



宏裕包材

NEEQ : 837174

湖北宏裕新型包材股份有限公司

Hubei Hongyu New Packaging Materials Co., Ltd.



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

报告期内，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2019 年年度利润分配的议案》，议案决定：以公司总股本 30,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税）。2020 年 5 月 22 日，该利润分配方案实施完毕。

2020 年 11 月 19 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于 2020 年半年度权益分派预案》，同意公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。2020 年 12 月 3 日，公司总股本变更为 60,000,000 股。

2020 年 6 月，公司年产 2.5 万吨健康产品包装材料智能工厂项目一期部分投产。该智能制造将彩印软包生产工艺参数、质量标准、操作规程和数字化生产线与德国、意大利等工业强国技术深度融合，实现了塑料软包装生产在最优工艺参数下完成，满足用户企业多品种、变批量的高效生产要求和食品、药品、卫材等产品对包装材料安全、环保等要求。

2020 年 11 月 3 日，公司发布《关于拟首次公开发行股票并在创业板上市的公告》，2020 年 11 月 30 日，公司上市辅导备案登记获湖北省证监局受理。

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、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	84

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

公司合作客户和供应商保密需要，不便披露前五大客户和供应商及其名称，以客户二、三、四、五和供应商一、二、三、四、五列示。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
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，有利于塑料包装行业的发展。</p>
环境保护政策变化风险	<p>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。</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

释义

释义项目	指	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	2020 年度

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 Packing
证券简称	宏裕包材
证券代码	837174
法定代表人	石如金

二、 联系方式

董事会秘书	鲁丹
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	ludan@angelyeast.com
公司网址	http://www.hongyusuye.com.cn
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	基础层
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）-（小类）
主要业务	塑料彩印软包装和注塑包装成品的研发、生产、销售
主要产品与服务项目	彩印复合包材、注塑包装、PE 微孔透气膜的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	安琪酵母股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	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	宜昌市夷陵区鸦鹊岭镇桔乡大道 1 号	是
注册资本	60,000,000.00	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	世纪证券			
主办券商办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇对冲基金中心 406			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	中泰证券			
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及连续签字年限	伍志超	丁红远		
	2 年	3 年	年	年
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

根据中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关要求及规定，公司已与世纪证券签署了《解除持续督导协议书》，与中泰证券签订了《持续督导协议书》。2021 年 2 月 10 日，全国股转公司向公司出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》自 2021 年 2 月 10 日起，主办券商由世纪证券变更为中泰证券，由中泰证券履行持续督导义务。

本次变更持续督导主办券商的议案已经公司第二届董事会第十一次会议及 2021 年第一次临时股东大会审议通过。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

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	521,295,197.68	454,059,266.60	14.81%
毛利率%	21.32%	19.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	70,673,908.13	47,013,611.74	50.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	66,862,021.66	44,603,057.73	49.90%
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)	27.99%	22.35%	-
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)	26.48%	21.20%	-
基本每股收益	1.18	0.78	51.28%

上年同期基本每股收益按转增后新股本 6000 万股计算。

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	585,870,436.97	466,019,664.86	25.72%
负债总计	303,216,978.24	238,370,114.26	27.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	282,653,458.73	227,649,550.60	24.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.71	7.59	-37.92%
资产负债率%(母公司)	51.75%	51.15%	-
资产负债率%(合并)	51.75%	51.15%	-
流动比率	73.22%	72.03%	-
利息保障倍数	28.41	21.82	-

(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	128,284,325.06	68,877,733.91	86.25%
应收账款周转率	6.33	5.77	-
存货周转率	5.58	6.06	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	25.72%	28.96%	-
营业收入增长率%	14.81%	11.51%	-
净利润增长率%	50.33%	65.18%	-

(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	60,000,000	30,000,000	100%
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) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	
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）	2,267,982.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,216,589.35
非经常性损益合计	4,484,572.32
所得税影响数	672,685.85
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,811,886.47

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

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	-	344,420.24	400,000.00	19,587,993.49
应收账款	70,074,053.05	79,852,462.31	65,532,165.38	72,411,524.62
其他应收款	3,358,651.81	3,373,235.74		
存货	77,363,214.57	66,845,229.02	58,691,017.08	52,434,662.78
递延所得税资产	1,140,799.79	1,731,339.14	777,670.39	852,375.84
预收款项	262,343.10	62,609.20	533,591.68	79,063.01
应交税费	4,634,538.29	6,248,698.80	2,749,758.56	3,782,119.25
其他应付款	70,385,269.34	70,540,179.34	21,083,348.81	21,148,539.81
一年内到期的非流动负债	-	404,432.78	-	-
其他流动负债	-	344,420.24	-	19,187,993.49
长期应付款	3,990,333.17	3,585,900.39		
盈余公积	15,000,000.00	17,508,618.01	13,072,601.01	13,077,782.92
未分配利润	101,789,969.67	97,577,562.04	72,653,408.98	72,700,046.25
营业收入	448,314,733.56	454,059,266.60	400,044,907.42	407,200,966.64
营业成本	359,508,202.76	364,041,635.11	337,452,568.31	343,939,128.82
税金及附加	1,523,508.61	1,575,826.35	2,114,337.25	2,225,256.16
财务费用	871,182.66	886,701.27	757,763.61	757,343.31
资产减值损失	-423,975.22	-152,174.12	-35,670.50	462,365.85
信用减值损失	-348,131.73	-826,080.92	-	-
所得税费用	6,005,127.06	6,145,694.50	1,550,651.14	1,559,795.71
收到其他与经营活动有关的现金	4,511,826.00	4,695,349.76		
经营活动现金流入小计	515,755,835.81	515,939,359.57		
购买商品、接受劳务支付的现金	364,320,942.95	363,151,625.31		
支付其他与经营活动有关的现金	32,080,601.47	31,927,384.89		
经营活动现金流出小计	448,384,159.88	447,061,625.66		
经营活动产生的现金流量净额	67,371,675.93	68,877,733.91		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,394,430.54	98,022,386.01		
投资活动现金流出小计	96,394,430.54	98,022,386.01		
投资活动产生的现金流量净额	-96,394,430.54	-98,022,386.01		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		121,897.49		

2、 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

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

执行新收入准则的影响见下表：

单位：元

资产负债表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
负债：			
预收款项	62,609.20	-62,609.20	
合同负债		55,406.37	55,406.37
其他流动负债	344,420.24	7,202.83	351,623.07

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司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，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、食品安全和产品品质的需求。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。目前，公司已拥有 7 项发明专利，52 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、医疗防护、卫生用品等企业提供优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。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	44,223,375.97	7.55%	8,443,097.47	1.81%	423.78%
应收票据	45,535.18	0.01%	344,420.24	0.07%	-86.78%
应收账款	76,213,220.15	13.01%	79,852,462.31	17.13%	-4.56%
存货	78,923,121.14	13.47%	66,845,229.02	14.34%	18.07%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	262,321,302.21	44.77%	153,350,572.10	32.91%	71.06%
在建工程	72,773,487.89	12.42%	97,448,831.77	20.91%	-25.32%
无形资产					
商誉					
短期借款	90,048,416.67	15.37%			
长期借款					
预付款项	6,806,579.98	1.16%	2,123,698.80	0.46%	220.51%
其他应收款	3,604,490.43	0.62%	3,373,235.74	0.72%	6.86%
其他流动资产	2,758,240.95	0.47%	3,931,532.16	0.84%	-29.84%
长期待摊费用	943,630.12	0.16%	650,970.61	0.14%	44.96%
递延所得税资产	2,366,333.59	0.40%	1,731,339.14	0.37%	36.68%
应付票据	75,652,813.43	12.91%	65,387,975.72	14.03%	15.70%
应付账款	103,319,500.62	17.64%	77,422,584.50	16.61%	33.45%
合同负债	283,434.02	0.05%	55,406.37	0.01%	411.55%
其他应付款	733,109.21	0.13%	70,540,179.34	15.14%	-98.96%
未分配利润	143,184,079.36	24.44%	97,577,562.04	20.94%	46.74%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金较本期期初增加 423.78%，主要原因系 2020 年经营活动产生现金流量净额 12,828.44 万元，投资活动产生现金流量净额-9,151.77 万元，筹资活动产生现金流量净额 63.15 万元所致；

(2) 固定资产较本期期初增加 71.06%，主要原因系项目完工转固所致；

(3) 在建工程较本期期初减少 25.32%，主要原因系项目完工转固及新项目投入所致；

(4) 短期借款较本期期初增加，主要原因系本期增加银行贷款偿还集团内部借款所致；

(5) 预付帐款较本期期初增加 220.51%，主要原因系预付中介公司费用所致；

(6) 其他流动资产较本期期初减少 29.84%，主要原因系本期增值税留抵减少所致；

(7) 长期待摊费用较本期期初增加 44.96%，主要原因系本期新增长摊资产所致；

- (8) 递延所得税资产较本期期初增加 36.68%，主要原因系本期递延收益增加所致；
- (9) 应付帐款较本期期初增加 33.45%，主要原因系原材料备库未到帐期所致；
- (10) 合同负债较本期期初增加 411.55%，主要原因系对境外客户预收货款的增加所致；
- (11) 其他应付款较本期期初减少 98.96%，主要原因系集团内部借款减少所致；
- (12) 未分配利润较本期期初增加 46.74%，主要原因系公司 2020 年度实现净利润达 7,067.39 万元所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	521,295,197.68	-	454,059,266.60	-	14.81%
营业成本	410,162,420.60	78.68%	364,041,635.11	80.17%	12.67%
毛利率	21.32%	-	19.83%	-	-
销售费用	6,541,397.72	1.25%	14,677,443.06	3.23%	-55.43%
管理费用	9,352,751.60	1.79%	6,062,189.79	1.34%	54.28%
研发费用	18,265,962.15	3.50%	15,513,855.63	3.42%	17.74%
财务费用	1,361,921.98	0.26%	886,701.27	0.20%	53.59%
信用减值损失	89,313.90	0.02%	-826,080.92	-0.18%	110.81%
资产减值损失	-489,226.59	-0.09%	-152,174.12	-0.03%	-221.49%
其他收益	1,811,044.97	0.35%	840,816.67	0.19%	115.39%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	75,436,672.84	14.47%	51,164,177.02	11.27%	47.44%
营业外收入	2,811,943.52	0.54%	2,110,129.22	0.46%	33.26%
营业外支出	595,354.17	0.11%	115,000.00	0.03%	417.70%
净利润	70,673,908.13	13.56%	47,013,611.74	10.35%	50.33%

项目重大变动原因：

- (1) 管理费用较上年增加 54.28%，主要原因系本期新增防疫费用所致；
- (2) 销售费用较上年减少 55.43%，主要原因系本期根据新收入准则将符合合同履约义务的运输费计入成本所致；
- (3) 财务费用较上年增加 53.59%，主要原因系本期汇兑损失增加所致；
- (4) 资产减值损失较上年减少 221.49%，主要原因系库存商品计提减值所致；
- (5) 其他收益较上年增加 115.39%，主要原因系本期收到的补贴收入增加所致；
- (6) 营业利润较上年增加 47.44%，主要原因系本期收入及毛利增长所致；
- (7) 营业外收入较上年增加 33.26%，主要原因系废旧物资收入增加所致；

- (8) 营业外支出较上年增加 417.7%，主要原因系本期资产报废损失所致；
- (10) 净利润较上年增加 50.33%，主要原因系本期收入及毛利增长所致；
- (10) 营业收入较上年增加 14.81%，主要原因系受疫情影响，下游行业需求提升所致；
- (11) 营业成本较上年增加 12.67%，主要原因系与收入同比例提升所致；
- (12) 毛利率提升主要原因系产品结构发生变化，高毛利产品占比提升所致。

(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	519,094,629.47	450,694,836.5	15.18%
其他业务收入	2,200,568.21	3,364,430.1	-34.59%
主营业务成本	408,451,831.76	361,328,863.92	13.04%
其他业务成本	1,710,588.84	2,712,771.19	-36.94%

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	462,287,186.17	372,409,694.82	19.44%	7.79%	7.63%	0.12%
注塑	24,711,517.76	16,871,609.08	31.73%	13.36%	10.13%	2.00%
吹膜	32,095,925.54	19,170,527.86	40.27%	100.00%	100.00%	
其它业务	2,200,568.21	1,710,588.84	22.27%	-34.59%	-36.94%	2.90%
合计	521,295,197.68	410,162,420.60	21.32%	14.81%	12.67%	1.49%

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	491,718,872.69	389,218,750.59	20.85%	15.06%	13.02%	1.43%
国外	29,576,324.99	20,943,670.01	29.19%	10.82%	6.55%	2.84%
合计	521,295,197.68	410,162,420.60	21.32%	14.81%	12.67%	1.49%

收入构成变动的原因：

因公司产品结构调整需求，公司本期新增吹膜产品。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	安琪酵母及其关联方	186,334,373.23	35.74%	是
2	客户 2	60,011,178.61	11.51%	否
3	客户 3	55,995,199.43	10.74%	否
4	客户 4	40,225,442.45	7.72%	否
5	客户 5	36,991,534.27	7.10%	否
合计		379,557,727.99	72.81%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 1	23,016,654.45	6.19%	否
2	供应商 2	22,291,300.22	5.99%	否
3	供应商 3	22,181,974.87	5.96%	否
4	供应商 4	16,606,018.83	4.47%	否
5	供应商 5	16,461,620.32	4.43%	否
合计		100,557,568.69	27.04%	-

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	128,284,325.06	68,877,733.91	86.25%
投资活动产生的现金流量净额	-91,517,670.50	-98,022,386.01	-6.64%
筹资活动产生的现金流量净额	631,548.42	34,520,159.87	-98.17%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年增加 86.25%，主要原因系本期销售商品收到的货款增加所致；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 98.17%，主要原因系本期归还集团内部借款所致。

(11) 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、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

三、持续经营评价

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

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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.(五)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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

本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		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	198,000,000.00	186,334,373.23
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	-	56,801.42

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	不适用	30,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联方发生的上述关联交易是公司实现业务发展及经营的正常所需，有利于进一步促进公司业务发展，符合公司和全体股东的利益，交易价格公允，不存在侵害中小股东和公司利益的行为。

(五) 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	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况注1	正在履行中
其他股东	2016年5月12日	2099年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况注1	正在履行中
董监高	2016年5月12日	2099年12月31日	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	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	见承诺事项详细情况注2	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	见承诺事项详细情况注2	正在履行中

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、席大凤及全体董事、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凤出具了《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。

（六） 调查处罚事项

公司于 2020 年 1 月 9 日收到宜昌市生态环境局夷陵区分局责令改正决定书，处罚事项：1、印刷车间未按规定安装污染防治设施；2、将危废（废油墨桶、废胶水桶）提供给无经营许可证的单位进行使用。责令公司自接到决定书之日起立即改正，目前公司已按要求整改完毕。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	30,000,000	100%	30,000,000	60,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	19,500,000	65%	19,500,000	39,000,000	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	-	30,000,000	60,000,000	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020年11月2日，公司召开董事会审议通过《关于2020年半年度权益分派预案》，公司拟以总股本30,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，权益分派共预计转增30,000,000股。截至2020年6月30日，公司资本公积82,563,370.55元，其中其他资本公积为82,563,370.55元。

2020年11月19日，上述资本公积转增股本事宜经公司2020年第二次临时股东大会审议通过。截至2020年12月3日，本次资本公积转增股本已实施完毕。

(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	19,500,000	19,500,000	39,000,000	65.00%	0	39,000,000	0	0
2	席大风	10,500,000	7,499,800	17,999,800	29.9997%	0	17,999,800	0	0
3	宜昌夷陵城发	0	1,875,000	1,875,000	3.1250%	0	1,875,000	0	0

	产业投资基金（有限合伙）								
4	太一（宜昌）股权投资基金管理有限公司	0	1,125,000	1,125,000	1.8750%	0	1,125,000	0	0
5	新余市昊颖工贸有限公司	0	200	200	0.0003%	0	200	0	0
合计		30,000,000	30,000,000	60,000,000	100%	0	60,000,000	0	0
<p>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。</p>									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

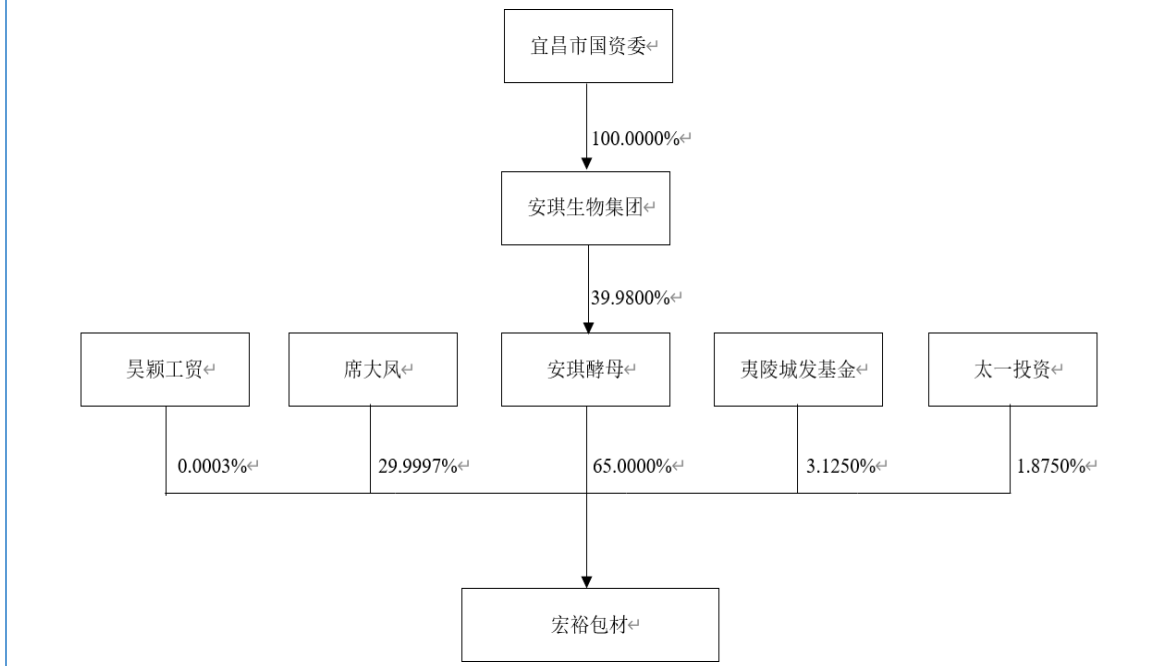
公司控股股东为安琪酵母股份有限公司，简称：安琪酵母（股票代码：600298），成立于1998年3月25日，法定代表人熊涛，注册资本824,080,943元。是从事酵母、酵母衍生物及相关生物制品经营的国家重点高新技术企业、上海证券交易所上市公司、全球第三大酵母公司。公司主导产品包括面包酵母、酿酒酵母、酵母抽提物、营养健康产品、生物饲料添加剂等，产品广泛应用于烘焙食品、发酵面食、酿酒及酒精工业、食品调味、医药及营养保健、动物营养等领域。

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。截至报告期末, 公司股权结构图如下:



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款(注1)	武汉农村商业银行股份有限公司宜昌分行	银行	30,000,000.00	2020年2月28日	2021年2月27日	3.05%
2	信用借款	中国建设银行股份有限公司宜昌伍家支行	银行	60,000,000.00	2020年12月28日	2021年12月27日	3.45%
合计	-	-	-	90,000,000.00	-	-	-

注1：2020年2月28日，安琪酵母为宏裕包材向武汉农村商业银行股份有限公司宜昌分行申请的流动资金借款提供担保并签订了最高额保证合同。由于宏裕包材的经营发展需要，同武汉农商宜昌分行签订了人民币3,000万流动资金借款合同。安琪酵母为宏裕包材本次申请的人民币3,000万元流动资金借款提供连带责任担保。

九、 权益分派情况

(一) 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
2020年5月22日	6		
2020年12月3日			10
合计	6		10

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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
石如金	董事长	男	1963年2月	2020年4月21日	2022年4月22日
梅海金	董事	男	1964年1月	2019年4月23日	2022年4月22日
邹家武	董事、总经理	男	1961年10月	2019年4月23日	2022年4月22日
郑毅	董事、副总经理、财务总监	男	1989年3月	2019年4月23日	2022年4月22日
宋宏全	董事	男	1973年11月	2019年4月23日	2022年4月22日
王东	监事会主席	男	1975年10月	2019年4月23日	2022年4月22日
席玉林	监事	男	1978年10月	2020年4月21日	2022年4月22日
李宗佐	职工监事	男	1985年6月	2019年4月23日	2022年4月22日
刘家明	副总经理	男	1976年11月	2019年4月23日	2022年4月22日
邓锐	副总经理	男	1984年6月	2019年4月23日	2022年4月22日
邹华蓉	副总经理	女	1984年3月	2020年3月28日	2022年4月22日
鲁丹	董事会秘书	女	1977年8月	2019年4月23日	2022年4月22日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				6	

公司董事会于2020年12月17日收到董事宋宏全先生递交的辞职报告，分别于2020年12月29日、2021年1月14日召开的第二届董事会第十一次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过。上述辞职人员持有公司股份0股，占公司股本的0%，不是失信联合惩戒对象，辞职后不再担任公司其它职务。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、总经理邹家武与副总经理邹华蓉系父女关系；公司监事席玉林系董事、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	期末被授予的限制性股票数量
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、公司副总经理邹华蓉之母、公司监事席玉林之姑母，持有公司股份 17,999,800 股，占公司股份总数的 29.9997%。

(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
李知洪	董事长	离任	-	因工作需要
石如金	-	新任	董事长	因工作需要
邹华蓉	监事	离任	副总经理	因工作需要
席玉林	副总经理	离任	监事	因工作需要

公司第二届监事会第三次会议于 2020 年 3 月 28 日审议并通过：提名席玉林先生为公司监事，任职期限任本届监事会届满，自 2019 年年度股东大会决议通过之日起生效。

第二届董事会第三次会议于 2020 年 3 月 28 日审议并通过：聘任邹华蓉女士为公司副总经理，任职期限至本届董事会任期届满，自 2020 年 3 月 28 日起生效。

第二届董事会第四次会议于 2020 年 4 月 21 日推举石如金先生为公司第二届董事会董事长，任期自本次董事会审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

公司第二届董事会第十一次会议于 2020 年 12 月 29 日审议并通过：提名聘请鲁再平先生、纪志成先生、张英女士担任公司独立董事。任期自 2021 年第一次临时股东大会于 2021 年 1 月 14 日通过起生效。

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

石如金，男，1963 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级经济师。曾任宜昌市树脂厂团委书记、党委副书记、湖北西陵酒业总公司党委书记、董事长、总经理、湖北安琪生物集团有限公司党委委员、副总经理。现任安琪生物集团有限公司党委委员，安琪酵母股份有限公司党委委员、副总经理，公司董事长。

邹华蓉，女，1984 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾在夷陵区烟草专场局工作，曾任公司生产质量总监、公司第一届监事会监事。现任公司副总经理。

席玉林，男，1978 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，自工作以来，一直在宜昌宏裕塑业有限责任公司工作，曾任公司采购部副总经理、生产副总经理。现任公司监事会监事。

(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
行管人员	32	-	-	32
生产人员	384	44	-	428
销售人员	25	-	-	25
技术人员	10	-	-	10
财务人员	4	1	-	5
员工总计	455	45	-	500

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	19	25
专科	33	47
专科以下	402	426
员工总计	455	500

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

1. 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，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。

2. 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，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。

3. 需公司承担费用的离退休职工人数:

截止 2020 年 12 月 31 日，需要公司承担退休人员医保费用的有 15 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司共 4 次修改公司章程：

1、公司分别于 2020 年 3 月 28 日召开第二届董事会第三次会议，2020 年 4 月 21 日召开

2019 年年度股东大会,审议通过了《关于修改<公司章程>有关条款》议案。具体内容详见 2020 年 3 月 30 日在全国中小企业股份转让系统 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露的公司 2020-003 号公告。

2、公司分别于 2020 年 5 月 19 日召开第二届董事会第六次会议, 2020 年 6 月 4 日召开 2020 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于变更公司住所并修改<公司章程>》议案。具体内容详见 2020 年 5 月 20 日在全国中小企业股份转让系统 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露的 2020-021 号公告。

3、公司分别于 2020 年 10 月 30 日召开第二届董事会第九次会议, 2020 年 11 月 19 日召开 2020 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于修改公司经营范围暨修改<公司章程>有关条款》议案。具体内容详见 2020 年 10 月 30 日在全国中小企业股份转让系统 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露的公司 2020-035 号公告。

4、公司分别于 2020 年 12 月 29 日召开第二届董事会第十一次会议, 2021 年 1 月 14 日召开 2021 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于变更公司注册资本暨修订<公司章程>有关条款》议案。具体内容详见 2020 年 12 月 29 日在全国中小企业股份转让系统 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露的公司 2020-048 号公告。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项 (简要描述)
董事会	9	<p>1、2020 年 3 月 28 日, 召开第二届董事会第三次会议, 审议通过了以下议案: 《公司 2019 年度董事会工作报告》、《公司 2019 年度总经理工作报告》、《公司 2019 年年度报告及摘要》、《公司 2019 年度利润分配方案》、《公司 2019 年年度财务决算报告》、《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年财务审计机构》、《关于修改<公司章程>有关条款》、《关于董事变更》、《关于高级管理人员变更》、《关于召开 2019 年年度股东大会》、《公司关于 2020 年度日常关联交易预计》;</p> <p>2、2020 年 4 月 21 日, 召开第二届董事会第四次会议, 审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长》议案;</p> <p>3、2020 年 4 月 26 日, 召开第二届董事会第五次会议, 审议通过了以下议案: 《关于投资建设年产 1.5 万吨功能性包装新材料项目》、《关于公司实施企业年金》;</p> <p>4、2020 年 5 月 19 日, 召开第二届董事会第六次会议, 审议通过了以下议案: 《关于变更公司住所并修改<公司章程>》、《关于修改董事会议事规则》、《关于修改信息披露事务管理制度》、《关于召开 2020 年第一次临时股东大会》;</p> <p>5、2020 年 8 月 4 日, 召开第二届董事会第七次会议, 审议通过了《公司 2020 年半年度报告》议案;</p>

		<p>6、2020年8月27日，召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司控股股东拟筹划分拆本公司至境内交易所上市》议案；</p> <p>7、2020年10月30日，召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于修改公司经营范围暨修改<公司章程>有关条款》议案；</p> <p>8、2020年11月2日，召开第二届董事会第十次会议，审议通过了以下议案：《关于筹划首次公开发行股票并在创业板上市》、《关于2020年半年度权益分派预案》、《关于拟申请银行借款》、《关于召开2020年第二次临时股东大会》；</p> <p>9、2020年12月29日，召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了以下议案：《关于变更公司注册资本暨修订<公司章程>有关条款》、《关于董事辞职》、《关于聘任独立董事》、《独立董事工作制度》、《关于规范公司历史沿革涉及的部分实物出资行为》、《关于与世纪证券有限责任公司协商一致解除持续督导协议》、《关于拟向全国股转公司提交更换持续督导券商说明报告》、《关于与中泰证券股份有限公司签署持续督导协议》、《关于提请股东大会授权董事会办理更换持续督导券商相关事宜》、《关于召开2021年第一次临时股东大会》。</p>
监事会	4	<p>1、2020年3月28日，召开第二届监事会第三次会议，审议通过了以下议案：《公司2019年度监事会工作报告》、《公司2019年年度报告及摘要》、《公司2019年度利润分配方案》、《公司关于2020年度日常关联交易预计》、《公司2019年年度财务决算报告》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年财务审计机构》、《关于监事变更》、《关于修改<公司章程>有关条款》；</p> <p>2、2020年8月4日，召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《公司2020年半年度报告》议案；</p> <p>3、2020年8月27日，召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司控股股东拟筹划分拆本公司至境内交易所上市》议案；</p> <p>4、2020年11月2日，召开第二届监事会第六次会议，审议通过了以下议案：《关于筹划首次公开发行股票并在创业板上市》、《关于2020年半年度权益分派预案》、《关于拟申请银行借款》</p>
股东大会	3	<p>1、2020年4月21日，召开2019年年度股东大会，审议通过了以下议案：《公司2019年年度董事会工作报告》、《公司2019年年度监事会工作报告》、《公司2019年年度报告》、《公司2019年度利润分配方案》、《公司2019年度财务决算报告》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务审计机构的议案》、《公司2020年度日常关联交易预计的议案》、《关于修改<公司章程>有关条款的议案》、《关于董事变更的议案》、《关于监事变更的议案》；</p> <p>2、2020年6月4日，召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了以下议案：《关于投资新建年产1.5万吨功能性包装新材料项目的议案》、《关于变更公司住所并修改<公司章程>的议案》、《关于修改董事会议事规则的议案》；</p> <p>3、2020年11月19日，召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了以下决议：《关于修改公司经营范围暨修订<公司章程>有关条款》、《关</p>

于 2020 年半年度权益分派预案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

(一) 业务独立

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

(二) 资产完整

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

(三) 人员独立

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

(四) 财务独立

公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系和严格的财务内控制度。

公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司在银行独立开立账户，不存在与股东共用账户的情况；公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（五）机构独立

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

（三）对重大内部管理制度的评价

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

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

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

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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

三、投资者保护

（一）公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

（二）特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2021】第 2-00477 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2021 年 3 月 23 日
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	伍志超 丁红远 2 年 3 年 年 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	14 年
会计师事务所审计报酬	0 万元

审计报告

大信审字【2021】第 2-00477 号

湖北宏裕新型包材股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖北宏裕新型包材股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职

业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：伍志超

中国注册会计师：丁红远

二〇二一年三月二十三日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	44,223,375.97	8,443,097.47
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）	45,535.18	344,420.24
应收账款	五、（三）	76,213,220.15	79,852,462.31
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	6,806,579.98	2,123,698.80
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、（五）	3,604,490.43	3,373,235.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	78,923,121.14	66,845,229.02
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、（七）	2,758,240.95	3,931,532.16
流动资产合计		212,574,563.80	164,913,675.74
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、（八）	262,321,302.21	153,350,572.10
在建工程	五、（九）	72,773,487.89	97,448,831.77
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五、(十)	27,768,665.96	28,954,327.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	943,630.12	650,970.61
递延所得税资产	五、(十二)	2,366,333.59	1,731,339.14
其他非流动资产	五、(十三)	7,122,453.40	18,969,947.99
非流动资产合计		373,295,873.17	301,105,989.12
资产总计		585,870,436.97	466,019,664.86
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	90,048,416.67	
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、(十五)	75,652,813.43	65,387,975.72
应付账款	五、(十六)	103,319,500.62	77,422,584.50
预收款项			
合同负债	五、(十七)	283,434.02	55,406.37
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)	11,139,886.58	8,538,229.96
应交税费	五、(十九)	8,609,285.70	6,248,698.80
其他应付款	五、(二十)	733,109.21	70,540,179.34
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、(二十一)	443,724.38	404,432.78
其他流动负债	五、(二十二)	82,381.60	351,623.07
流动负债合计		290,312,552.21	228,949,130.54
非流动负债：			
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)	3,142,176.01	3,585,900.39
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	五、(二十四)	9,762,250.02	5,835,083.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,904,426.03	9,420,983.72
负债合计		303,216,978.24	238,370,114.26
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十五)	60,000,000.00	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)	54,893,370.55	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)	24,576,008.82	17,508,618.01
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十八)	143,184,079.36	97,577,562.04
归属于母公司所有者权益合计		282,653,458.73	227,649,550.60
少数股东权益			
所有者权益合计		282,653,458.73	227,649,550.60
负债和所有者权益总计		585,870,436.97	466,019,664.86

法定代表人: 石如金

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	2020年	2019年
一、营业总收入		521,295,197.68	454,059,266.60
其中: 营业收入	五、(二十九)	521,295,197.68	454,059,266.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		447,269,657.12	402,757,651.21
其中: 营业成本	五、(二十九)	410,162,420.60	364,041,635.11
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)	1,585,203.07	1,575,826.35
销售费用	五、(三十一)	6,541,397.72	14,677,443.06
管理费用	五、(三十二)	9,352,751.60	6,062,189.79
研发费用	五、(三十三)	18,265,962.15	15,513,855.63
财务费用	五、(三十四)	1,361,921.98	886,701.27
其中：利息费用	五、(三十四)	926,683.03	846,849.93
利息收入	五、(三十四)	22,298.75	14,320.54
加：其他收益	五、(三十五)	1,811,044.97	840,816.67
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）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	89,313.90	-826,080.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	-489,226.59	-152,174.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		75,436,672.84	51,164,177.02
加：营业外收入	五、(三十八)	2,811,943.52	2,110,129.22
减：营业外支出	五、(三十九)	595,354.17	115,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		77,653,262.19	53,159,306.24
减：所得税费用	五、(四十)	6,979,354.06	6,145,694.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,673,908.13	47,013,611.74
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）		70,673,908.13	47,013,611.74
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（净亏损以“-”号填列）		70,673,908.13	47,013,611.74
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		70,673,908.13	47,013,611.74
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		70,673,908.13	47,013,611.74
(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）		1.18	0.78
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.18	0.78

法定代表人：石如金

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	2020年	2019年
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		589,734,411.18	509,472,371.62
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		4,422,815.67	1,771,638.19
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	9,391,380.49	4,695,349.76
经营活动现金流入小计		603,548,607.34	515,939,359.57
购买商品、接受劳务支付的现金		402,624,348.23	363,151,625.31
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		43,048,426.37	40,309,044.00
支付的各项税费		12,045,631.92	11,673,571.46
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	17,545,875.76	31,927,384.89
经营活动现金流出小计		475,264,282.28	447,061,625.66
经营活动产生的现金流量净额		128,284,325.06	68,877,733.91
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		91,517,670.50	98,022,386.01
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		91,517,670.50	98,022,386.01
投资活动产生的现金流量净额		-91,517,670.50	-98,022,386.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		90,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十一)	2,330,000.00	51,231,209.80
筹资活动现金流入小计		92,330,000.00	51,231,209.80
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		18,878,266.36	15,846,849.93
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、(四十一)	72,820,185.22	864,200.00
筹资活动现金流出小计		91,698,451.58	16,711,049.93
筹资活动产生的现金流量净额		631,548.42	34,520,159.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-239,924.48	121,897.49
五、现金及现金等价物净增加额		37,158,278.50	5,497,405.26
加：期初现金及现金等价物余额		5,753,097.47	255,692.21
六、期末现金及现金等价物余额		42,911,375.97	5,753,097.47

法定代表人：石如金

主管会计工作负责人：郑毅

会计机构负责人：郑毅

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				82,563,370.55				17,508,618.01		97,577,562.04		227,649,550.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				82,563,370.55				17,508,618.01		97,577,562.04		227,649,550.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000,000.00				-27,670,000.00				7,067,390.81		45,606,517.32		55,003,908.13
（一）综合收益总额											70,673,908.13		70,673,908.13
（二）所有者投入和减少资本					2,330,000.00								2,330,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,330,000.00								2,330,000.00
（三）利润分配									7,067,390.81		-25,067,390.81		-18,000,000.00

1. 提取盈余公积									7,067,390.81		-7,067,390.81		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-18,000,000.00		-18,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	30,000,000.00				-30,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00				-30,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	60,000,000.00				54,893,370.55				24,576,008.82		143,184,079.36		282,653,458.73

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				82,563,370.55				13,077,782.92		72,700,046.25		198,341,199.72
加：会计政策变更									-270,526.08		-2,434,734.78		-2,705,260.86
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				82,563,370.55				12,807,256.84		70,265,311.47		195,635,938.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,701,361.17		27,312,250.57		32,013,611.74
（一）综合收益总额											47,013,611.74		47,013,611.74
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									4,701,361.17		-19,701,361.17		-15,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,701,361.17		-4,701,361.17		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分											-15,000,000.00		-15,000,000.00

配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00				82,563,370.55				17,508,618.01		97,577,562.04		227,649,550.60

法定代表人：石如金

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

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：石如金

注册资本：陆仟万元整

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。

（三）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2021年3月23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 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）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；

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金融资产（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、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：应收非关联方范围内公司款项	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：应收关联方范围内公司款项	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，编制应收票据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 2：银行承兑汇票	银行承兑汇票不计提坏账。

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

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：应收关联方范围内公司款项

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（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（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-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。

（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）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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的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》的有关规定处理，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。

（十二）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	3-25	3	3.88—32.33
运输设备	8-10	3	9.70—12.13
其他设备	2-5	3	19.40—48.50

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十三）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。

（十四）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。

（十五）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，或使用期限不确定的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。

（十六）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。

（十七）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。

（十八）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。

（十九）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，公司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。

（二十）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。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益

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的该资产在转回日的账面价值。

（二十一）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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。

（二十二）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。

（二十三）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。

（二十四）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（十九）。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整影响如下：

资产负债表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债：			
预收款项	62,609.20	-62,609.20	
合同负债		55,406.37	55,406.37
其他流动负债	344,420.24	7,202.83	351,623.07

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

公司在 2018 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：GR201842001229），2018 至 2020 年企业所得税按 15%税率计提并缴纳。

五、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	42,911,375.97	5,753,097.47
其他货币资金	1,312,000.00	2,690,000.00
合计	44,223,375.97	8,443,097.47

注：其他货币资金为信用证保证金。

（二）应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	45,535.18	344,420.24
减：坏账准备		
合计	45,535.18	344,420.24

2020年12月31日本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	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	1,097,460.29	45,535.18
合计	1,097,460.29	45,535.18

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

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	80,224,442.27	83,954,217.80
1至2年		
2至3年		80,444.00
3至4年		119,203.75
4至5年		105,634.00
5年以上	105,334.00	
减：坏账准备	4,116,556.12	4,407,037.24
合计	76,213,220.15	79,852,462.31

2. 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	80,329,776.27	100.00	4,116,556.12	5.12
其中：应收非关联方公司款项	69,273,381.36	86.24	3,563,736.37	5.14
应收关联方公司款项	11,056,394.91	13.76	552,819.75	5.00
合计	80,329,776.27	100.00	4,116,556.12	5.12

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	84,259,499.55	100.00	4,407,037.24	5.23
其中：应收非关联方公司款项	64,535,870.47	76.59	3,410,993.97	5.29
应收关联方公司款项	19,723,629.08	23.41	996,043.27	5.05
合计	84,259,499.55	100.00	4,407,037.24	5.23

(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	69,168,047.36	5.00	3,458,402.37	64,230,588.72	5.05	3,243,644.73
2 至 3 年				80,444.00	19.92	16,024.44
3 至 4 年				119,203.75	38.33	45,690.80
4 至 5 年				105,634.00	100.00	105,634.00
5 年以上	105,334.00	100.00	105,334.00			
合计	69,273,381.36		3,563,736.37	64,535,870.47		3,410,993.97

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	11,056,394.91	5.00	552,819.75	19,723,629.08	5.05	996,043.27
合计	11,056,394.91	5.00	552,819.75	19,723,629.08	5.05	996,043.27

3. 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	4,407,037.24	-220,047.77	150,000.00	220,433.35	4,116,556.12
其中：应收非关联方公司款项	3,410,993.97	223,175.75	150,000.00	220,433.35	3,563,736.37
应收关联方公司款项	996,043.27	-443,223.52			552,819.75
合计	4,407,037.24	-220,047.77	150,000.00	220,433.35	4,116,556.12

坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	转回时间	收回方式
武汉市金麦绿色食品有限公司	150,000.00	2020 年 1 月 6 日	诉讼
合计	150,000.00		

4. 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
福娃集团有限公司	货款	80,444.00	无法收回	管理层内部审批核销	否
湖北土老憨生态农业科技股份有限公司	货款	12,365.40	无法收回	管理层内部审批核销	否
湖北小胡鸭食品有限责任公司	货款	127,623.95	无法收回	管理层内部审批核销	否
合计		220,433.35			

5. 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
重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司	10,641,290.73	13.25	532,064.54
安琪酵母(俄罗斯)有限公司	6,947,724.31	8.65	347,386.22
漯河晋江福源食品工业有限公司	5,227,630.52	6.51	261,381.53
湖南口味王集团有限责任公司	3,536,398.90	4.40	176,819.95
安琪酵母(埃及)有限公司	3,014,295.53	3.75	150,714.78
合计	29,367,339.99	36.56	1,468,367.02

(四) 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	6,306,579.98	92.65	1,620,548.80	76.31
3年以上	500,000.00	7.35	503,150.00	23.69
合计	6,806,579.98	100.00	2,123,698.80	100.00

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

截止2020年12月31日，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(%)
中泰证券股份有限公司	2,200,000.00	32.32
宜昌夷陵中燃燃气有限公司	941,113.91	13.83
大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所	800,000.00	11.75
浙江绍兴华东包装有限公司	764,330.68	11.23
湖北瑞通天元律师事务所	560,000.00	8.23
合计	5,265,444.59	77.36

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	4,173,264.45	3,811,275.89
减：坏账准备	568,774.02	438,040.15
合计	3,604,490.43	3,373,235.74

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	4,130,000.00	3,785,000.00
其他	43,264.45	26,275.89
减：坏账准备	568,774.02	438,040.15
合计	3,604,490.43	3,373,235.74

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	2,693,264.45	64.54	3,201,275.89	83.99
1 至 2 年	870,000.00	20.85	200,000.00	5.25
2 至 3 年	200,000.00	4.79	200,000.00	5.25
3 至 4 年	200,000.00	4.79	160,000.00	4.20
4 至 5 年	160,000.00	3.83	50,000.00	1.31
5 年以上	50,000.00	1.20		
合计	4,173,264.45	100.00	3,811,275.89	100.00

(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)	
期初余额	438,040.15			438,040.15
本期计提	130,733.87			130,733.87
本期转回				
本期核销				
期末余额	568,774.02			568,774.02

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司	保证金	2,650,000.00	1-3 年	63.50	257,000.00
福建省晋江福源食品有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	11.98	81,450.00
湖南口味王集团有限责任公司	保证金	300,000.00	1-2 年/4 年以上	7.19	99,245.00
三全食品股份有限公司	保证金	200,000.00	3-4 年	4.79	44,440.00
颐海 (上海) 食品有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	4.79	18,320.00
合计		3,850,000.00		92.25	500,455.00

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,955,726.97	402,021.28	46,553,705.69	40,146,520.96	135,686.92	40,010,834.04
在产品	1,569,070.77		1,569,070.77	1,311,143.91		1,311,143.91

库存商品	6,843,053.89	312,993.76	6,530,060.13	6,350,788.64	282,947.37	6,067,841.27
备品备件	1,275,939.28		1,275,939.28	701,898.46		701,898.46
包装物	601,973.96		601,973.96	527,908.76		527,908.76
低值易耗品	6,264,870.29		6,264,870.29	5,459,541.28		5,459,541.28
自制半成品	8,775,183.37		8,775,183.37	6,390,683.68		6,390,683.68
发出商品	7,442,687.70	90,370.05	7,352,317.65	6,405,093.09	29,715.47	6,375,377.62
合计	79,728,506.23	805,385.09	78,923,121.14	67,293,578.78	448,349.76	66,845,229.02

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	135,686.92	266,334.36			402,021.28
库存商品	282,947.37	132,522.18		102,475.79	312,993.76
发出商品	29,715.47	90,370.05		29,715.47	90,370.05
合计	448,349.76	489,226.59		132,191.26	805,385.09

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,758,240.95	3,931,532.16
合计	2,758,240.95	3,931,532.16

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	262,321,302.21	153,350,572.10
合计	262,321,302.21	153,350,572.10

(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	72,859,764.08	147,093,326.80	2,670,226.41	2,502,086.08	225,125,403.37
2.本期增加金额	33,284,713.62	94,033,619.05	499,194.69	717,332.23	128,534,859.59
(1) 购置		5,404,593.53	499,194.69	717,332.23	6,621,120.45
(2) 在建工程转入	33,284,713.62	88,629,025.52			121,913,739.14
3.本期减少金额	433,021.98				433,021.98
(1) 处置或报废	25,839.64				25,839.64
(2) 竣工决算原值调整	407,182.34				407,182.34
4.期末余额	105,711,455.72	241,126,945.85	3,169,421.10	3,219,418.31	353,227,240.98
二、累计折旧					
1.期初余额	14,316,377.35	54,219,745.91	1,338,021.89	1,900,686.12	71,774,831.27

2.本期增加金额	2,533,830.11	16,071,491.12	256,376.40	272,960.66	19,134,658.29
(1) 计提	2,533,830.11	16,071,491.12	256,376.40	272,960.66	19,134,658.29
3.本期减少金额	3,550.79				3,550.79
(1) 处置或报废	3,550.79				3,550.79
4.期末余额	16,846,656.67	70,291,237.03	1,594,398.29	2,173,646.78	90,905,938.77
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	88,864,799.05	170,835,708.82	1,575,022.81	1,045,771.53	262,321,302.21
2.期初账面价值	58,543,386.73	92,873,580.89	1,332,204.52	601,399.96	153,350,572.10

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日, 已提足折旧仍继续使用的固定资产的原值 3, 939, 029. 54 元。

(3) 截止 2020 年 12 月 31 日, 通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,107,146.72	1,502,101.98		3,605,044.74
合计	5,107,146.72	1,502,101.98		3,605,044.74

(九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	72,773,487.89	97,448,831.77
合计	72,773,487.89	97,448,831.77

(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	72,773,487.89		72,773,487.89	97,448,831.77		97,448,831.77
合计	72,773,487.89		72,773,487.89	97,448,831.77		97,448,831.77

(2) 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	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

					金 额	(%)						
年产 3 万吨健 康产品 包装材 料智能 工厂项 目	36,400.56	97,448,831.77	97,238,395.26	121,913,739.14	72,773,487.89	54.49	54.49	3,672,089.13	1,839,535.46	3.15-4.35	其他 来源	
合计		97,448,831.77	97,238,395.26	121,913,739.14	72,773,487.89			3,672,089.13	1,839,535.46			

(十) 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			
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	5,483,796.00	1,570,730.41	7,054,526.41
2. 本期增加金额	676,464.68	509,196.87	1,185,661.55
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	6,160,260.68	2,079,927.28	8,240,187.96
三、减值准备			
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	27,301,902.16	466,763.80	27,768,665.96
2. 期初账面价值	27,978,366.84	975,960.67	28,954,327.51

(十一) 长期待摊费用

类 别	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	119,670.60	469,026.54	259,175.43		329,521.71
合成导热油及滤芯	531,300.01	876,158.30	475,729.85	317,620.05	614,108.41
合计	650,970.61	1,345,184.84	734,905.28	317,620.05	943,630.12

注：其他减少系公司合成导热油及滤芯报废所致。

(十二) 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	823,607.29	5,490,715.23	794,014.07	5,293,427.15
递延收益	1,464,337.50	9,762,250.02	875,262.50	5,835,083.33
未确认融资费用	78,388.80	522,592.00	62,062.57	413,750.46
小计	2,366,333.59	15,775,557.25	1,731,339.14	11,542,260.94

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	7,122,453.40	18,969,947.99
合计	7,122,453.40	18,969,947.99

(十四) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	
信用借款	60,000,000.00	
应付利息	48,416.67	
合计	90,048,416.67	

注：保证借款期末余额 30,000,000.00 元系公司向武汉农村商业银行股份有限公司借款；安琪酵母股份有限公司提供担保。

(十五) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	75,652,813.43	65,387,975.72
合计	75,652,813.43	65,387,975.72

(十六) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	102,867,324.93	76,279,401.24
1 年以上	452,175.69	1,143,183.26
合计	103,319,500.62	77,422,584.50

(十七) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	283,434.02	55,406.37

合计	283,434.02	55,406.37
----	------------	-----------

(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	8,538,229.96	44,942,348.04	42,340,691.42	11,139,886.58
离职后福利-设定提存计划		707,734.95	707,734.95	
合计	8,538,229.96	45,650,082.99	43,048,426.37	11,139,886.58

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	8,355,590.57	41,225,254.87	38,616,670.97	10,964,174.47
职工福利费		1,089,384.76	1,089,384.76	
社会保险费		1,278,004.41	1,278,004.41	
其中：生育和医疗保险费		1,265,591.68	1,265,591.68	
工伤保险费		12,412.73	12,412.73	
住房公积金		1,109,704.00	1,109,704.00	
工会经费和职工教育经费	182,639.39	240,000.00	246,927.28	175,712.11
合计	8,538,229.96	44,942,348.04	42,340,691.42	11,139,886.58

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		236,465.58	236,465.58	
失业保险费		10,288.37	10,288.37	
企业年金缴费		460,981.00	460,981.00	
合计		707,734.95	707,734.95	

(十九) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,260,164.78	1,161,053.26
企业所得税	6,743,470.09	4,605,420.22
个人所得税	19,795.09	17,660.75
房产税	240,443.74	152,254.80
土地使用税	147,228.84	98,153.20
城建税	70,805.53	83,877.09
教育费附加	42,483.32	50,326.26
地方教育费附加	21,241.66	25,163.12
印花税	59,471.88	52,346.18

环保税	4,180.77	2,443.92
合计	8,609,285.70	6,248,698.80

(二十) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	733,109.21	70,540,179.34
合计	733,109.21	70,540,179.34

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		68,395,985.22
保证金	609,000.00	1,746,000.00
其他	75,785.21	243,284.12
合计	684,785.21	70,385,269.34

(二十一) 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		
一年内到期的长期应付款	443,724.38	404,432.78
合计	443,724.38	404,432.78

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	36,846.42	
未终止确认的应收票据	45,535.18	351,623.07
合计	82,381.60	351,623.07

(二十三) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,142,176.01	3,585,900.39
合计	3,142,176.01	3,585,900.39

(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	形成原因
政府补助	5,835,083.33	4,800,000.00	872,833.31	9,762,250.02	与资产相关政府补助
合计	5,835,083.33	4,800,000.00	872,833.31	9,762,250.02	

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	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	750,000.00		250,000.00		500,000.00	与资产相关
3 万吨包装新材料能力补助	2,149,166.67		250,000.00		1,899,166.67	与资产相关
包装材料智能化工厂改造项目补助	628,833.33		77,000.00		551,833.33	与资产相关
年产 3 万吨健康包材材料智能工程工厂技改项目	2,307,083.33	4,800,000.00	295,833.31		6,811,250.02	与资产相关
合计	5,835,083.33	4,800,000.00	872,833.31		9,762,250.02	

(二十五) 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	39,000,000.00	19,500,000.00
席大风	17,999,800.00	10,500,000.00
宜昌夷陵城发产业投资基金（有限合伙）	1,875,000.00	
太一（宜昌）股权投资基金管理有限公司	1,125,000.00	
新余市昊颖工贸有限公司	200.00	
合计	60,000,000.00	30,000,000.00

注：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。

(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	2,330,000.00	30,000,000.00	54,893,370.55
合计	82,563,370.55	2,330,000.00	30,000,000.00	54,893,370.55

注：（1）资本公积增加 233.00 万元，为公司对前期出资进行规范并对资本金进行充实，公司股东席大风用现金缴入公司；

（2）资本公积减少系根据公司 2020 年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，减少资本公积人民币 30,000,000.00 元。

(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	17,508,618.01	7,067,390.81		24,576,008.82
合计	17,508,618.01	7,067,390.81		24,576,008.82

(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	97,577,562.04	
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	97,577,562.04	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	70,673,908.13	
减: 提取法定盈余公积	7,067,390.81	10%
应付普通股股利	18,000,000.00	
期末未分配利润	143,184,079.36	

(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
一、主营业务小计	519,094,629.47	408,451,831.76	450,694,836.50	361,328,863.92
彩印	462,287,186.17	372,409,694.82	428,895,386.45	346,008,907.85
注塑	24,711,517.76	16,871,609.08	21,799,450.05	15,319,956.07
吹膜	32,095,925.54	19,170,527.86		
二、其他业务小计	2,200,568.21	1,710,588.84	3,364,430.10	2,712,771.19
合计	521,295,197.68	410,162,420.60	454,059,266.60	364,041,635.11

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	603,794.53	609,019.27
土地使用税	147,228.83	196,306.41
城市维护建设税	311,518.00	291,269.94
教育费附加	186,910.80	174,761.97
地方教育费附加	93,455.40	87,380.97
印花税	226,807.50	200,225.36
车船使用税	3,575.72	3,435.72

环保税	11,912.29	13,426.71
合计	1,585,203.07	1,575,826.35

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,598,522.79	3,546,214.11
运输费用		9,261,954.91
办公差旅费	800,290.89	677,600.15
业务招待费	322,858.43	332,315.87
其他费用	819,725.61	859,358.02
合计	6,541,397.72	14,677,443.06

注：本公司根据新收入准则将符合合同履约义务的运输费计入成本。

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,143,600.77	3,421,620.22
折旧摊销费	1,384,223.49	1,386,238.81
办公差旅费	493,901.42	448,045.36
咨询费	508,546.83	293,944.91
防疫费用	1,972,602.67	
其他费用	849,876.42	512,340.49
合计	9,352,751.60	6,062,189.79

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	3,664,585.02	2,772,690.62
折旧摊销费	291,159.29	264,241.07
材料费	13,900,018.79	12,293,816.44
其他	410,199.05	183,107.50
合计	18,265,962.15	15,513,855.63

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	926,683.03	846,849.93
减：利息收入	22,298.75	14,320.54
汇兑损失	262,102.59	

减：汇兑收益		45,498.65
手续费支出	195,435.11	99,670.53
合计	1,361,921.98	886,701.27

注：2020年本公司收到政策性优惠贷款贴息 456,938.00 元冲减利息费用。

（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	872,833.31	619,916.67	与资产相关
进出口相关补贴	83,700.00	80,800.00	与收益相关
稳岗补贴	226,165.00	92,100.00	与收益相关
费用补贴	628,346.66	48,000.00	与收益相关
合计	1,811,044.97	840,816.67	

（三十六）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	220,047.77	-459,396.24
其他应收款信用减值损失	-130,733.87	-366,684.68
合计	89,313.90	-826,080.92

（三十七）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-489,226.59	-152,174.12
合计	-489,226.59	-152,174.12

（三十八）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	
废旧物资收入	1,966,821.09	1,642,781.38	1,966,821.09
其他	845,122.43	417,347.84	845,122.43
合计	2,811,943.52	2,110,129.22	2,811,943.52

（三十九）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	250,000.00		250,000.00
非流动资产损坏报废损失	339,908.90		339,908.90
其他	5,445.27	115,000.00	5,445.27

合计	595,354.17	115,000.00	595,354.17
----	------------	------------	------------

(四十) 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	7,614,348.51	6,547,258.82
递延所得税费用	-634,994.45	-401,564.32
合计	6,979,354.06	6,145,694.50

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	77,653,262.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,647,989.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,225.49
成本费用加计扣除的影响	-2,192,060.98
专用设备抵免的影响	-2,514,799.78
所得税费用	6,979,354.06

(四十一) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	9,391,380.49	4,695,349.76
其中：政府补助	6,195,149.66	2,620,900.00
往来款	1,207,110.99	417,347.84
利息收入	22,298.75	14,320.54
废料收入	1,966,821.09	1,642,781.38
支付其他与经营活动有关的现金	17,545,875.76	31,927,384.89
其中：付现费用	17,094,995.38	24,761,462.52
手续费支出	195,435.11	99,670.53
保证金及其他	255,445.27	7,066,251.84

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	2,330,000.00	51,231,209.80
其中：补充资本金	2,330,000.00	
关联方往来款		51,231,209.80
支付其他与筹资活动有关的现金	72,820,185.22	864,200.00
其中：融资租赁费	864,200.00	864,200.00
关联方往来款	68,395,985.22	

IPO 中介机构咨询费	3,560,000.00	
-------------	--------------	--

(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	70,673,908.13	47,013,611.74
加：信用减值损失	-89,313.90	826,080.92
资产减值准备	489,226.59	152,174.12
固定资产折旧	19,134,658.29	14,690,324.95
无形资产摊销	1,185,661.55	1,185,661.56
长期待摊费用摊销	734,905.28	617,494.03
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）	339,908.90	
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）	1,383,621.03	846,849.93
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）	-634,994.45	-401,564.32
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）	-12,434,927.45	-14,398,664.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,560,731.00	-18,567,992.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,940,940.09	36,913,757.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	128,284,325.06	68,877,733.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	42,911,375.97	5,753,097.47
减：现金的期初余额	5,753,097.47	255,692.21
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	37,158,278.50	5,497,405.26

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	42,911,375.97	5,753,097.47
可随时用于支付的银行存款	42,911,375.97	5,753,097.47

二、期末现金及现金等价物余额	42,911,375.97	5,753,097.47
----------------	---------------	--------------

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,312,000.00	信用证保证金
合计	1,312,000.00	

(四十四) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	522,518.94	6.5249	3,409,383.83

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	其他关联方与本公司关系
安琪酵母(伊犁)有限公司	同受母公司控制
安琪酵母(崇左)有限公司	同受母公司控制
安琪酵母(赤峰)有限公司	同受母公司控制
安琪酵母(滨州)有限公司	同受母公司控制
安琪酵母(睢县)有限公司	同受母公司控制
安琪酵母(柳州)有限公司	同受母公司控制
安琪酵母(德宏)有限公司	同受母公司控制
安琪酵母(埃及)有限公司	同受母公司控制
安琪酵母(香港)有限公司	同受母公司控制
宜昌喜旺食品有限公司	同受母公司控制
安琪酵母(上海)有限公司	同受母公司控制
安琪电子商务(宜昌)有限公司	同受母公司控制
安琪酵母(俄罗斯)有限公司	同受母公司控制
安琪融资租赁(上海)有限公司	同受母公司控制
安琪酵母(普洱)有限公司	同受母公司控制
安琪酵母(宜昌)有限公司	同受母公司控制
安琪酵母(湖北自贸区)有限公司	同受母公司控制
安琪纽特股份有限公司	同受母公司控制

新疆农垦现代糖业有限公司	安琪酵母（伊犁）的联营企业
席大风	持有公司 5%以上股份的股东
宜昌夷陵城发产业投资基金（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的一致行动人
太一（宜昌）股权投资基金管理有限公司	持有公司 5%以上股份的一致行动人
石如金、李知洪、梅海金、宋宏全、郑毅、向辉华、王东、席玉林、李宗佐、刘家明、邓锐、鲁丹	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， 公司董事、总经理、副总经理
纪志成、鲁再平、郑春美	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	49,447.20	
安琪酵母股份有限公司	7,354.22	39,646.20
销售商品、提供劳务：		
安琪酵母股份有限公司	54,861,841.04	54,563,247.52
安琪酵母（赤峰）有限公司	37,090,700.82	30,489,474.17
安琪酵母（崇左）有限公司	22,747,131.53	19,776,823.73
安琪酵母（埃及）有限公司	8,326,230.60	8,768,380.10
安琪酵母（德宏）有限公司	21,811,490.68	19,732,357.34
安琪酵母（俄罗斯）有限公司	16,380,460.54	9,502,674.2
安琪酵母（伊犁）有限公司	19,784,452.22	20,035,657.39
安琪酵母（济宁）有限公司		
安琪酵母（柳州）有限公司	4,068,381.74	3,495,557.00
安琪酵母（睢县）有限公司	174,748.14	498,789.62
安琪酵母（滨州）有限公司	313,482.99	487,578.36
宜昌喜旺食品有限公司	249,723.20	296,764.42
湖北纽宝食品科技有限公司		
安琪纽特股份有限公司	214,364.98	
安琪电子商务（宜昌）有限公司	129,899.58	49,296.63
武汉宝力臣食品有限公司		
安琪酵母（湖北自贸区）有限公司		
新疆农垦现代糖业有限公司	181,465.17	448,656.90

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
安琪融资租赁（上海）有限公司	湖北宏裕新型包材股份有限公司	固定资产	360,345.98	388,232.49

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安琪酵母股份有限公司	湖北宏裕新型包材股份有限公司	3,000.00 万元	2020年2月28日	2021年2月27日	否

4. 关联方资金集中管理情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安琪酵母股份有限公司	资金集中管理内部贷款	489,044,728.20	469,149,669.53
安琪酵母股份有限公司	资金集中管理内部还款	557,440,713.42	417,918,459.73
安琪酵母股份有限公司	资金集中管理利息支出	219,983.36	458,617.44
安琪酵母股份有限公司	资金集中管理利息资本化	1,839,535.46	1,627,955.47
安琪酵母股份有限公司	资金集中管理利息收入	7,658.28	3,837.58

注：安琪酵母股份有限公司为国家外汇管理局批准的跨国公司外汇资金集中运营管理的主办企业，为加强资金集中管理能力，提高资金使用效率，降低财务成本和资金风险，办理存贷业务。本公司基于上述合理安排向安琪酵母股份有限公司存贷业务按照金融机构同期存贷利率结算利息。其中存款业务2018年至2020年利率为0.30%，贷款业务2018年至2020年2月利率为4.35%，2020年3月至12月利率为3.15%。2020年12月28日，公司已解除资金集中管理业务。

5. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	3,676,177.46	3,255,583.32

（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	3,014,295.53	150,714.78	7,030,110.39	355,020.57
应收账款	安琪酵母（俄罗斯）有限公司	6,947,724.31	347,386.22	7,238,703.92	365,554.55
应收账款	安琪酵母股份有限公司			5,094,350.63	257,264.71
应收账款	新疆农垦现代糖业有限公司			360,464.14	18,203.44
应收账款	安琪酵母（赤峰）有限公司	564,097.12	28,204.86		
应收账款	安琪酵母（伊犁）有限公司	88,788.27	4,439.41		
应收账款	安琪酵母（睢县）有限公司	10,142.00	507.10		
应收账款	安琪酵母（崇左）有限公司	59,769.72	2,988.49		
应收账款	安琪酵母（柳州）有限公司	60,718.97	3,035.95		
应收账款	安琪酵母（德宏）有限公司	277,523.64	13,876.18		
应收账款	宜昌喜旺食品有限公司	16,407.45	820.36		
应收账款	安琪纽特股份有限公司	16,927.90	846.40		
合计		11,056,394.91	552,819.75	19,723,629.08	996,043.27

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		68,395,985.22
合计			68,395,985.22

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

（一）前期会计差错

1. 追溯重述法

公司对财务信息进行自查，发现 2019 年度、2020 年度和 2021 年度部分科目存在错报的情况，故公司对 2019 年、2020 年和 2021 年财务报表进行追溯调整，本项差错经公司 2022 年 9 月 20 日第三届董事会第十一次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。具体差错更正原因和影响见大信备字[2022]第 2-00045 号关于湖北宏裕新型包材股份有限公司会计差错更正专项说明。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	2,267,982.97	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,216,589.35	
3. 所得税影响额	-672,685.85	
合计	3,811,886.47	

（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（%）		每股收益	
			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	27.99	22.35	1.18	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.48	21.20	1.11	0.74

注:上年度基本每股收益系经过追溯重述以及本期资本公积转增后进行修正。

湖北宏裕新型包材股份有限公司

二〇二一年三月二十三日

第九节 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。

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

文件备置地址：

公司证券部