



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.



年度报告

2018

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

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日至2018年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人孙义明、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）王春娜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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。
公司主要客户较为集中的风险	公司对前五大客户合计销售额占当期销售总额的比例为 75.59%左右,所占比例较大,公司客户的集中程度较高。报告期内,公司与主要客户的合作体现出了较好的稳定性和与持续性,公司已经意识到客户集中的风险并加大了新市场的开拓力度。但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
酿酒行业需求下行风险	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,2018 年酒盒套箱包装销售收入占公司销售总收入的 74.84%左右,比重较高。近年一些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。
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,公司与主要经营场地提供单位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。公司客观

	上存在如果因租赁到期或遇政府拆迁、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。
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。今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。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	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	宜昌经济开发区北海路 8 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈华伟
职务	董事会秘书
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	宜昌经济开发区北海路 8 号 443000
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	公司董事会办公室

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
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	宜昌经济开发区北海路 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 2 号凯恒中心（B、E 座 3 层）
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	汪新民、杨克晶
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号 6 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	80,002,269.78	84,902,312.50	-5.77%
毛利率%	26.74%	23.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,095,050.64	-3,939,828.07	-46.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,607,466.67	-4,606,295.32	-43.39%
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）	-2.90%	-5.24%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.61%	-6.13%	-
基本每股收益	-0.04	-0.07	-44.90%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	141,500,964.31	131,342,312.09	7.73%
负债总计	70,399,721.12	58,146,018.26	21.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,101,243.19	73,196,293.83	-2.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.35	-2.86%
资产负债率%（母公司）	49.75%	44.27%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	1.78%	1.71%	-
利息保障倍数	-0.67	-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	2,997,872.30	5,604,680.48	-
应收账款周转率	1.80	1.92	-
存货周转率	1.19	1.51	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.73%	4.22%	-
营业收入增长率%	-5.77%	9.24%	-
净利润增长率%	46.82%	-9,997.99%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	54,320,000	54,320,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	15,043.57
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)	289,439.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	207,932.53
非经常性损益合计	512,416.03
所得税影响数	0
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	512,416.03

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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的改进，提高生产效率。

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，并可以为客户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，也促使设计服务收入稳步增加。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期实现营收 80,002,269.78 元，较上期下降 5.77%；报告期营业收入毛利率 26.74%，较上期提高 2.79 个百分点；报告期同比减亏 1,844,777.43 元，未能实现盈利。

报告期，加大了产品结构与客户优化力度，促使有效收入的增长，使得综合毛利率得到提高，但也一定程度上影响了收入的增长；

报告期，原材料市场价格的不规则波动，增大了公司资金压力，企业融资数额及融资成本增幅较大，财务成本同比增加了 25.67%；

报告期，公司加大了应收账款的资金管理，多笔长期欠款得到收回，应收款坏账准备金冲回 704,999.08 元，增加了企业利润；

报告期，公司加快了管理的转型改革步伐，增加了企业费用压力，但为后续发展积蓄了力量；产品毛利的提高也初见成效；

综上，报告期公司优化产品结构、客户对象，加大融资与资金管理力度，加快管理转型，成为公司经营管理重点，但改革不是一蹴而就的，在产品毛利率提高的成果下，公司费用未能降低，最终报告期净利润同比减亏 1,844,777.43 元，未能实现盈利。

(二) 行业情况

行业政策 近年来，国家先后出台了一系列的政策促进和推动包装行业的发展。在《中国包装工业发展规划（2016—2020 年）》明确指出“十三五”期间，全国包装工业年均增速保持与国民经济增速同步，到“十三五”末，包装工业年收入达到 2.5 万亿元。

行业发展 全球包装印刷行业已经进入了稳定发展的成熟期，增速与世界经济平均增速基本持平。但在中国经济的持续较快增长和不断扩容的下游需求，驱动中国包装印刷行业市场规模的增速远高于全球行业平均水平。

行业需求 中国人均包装消费量明显低于全球水平，未来仍有较大提升空间。从总量的角度来看，尽管中国包装印刷市场规模增长较快，但人均消费量仅为 12 美元/年，与全球主要国家及地区相比仍然存在较大差距。随着人民生活水平的提高，消费品展示销售包装小型化、环保性能提升；储存运输包装随电商渗透率提升起量。中国的包装印刷行业的市场规模有望扩大，供求结构也有望持续升级。

行业竞争 从行业发展空间来看，具有一定的发展空间，但从产业竞争特别是行业内公司竞争的变化来看，将形成激烈竞争的格局，而技术优势明显、能够切入新技术包装、打开市场占有的规模化公司将体现发展的轨迹形态。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	218,739.87	0.15%	1,628,035.72	1.24%	-86.56%
应收票据与应收账款	41,436,454.83	29.28%	39,418,334.57	30.01%	5.12%
存货	48,899,611.58	34.56%	49,458,050.51	37.66%	-1.13%
投资性房地产					
长期股权投资	4,450,522.42	3.15%	4,494,961.98	3.42%	-0.99%
固定资产	28,121,037.18	19.87%	26,876,108.24	20.46%	4.63%
在建工程					
短期借款	11,500,000.00	8.13%	12,000,000	9.14%	-4.17%
长期借款	9,750,000.00	6.89%		0.00%	
资产总计	141,500,964.31		131,342,312.09		7.73%

资产负债项目重大变动原因：

报告期期末货币资金与上年期末相比变动比例-86.56%，主要是公司经营结算中银行承兑占据相当比重，报告期末应收票据余额为1,851,066.60元，上年期末为40,000.00元，综合公司报告期末可用于结算资金与上年期末相比变动比例为24.09%；报告期长期借款增加9,750,000.00元，是公司加大了金融机构融资力度，取得了5年期的长期贷款支持；报告期末公司资产负债率为49.75%，处于行业平均水平。公司目前资产负债结构较为合理，有较好的抗风险能力。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	80,002,269.78	-	84,902,312.50	-	-5.77%
营业成本	58,612,658.25	73.26%	64,572,565.00	76.06%	-9.23%
毛利率%	26.74%	-	23.94%	-	-
管理费用	7,698,774.75	9.62%	6,735,563.42	7.93%	14.30%
研发费用	4,760,371.39	5.95%	4,274,508.74	5.03%	11.37%
销售费用	9,773,414.16	12.22%	9,804,578.01	11.55%	-0.32%
财务费用	1,381,528.58	1.73%	1,099,297.93	1.29%	25.67%
资产减值损失	-140,842.41	-0.18%	1,924,869.65	2.27%	-107.32%
其他收益	289,437.93	0.36%	690,255.08	0.81%	-58.07%

投资收益	-44,439.56	-0.06%	-52,920.77	-0.06%	-16.03%
公允价值变动收益	0	0%			
资产处置收益	15,043.57	0.02%			
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	-2,302,983.17	-2.88%	-3,321,546.97	-3.91%	-30.67%
营业外收入	229,548.50	0.29%	0	0%	-
营业外支出	21,615.97	0.03%	23,787.83	0.03%	-9.13%
净利润	-2,095,050.64	-2.62%	-3,939,828.07	-4.64%	-46.82%

项目重大变动原因：

- 1、报告期公司业务类型与客户的优化，使得产品毛利率达到 26.74%，但收入总额同比下降 5.77%；
- 2、原材料市场的不规则波动增大了公司资金压力，企业融资数额及成本增幅较大，财务费用同比增加了 25.67%；
- 3、报告期公司加大了应收账款的资金管理，多笔长期欠款得到收回，使得应收款坏账准备金冲回 704,999.08 元，应收款坏账准备金计提数的减少是资产减值损失同比减少 107.32% 的原因；
- 4、毛利率的提升、资产减值损失的减少是营业利润同比上升 30.67% 的主要因素，又因上年同期净利润受递延所得税资产调整影响增加了当期所得税费用 594,493.27，报告期未有所得税费用发生，多种因素影响叠加，致使报告期净利润同比减亏 1,844,777.43 元，减亏 46.82%。

(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	79,608,950.55	84,030,735.10	-5.26%
其他业务收入	393,319.23	871,577.40	-54.87%
主营业务成本	58,382,857.96	63,872,514.79	-8.59%
其他业务成本	229,800.29	700,050.21	-67.17%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
彩箱	10,674,287.03	13.34%	12,264,243.84	14.45%
普箱	6,230,372.97	7.79%	13,635,793.59	16.06%
套箱	59,578,053.35	74.47%	57,532,036.57	67.76%
其他收入	3,519,556.43	4.40%	1,470,238.50	1.73%
合计	80,002,269.78	100.00%	84,902,312.50	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期公司主动的调整产品收入结构类型提升产品价值贡献，因而逐步减少普箱产品，加大套箱产品的开发力度以及设计服务能力，套箱销售占比得到提升，普箱销售占比下降，提升了公司收入的毛利率。

(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	武汉天龙黄鹤楼酒业有限公司	34,860,068.83	43.57%	否
2	安徽古井贡酒股份有限公司	16,298,745.83	20.37%	否
3	湖南湘窖酒业有限公司	3,382,569.21	4.23%	否
4	湖南重庆啤酒国人有限责任公司	2,984,728.25	3.73%	否
5	安琪酵母股份有限公司	2,954,418.44	3.69%	否
合计		60,480,530.56	75.59%	-

(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	宜昌金兴新材料有限公司	12,724,467.93	26.12%	否
2	湖北省宇兴环保科技有限公司	5,565,273.66	11.42%	否
3	武汉天龙金地科技开发有限公司	5,146,418.32	10.56%	否
4	东莞市创美合成材料有限公司	2,229,755.00	4.58%	否
5	仙桃荣成环保科技有限公司	1,705,764.52	3.50%	否
合计		27,371,679.43	56.18%	-

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	2,997,872.30	5,604,680.48	-46.51%
投资活动产生的现金流量净额	-6,110,414.64	-1,983,378.51	208.08%
筹资活动产生的现金流量净额	1,586,882.63	-6,085,593.78	-126.08%

现金流量分析：

1、报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少 2,606,808.18 元，主要是因为原材料价格变动频繁，现款采购需求变大，致使购买商品、接受劳务支付的现金同比大幅增加。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额同比负增长 208.08%，是因为新投入改造工艺流程购建生产设备或设施所致；

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额同比增加 7,672,476.41 元，是公司报告期新增华夏银行长期借款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司参股宜昌宝源物贸有限公司 30%股份，为 2015 年 12 月 14 日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过公司出资购买，交易价格为 450 万元整，股权交付时间为 2015 年 12 月 29 日。宜昌宝源物贸有限公司成立于 2005 年 01 月 06 日，注册地为宜昌经济开发区北海路 8 号，注册资本 1,000 万元。宝源物贸经营范围为印刷耗材、皮具销售；礼盒、纸箱、商标设计；仓储服务。该股权报告期末期末账面余额为 4,450,522.42 元。宜昌宝源物贸有限公司为公司提供租赁、仓储、物业、水电等服务。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信依法依规经营，积极履行纳税人义务，尽全力做到每一份社会责任。报告期内，公司积极承担环保治理任务，全面推行环保整治工作；公司认真落实脱贫帮扶义务，安置失业人员、社会残障人士公司稳定就业并多次组织发动员工对弱势及贫困人员进行帮扶；公司支持地方经济发展，为当地解决就业 191 人，2018 年向当地税收部门缴纳税费 700 多万元；公司注重精神文化建设，经常安排组织员工进行文化培训与学习，公司积极履行了企业应尽社会责任。

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，保持良好的公司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；行业发展良好，资产负债

结构合理。公司为更好的立足市场，主动调整经营，实施业务转型、管理转型，为后续效益发力积蓄了力量。由于经营管理转型期费用支出较大，对公司利润产生压力，公司连续 2 年出现亏损，但报告期实现减亏，利润呈现回升趋势，且企业征信良好，融资渠道畅通，主要财务、业务等经营指标健康，公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定，没有影响公司持续经营的事项发生，公司具备未来持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、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

公司对前五大客户合计销售额占当期销售总额的比例为 75.59%左右，所占比例较大，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）加大环保绿色包装产品及工艺的研发力度，加快智能化生产工艺的研发改造步伐，全方位提升产品的核心竞争力。

3、酿酒行业需求下行风险

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,报告期酒盒套箱包装销售收入占公司销售总收入的 74.84%左右,比重较高。近年一些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可能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,跟紧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。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:加快企业产品升级转型与管理转型节奏,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;加大融资力度,通过采购资金的管理,降低采购成本。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,900,000.00	1,005,007.11
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,500,000.00	1,467,383.28
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	30,000,000.00	16,000,000.00
6. 其他		

上表第 5 项关联方交易为宜昌宝源物贸有限公司、孙义明、黄红艳为公司借款提供担保。

(三) 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	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
宜昌宝源物贸有限公司	购买燃料动力—水电	316,250.00	已事后补充履行	2018年4月23日	2018-007
宜昌宝源物贸有限公司	接收仓储租赁服务	545,520.00	已事后补充履行	2018年4月23日	2018-007
湖北恒基伟业企业管理服务中心（有限合伙）	借入关联方资金	3,794,281.75	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-001
孙义明、黄红艳、孙杰、吕玉容、王彩虹、黄拥军	为公司借款提供担保	2,500,000.00	已事后补充履行	2019年4月24日	2019-001
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	已事后补充履行	2018年8月30日	2018-021
黄拥军、黄红艳、孙义明	为公司借款提供担保	2,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月30日	2018-021

注：上述关联担保发生于2018年以前年度持续本年的未计入本期审计报告。

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：

购买宜昌宝源物贸有限公司水电及接收仓储服务等交易为生产经营所必须，相关关联交易保证了公司经营的基本场地条件。公司股东为公司无偿提供资金借入，关联方为公司借款无偿提供担保，有利于公司流动资金的充盈，对公司财务状况与经营成果有积极影响。

(四) 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销。

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。

(五) 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
货币资金	质押	116,363.86	0.08%	银行承兑保证金
应收账款	质押	6,000,000.00	4.24%	向安徽亳州安信小额贷款公司借款质押
固定资产-机器设备	抵押	5,997,688.57	4.24%	向财政局借款用部分设备抵押
总计	-	12,114,052.43	8.56%	-

(六) 自愿披露其他重要事项

公司实际控制人黄红艳、孙义明及关联股东孙杰、黄拥军于2017年11月30日与湖北恒基伟业企业管理服务中心（有限合伙）、王方明签订股份收购协议，协议约定：公司股东黄红艳、孙义明、孙杰、黄拥军分阶段合计转让金海科技股份2350万股占总股份比例43.26%，给受让方湖北恒基伟业企业管理服务中心（有限合伙）、王方明。截止报告日，实际控制股东黄红艳、孙义明及关联股东孙杰、黄拥军已转让给湖北恒基伟业企业管理服务中心（有限合伙）775万股股票，每股价格0.6元。报告期股份收购协议尚在履行中。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	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%	0	0	0%	
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%	0	0	0%	
总股本		54,320,000	-	0	54,320,000	-	
普通股股东人数							79

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄红艳	12,000,000		12,000,000	22.09%	12,000,000	
2	孙义明	10,000,000		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%		7,750,000
4	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		4,614,500	8.50%		4,614,500
5	黄拥军	5,290,000	-40,000	5,250,000	9.66%	5,250,000	
合计		37,604,500	2,010,000	39,614,500	72.93%	24,750,000	14,864,500
普通股前五名或持股 10%及以上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、 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

黄红艳女士为公司控股股东，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5月12日，经股份公司创立大会会议选举为公司董事，目前在任。

(二) 实际控制人情况

孙义明先生与黄红艳为夫妻关系为公司实际控制人，报告期内未发生变化。

黄红艳女士情况同上(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4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，目前在任。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	中国银行宜昌分行	2,000,000.00	5.22%	2017年4月25日至2018年4月24日	否
抵押及保证借款	农业银行宜昌分行伍家支行	7,000,000.00	5.66%	2017年4月7日至2018年4月6日	否
保证借款	亳州安信小额贷款有限责任公司	3,000,000.00	12%	2017年12月14日至2018年6月13日	否
关联股东借款	湖北恒基伟业企业管理服务中心（有限合伙）	4,596,500.00	0%	2017年12月13日至2018年12月12日	否
抵押及保证借款	华夏银行宜昌分行	10,000,000.00	7.3625%	2018年年2月28日至2023年2月27日	否
抵押及保证借款	宜昌市高新区财政局	3,000,000.00	0%	2018年5月4日至2019年4月25日	否
保证借款	三峡农商行自贸区支行	1,500,000.00	7.83%	2018年11月28日-2019年11月27日	否
保证借款	中国工商银行三峡自贸区支行	1,000,000.00	4.785%	2018年9月29日至2019年9月27日	否
质押借款	亳州安信小额贷款有限责任公司	4,000,000.00	12%	2018年7月18日至2019年1月17日	否
质押借款	亳州安信小额贷款有限责任公司	2,000,000.00	12%	2018年12月17日至2019年6月16日	否

合计	-	38,096,500.00	-	-	-
----	---	---------------	---	---	---

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙义明	董事长	男	1963年9月	大专	2015年5月12日至今	是
屈万新	董事、总经理	男	1973年11月	大专	2015年5月12日至今	是
黄拥军	董事、副总经理	男	1969年6月	大专	2015年5月12日至今	是
黄红艳	董事	女	1965年10月	大专	2015年5月12日至今	是
杜远庆	董事、营销总监	男	1975年1月	大专	2015年5月12日至今	是
王春娜	监事会主席	女	1978年9月	大专	2015年5月12日至今	是
魏巧玲	监事	女	1988年1月	大专	2015年5月12日至今	是
田治国	监事	男	1977年9月	大专	2015年5月12日至今	是
夏英德	生产总监	男	1970年2月	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年1月	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:

- 1、黄红艳是控股股东、公司董事与黄拥军为姐弟关系。
- 2、黄红艳与孙义明为夫妻关系，两人是公司实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
孙义明	董事长	10,000,000	0	10,000,000	18.41%	0
屈万新	董事、总经理	500,000	0	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	0	12,000,000	22.09%	0
杜远庆	董事、营销总监	500,000	0	500,000	0.92%	0
王春娜	监事会主席	0	0	0	0%	0
魏巧玲	监事	0	0	0	0%	0
田治国	监事	0	0	0	0%	0
夏英德	生产总监	250,000	0	250,000	0.46%	0
陈华伟	财务负责人、 董事会秘书	474,000	0	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	16
技术人员	41	40
生产人员	214	199
销售人员	15	13
财务人员	5	4
员工总计	287	272

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	103
专科以下	180	160
员工总计	287	272

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、报告期，公司为加强管理引进多名管理人才。
- 2、报告期公司核心技术团队稳定，并通过社会招聘、应届毕业生和人才引进等多方面措施吸收了符合企业长远利益、适合企业发展的技术人才，形成技术队伍培养梯次化的局面。
- 3、员工培训全面化 公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化、技术研讨常规化的培训方针，不断提高了员工的职业素养；公司鼓励员工利用业余时间进行文化及专业技能学习，进一步加强公司创新活力，以实现公司与员工的双赢共进。
- 4、报告期公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况不断完善了薪酬体系。
- 5、公司缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险，为员工的医疗、养老等提供了基本保障。
- 6、报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	<p>1、2018年4月21日召开第一届十三次会议审议通过了《关于补充确认2018年一季度偶发性关联交易》、《关于补充确认2017年下半年偶发性关联交易》、《公司2018年日常关联交易预计》、《公司2018年向金融机构申请借款》、《公司2017年年度总经理工作报告》、《公司2017年年度报告及报告摘要》、《公司2017年年度利润分配》、《公司2017年年度财务报告》、《公司2017年年度董事会工作报告》《公司2017年度财务决算报告》、《公司2018年度财务预算报告》、《召开2017年年度股东大会》等十二个议案。</p> <p>2、2018年8月28日召开第一届十四次会议审议通过了《2018年半年度报告》、《关于召开2018年第一次临时股东大会》、《2018年公司董事会换届选举》、《补充确认偶发性关联交易》等议案。</p>
监事会	2	<p>1、2018年4月21日召开第一届六次会议，审议通过了《2017年度监事会工作报告》、《2017年年度报告及报告摘要》、《公司2017年度财务决算报告》、《公司2017年年度利润分配》及《公司2018年度财务预算报告》等议案；</p> <p>2、2018年8月28日召开第一届第七次会议，审议通过了《2018年半年度报告》、《2018年公司监事会换届选举》等议案</p>
股东大会	2	<p>1、2018年5月16日召开2017年年度股东大会审议通过《公司2017年年度报告及摘要》、《公司2017年年度利润分配》、《公司2017年年度财务报告》、《公司2017年年度董事会工作报告》、《公司2017年度财务决算报告》、《公司2018年度财务预算报告》、《公司补充确认2017年下半年偶发性关联交易的公告》、《公司补充确认2018年一季度偶发性关联交易》、《公司2018年日常关联交易预计》、《公司2018年向金融机构申请借款》、《公司2017年年度监事会工作报告》、《公司2017年年度总经理工作报告》等十二项议</p>

		<p>案。</p> <p>2、2018年9月21日召开2018年第一次临时股东大会否决了《2018年公司董事会换届选举》、《2018年公司监事会换届选举》议案，通过了《补充确认偶发关联交易》议案。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会评估认为，公司报告期内召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，根据公司信息披露制度，做好定期报告和临时报告的编制及披露工作；做好股东大会的组织安排工作，切实保证股东履行相应的权利和义务；通过网站、邮箱、电话等多渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会列席了董事会会议和股东大会，对公司的正常运作以及董事、高管履行职责方面进行了有效的监督。监事会认为：董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期公司独立从事业务经营，无控股企业。公司拥有独立的研发、生产、销售和服务体系，拥有自主的专利、著作权等知识产权，拥有独立的技术开发队伍和服务队伍，业务发展不依赖和受控于其他企业。

1、业务独立 公司主营业务为快速消费品的包装印刷设计、生产与销售，并为客户提供包装一体化服务。公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在实质性竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司发生同业竞争的业务。

2、资产独立 公司系由宜昌金海彩印有限责任公司整体变更设立，整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，各项资产及负债由股份公司依法继承。公司拥有独立的研发、采购、生产和销售系统及配套设施，合法拥有生产经营所需的土地、厂房、生产设备以及商标的所有权或使用权。公司目前没有以其自身资产、权益或信用为股东提供担保，公司对所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立 公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，目前公司综合管理部负责公司的人力资源管理，进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。

4、财务独立 公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司财务设置有五名财务人员，位设置基本合理、制度健全，财务人员具备了专业素质，建立了持续的人员培训体系，财务人员和岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”原则，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开，能

够完全按照国家的各项财务制度和操作流程进行工作和上报，公司的会计管理内控程序具有完整性、合理性、合法性及有效性。财务会计业务有明确的流程，能及时发现和避免差错的发生，资金的实际发生严格遵守相应的审批程序。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

5、机构独立 本公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有行政部、采购部、仓储部、营销部、品管部、工艺部、生产部、设备部、财务部等职能管理及业务部门。本公司有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，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，公司紧紧围绕企业风险控制制度，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，公司定期报告未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，临时报告及时、真实、正确、完整。公司信息披露责任人、公司高级管理人员及其他信息披露相关人员，严格遵守了公司《信息披露管理制度》，执行情况良好，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	[2019]7-232
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	浙江省杭州市西溪路 128 号 6 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	汪新民、杨克晶
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文:	

审 计 报 告

天健审（2019）7-232 号

宜昌金海科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了宜昌金海科技股份有限公司（以下简称金海公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

金海公司管理层（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，管理层负责评估金海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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

金海公司治理层（以下简称治理层）负责监督金海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，就可能导致对金海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金海公司不能持续经营。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：汪新民

中国·杭州

中国注册会计师：杨克晶

二〇一九年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）、1	218,739.87	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	41,436,454.83	39,418,334.57
其中：应收票据		1,851,066.60	40,000.00
应收账款		39,585,388.23	39,378,334.57
预付款项		7,487,298.78	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）、6	8,605,664.26	1,912,010.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）、5	48,899,611.58	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）、6	304,315.9	180,849.61
流动资产合计		106,952,085.22	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）、7	4,450,522.42	4,494,961.98
投资性房地产			
固定资产	五（一）、8	28,121,037.18	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）、9	140,699.57	185,446.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）、10	1,759,419.92	695,945.06

递延所得税资产			
其他非流动资产	五（一）、12	77,200	252,954.4
非流动资产合计		34,548,879.09	32,505,416.53
资产总计		141,500,964.31	131,342,312.09
流动负债：			
短期借款	五（一）、13	11,500,000.00	12,000,000
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	32,921,119.43	28,686,238.66
其中：应付票据		1,867,143.42	
应付账款		31,053,976.01	
预收款项	五（一）、15	3,465,836.97	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）、16	4,630,270.54	2,478,114.37
应交税费	五（一）、17	2,076,641.47	1,320,380.58
其他应付款	五（一）、18	5,504,222.54	12,050,392.11
其中：应付利息			
应付股利			
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		60,098,090.95	57,683,633.01
非流动负债：			
长期借款	五（一）、19	9,750,000.00	
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	551,630.17	462,385.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,301,630.17	462,385.25

负债合计		70,399,721.12	58,146,018.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）、21	54,320,000	54,320,000
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	-2,425,322.92	-330,272.28
归属于母公司所有者权益合计		71,101,243.19	73,196,293.83
少数股东权益			
所有者权益合计		71,101,243.19	73,196,293.83
负债和所有者权益总计		141,500,964.31	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：王春娜

（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		80,002,269.78	84,902,312.50
其中：营业收入	五（二）、1	80,002,269.78	84,902,312.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		82,565,294.89	88,861,193.78
其中：营业成本	五（二）、1	58,612,658.25	64,572,565.00
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	479,390.17	449,811.03
销售费用	五（二）、3	9,773,414.16	9,804,578.01
管理费用	五（二）、4	7,698,774.75	6,735,563.42
研发费用	五（二）、5	4,760,371.39	4,274,508.74
财务费用	五（二）、6	1,381,528.58	1,099,297.93
其中：利息费用		1,251,282.02	1,031,706.4

利息收入		7,722.83	14,506.13
资产减值损失	五(二)、7	-140,842.41	1,924,869.65
加:其他收益	五(二)、8	289,437.93	690,255.08
投资收益(损失以“-”号填列)	五(二)、9	-44,439.56	-52,920.77
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(二)、10	15,043.57	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-2,302,983.17	-3,321,546.97
加:营业外收入	五(二)、11	229,548.50	0
减:营业外支出	五(二)、12	21,615.97	23,787.83
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-2,095,050.64	-3,345,334.8
减:所得税费用	五(二)、13		594,493.27
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,095,050.64	-3,939,828.07
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)		-2,095,050.64	-3,939,828.07
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,095,050.64	-3,939,828.07
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)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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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		-2,095,050.64	-3,939,828.07

归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,095,050.64	-3,939,828.07
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）	十二（二）	-0.04	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）	十二（二）	-0.04	-0.07

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：王春娜

（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		48,689,959.16	41,513,351.73
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	2,442,760.13	6,526,656.56
经营活动现金流入小计		51,132,719.29	48,040,008.29
购买商品、接受劳务支付的现金		17,312,737.29	11,179,108.76
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		13,018,050.92	16,289,404.19
支付的各项税费		3,768,487.46	3,977,319.26
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）、 2	14,035,571.32	10,989,495.6
经营活动现金流出小计		48,134,846.99	42,435,327.81
经营活动产生的现金流量净额		2,997,872.30	5,604,680.48
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		33,932.47	
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		33,932.47	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,144,347.11	1,783,378.51
投资支付的现金			200,000.00
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		6,144,347.11	1,983,378.51
投资活动产生的现金流量净额		-6,110,414.64	-1,983,378.51
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		23,500,000.00	15,000,000
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）、 3	300,000.00	9,596,500
筹资活动现金流入小计		23,800,000.00	24,596,500
偿还债务支付的现金		14,250,000.00	23,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,251,282.02	1,103,793.78
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）、 4	6,711,835.35	6,578,300
筹资活动现金流出小计		22,213,117.37	30,682,093.78
筹资活动产生的现金流量净额		1,586,882.63	-6,085,593.78
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		-1,525,659.71	-2,464,291.81
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		102,376.01	1,628,035.72

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：王春娜

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	54,320,000				18,805,504.36				401,061.75		-330,272.28		73,196,293.83
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	54,320,000				18,805,504.36				401,061.75		-330,272.28		73,196,293.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-		-2,095,050.64
											2,095,050.64		
（一）综合收益总额											-		-2,095,050.64
											2,095,050.64		
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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													
(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	54,320,000				18,805,504.36				401,061.75		- 2,425,322.92		71,101,243.19

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分配 利润		
优先		永续	其他										

		股	债		股	收益		准备		
一、上年期末余额	54,320,000			18,805,504.36			401,061.75	3,609,555.79		77,136,121.9
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	54,320,000			18,805,504.36			401,061.75	3,609,555.79		77,136,121.9
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-		-3,939,828.07
（一）综合收益总额								3,939,828.07		
（二）所有者投入和减少资本								-		-3,939,828.07
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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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													
(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	54,320,000				18,805,504.36				401,061.75		-330,272.28		73,196,293.83

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：王春娜

宜昌金海科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

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)。其中,有限售条件的流通股份26,222,500股;无限售条件的流通股份28,097,500股。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。

本财务报表业经公司2019年4月24日第一届第十五次董事会批准对外报出。

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个月内的持续经营能力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) 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)且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

确定组合的依据

账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
特定款项组合	员工备用金、押金、保证金等

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
特定款项组合	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) 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. 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
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

对应收票据等其他应收款项,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。

(七) 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。

(八) 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。

（九）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）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（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、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合理地摊销，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。

(十三) 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。

(十四) 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。

（十五）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。

（十六）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

3. 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。

4. 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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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。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。

（十七）递延所得税资产、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，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。

(十八) 租赁

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。

(十九) 重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	40,000.00	应收票据及应收账款	39,418,334.57
应收账款	39,378,334.57		
应收利息		其他应收款	1,912,010.17
应收股利			
其他应收款	1,912,010.17		
固定资产	26,876,108.24	固定资产	26,876,108.24
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付	28,686,238.66

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应付账款	28,686,238.66	账款	
应付利息			
应付股利		其他应付款	12,050,392.11
其他应付款	12,050,392.11		
管理费用	11,010,072.16	管理费用	6,735,563.42
		研发费用	4,274,508.74

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、17%、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

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,630.66	1,592.69
银行存款	100,745.35	1,626,443.03
其他货币资金	116,363.86	
合 计	218,739.87	1,628,035.72

(2) 其他说明

其他货币资金 116,363.86 元系票据保证金，使用受限。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	1,851,066.60	40,000.00
应收账款	39,585,388.23	39,378,334.57
合 计	41,436,454.83	39,418,334.57

(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	1,851,066.60		1,851,066.60	40,000.00		40,000.00
小 计	1,851,066.60		1,851,066.60	40,000.00		40,000.00

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,504,555.80	
小 计	14,504,555.80	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(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	44,163,503.33	100.00	4,578,115.10	10.37	39,585,388.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	44,163,503.33	100.00	4,578,115.10	10.37	39,585,388.23

(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					
小计	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	35,887,575.53	1,076,627.27	3.00
1-2年	2,524,042.37	252,404.24	10.00
2-3年	1,314,812.11	262,962.42	20.00
3-4年	2,188,791.73	1,094,395.87	50.00
4-5年	1,782,781.46	1,426,225.17	80.00
5年以上	465,500.13	465,500.13	100.00
小计	44,163,503.33	4,578,115.10	10.37

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-704,999.08元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款 121,123.97元。

② 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

贵州金沙窖酒酒业有限公司	货款	121,123.97	无法收回	公司总经理审批	否
小 计		121,123.97			

4) 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	14,333,854.35	32.46	430,015.63
安徽古井贡酒股份有限公司	4,426,037.52	10.02	132,781.13
宜昌兴联包装有限公司	3,382,407.02	7.66	101,472.21
云南华悦商贸有限公司	3,296,841.36	7.47	98,905.24
湖南湘窖酒业有限公司	2,171,820.69	4.92	65,154.62
小 计	27,610,960.94	62.52	828,328.83

3. 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	5,884,227.97	78.59		5,884,227.97	6,025,926.88	96.58		6,025,926.88
1-2 年	1,547,929.81	20.67		1,547,929.81	161,862.77	2.59		161,862.77
2-3 年	55,141.00	0.74		55,141.00	20,170.31	0.32		20,170.31
3 年以上					31,655.02	0.51		31,655.02
合 计	7,487,298.78	100.00		7,487,298.78	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	3,511,946.58	46.91
湖北金玖再生资源科技有限公司	1,617,712.32	21.61
长阳和美民族工艺有限公司	486,145.75	6.49
湖北鑫物再生纸业有限公司	292,039.40	3.90
仙桃市雅都纸品包装有限公司	183,183.64	2.45
小 计	6,091,027.69	81.35

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	8,605,664.26	1,912,010.17
合 计	8,605,664.26	1,912,010.17

(2) 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	9,197,326.87	100.00	591,662.61	6.43	8,605,664.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	9,197,326.87	100.00	591,662.61	6.43	8,605,664.26

(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	722,087.12	21,662.61	3.00
小 计	722,087.12	21,662.61	3.00

③ 组合中，特定款项组合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 (%)
押金、保证金组合	7,490,000.00	570,000.00	7.61
备用金	985,239.75		
小 计	8,475,239.75	570,000.00	6.73

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 564,156.67 元。

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	7,490,000.00	1,490,000.00
员工备用金	985,239.75	25,225.00
往来款	722,087.12	424,291.11
合计	9,197,326.87	1,939,516.11

4) 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
宜昌兴联包装有限公司	押金、往来款	3,301,192.67	1 年内	35.89	99,035.78	否
宜昌宝源物贸有限公司	押金	3,000,000.00	1 年内	32.62		是
安徽阜阳金种子集团	保证金	600,000.00	4-5 年	6.52	480,000.00	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、3-4 年	3.81		否
曹生武	往来款	300,000.00	1 年内	3.26	9,000.00	否
小计		7,551,192.67		82.10	588,035.78	否

5. 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	7,573,147.99		7,573,147.99	8,161,145.50		8,161,145.50
在产品	16,376,083.43		16,376,083.43	20,600,637.78		20,600,637.78
库存商品	11,435,210.42		11,435,210.42	6,696,430.51		6,696,430.51
发出商品	9,949,865.48		9,949,865.48	10,523,918.17		10,523,918.17
委托加工物资	2,898,720.16		2,898,720.16	2,850,171.52		2,850,171.52
低值易耗品	666,584.10		666,584.10	625,747.03		625,747.03
合计	48,899,611.58		48,899,611.58	49,458,050.51		49,458,050.51

6. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	304,315.90	180,849.61
合计	304,315.90	180,849.61

7. 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	4,450,522.42		4,450,522.42	4,494,961.98		4,494,961.98
合 计	4,450,522.42		4,450,522.42	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			-44,439.56	
合 计	4,494,961.98			-44,439.56	

(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					4,450,522.42	
合 计					4,450,522.42	

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	28,121,037.18	26,876,108.24
合 计	28,121,037.18	26,876,108.24

(2) 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	5,676,250.44		37,231.96	5,713,482.40
1) 购置	5,676,250.44		37,231.96	5,713,482.40
2) 在建工程转入				
本期减少金额		377,778.00		377,778.00
1) 处置或报废		377,778.00		377,778.00

项 目	机械设备	运输设备	办公设备	合 计
2) 其他减少				
期末数	54,145,361.05	1,495,427.22	632,057.43	56,272,845.70
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	4,257,870.35	95,959.39	95,834.82	4,449,664.56
1) 计提	4,257,870.35	95,959.39	95,834.82	4,449,664.56
本期减少金额		358,889.10		358,889.10
1) 处置或报废		358,889.10		358,889.10
2) 其他减少				
期末数	26,271,910.22	1,416,338.77	463,559.53	28,151,808.52
账面价值				
期末账面价值	27,873,450.83	79,088.45	168,497.90	28,121,037.18
期初账面价值	26,455,070.74	193,936.74	227,100.76	26,876,108.24

9. 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				
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	30,810.48	10,364.04	3,572.76	44,747.28
1) 计提	30,810.48	10,364.04	3,572.76	44,747.28
本期减少金额				
期末数	140,792.03	196,775.47	10,718.28	348,285.78
账面价值				
期末账面价值	114,345.50	1,344.19	25,009.88	140,699.57
期初账面价值	145,155.98	11,708.23	28,582.64	185,446.85

10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊	其他	期末数

			销	减少	
CTP 系统建安工程	695,945.06		173,986.04		521,959.02
办公室装修工程		135,922.33	22,654.07		113,268.26
厂房翻修工程		1,137,525.97	13,333.33		1,124,192.64
合计	695,945.06	1,273,448.30	209,973.44		1,759,419.92

11. 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	5,169,777.71	5,431,744.09
可抵扣亏损	8,065,582.52	3,216,786.39
小 计	13,235,360.23	8,648,530.48

(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	3,216,786.39	3,216,786.39	
2023 年	4,848,796.13		
小 计	8,065,582.52	3,216,786.39	

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付购买固定资产款	77,200.00	252,954.40
合 计	77,200.00	252,954.40

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	3,000,000.00	7,000,000.00
质押借款	6,000,000.00	
保证借款	2,500,000.00	2,000,000.00
信用借款		3,000,000.00
合 计	11,500,000.00	12,000,000.00

14. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	1,867,143.42	
应付账款	31,053,976.01	28,686,238.66
合 计	32,921,119.43	28,686,238.66

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,867,143.42	
小 计	1,867,143.42	

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	28,362,182.94	24,195,587.00
设备款	146,901.00	48,000.00
运费	1,877,634.77	1,758,150.01
其他费用	667,257.30	2,684,501.65
小 计	31,053,976.01	28,686,238.66

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	3,465,836.97	1,148,507.29
合 计	3,465,836.97	1,148,507.29

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
淮北市恒旺印刷包装有限公司	256,677.78	合同推迟履行
小 计	256,677.78	

16. 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	13,504,352.02	11,352,195.85	4,630,270.54
离职后福利—设定提存计划		1,653,964.80	1,653,964.80	
合计	2,478,114.37	15,158,316.82	13,006,160.65	4,630,270.54

(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	12,554,363.65	10,402,207.48	4,630,270.54
职工福利费		236,172.81	236,172.81	
社会保险费		713,815.56	713,815.56	
其中：医疗保险费		644,320.00	644,320.00	
工伤保险费		38,237.71	38,237.71	
生育保险费		29,537.85	29,537.85	
其他		1,720.00	1,720.00	
小计	2,478,114.37	13,504,352.02	11,352,195.85	4,630,270.54

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,595,043.90	1,595,043.90	
失业保险费		58,920.90	58,920.90	
小计		1,653,964.80	1,653,964.80	

17. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,837,344.79	1,150,482.61
代扣代缴个人所得税	24,474.60	36,364.87
城市维护建设税	129,361.36	81,281.01
教育费附加	55,440.57	34,834.71
地方教育附加	27,720.32	17,417.38
印花税	2,257.98	
其他	41.85	
合计	2,076,641.47	1,320,380.58

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应付款	5,504,222.54	12,050,392.11
合 计	5,504,222.54	12,050,392.11

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	5,289,376.79	11,744,455.06
投资款		80,800.00
其他	214,845.75	225,137.05
小 计	5,504,222.54	12,050,392.11

19. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	9,750,000.00	
合 计	9,750,000.00	

20. 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	155,300.00	66,055.08	551,630.17	政府拨款
合 计	462,385.25	155,300.00	66,055.08	551,630.17	

(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		66,055.08	396,330.17	与资产 相关
设备专项补助		155,300.00		155,300.00	与资产 相关
小 计	462,385.25	155,300.00	66,055.08	551,630.17	

[注]：政府补助本期计入当期损益或情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

21. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积转股	其他	小计	
股份总数	54,320,000.00						54,320,000.00

22. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	18,805,504.36			18,805,504.36
合 计	18,805,504.36			18,805,504.36

23. 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

24. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-330,272.28	3,609,555.79
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	3,609,555.79
加:本期净利润	-2,095,050.64	-3,939,828.07
减:提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-2,425,322.92	-330,272.28

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	79,608,950.55	58,382,857.96	84,030,735.10	63,872,514.79
其他业务收入	393,319.23	229,800.29	871,577.40	700,050.21
合 计	80,002,269.78	58,612,658.25	84,902,312.50	64,572,565.00

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	275,345.15	254,975.08
教育费附加	118,005.06	109,275.04
地方教育附加	59,002.53	54,637.52
印花税	26,874.38	30,923.39
其他	163.05	
合 计	479,390.17	449,811.03

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	332,532.87	310,498.20
运输费	4,169,934.09	4,562,481.13
仓储费	4,519,836.58	4,172,807.71
销售服务费	98,800.00	599,200.00
其他	652,310.62	159,590.97
合 计	9,773,414.16	9,804,578.01

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,397,649.34	4,447,942.95
折旧摊销	405,888.09	632,794.08
业务招待费	316,741.91	384,858.28
汽车费用	299,905.05	245,786.58
办公费	375,930.93	139,750.22
咨询服务费	100,000.00	38,867.93
其他	802,659.43	845,563.38
合 计	7,698,774.75	6,735,563.42

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,211,301.23	2,605,632.25
材料	2,354,179.40	1,472,622.89
折旧摊销费	116,027.04	117,699.68
电费	75,631.35	59,686.00
其他	3,232.37	18,867.92
合 计	4,760,371.39	4,274,508.74

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,251,282.02	1,031,706.40
减：利息收入	7,722.83	14,506.13
银行手续费	9,573.55	10,010.28
其他	128,395.84	72,087.38
合 计	1,381,528.58	1,099,297.93

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-140,842.41	1,924,869.65
合 计	-140,842.41	1,924,869.65

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	289,437.93	690,255.08	289,437.93
合 计	289,437.93	690,255.08	289,437.93

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
对联营企业的投资收益	-44,439.56	-52,920.77
合 计	-44,439.56	-52,920.77

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	15,043.57		15,043.57
合 计	15,043.57		15,043.57

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无法支付的款项	227,748.50		227,748.50
其他	1,800.00		1,800.00
合 计	229,548.50		229,548.50

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	19,000.00		19,000.00
罚款	315.00	20,000.00	315.00
税收滞纳金	2,300.97	3,787.83	2,300.97
合 计	21,615.97	23,787.83	21,615.97

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		-10,803.95
递延所得税费用		605,297.22
合 计		594,493.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-2,095,050.64	-3,345,334.80
按适用税率计算的所得税费用	-314,257.60	-501,800.22
调整以前期间所得税的影响		-10,803.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	122,479.96	26,659.67
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	727,319.42	1,374,575.48
研发加计扣除影响	-535,541.78	-294,137.71
所得税费用		594,493.27

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	378,682.85	624,200.00
利息收入	7,722.83	14,506.13
往来款		2,997,950.43
票据保证金	2,056,354.45	2,890,000.00
合 计	2,442,760.13	6,526,656.56

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	9,272,088.41	5,442,676.13
往来款	2,569,148.63	2,633,031.64
票据保证金	2,172,718.31	2,890,000.00
其他	21,615.97	23,787.83
合 计	14,035,571.32	10,989,495.60

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
股东借款	300,000.00	6,596,500.00
非金融机构借款		3,000,000.00
合 计	300,000.00	9,596,500.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
归还股东借款	6,711,835.35	1,578,300.00
归还非金融机构借款		5,000,000.00
合 计	6,711,835.35	6,578,300.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,095,050.64	-3,939,828.07
加: 资产减值准备	-140,842.41	1,924,869.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,449,664.56	4,551,394.64
无形资产摊销	44,747.28	97,676.24
长期待摊费用摊销	209,973.44	173,986.32
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)	-15,043.57	
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)	1,251,282.02	1,103,793.78
投资损失(收益以“-”号填列)	44,439.56	52,920.77
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		605,297.22
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)	558,438.93	-13,376,466.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,788,445.89	-2,054,788.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,478,709.02	16,531,880.05
其他		-66,055.08
经营活动产生的现金流量净额	2,997,872.30	5,604,680.48
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

补充资料	本期数	上年同期数
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	102,376.01	1,628,035.72
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	-1,525,659.71	-2,464,291.81

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	102,376.01	1,628,035.72
其中: 库存现金	1,630.66	1,592.69
可随时用于支付的银行存款	100,745.35	1,626,443.03
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	102,376.01	1,628,035.72

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	41,147,388.74	61,277,392.17
其中: 支付货款	31,805,229.88	55,296,310.95
支付固定资产等长期资产购置款	730,000.00	323,564.87
支付期间费用	3,789,162.51	4,188,316.35
支付股权受让款		919,200.00
支付往来款	4,822,996.35	550,000.00

(四) 其他

1. 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	116,363.86	票据保证金
固定资产	5,997,688.57	抵押借款
应收账款	6,000,000.00	质押借款
合 计	12,114,052.43	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
高速瓦楞生产线等设备补助	462,385.25		66,055.08	396,330.17	其他收益	
设备专项补助		155,300.00		155,300.00		
小 计	462,385.25	155,300.00	66,055.08	551,630.17		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
技术改造配套资金	93,000.00	其他收益	
贷款担保和保险费补贴资金	50,000.00	其他收益	
稳岗补贴	45,200.00	其他收益	
创新项目资金	25,000.00	其他收益	
利奖励资金	6,000.00	其他收益	
地税补贴资金	2,182.85	其他收益	
就业奖励资金	2,000.00	其他收益	
小 计	223,382.85		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 289,437.93 元。

六、在其他主体中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

基本情况

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	
宜昌宝源物贸有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	物贸业	30.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期末数/本期数
-----	---------	---------

	宜昌宝源物贸有限公司	宜昌宝源物贸有限公司
流动资产	5,953,129.76	5,203,217.91
非流动资产	44,052,189.94	45,436,332.84
资产合计	50,005,319.70	50,639,550.75
流动负债	35,356,842.97	35,656,344.15
负债合计	35,356,842.97	35,656,344.15
所有者权益合计	14,648,476.73	14,983,206.60
按持股比例计算的净资产份额	4,450,522.42	4,494,961.98
对联营企业权益投资的账面价值	4,450,522.42	4,494,961.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0	0
营业收入	3,516,332.52	5,237,161.51
净利润	-148,131.88	-176,402.57
综合收益总额	-148,131.88	-176,402.57

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司

应收账款的 62.52%(2017 年 12 月 31 日: 48.93%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	1,851,066.60				1,851,066.60
其他应收款	4,875,239.75				4,875,239.75
小 计	6,726,306.35				6,726,306.35

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及 应收账款	40,000.00				40,000.00
其他应收款	1,515,225.00				1,515,225.00
小 计	1,555,225.00				1,555,225.00

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用银行借款等多种融资手段,并采取短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-5 年
银行借款	21,250,000.00	24,513,446.44	12,491,913.48	12,021,532.96
应付票据及 应付账款	32,921,119.43	32,921,119.43	32,921,119.43	
其他应付款	5,504,222.54	5,504,222.54	5,504,222.54	
小 计	59,675,341.97	62,938,788.41	50,917,255.45	12,021,532.96

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	12,000,000.00	12,204,445.83	12,204,445.83		
应付票据及应付账款	28,686,238.66	28,686,238.66	28,686,238.66		
其他应付款	12,050,392.11	12,050,392.11	12,050,392.11		
小 计	52,736,630.77	52,941,076.60	52,941,076.60		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 10,750,000.00 元 (2017 年 12 月 31 日无浮动利率借款)，在其他变量不变的假设下，根据借款合同约定，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司实际控制人

自然人姓名	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
黄红艳	22.09	22.09
孙义明	18.41	18.41

2. 本公司的合营和联营企业情况情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孙杰	实际控制人孙义明之子
黄拥军	股东
吕玉容	黄拥军配偶
王彩虹	孙杰配偶
湖北恒基伟业企业管理服务中心	股东

(二) 关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宜昌宝源物贸有限公司	水、电	1,321,257.11	1,289,814.81

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
宜昌宝源物贸有限公司	厂房、仓库	2,012,903.28	2,416,904.69

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
孙义明、黄红艳、孙杰、黄拥军	1,500,000.00	2018-11-28	2019-11-27	否
黄红艳、孙明义、黄拥军、吕玉容、 孙杰、王彩虹	1,000,000.00	2018-9-29	2019-9-27	否
孙义明、黄红艳	4,000,000.00	2018-7-18	2019-1-17	否
孙义明、黄红艳	2,000,000.00	2018-12-17	2019-6-16	否
宜昌宝源物贸有限公司[注]、孙义 明	10,000,000.00	2018-2-28	2023-2-27	否
小 计	18,500,000.00			

[注]：除此项担保为，宜昌宝源物贸有限公司还提供不动产为本公司抵押担保。

4. 关联方资金拆借

关联方	本期借入	本期归还	说明
拆入			

黄红艳		1,610,000.00	
湖北恒基伟业企业管理服务中心（有限合伙）	3,794,281.75	7,774,831.7	

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	883,470.36	891,878.58

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	宜昌宝源物贸有限公司	3,000,000.00			
	黄拥军	24,713.30			
小 计		3,024,713.30			

2. 应付关联方款项

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	667,257.30	2,627,641.24
小 计		667,257.30	2,627,641.24
其他应付款	黄红艳	2,377,469.66	3,987,469.66
	湖北恒基伟业企业管理服务中心	615,950.05	4,596,500.00
小 计		2,993,419.71	8,583,969.66

九、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

不可撤销经营租赁的租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	8,204,400.00	12,739,200.00
资产负债表日后第 2 年	5,469,600.00	8,204,400.00
资产负债表日后第 3 年	2,734,800.00	5,469,600.00
资产负债表日后第 4 年		2,734,800.00
小 计	16,408,800.00	29,148,000.00

说明：公司与宜昌宝源物贸有限公司签订的厂房租赁合同于 2019 年 12 月 31 日到期、公司与宜昌兴联包装有限公司签订的厂房租赁合同于 2022 年 12 月 31 日到期。

截至 2018 年 12 月 31 日，除存在上述承诺事项外，本公司无其他应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
彩箱	10,674,287.03	7,991,296.27
普箱	6,230,372.97	5,578,163.60
套箱	59,578,053.35	42,051,145.12
其他	3,126,237.20	2,762,252.97
小 计	79,608,950.55	58,382,857.96

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	15,043.57	
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)	289,439.93	
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		

项 目	金 额	说 明
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	207,932.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	512,416.03	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)		
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	512,416.03	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

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	-2.90	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.61	-0.05	-0.05

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,095,050.64
非经常性损益	B	512,416.03

项 目	序号	本期数
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,607,466.67
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	73,196,293.83
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	72,148,768.51
加权平均净资产收益率	M=A/L	-2.90%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-3.61%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,095,050.64
非经常性损益	B	512,416.03
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,607,466.67
期初股份总数	D	54,320,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + \frac{F \times G}{K} - \frac{H \times I}{K} - J$	54,320,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.04
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

宜昌金海科技股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

宜昌金海科技股份有限公司董事会办公室