(德宏)有限公司	同受一方控制
安琪酵母(上海)有限公司	同受一方控制
安琪电子商务(宜昌)有限公司	同受一方控制
新疆农垦现代糖业有限公司	母公司的联营企业

### (三) 关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务:							
安琪酵母(德宏)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	18,737,564.99	4.68	18,404,948.78	5.06
安琪酵母(崇左)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	18,909,373.59	4.73	18,761,524.19	5.16
安琪酵母(睢县)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	623,245.79	0.16	468,795.98	0.13
安琪酵母股份有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	59,277,583.58	14.82	56,657,478.77	15.57
安琪酵母(赤峰)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	23,991,626.09	6.00	25,867,286.11	7.11
安琪酵母(伊犁)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	21,359,894.22	5.34	26,592,346.05	7.31
安琪酵母(滨州)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	279,537.60	0.07	318,726.87	0.09
安琪酵母(埃及)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	7,584,091.02	1.90	9,277,022.84	2.55
安琪电子商务(宜昌)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	96,996.02	0.02	44,866.73	0.01
安琪酵母(柳州)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	3,851,414.27	0.96	3,584,517.82	0.99
宜昌喜旺食品有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	264,193.34	0.07	239,163.92	0.07
安琪酵母(俄罗斯)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	15,754,267.84	3.94	14,794,068.26	4.07
新疆农垦现代糖业有限公司	销售商品	销售商品	市场招标			468,459.19	0.13

#### (四) 关联方应收应付款项

## 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安琪酵母(赤峰)有限公司			439,339.21	
应收账款	安琪酵母(崇左)有限公司			945,970.57	
应收账款	安琪酵母(德宏)有限公司			1,436,275.00	
应收账款	安琪酵母(柳州)有限公司			207,397.93	
应收账款	安琪酵母(埃及)有限公司	3,398,214.92		3,711,093.66	
应收账款	宜昌喜旺食品有限公司			58,167.73	
应收账款	安琪酵母(伊犁)有限公司			3,494,080.86	
应收账款	安琪酵母(俄罗斯)有限公司	4,393,822.31		10,704,324.91	
应收账款	安琪酵母(滨州)有限公司			19,295.53	
应收账款	安琪酵母(睢县)有限公司			94,908.80	
应收账款	安琪电子商务(宜昌)有限公司			7,066.18	
应收账款	新疆农垦现代糖业有限公司			27,963.00	
合计		7,792,037.23		21,145,883.38	

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	安琪酵母股份有限公司	17,164,775.42	32,427,446.35

## 七、承诺及或有事项

本公司无需要披露的或有事项及重大承诺事项。

## 八、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

无。

## 十、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-20,634.34
2. 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)	798,300.00

项 目	金 额
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,915,981.69
4. 所得税影响额	-404,047.10
合 计	2,289,600.25

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	14.83	24.84	0.9470	1.4722
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.63	24.32	0.8707	1.4411

湖北宏裕新型包材股份有限公司

二〇一九年三月十五日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室