



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.



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

2022年3月17日，公司获评湖北省生态环境厅“湖北省重污染天气重点行业绩效分级B级企业”。

2022年4月18日，公司召开2021年年度股东大会，审议通过了《关于公司2021年度利润分配的议案》，决定以公司总股本60,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税）。2022年5月19日，该利润分配方案实施完毕。

2022年5月5日，公司召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《公司股票定向发行说明书》，决定定向发行人民币普通股股票1,000,000股。2022年5月31日，公司总股本变更为61,000,000股。

2022年6月8日，公司获评湖北省2022-2023年度上市后备“金种子”企业。

2022年6月15日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《2022年第三次创新层进层决定公告》，公司从新三板基础层调入创新层。

2022年6月28日，湖北证监局对公司报送的北京证券交易所上市辅导备案申请材料予以受理。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第七节	财务会计报告	26
第八节	备查文件目录	74

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人陈佰涛、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）郑毅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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，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，另外，随着国家环保政策的趋严，原材料的供应可能趋紧，也会带来原材料价格的上涨。</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，有利于减少对传统原材料的依赖。</p>
环境保护政策变化风险	<p>根据《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，包装行业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，做好环保工作，实现绿色清洁生产。</p>

下游客户需求影响	<p>公司的下游行业主要为食品、饮料、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：	本期重大风险未发生重大变化

注：公司《2021 年半年度报告》《2021 年年度报告》披露了业绩下滑的风险。2022 年度，公司加大客户开发的力度，经营较去年取得了明显的提升，营业收入同比增长 13.99%，净利润同比增长 27.91%，业绩下滑的风险已经基本消除。

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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	2022 年 1 月 1 日—2022 年 6 月 30 日

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. Hongyu Packaging
证券简称	宏裕包材
证券代码	837174
法定代表人	陈佰涛

二、 联系方式

董事会秘书姓名	蒋慧婷
联系地址	宜昌市夷陵区鸦鹊岭镇桔乡大道1号
电话	0717-7734709
传真	0717-7734031
电子邮箱	jianght@hybaocai.com
公司网址	http://www.hybaocai.com
办公地址	宜昌市夷陵区鸦鹊岭镇桔乡大道1号
邮政编码	443113
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司证券部

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998年11月3日
挂牌时间	2016年5月12日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-塑料制品业（C292） -塑料包装箱及容器制造
主要产品与服务项目	彩印复合包材产品、注塑包装和透气膜产品的研发、生产、销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	61,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为安琪酵母股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为宜昌市国有资产监督管理委员会，无一致行动人

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	湖北省宜昌市夷陵区鸦鹊岭镇桔乡大道1号	否
注册资本(元)	61,000,000	是

报告期内，公司注册资本由 60,000,000 元增加为 61,000,000 元，系定向发行导致的总股本增加所致。

五、 中介机构

主办券商(报告期内)	中信证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商(报告披露日)	中信证券

自 2022 年 3 月 18 日起，公司主办券商由中泰证券变更为中信证券。

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	337,891,936.19	296,419,531.63	13.99%
毛利率%	14.44%	13.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,547,262.46	20,754,270.37	27.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,988,048.62	17,640,880.98	35.98%
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）	8.18%	7.10%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	7.39%	6.04%	-
基本每股收益	0.44	0.35	25.71%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	761,913,193.12	740,646,122.69	2.87%
负债总计	435,853,282.51	421,197,868.17	3.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	326,059,910.61	319,448,254.52	2.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.35	5.32	0.56%
资产负债率%（母公司）	57.21%	56.87%	-
资产负债率%（合并）	57.21%	56.87%	-
流动比率	87.51%	86.75%	-
利息保障倍数	8.23	8.24	-

(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	6,114,141.87	28,200,417.56	-78.32%
应收账款周转率	3.28	4.04	-
存货周转率	2.30	2.94	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.87%	15.65%	-
营业收入增长率%	13.99%	20.51%	-
净利润增长率%	27.91%	-38.67%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	793,988.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,216,851.69
非经常性损益合计	3,010,839.81
减：所得税影响数	451,625.97
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,559,213.84

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

商业模式

公司处于制造业中的橡胶和塑料制品业，主营业务为彩印复合包材产品、注塑包装和透气膜产品的研发、生产、销售。公司主要产品为彩印复合包材、注塑包装、PE微孔透气膜，公司收入主要来源于产品销售。

公司拥有高精度凹版印刷、环保柔版印刷、多功能干法涂布复合、高速无溶剂复合、共挤流延复合、多层共挤吹膜、全自动高速注塑等核心技术，形成了集研发、设计、生产、检测为一体的塑印软

包装生产技术，可为客户提供包装及包装材料一体化解决方案，满足客户对包装性能、食品安全和产品质量的需求。

此外，公司依托与三峡大学等科研院校合作，通过对聚合物薄膜吹塑成型技术，材料共混与改性等技术开发，形成了系列功能薄膜材料生产技术，产品应用于医疗防护与婴幼儿卫材等领域。截至报告期末，公司已拥有 7 项发明专利，55 项实用新型专利，公司主要为食品、饮料、酵母、调味品、医疗防护、卫生用品等企业提供品质优良的产品包装与核心材料。

公司凭借多年行业经验和技術实力，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，公司的商业模式没有发生较大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

七、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司夯实主业，细分领域“一主两翼”，以包装新材料为主业，以复合包装膜和健康卫材为两翼，形成塑印软包装、卫生材料、注塑包装、新型薄膜包材四大类核心产品线，重点服务于食品、医药、日化、粮食、卫材领域。

1. 经营业绩情况

2022 年上半年，公司实现营业收入 337,891,936.19 元，同比上升 13.99%；利润总额和净利润分别为 29,268,673.64 元和 26,547,262.46 元，同比上升了 27.78%和 27.91%。

2. 主营业务发展

公司深挖彩印复合膜主营产品市场，推进外单业务增长。不断拓展渠道寻求新增长点，开发新客户，同时，集中力量推进新产品上市，完成了“凹转柔”防伪印刷转换、注塑模内贴、自产充气 CPP 薄膜、自产真空镀铝薄膜、抗静电透气膜等 9 个新工艺的开发与优化。

3. 生产管理与技术研发

报告期内，公司深入开展精益化管理提升工作，通过生产现场“6S”、工艺执行、机台效率、安全生产等基础管理提升，推进产品质量和生产效益提升。加强研发队伍建设，引进高分子专业博士 1

人、业内资深流延聚丙烯薄膜技术工程师 1 人，不断充实研发队伍。

（二）行业情况

随着现代商业和物流产业的快速发展，印刷包装行业在全球范围持续稳定增长。根据前瞻产业研究院《中国印刷业市场前景与投资战略规划分析报告》，2021 年全球印刷行业销售规模超过 7600 亿美元。随着全球经济逐渐复苏，全社会对印刷市场的消费需求有望进一步增长。基于历史增速分析，初步以 1.9% 的复合年增长率测算，到 2026 年全球印刷消费规模将超过 8300 亿美元。

中国的印刷包装行业分散，市场集中度较低。目前中国包装印刷行业仍处于分散竞争状态，为数不多的龙头企业并没有在市场中占据显著优势地位，中小包装企业仍是市场的主要参与者。以服务能力来看，国内大部分印刷包装企业仍以包装生产为主，产业链延伸服务能力较弱。公司主营业务为彩印复合包材产品、注塑产品和透气膜的研发、生产、销售，产品主要下游客户是国内知名的食品、医用卫材制造商。公司业务规模的发展与下游行业的景气程度紧密相关，公司当前产品的主要应用领域食品及医用卫材虽不属于周期性行业，但下游行业可能出现的增速放缓以及行业内主要客户的业绩波动仍将对公司的业绩产生不利影响。

受到内部外部因素影响，我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，以及新冠疫情和俄乌冲突两大变量，经济发展环境的复杂性、严峻性、不确定性陡增，公司所在行业也面临成本拉升、需求缩减、利润收窄等困难挑战，但是在各种不利条件下，公司能够逆势增长，总体运行平稳，也反映了公司在行业内的核心竞争力。

公司的主营业务为彩印复合包材产品、注塑包装和透气膜产品的研发、生产、销售，主要为下游行业客户提供塑料彩印复合膜、袋以及食品级注塑容器。目前产品主要应用于食品类产品的外包装。食品产业关系民生国计，增长稳定。在国际疫情不断蔓延发展、中美局势进一步紧张的大环境下，食品产业逐渐显现出其优势。宏裕包材作为食品行业上游企业受到市场发展和周期波动影响较小。

为了加强印刷业管理，维护印刷业经营者的合法权益和社会公共利益，促进社会主义精神文明和物质文明建设，国务院公布了《国务院关于修改部分行政法规的决定》，对印刷包装行业的经营活动做出了规定。另外，国际上各个国家及相应协会对印刷制品也制定了产品标准。公司通过长期大量投入产品研发，被中国轻工业联合会鉴定为“国际先进”，使我国包装复合膜赶超世界同类产品。同时，产品得到国内外用户的广泛认可，出口俄罗斯、埃及等国家，并通过了BRC（英国零售商协会）认证，达到包装材料全球A级标准。因此，针对行业法律法规的变动，宏裕包材有研发能力提高产品质量，对公司经营情况不会造成影响。

(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		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	44,916,648.42	5.90%	81,842,360.34	11.05%	-45.12%
应收票据	14,700,000.00	1.93%	2,012,201.89	0.27%	630.54%
应收账款	106,011,292.02	13.91%	89,451,903.74	12.08%	18.51%
预付账款	4,128,781.12	0.54%	6,443,436.70	0.87%	-35.92%
其他流动资产	-	-	533,997.88	0.07%	-100.00%
在建工程	92,893,730.58	12.19%	38,079,497.44	5.14%	143.94%
其他非流动资产	21,251,562.83	2.79%	32,022,995.35	4.32%	-33.64%
应付票据	56,036,581.67	7.35%	102,463,533.58	13.83%	-45.31%
合同负债	1,019,702.97	0.13%	48,634.27	0.01%	1,996.68%
应交税费	4,687,404.75	0.62%	2,204,171.68	0.30%	112.66%
其他流动负债	8,227,845.68	1.08%	1,186,660.38	0.16%	593.36%
长期借款	86,500,486.24	11.35%	60,399,938.88	8.16%	43.21%
存货	127,504,622.80	16.73%	121,587,029.99	16.42%	4.87%
固定资产	316,103,283.25	41.49%	330,946,420.00	44.68%	-4.49%
短期借款	147,597,930.25	19.37%	130,104,791.73	17.57%	13.45%

资产负债项目重大变动原因：

- (1) 货币资金较上年期末减少45.12%，主要原因系公司对非关联方的收入占比提升，而公司对非关联方的账期较长，应收账款余额增加所致；
- (2) 应收票据较上年期末增加630.54%，主要原因系客户的银行承兑增加所致；
- (3) 应收账款较上年期末增加18.51%，主要原因系本期营业收入增长所致；
- (4) 预付账款较上年期末减少35.92%，主要原因系本期预付账款到票清账所致；
- (5) 其他流动资产较上年期末减少100.00%，主要原因系上年期末有待抵扣进项税额所致；
- (6) 在建工程较上年期末增加143.94%，主要原因系项目投资增加所致；
- (7) 其他非流动资产较上年期末减少33.64%，主要原因系本期设备到货到票清账所致；
- (8) 应付票据较上年期末减少45.31%，主要原因系本期开具银行承兑汇票减少所致；
- (9) 合同负债较上年期末增加1996.68%，主要原因系预收账款增加所致；
- (10) 应交税费较上年期末增加112.66%，主要原因系应交增值税、企业所得税增加所致；
- (11) 其他流动负债较上年期末增加593.36%，主要原因系未终止确认的应收票据增加所致；
- (12) 长期借款较上年期末增加43.21%，主要原因系固定资产贷款增加所致；
- (13) 存货较上年期末增加4.87%，主要原因系产销规模扩大后存货相应增加所致；
- (14) 固定资产较上年期末减少4.49%，主要原因系本期固定资产计提折旧所致；
- (15) 短期借款较上年期末增加13.45%，主要原因系本期银行短期借款增加所致。

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	337,891,936.19	-	296,419,531.63	-	13.99%
营业成本	289,093,004.39	85.56%	255,676,275.60	86.25%	13.07%
毛利率	14.44%	-	13.75%	-	-
财务费用	1,530,742.10	0.45%	3,480,743.63	1.17%	-56.02%
信用减值损失	-858,255.62	-0.25%	-105,176.61	-0.04%	716.01%
资产减值损失	-441,031.85	-0.13%	-860,342.82	-0.29%	-48.74%
营业利润	27,051,821.95	8.01%	20,312,204.05	6.85%	33.18%
营业外支出	77,390.45	0.02%	43,688.36	0.01%	77.14%
净利润	26,547,262.46	7.86%	20,754,270.37	7.00%	27.91%
销售费用	3,058,392.43	0.91%	3,047,576.63	1.03%	0.35%
管理费用	4,766,416.48	1.41%	4,264,608.36	1.44%	11.77%
研发费用	10,979,069.68	3.25%	8,596,766.04	2.90%	27.71%

项目重大变动原因：

- (1) 营业收入较上年同期增加13.99%，主要原因系本期销量增加所致；
- (2) 营业成本较上年同期增加13.07%，主要原因系销售规模上涨所致；
- (3) 财务费用较上年同期减少56.02%，主要原因系上年同期新增信用证融资业务所致；
- (4) 信用减值损失较上年同期增加716.01%，主要原因系应收账款余额增加所致；
- (5) 资产减值损失较上年同期减少48.74%，主要原因系本期计提存货跌价准备减少所致；
- (6) 营业利润较上年同期增加33.18%，主要原因系营业收入增加所致；
- (7) 营业外支出较上年同期增加77.14%，主要原因系本期非经常性支出增加所致；
- (8) 净利润较上年同期增加 27.91%，主要原因系营业利润增加所致；
- (9) 销售费用较上年同期增加 0.35%，主要原因系销售人员人数增加所致；
- (10) 管理费用较上年同期增加 11.77%，主要原因系管理员工资增加所致；
- (11) 研发费用较上年同期增加 27.71%，主要原因系公司加大研发投入，同时新招聘高学历研发人员所致。

(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	335,705,977.02	294,992,881.36	13.80%
其他业务收入	2,185,959.17	1,426,650.27	53.22%
主营业务成本	287,151,523.55	254,674,200.86	12.75%
其他业务成本	1,941,480.84	1,002,074.74	93.75%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
彩印	308,382,337.84	266,054,790.01	13.73%	12.90%	11.37%	1.18%
注塑	13,813,775.85	10,551,890.37	23.61%	19.94%	22.14%	-1.37%
吹膜	13,509,863.33	10,544,843.17	21.95%	30.92%	47.65%	-8.84%

按区域分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
国内	318,283,438.67	274,106,089.22	13.88%	13.64%	12.66%	0.75%
国外	19,608,497.52	14,986,915.17	23.57%	19.99%	21.20%	-0.76%

收入构成变动的原因：

不适用

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	6,114,141.87	28,200,417.56	-78.32%
投资活动产生的现金流量净额	-56,383,802.19	-46,225,380.96	-21.98%
筹资活动产生的现金流量净额	13,340,334.29	56,078,883.83	-76.21%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 78.32%，主要原因系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；
(2) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 76.21%，主要原因系本期偿还借款分配股利现金流出所致。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终坚持廉洁经营、诚信经营、和谐经营和绿色经营，尽力履行社会责任与担当。为当地居民提供就业岗位，为员工发展提供成长平台；积极响应国家号召，不断加大绿色环保和清洁生产投入，在行业内率先实现工艺链全过程有机溶剂达标排放并循环利用，引领行业绿色发展。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，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，公司持续经营能力较好。

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。

十三、 公司面临的风险和应对措施

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，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，另外，随着国家环保政策的趋严，原材料的供应可能趋紧，也会带来原材料价格的上涨。

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，有利于减少对传统原材料的依赖。

2. 环境保护政策变化风险

根据《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，包装行业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。

3. 下游客户需求影响

公司的下游行业主要为食品、饮料、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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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,接受劳务		
2. 销售产品、商品,提供劳务	227,280,000.00	93,869,813.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	140,000.00	4,932.00

注：“其他”指公司向关联方采购产品、商品

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年5月12日	2099年12月31日	挂牌	关于避免同业竞争的承诺	见注1	正在履行中
其他股东	2016年5月12日	2099年12月31日	挂牌	关于避免同业竞争的承诺	见注1	正在履行中
董监高	2016年5月12日	2099年12月31日	挂牌	关于避免同业竞争的承诺	见注1	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月12日	2099年12月31日	挂牌	关于避免关联交易的承诺	见注1	正在履行中
其他股东	2016年5月12日	2099年12月31日	挂牌	关于避免关联交易的承诺	见注1	正在履行中

注 1：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、席大风及公司全体董事、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。”

注 2：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。”

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用

第五节 股份变动和融资

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	60,000,000	100%	1,000,000	61,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	39,000,000	65%	650,000	39,650,000	65%
	董事、监事、高管	0			0	
	核心员工	0			0	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0			0	
	其中：控股股东、实际控制人	0			0	
	董事、监事、高管	0			0	
	核心员工	0			0	
总股本		60,000,000	-	1,000,000	61,000,000	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司定向发行 1,000,000 股，总股本由 60,000,000 股增加为 61,000,000 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售 股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股 份数量
1	安琪酵母股份有限公司	39,000,000	650,000	39,650,000	65%	0	39,650,000	0	0
2	席大凤	17,999,800	300,000	18,299,800	29.9997%	0	18,299,800	0	0
3	宜昌夷陵城发产业投资基金	1,875,000	31,300	1,906,300	3.1251%	0	1,906,300	0	0

	(有限合伙)								
4	太一(宜昌)股权投资基金管理有限公司	1,125,000	18,700	1,143,700	1.8749%	0	1,143,700	0	0
5	新余市昊颖工贸有限公司	200	0	200	0.0003%	0	200	0	0
合计		60,000,000	-	61,000,000	100%	0	61,000,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：太一(宜昌)股权投资基金管理有限公司为宜昌夷陵城发产业投资基金(有限合伙)的执行事务合伙人，太一(宜昌)股权投资基金管理有限公司与宜昌夷陵城发产业投资基金(有限合伙)构成一致行动关系。太一(宜昌)股权投资基金管理有限公司系自然人卢遥实际控制的企业。其他股东之间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途(请列示具体用途)
1	2022年4月20日	2022年5月31日	10.35	1,000,000	安琪酵母、席大风、宜昌夷陵城发产业投资基金(有限合伙)、太一(宜昌)股权投资基金管理有限公司	不适用	10,350,000	补充流动资金(支付供应商货款)

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内 使用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途 情况	变更用途 的募集资 金金额	变更用途 是否履行 必要决策 程序
1	2022年5 月27日	10,350,000	10,350,000	否	不适用	-	不适用

募集资金使用详细情况：

截至2022年6月30日，公司定向发行募集资金10,350,000元已全部使用，均用于支付供应商货款，募集资金专户余额1,380元，为银行利息。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈佰涛	董事长	男	1984年10月	2022年2月25日	2025年2月25日
邹华蓉	董事、总经理	女	1984年3月	2022年2月25日	2025年2月25日
刘家明	董事、副总经理	男	1976年11月	2022年2月25日	2025年2月25日
覃光新	董事	男	1970年8月	2022年6月21日	2025年2月25日
纪志成	独立董事	男	1959年3月	2022年2月25日	2025年2月25日
郑春美	独立董事	女	1965年2月	2022年2月25日	2025年2月25日
闻碧静	独立董事	女	1971年2月	2022年4月18日	2025年2月25日
王东	监事会主席	男	1975年10月	2022年2月25日	2025年2月25日
李宗佐	监事	男	1985年6月	2022年2月25日	2025年2月25日
彭昌军	职工监事	男	1979年9月	2022年2月25日	2025年2月25日
邓锐	副总经理	男	1984年6月	2022年2月25日	2025年2月25日
郑毅	副总经理、财务负责人	男	1989年3月	2022年2月25日	2025年2月25日
蒋慧婷	董事会秘书	女	1995年12月	2022年2月25日	2025年2月25日
石如金	董事长	男	1963年2月	2020年4月21日	2022年2月25日
梅海金	董事	男	1964年1月	2019年4月23日	2022年2月25日
邹家武	董事、总经理	男	1961年10月	2019年4月23日	2022年2月25日
鲁再平	独立董事	男	1971年9月	2019年4月23日	2022年4月18日
鲁丹	董事会秘书	女	1977年8月	2019年4月23日	2022年2月25日
席玉林	监事	男	1978年10月	2019年4月23日	2022年2月25日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、总经理邹华蓉与股东席大风系母女关系。公司董事覃光新、监事会主席王东在控股股东安琪酵母任职。除前述情况外，公司的其他董事、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	数量变动	期末持普	期末普通	期末持有	期末被授予
----	----	------	------	------	------	------	-------

		流通股数		流通股数	股持股比例%	股票期权数量	的限制性股票数量
合计	-	0	-	0	0%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	□是 √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
石如金	董事长	离任	-	原届期已满
梅海金	董事	离任	-	原届期已满
邹家武	董事、总经理	离任	-	原届期已满
郑毅	董事、副总经理、财务负责人	离任	副总经理、财务负责人	辞去董事职务
鲁再平	独立董事	离任	-	免去董事职务
席玉林	监事	离任	-	原届期已满
鲁丹	董事会秘书	离任	-	原届期已满
陈佰涛	-	新任	董事长	换届选举
邹华蓉	副总经理	新任	董事、总经理	换届选举
刘家明	副总经理	新任	董事、副总经理	换届选举
覃光新	-	新任	董事	新聘外部董事
闻碧静	-	新任	独立董事	新聘独立董事
彭昌军	-	新任	职工监事	换届选举
蒋慧婷	-	新任	董事会秘书	换届选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

陈佰涛，男，中国国籍，无境外永久居留权，1984年10月出生，大学本科学历。曾任新疆农垦现代糖业有限公司副总经理、总经理、董事长，公司党支部副书记，现任公司党支部书记、董事长。

邹华蓉，女，中国国籍，无境外永久居留权，1984年3月出生，大学本科学历。曾任公司采购部部长、生产副总助理、监事、副总经理兼质量总监，现任公司党支部副书记、董事、副总经理。

刘家明，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年11月出生，大学本科学历。曾任安琪酵母股份有限公司济南办事处区域经理、武汉办事处经理、乌鲁木齐办事处经理，公司副总经理，现任公司董事、副总经理。

覃光新，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年8月出生，大学本科学历，正高级会计师。曾任安琪酵母股份有限公司财务部部长，湖北安琪生物集团有限公司纪委副书记、纪委办公室主任，现任安琪酵母股份有限公司财务负责人、总经理助理，公司董事。

闻碧静，女，中国国籍，无境外永久居留权，1971年2月出生，硕士研究生学历。曾任华联经济律师事务所助理、律师，北京市汉龙律师事务所合伙人、北京市万思恒律师事务所合伙人，现任北京市君都律师事务所合伙人，公司独立董事。

彭昌军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年9月出生，大学专科学历。曾任公司生产部印刷机长、质检部部长、采购部部长、生产一部部长，现任公司职工监事、总经理助理。

蒋慧婷，女，中国国籍，无境外永久居留权，1995年12月出生，硕士研究生学历。曾任湖北宜昌交运集团股份有限公司证券事务部主管、安琪酵母股份有限公司证券部高级主管，现任公司董事会秘书。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	8			8
行政人员	12	17		29
生产人员	457		10	447
销售人员	16	5		21
技术人员	10	3		13
财务人员	4			4
员工总计	507	25	10	522

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	3	3
本科	30	31
专科	55	57
专科以下	419	430
员工总计	507	522

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	44,916,648.42	81,842,360.34
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	五、（二）	14,700,000.00	2,012,201.89
应收账款	五、（三）	106,011,292.02	89,451,903.74
应收款项融资	五、（四）		2,321,839.72
预付款项	五、（五）	4,128,781.12	6,443,436.70
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、（六）	1,630,457.67	2,287,014.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	127,504,622.80	121,587,029.99
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、（八）		533,997.88
流动资产合计		298,891,802.03	306,479,785.16
非流动资产：			
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			
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、（九）	316,103,283.25	330,946,420.00
在建工程	五、（十）	92,893,730.58	38,079,497.44
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十一）	2,703,783.54	3,004,203.94
无形资产	五、（十二）	26,307,647.62	26,625,437.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十三）	1,770,758.21	1,756,441.56
递延所得税资产	五、（十四）	1,990,625.06	1,731,341.76
其他非流动资产	五、（十五）	21,251,562.83	32,022,995.35
非流动资产合计		463,021,391.09	434,166,337.53
资产总计		761,913,193.12	740,646,122.69
流动负债：			
短期借款	五、（十六）	147,597,930.25	130,104,791.73
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（十七）	56,036,581.67	102,463,533.58
应付账款	五、（十八）	115,668,260.62	106,694,325.84
预收款项			
合同负债	五、（十九）	1,019,702.97	48,634.27
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	五、（二十）	6,339,382.04	8,916,070.87
应交税费	五、（二十一）	4,687,404.75	2,204,171.68
其他应付款	五、（二十二）	1,447,037.67	1,167,314.98
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十三）	509,933.72	486,833.27
其他流动负债	五、（二十四）	8,227,845.68	1,186,660.38

流动负债合计		341,534,079.37	353,272,336.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十五）	86,500,486.24	60,399,938.88
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十六）	2,394,466.93	2,655,342.74
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十七）	5,424,249.97	4,870,249.95
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		94,319,203.14	67,925,531.57
负债合计		435,853,282.51	421,197,868.17
所有者权益：			
股本	五、（二十八）	61,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十九）	63,957,764.18	54,893,370.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（三十）	28,255,488.41	28,255,488.41
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十一）	172,846,658.02	176,299,395.56
归属于母公司所有者权益合计		326,059,910.61	319,448,254.52
少数股东权益			
所有者权益合计		326,059,910.61	319,448,254.52
负债和所有者权益合计		761,913,193.12	740,646,122.69

法定代表人：陈佰涛

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	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		337,891,936.19	296,419,531.63
其中：营业收入	五、（三十二）	337,891,936.19	296,419,531.63

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		310,334,814.89	276,211,699.20
其中：营业成本	五、（三十二）	289,093,004.39	255,676,275.60
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	五、（三十三）	907,189.81	1,145,728.94
销售费用	五、（三十四）	3,058,392.43	3,047,576.63
管理费用	五、（三十五）	4,766,416.48	4,264,608.36
研发费用	五、（三十六）	10,979,069.68	8,596,766.04
财务费用	五、（三十七）	1,530,742.10	3,480,743.63
其中：利息费用		2,482,951.99	3,536,488.41
利息收入		389,269.63	193,569.38
加：其他收益	五、（三十八）	793,988.12	1,069,891.05
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十九）	-858,255.62	-105,176.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十）	-441,031.85	-860,342.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,051,821.95	20,312,204.05
加：营业外收入	五、（四十一）	2,294,242.14	2,636,608.36
减：营业外支出	五、（四十二）	77,390.45	43,688.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,268,673.64	22,905,124.05
减：所得税费用	五、（四十三）	2,721,411.18	2,150,853.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,547,262.46	20,754,270.37
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）		26,547,262.46	20,754,270.37
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（净亏损以“-”号填列）			

2. 归属于母公司所有者的净利润		26,547,262.46	20,754,270.37
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于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			
(5) 其他			
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) 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			
(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		26,547,262.46	20,754,270.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		26,547,262.46	20,754,270.37
(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）		0.44	0.35
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.44	0.35

法定代表人：陈佰涛

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	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		359,831,349.60	323,621,956.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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		5,100,598.24	2,281,153.34
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	4,980,736.57	7,093,026.90
经营活动现金流入小计		369,912,684.41	332,996,137.21
购买商品、接受劳务支付的现金		315,402,763.34	253,119,865.83
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,527,206.92	31,060,328.79
支付的各项税费		5,051,313.17	10,975,316.65
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	10,817,259.11	9,640,208.38
经营活动现金流出小计		363,798,542.54	304,795,719.65
经营活动产生的现金流量净额	五、（四十五）	6,114,141.87	28,200,417.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,383,802.19	46,225,380.96
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			
投资活动现金流出小计		56,383,802.19	46,225,380.96
投资活动产生的现金流量净额		-56,383,802.19	-46,225,380.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,350,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		106,080,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十四）		50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		116,430,000.00	90,000,000.00

偿还债务支付的现金		70,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,494,978.21	3,489,016.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十四）	594,687.50	432,100.00
筹资活动现金流出小计		103,089,665.71	33,921,116.17
筹资活动产生的现金流量净额		13,340,334.29	56,078,883.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,614.11	81,582.29
五、现金及现金等价物净增加额		-36,925,711.92	38,135,502.72
加：期初现金及现金等价物余额		81,842,360.34	42,911,375.97
六、期末现金及现金等价物余额		44,916,648.42	81,046,878.69

法定代表人：陈佰涛

主管会计工作负责人：郑毅

会计机构负责人：郑毅

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、（二十九）
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、（三十一）
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 财务报表项目附注

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桔乡大道1号

法定代表人：陈佰涛

注册资本：陆仟壹佰万元整

统一社会信用代码：91420500726133769J

主营业务：塑料彩印软包装、注塑包装成品、透气膜、个人卫生材料的研发、生产、销售。

所属行业：橡胶和塑料制品业。

经营范围：塑料制品、塑料薄膜、多层复合包装膜袋、铝纸塑复合包装膜袋、真空镀膜、注塑制品、透气膜、个人卫生材料、医用卫生材料生产、销售；货物及技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；包装装潢印刷品及其他印刷品印刷、销售；普通道路货物运输（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）

（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，公司原注册资本50万元，其中：宜昌县鸦鹊岭编织袋厂出资45万元，股权比例为90%；顺德市杏坛镇吕地新桥化工厂出资5万元，股权比例为10%。上述出资经宜昌会计师事务所宜昌县分所审验，并出具宜县会师审字【1998】第179号验资报告予以验证。

2002年10月公司改制为有限责任公司，席大风受让宜昌县鸦鹊岭编织袋厂持有的公司全部股份，席玉林受让顺德市杏坛镇吕地新桥化工厂持有的公司全部股份。

根据公司2004年9月26日第三次股东大会决议，增加注册资本人民币188万元，其中：股东席大风以非货币资产出资169.20万元、股东席玉林以非货币资产出资18.80万元，上述增资业经宜昌大地会计师事务所有限责任公司出具宜大地会师验报字【2004】第124号验资报告审验。本次增资完成后，

公司注册资本变更为 238 万元，其中：席大风出资 214.20 万元，股权比例为 90%；席玉林出资 23.80 万元，股权比例为 10%。

根据公司 2008 年 2 月 25 日股东会决议及修改后的公司章程的规定，申请增加注册资本人民币 1,262 万元，其中：湖北日升科技有限公司出资 975 万元，股权比例为 65%；原股东席大风以除实收资本以外的净资产转增注册资本 287 万元，原股东席玉林将持有的 23.80 万元股权转让给席大风，增资后席大风出资 525 万元，股权比例为 35%。上述增资业经湖北大地会计师事务所出具鄂大地会师验报字【2008】第 46 号验资报告审验，公司于 2008 年 3 月 3 日办理了工商变更登记手续。

2010 年 6 月，湖北日升科技有限公司将持有公司的 65%股权转让给安琪酵母股份有限公司，转让完成后，安琪酵母股份有限公司对公司持股比例为 65%，席大风对公司持股比例为 35%。

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 日为基准日，按照经审计的净资产人民币 112,513,370.55 元为基础，将其中的 15,000,000.00 元按 1:1 的比例折为 15,000,000.00 股，每股面值为人民币 1 元，变更后的股本为人民币 15,000,000.00 元，净资产出资超过认缴的注册资本金额人民币 97,513,370.55 元计入股份公司资本公积。此次改制变更已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大信验字【2015】第 2-00111 号验资报告。

经上述变更后，公司注册资本明细列示如下：

股东名称	股本	股权比例（%）
安琪酵母股份有限公司	9,750,000.00	65.00
席大风	5,250,000.00	35.00
合计	15,000,000.00	100.00

2017年4月18日，根据公司2017年股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请以资本公积金向全体股东每10股转增10股，增加注册资本人民币15,000,000.00元，变更后的注册资本人民币30,000,000.00元。上述增资已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大信验字【2017】第2-00048号验资报告。

经上述变更后，公司注册资本明细列示如下：

股东名称	股本	股权比例（%）
安琪酵母股份有限公司	19,500,000.00	65.00
席大风	10,500,000.00	35.00
合计	30,000,000.00	100.00

2020年9月11日，席大风将其持有公司的5%股权转让给宜昌夷陵城发产业投资基金（有限合伙）及太一（宜昌）股权投资基金管理有限公司。

2020年9月21日，席大风将其持有公司的0.0003%股权通过股转系统以竞价方式转让给新余市昊颖工贸有限公司。

2020年11月19日，根据公司2020年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请以资本公积金向全体股东每10股转增10股，增加注册资本人民币30,000,000.00元，变更后的注册资本人民币60,000,000.00元。上述增资已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大信验字【2020】第2-00084号验资报告。

经上述变更后，公司注册资本明细列示如下：

股东名称	股本	股权比例（%）
安琪酵母股份有限公司	39,000,000.00	65.0000
席大风	17,999,800.00	29.9997
宜昌夷陵城发产业投资基金（有限合伙）	1,875,000.00	3.1250
太一（宜昌）股权投资基金管理有限公司	1,125,000.00	1.8750
新余市昊颖工贸有限公司	200.00	0.0003
合 计	60,000,000.00	100.0000

2022年5月5日，根据公司2022年第二次临时股东大会决议，公司定向发行人民币普通股股票100万股，发行价格10.35元/股（经评估），共募集资金1,035.00万元，增加注册资本人民币1,000,000.00元，变更后的注册资本人民币61,000,000.00元。上述增资已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具大信验字【2022】第2-00051号验资报告。

经上述变更后，公司注册资本明细列示如下：

股东名称	股本	股权比例（%）
安琪酵母股份有限公司	39,650,000.00	65.0000
席大风	18,299,800.00	29.9997
宜昌夷陵城发产业投资基金（有限合伙）	1,906,300.00	3.1251
太一（宜昌）股权投资基金管理有限公司	1,143,700.00	1.8749
新余市昊颖工贸有限公司	200.00	0.0003
合 计	61,000,000.00	100.0000

（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人民政府国有资产监督管理委员会。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于2022年8月9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 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及 2022 年 1-6 月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）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）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。

（七）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进

行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、和租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

应收账款组合 1: 应收非关联方公司款项	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款组合 2: 应收关联方公司款项	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收票据组合 1: 商业承兑汇票	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收票据组合 2: 银行承兑汇票	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他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：

其他应收款组合 1: 应收押金、保证金、往来款、代垫款项

其他应收款组合 2: 应收其他款项

其他应收款组合 3: 应收关联方公司款项

对于组合 1，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的以预期信用损失为基础确认预期信用损失；

对于组合 2，有客观证据表明某项其他应收款已发生信用减值，本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失；

对于组合 3，如果有客观证据表明某项其他应收款未发生信用减值，不计提坏账准备；如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（其他债权投资）。

(九) 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。

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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十一) 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：房屋及建筑物、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（%）
房屋及建筑物	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	9.70—12.13
其他设备	2-5	3	19.40—48.50

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。企业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。

(十八)收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

具体原则：国内销售，公司按照与客户签订的合同、订单发货，在取得客户签收回单凭据时确认收入；国外销售，公司按照与客户签订的合同、订单发货，完成清关手续，取得海关出口报关单、货运提单后确认收入。

(十九)合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十) 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，计入营业外收入。

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。

(二十一)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。

(二十二)租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定

付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，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。本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入账价值中。

（二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

公司报告期内无会计政策变更、无会计估计变更事项。

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	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	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 2021 年被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR202142002737），2022 年 1-6 月企业所得税按 15% 税率计提并缴纳。

五、 财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	44,916,648.42	81,842,360.34
合计	44,916,648.42	81,842,360.34

(二) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,700,000.00	2,012,201.89
减：坏账准备		
合计	14,700,000.00	2,012,201.89

注：公司对信用等级较高的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认，对信用等级一般的银行承兑汇票待到期兑付后终止确认。

(1) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	21,721,522.56	8,100,000.00
合计	21,721,522.56	8,100,000.00

(三) 应收账款

1. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	111,696,204.51	100.00	5,684,912.49	5.09
其中：应收非关联方公司款项	97,764,245.19	87.53	4,988,314.52	5.10
应收关联方公司款项	13,931,959.32	12.47	696,597.97	5.00
合计	111,696,204.51	100.00	5,684,912.49	5.09

类别	期初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	94,265,603.87	100.00	4,813,700.13	5.11
其中：应收非关联方公司款项	83,501,381.67	88.58	4,275,489.02	5.12
应收关联方公司款项	10,764,222.20	11.42	538,211.11	5.00
合计	94,265,603.87	100.00	4,813,700.13	5.11

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：应收非关联方公司款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	97,654,484.69	5.00	4,882,724.23	83,351,409.67	5.00	4,167,570.48
1至2年	4,426.50	5.79	256.29	44,638.00	5.79	2,584.54
5年以上	105,334.00	100.00	105,334.00	105,334.00	100.00	105,334.00
合计	97,764,245.19		4,988,314.52	83,501,381.67		4,275,489.02

组合 2：应收关联方公司款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	13,931,959.32	5.00	696,597.97	10,764,222.20	5.00	538,211.11
合计	13,931,959.32	5.00	696,597.97	10,764,222.20	5.00	538,211.11

2. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,813,700.13	871,212.36			5,684,912.49
其中：应收非关联方公司款项	4,275,489.02	712,825.50			4,988,314.52
应收关联方公司款项	538,211.11	158,386.86			696,597.97
合计	4,813,700.13	871,212.36			5,684,912.49

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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
蒙牛乳业(马鞍山)有限公司	11,914,138.66	10.67	595,706.93
安琪酵母(埃及)有限公司	10,623,741.83	9.51	531,187.09
梅州伊利冷冻食品有限责任公司	5,503,892.23	4.93	275,194.61
内蒙古蒙牛乳业(集团)股份有限公司	5,132,370.34	4.59	256,618.52

湖北黄冈伊利乳业有限责任公司	5,087,843.41	4.56	254,392.17
合计	38,261,986.47	34.26	1,913,099.32

(四)应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据		2,321,839.72
合计		2,321,839.72

注：公司应收票据主要用于背书，即管理业务模式为出售。应收票据期末余额中包含信用风险等级较高银行承兑的票据和信用风险等级一般银行承兑的票据，对应收票据期末余额中信用风险等级较高银行承兑的票据分类至应收款项融资。

(五)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	3,283,120.74	79.52	6,318,908.40	98.07
1 至 2 年	845,660.38	20.48	124,528.30	1.93
合计	4,128,781.12	100.00	6,443,436.70	100.00

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
大信会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所	1,677,358.49	40.63
湖北瑞通天元律师事务所	1,584,905.66	38.39
招商银行股份有限公司宜昌分行营业部	171,640.16	4.16
中国人民财产保险股份有限公司宜昌市分公司	149,433.27	3.62
宜昌住房公积金管理中心夷陵营业部	123,540.00	2.99
合计	3,706,877.58	89.79

(六)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,925,021.99	2,594,535.96
减：坏账准备	294,564.32	307,521.06
合计	1,630,457.67	2,287,014.90

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

保证金	1,866,160.00	2,490,000.00
备用金		59,000.00
其他	58,861.99	45,535.96
减：坏账准备	294,564.32	307,521.06
合计	1,630,457.67	2,287,014.90

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	995,021.99	1,664,535.96
1 至 2 年	400,000.00	600,000.00
2 至 3 年	200,000.00	120,000.00
3 至 4 年	120,000.00	
4 至 5 年	200,000.00	200,000.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00
减：坏账准备	294,564.32	307,521.06
合计	1,630,457.67	2,287,014.90

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2022 年期初余额	307,521.06			307,521.06
本期计提	-12,956.74			-12,956.74
2022 年 6 月 30 日余额	294,564.32			294,564.32

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	307,521.06	-12,956.74				294,564.32
合计	307,521.06	-12,956.74				294,564.32

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期末 余额
重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司	保证金	400,000.00	1-2 年	20.78	66,360.00
湖南口味王集团有限责任公司	保证金	300,000.00	1 年以内	15.58	18,060.00
华润五丰米业(中国)有限公司	保证金	250,000.00	1 年以内	12.99	15,050.00
三全食品股份有限公司	保证金	200,000.00	4-5 年	10.39	69,840.00
颐海(上海)食品有限公司	保证金	200,000.00	2-3 年	10.39	46,560.00
合计		1,350,000.00		70.13	215,870.00

(七)存货

1. 存货的分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	76,263,052.48	409,087.90	75,853,964.58
库存商品	24,057,621.18	847,015.30	23,210,605.88
备品备件	2,194,941.51		2,194,941.51
包装物	818,056.67		818,056.67
低值易耗品	11,348,194.76		11,348,194.76
自制半成品	14,078,859.40		14,078,859.40
合计	128,760,726.00	1,256,103.20	127,504,622.80

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	74,259,604.77	361,612.68	73,897,992.09
库存商品	22,608,844.67	597,052.84	22,011,791.83
备品备件	1,467,593.94		1,467,593.94
包装物	835,705.00		835,705.00
低值易耗品	9,853,492.11		9,853,492.11
自制半成品	13,520,455.02		13,520,455.02
合计	122,545,695.51	958,665.52	121,587,029.99

2. 存货跌价准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期计提额	本期减少金额		期末余额
			转回	转销	
原材料	361,612.68	48,503.24		1,028.02	409,087.90
库存商品	597,052.84	392,528.61		142,566.15	847,015.30
合计	958,665.52	441,031.85		143,594.17	1,256,103.20

(八)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		533,997.88
合计		533,997.88

(九)固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	316,103,283.25	330,946,420.00
合计	316,103,283.25	330,946,420.00

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	125,564,125.49	316,078,956.24	3,531,881.26	4,020,485.79	449,195,448.78
2. 本期增加金额		937,610.63	247,787.61	84,813.70	1,270,211.94
(1) 购置		937,610.63	247,787.61	84,813.70	1,270,211.94
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	125,564,125.49	317,016,566.87	3,779,668.87	4,105,299.49	450,465,660.72
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,380,073.50	93,441,580.12	1,886,896.38	2,540,478.78	118,249,028.78
2. 本期增加金额	1,851,309.97	13,962,409.11	147,495.08	152,134.53	16,113,348.69
(1) 计提	1,851,309.97	13,962,409.11	147,495.08	152,134.53	16,113,348.69
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	22,231,383.47	107,403,989.23	2,034,391.46	2,692,613.31	134,362,377.47
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	103,332,742.02	209,612,577.64	1,745,277.41	1,412,686.18	316,103,283.25
2. 期初账面价值	105,184,051.99	222,637,376.12	1,644,984.88	1,480,007.01	330,946,420.00

(2) 截止 2022 年 6 月 30 日，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 12,061,286.91 元。

(十) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程项目	92,893,730.58	38,079,497.44
合计	92,893,730.58	38,079,497.44

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

年产 3 万吨健康产品包装材料智能工厂项目	22,427,592.15		22,427,592.15	190,020.58		190,020.58
年产 2.3 万吨功能性包装新材料项目	70,466,138.43		70,466,138.43	37,889,476.86		37,889,476.86
合计	92,893,730.58		92,893,730.58	38,079,497.44		38,079,497.44

注：“年产 3 万吨健康产品包装材料智能工厂项目”系公司对“年产 2.5 万吨健康产品包装材料智能工厂项目”根据公司审批程序追加投资额变更后的名称；“年产 3 万吨健康产品包装材料智能工厂项目”包含“有机废气净化回收与循环利用环保建设项目”子项目。

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	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
年产 3 万吨健康产品包装材料智能工厂项目	36,400.56	190,020.58	22,237,571.57			22,427,592.15
年产 2.3 万吨功能性包装新材料项目	16,403.39	37,889,476.86	32,576,661.57			70,466,138.43
合计		38,079,497.44	54,814,233.14			92,893,730.58

(十一)使用权资产

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,107,146.72	5,107,146.72
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,107,146.72	5,107,146.72
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,102,942.78	2,102,942.78
2. 本期增加金额	300,420.40	300,420.40
(1) 计提	300,420.40	300,420.40
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,403,363.18	2,403,363.18
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	2,703,783.54	2,703,783.54
2. 期初账面价值	3,004,203.94	3,004,203.94

(十二)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	2,546,691.08	36,008,853.92
2. 本期增加金额		23,362.83	23,362.83
(1) 购置		23,362.83	23,362.83
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	33,462,162.84	2,570,053.91	36,032,216.75
二、累计摊销			
1. 期初余额	6,836,725.36	2,546,691.08	9,383,416.44
2. 本期增加金额	338,232.34	2,920.35	341,152.69
(1) 计提	338,232.34	2,920.35	341,152.69
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	7,174,957.70	2,549,611.43	9,724,569.13
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	26,287,205.14	20,442.48	26,307,647.62
2. 期初账面价值	26,625,437.48		26,625,437.48

(十三)长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
模具	163,128.50	247,787.60	60,642.78		350,273.32
合成导热油及滤芯	965,301.16		445,852.49		519,448.67
装修费	628,011.90	190,540.60	258,349.61		560,202.89
人才引进费		350,000.00	9,166.67		340,833.33
合计	1,756,441.56	788,328.20	774,011.55	-	1,770,758.21

(十四)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
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,085,337.00	7,235,580.01	911,983.01	6,079,886.71
递延收益	813,637.50	5,424,249.97	730,537.49	4,870,249.95
未确认融资费用	91,650.56	611,003.71	88,821.26	592,141.73
小计	1,990,625.06	13,270,833.69	1,731,341.76	11,542,278.39

(十五)其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	21,251,562.83		21,251,562.83	32,022,995.35		32,022,995.35
合计	21,251,562.83		21,251,562.83	32,022,995.35		32,022,995.35

(十六)短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款		
信用借款	147,478,138.58	130,000,000.00
应付利息	119,791.67	104,791.73
合计	147,597,930.25	130,104,791.73

(十七)应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	56,036,581.67	102,463,533.58
合计	56,036,581.67	102,463,533.58

(十八)应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	113,813,948.76	105,358,490.90
1年以上	1,854,311.86	1,335,834.94
合计	115,668,260.62	106,694,325.84

截止 2022 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额应付账款如下表所示：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
苏州市金净净化设备科技有限公司	957,490.84	设备质保金尾款
湖北国昌建设工程有限公司	486,306.84	工程款
合计	1,443,797.68	

(十九)合同负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1年以内(含1年)	1,005,278.19	48,368.78
1年以上	14,424.78	265.49
合计	1,019,702.97	48,634.27

(二十)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	8,916,070.87	28,067,348.56	30,644,037.39	6,339,382.04
离职后福利-设定提存计划		2,320,572.60	2,320,572.60	
辞退福利		47,408.00	47,408.00	
合计	8,916,070.87	30,435,329.16	33,012,017.99	6,339,382.04

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,752,860.64	25,122,505.31	27,691,952.61	6,183,413.34
职工福利费		653,273.57	653,273.57	
社会保险费		985,497.68	985,497.68	
其中：生育和医疗保险费		885,845.60	885,845.60	
工伤保险费		99,652.08	99,652.08	
住房公积金		1,186,072.00	1,186,072.00	
工会经费和职工教育经费	163,210.23	120,000.00	127,241.53	155,968.70
合计	8,916,070.87	28,067,348.56	30,644,037.39	6,339,382.04

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险		1,671,488.00	1,671,488.00	
失业保险费		73,127.60	73,127.60	
企业年金缴费		575,957.00	575,957.00	
合计		2,320,572.60	2,320,572.60	

(二十一)应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,215,386.89	
企业所得税	2,982,569.76	1,715,066.56
个人所得税	47,654.74	84,927.60
房产税	278,124.40	277,871.61

土地使用税	49,075.67	65,434.52
城建税	43,764.97	
教育费附加	26,259.00	
地方教育费附加	17,505.99	
印花税	22,958.74	55,910.90
环保税	4,104.59	4,960.49
合计	4,687,404.75	2,204,171.68

(二十二)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	1,447,037.67	1,167,314.98
合计	1,447,037.67	1,167,314.98

1. 其他应付款项按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
往来款		
保证金	1,074,000.00	896,500.00
其他	373,037.67	270,814.98
合计	1,447,037.67	1,167,314.98

(二十三)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	509,933.72	486,833.27
合计	509,933.72	486,833.27

(二十四)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	127,845.68	6,322.45
未终止确认的应收票据	8,100,000.00	1,180,337.93
合计	8,227,845.68	1,186,660.38

(二十五)长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	86,500,486.24	60,399,938.88
合计	86,500,486.24	60,399,938.88

(二十六)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,104,950.00	4,537,050.00
减：未确认融资费用	1,200,549.35	1,394,873.99
减：一年内到期的租赁负债	509,933.72	486,833.27
合计	2,394,466.93	2,655,342.74

(二十七)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	形成原因
政府补助	4,870,249.95	1,000,000.00	445,999.98	5,424,249.97	与资产相关政府补助
合计	4,870,249.95	1,000,000.00	445,999.98	5,424,249.97	

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
1.2 万吨塑印材料及CPP项目补助	250,000.00			125,000.00		125,000.00	与资产相关
3 万吨包装新材料能力补助	1,649,166.67			125,000.00		1,524,166.67	与资产相关
包装材料智能化工厂改造项目补助	474,833.33			38,500.00		436,333.33	与资产相关
年产3万吨健康包装材料智能工程工厂技改项目	2,496,249.95			157,499.98		2,338,749.97	与资产相关
年产2.3万吨功能性包装新材料项目技改资金		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
合计	4,870,249.95	1,000,000.00		445,999.98		5,424,249.97	

(二十八)股本

投资者名称	期末余额	期初余额
安琪酵母股份有限公司	39,650,000.00	39,000,000.00
席大风	18,299,800.00	17,999,800.00
宜昌夷陵城发产业投资基金（有限合伙）	1,906,300.00	1,875,000.00
太一（宜昌）股权投资基金管理有限公司	1,143,700.00	1,125,000.00
新余市昊颖工贸有限公司	200.00	200.00
合计	61,000,000.00	60,000,000.00

注：股本变化详见“附注一、（二）”。

(二十九)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	54,893,370.55	9,064,393.63		63,957,764.18
合计	54,893,370.55	9,064,393.63		63,957,764.18

注：2022年资本公积增加为公司本年定向发行股票100万股，发行价格为10.35元/股，扣除发行费用印花税2,587.5元和财务顾问费283,018.87元，剩余资金9,064,393.63元计入资本公积。

(三十)盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	28,255,488.41			28,255,488.41
合计	28,255,488.41			28,255,488.41

(三十一)未分配利润

项目	期末余额
调整前上期末未分配利润	176,299,395.56
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	176,299,395.56
加：本期归属于母公司股东的净利润	26,547,262.46
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	30,000,000.00
期末未分配利润	172,846,658.02

(三十二)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	335,705,977.02	287,151,523.55	294,992,881.36	254,674,200.86
其他业务	2,185,959.17	1,941,480.84	1,426,650.27	1,002,074.74
合计	337,891,936.19	289,093,004.39	296,419,531.63	255,676,275.60

(三十三)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	556,249.08	517,006.82
土地使用税	98,153.22	163,588.68
城市维护建设税	58,018.66	170,404.63

教育费附加	34,811.22	102,242.77
地方教育费附加	23,207.47	68,161.85
印花税	126,698.74	114,231.40
车船使用税	1,100.40	1,061.13
环保税	8,951.02	9,031.66
合计	907,189.81	1,145,728.94

(三十四)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,160,934.49	2,039,788.03
运输费用		
办公差旅费	353,143.73	215,291.72
业务招待费	119,227.37	113,847.00
其他费用	425,086.84	678,649.88
合计	3,058,392.43	3,047,576.63

(三十五)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,283,758.51	2,615,855.76
折旧摊销费	630,490.45	668,227.59
办公差旅费	267,566.64	264,470.85
中介咨询费	237,639.52	242,248.19
其他费用	346,961.36	473,805.97
合计	4,766,416.48	4,264,608.36

(三十六)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	1,885,367.64	1,338,201.47
折旧摊销费	105,175.43	111,267.04
材料费	8,711,314.58	7,022,664.62
其他	277,212.03	124,632.91
合计	10,979,069.68	8,596,766.04

(三十七)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,482,951.99	3,536,488.41
减：利息收入	389,269.63	193,569.38
汇兑损失		60,552.44
减：汇兑收益	618,088.83	
手续费支出	55,148.57	77,272.16
合计	1,530,742.10	3,480,743.63

(三十八)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	445,999.98	646,000.02	与资产相关
进出口相关补贴	168,814.34	103,900.00	与收益相关
稳岗补贴	161,596.08	219,991.03	与收益相关
费用补贴	17,577.72	100,000.00	与收益相关
合计	793,988.12	1,069,891.05	

(三十九)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-871,212.36	-458,054.86
其他应收款信用减值损失	12,956.74	352,878.25
合计	-858,255.62	-105,176.61

(四十)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-441,031.85	-860,342.82
合计	-441,031.85	-860,342.82

(四十一)营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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			612,000.00	612,000.00
废旧物资收入	2,151,894.23	2,151,894.23	1,932,672.84	1,932,672.84
其他	142,347.91	142,347.91	91,935.52	91,935.52
合计	2,294,242.14	2,294,242.14	2,636,608.36	2,636,608.36

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
奖励款			600,000.00	与收益相关
“黄标车”淘汰补贴款			12,000.00	与收益相关

合计			612,000.00	
----	--	--	------------	--

(四十二)营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失			43,688.25	43,688.25
其他	77,390.45	77,390.45	0.11	0.11
合计	77,390.45	77,390.45	43,688.36	43,688.36

(四十三)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	2,980,694.48	2,107,821.32
递延所得税费用	-259,283.30	43,032.36
合计	2,721,411.18	2,150,853.68

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	29,268,673.64	22,905,124.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,390,301.05	3,435,768.61
调整以前期间所得税的影响	-1,875.28	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-20,154.14	38,469.16
成本费用加计扣除的影响	-1,646,860.45	-1,323,384.09
专用设备抵免的影响		
所得税费用	2,721,411.18	2,150,853.68

(四十四)现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
政府补助	1,347,988.14	1,035,891.03
往来款	949,236.66	3,838,958.13
利息收入	389,269.63	193,569.38
营业外收入废料款及其他	2,294,242.14	2,024,608.36
合计	4,980,736.57	7,093,026.90

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
付现费用	10,684,720.09	9,562,936.11
往来款		
手续费支出	55,148.57	77,272.16
保证金及其他	77,390.45	0.11
合计	10,817,259.11	9,640,208.38

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
补充资本金		
内部关联方往来款		
国内信用证融资款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

注：国内信用证融资 50,000,000.00 元为 2021 年 2 月 22 日收到母公司安琪酵母股份有限公司开出的国内信用证，公司于 2021 年 2 月 22 日与中信银行股份有限公司武汉分行签署了《国内信用证融资主协议》（合同编号：【2021 鄂银国内证字第 0021】号）。

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
融资租赁费	432,100.00	432,100.00
内部关联方往来款		
IPO 中介机构咨询费		
国内信用证融资款		
股权融资费用	162,587.50	
合计	594,687.50	432,100.00

(四十五)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	26,547,262.46	20,754,270.37
加：信用减值损失	858,255.62	105,176.61
资产减值准备	441,031.85	860,342.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧、使用权资产折旧	16,413,769.09	13,243,274.69
无形资产摊销	341,152.69	592,830.77
长期待摊费用摊销	774,011.55	492,285.57
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		43,688.25

净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,482,951.99	3,536,488.41
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）	-259,283.30	43,032.36
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）	-6,215,030.49	4,288,887.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,981,582.65	-16,331,996.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,288,396.94	572,136.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,114,141.87	28,200,417.56
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		
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	44,916,648.42	81,046,878.69
减：现金的期初余额	81,842,360.34	42,911,375.97
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	-36,925,711.92	38,135,502.72

2. 现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	44,916,648.42	81,046,878.69
可随时用于支付的银行存款	44,916,648.42	81,046,878.69
二、期末现金及现金等价物余额	44,916,648.42	81,046,878.69

(四十六)外币货币性项目

项目	期末余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
应收账款			
其中：美元	1,582,939.75	6.7114	10,623,741.83
应付账款			
其中：欧元	288,000.00	7.0084	2,018,419.20
合计	---	---	12,642,161.03

项目	期初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额

应收账款			
其中：美元	1,030,919.57	6.3757	6,572,833.90
合计	---	---	6,572,833.90

六、与金融工具相关的风险

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收款项等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收款项，本公司已采取政策仅与信用良好的交易对手进行交易。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应欠款额度及信用期限。本公司会定期对客户信用记录进行监控以及账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。为控制该项风险，公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。流动风险由本公司财务部门集中控制，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。

3. 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。包括利率风险和外汇风险等。

(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。本公司的利率风险主要产生于银行借款。截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无以浮动利率计息的人民币银行借款，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

响。

(2) 外汇风险

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

七、 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	83,269.29 万	65.00	65.00

湖北安琪生物集团有限公司直接持有安琪酵母股份有限公司 38.02%的股权，为安琪酵母股份有限公司控股股东以及本企业的间接控股股东，宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会直接持有湖北安琪生物集团有限公司 100.00%的股权。因此，本企业的实际控制人为宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
宜昌安琪生物农业科技有限公司	安琪生物集团控制的企业
安琪生物科技有限公司	安琪生物集团控制的企业
宜昌茶业集团有限公司	安琪生物集团控制的企业
湖北美琪健康科技有限公司	安琪生物集团的联营企业
西藏安琪生物科技有限公司	安琪生物集团控制的孙公司
湖北安琪萧氏茶业有限公司	安琪生物集团控制的孙公司
湖北安琪采花茶品科技有限公司	安琪生物集团控制的孙公司
新疆农垦现代糖业有限公司	2021 年 12 月前为安琪生物集团的联营企业
安琪酵母（伊犁）有限公司	安琪酵母控制的企业
伊犁福邦新农业有限公司	安琪酵母孙公司
可克达拉安琪酵母有限公司	安琪酵母孙公司
安琪酵母（崇左）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪酵母（赤峰）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪酵母（滨州）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪酵母（睢县）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪酵母（柳州）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪酵母（德宏）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪酵母（埃及）有限公司	安琪酵母控制的企业

安琪酵母（香港）有限公司	安琪酵母控制的企业
宜昌喜旺食品有限公司	2022年1-3月为安琪酵母控制，2022年4月为安琪生物集团控制的孙公司
安琪酵母（上海）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪电子商务（宜昌）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪酵母（俄罗斯）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪融资租赁（上海）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪酵母（普洱）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪酵母（宜昌）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪酵母（湖北自贸区）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪纽特股份有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪酵母（济宁）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪酵母（新加坡）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪酶制剂（宜昌）有限公司	安琪酵母控制的企业
安琪（香港）财资管理有限公司	安琪酵母孙公司
湖北纽宝食品科技有限公司	安琪酵母孙公司
武汉宝力臣食品有限公司	其他关联方
湖北日升科技有限公司	报告期内安琪酵母的股东
武汉海泰工程股份有限公司	报告期内湖北日升控制的企业
上海峰焙贸易有限公司	报告期内湖北日升控制的企业
席大风	持有公司5%以上股份的股东
湖北裕东科技有限公司	报告期内公司董事长石如金、董事梅海金持股5%以上的企业
石如金、梅海金、郑毅、王东、席玉林、李宗佐、刘家明、邓锐、鲁丹、陈佰涛、蒋慧婷、覃光新、彭昌军	报告期内公司董事、监事、高级管理人员
邹家武、邹华蓉	持有公司5%以上股份股东的关系密切的家庭成员，报告期内公司董事、总经理、副总经理
纪志成、鲁再平、郑春美、闻碧静	报告期内公司独立董事

（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	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：		
安琪纽特股份有限公司	4,932.00	41,279.22
安琪酵母股份有限公司		
销售商品、提供劳务：		
安琪酵母股份有限公司	36,694,435.16	25,997,913.84
安琪酵母(赤峰)有限公司	13,102,324.77	22,480,425.67
安琪酵母(崇左)有限公司	9,347,422.12	8,532,998.22
安琪酵母(埃及)有限公司	9,018,444.92	6,059,829.02
安琪酵母(德宏)有限公司	8,540,499.59	12,255,343.76

安琪酵母(俄罗斯)有限公司	6,773,227.47	7,026,431.60
安琪酵母(伊犁)有限公司	4,429,000.17	9,075,889.67
安琪酵母(济宁)有限公司	2,462,373.95	
安琪酵母(柳州)有限公司	2,380,998.76	1,874,442.92
安琪酵母(睢县)有限公司	491,479.55	249,925.92
安琪酵母(滨州)有限公司	189,520.98	166,808.22
宜昌喜旺食品有限公司	133,800.18	77,988.87
湖北纽宝食品科技有限公司	94,801.07	
安琪纽特股份有限公司	82,428.24	217,160.34
安琪电子商务(宜昌)有限公司	65,774.28	43,352.86
武汉宝力臣食品有限公司	47,564.94	
安琪酵母(湖北自贸区)有限公司	15,716.85	36,146.28
新疆农垦现代糖业有限公司		85,218.87

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用
本期发生额		
安琪融资租赁(上海)有限公司	设备租赁	194,324.64
上期发生额		
安琪融资租赁(上海)有限公司	设备租赁	215,379.55

5. 关键管理人员报酬

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
关键管理人员薪酬	1,500,118.61	1,303,027.06

(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(埃及)有限公司	10,623,741.83	531,187.09	6,476,642.70	323,832.13
应收账款	安琪酵母(俄罗斯)有限公司	1,235,230.56	61,761.52	2,059,734.25	102,986.70
应收账款	安琪酵母(赤峰)有限公司			134,095.92	6,704.80
应收账款	安琪酵母(睢县)有限公司			50,848.91	2,542.45

应收账款	安琪纽特股份有限公司	24,483.58	1,224.18	6,336.34	316.82
应收账款	安琪酵母（湖北自贸区）有限公司			32,580.19	1,629.01
应收账款	安琪酵母股份有限公司	698,850.52	34,942.53	1,929,643.90	96,482.20
应收账款	新疆农垦现代糖业有限公司			4,190.04	209.50
应收账款	安琪酵母(济宁)有限公司			74,339.99	3,717.00
应收账款	安琪酵母(崇左)有限公司	179,201.23	8,960.06		
应收账款	安琪酵母(德宏)有限公司	910,385.70	45,519.29		
应收账款	安琪酵母(柳州)有限公司	92,975.95	4,648.80		
应收账款	安琪酵母(伊犁)有限公司	167,089.95	8,354.50		
合计		13,931,959.32	696,597.97	10,768,412.24	538,420.61

（五） 关联方合同资产和合同负债

1. 合同负债

关联方	期末余额	期初余额
武汉宝力臣食品有限公司		4,247.79

八、 承诺及或有事项

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项及重大承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备 注
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		
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）	793,988.12	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,216,851.69	
4. 所得税影响额	451,625.97	
合 计	2,559,213.84	

(二) 加权平均净资产收益率和每股收益情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	2022年1-6月	2021年1-6月	2022年1-6月	2021年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	8.18	7.10	0.44	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.39	6.04	0.40	0.29

湖北宏裕新型包材股份有限公司

二〇二二年八月十一日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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：

公司证券部