



金海科技
Jinhai Technology

金海科技

NEEQ : 833431

宜昌金海科技股份有限公司

(Yichang Jinhai Technology Co.,Ltd.)



半年度报告

2018

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 4 |
| 第一节 公司概况 | 5 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 重要事项 | 13 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 16 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 18 |
| 第七节 财务报告 | 21 |
| 第八节 财务报表附注 | 27 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|----------------------|
| 公司、本公司、股份公司、金海科技 | 指 | 宜昌金海科技股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 宜昌金海科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 宜昌金海科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 宜昌金海科技股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 本公司总经理、副总经理、财务负责人 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 股改 | 指 | 由有限责任公司整体改制为股份有限公司 |
| 主办券商、中信建投证券 | 指 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期 | 指 | 2018年1月1日-2018年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。

公司负责人孙义明、主管会计工作负责人陈华伟及会计机构负责人（会计主管人员）丁玉方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 | 宜昌市北海路8号公司会议室 |
| 备查文件 | 1. 宜昌金海科技股份有限公司 2018 年半年度报告 2. 宜昌金海科技股份有限公司第一届董事会第十四次会议决议 3. 宜昌金海科技股份有限公司第一届监事会第七次会议决议 4. 公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|------------------------------------|
| 公司中文全称 | 宜昌金海科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Yichang Jinhai Technology Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 金海科技 |
| 证券代码 | 833431 |
| 法定代表人 | 孙义明 |
| 办公地址 | 宜昌市北海路 8 号 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 陈华伟 |
| 是否通过董秘资格考试 | 否 |
| 电话 | 0717-6345268 |
| 传真 | 0717-6345268 |
| 电子邮箱 | hbjhgf@163.com |
| 公司网址 | www.ycjinhai.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 湖北省宜昌市北海路 8 号 邮编:443000 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 湖北省宜昌市北海路 8 号公司会议室 |

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 | 2002 年 12 月 30 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 9 月 21 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C23 印刷和记录媒介复制业- C231 印刷- C2319 包装装潢及其他印刷 |
| 主要产品与服务项目 | 各种酒类包装盒、食品饮料包装盒等精美包装纸盒和包装纸箱 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 54,320,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 黄红艳 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 孙义明、黄红艳 |

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 | 91420500744625070B | 否 |
| 注册地址 | 湖北省宜昌市北海路 8 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 54,320,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------|
| 主办券商 | 中信建投 |
| 主办券商办公地址 | 北京市东城区朝内大街 188 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

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 | 30,233,019.03 | 34,899,261.22 | -13.37% |
| 毛利率 | 24.49% | 24.80% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 668,657.52 | 633,519.55 | 5.55% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 646,162.91 | 184,345.25 | 250.52% |
| 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） | 0.91% | 0.82% | - |
| 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） | 0.88% | 0.24% | - |
| 基本每股收益 | 0.01 | 0.01 | - |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 114,569,642.99 | 131,342,312.09 | -12.77% |
| 负债总计 | 40,704,691.64 | 58,146,018.26 | -30.00% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 73,864,951.35 | 73,196,293.83 | 0.91% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.36 | 1.35 | 0.74% |
| 资产负债率（母公司） | 35.53% | 44.27% | - |
| 资产负债率（合并） | - | - | - |
| 流动比率 | 2.09 | 1.71 | - |
| 利息保障倍数 | 2.89 | -2.24 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|-----------|--------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 78,215.86 | 1,021,665.00 | -92.34% |
| 应收账款周转率 | 0.82 | 0.90 | - |
| 存货周转率 | 0.46 | 0.69 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--------|---------|--------|------|
| 总资产增长率 | -12.77% | -8.59% | - |

| | | | |
|---------|---------|---------|---|
| 营业收入增长率 | -13.37% | 0.36% | - |
| 净利润增长率 | 5.55% | 108.73% | - |

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 | 54,320,000 | 54,320,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司处于印刷包装行业，主营印刷纸包装物的设计、生产、销售，也可以概括为包装一体化服务，产品主要为纸类包装物和相关设计服务。公司客户主要是快速消费品生产企业，其中又以白酒企业居多。公司设备齐全、技术全面，通过多年经营有稳固的客户群，客户资源丰富，销售渠道畅通。公司通过为客户提供包装产品设计、包装方案优化、第三方采购与包装产品物流配送、供应商库存管理以及辅助包装作业等包装一体化服务，来实现包装纸盒和包装纸箱的设计服务与生产销售。公司具体商业运转模式如下：

1、生产模式：公司作为一家专业的纸盒包装和纸箱包装的设计、制造和销售企业，通过企业 ERP 系统，对供、产、销、财务四个环节进行全程管理和监控，公司从原料采购到产品出库全部在公司内部 ERP 系统中完成，具有独立完整的生产经营模式。本公司生产环节完全按照客户的订单情况来展开，并进行生产调度、管理和控制，及时处理订单在执行过程中的相关问题，确保生产计划能够顺利完成。生产部门根据生产任务，组织、控制及协调生产过程中的各种具体活动和资源，以达到对成本的控制以及产品数量、质量环境和计划完成率等方面的考核；同时不断加强生产工艺，提高全员劳动生产率。

2、研发模式：公司的工艺部承担公司的研发相关工作与设计业务的方案制作，主要职责包括：设计和开发全过程的组织、协调、实施工作，进行设计和开发的策划、确定设计和开发的组织和技术的接口、输入、输出、验证、评审，设计和开发的更改和确认等。研发工作中，坚持自主创新，优化流程，改进生产技术，与知名大学及知名企业等科研院所深度合作，进行产品及生产工艺的研发和改进。在设计方案制作中，深入了解客户文化与市场热点，融合文化艺术与工业工艺，拆分了复杂的设计工作，依靠思考和研究，让设计工作变的模块化、规律化。

3、销售模式：公司产品为直销方式。由于酒类和食品饮料包装产品的特殊性，采用直接销售有效且经济，并可以提供直接技术支持服务，快速获得的意见反馈。公司由营销部门负责产品的销售工作，公司有高效营销团队，并十分注重现有客户维护，产品质量控制、服务创新、快速反馈等要求贯彻于公司营销的每个环节。对于公司的新产品开发设计服务业务，从设计到生产出成品的过程中，由工艺部门协助销售部门全程跟踪，并与客户进行无缝对接，即稳定了客户业务关系，也使设计服务收入稳步增加。

报告期内，公司商业模式未发生变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，包装市场需求稳步提升，但包装行业受原材料供求及价格影响，利润空间收窄，资金占用

压力加大。深化的环保政策梳理了包装行业良莠不齐的局面，也增加了包装企业的生产成本及投入，同时也催动了上游纸质包装的原材料供求紧张及价格上涨，而下游市场包装的实用、低价、简洁、标准化需求趋势，也要求包装行业自动化、工业化发展，进一步压缩了行业的利润空间。整体来说，包装市场需求旺盛，需求的转型步伐加快，包装的行业门槛逐步提高，规范、环保、智能、工业化包装企业将是包装行业的转型方向。公司面对复杂的行业现状，树立了以产品质量为根本，以提高客户满意度为目标，拓展设计服务的发展方向，以加大科技创新投入，优化工艺流程，完善成本控制为手段，通过稳步发展酒类标准化包装业务，逐步调整产品结构，以自身变化来化解市场风险。

报告期末，资产总额比年初下降 12.77%，负债总额比年初下降 30.00%，资产负债率为 35.53%，财务状况相对稳定。

报告期，实现了经营活动现金流入为 45,500,371.47 元，实现经营活动现金流量净额 78,215.86 元，投资活动现金流量净额为-121,495.48 元，筹资活动现金流量净额为-882,343.43 元，总体平稳。

报告期，实现收入 30,233,019.03 元，比去年同期减少 4,666,242.19 元，下降 13.37%；报告期，三项期间费用均有小幅增加。受环保、外贸政策、金融环境等多重影响，原纸及包装材料的市场价格波动厉害，原材料市场供求不稳定，导致生产资金占用加大，周转率降低，收入下降，费用成本略有增加。

报告期，冲回计提坏账准备金 1,941,191.81 元，实现净利润 668,657.52 元，净利润比去年同期增长 5.55%。公司面对复杂多变的经济环境，对内抓管理、抓质量，加快科技转型步伐，对外加大大市场开发与客户服务力度，为持续业务发展打下良好基础。通过队伍的建设，树立了宁缺毋滥的稳健经营思想。报告期虽然销售额增长受阻但经营货款回款良好，历史欠款催收工作也取得了显著成果，充分盘活了现有资源，是实现报告期利润增长的主要原因。

公司计划，有效发展业务，扩展业务类型，加快转型步伐，提高生产效率，降低费用，以稳健的步伐应对市场风险，实现企业发展目标。

三、 风险与价值

1、公司实际控制人不当控制风险

公司实际控制人孙义明与黄红艳夫妻合计控制公司 40.50%的股份，同时孙义明担任公司董事长之职，公司实际控制人客观上存在利用其控制地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东的利益的风险。公司存在实际控制人不当控制风险。

公司对策：（1）公司实际控制人承诺，将按照《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规及制度的规定，行使股东表决权，参与公司经营管理。（2）切实履行《公司法》、《公司章程》、三会议事规则以及关联交易、对外担保、重大投资等决策管理制度；加强公司治理机构完善，确保公司股东大会、董事会、监事会按照各项管理制度规定，履行职责；（3）做好信息披露和投资者关系管理等相关工作，接受社会公众监督，促进公司规范有效运作。

2、公司主要客户较为集中的风险

公司客户的集中程度较高。如果客户未来采购策略发生变化，或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求，导致公司与主要客户的合作关系发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利的影响。

公司对策：（1）公司持续加强主要客户的合作，体现出了较好的稳定性和与持续性。（2）公司加大了新市场的开拓力度。大力发展技术服务业务，拓宽产品类型，延长产品及服务的市场应用面，分散业务类型上对单一客户依赖。

3、酿酒行业需求下行的风险

公司主要产品为各种酒类包装盒、食品饮料包装盒等精美包装纸盒和包装纸箱，酒盒包装销售收入占公司销售总收入比重较高。目前，白酒品牌的消费量随行业周期的影响而出现了波动，虽然公司的酒盒包装产品主要面向优质酿酒企业，但是公司依然存在因下游酿酒行业需求减少而影响销售收入的风险。

公司对策：加强生产质量及销售服务管理，站稳市场份额，紧跟优秀的下游客户发展步伐，有效抵御行业风险。

4、生产经营场所均通过租赁取得的风险

公司生产、办公及仓储所需的场所均通过租赁取得。在报告期前，公司与宜昌宝源物贸有限公司签署了租期截至 2021 年 12 月 31 日的厂房及办公用房的租赁合同，公司与宜昌兴联包装有限公司签署了租期截至 2022 年 12 月 31 日的厂房、办公用房及仓储的租赁合同。公司客观上存在如果因租赁到期或出租方中途违约，而又未能及时寻找到经营场所，公司正常生产经营将受到不利影响的风险。

公司对策：适时通过股权投资方式，稳定公司与场地所有权单位租赁关系。公司投资购买宜昌宝源物贸有限公司 30% 股权，客观上有效降低了经营场所的租赁取得的风险。

5、原材料价格波动风险

公司主要产品为各种酒类包装盒、食品饮料包装盒等精美包装纸盒和包装纸箱，全部为纸基包装物，包装原纸在材料成本中占比较大。近年来随着国家对环保治理工作不断推进与加强，大型造纸企业环境治理成本大幅上升，最终会推动原纸价格上涨，导致公司资金占用增加、存货增加、成本压力增大。

公司对策：加大设计研发力度，通过外观设计提升产品价值；采用新工艺新技术新装备，通过降低消耗，提高效率，降低产品生产成本；调整销售政策，通过产品质量、品质和服务引导下游市场建立健康的销售价格联动机制；加大资金存货管理力度，降低资金占用成本。

四、 企业社会责任

报告期内，公司积极安置失业人员 10 余人，社会残疾人 3 名就业；安排组织职工进行文化国学教育学习；定点帮扶贫困人口，积极履行了企业的社会责任。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 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 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行事项 | <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 | 1,900,000.00 | 239,350.01 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托,委托或者受托销售 | 0 | 0 |
| 3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款) | 0 | 0 |
| 4. 财务资助(挂牌公司接受的) | 0 | 0 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 32,500,000.00 | 20,534,609.07 |
| 6. 其他 | 0 | 0 |

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|-----|------|------|--------|----------|--------|
|-----|------|------|--------|----------|--------|

| | | | 决策程序 | | |
|---------------------------|-----------|--------------|------|--------------------------|----------------------|
| 宜昌宝源物贸有限公司 | 购买水电转售服务 | 316,250.00 | 是 | 2018年4月23日 | 2018-007 |
| 宜昌宝源物贸有限公司 | 购买租赁仓储服务 | 545,520.00 | 是 | 2018年4月23日 | 2018-007 |
| 黄拥军、黄红艳、孙杰、孙义明、宜昌宝源物贸有限公司 | 为公司借款提供担保 | 7,000,000.00 | 是 | 2017年3月23日 2018年8月30日 | 2017-003 2018-021 |
| 黄拥军、黄红艳、孙义明 | 为公司借款提供担保 | 2,000,000.00 | 是 | 2017年3月23日 2018年8月30日 | 2017-003 2018-021 |
| 湖北恒基伟业企业管理服务中心 | 拆借入资金 | 4,596,500.00 | 是 | 2018年4月23日 | 2018-006 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

宜昌宝源物贸有限公司提供水电转售及租赁仓储服务给公司为生产经营所必须，上述关联交易已履行决策程序并已披露。关联方为公司金融机构借款无偿提供连带担保。关联方无偿提供拆入资金为公司临时补充流动资金。

(三) 承诺事项的履行情况

2015年05月20日，公司持股5%以上的股东黄红艳、孙义明、黄拥军、宜昌市高新区金泽海企业策划咨询服务部（有限合伙）分别出具了《避免同业竞争承诺函》内容如下：

本人作为宜昌金海科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：“本人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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在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。本承诺函在本人作为宜昌金海科技股份有限公司股东期间持续有效且不可变更或撤消。

2015年05月20日，公司董事、监事、高级管理人员就公司管理层的诚信状况出具承诺声明如下：

“近两年不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则受到刑事、行政处罚或纪律处分的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；无应对所任职公司最近两年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在可能对公司利益造成影响的诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁的情况；不存本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2015年05月20日公司及控股股东黄红艳已出具《有关税务事项的承诺函》如下：

“公司将重视财务核算及税收申报工作，认真学习并严格遵守税收法律、法规及政策，及时足额缴纳税款；公司将进一步建立健全完善的内部控制、财务核算体系和税收申报流程，并严格执行相关内部控制和财务核算制度，确保公司内部控制、财务核算、税收申报的规范、合规运行；公司将定期组织财务人员学习相关税收政策法规，强化依法纳税意识，确保财务核算和税务申报的规范性。本人将积极协助公司建立健全完善的内部控制、财务核算体系和税收申报流程，不干预公司财务的独立核算和税务申报，督促公司规范财务核算和依法纳税。”公司全体董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人在报告期内仍然履行相关承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|---------------------------|--------|--------------|---------|----------|
| 全自动糊盒机 | 抵押 | 248,774.69 | 0.22% | 财政局委托贷款 |
| 全自动卡纸裱合机 | 抵押 | 248,931.57 | 0.22% | 财政局委托贷款 |
| 多功能高速自动覆膜机 | 抵押 | 497,158.36 | 0.43% | 财政局委托贷款 |
| 全自动停回转式网版印刷机 | 抵押 | 262,649.76 | 0.23% | 财政局委托贷款 |
| 全自动覆面机 | 抵押 | 180,486.19 | 0.16% | 财政局委托贷款 |
| 自动热压模切机 | 抵押 | 412,742.27 | 0.36% | 财政局委托贷款 |
| 四开模切机、四开烫金机、汽动打孔机、CTP 制版机 | 抵押 | 628,943.90 | 0.55% | 财政局委托贷款 |
| 小森四色胶印机 | 抵押 | 1,004,929.80 | 0.88% | 财政局委托贷款 |
| 自动模切压痕机 | 抵押 | 345,354.01 | 0.30% | 财政局委托贷款 |
| 全自动折光压纹机 | 抵押 | 169,537.50 | 0.15% | 财政局委托贷款 |
| 鼎龙五色印刷开槽模切机 | 抵押 | 1,245,092.52 | 1.09% | 财政局委托贷款 |
| ETERNA 全自动平压平模切压痕机 | 抵押 | 878,598.34 | 0.77% | 财政局委托贷款 |
| 全自动平压平模切烫金机 | 抵押 | 616,634.47 | 0.54% | 财政局委托贷款 |
| 全自动平压平清废模切机 | 抵押 | 371,577.79 | 0.32% | 财政局委托贷款 |
| 银行承兑汇票保证金存款 | 质押 | 1,000,000.00 | 0.87% | 银行承兑汇票保证 |
| 总计 | - | 8,111,411.17 | 7.09% | - |

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 | 28,097,500 | 51.73% | 0 | 28,097,500 | 51.73% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,500,000 | 4.60% | 0 | 2,500,000 | 4.60% | |
| | 董事、监事、高管 | 2,951,500 | 5.43% | -40,000 | 2,911,500 | 5.36% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 26,222,500 | 48.27% | 0 | 26,222,500 | 48.27% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 19,500,000 | 35.90% | 0 | 19,500,000 | 35.90% | |
| | 董事、监事、高管 | 26,062,500 | 47.98% | 0 | 26,062,500 | 47.98% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0% | |
| 总股本 | | 54,320,000 | - | 0 | 54,320,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 79 |

(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 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------------|------------|-----------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 黄红艳 | 12,000,000 | 0 | 12,000,000 | 22.09% | 12,000,000 | 0 |
| 2 | 孙义明 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | 18.41% | 7,500,000 | 2,500,000 |
| 3 | 湖北恒基伟业企业管理服务中心(有限合伙) | 5,700,000 | 2,050,000 | 7,750,000 | 14.27% | 0 | 7,750,000 |
| 4 | 黄拥军 | 5,290,000 | -40,000 | 5,250,000 | 9.66% | 5,250,000 | 0 |
| 5 | 宜昌市高新区金泽海企业策划咨询服务部(有限合伙) | 4,614,500 | 0 | 4,614,500 | 8.50% | 0 | 4,614,500 |
| 合计 | | 37,604,500 | 2,010,000 | 39,614,500 | 72.93% | 24,750,000 | 14,864,500 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：

1、孙义明与黄红艳为夫妻关系。

2、黄红艳与黄拥军为姐弟关系。

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

公司控股股东为黄红艳女士，报告期内未发生变化。

黄红艳女士，公司董事，1965年10月出生，中国籍，无境外永久居住权，毕业于宜昌市第三中学，高中学历。1982年3月至1991年12月，就职于长阳土家族自治县制药厂，任职员；1992年1月至1998年8月，就职于长阳土家族自治县百货公司，任职员；1998年8月至2000年6月，就职于长阳清江彩印有限公司，任职员；2000年6月至2002年12月，就职于宜昌金丰印务有限公司，任总经理；2002年12月至2015年5月，就职于宜昌金海彩印有限公司，任总经理；2015年05月12日，经股份公司创立大会会议选举为公司董事，任期三年。目前，公司第一届董事会董事换届工作进行中。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人系黄红艳与孙义明二人，报告期内未发生变化。

黄红艳女士基本情况见上文（一）控股股东情况。

孙义明先生，公司董事长，1963年9月出生，中国籍，无境外永久居住权，毕业于长阳土家族自治县第七高级中学，高中学历。1995年5月至1997年10月，就职于长阳新华印刷厂，任厂长；1997年10月至1998年8月，就职于长阳新华包装印刷有限责任公司，任董事长兼总经理；1998年8月至2000年6月，就职于长阳清江彩印有限责任公司，任董事长兼总经理；2000年6月至2002年12月，就职于宜昌金丰印务有限责任公司，任董事长兼总经理；2005年04月至今，兼任珠海金鸿药业股份有限公司任公司董事。2015年05月12日，经股份公司创立大会会议选举为公司董事，并经公司第一届董事会第一次会议选举为董事长，任期三年。目前，公司第一届董事会董事换届工作进行中。

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 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|-------------|----|------------|----|--------------|-----------|
| 孙义明 | 董事长 | 男 | 1963-9-10 | 高中 | 2015年5月12日至今 | 是 |
| 屈万新 | 董事、总经理 | 男 | 1973-11-24 | 大专 | 2015年5月12日至今 | 是 |
| 黄拥军 | 董事、副总经理 | 男 | 1969-6-20 | 高中 | 2015年5月12日至今 | 是 |
| 黄红艳 | 董事 | 女 | 1965-10-30 | 高中 | 2015年5月12日至今 | 是 |
| 杜远庆 | 董事、营销总监 | 男 | 1975-1-27 | 大专 | 2015年5月12日至今 | 是 |
| 王春娜 | 监事会主席 | 女 | 1978-9-5 | 中专 | 2015年5月12日至今 | 是 |
| 魏巧玲 | 监事 | 女 | 1988-1-1 | 大专 | 2015年5月12日至今 | 是 |
| 田治国 | 监事 | 男 | 1977-9-4 | 高中 | 2015年5月12日至今 | 是 |
| 夏英德 | 生产总监 | 男 | 1970-2-8 | 大专 | 2015年5月12日至今 | 是 |
| 陈华伟 | 财务负责人、董事会秘书 | 男 | 1975-1-9 | 本科 | 2015年5月12日至今 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 5 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

孙义明、黄红艳为夫妻关系，是公司实际控制人、董事、股东；黄拥军是股东、董事，是黄红艳弟弟。
备注：本届全体董事、监事、高管任期为2015年5月12日至2018年5月11日，由于截止报告日新的董事、监事、高管提名及任命尚在拟定及程序中，本届全体董事、监事及高管于新一届任命后卸任。

(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 |
|-----|---------|------------|---------|------------|-----------|------------|
| 孙义明 | 董事长 | 10,000,000 | | 10,000,000 | 18.41% | 0 |
| 屈万新 | 董事、总经理 | 500,000 | | 500,000 | 0.92% | 0 |
| 黄拥军 | 董事、副总经理 | 5,290,000 | -40,000 | 5,250,000 | 9.66% | 0 |
| 黄红艳 | 董事 | 12,000,000 | | 12,000,000 | 22.09% | 0 |
| 杜远庆 | 董事、营销总监 | 500,000 | | 500,000 | 0.92% | 0 |
| 王春娜 | 监事会主席 | 0 | | 0 | 0.00% | 0 |
| 魏巧玲 | 监事 | 0 | | 0 | 0.00% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|-----------------|------------|---------|------------|--------|---|
| 田治国 | 监事 | 0 | | 0 | 0.00% | 0 |
| 夏英德 | 生产总监 | 250,000 | | 250,000 | 0.46% | 0 |
| 陈华伟 | 财务负责人、 董事会秘书 | 474,000 | | 474,000 | 0.87% | 0 |
| 合计 | - | 29,014,000 | -40,000 | 28,974,000 | 53.33% | 0 |

(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 | 12 | 15 |
| 技术人员 | 41 | 41 |
| 生产人员 | 214 | 217 |
| 销售人员 | 15 | 15 |
| 财务人员 | 5 | 4 |
| 员工总计 | 287 | 292 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 9 | 9 |
| 专科 | 98 | 99 |
| 专科以下 | 180 | 184 |
| 员工总计 | 287 | 292 |

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：

报告期内，员工流动正常，公司为员工提供了技术、技能提升空间并与薪酬挂钩，公司为全体职工购买了养老、失业、医疗、生育、工伤保险。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司核心人员报告期未有新变动。

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 |
|------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、(一)、1 | 1,702,412.67 | 1,628,035.72 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - |
| 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 | 五、(一)、2、3 | 25,479,334.80 | 39,418,334.57 |
| 预付款项 | 五、(一)、4 | 5,230,090.22 | 6,239,614.98 |
| 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、(一)、5 | 2,787,147.99 | 1,912,010.17 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、(一)、6 | 48,868,559.38 | 49,458,050.51 |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | 五、(一)、7 | 180,849.61 | 180,849.61 |
| 流动资产合计 | | 84,248,394.67 | 98,836,895.56 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 五、(一)、8 | 4,610,477.13 | 4,494,961.98 |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | 五、(一)、9 | 24,840,954.93 | 26,876,108.24 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | 五、(一)、10 | 136,608.73 | 185,446.85 |
| 开发支出 | | - | - |

| | | | |
|------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | 五、(一)、11 | 733,207.53 | 695,945.06 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他非流动资产 | 五、(一)、12 | 0.00 | 252,954.40 |
| 非流动资产合计 | | 30,321,248.32 | 32,505,416.53 |
| 资产总计 | | 114,569,642.99 | 131,342,312.09 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、(一)、13 | 13,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 拆入资金 | | - | - |
| 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 | 五、(一)、14、15 | 18,229,829.83 | 28,686,238.66 |
| 预收款项 | 五、(一)、16 | 0.00 | 1,148,507.29 |
| 卖出回购金融资产 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五、(一)、17 | 1,350,778.39 | 2,478,114.37 |
| 应交税费 | 五、(一)、18 | 306,678.61 | 1,320,380.58 |
| 其他应付款 | 五、(一)、19 | 7,388,047.10 | 12,050,392.11 |
| 应付分保账款 | | - | - |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 40,275,333.93 | 57,683,633.01 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | 五、(一)、20 | 429,357.71 | 462,385.25 |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 429,357.71 | 462,385.25 |
| 负债合计 | | 40,704,691.64 | 58,146,018.26 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|-------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 股本 | 五、(一)、21 | 54,320,000.00 | 54,320,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 五、(一)、22 | 18,805,504.36 | 18,805,504.36 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 五、(一)、23 | 401,061.75 | 401,061.75 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 五、(一)、24 | 338,385.24 | -330,272.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 73,864,951.35 | 73,196,293.83 |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 所有者权益合计 | | 73,864,951.35 | 73,196,293.83 |
| 负债和所有者权益总计 | | 114,569,642.99 | 131,342,312.09 |

法定代表人：孙义明

主管会计工作负责人：陈华伟

会计机构负责人：丁玉方

(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 | 五、(二)、1 | 30,233,019.03 | 34,899,261.22 |
| 其中：营业收入 | 五、(二)、1 | 30,233,019.03 | 34,899,261.22 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 29,661,394.09 | 34,861,142.02 |
| 其中：营业成本 | 五、(二)、1 | 22,828,939.73 | 26,245,345.49 |
| 利息支出 | | - | - |
| 手续费及佣金支出 | | - | - |
| 退保金 | | - | - |
| 赔付支出净额 | | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | | - | - |
| 保单红利支出 | | - | - |
| 分保费用 | | - | - |
| 税金及附加 | 五、(二)、2 | 116,201.04 | 120,099.51 |
| 销售费用 | 五、(二)、3 | 3,949,309.21 | 3,860,048.84 |
| 管理费用 | 五、(二)、4 | 2,779,574.84 | 4,159,807.21 |
| 研发费用 | 五、(二)、5 | 1,546,217.65 | - |
| 财务费用 | 五、(二)、6 | 382,343.43 | 374,737.05 |

| | | | |
|------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| 资产减值损失 | 五、(二)、7 | -1,941,191.81 | 101,103.92 |
| 加：其他收益 | 五、(二)、9 | 35,668.15 | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、(二)、8 | 115,515.15 | 159,808.63 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 五、(二)、8 | 115,515.15 | 159,808.63 |
| 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） | | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 722,808.24 | 197,927.83 |
| 加：营业外收入 | 五、(二)、10 | - | 528,440.33 |
| 减：营业外支出 | 五、(二)、11 | 9,203.90 | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 713,604.34 | 726,368.16 |
| 减：所得税费用 | 五、(二)、12 | 44,946.82 | 92,848.61 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 668,657.52 | 633,519.55 |
| 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 | | 668,657.52 | 633,519.55 |
| 2.终止经营净利润 | | - | - |
| (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 | | 668,657.52 | 633,519.55 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| (一)以后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净负债或净资产的变动 | | - | - |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | - | - |
| 5.外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 6.其他 | | - | - |
| 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 | | 668,657.52 | 633,519.55 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 668,657.52 | 633,519.55 |
| 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 | | 0.01 | 0.01 |

| | | | |
|------------|--|------|------|
| (二) 稀释每股收益 | | 0.01 | 0.01 |
|------------|--|------|------|

法定代表人：孙义明

主管会计工作负责人：陈华伟

会计机构负责人：丁玉方

(三) 现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| 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 | | 44,964,703.32 | 49,680,259.19 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 拆入资金净增加额 | | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、(三)、1、(1) | 535,668.15 | 4,258,875.51 |
| 经营活动现金流入小计 | | 45,500,371.47 | 53,939,134.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 31,686,332.67 | 29,431,620.18 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 支付保单红利的现金 | | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,127,335.98 | 10,941,764.23 |
| 支付的各项税费 | | 1,174,849.83 | 2,807,739.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、(三)、1、(2) | 11,433,637.13 | 9,736,345.82 |
| 经营活动现金流出小计 | | 45,422,155.61 | 52,917,469.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 78,215.86 | 1,021,665.00 |
| 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 | | 121,495.48 | 175,822.09 |
| 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 | | 121,495.48 | 175,822.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -121,495.48 | -175,822.09 |
| 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 | | 13,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、(三)、1、(3) | - | 3,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 13,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 382,343.43 | 378,640.05 |
| 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、(三)、1、(4) | 1,500,000.00 | 2,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 13,882,343.43 | 14,378,640.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -882,343.43 | -4,378,640.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -925,623.05 | -3,532,797.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,628,035.72 | 4,092,327.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 702,412.67 | 559,530.39 |

法定代表人：孙义明

主管会计工作负责人：陈华伟

会计机构负责人：丁玉方

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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (二).1 |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司主要从事酒类及快速消费品的包装设计生产销售，受酒类等消费品的节日消费影响，公司订单及包装的销售有季节性特征，销售收入下半年明显比上半年要多，年复一年成周期性交替反复。

二、 报表项目注释

宜昌金海科技股份有限公司 财务报表附注

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

宜昌金海科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经宜昌市工商行政管理局批准，由黄拥军、黄红艳、孙义明、孙杰等共同发起设立，2002年12月30日在宜昌市工商行政管理局登记注册，位于湖北省宜昌市。公司现持有统一社会信用代码为91420500744625070B的营业执照，注册资本5,432万元，股份总数5,432万股（每股面值1元）。公司股票已于2015年9月21日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属印刷和记录媒介复制业。主要经营活动为快速消费品的包装印刷的研发、生产和销售，并为客户提供包装一体化服务。产品主要有：各种酒类包装盒、食品饮料包装盒等精美包装纸盒和包装纸箱及包装盒设计服务。

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编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已

转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，按照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）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（七）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

| | |
|----------------------|------------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 个别认定组合 | 根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备 |

（2）账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款 计提比例 (%) | 其他应收款 计提比例 (%) |
|---------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 3.00 | 3.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 20.00 | 20.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 个别认定组合

确定个别认定组合依据：应收员工备用金、押金、保证金。该项应收款项可回收性与其他各项应收款项存在明显差别，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的应收款项单独进行减值测试，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备单独进行减值测试 |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

(2) 包装物

按照五五摊销法进行摊销。

(九) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得

的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|------|-------|---------|--------|---------|
| 机械设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十二) 无形资产

1. 无形资产包括专利权、ERP 系统及商标权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|--------|---------|
| 专利权 | 10 |
| ERP 系统 | 5 |

| | |
|-----|----|
| 商标权 | 10 |
|-----|----|

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：公司无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益，仅将专利申请费及商标注册费计入无形资产入账原值。

(十三) 部分长期资产减值

对长期股权投资、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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十四) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

(十五) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的

赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：

(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十六) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（十七）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售酒类包装盒、食品饮料包装盒等精美包装纸盒和包装纸箱产品，另外还提供设计服务。公司商品销售在已根据合同约定将产品交付给购货方，并经购货方验收合格，确定结算销售产品的数量和金额，同时已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量后确认收入。公司设计服务根据合同约定将完成的设计方案交付给购买方，并经购买方验收合格，确定设计服务结算金额，同时收回服务费或者取得收款凭证且相关经济利益很可能流入，服务相关的成

本能够可靠地计量后确认收入。

(十八) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十九) 递延所得税资产

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十一) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|-------------|------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、16%、6% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 1.5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

(二) 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》及其他相关规定，自认定批准的有效期限当年开始，企业可享受按 15% 税率申报企业所得税的优惠。本公司自 2015 年 10 月取得高新技术企业证书，有效期为 3 年，证书编号 GR201542000840，本公司 2018 年可按 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 5,770.05 | 1,592.69 |
| 银行存款 | 696,642.62 | 1,626,443.03 |
| 其他货币资金-银行承兑保证金 | 1,000,000.00 | |
| 合 计 | 1,702,412.67 | 1,628,035.72 |

2. 应收票据

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------------|------|------------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 300,000.00 | | 300,000.00 | 40,000.00 | | 40,000.00 |
| 合 计 | 300,000.00 | | 300,000.00 | 40,000.00 | | 40,000.00 |

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 28,642,381.14 | 100.00 | 3,463,046.34 | 12.09 | 25,179,334.80 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 28,642,381.14 | 100.00 | 3,463,046.34 | 12.09 | 25,179,334.80 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 44,782,572.72 | 100.00 | 5,404,238.15 | 12.07 | 39,378,334.57 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 44,782,572.72 | 100.00 | 5,404,238.15 | 12.07 | 39,378,334.57 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-----|------|------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |

| | | | |
|-------|---------------|--------------|-------|
| 1 年以内 | 20,878,426.00 | 626,352.78 | 3.00 |
| 1-2 年 | 1,344,072.78 | 134,407.27 | 10.00 |
| 2-3 年 | 2,496,029.03 | 499,205.81 | 20.00 |
| 3-4 年 | 3,120,007.32 | 1,560,003.66 | 50.00 |
| 4-5 年 | 803,846.02 | 643,076.82 | 80.00 |
| 小 计 | 28,642,381.14 | 3,463,046.34 | 12.09 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 1,923,991.81 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|---------------|---------------|----------------|--------------|
| 武汉天龙黄鹤楼酒业有限公司 | 4,286,740.53 | 14.97% | 128,602.22 |
| 安徽古井贡酒股份有限公司 | 3,714,886.31 | 12.97% | 111,446.59 |
| 宜昌兴联包装有限公司 | 3,006,434.79 | 10.50% | 90,193.04 |
| 湖南湘窖酒业有限公司 | 1,969,632.41 | 6.88% | 59,088.97 |
| 贵州石阡大关酒业有限公司 | 1,712,867.23 | 5.98% | 856,433.62 |
| 小 计 | 14,690,561.27 | 51.29% | 1,245,764.44 |

4. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|--------------|--------|------|--------------|--------------|--------|------|--------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 1,500,000.00 | 28.68 | | 1,500,000.00 | 6,025,926.88 | 96.58 | | 6,025,926.88 |
| 1-2 年 | 3,548,057.14 | 67.84 | | 3,548,057.14 | 161,862.77 | 2.59 | | 161,862.77 |
| 2-3 年 | 161,862.77 | 3.09 | | 161,862.77 | 20,170.31 | 0.32 | | 20,170.31 |
| 3 年以上 | 20,170.31 | 0.39 | | 20,170.31 | 31,655.02 | 0.51 | | 31,655.02 |
| 合 计 | 5,230,090.22 | 100.00 | | 5,230,090.22 | 6,239,614.98 | 100.00 | | 6,239,614.98 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|----------------|--------------|----------------|
| 阜阳市立鼎包装有限公司 | 2,804,367.74 | 53.62% |
| 湖北鑫物再生纸业有限公司 | 966,871.00 | 18.49% |
| 湖北华利包装科技有限责任公司 | 903,994.40 | 17.28% |
| 湖北金英皇包装有限公司 | 221,754.00 | 4.24% |
| 安徽宏伟印务有限公司 | 144,795.00 | 2.77% |
| 小 计 | 5,041,782.14 | 96.40% |

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 2,814,753.93 | 100.00 | 27,505.94 | 0.97 | 2,787,247.99 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 2,814,753.93 | 100.00 | 27,505.94 | 0.97 | 2,787,247.99 |

(续上表)

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,939,516.11 | 100.00 | 27,505.94 | 1.42 | 1,912,010.17 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合 计 | 1,939,516.11 | 100.00 | 27,505.94 | 1.42 | 1,912,010.17 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | |
|-------|------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 144,675.33 | 4,340.26 | 3.00 |
| 1-2 年 | 227,165.28 | 11,716.53 | 10.00 |
| 2-3 年 | 2,245.75 | 419.15 | 20.00 |
| 小 计 | 374,086.36 | 27,505.94 | 7.35 |

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | |
|--------|--------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 个别认定组合 | 2,440,667.57 | | |
| 小 计 | 2,440,667.57 | | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 17,200.00 元。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 | 是否为关联方 |
|-----------|------|------------|-------|-----------------|------|--------|
| 安徽阜阳金种子集团 | 保证金 | 600,000.00 | 3-4 年 | 21.32% | | 否 |

| | | | | | | |
|---------------|-----|--------------|-----------|--------|--|---|
| 安徽古井贡酒股份有限公司 | 保证金 | 350,000.00 | 1-2年、2-3年 | 12.43% | | 否 |
| 湖北长虹工贸有限公司 | 保证金 | 290,000.00 | 1年以内 | 10.30% | | 否 |
| 湖北省三峡钢球有限公司 | 保证金 | 110,000.00 | 1-2年 | 3.91% | | 否 |
| 武汉天龙黄鹤楼酒业有限公司 | 保证金 | 100,000.00 | 2-3年 | 3.55% | | 否 |
| 小计 | | 1,450,000.00 | | 51.51% | | |

6. 存货

| 项 目 | 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 | 8,670,446.95 | | 8,670,446.95 | 8,161,145.50 | | 8,161,145.50 |
| 在产品 | 19,403,650.86 | | 19,403,650.86 | 20,600,637.78 | | 20,600,637.78 |
| 库存商品 | 6,455,476.17 | | 6,455,476.17 | 6,696,430.51 | | 6,696,430.51 |
| 发出商品 | 9,824,867.56 | | 9,824,867.56 | 10,523,918.17 | | 10,523,918.17 |
| 委托加工物资 | 3,888,370.81 | | 3,888,370.81 | 2,850,171.52 | | 2,850,171.52 |
| 低值易耗品 | 625,747.03 | | 625,747.03 | 625,747.03 | | 625,747.03 |
| 合 计 | 48,868,559.38 | | 48,868,559.38 | 49,458,050.51 | | 49,458,050.51 |

7. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------|------------|
| 预缴企业所得税 | 180,849.61 | 180,849.61 |
| 合 计 | 180,849.61 | 180,849.61 |

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 4,610,477.13 | | 4,610,477.13 | 4,494,961.98 | | 4,494,961.98 |
| 合 计 | 4,610,477.13 | | 4,610,477.13 | 4,494,961.98 | | 4,494,961.98 |

(2) 明细情况

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|------------|--------------|--------|------|-------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 联营企业 | | | | | |
| 宜昌宝源物贸有限公司 | 4,494,961.98 | | | 115,515.15 | |
| 合 计 | 4,494,961.98 | | | 115,515.15 | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备 期末余额 |
|------------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业 | | | | | | |
| 宜昌宝源物贸有限公司 | | | | | 4,610,477.13 | |
| 合计 | | | | | 4,610,477.13 | |

9. 固定资产

| 项目 | 机械设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|--------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 48,469,110.61 | 1,873,205.22 | 594,825.47 | 50,937,141.30 |
| 本期增加金额 | 169,897.71 | | 9,324.79 | 179,222.50 |
| 1) 购置 | 169,897.71 | | 9,324.79 | 179,222.50 |
| 本期减少金额 | | 177,778.00 | | 177,778.00 |
| 期末数 | 48,639,008.32 | 1,695,427.22 | 604,150.26 | 50,938,585.80 |
| 累计折旧 | | | | |
| 期初数 | 22,014,039.87 | 1,679,268.48 | 367,724.71 | 24,061,033.06 |
| 本期增加金额 | 2,100,611.06 | 56,387.68 | 48,488.17 | 2,205,486.91 |
| 1) 计提 | 2,100,611.06 | 56,387.68 | 48,488.17 | 2,205,486.91 |
| 本期减少金额 | | 168,889.10 | | 168,889.10 |
| 期末数 | 24,114,650.93 | 1,566,767.06 | 416,212.88 | 26,097,630.87 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 24,524,357.39 | 128,660.16 | 187,937.38 | 24,840,954.93 |
| 期初账面价值 | 26,455,070.74 | 193,936.74 | 227,100.76 | 26,876,108.24 |

10. 无形资产

| 项目 | 专利权 | ERP系统 | 商标权 | 合计 |
|--------|------------|------------|-----------|------------|
| 账面原值 | | | | |
| 期初数 | 255,137.53 | 198,119.66 | 35,728.16 | 488,985.35 |
| 本期增加金额 | | | | |
| 1) 购置 | | | | |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 255,137.53 | 198,119.66 | 35,728.16 | 488,985.35 |

| | | | | |
|--------|------------|------------|-----------|------------|
| 累计摊销 | | | | |
| 期初数 | 109,981.55 | 186,411.43 | 7,145.52 | 303,538.50 |
| 本期增加金额 | 35,343.51 | 11,708.23 | 1,786.38 | 48,838.12 |
| 1) 计提 | 35,343.51 | 11,708.23 | 1,786.38 | 48,838.12 |
| 本期减少金额 | | | | |
| 期末数 | 145,325.06 | 198,119.66 | 8,931.90 | 352,376.62 |
| 账面价值 | | | | |
| 期末账面价值 | 109,812.47 | 0 | 26,796.26 | 136,608.73 |
| 期初账面价值 | 145,155.98 | 11,708.23 | 28,582.64 | 185,446.85 |

11. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 |
|------------|------------|------------|-----------|------------|
| CTP 系统建安工程 | 695,945.06 | 135,922.33 | 98,659.86 | 733,207.53 |
| 合 计 | 695,945.06 | 135,922.33 | 98,659.86 | 733,207.53 |

12. 递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 4,083,067.37 | 6,031,516.84 |
| 可抵扣亏损 | 3,516,431.86 | 3,216,786.39 |
| 小 计 | 7,599,499.23 | 9,248,303.23 |

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2022 年 | 3,516,431.86 | 3,216,786.39 | |
| 小 计 | 3,516,431.86 | 3,216,786.39 | |

13. 其他非流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|-----|------------|
| 预付购买固定资产款 | | 252,954.40 |
| 合 计 | | 252,954.40 |

14. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押及保证借款 | 13,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 保证借款 | | 2,000,000.00 |
| 信用借款 | | 3,000,000.00 |
| 合 计 | 13,000,000.00 | 12,000,000.00 |

15. 应付票据

(1) 明细情况

| 种 类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑汇票 | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 合 计 | 1,000,000.00 | 0.00 |

16. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 材料款 | 11,665,814.45 | 24,195,587.00 |
| 设备款 | 48,000.00 | 48,000.00 |
| 运费 | 2,539,371.64 | 1,758,150.01 |
| 其他费用 | 2,976,643.74 | 2,684,501.65 |
| 合 计 | 17,229,829.83 | 28,686,238.66 |

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

| 项 目 | 期末数 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|------------|-----------|
| 高友贵 | 181,689.76 | 未结算完毕 |
| 小 计 | 181,689.76 | |

17. 预收款项

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|--------------|
| 货款 | | 1,148,507.29 |
| 合 计 | | 1,148,507.29 |

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
| | | | | |

| | | | | |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬 | 2,478,114.37 | 5,295,843.62 | 6,423,179.6 | 1,350,778.39 |
| 离职后福利—设定提存计划 | | 810,734.40 | 810,734.40 | |
| 合计 | 2,478,114.37 | 6,106,578.02 | 7,233,914.00 | 1,350,778.39 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,478,114.37 | 4,763,791.65 | 5,891,127.63 | 1,350,778.39 |
| 职工福利费 | | 114,821.65 | 114,821.65 | |
| 社会保险费 | | 344,456.64 | 344,456.64 | |
| 其中：医疗保险费 | | 308,424.00 | 308,424.00 | |
| 工伤保险费 | | 21,019.04 | 21,019.04 | |
| 生育保险费 | | 15,013.60 | 15,013.60 | |
| 工会经费和职工教育经费 | | 72,773.68 | 72,773.68 | |
| 小计 | 2,478,114.37 | 5,295,843.62 | 6,423,179.60 | 1,350,778.39 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期减少 | 本期增加 | 期末数 |
|--------|-----|------------|------------|-----|
| 基本养老保险 | | 780,763.84 | 780,763.84 | |
| 失业保险费 | | 29,970.56 | 29,970.56 | |
| 小计 | | 810,734.40 | 810,734.40 | |

19. 应交税费

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|------------|--------------|
| 增值税 | 260,492.62 | 1,150,482.61 |
| 代扣代缴个人所得税 | 4,868.05 | 36,364.87 |
| 城市维护建设税 | 25,150.05 | 81,281.01 |
| 教育费附加 | 8,917.82 | 34,834.71 |
| 地方教育附加 | 7,250.07 | 17,417.38 |
| 合计 | 306,678.61 | 1,320,380.58 |

20. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|--------------|---------------|
| 往来款 | 7,343,793.17 | 11,744,455.06 |

| | | |
|-----|-------------|---------------|
| 投资款 | | 80,800.00 |
| 其他 | 44,253.93 | 225,137.05 |
| 合计 | 7,388,047.1 | 12,050,392.11 |

21. 递延收益

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|------------|------|-----------|------------|------|
| 政府补助 | 462,385.25 | | 33,027.54 | 429,357.71 | |
| 合计 | 462,385.25 | | 33,027.54 | 429,357.71 | |

(2) 政府补助明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入当期 损益 [注] | 期末数 | 与资产相关/与 收益相关 |
|------------|------------|--------------|------------------|------------|-----------------|
| 高速瓦楞生产线等设备 | 462,385.25 | | 33,027.54 | 429,357.71 | 与资产相关 |
| 小计 | 462,385.25 | | 33,027.54 | 429,357.71 | |

22. 股本

| 项目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | | | 期末数 |
|------|------------|------------------|----|---------------|----|----|------------|
| | | 发行 股 | 送股 | 公积金 转 股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 54,320,000 | | | | | | 54,320,000 |

23. 资本公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 18,805,504.36 | | | 18,805,504.36 |
| 合计 | 18,805,504.36 | | | 18,805,504.36 |

24. 盈余公积

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 401,061.75 | | | 401,061.75 |
| 合计 | 401,061.75 | | | 401,061.75 |

25. 未分配利润

| 项目 | 本期数 |
|-----------------------|-------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -330,272.28 |
| 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 | -330,272.28 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 668,657.52 |
| 减：提取法定盈余公积 | |
| 期末未分配利润 | 338,385.24 |

(二) 利润表项目注释

1、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 | 29,970,119.40 | 22662039.41 | 34,892,550.11 | 26,239,467.20 |
| 其他业务收入 | 262,899.63 | 166,900.32 | 6,711.11 | 5,878.29 |
| 合 计 | 30,233,019.03 | 22,828,939.73 | 34,899,261.22 | 26,245,345.49 |

2、营业税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 67,856.57 | 73,104.05 |
| 教育费附加 | 29,081.38 | 31,330.32 |
| 地方教育附加 | 14,540.69 | 15,665.14 |
| 印花税 | 4,722.40 | |
| 合 计 | 116,201.04 | 120,099.51 |

3、销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 70,647.60 | 169,693.52 |
| 运输费 | 1,720,997.09 | 1,863,549.18 |
| 仓储费 | 1,705,955.10 | 1,538,965.34 |
| 销售服务费 | 98,800.00 | 99,200 |
| 其他 | 352,909.42 | 188,640.8 |
| 合 计 | 3,949,309.21 | 3,860,048.84 |

4、管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 工资、福利费 | 1,140,425.72 | 1,018,637.39 |
| 折旧 | 203,535.71 | 196,942.91 |
| 劳动保险费 | 943,615.09 | 903,130.54 |
| 办公费 | 61,721.30 | 60,854.40 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 汽车费用 | 110,363.11 | 123,412.62 |
| 业务招待费 | 167,524.73 | 140,928.15 |
| 新技术研发费 | | 1,565,903.96 |
| 咨询服务费 | 120,000.00 | 58,252.43 |
| 其他 | 32,389.18 | 91,744.81 |
| 合 计 | 2,779,574.84 | 4,159,807.21 |

5、研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|-------|
| 人工 | 812,546.38 | |
| 材料及服务 | 675,657.75 | |
| 折旧 | 58,013.52 | |
| 合 计 | 1,546,217.65 | |

6、财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 利息支出 | 377,365.37 | 371,417.2 |
| 利息收入 | 1,437.56 | 2,345.83 |
| 银行手续费 | 6,416.16 | 5,665.68 |
| 合 计 | 382,343.97 | 374,737.05 |

7、资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|------------|
| 坏账损失 | -1,941,191.81 | 101,103.92 |
| 合 计 | -1,941,191.81 | 101,103.92 |

8、投资收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 115,515.15 | 159,808.63 |
| 合 计 | 115,515.15 | 159,808.63 |

9、其他收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期经常性损益的金额 |
|------|-----------|-------|--------------|
| 政府补助 | 35,668.15 | | 35,668.15 |
| 合 计 | 35,668.15 | | 35,668.15 |

10、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 |
|------|-------|------------|---------------|
| 政府补助 | | 528,440.33 | |
| 合 计 | | 528,440.33 | |

11、营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------|-------|
| 资产处置损失 | 9,203.90 | |
| 合 计 | 9,203.90 | |

12、所得税费用

所得税费用表

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|-----------|
| 当期所得税费用 | 44,946.82 | 28,748.15 |
| 递延所得税费用 | | 64,100.46 |
| 合 计 | 44,946.82 | 92,848.61 |

(三)、现金流量表项目注释

1、现金流量表

(1) 收到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 |
|------|------------|--------------|
| 政府补助 | 0 | 0 |
| 利息收入 | 1,437.56 | 3,903.00 |
| 往来款 | 534,230.59 | 4,254,972.51 |
| 合 计 | 535,668.15 | 4,258,875.51 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|---------------|--------------|
| 往来款 | 5,616,976.74 | 6,071,920.78 |
| 费用 | 5,816,660.39 | 3,664,425.04 |
| 合 计 | 11,433,637.13 | 9,736,345.82 |

(3) 收到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 |
|---------|-------|--------------|
| 非金融机构借款 | | 3,000,000.00 |
| 合 计 | | 3,000,000.00 |

(4) 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 |
|---------|--------------|--------------|
| 票据保证金 | 1,000,000.00 | |
| 非金融机构借款 | 500,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合 计 | 1,500,000.00 | 2,000,000.00 |

2、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 668,657.52 | 633,519.55 |
| 加：资产减值准备 | -1,941,191.81 | 101,103.92 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,205,486.91 | 2,277,130.59 |
| 无形资产摊销 | 48,838.12 | 48,151.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 98,659.86 | 86,993.16 |
| 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） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 382,343.43 | 378,640.05 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -115,515.15 | -159,808.63 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | 64,100.47 |
| 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） | 589,491.13 | -4,444,025.39 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 16,465,740.40 | 9,940,753.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -18,291,267.01 | -7,376,453.64 |
| 其他 | -33,027.54 | -528,440.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 78,215.86 | 1,021,665.00 |
| 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 | 702,412.67 | 559,530.39 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 减：现金的期初余额 | 1,628,035.72 | 4,092,327.53 |
| 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 | -925,623.05 | -3,532,797.14 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------|--------------|
| 一、现金 | 702,412.67 | 1,628,035.72 |
| 其中：库存现金 | 5,770.05 | 1,592.69 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 696,642.62 | 1,626,443.03 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 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 | 702,412.67 | 1,628,035.72 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(四) 其他

1、所有权或使用权受限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|--------------|-----------|
| 其他货币资金 | 1,000,000.00 | 银行承兑保证金 |
| 固定资产 | 7,111,411.17 | 财政局委托贷款抵押 |
| 合 计 | 8,111,411.17 | |

六、在其他主体中的权益

(一) 在合营企业或联营企业中的权益

重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|----------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

| 合营企业或联营 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 对合营企业或联营企 |
|------------|----------------|----------------|------|----------|--|-----------|
| 宜昌宝源物贸有限公司 | 湖北宜昌市 北海路8号 | 湖北宜昌市 北海路8号 | 仓储服务 | 30% | | 权益法 |

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1、本公司的实际控制人为孙义明、黄红艳。

2、本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、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 |
|-----------------------|-------------|
| 孙杰 | 实际控制人的儿子 |
| 黄拥军 | 股东 |
| 湖北恒基伟业企业管理服务中心(有限合伙) | 股东 |
| 本企业的其他关联方情况的说明 | |
| 孙杰为实际控制人孙义明与黄红艳夫妇的儿子。 | |

(二) 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 | 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 (%) |
| 宜昌宝源物贸有限公司 | 联营企业 | 水、电 | 执行市场价 | 555,600.01 | 100% | 633,680.44 | 100% |

2、关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 |
|------------|--------------|--------|------------|-----------|-------------|
| 宜昌宝源物贸有限公司 | 宜昌金海科技股份有限公司 | 厂房 | 300,000.00 | 2017年1月1日 | 2021年12月31日 |
| 宜昌宝源物贸有限公司 | 宜昌金海科技股份有限公司 | 仓库 | 780,129.07 | 2016年1月1日 | 2021年12月31日 |

关联租赁情况说明

宜昌金海科技股份有限公司与宜昌宝源物贸有限公司签署了租期截至2021年12月31日的的厂房及办公用房的租赁合同及仓库仓储合同；按市场原则定价，是宜昌金海科技股份有限公司的主要生产经营场地。

3、关联担保情况

本公司作为被担保方

| 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 |
|---------------------------|---------------|-----------|------------|------------|
| 黄拥军、黄红艳、孙杰、孙义明、宜昌宝源物贸有限公司 | 7,000,000.00 | 2017-4-5 | 2018-4-4 | 是 |
| 孙义明、黄拥军、孙杰 | 2,000,000.00 | 2017-4-25 | 2018-4-24 | 是 |
| 黄红艳、孙义明、宜昌宝源物贸有限公司 | 20,000,000.00 | 2018-1-1 | 2022-12-31 | 否 |

4、关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|--------------|------------|------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 湖北恒基伟业企业管理服务中心 | 4,596,500.00 | 2017-12-13 | 2018-12-12 | |

5、关键管理人员报酬

| 项目名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 435,215.78 | 418,172.81 |

(三) 关联方应收应付款项

1、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | | | |
| | 宜昌宝源物贸有限公司 | 2,836,476.94 | 2,627,641.24 |
| 小 计 | | 2,836,476.94 | 2,627,641.24 |
| 其他应付款 | | | |
| | 黄红艳 | 1,987,469.66 | 3,987,469.66 |
| | 湖北恒基伟业企业管理服务中心 | 4,596,500.00 | 4,596,500.00 |
| 小 计 | | 6,583,969.66 | 8,583,969.66 |

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

(一)非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|-----------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 35,668.15 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,203.90 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 26,464.25 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 3,969.64 | |

| | | |
|--------------------|-----------|--|
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 22,494.61 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|-------------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.91 | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.88 | 0.01 | 0.01 |