



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

— 2019 —

## 公司半年度大事记

报告期内，公司荣膺 2018 年度中国轻工业塑料行业（塑料复合膜）十强企业称号；

报告期内，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2018 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）。

2019 年 5 月 27 日，该利润分配方案实施完毕。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 重要事项 .....	15
第五节 股本变动及股东情况 .....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	20
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	30

## 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	2019年1月1日至6月30日

## 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）郑毅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人李知洪、主管会计工作负责人、会计机构负责人郑毅签名并盖章的财务报表； 2、公司第二届董事会第二次会议决议； 3、公司第二届监事会第二次会议决议； 4、公司 2019 年半年度报告。

## 第一节 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负责人	鲁丹
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
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>
公司半年度报告备置地	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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	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	--
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

## 第二节 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	212,621,145.88	183,945,913.47	15.59%
毛利率%	20.07%	18.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,139,440.17	16,264,784.99	36.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,018,109.05	15,416,965.14	36.33%
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）	10.84%	8.54%	-
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）	10.29%	8.09%	-
基本每股收益	0.74	0.54	37.04%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	376,332,048.03	361,359,408.74	4.14%
负债总计	173,556,669.00	165,723,469.88	4.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	202,775,379.03	195,635,938.86	3.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.76	6.52	3.68%
资产负债率%（母公司）	46.12%	45.86%	-
资产负债率%（合并）	46.12%	45.86%	-
流动比率	85.56%	91.45%	-
利息保障倍数	33.97	21.41	-

### 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	27,188,356.43	28,158,348.99	-3.44%
应收账款周转率	2.93	2.42	-
存货周转率	2.98	3.11	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.14%	5.19%	-
营业收入增长率%	15.59%	5.11%	-
净利润增长率%	36.12%	-31.36%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	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	0.00
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）	428,050.00
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	891,163.08
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,319,213.08</b>
所得税影响数	197,881.96
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,121,331.12</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 其他原因 不适用

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

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	400,000.00	19,587,993.49		
应收账款	65,532,165.38	72,411,524.62		
存货	58,691,017.08	52,434,662.78		
递延所得税资产	777,670.39	852,375.84		
预收款项	533,591.68	79,063.01		
应交税费	2,749,758.56	3,782,119.25		
其他应付款	21,083,348.81	21,148,539.81		
其他流动负债	-	19,187,993.49		
盈余公积	13,072,601.01	13,077,782.92		
未分配利润	72,653,408.98	72,700,046.25		
营业收入	186,775,630.56	183,945,913.47		
营业成本	151,533,388.09	149,148,702.45		
税金及附加	1,060,264.52	1,016,450.76		
财务费用	464,215.59	455,763.45		
其他收益	895,000.00	284,566.67		
资产减值损失	21,353.74	316,476.59		
营业外收入	893,159.71	759,259.71		
所得税费用	1,908,178.37	758,018.12		

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 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，公司的商业模式没有发生较大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### （一）生产经营概述

报告期内，公司紧紧围绕年度工作目标和任务，认真分解，狠抓落实，以市场需求为支撑，以技术创新为核心，以绩效管理为手段，全力提升生产经营和管理质量，各项工作完成情况达到预期目标。2019 年上半年，公司共计实现销售收入 21,262.11 万元，较上年同期增长 15.59%，销售成本 16,995.49 万元，较上年同期增长 13.95%，实现净利润 2,213.94 万元，较上年同期增长 36.12%，基本每股收益 0.74 元/股。

报告期内，公司主要做了以下几方面的工作：

1、市场营销方面：一方面不断优化、完善、创新营销手段，巩固现有市场客户，深挖客户订单；另一方面大力拓展新客户、新市场，加大对行业龙头、上市公司、高端客户、药包客户的市场推广，主动争取合作机会。

2、技术研发方面：“技术服务市场”，以客户为中心，落实差异化服务，不断提高客户满意度和忠诚度；加快重点产品的研发进程，做好技术储备，为新项目投产做好技术支持，为公司拓宽市场范围奠定基础。

3、生产管理方面：优化生产要素配置，强化装备改造，加强生产线设备管理，提高生产效益；优

化物资采购渠道，降低采购成本；强化生产过程管理，提升产品和服务质量，提高客户满意度和市场美誉度。

4、企业管理方面：创新管理模式，向管理要效益；加强人力资源管理，不断优化公司人力资源结构；以人为本，加强队伍建设。

5、项目建设方面：年产 2.5 万吨健康产品包装材料智能工厂技改项目主体施工进度已过半，立体化仓库系统已完成了设备招标；印刷线溶剂 VOCs 治理环保项目，土建主体及设备基础施工已完成，主体设备已交付发运，国内配套的储罐、风管等设备加工已完成。

报告期内，公司治理机制完善，三会运作正常，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）生产经营成果及财务分析

项 目	本期金额	上年同期	增减比率
营业利润	23,995,033.51	16,269,693.40	47.48%
支付其他与经营活动有关的现金	7,994,165.39	2,234,220.16	257.81%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,259,779.03	18,020,566.26	62.37%
筹资活动产生的现金流量净额	6,034,015.05	-15,306,258.28	-139.42%

1、报告期内，公司实现营业利润 2,399.50 万元，较上年同期增长 47.48%，原因主要系销售收入增长和材料价格下降带来的利润增加；

2、报告期内，公司支付其他与经营活动有关的现金为 799.42 万元，较上年同期增长 257.81%，原因主要系退还保证金所致；

3、报告期内，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 2,925.98 万元，较上年同期增加 62.37%，原因主要系支付年产 2.5 万吨健康产品包装材料智能工厂项目和有机废气净化回收与循环利用环保建设项目进度款所致；

4、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 603.40 万元，较上年同期减少 139.42%，原因主要系项目投资借款。

项 目	期末余额	期初金额	增减比率
其他应收款	1,706,398.38	675,463.82	152.63%
在建工程	12,539,506.31	738,933.79	1596.97%
预收款项	4,565,528.04	79,063.01	5674.54%

1、报告期内，公司其他应收款余额为 170.64 万元，与年初相比增加 152.63%，原因主要系本年新增客户质保金 91 万；

2、报告期内，公司在建工程余额为 1,253.95 万元，与年初相比增长 1,596.97%。原因主要系年产 2.5 万吨健康产品包装材料智能工厂项目和有机废气净化回收与循环利用环保建设项目投资；

3、报告期内，公司预收账款余额为 456.55 万元，与年初相比增加 5,674.54%，原因主要系预收客户汇票所致。

### 三、 风险与价值

#### 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，有利于塑料包装行业的发展。

#### 2、环境保护政策变化风险

根据新修订的《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。

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、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。

### 四、 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

##### (1) 债权人权益保护

公司自挂牌以来，进一步完善了公司治理制度及公司治理结构，依法设立了股东大会、董事会、监事会，通过一系列规范性文件的制定及完善，进一步明确了股东大会、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。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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	
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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
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、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	四.二.(二)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

#### (一) 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	231,900,000.00	76,353,065.78
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 其他	-	23,531.40

## (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016/5/12	2099/12/31	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况注 1	正在履行中
实际控制人或控股股东						
其他股东						
实际控制人或控股股东	2016/5/12	2099/12/31	挂牌	关于避免关联交易的承诺	见承诺事项详细情况注 2	正在履行中
其他股东						

### 承诺事项详细情况：

#### 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。”

报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。



### (三) 利润分配与公积金转增股本的情况

#### 1、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：元或股

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
2019 年 5 月 27 日	5	0	0
合计	5	0	0

#### 2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

##### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2019 年 4 月 23 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年年度利润分配的议案》，  
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）。

2019 年 5 月 27 日，该利润分配方案实施完毕。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	30,000,000	100%	0	30,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,500,000	65%	0	19,500,000	65%	
	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	0		0	0		
	其中：控股股东、实际控制人	0		0	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) 报告期期末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	65.00%	0	19,500,000
2	席大风	10,500,000	0	10,500,000	35.00%	0	10,500,000
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	0	30,000,000
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、存续至本期的优先股股票相关情况

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。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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	研究生	2019年04月23日-2022年04月22日	否
梅海金	董事	男	1964年1月	研究生	2019年04月23日-2022年04月22日	否
邹家武	董事、总经理	男	1961年10月	大专	2019年04月23日-2022年04月22日	是
宋宏全	董事	男	1973年11月	硕士研究生	2019年04月23日-2022年04月22日	否
郑毅	董事、副总经理、财务负责人	男	1989年3月	本科	2019年04月23日-2022年04月22日	是
王东	监事会主席	男	1975年10月	本科	2019年04月23日-2022年04月22日	否
邹华蓉	监事	女	1984年3月	大专	2019年04月23日-2022年04月22日	是
李宗佐	监事	男	1985年6月	大专	2019年04月23日-2022年04月22日	是
刘家明	副总经理	男	1976年11月	本科	2019年04月23日-2022年04月22日	是
席玉林	副总经理	男	1978年10月	大专	2019年04月23日-2022年04月22日	是
邓锐	副总经理	男	1984年6月	硕士研究生	2019年04月23日-2022年04月22日	是
鲁丹	董事会秘书	女	1977年8月	本科	2019年04月23日-2022年04月22日	是
<b>董事会人数:</b>						<b>5</b>
<b>监事会人数:</b>						<b>3</b>
<b>高级管理人员人数:</b>						<b>6</b>

2019年4月23日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。同意选举李知洪、梅海金、宋宏全、邹家武、郑毅等五人为公司第二届董事会董事。同意选举王东、邹华蓉等二人为公司第二届监事会非职工监事，与经公司职工代表大会推举的职工代表监事李宗佐共同组成公司第二届监事会。

2019年4月23日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《选举公司第二届董事会董事长的议案》、《聘任公司总经理的议案》、《聘任公司董事会秘书的议案》、《聘任公司副总经理、财务总监等高级管理人员》等议案，同意选举李知洪为公司第二届董事会董事长、同意聘任邹家武为公司总经理、同意聘任鲁丹为公司第二届董事会秘书、同意聘任刘家明、席玉林、郑毅、邓锐为公司副总经理。

上述人员的任期自股东大会及董事会审议通过之日起3年。

#### 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。股东席大风系公司董事、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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

## 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
行政管理人员	30	31
生产人员	380	389
销售人员	25	25
技术人员	10	10
财务人员	5	4
员工总计	450	459

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	20	19
专科	35	29
专科以下	394	410
员工总计	450	459

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 2019 年 6 月 30 日, 需要公司承担退休人员医保费用的有 14 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)	5	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。

**三、 报告期后更新情况**

适用  不适用

## 第七节 财务报告

### 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	4,218,284.66	255,692.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		72,632,177.25	88,843,845.55
其中：应收票据	五、（二）	4,361,678.04	19,587,993.49
应收账款	五、（三）	68,270,499.21	69,255,852.06
应收款项融资	五、（四）	698,000.00	
预付款项	五、（五）	1,580,222.53	1,599,537.27
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）	1,706,398.38	675,463.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	60,858,681.56	52,434,662.78
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）		2,643.25
<b>流动资产合计</b>		<b>141,693,764.38</b>	<b>143,811,844.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	157,571,377.87	164,431,595.99
在建工程	五、(十)	12,539,506.31	738,933.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	29,547,158.30	30,139,989.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	868,311.52	1,268,464.64
递延所得税资产	五、(十三)	1,330,641.68	1,329,774.82
其他非流动资产	五、(十四)	32,781,287.97	19,638,805.55
<b>非流动资产合计</b>		234,638,283.65	217,547,563.86
<b>资产总计</b>		376,332,048.03	361,359,408.74
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		109,919,148.62	105,266,186.46
其中: 应付票据	五、(十五)	61,987,158.88	41,720,372.75
应付账款	五、(十六)	47,931,989.74	63,545,813.71
预收款项	五、(十七)	4,565,528.04	79,063.01
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、(十八)	5,896,732.94	7,792,633.11
应交税费	五、(十九)	4,514,536.94	3,782,119.25
其他应付款	五、(二十)	36,015,481.03	21,148,539.81
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			



一年内到期的非流动负债	五、(二十一)	386,111.62	
其他流动负债	五、(二十二)	4,308,576.59	19,187,993.49
<b>流动负债合计</b>		165,606,115.78	157,256,535.13
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十三)	3,792,803.22	4,361,934.75
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十四)	4,157,750.00	4,105,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		7,950,553.22	8,466,934.75
<b>负债合计</b>		173,556,669.00	165,723,469.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(二十五)	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、(二十六)	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、(二十七)	12,807,256.84	12,807,256.84
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十八)	77,404,751.64	70,265,311.47
归属于母公司所有者权益合计		202,775,379.03	195,635,938.86
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		202,775,379.03	195,635,938.86
<b>负债和所有者权益总计</b>		376,332,048.03	361,359,408.74

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
一、营业总收入		212,621,145.88	183,945,913.47
其中：营业收入	五、(二十九)	212,621,145.88	183,945,913.47

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		189,004,162.37	167,920,545.48
其中：营业成本	五、(二十九)	169,954,880.70	149,148,702.45
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)	1,025,349.06	1,016,450.76
销售费用	五、(三十一)	6,762,293.04	6,235,095.55
管理费用	五、(三十二)	2,984,783.51	3,038,699.93
研发费用	五、(三十三)	7,879,504.21	7,709,356.75
财务费用	五、(三十四)	362,746.80	455,763.45
其中：利息费用		334,167.56	744,754.33
利息收入		6,672.01	6,644.18
信用减值损失	五、(三十六)	-40,573.05	
资产减值损失	五、(三十七)	75,178.10	316,476.59
加：其他收益	五、(三十五)	378,050.00	284,566.67
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十八)		-40,241.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		23,995,033.51	16,269,693.40
加：营业外收入	五、(三十九)	1,041,163.08	759,259.71
减：营业外支出	五、(四十)	100,000.00	6,150.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		24,936,196.59	17,022,803.11
减：所得税费用	五、(四十一)	2,796,756.42	758,018.12
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		22,139,440.17	16,264,784.99
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）		22,139,440.17	16,264,784.99
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		22,139,440.17	16,264,784.99
<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			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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>		22,139,440.17	16,264,784.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,139,440.17	16,264,784.99
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(元/股)		0.74	0.54
(二)稀释每股收益(元/股)		0.74	0.54

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		232,605,483.04	209,714,701.34
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,665,523.46	2,904,400.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		236,271,006.50	212,619,101.95
购买商品、接受劳务支付的现金		172,018,867.31	155,332,643.74
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		22,142,145.08	19,871,205.71
支付的各项税费		6,927,472.29	7,022,683.35
支付其他与经营活动有关的现金		7,994,165.39	2,234,220.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		209,082,650.07	184,460,752.96
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		27,188,356.43	28,158,348.99
<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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,259,779.03	18,020,566.26
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>		29,259,779.03	18,020,566.26
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-29,259,779.03	-18,020,566.26
<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			7,831,625.44
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		21,034,015.05	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		21,034,015.05	7,831,625.44
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		15,000,000.00	15,000,000.00
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			8,137,883.72
<b>筹资活动现金流出小计</b>		15,000,000.00	23,137,883.72
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		6,034,015.05	-15,306,258.28
<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>		3,962,592.45	-5,168,475.55
加：期初现金及现金等价物余额		255,692.21	5,588,688.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,218,284.66	420,212.50

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

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	√是 □否	(二).2
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 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	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### 1、 会计政策变更

中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2019年4月30日颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。

公司本次会计政策变更，是根据法律、行政法规或国家统一的会计制度要求进行的变更，本次会计政策变更只涉及财务报表项目的列报和调整，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润等均不产生影响。

#### 2、 前期差错更正

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	900,000.00	2,400,877.05	500,000.00	500,000.00
应收账款	80,333,486.60	76,934,232.37	74,824,357.26	74,824,357.26
应收款项融资	0.00	400,000.00	0.00	0.00
存货	46,652,765.94	48,742,624.73	44,590,720.73	44,590,720.73
其他流动资产	277,168.23	1,094,773.02	762,059.87	762,059.87
递延所得税资产	391,916.47	509,962.52	411,176.93	411,176.93
预收款项	577,625.72	742,137.23	78,832.51	78,832.51
应交税费	2,200,393.01	1,124,465.05	2,726,141.07	2,726,141.07

单位：元

其他应付款	32,267,829.73	32,343,229.73	32,991,050.49	32,991,050.49
一年内到期的非流动负债	0.00	361,138.26	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	1,900,877.05	0.00	0.00
长期应付款	4,540,053.10	4,178,914.84	4,711,644.49	4,711,644.49
递延收益	1,125,000.00	1,869,333.33	1,250,000.00	1,250,000.00
未分配利润	63,631,290.96	63,349,229.48	62,084,444.49	62,084,444.49
营业收入	186,775,630.56	183,945,913.47	175,005,885.80	175,005,885.80
营业成本	151,533,388.09	149,148,702.45	131,231,637.98	131,231,637.98
税金及附加	1,060,264.52	1,016,450.76	1,332,809.34	1,332,809.34
财务费用	464,215.59	455,763.45	336,258.02	336,258.02
其他收益	895,000.00	284,566.67	425,000.00	425,000.00
资产减值损失	-21,353.74	-316,476.59	-638,835.25	-638,835.25
营业外收入	893,159.71	759,259.71	686,235.04	686,235.04
所得税费用	1,908,178.37	758,018.12	4,461,555.14	4,461,555.14

# 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
席大凤	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 8 月 7 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 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日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

自 2019 年 1 月 1 日起适用。金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1. 金融工具的分类

(1) 本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产。②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融负债划分为以下两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融工具的确认依据

(1) 以摊余成本计量的金融资产，本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该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。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司金融资产同时符合下列条件的，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管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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。在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将除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，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。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本类中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。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：①能够消除或显著减少会计错配。②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（5）以摊余成本计量的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

### 3. 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在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。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

#### 4. 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

(1) 扣除已偿还的本金。

(2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

(3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，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。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### 5. 金融工具的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：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，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

##### (2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

#### 6. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，

则继续确认该金融资产。(3)既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形),则根据其是否保留了对金融资产的控制,分别下列情形处理:①未保留对该金融资产控制的,则终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。②保留了对该金融资产控制的,则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度,是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移:

(1)金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:①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)金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分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。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 7. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

#### 8. 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

**【按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定,结合公司具体情况,披露公司金融资产(不含应收款项)减值测试方法。】**

(1)本公司以预期信用损失为基础,评估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的预期信用损失,进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率

折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，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已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### 9. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (七) 应收款项

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实

际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司将应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项准备的计提进行估计如下：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.09	5.11
1-2 年	17.74	8.63
2-3 年	38.33	12.94
3-4 年	100.00	32.36
4-5 年	100.00	32.36
5 年以上	100.00	100.00

其他组合：合并范围内关联方组合，不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## （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	3-25	3	3.88—32.33
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：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。

##### 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

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

##### 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	72,411,524.62	-3,155,672.56	69,255,852.06
其他应收款	702,451.10	-26,987.28	675,463.82
递延所得税资产	852,375.84	477,398.98	1,329,774.82
股东权益：			
盈余公积	13,077,782.92	-270,526.08	12,807,256.84
未分配利润	72,700,046.25	-2,434,734.78	70,265,311.47

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

(2) 中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。

公司本次会计政策变更，是根据法律、行政法规或国家统一的会计制度要求进行的变更，本次会计政策变更只涉及财务报表项目的列报和调整，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润等均不产生影响。

## 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	16%、13%
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	128,284.66	255,692.21
其他货币资金	4,090,000.00	
合计	4,218,284.66	255,692.21

### (二)应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,361,678.04	19,587,993.49
合计	4,361,678.04	19,587,993.49

(1) 截止 2019 年 6 月 30 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	6,193,417.72
合计	6,193,417.72

### (三)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	67,343,165.88	93.41	3,583,705.14	5.32
无信用风险组合	4,752,964.36	6.59	241,925.89	5.09
组合小计	72,096,130.24	100.00	3,825,631.03	5.31
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	72,096,130.24	100.00	3,825,631.03	5.31

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	63,870,084.70	87.24	3,477,810.88	5.45
无信用风险组合	9,338,929.76	12.76	475,351.52	5.09
组合小计	73,209,014.46	100.00	3,953,162.40	5.40
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	73,209,014.46	100.00	3,953,162.40	5.40

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①账龄组合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
1 年 以 内	66,991,391.83	5.09	3,409,861.84	63,330,139.16	5.09	3,223,504.08
1-2 年	126,936.30	17.74	22,518.50	86,444.00	17.74	15,335.17
2-3 年	119,203.75	38.33	45,690.80	347,867.54	38.33	133,337.63
3-4 年				105,634.00	100.00	105,634.00
4-5 年	105,634.00	100.00	105,634.00			
合 计	67,343,165.88		3,583,705.14	63,870,084.70		3,477,810.88

②无信用风险组合的应收账款

组 合	期末余额	期初余额
应收关联方款	4,752,964.36	9,338,929.76



合 计	4,752,964.36	9,338,929.76
-----	--------------	--------------

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

(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
公司一	9,659,688.14	13.40	491,678.13
公司二	5,982,609.83	8.30	304,514.84
公司三	4,143,937.04	5.75	210,926.40
公司四	3,818,675.46	5.30	194,370.58
公司五	3,430,247.13	4.76	174,599.58
合 计	27,035,157.60	37.51	1,376,089.53

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	698,000.00	
合 计	698,000.00	

(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	1,077,072.53	68.16	1,546,387.27	68.54
1 至 2 年			3,150.00	0.20
2 至 3 年	3,150.00	0.20		
3 年以上	500,000.00	31.64	500,000.00	31.26
合 计	1,580,222.53	100.00	1,599,537.27	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	500,000.00	31.64
公司二	444,369.41	28.12
公司三	184,859.99	11.70
公司四	75,480.00	4.78
公司五	63,679.24	4.03
合 计	1,268,388.64	80.27

(六) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,864,712.17	746,819.29
减：坏账准备	158,313.79	71,355.47
合 计	1,706,398.38	675,463.82

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	1,864,712.17	100.00	158,313.79	8.49
组合小计	1,864,712.17	100.00	158,313.79	8.49
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	1,864,712.17	100.00	158,313.79	8.49

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	746,819.29	100.00	71,355.47	9.55
组合小计	746,819.29	100.00	71,355.47	9.55
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	71,355.47	9.55

(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
1年以内	1,434,712.17	5.11	73,313.79	336,819.29	5.11	17,211.47
1-2年	220,000.00	8.63	18,986.00	200,000.00	8.63	17,260.00
2-3年	10,000.00	12.94	1,294.00	160,000.00	12.94	20,704.00
3-4年	150,000.00	32.36	48,540.00	50,000.00	32.96	16,180.00
4-5年	50,000.00	32.36	16,180.00			

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
5年以上						
合计	1,864,712.17		158,313.79	746,819.29		71,355.47

(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	1,370,000.00	710,000.00
备用金	474,690.11	26,313.80
其他	20,022.06	10,505.49
合计	1,864,712.17	746,819.29

(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	500,000.00	0-6 个月	26.81	25,550.00
公司二	保证金	200,000.00	1-2 年	10.73	17,260.00
公司三	保证金	200,000.00	7 个月-1 年	10.73	10,220.00
公司四	保证金	120,000.00	0-6 个月	6.44	6,132.00
公司五	保证金	100,000.00	3-5 年	5.36	32,360.00
合计	—	1,120,000.00	—	60.07	91,522.00

(七) 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	36,788,481.84	113,838.85	36,674,642.99	27,423,768.09	81,677.11	27,342,090.98
库存商品	5,894,465.88	93,867.00	5,800,598.88	7,153,287.15	283,740.97	6,869,546.18
备品备件				753,590.37		753,590.37
包装物	486,311.89		486,311.89	652,956.85		652,956.85
低值易耗品	4,964,967.25		4,964,967.25	4,568,504.13		4,568,504.13
自制半成品	5,576,813.48		5,576,813.48	5,455,822.17		5,455,822.17
发出商品	7,531,196.01	175,848.94	7,355,347.07	6,886,985.34	94,833.24	6,792,152.10
合计	61,242,236.35	383,554.79	60,858,681.56	52,894,914.10	460,251.32	52,434,662.78

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	81,677.11	32,161.74			113,838.85
库存商品	283,740.97	-132,832.58		57,041.39	93,867.00
发出商品	94,833.24	175,848.94		94,833.24	175,848.94
合 计	460,251.32	75,178.10		151,874.63	383,554.79

#### (八)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
合 计		2,643.25

#### (九)固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	157,571,377.87	164,431,595.99
合 计	157,571,377.87	164,431,595.99

##### 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	72,859,764.08	143,643,956.10	2,517,129.06	2,495,253.07	221,516,102.31
2.本期增加金额		422,238.39			422,238.39
(1) 购置		422,238.39			422,238.39
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	72,859,764.08	144,066,194.49	2,517,129.06	2,495,253.07	221,938,340.70
二、累计折旧					
1.期初余额	12,049,029.18	42,297,424.29	1,091,720.09	1,646,332.76	57,084,506.32
2.本期增加金额	1,089,048.89	5,944,002.48	120,675.83	128,729.31	7,282,456.51
(1) 计提	1,089,048.89	5,944,002.48	120,675.83	128,729.31	7,282,456.51
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	13,138,078.07	48,241,426.77	1,212,395.92	1,775,062.07	64,366,962.83
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					

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					
四、账面价值					
1.期末账面价值	59,721,686.01	95,824,767.72	1,304,733.14	720,191.00	157,571,377.87
2.期初账面价值	60,810,734.90	101,346,531.81	1,425,408.97	848,920.31	164,431,595.99

(十) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	12,539,506.31	738,933.79
合 计	12,539,506.31	738,933.79

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
健康产品包装材料智能工厂项目	11,245,212.83		11,245,212.83	738,933.79		738,933.79
有机废气净化回收与循环利用环保建设项目	1,294,293.48		1,294,293.48			
合 计	12,539,506.31		12,539,506.31	738,933.79		738,933.79

(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
健康产品包装材料智能工厂项目	17,800.00	738,933.79	10,506,279.04		11,245,212.83
有机废气净化回收与循环利用环保建设项目	5,350.00		1,294,293.48		1,294,293.48
合 计	23,150.00	738,933.79	11,800,572.52		12,539,506.31

(十一) 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			
(1) 购置			
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	4,807,331.32	1,061,533.53	5,868,864.85
2.本期增加金额	338,232.34	254,598.43	592,830.77
(1) 计提	338,232.34	254,598.43	592,830.77
3.本期减少金额			

项 目	土地使用权	软件	合计
4. 期末余额	5,145,563.66	1,316,131.96	6,461,695.62
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	28,654,831.52	1,485,157.55	30,139,989.07
2. 期末账面价值	28,316,599.18	1,230,559.12	29,547,158.30

(十二) 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	507,557.90		285,349.76	222,208.14
合成导热油及滤芯	760,906.74		114,803.36	646,103.38
合 计	1,268,464.64		400,153.12	868,311.52

(十三) 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
信用减值准备	597,591.72	3,983,944.82	603,677.68	4,024,517.87
资产减值准备	57,533.22	383,554.79	69,037.70	460,251.32
递延收益	623,662.50	4,157,750.00	615,750.00	4,105,000.00
未确认融资费用	51,854.24	345,694.94	41,309.44	275,396.27
小 计	1,330,641.68	8,870,944.55	1,329,774.82	8,865,165.46

(十四) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	32,781,287.97	19,638,805.55
合 计	32,781,287.97	19,638,805.55

(十五) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	61,987,158.88	41,720,372.75
合 计	61,987,158.88	41,720,372.75

(十六) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	47,109,787.99	62,770,126.57
1年以上	822,201.75	775,687.14
合 计	47,931,989.74	63,545,813.71

(十七) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,547,365.98	58,380.75
1年以上	20,682.06	20,682.26
合 计	4,568,048.04	79,063.01

(十八) 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	7,792,633.11	18,714,931.80	20,610,831.97	5,896,732.94
离职后福利-设定提存计划		1,330,412.27	1,330,412.27	
合 计	7,792,633.11	20,045,344.07	21,941,244.24	5,896,732.94

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	7,478,736.38	17,484,075.58	19,376,694.54	5,586,117.42
职工福利费		34,585.00	34,585.00	
社会保险费		716,037.22	716,037.22	
其中：医疗保险费		618,552.80	618,552.80	
工伤保险费		61,829.37	61,829.37	
生育保险费		35,655.05	35,655.05	
住房公积金		480,234.00	480,234.00	
工会经费和职工教育经费	313,896.73		3,281.21	310,615.52
合 计	7,792,633.11	18,714,931.80	20,610,831.97	5,896,732.94

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		1,280,495.20	1,280,495.20	
失业保险费		49,917.07	49,917.07	
合 计		1,330,412.27	1,330,412.27	

(十九) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	2,135,109.72	2,228,548.85
所得税	1,855,792.68	1,041,497.96
个人所得税	14,284.72	14,370.63
房产税	152,254.80	152,211.22
土地使用税	81,794.34	81,794.34
城建税	136,973.32	127,120.18
教育费附加	123,275.98	114,408.15
印花税	15,051.38	22,167.92
合 计	4,514,536.94	3,782,119.25

(二十) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	36,015,481.03	21,148,539.81
合 计	36,015,481.03	21,148,539.81

1. 其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	32,450,106.16	17,164,775.42
保证金	3,235,000.00	3,239,000.00
其他	330,374.87	744,764.39
合 计	36,015,481.03	21,148,539.81

(二十一) 一年内到期的非流动负债

款项性质	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	386,111.62	
合 计	386,111.62	

(二十二) 其他流动负债

款项性质	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	4,308,576.59	19,187,993.49
合 计	4,308,576.59	19,187,993.49

(二十三) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------



款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,792,803.22	4,361,934.75
合 计	3,792,803.22	4,361,934.75

#### (二十四) 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	4,105,000.00	350,000.00	297,250.00	4,157,750.00
合 计	4,105,000.00	350,000.00	297,250.00	4,157,750.00

##### 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	1,000,000.00		125,000.00	875,000.00	与资产相关
3 万吨包装新材料能力补助	2,399,166.67		125,000.00	2,274,166.67	与资产相关
包装材料智能化工厂改造项目补助	705,833.33		38,500.00	667,333.33	与资产相关
财政所场平补助		350,000.00	8,750.00	341,250.00	与资产相关
合 计	4,105,000.00	350,000.00	297,250.00	4,157,750.00	

#### (二十五) 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

#### (二十六) 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

#### (二十七) 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	12,807,256.84			12,807,256.84
合 计	12,807,256.84			12,807,256.84

#### (二十八) 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	72,700,046.25	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,434,734.78	
调整后期初未分配利润	70,265,311.47	
加：本期归属于母公司股东的净利润	22,139,440.17	
减：提取法定盈余公积		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	77,404,751.64	

### （二十九）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	209,565,410.25	167,507,960.52	181,692,783.05	146,977,594.86
其他业务收入	3,055,735.63	2,446,920.18	2,253,130.42	2,171,107.59
合 计	212,621,145.88	169,954,880.70	183,945,913.47	149,148,702.45

### （三十）税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	247,631.06	253,873.19
教育费附加	148,578.63	152,323.92
地方教育费附加	74,289.31	76,161.96
房产税	304,509.67	295,653.47
土地使用税	163,588.68	163,588.72
印花税	79,887.66	68,939.54
车船使用税	747.39	864.78
环保税	6,116.66	5,045.18
合 计	1,025,349.06	1,016,450.76

### （三十一）销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,589,284.42	1,668,223.03
运输费用	4,205,474.65	3,733,634.41
办公差旅费	320,988.89	235,397.09
业务招待费	188,814.95	188,099.92
其他费用	457,730.13	409,741.10

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	6,762,293.04	6,235,095.55

(三十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,654,625.67	1,783,538.85
折旧摊销费	693,265.69	711,909.41
办公差旅费	54,885.04	62,556.80
咨询费	265,643.02	171,823.40
其他费用	316,364.09	308,871.47
合 计	2,984,783.51	3,038,699.93

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	1,448,356.22	1,160,518.49
材料费	6,202,513.02	6,268,869.09
折旧摊销费	132,120.53	132,365.49
其他	96,514.44	147,603.68
合计	7,879,504.21	7,709,356.75

(三十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	334,167.56	744,754.33
减：利息收入	6,672.01	6,644.18
汇兑损失		
减：汇兑收益	18,161.52	348,743.29
手续费支出	53,412.77	66,396.59
合 计	362,746.80	455,763.45

(三十五) 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	297,250.00	150,666.67	与资产相关
智能化工厂项目资金		133,900.00	与收益相关
进出口相关补贴	80,800.00		与收益相关
合 计	378,050.00	284,566.67	

注：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 378,050.00 元。

(三十六) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-40,573.05	
合 计	-40,573.05	

(三十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-2,124.63
存货跌价损失	75,178.10	318,601.22
合 计	75,178.10	316,476.59

(三十八) 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		-40,241.26
合 计		-40,241.26

(三十九) 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	50,000.00	30,000.00	50,000.00
废旧物资收入	837,233.70	706,021.16	837,233.70
其他	153,929.38	23,238.55	153,929.38
合 计	1,041,163.08	759,259.71	1,041,163.08

(四十) 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	
非流动资产损坏报废损失			
其他	100,000.00	5,000.00	100,000.00
合 计	100,000.00	6,150.00	100,000.00

(四十一) 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	2,797,623.28	856,803.71

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-866.86	-98,785.59
合 计	2,796,756.42	758,018.12

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	24,936,196.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,740,429.49
调整以前期间所得税的影响	23,120.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,328.90
研发费加计扣除的影响	-978,122.59
专用设备投资抵免及暂时性差异的影响	
所得税费用	2,796,756.42

## (四十二) 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	22,139,440.17	16,264,784.99
加：资产减值准备	34,605.05	316,476.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,282,456.51	5,136,010.80
无形资产摊销	592,830.77	590,419.30
长期待摊费用摊销	400,153.12	305,865.37
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）		40,241.26
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	334,167.56	744,754.33
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）	-866.86	-98,785.59
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）	-8,347,322.25	-4,121,292.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,908,357.17	-4,419,088.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,844,535.19	13,398,962.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,188,356.43	28,158,348.99
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	4,218,284.66	420,212.50
减：现金的期初余额	255,692.21	5,588,688.05
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	3,962,592.45	-5,168,475.55

## 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,218,284.66	255,692.21
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	128,284.66	255,692.21
可随时用于支付的其他货币资金	4,090,000.00	
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	4,218,284.66	255,692.21
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	与本公司的关系
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(%)
采购商品、接受劳务:							
安琪酵母股份有限公司	采购商品	采购商品	市场招标	23,531.40	0.01		
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	10,085,009.00	4.74	9,777,907.79	5.32
安琪酵母(崇左)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	9,404,405.61	4.42	8,094,002.32	4.40
安琪酵母(睢县)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	173,146.78	0.08	265,014.98	0.14
安琪酵母股份有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	26,343,274.81	12.39	30,968,115.63	16.84
安琪酵母(赤峰)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	14,539,708.65	6.84	12,839,317.52	6.98
安琪酵母(伊犁)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	8,332,171.66	3.92	11,786,030.41	6.41
安琪酵母(滨州)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	168,147.57	0.08	91,778.66	0.05
安琪酵母(埃及)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	2,326,649.81	1.09	5,216,956.13	2.84
安琪酵母(俄罗斯)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	3,537,589.62	1.66	12,979,680.80	7.06
安琪电子商务(宜昌)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	14,097.43	0.01	41,687.56	0.02
安琪酵母(柳州)有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	1,298,666.97	0.61	2,160,704.47	1.17
宜昌喜旺食品有限公司	销售商品	销售商品	市场招标	130,197.87	0.06	108,811.79	0.06
新疆农垦现代糖业有限公司	销售商品	销售商品	市场招标				

### (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	2,565,500.73	130,583.99	11,841,186.03	
应收账款	安琪酵母(俄罗斯)有限公司	2,187,463.63	111,341.90	4,155,058.99	
预收账款	安琪酵母股份有限公司	4,508,478.84			
合计		9,261,443.20	241,925.89	15,996,245.02	

## 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	32,450,106.16	17,164,775.42

## 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	
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）	428,050.00
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	891,163.08
4. 所得税影响额	-197,881.96
合 计	1,121,331.12

### (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	10.84	8.54	0.74	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.29	8.09	0.70	0.51

湖北宏裕新型包材股份有限公司

二〇一九年八月七日