

西安环球印务股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李移岭、主管会计工作负责人林蔚及会计机构负责人(会计主管人员)夏美莹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所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，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目錄

第一節 重要提示、目錄和釋義 .....	2
第二節 公司簡介和主要財務指標 .....	6
第三節 管理層討論與分析 .....	9
第四節 公司治理 .....	26
第五節 環境和社會責任 .....	27
第六節 重要事項 .....	29
第七節 股份變動及股東情況 .....	41
第八節 優先股相關情況 .....	44
第九節 債券相關情況 .....	45
第十節 財務報告 .....	46

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本。
- 2、载有公司法定代表人、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表。
- 3、报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
环球印务、公司、本公司	指	西安环球印务股份有限公司
陕药集团、控股股东	指	陕西医药控股集团有限责任公司
天津环球	指	天津滨海环球印务有限公司，本公司子公司
领凯科技	指	霍尔果斯领凯网络科技有限公司，本公司子公司
北京金印联	指	北京金印联国际供应链管理有限公司，本公司子公司
易诺和创	指	西安易诺和创科技发展有限公司，本公司子公司
易博洛克	指	西安易博洛克数字技术有限公司，本公司子公司
凌峰环球	指	西安凌峰环球印务科技有限公司，本公司子公司
陕西永鑫	指	陕西永鑫纸业包装有限公司，本公司参股公司
西安德宝	指	西安德宝药用包装有限公司，本公司参股公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	环球印务	股票代码	002799
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安环球印务股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	环球印务		
公司的外文名称（如有）	XI'AN GLOBAL PRINTING CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XI'AN GLOBAL		
公司的法定代表人	李移岭		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林蔚	屈颖君
联系地址	西安市高新区科技一路 32 号	西安市高新区科技一路 32 号
电话	029-68712188	029-68712188
传真	029-88310756	029-88310756
电子信箱	security@globalprinting.cn	security@globalprinting.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，

具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,337,846,668.70	1,625,130,768.07	-17.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,213,794.07	77,818,940.60	-22.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,185,384.50	71,369,960.40	-22.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,540,255.46	966,233.16	3,578.23%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.31	-22.58%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.31	-22.58%
加权平均净资产收益率	7.64%	11.02%	-3.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,750,462,739.97	1,637,617,535.07	6.89%
归属于上市公司股东的净资产（元）	818,611,335.74	758,397,541.67	7.94%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,842.90	处置固定资产损失
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）	7,352,880.70	收到政府补助及税收优惠
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,598.99	
减：所得税影响额	904,570.76	
少数股东权益影响额（税后）	1,375,458.48	
合计	5,028,409.57	

其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況：

適用 不適用

公司不存在其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況。

將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益

項目的情況說明

適用 不適用

公司不存在將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為

經常性損益的項目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期行业形势

2022 年上半年，受新一轮疫情及防控政策等因素影响，对经济供需两端造成较大冲击，企业生产经营压力为近年同期所罕见。医药行业随着国内供给侧改革等政策的持续推进，供给侧剧烈洗牌，同时支付方商业健康保险规模逐渐扩大下，将进入新一轮更高质量的发展阶段。而中国医药经济在疫情常态化下进行的新一轮重构，也为医药包装行业带来了新的机遇。

#### （二）报告期内经营情况

2022 年上半年公司聚焦“稳中求进，高质量发展”的工作主题，齐心协力，在外部环境的重大影响下确保了生产经营稳定。报告期内公司实现营业收入 13.38 亿元，同比下降 17.68%，归属于上市公司股东的净利润 0.60 亿元，同比下降 22.62%。

#### （三）管理措施

报告期内，公司主要管理举措：

#### 1、坚持党建全方位引领，聚焦主业谋发展

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大及十九届历次全会精神。加强党的领导和完善公司治理相统一，充分发挥党委领导作用、基层党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，认真落实全面从严治党要求。紧紧围绕“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的党中央要求，聚焦主业谋发展。

#### 2、贯彻战略规划部署，分步落实经营目标

**加大市场开拓力度，在药包市场上扩大化药大单品市场开发。**结合医药市场的发展形势，全面梳理，重点开发化药大单品及消费品客户，确保公司目标实现。**继续加强初级包材技术改造。**西安德宝继续研发精益制造技术，扩大市场范围。**紧抓固定资产投资，确保产能释放。**严格落实固定资产投资目标，确保固定资产投资工作的科学有效落地，为“十四五”高质量发展蓄积动力。**做强互联网数字营销业务。**紧跟国家行业管控政策，聚焦细分行业领域满足市场需求，关注增量洼地与存量运营的精耕细作，增强客户粘性打造优质服务，集中优势资源发展头部客户，做大做强精准数字营销业务，打造新业绩增长点。**推进线上服务，创新供应链管理新模式。**推进线上客户运维、精准拓新及销售服务，形成规模和效益的快速增长；在稳定原有业务的基础上，有序推进“印刷耗材+采购管家”模式，提高核心竞争能力，实现企业高质量发展。

#### 3、扩产项目全面推进，为公司未来发展厚植动能

公司扩产暨绿色包装智能制造项目坚持效率与质量并重，建设工程扎实推进。该项目的实施昭示了

公司对未来主营业务药品包装板块的信心，同时也是公司技术升级转型切入点，为未来工厂智能化、绿色化的实施奠定基础，是公司医药包装板块发展的新动能、新引擎；天津工厂智能制造项目的开展奠定了公司智能制造工业升级的基础。公司持续推进扩产项目，扩大产品线及产能，实施技术智能升级，为实现未来发展战略创造充分必要的条件。

#### 4、严抓重管，大力加强安全环保消防工作

一是严格落实各级党委安全生产责任，严格落实企业主要负责人责任，严格落实生产部门安全管理责任。二是利用已有健全地安全生产体系，强抓落实，强化执行力，强化工作落实。三是强化安全意识，公司通过聘请专家多级次全覆盖的进行安全培训，进一步增强了企业各级安全生产、风险防范的意识，树立安全生产的红线意识。

### （四）主要业务情况

#### 1、医药包装业务

公司作为专业的医药包装方案解决供应商，主要从事医药包装产品的研发、生产、销售，并为客户提供平面设计、结构设计、仓储管理、物流配送等一体化的包装解决方案。自成立以来环球印务始终致力于医药包装领域深耕细作，不断完善医药包装产业链，在药品初级包装、次级包装、说明书等领域均大力拓展，形成整体医药包装营销模式，使制药企业在环球印务享受一站式服务，帮助客户优化供应链管理，同时有利于公司产业链的延伸。

公司秉承“为顾客创造价值，为员工创造福利，为股东创造回报”的企业宗旨，坚持以提供绿色的、友善的包装产品及服务为己任，突破以往印刷企业的传统纯加工以及技术运用模式，紧跟国内外政策趋势，在药品初级、次级包装、说明书技术领域不断探索，不断推出适应最先进的自动高速生产线的各种药品包装产品，以及应用于防伪、防混淆、可追溯等功能的多项技术，尤其在药品包装的溯源保证上具备强大的技术支持，使得药品包装所承载的越来越多的功能和附加价值得以保证。

公司依靠医药包装所形成的规模效应、技术储备及品牌影响力等多个竞争优势，不断夯实公司医药包装的核心竞争力，始终占据着国内医药折叠纸盒包装领域及药用铝管包装领域的领先地位，并持续向其他医药包装高附加值产业链领域拓展。2022 年《印刷经理人》正式发布“2022 中国印刷包装企业 100 强排行榜”中，公司排名第 15 名。

公司作为国内医药包装龙头企业，在医药包装领域始终占据领先地位。在医药折叠纸盒等次级包装领域，公司与拜耳医药，强生，诺华制药，赛诺菲，武田药品等世界 500 强的在华药企及中生集团、齐鲁制药、恒瑞医疗等国内知名药企均有长期而稳定的合作，公司的业务除覆盖至全国大部分地区外，还延伸至香港、东南亚等地区。在中高端铝管等药品初级包装领域，合作的客户均为外资及国内大中型知名药企，包括西安杨森、中美史克、诺华制药、拜耳医药、华润三九、兴齐眼药等，未来，公司在药品包装领域仍将保持稳定的增长。

#### 2、消费品包装业务

公司着力开发快消品、大健康、精细化工、医美化妆品、电子产品等高端精品包装及相关包装材料产品的研发、生产及服务。主要产品为精品包装纸盒、纸箱和铝管，市场定位为中高端消费品初级包装和次级包装，合作的客户均为国内外知名企业，例如国际化妆品巨头欧莱雅、国内医美龙头贝泰妮、世界电子行业知名企业三星电子，还有各行业领军企业如伊利、中粮可乐、中兴等均是公司消费品业务的

重要客户。

### 3、互联网数字营销业务

公司的互联网数字营销业务主要由子公司领凯科技负责运营，公司位于互联网数字营销产业链的中介端，作为广告服务商，为客户提供技术支持、素材与创意设计制作、广告运维、投放测试和效果分析等服务。相较于传统的广告营销，公司所从事的互联网数字营销充分利用互联网媒体可检索、可计量的优势，更加精准地定位受众，使得信息传播更为精确化，促进需求端的广告主与消费者之间进行更加紧密地交流，力求实现广告主的广告投放效果最优化。

公司秉持“技术+创意”的服务理念，以创策和资源驱动增长。近年来持续搭建技术对接建设应用，以数据和技术驱动流量运营，助力提升营销效率，为客户提供精准营销定向推送服务。通过 DMP 数据包分析与算法优化等手段。从数据采集与沉淀、数据分析与优化、数据处理与应用三个维度赋能标签体系和投放效率，展现更全面的需求信息，同时锁定价值数据用于分析判断，帮助客户与消费者建立效果直达的沟通及互动途径，实现直接经营顾客效果。

公司多年致力于互联网数字营销业务，积累了丰富的优质资源和案例经验，在业内获得了众多顶级媒体和客户的认可，包括淘宝、支付宝、快手、搜狐、优酷、百度地图、美团、阿里游戏等。凭借多年累积的行业经验和全面的服务能力，在行业内逐渐形成了良好的口碑和极高的品牌知名度，得到客户的普遍认可。分别荣获巨量引擎共擎奖、快手新锐合作伙伴（KA 效果）奖、爱奇艺素材创意奖、金投赏商业创意奖等诸多奖项。未来，公司在大数据和新技术的赋能下，持续打造自身产品和运营能力的升级迭代，在继续集中优势资源发展头部客户的同时，进一步拓展更多更优质客户，深挖线上文娱、在线办公等存在增长潜质的新型客户，不断探索互联网数字营销业务与制药、消费品客户的市场推广的契合点，以寻求新的业务增长模式。

### 4、供应链管理业务

公司的供应链管理业务主要由子公司北京金印联负责运营。公司专注为印刷包装企业提供专业供应链解决方案，主营产品为印刷包装企业需要的各类环保材料及器材，主要经营模式为：“采购管家+供应链服务”为主体的一站式方案解决中心，为超过上千家印刷包装企业提供稳定的印刷包装供应链服务，其中以金印联为主导根据“C2M”反向产品定制为导向的“BOOKSAFE”安全图书印制体系和“PACKSAFE”食品安全印刷包装产品供应链保障服务体系已经稳步推向市场并被肯定。报告期内，北京金印联获批北京市“专精特新”企业，并荣获国家级专精特新“小巨人”企业荣誉称号。

报告期内，公司合作客户涉及出版商务、药盒包装、食品包装、标签、烟包、日化、消费电子、制卡玩具等，且分别与在不同的领域具有代表性的客户建立了长期稳定的业务往来，为将来进一步发展和扩容打下了坚实的基础。

### 5、区块链溯源技术研发

公司响应国家自主创新精神的倡导，针对药品、生物制品以及消费品溯源领域需求，积极探索，进行研究，建成了溯源管理系统，实现了对产品全生命周期的溯源管理，并可对使用者实施患者教育等衍生功能，具有广阔的应用前景。公司研发的溯源系统主要以区块链技术为底层驱动，集成利用了现代 5G 通讯技术、芯片技术、物联网技术，以产品智能包装为载体，实现了包装技术与科技技术的完美融合，使包装和科技的相互赋能，赋予包装更多的功能，为品牌创造新的价值，增加客户粘性。

公司目前还在更深入开发新一代成本更低的硬件系统，和更加便捷的移动终端管理平台，提高集成水平，并同时高度关注相关国家法规政策，以期产品早日转化商用。

## 二、核心竞争力分析

近年来，公司坚持新发展理念、适应新发展阶段、融入新发展格局，秉承高质量发展的工作方针，大力提升公司技术创新能力，深入推进创新驱动发展，突出“智能化、科技化、资本化、集团化”的发展思路，运用“资本模式、平台模式”双轮驱动，践行绿色智能制造、互联网数字营销、供应链三者相互协同，科技创新区块链技术等产业布局，提高价值创造能力，不断提升公司核心竞争力。公司竞争优势主要体现在以下几个方面：

### （一）医药包装业务优势

#### 1、品牌优势及客户资源优势

公司服务的制药行业从长期发展来看，药品、生物制品及健康产品仍具备持续快速增长能力，公司与国内外制药领先企业具备长期合作关系，公司不断完善医药包装产业链，在药品初级、次级包装等领域均大力拓展，形成整体包装营销模式，经过多年的品牌经营与维护，树立了行业认知度高、专业突出的品牌形象。在医药折叠纸盒等次级包装领域，公司与拜耳医药，强生，诺华制药，赛诺菲，武田药品等世界 500 强的在华药企及中生集团、齐鲁制药、恒瑞医疗等国内知名药企均有长期而稳定的合作，公司的业务除覆盖至全国大部分地区外，还延伸至香港、日本及东南亚等地区。

公司作为医药供应链上的重要一环，积极履行防疫义务，快速反应、全力保障新冠疫苗包装材料的研发和高质量安全供应。公司向中生集团旗下各生物制品研究所、北京科兴中维、天津康希诺、安徽智飞龙科马等多家新冠疫苗生产客户提供大份额包装材料供应。同时，公司还为民海生物、康泰生物、智飞绿竹、华兰生物、成大生物、长春百克、艾美集团等多家生物制药公司的各类疫苗产品提供包装材料。

在中高端铝管等药品初级包装领域，公司合作的客户均为外资及国内大中型知名药企，包括西安杨森、中美史克、诺华制药、拜耳医药、华润三九、兴齐眼药等，未来，公司在药品包装领域仍将保持稳定的增长。

#### 2、规模化、区位化、一体化、智能化的制造优势

公司凭借着在药品包装行业多年的积累，在智能制造、专业营销、人才及标准输出、管理模式等方面保持优势，智能制造能力的提升使规模化经营的优势不断彰显。

公司通过区域化布局，已形成覆盖全国的四个生产基地，在地域上可实现对国内东北、华北、中原、西北和西南地区的无缝覆盖，缩短服务半径，提高响应速度。

公司的产品线涵盖药用包装盒、药用铝管、药品说明书以及外包装箱等，一站式服务使客户供应链管理更为高效、便捷。此外，公司利用现有的市场网络，整合资源后，凭借互联网数字营销优势，利用精准数字化网络服务技能，可深度发掘客户需求，达成客户诉求，增强客户粘性，持续稳定促进公司业务成长。

公司积极实施“智能制造”战略，通过对现有设备和信息化系统的数字化转型升级，适时打造公司智能化制造的数据中心和平台，为全面实施数字化、深化智能制造厚植动能。



### 3、创新优势

公司作为医药包装折叠纸盒行业的标准制定者，以及防伪行业“十强”企业，在行业内具有技术研发和品牌效应的竞争优势。报告期内，公司新获得专利 18 项、软件著作权 3 项，累计获得知识产权 161 项，其中专利 87 项，软件著作权 74 项，继续保持了行业中的领先地位。公司积极与当地科研单位、院校合作，以提高科研成果的转化率。

公司在印刷标准化实施的基础上，自行设计色彩检测管控软件，并建立了高于行业标准的色差管控措施，通过数字化检测、自动化控制系统管控生产过程的产品色彩质量，从而使公司的产品质量更加稳定持续。同时公司取得了“GMI 认证”，标志着公司具备承接国际制药大型连锁买家等客户业务的能力，能够满足高端客户对产品严格的色彩管理要求，荣获“省级企业技术中心”称号，荣获第八届中华印制大奖金奖。

公司响应国家自主创新精神的倡导，针对药品、生物制品以及消费品溯源领域需求，积极探索，进行研究，建成了溯源管理系统，实现了对产品全生命周期的溯源管理，并可对使用者实施患者教育等衍生功能，具有广阔的应用前景。公司研发的溯源系统主要以区块链技术为底层驱动，集成利用了现代 5G 通讯技术、芯片技术、物联网技术，以产品智能包装为载体，实现了包装技术与科技技术的完美融合，使包装和科技的相互赋能，赋予包装更多的功能，为品牌创造新的价值，增加客户粘性。

公司目前还在更深入开发新一代成本更低的硬件系统，和更加便捷的移动终端管理平台，提高集成水平，并同时高度关注相关国家法规政策，以期产品早日转化商用。

### 4、管理优势

随着公司的发展，凝聚了一批具有较高忠诚度、专业性和开拓性的高层经营管理团队、核心技术人员和市场销售人员，人才优势明显。公司实行以绩效为导向的薪酬与绩效管理制度，使员工利益和公司利益统一，有利于挖掘公司内部成长的源动力，提高公司自身的凝聚力和市场竞争力，让人才优势更大程度的发挥作用。

公司完善了新版 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境保护、ISO45001 职业健康安全管理体系，并通过英国皇家标准协会（BSI）换版认证；同时保持“FSC-COC”森林管理体系认证，不断提升全方位的生态、环境和职业健康安全理念，加大环保综合治理的投入，增强了企业的竞争优势，在企业可持续发展方面取得了相关方的高度认可。

### 5、安全环保优势

在国家产业政策的引导下，安全、环保合法合规已经成为企业参与市场竞争的必备条件。公司已树立起全方位的生态、环境和职业健康安全理念，加大环保综合治理的投入，升级改造了废气处理设备，并在西安市首批安装挥发性有机物在线监测设备。环境保护的不断投入和管理水平的提升，增强了企业的竞争优势。2021 年公司已获得省级安全标准化认证证书。

#### （二）互联网数字营销业务优势

##### 1、核心技术优势

公司始终秉持“技术+创意”的服务理念，以创新和资源驱动增长相结合，持续深化创意技术产出、

用戶畫像等能力。近年來持續搭建技術對接建設應用，以數據和技術驅動流量運營，助力提升營銷效率，為客戶提供精準營銷定向推送服務，積極探索新的產品服務模式，將產品“單渠道服務”，升級為“全渠道引進多能力、多場景全方位服務”的模式，為客戶快速、高效提供更多服務和解決方案，夯實和做大公司數據基礎。公司通過 DMP 數據包分析與算法優化技術能力，從數據採集與沉淀、數據分析與優化、數據處理與應用三個維度賦能標籤體系和投放效率，展現更全面的需求信息，同時鎖定價值數據用於分析判斷。通過幫助互聯網頭部客戶打造商業化變現模型，持續擴大互聯網業務版圖，並打造針對符合行業特性的數據解決方案，公司代理業務更多維度優化商業訴求的評判標準和風險控制的評估體系，使客戶結構持續優化，覆蓋更高比例優質頭部客戶，為增長服務進一步增能。

## 2、優質客戶資源優勢

公司順應市場及傳播發展趨勢，利用精準數字化網絡服務技能，拓展增量，創新多觸點服務模式。在穩固既有核心客戶合作的基礎上，不斷深度挖掘需求潛能，建立不同行業的客戶資源矩陣；同時，在新客拓展方面公司引入行業資深銷售，為各大渠道 KPI 完成提供了保證，做好客戶輸送以及量級維穩保障。經過多年的不斷積累，公司擁有優質的 KA 客戶資源，持續為全國範圍內近 1000 家客戶提供服務，形成了良性、健康、穩定的客戶結構，龐大的客戶基礎，包括淘寶、支付寶、快手、搜狐、優酷、百度地圖、美團、阿里遊戲等。公司將繼續以不斷升級的營銷服務能力，以及精準的數據洞察分析能力，實現客戶的核心營銷訴求，增強客戶粘性，持續穩定促進公司業務成長。

## 3、媒體資源整合優勢

優質的媒介資源是數字營銷公司實現良好投放效果的重要保障，是開拓新客戶、維護老客戶的核心競爭力之一。經過多年的發展，公司儲備了豐富的互聯網合作媒體資源，擁有龐大的媒體資源庫，涵蓋 PC 端的網頁、軟件及移動端的 APP 市場、WAP 站、移動應用程序、社交媒體、過億級用戶的新媒體內容矩陣等，全面覆蓋搜索類、導航類、門戶類、視頻類和遊戲類等優勢廣告資源。公司是头条系、騰訊系、快手、趣头条、百度等主流信息流平台核心代理，建立了深度而穩定的合作關係，為廣告主提供更全面、更有效的廣告營銷服務，對公司業務快速成長起到了極大的促進作用。

## 4、運營團隊渠道經驗優勢

公司擁有規模化的廣告運營團隊，廣告優化師隊伍架構完整且分工明確，優化師均通過百度、阿里、巨量引擎、騰訊、快手各媒體專業認證，具有信息流等渠道深耕的豐富經驗，對制作素材見解敏感度較高，能夠準確把握時事熱點，及時更新素材創意，為客戶提供更好地符合目標受眾的廣告策略。同時公司通過內部孵化和外部引入專業人才，不斷完善健全專業的短視頻創意制作團隊，以技術大數據為基石創作更多创新型素材，着力提升短視頻素材的更新頻率、創意點擊率和後端轉化效果，更高效地達成客戶的營銷目標，用數據驅動個性化創意實現精準投放，為不同組別人群提供不同的廣告模板和策略，個性化定向展示，觸動不同用戶的特定需求和喜好，幫助客戶打破增長瓶頸，提升轉化率，提高營銷效率。

## 5、品牌效應優勢

公司始終致力於智能數字營銷體系服務客戶，在互聯網業務領域中具有多年業務經驗，具備穩定的優質客戶資源，依托算法、大數據等技術優勢，以豐富的創意形式，將產品和服務相結合、內容和創意相融合，協助客戶品牌 and 產品擴大社會影響力，協助客戶完成營收規模。服務內容涵蓋數字營銷傳播整個產業鏈，服務範圍涉及全行業，服務地域基本覆蓋全國主要市場，進一步提升公司品牌影響力，提高公司核心競爭力，同時推動公司業績不斷增長。公司在 2020 年榮獲江蘇省互聯網平台經濟“百千萬”

工程重点企业、江苏省重点文化科技企业、bilibili 创新营销奖、腾讯广告银牌服务商奖、金投赏商业创意奖银奖，2021 年荣获巨量引擎共擎奖、快手新锐合作伙伴（KA 效果）奖、爱奇艺素材创意奖、金投赏商业创意奖，公司凭借多年累积的行业经验和全面的服务能力，在行业内逐渐形成了良好的口碑和极高的品牌知名度，得到客户的普遍认可。

## 6、管理优势

近年来伴随业务发展提升，业务体量快速增长的同时，公司管理体系机制也不断完善成熟。公司管理层高效稳定，对市场发展趋势及核心技术有着深刻理解，能及时把握公司的战略方向，找准公司发展的结合点、切入点，并保障公司健康、稳定、快速地发展。公司运营团队高效、专业，业务服务意识较强，建立既符合市场发展、客户需求又能快速反应的运营机制，可及时顺应市场发展把握客户需求并实现快速转化落实。

## 7、人才优势

公司致力于规模化各层次的管理、技术人才，不断完善专业人才的引进、培养、提升、激励管理体制机制，吸引了来自大数据分析与应用、营销技术、智能营销、组织管理等各方面的专业人才，拥有了一支高素质、专业化的服务团队。通过采取量化考核的竞争机制及激励措施，让员工陪伴公司成长过程中切实获取公司发展成果，持续助推公司快速健康发展。未来公司会持续探索多元化的激励方式，使激励常态化，为吸纳和留住人才提供强有力的保障，鼓励员工与公司共同成长。

### （三）供应链管理业务优势

#### 1、行业供应资源整合优势

根据公司的目标市场客户定位以及构建完整供应链的目标，公司持续稳定保持着和行业知名油墨供应商 DIC 及杭华、光油供应商 ACTEGA 集团、印刷化学品供应商 VARN 集团及其他知名材料供应商的良好合作，并且和生产制造商深度合作，持续不断的进行产品研发定制，以引导和服务客户不断提升相关产品品质，提高生产效率，降低采购成本，优化供应链。

#### 2、目标客户优势

公司适时调整服务策略，从客户规模、服务领域、行业影响力、社会责任感、契约精神等多维度对客户进行精准细分，持续将有限资源向目标客户倾斜，深挖存量市场的巨大增量潜力，使之成为公司新的业务增长点。

#### 3、服务技术优势

公司致力为印刷包装企业及品牌商提供专业供应链解决方案服务，公司报告期内获得了北京市知识产权试点单位、北京印刷学院大学科技园“领先之星”等称号。并通过了北京市市级企业技术中心认定，成为集研发、设计、数码打样制作、材料选型匹配与测试、色彩管理及印刷标准化、成品检测追溯等全方位解决方案为一体的研发创新中心。

#### 4、人才优势

公司拥有多名服务行业 10 年以上的专业技术团队成员，持续打造铁三角（销售+技术+交付）运营架构，鼎力协作为客户创造更大价值。

市场销售部销售岗位及技术研发部技术及产品工程师岗位吸引来多名包括拥有博士、硕士学历的销售及技术研发高素质人才，为公司发展提供源源不断的持续动力。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,337,846,668.70	1,625,130,768.07	-17.68%	
营业成本	1,180,903,132.68	1,452,150,021.94	-18.68%	
销售费用	20,584,660.73	23,751,490.82	-13.33%	
管理费用	27,080,275.13	21,988,436.47	23.16%	
财务费用	8,717,249.43	10,651,001.45	-18.16%	
所得税费用	5,003,480.82	12,822,166.79	-60.98%	主要为利润同比减少及所得税优惠政策影响。
研发投入	28,385,361.25	25,777,866.63	10.12%	
经营活动产生的现金流量净额	35,540,255.46	966,233.16	3,578.23%	主要系报告期加强应收账款催收力度，同时因营业收入下降导致“购买商品接受劳务支付的现金”同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-24,873,176.70	-56,503,514.72	55.98%	主要系报告期购建无形资产支付的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,216,217.17	23,920,534.14	-113.45%	主要系报告期偿还借款增加。
现金及现金等价物净增加额	7,450,861.59	-31,616,747.42		
投资收益	3,485,626.10	11,885,879.35	-70.67%	主要系报告期按权益法计算的参股公司投资收益减少。
信用减值损失	-4,593,436.48	-3,102,811.08	48.04%	主要系按会计政策计提的信用减值增加。
资产处置收益	-7,842.90	-72,332.80	-89.16%	主要系报告期处置固定资产减少。
营业外收入	0.01	348.64	-100.00%	
营业外支出	36,599.00	3,730.29	881.13%	主要系报告期公益性捐赠支出增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。



## 營業收入構成

單位：元

	本報告期		上年同期		同比增減
	金額	占營業收入 比重	金額	占營業收入 比重	
營業收入合計	1,337,846,668.70	100%	1,625,130,768.07	100%	-17.68%
分行業					
造紙及紙製品業	293,743,230.90	21.96%	299,151,613.59	18.41%	-1.81%
互聯網數字營銷業	813,586,296.69	60.81%	1,094,529,865.25	67.35%	-25.67%
印刷包裝供應鏈業	228,136,823.30	17.05%	229,031,488.32	14.09%	-0.39%
其他業務收入	2,380,317.81	0.18%	2,417,800.91	0.15%	-1.55%
分產品					
醫藥及其他紙盒	293,743,230.90	21.96%	299,151,613.59	18.41%	-1.81%
互聯網數字營銷	813,586,296.69	60.81%	1,094,529,865.25	67.35%	-25.67%
印刷包裝供應鏈業務	228,136,823.30	17.05%	229,031,488.32	14.09%	-0.39%
廢紙銷售及房屋租賃	2,380,317.81	0.18%	2,417,800.91	0.15%	-1.55%
分地區					
華北地區	533,887,367.17	39.91%	429,329,513.07	26.42%	24.35%
東北地區	36,633,484.74	2.74%	45,192,440.17	2.78%	-18.94%
華東地區	335,848,411.90	25.10%	673,336,219.82	41.43%	-50.12%
中南地區	325,742,206.43	24.35%	306,259,872.33	18.85%	6.36%
西南地區	26,260,292.44	1.96%	30,182,122.85	1.86%	-12.99%
西北地區	73,983,332.49	5.53%	129,261,793.00	7.95%	-42.76%
國外地區	5,491,573.53	0.41%	11,568,806.83	0.71%	-52.53%

占公司營業收入或營業利潤 10%以上的行業、產品或地區情況

 適用  不適用

單位：元

	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入 比上年同 期增減	營業成本 比上年同 期增減	毛利率比上 年同期增減
分行業						
造紙及紙製品業	293,743,230.90	203,817,104.08	30.61%	-1.81%	-4.59%	2.02%
互聯網數字營銷業	813,586,296.69	778,550,671.88	4.31%	-25.67%	-25.12%	-0.70%
印刷包裝供應鏈業	228,136,823.30	198,432,088.06	13.02%	-0.39%	-0.13%	-0.23%
分產品						
醫藥及其他紙盒	293,743,230.90	203,817,104.08	30.61%	-1.81%	-4.59%	2.02%
互聯網數字營銷	813,586,296.69	778,550,671.88	4.31%	-25.67%	-25.12%	-0.70%
印刷包裝供應鏈業務	228,136,823.30	198,432,088.06	13.02%	-0.39%	-0.13%	-0.23%
分地區						
華北地區	533,887,367.17	468,988,830.56	12.16%	24.35%	24.97%	-0.43%
華東地區	335,848,411.90	305,811,437.83	8.94%	-50.12%	-51.14%	1.89%
中南地區	325,742,206.43	293,959,343.30	9.76%	6.36%	6.03%	0.29%

公司主營業務數據統計口徑在報告期發生調整的情況下，公司最近 1 期按報告期末口徑調整後的主營業務數據

 適用  不適用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,485,626.10	4.72%	主要系按权益法计算的参股公司投资收益	是
资产减值	-4,593,436.48	-6.21%	系按会计政策计提的各项减值	是
营业外收入	0.01	0.00%		否
营业外支出	36,599.00	0.05%	主要系公益性捐赠支出	否
资产处置收益	-7,842.90	-0.01%	主要系处置固定资产损失	否
其他收益	7,352,880.70	9.95%	系收到的政府补贴及享受的税收优惠	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	305,141,629.07	17.43%	299,361,975.03	18.28%	-0.85%	
应收账款	361,831,039.48	20.67%	284,447,428.42	17.37%	3.30%	
存货	63,272,831.56	3.61%	114,557,731.01	7.00%	-3.39%	期末余额 6,327.28 万元，降幅 44.77%，主要系报告期末库存商品减少。
长期股权投资	125,501,950.56	7.17%	122,016,324.46	7.45%	-0.28%	
固定资产	269,830,610.33	15.41%	257,115,421.60	15.70%	-0.29%	
在建工程	43,868,939.31	2.51%	50,688,656.89	3.10%	-0.59%	期末余额 4,386.89 万元，降幅 13.45%，主要系报告期关键生产设备转固。
使用权资产	1,331,073.64	0.08%	1,580,077.42	0.10%	-0.02%	
短期借款	363,417,169.50	20.76%	232,118,875.75	14.17%	6.59%	期末余额 36,341.72 万元，增幅 56.57%，主要系银行贷款增加。
合同负债	34,775,516.25	1.99%	10,957,078.63	0.67%	1.32%	期末余额 3,477.55 万元，增幅 217.38%，主要系已收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务增加。
长期借款	33,660,000.00	1.92%	51,660,000.00	3.15%	-1.23%	期末余额 3,366.00 万元，降幅 34.84%，主要系报告期偿还部分项目贷款。
租赁负债	683,267.77	0.04%	388,370.07	0.02%	0.02%	期末余额 68.33 万元，增幅 75.93%，主要系根据新租赁准则确认应付租赁款增加。
应收票据	23,416,758.40	1.34%	17,190,400.90	1.05%	0.29%	期末余额 2,341.68 万元，增幅 36.22%，主要系票据结算增加。
预付款项	215,621,063.76	12.32%	154,366,910.40	9.43%	2.89%	期末余额 21,562.11 万元，增幅

						39.68%，主要系预付流量款增加。
其他应收款	7,238,440.56	0.41%	4,007,487.71	0.24%	0.17%	期末余额 723.84 万元,增幅 80.62%，主要系支付保证金增加。
递延所得税资产	7,570,959.20	0.43%	4,401,717.10	0.27%	0.16%	期末余额 757.10 万元,增幅 72.00%，主要系子公司所得税率变动影响。
应交税费	12,089,650.70	0.69%	4,711,733.05	0.29%	0.40%	期末余额 1,208.97 万元,增幅 156.59%，主要系应交增值税、所得税增加。
其他应付款	60,796,256.46	3.47%	175,570,647.62	10.72%	-7.25%	期末余额 6,079.63 万元,降幅 65.37%，主要系报告期偿还拆借款。
其他流动负债	27,290,285.36	1.56%	12,318,947.30	0.75%	0.81%	期末余额 2,729.03 万元,增幅 121.53%，主要系已背书但未终止确认一般信用等级的银行承兑汇票增加。
商誉	180,434,209.14	10.31%	180,434,209.14	11.02%	-0.71%	
应付票据	112,567,121.87	6.43%	125,823,244.90	7.68%	-1.25%	
应付账款	129,201,363.91	7.38%	118,342,621.47	7.23%	0.15%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

资产类别	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	21,560,221.96	23,231,429.91
银行存款专项用途使用受限	266.82	266.42
质押的银行承兑汇票	584,752.36	0
应收账款	0	3,301,195.44
<b>合计</b>	<b>22,145,241.14</b>	<b>26,532,891.77</b>

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
365,029,800.00	97,600,670.41	274.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、報告期內正在進行的重大的非股權投資情況

適用 不適用

### 4、金融資產投資

#### (1) 證券投資情況

適用 不適用

公司報告期不存在證券投資。

#### (2) 衍生品投資情況

適用 不適用

公司報告期不存在衍生品投資。

### 5、募集資金使用情況

適用 不適用

公司報告期無募集資金使用情況。

## 七、重大資產和股權出售

### 1、出售重大資產情況

適用 不適用

公司報告期未出售重大資產。

### 2、出售重大股權情況

適用 不適用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津滨海环球印务有限公司	子公司	包装装潢及其他印刷	100,000,000.00	308,332,513.91	260,745,885.24	131,757,533.78	26,916,747.66	23,690,215.19
西安易诺和创科技发展有限公司	子公司	设计加工硬式礼盒	18,000,000.00	20,988,176.92	3,264,824.13	1,331,791.23	391,128.25	391,128.25
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	子公司	信息技术服务	10,000,000.00	430,103,516.37	178,066,785.99	813,578,525.98	13,649,800.40	16,083,098.67
北京金印联国际供应链管理有限公司	子公司	供应链管理	36,000,000.00	260,499,169.43	131,224,348.30	301,879,329.30	17,689,279.28	14,284,234.52
西安德宝药用包装有限公司	参股公司	金属制品业	50,000,000.00	162,299,646.99	144,856,765.31	49,800,995.61	11,529,117.45	9,803,525.72
西安易博洛克数字技术有限公司	子公司	软件和信息技术服务	20,000,000.00	23,292.06	-165,253.04	0.00	-61,147.46	-61,147.46
西安凌峰环球印务科技有限公司	子公司	包装装潢及其他印刷	50,000,000.00	103,931,530.09	47,114,283.25	0.00	-1,379,097.18	-1,379,097.18
陕西永鑫纸业包装有限公司	参股公司	包装装潢及其他印刷	28,571,400.00	82,829,630.65	57,067,405.78	88,985,017.82	-1,290,443.11	-1,680,317.33

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

### 1、天津滨海环球印务有限公司

天津环球的核心业务是为医药企业提供包装服务，主要产品是药品包装折叠纸盒和药品说明书。近年来，天津环球为了满足与日俱增的需求，为客户提供平面设计、结构设计、仓储管理、物流配送等一体化服务。是中国化药协会推荐新冠疫苗包装生产基地之一。

天津环球全面推行精益生产项目、印刷标准化项目和智能制造项目，建立了从销售、物控、采购、生产和交付的五位一体的计划管控链，全面深化计划管理，使产品交付周期大大缩短，客户的满意度也有所提高。随着第四条生产线的全面达产，以及印刷机在线检验、粘盒自动装箱机应用等自动化项目的落地，公司产能规模提升至 28 亿标准只，为扩展京津区域、东北、华北等区域客户的医药包装业务提供了强有力的产能支持，同时也加快了公司设备自动化、智能化的进度，增强了公司医药包装领域的核心竞争力。报告期内，天津环球获批天津市“专精特新”中小企业。

## 2、西安凌峰环球印务科技有限公司

凌峰环球成立于 2021 年 3 月，是公司基于战略整体布局及未来发展需要，计划建设“十四五”扩产项目的重要载体，为保证该项目顺利实施，创造更有利的经营环境，由凌峰环球承担该项目实施。公司将在西咸新区空港新城区域内，建设环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园项目，项目建设内容为初级医药包装生产中心、次级医药包装生产中心、科技研发中心以及办公生活配套等。

## 3、霍尔果斯领凯网络科技有限公司

领凯科技位于互联网数字营销产业链的中介端，作为广告服务商，为客户提供技术支持、素材与创意设计制作、广告运维、投放测试和效果分析等服务。相较于传统的广告营销，公司所从事的互联网数字营销充分利用互联网媒体可检索、可计量的优势，更加精准地定位受众，使得信息传播更为精确化，促进需求端的广告主与消费者之间进行更加紧密地交流，力求实现广告主的广告投放效果最优化。

公司秉持“技术+创意”的服务理念，以创策和资源驱动增长。近年来持续搭建技术对接建设应用，以数据和技术驱动流量运营，助力提升营销效率，为客户提供精准营销定向推送服务。通过 DMP 数据包分析与算法优化等手段。从数据采集与沉淀、数据分析与优化、数据处理与应用三个维度赋能标签体系和投放效率，展现更全面的需求信息，同时锁定价值数据用于分析判断，帮助客户与消费者建立效果直达的沟通及互动途径，实现直接经营顾客效果。

公司多年致力于互联网数字营销业务，积累了丰富的优质资源和案例经验，在业内获得了众多顶级媒体和客户的认可，包括淘宝、支付宝、快手、搜狐、优酷、百度地图、美团、阿里游戏等。报告期内，公司荣获巨量引擎共擎奖、快手新锐合作伙伴（KA 效果）奖、爱奇艺素材创意奖、金投赏商业创意奖，凭借多年累积的行业经验和全面的服务能力，在行业内逐渐形成了良好的口碑和极高的品牌知名度，得到客户的普遍认可。公司在大数据和新技术的赋能下，持续打造自身产品和运营能力的升级迭代，在继续集中优势资源发展头部客户的同时，进一步拓展更多更优质客户，深挖线上文娱、在线办公等存在增长潜质的新型客户，不断探索互联网数字营销业务与制药、消费品客户的市场推广的契合点，以寻求新的业务增长模式。

## 4、北京金印联国际供应链管理有限公司

北京金印联专注为印刷包装企业提供专业供应链解决方案，主营产品为印刷包装企业需要的各类环保材料及器材，主要经营模式为：“采购管家+供应链服务”为主体的一站式方案解决中心，为超过上千家印刷包装企业提供稳定的印刷包装供应链服务，其中以金印联为主导根据“C2M”反向产品定制为导向的“BOOKSAFE”安全图书印制体系和“PACKSAFE”食品安全印刷包装产品供应链保障服务体系已经稳步推向市场并被肯定。报告期内，公司获得了北京市市级企业技术中心认定、北京市知识产权试点单位、北京印刷学院大学科技园“领先之星”等称号。

北京金印联合作客户涉及出版商务、药盒包装、食品包装、标签、烟包、日化、消费电子、制卡玩具等，且分别与在不同的领域具有代表性的客户建立了长期稳定的业务往来，为将来进一步发展和扩容打下了坚实的基础。

## 5、西安德宝药用包装有限公司

西安德宝主要业务为：开发、生产药用包装铝管及相关包装材料产品，销售西安德宝生产的产品。主要产品为铝质药用软膏管，适用于药品、化妆品、食品、精细化工及日化产品行业。经营模式为设计



+生产+销售型，西安德宝产品定位为中高端铝管，目标市场占有率为 60%左右，合作的客户均为外资及国内大中型企业，包括杨森、拜耳、史克、欧莱雅、三九等。

未来，西安德宝将立足于国内医药包装行业，逐步扩大在精细化工、药妆行业的占有率。此外，还将进入宠物食品等大规格铝管产品市场。同时，还将探讨软质铝管以外的药包市场，研究硬管在内的其它包装产品。

## 6、陕西永鑫纸业包装有限公司

陕西永鑫纸业包装有限公司的核心业务是为以伊利集团为主的多品牌客户提供专业化的包装服务，同时向顾客提供相关的整体服务解决方案，主要产品是高档瓦楞纸箱包装。目前公司主要核心客户有西安伊利泰普克饮品、咸阳伊利乳业、陕西伊利乳业（蓝田）、达利集团陕西公司、健力宝饮料集团陕西公司、中粮可乐、西安杨森制药、中兴通讯等多家知名企业。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、受国家政策调整带来的风险

公司主要为制药行业提供一站式包装解决方案，并逐步向消费品包装辐射，其经营状况受制药行业、消费品及其他行业政策环境、发展状况变化影响较大。近年来，随着新医改的实施，“4+7”带量采购，行业监管的加强，环保政策进一步趋严，虽然公司存在一定的规模优势、品牌优势、技术优势等，但仍有可能因国家政策层面发生变化存在一定的经营风险。对于互联网营销行业，国家出台相关政策限制某些敏感利润较高行业投放，如教培，金融，游戏，彩票等。

应对措施：公司将密切关注国家政策方向，加强对行业新准则的把握理解，合理确定公司发展战略和目标，拓宽客户行业类别，重点服务国家扶持行业客户，同时加强内部管理，努力提高经营效率，增强抵御政策风险的能力。

### 2、行业整合加剧的风险

我国包装行业的市场集中度较低，不能形成规范化、标准化、信息化的行业资源整合，导致经营成本较大，利润空间较低，市场竞争程度较为激烈。公司上市后行业领域已发生变化，从印刷包装细分领域向全行业领域发展，如果公司在行业扩张和丰富产品方面的步伐放缓，将会对公司的未来战略发展产生影响。

随着互联网营销形式日趋多样化，客户对互联网营销认知和要求也在不断提高。数字营销传播服务行业是智力服务行业，该行业市场准入门槛低，行业竞争不断加剧，如果不能及时、准确把握行业发展趋势和客户需求变化，公司将无法继续保持行业优势竞争地位。互联网营销行业面对大量竞争对手，不排除公司互联网板块子公司面临行业洗牌，导致其业务创新能力、财务状况及经营业绩等面临一定的风险。

应对措施：面对激烈的市场竞争，公司将贴合市场发展趋势，从客户需求点出发，持续提升数字

营销技术和服务能力，进一步拓展优质客户和服务维度，增强抗风险能力，尽快适应快速发展的行业趋势。

### 3、公司经营规模迅速扩大带来的风险

公司未来发展战略规划已向其他包装领域、“互联网+”等方向发展，经营规模将快速变化、扩大，给公司的经营管理提出了新的挑战，目前公司的客户与供应商较为集中，如果公司主要供应商与客户的经营业务或者与公司的合作关系发生不利变化，将对公司经营业绩产生不利影响。同时不能够很好适应经营规模扩大后新的经营管理要求，特别是在新市场开拓、新技术开发、集团化管控等诸多方面滞后，将给公司的未来经营和盈利带来挑战。

应对措施：公司通过合理的运营模式与客户及供应商保持长久的合作关系，加强严格的内部控制和授权体系管理，优化内部流程，提高管理效率，并进一步加强人才引进和培养，以降低管理风险。

### 4、技术革新周期加速风险

随着世界科技的突飞猛进的发展，人工智能等技术的不断创新，制造行业不断在向自动化、智能化发展，生产效率较低，人工成本过高的经营模式，已经不符合现今社会的发展趋势。尤其包装行业属于传统工业，如何更好的使用人工智能等科技工具，从传统工业向智能化、智慧化的新工业转变是当前包装行业的重大课题。

应对措施：公司紧跟行业新技术的发展步伐，不断加强研发投入，保持产品和服务的持续改进与创新。

### 5、所得税税收优惠不能持续的风险

公司与子公司天津环球、领凯科技目前所享受的所得税优惠政策符合相关法律法规的规定，但如果前述税收优惠政策发生变化，将会对公司的净利润产生一定影响。

应对措施：公司将积极关注国家税收优惠的相关政策。

### 6、原材料价格波动的风险

公司主要原材料为工业包装用纸，互联网数字营销主要经营材料是由上游供应流量。近年来，随着汇率及国内外纸浆价格波动、国家环保政策趋严等方面的影响，国际及国内工业包装用纸市场价格亦不断上涨。子公司领凯科技主营业务为互联网数字营销，营销的核心在于流量，而短视频行业已成为移动互联网最重要的流量聚集地，行业的蓬勃发展为短视频营销提供了坚实的流量基础，流量价格的控制也交由大客户群平台控制。若发生公司主要原材料及流量成本大幅上升而公司又未能及时通过提高销售价格或者其他原因显著影响了公司的销售收入，则公司可能存在营业利润下降或者亏损的风险。

应对措施：公司通过整合纸张生产上游供应链、提高客户合作深度等方式控制原材料及流量价格上涨的影响。

### 7、应收账款发生坏账的风险

报告期末，公司应收账款净额为 36,183.10 万元，应收账款净额较大。虽然公司目前应收账款质量和回收情况良好，但由于应收账款余额较大，如果出现客户经营状况发生重大不利变化，可能存在发



生坏账的风险，进而影响公司未来年度的利润水平。

应对措施：一方面，公司将密切关注外部环境变化趋势，适时制定严格的销售回款考核制度，加强对客户的信用考察，最大限度地降低坏账风险；另一方面，针对应收账款制定了稳健的会计政策，加强对账期较长的应收账款的催收和清理工作，逐步降低应收账款余额占营业收入的比例，改善公司经营现金流，努力降低应收账款带来的风险。

## 8、商誉减值风险

公司收购霍尔果斯领凯网络科技有限公司 70%股权、北京金印联国际供应链管理有限公司 70%股权，构成非同一控制下企业合并，在合并资产负债表层面形成 1.80 亿元的商誉。根据《企业会计准则》规定，该交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了时做减值测试。未来，宏观经济形势及市场行情的变化，客户需求变化，行业竞争加剧以及国家法律法规及产业政策的变化等均可能对公司的经营业绩造成影响，进而公司存在商誉减值的风险。

应对措施：公司将加强投后管理工作，密切关注被并购企业的发展动态，同时将通过战略规划、风险把控、资源整合、矩阵化等措施为被并购企业赋能，充分发挥集团协同效应，促进被并购公司自主经营管理能力的提升。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	63.08%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	2021 年度股东大会决议

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### （一）防治污染设施的建设和运行情况

西安环球印务股份有限公司现有配置建设了两套有机废气治理设施，分别为活性炭吸附+干式过滤和 UV 光解+活性炭吸附工艺。报告期内，设备运行情况良好，未发生异常情况。

#### （二）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

公司环境影响报告和环境验收报告资料齐全，已取得验收批复，期间没有发生工艺和设备增补变化。

#### （三）突发环境事件应急预案：

公司建有完善的《突发环境事件应急预案》，设置有突发环境事件应急领导小组，每年组织对应急预案进行演练，不断完善应急措施，提高应急能力。在日常环保管理工作中，将环境巡查纳入到公司体系管理中，建立了相关环境巡查机制来监控、预防环境事件。报告期内，公司层层落实环保责任，保证环保设施及时有效投用，严格执行国家、地方环保排放标准要求，确保污染物排放浓度均满足排污许可证要求。

#### （四）环境自行监测方案：

公司依据排污许可简化管理要求，制定《环境监测方案》，明确年度环境检测频次和检测项目，2022 年上半年已按计划委托资质合规的第三方检测机构对废气、污水、噪音检测，并出具检测报告，未见异常。

#### （五）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：

2022 年上半年公司严格按照有关环境法律法规要求，报告期内没有因环境问题受到行政处罚。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

## 二、社会责任情况

公司将继续巩固拓展脱贫攻坚成果，对已脱贫对象持续关注，坚持做好就业扶贫工作，切实发挥企业在承担社会责任上发挥导向作用，助推企业高质量发展再上新台阶。报告期内，公司为提升学历的两名农民工户籍的员工申报了中华总工会的助学补贴，鼓励员工提升学历，提高职业技能水平。酷暑天气，分别开展两次“夏送清凉，爱沁人心”活动，为奋战在高温岗位的一线员工送上解暑用品和暖心关爱。

## 第六節 重要事項

### 一、公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內履行完畢及截至報告期末超期未履行完畢的承諾事項

適用 不適用

承諾事由	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
首次公開發行或再融資時所作承諾	蔡紅軍； 李移嶺； 林蔚； 孫學軍； 夏順偉； 趙建平	IPO 穩定股價承諾	關於穩定股票價格的承諾：本人（指發行人的董事（獨立董事除外）、高級管理人員）將根據《西安環球印務股份有限公司上市後穩定公司股價預案》的相關要求，切實履行該預案所述職責，以維護發行人股價穩定、保護中小投資者利益。如本人未履行上述承諾，則本人將在股東大會及中國證券監督管理委員會指定的披露媒體上公開說明未履行承諾的具體原因並向公司股東和社會公眾投資者道歉；發行人有權將應付本人的工資、薪酬、補貼等暫時予以扣留，直至本人完成上述承諾的履行。如因未履行承諾導致發行人或投資者遭受經濟損失的，本人將依法予以賠償。	2016年06月08日	長期	尚在承諾履行期，嚴格履行。
其他承諾	蔡紅軍； 惠俊玉； 李移嶺； 林蔚； 孫學軍； 夏順偉； 趙建平	其他承諾	關於切實履行填補每股收益具體措施的承諾函：“為保證公司填補每股收益的具體措施能夠得到切實履行，本人作為西安環球印務股份有限公司（以下簡稱“公司”）的董事/高級管理人員，特承諾如下： （一）承諾不無償或以不公平條件向其他單位或者個人輸送利益，也不採用其他方式損害公司利益； （二）承諾對本人以及職權範圍內其他董事和高管的職務消費行為進行約束，必要的職務消費行為應低於平均水平； （三）承諾不動用公司資產從事與其履行職責無關的投資、消費活動； （四）承諾積極推動公司薪酬制度的完善使之符合攤薄即期收益填補回報措施的要求，承諾支持公司董事會或薪酬委員會制定的薪酬制度與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤，若本人為董事則承諾在董事會上對相關議案投贊成票； （五）承諾當參與公司制訂及推出股权激励計劃的相關決策時，應該使股权激励的行權條件與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤，若本人為董事則承諾在董事會上對相關議案投贊成票。 （六）在中國證券監督管理委員會、深圳證券交易所另行發布攤薄即期收益填補回報措施及其承諾的相關意見及實施細則後，如果公司相關措施及本人的承諾與相關規定不符的，本人承諾將立即按照相關規定作出補充承諾，並積極推進公司制定新的措施。如本人未履行上述承諾，則本人將在股東大會及中國證券監督管理委員會指定的披露媒體上公開說明未履行承諾的具體原因並向公司股東和社會公眾投資者道歉；公司有權將應付本人的工資、薪酬、補貼等暫時予以扣留，直至本人完成上述承諾的履行。如因未履行承諾導致公司或投資者遭受經濟損失的，本人將依法予以賠償。”	2016年06月08日	長期	尚在承諾履行期，嚴格履行。
其他承諾	陝西醫	其他承	關於社保相關事項的承諾：	2016	長	尚在承

	药控股集团 有限责任 公司	诺	<p>为保护发行人的利益，控股股东做出如下承诺：</p> <p>“若将来因相关主管部门要求发行人及其控股子公司补缴社会保险或对发行人处以任何罚款，或因相关利益主体向发行人及其控股子公司提出关于缴纳社会保险的任何赔偿请求，导致发行人及其控股子公司需要因此承担任何补偿责任、罚款或赔偿责任的，本公司将无条件全额承担发行人及其控股子公司因此而发生的全部费用、支出，确保发行人及其控股子公司不会因此遭受任何损失。”</p>	年 06 月 08 日	期	诺履行 期，严 格履 行。
其他承诺	陕西医药控股集团 有限责任公司	关于同 业竞 争、关 联交 易、资 金占 用的 承诺	<p>关于规范与西安环球印务股份有限公司关联交易的承诺函：“截至本承诺函出具之日，陕西医药控股集团有限责任公司（以下简称“本公司”）持有西安环球印务股份有限公司（以下简称“环球印务”）的 65% 股份，本公司特此承诺：</p> <p>1、本公司及本公司控制或影响的企业将尽量避免和减少与环球印务及其下属子公司之间的关联交易，对于环球印务及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由环球印务及其下属子公司与独立第三方进行。本公司控制或影响的其他企业将严格避免向环球印务及其下属子公司拆借、占用环球印务及其下属子公司资金或采取由环球印务及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占环球印务资金。</p> <p>2、对于本公司及本公司控制或影响的企业与环球印务及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。</p> <p>3、本公司与环球印务及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守环球印务公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在环球印务权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。</p> <p>4、本公司保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使环球印务及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致环球印务或其下属子公司损失或利用关联交易侵占环球印务或其下属子公司利益的，环球印务及其下属子公司的损失由本公司承担。</p> <p>5、上述承诺在本公司及本公司控制或影响的企业构成环球印务的关联方期间持续有效</p>	2016 年 06 月 08 日	长期	尚在承 诺履行 期，严 格履 行。
其他承诺	蔡红军； 惠俊玉； 李移岭； 林蔚； 孙学军； 夏顺伟； 赵建平	其他承 诺	<p>关于招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人（指发行人的董事、监事、高级管理人员）将承担相应的民事赔偿责任，依法赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。</p>	2016 年 06 月 08 日	长期	尚在承 诺履行 期，严 格履 行。
其他承诺	陕西医药控股集团 有限责任公司	其他承 诺	<p>关于招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。本公司如未履行上述承诺，则本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；发行人有权将应付本公司的现金分红予以暂时扣留，直至本公司实际履行上述承诺义</p>	2016 年 06 月 08 日	长期	尚在承 诺履行 期，严 格履 行。

			务为止；如因未履行承诺导致发行人或投资者遭受经济损失的，本公司将依法予以赔偿。			
其他承诺	陕西医药控股集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺函： 1、本公司目前没有，将来在作为环球印务股东期间，也不直接或间接从事与环球印务及其控股子公司构成同业竞争的任何活动，不利用控股股东地位谋求任何不正当利益，进而损害环球印务或环球印务其他股东的利益。 2、本公司将通过本公司的控制地位以及派出机构和人员（包括但不限于董事、经理），保证本公司直接和间接控制的企业或组织履行与本公司相同的义务。 3、若环球印务今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控制的其他企业或组织将不以控股或参股但拥有实质控制权的方式，从事与环球印务新业务相同或相似的业务活动。 4、如本公司及本公司控制的其他企业或组织出现与环球印务同业竞争的情形，环球印务有权通过优先收购或委托经营的方式将该业务集中到公司经营。如因本公司及本公司控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致花你印务或环球印务其他股东的权益受到损害的，本公司将承担相应的损害赔偿责任。”	2016年06月08日	长期	尚在承诺履行期，严格履行。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明



適用  不適用

## 六、董事會對上年度“非標準審計報告”相關情況的說明

適用  不適用

## 七、破產重組相關事項

適用  不適用

公司報告期未發生破產重組相關事項。

## 八、訴訟事項

重大訴訟仲裁事項

適用  不適用

本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項。

其他訴訟事項

適用  不適用

訴訟(仲裁)基本情況	涉案金額(萬元)	是否形成預計負債	訴訟(仲裁)進展	訴訟(仲裁)審理結果及影響	訴訟(仲裁)判決執行情況	披露日期	披露索引
公司未达到披露標準的其他訴訟合計	1,067.98	否	-	-	-		

## 九、處罰及整改情況

適用  不適用

## 十、公司及其控股股東、實際控制人的誠信狀況

適用  不適用

## 十一、重大關聯交易

### 1、與日常經營相關的關聯交易

適用  不適用

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價	關聯交易價格	關聯交易金額(萬元)	占同類交易金額的比例	獲批的交易額度(萬元)	是否超過	關聯交易結	可獲得的同	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	--------	--------	------------	------------	-------------	------	-------	-------	------	------



				价 原 则	格 				批 额 度	算 方 式	类 交 易 市 价		
北京今印联图像设备有限公司	联营企业	服务费	技术服务费	参照市场水平定价	参照市场水平定价	0.24		100	否	电汇	不适用	2022年04月26日	《西安环球印务股份有限公司关于预计2022年度日常关联交易额度的公告》(公告编号:2022-014)
陕西永鑫纸业包装有限公司	联营企业	租赁费	房屋租赁	参照市场水平定价	参照市场水平定价	35.78		80	否	电汇	不适用	2022年04月26日	《西安环球印务股份有限公司关于预计2022年度日常关联交易额度的公告》(公告编号:2022-014)
陕西永鑫纸业包装有限公司	联营企业	销售商品	销售原材料	参照市场水平定价	参照市场水平定价	5.07	0.02%	100	否	电汇	不适用	2022年04月26日	《西安环球印务股份有限公司关于预计2022年度日常关联交易额度的公告》(公告编号:2022-014)
西安海欣制药有限公司	受控股股东重大影响	销售商品	销售医药包装纸盒	参照市场水平定价	参照市场水平定价	146.2	0.50%	300	否	电汇+承兑	不适用	2022年08月25日	《关于增加预计日常关联交易额度的公告》(公告编号:2022-029)
西安杨森制药有限公司	受控股股东重大影响	销售商品	销售医药包装纸盒	参照市场水平定价	参照市场水平定价	1,199.63	4.08%	2,400	否	电汇	不适用	2022年04月26日	《西安环球印务股份有限公司关于预计2022年度日常关联交易额度的公告》(公告编号:2022-014)
北京今印联图像设备有限公司	联营企业	采购包装产品、接受服务等	采购包装产品、接受服务等	参照市场水平定价	参照市场水平定价	84.66		710	否	电汇	不适用	2022年04月26日	《西安环球印务股份有限公司关于预计2022年度日常关联交易额度的公告》(公告

				价	价								编号：2022-014)
陕西药控股集团医疗科技有限公司	同受控股股东控制	销售商品	销售医药包装纸盒	参照市场水平定价	参照市场水平定价	0		50.00	否	电汇	不适用	2022年04月26日	《西安环球印务股份有限公司关于预计2022年度日常关联交易额度的公告》(公告编号：2022-014)
陕西孙邈新药有限公司	同受控股股东控制	销售商品	销售医药包装纸盒	参照市场水平定价	参照市场水平定价	0		50.00	否	电汇	不适用	2022年04月26日	《西安环球印务股份有限公司关于预计2022年度日常关联交易额度的公告》(公告编号：2022-014)
陕西永鑫纸业包装有限公司	联营企业	购买商品	采购包装产品	参照市场水平定价	参照市场水平定价	3.4		200	否	电汇	不适用	2022年04月26日	《西安环球印务股份有限公司关于预计2022年度日常关联交易额度的公告》(公告编号：2022-014)
陕西医药控股集团实业开发有限责任公司	同受控股股东控制	购买商品	购买生产用水和供暖蒸汽及其他服务	参照市场水平定价	参照市场水平定价	102.83		180	否	电汇	不适用	2022年04月26日	《西安环球印务股份有限公司关于预计2022年度日常关联交易额度的公告》(公告编号：2022-014)
陕西医药控股集团医疗科技有限公司	同受控股股东控制	购买商品	购买商品	参照市场水平定价	参照市场水平定价	0.6		10	否	电汇	不适用	2022年04月26日	《西安环球印务股份有限公司关于预计2022年度日常关联交易额度的公告》(公告编号：2022-014)
山海丹医院	同受控股股东控制	购买商品、接受服务等	购买商品、接受服务等	参照市场水平定价	参照市场水平定价	1.85		18	否	电汇	不适用	2022年08月25日	《关于增加预计日常关联交易额度的公告》(公告编号：2022-029)
陕西医药	同受	购买商品	购买商品	参照	参照	3.65		20	否	电汇	不适	2022年04	《西安环球印务股份有

控股集团 汉中 大药房有 限责任公 司	控 股 股 东 控 制			市 场 水 平 定 价	市 场 水 平 定 价						用	月 26 日	限公司关于 预计 2022 年 度日常关联 交易额度的 公告》(公告 编号: 2022- 014)
西安 海欣制 药有限 公司	受 控 股 股 东 重 大 影 响	接 受 劳 务	接 受 关 联 人 提 供 仓 储 管 理	参 照 市 场 水 平 定 价	参 照 市 场 水 平 定 价	0		12	否	电 汇	不 适 用	2022 年 04 月 26 日	《西安环球 印务股份有 限公司关于 预计 2022 年 度日常关联 交易额度的 公告》(公告 编号: 2022- 014)
合计				--	--	1,583.91	--	4,230.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

适用 不适用

应付关联方债务

關聯方	關聯關係	形成原因	期初餘額 (萬元)	本期新增金額 (萬元)	本期歸還金額 (萬元)	利率	本期利息 (萬元)	期末餘額 (萬元)
陝西醫葯控股集團有限公司	控股股東	借款	10,000	0	10,000	4.00%	60.07	0
關聯債務對公司經營成果及財務狀況的影響		報告期產生利息支出為 60.07 萬元。						

## 5、與存在關聯關係的財務公司的往來情況

適用  不適用

公司與存在關聯關係的財務公司與關聯方之間不存在存款、貸款、授信或其他金融業務。

## 6、公司控股的財務公司與關聯方的往來情況

適用  不適用

公司控股的財務公司與關聯方之間不存在存款、貸款、授信或其他金融業務。

## 7、其他重大關聯交易

適用  不適用

公司報告期無其他重大關聯交易。

## 十二、重大合同及其履行情況

### 1、托管、承包、租賃事項情況

#### (1) 托管情況

適用  不適用

公司報告期不存在托管情況。

#### (2) 承包情況

適用  不適用

公司報告期不存在承包情況。

#### (3) 租賃情況

適用  不適用

租賃情況說明

根據生產經營需要，子公司霍爾果斯領凱科技及其子公司，北京金印聯之子公司廣州金印聯、廣州優運可、東莞金印聯分別租賃位於霍爾果斯市、南京市、廣州市、東莞市等地的房產作為公司辦公及庫房等生產經營用場地，公司自

2021 年 1 月 1 日起執行《企業會計準則 21 號—租賃》（簡稱“新租賃準則”），報告期末根據新租賃準則確認使用權資產 133.11 萬元，租賃負債 68.33 萬元及一年內到期的非流動負債 56.91 萬元。

為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額 10% 以上的项目

適用  不適用

公司報告期不存在為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額 10% 以上的租賃项目。

## 2、重大擔保

適用  不適用

單位：萬元

公司及其子公司對外擔保情況（不包括對子公司的擔保）										
不適用										
公司對子公司的擔保情況										
擔保對象名稱	擔保額度相關公告披露日期	擔保額度	實際發生日期	實際擔保金額	擔保類型	擔保物（如有）	反擔保情況（如有）	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保
天津濱海環球印務有限公司	2022 年 04 月 25 日	2,000	2022 年 01 月 17 日	896.11	連帶責任擔保	無	無	1 年	否	是
天津濱海環球印務有限公司	2022 年 04 月 25 日	1,000	2021 年 11 月 26 日	999.35	連帶責任擔保	無	無	1 年	否	是
天津濱海環球印務有限公司	2022 年 04 月 25 日	1,000	2021 年 09 月 17 日	997	連帶責任擔保	無	無	1 年	是	是
霍尔果斯領凱網絡科技有限公司	2022 年 04 月 25 日	2,600	2021 年 09 月 10 日	2,600	連帶責任擔保	無	是	1 年	是	是
霍尔果斯領凱網絡科技有限公司	2022 年 04 月 25 日	5,000	2022 年 06 月 22 日	2,000	連帶責任擔保	無	是	1 年	否	是
江苏領凱數字科技有限公司	2022 年 04 月 25 日	1,000	2022 年 06 月 10 日	1,000	連帶責任擔保	無	是	1 年	否	是
江苏領凱數字科技有限公司	2022 年 04 月 25 日	2,000	2022 年 06 月 27 日	2,000	連帶責任擔保	無	是	1 年	否	是
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	2022 年 04 月 25 日	3,000	2022 年 02 月 28 日	900	連帶責任擔保	無	是	1 年	是	是
報告期內審批對子公司擔保額度合計（B1）			27,000	報告期內對子公司擔保實際發生額合計（B2）						11,392.46
報告期末已審批的對子公司擔保額度合計（B3）			27,000	報告期末對子公司實際擔保餘額合計（B4）						6,895.46
子公司對子公司的擔保情況										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			27,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						11,392.46
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			27,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						6,895.46
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				8.42%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				0						
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				0						
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1、环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园项目

公司于2021年3月26日与陕西省西咸新区空港新城管理委员会签订投资协议,公司将在西咸新区空港新城区域内,建设环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园项目,项目建设内容为初级医药包装生产中心、次级医药包装生产中心、科技研发中心以及办公生活配套等。具体详见公司于2021年3月

29 日披露的《关于与陕西省西咸新区空港新城管理委员会签订投资合作框架协议的公告》（公告编号：2021-014）。2021 年 5 月，凌峰环球通过“招拍挂”方式取得陕西省西咸新区自然资源和规划局挂牌的“XXKG-BD04-46 地块”国有建设用地使用权，并与陕西省西咸新区自然资源和规划局就该土地使用权签订了《国有建设用地使用权出让合同》，详情请见《关于全资子公司签订国有建设用地使用权出让合同暨投资进展公告》（公告编号：2021-036）。2022 年 1 月，凌峰环球取得了由陕西省西咸新区自然资源和规划局办法的《不动产权证书》，具体内容详见公司 2022 年 1 月 27 日披露的《关于全资子公司取得不动产权证书暨投资的进展公告》（公告编号：2022-002）。报告期内，凌峰环球与中国建筑第四工程局有限公司签署了《建设项目工程总承包合同》，详见公司 2022 年 4 月 20 日披露的《关于全资子公司签署建设项目工程总承包合同的公告》（公告编号：2022-008）。上半年已完成项目的 EPC 总包的招标、初设审批、能评、稳评等行政手续。目前，公司扩产暨绿色包装智能制造项目 EPC 总承包单位已进场。

## 2、非公开发行 A 股股票事项

2021 年 6 月 8 日，经公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，公司拟向的不超过 35 名特定对象以非公开发行的方式发行不超过 68,040,000 股（含本数），不超过本次发行前总股本的 27%，最终发行数量上限以中国证监会核准文件的要求为准。详情请见公司于 2021 年 6 月 9 日披露的《西安环球印务股份有限公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案》（公告编号：2021-041）。2021 年 11 月 22 日，公司非公开发行 A 股股票申请获中国证监会受理，详见公司于 2021 年 11 月 23 日披露的《关于非公开发行股票申请获中国证监会受理的公告》（公告编号：2021-073），2022 年 3 月 2 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准西安环球印务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕397 号），详见公司披露的《关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：2022-004）。目前，公司非公开发行 A 股股票事项逐项工作正常进行中，将择机发行。

## 3、修订公司章程

2022 年 4 月 28 日、5 月 20 日，分别经公司第五届董事会第十五次会议、2021 年度股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，为进一步完善公司治理，规范公司运作，根据《证券法》、《上市公司章程指引（2022 年修订）》、《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》、《上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等相关法律、法规、规范性文件的最新规定，结合公司落实董事会职权的需求，对《公司章程》部分条款予以修订。具体内容详见公司披露《关于修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2022-021）及《公司章程》（2022 年 4 月）。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《关于与陕西省西咸新区空港新城管理委员会签订投资合作框架协议的公告》	2021 年 03 月 29 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）（公告编号：2021-014、2021-036、2022-002、2022-008）
《关于全资子公司签订国有建设用地使用权出让合同暨投资进展公告》	2021 年 05 月 07 日	
《关于全资子公司取得不动产权证书暨投资的进展公告》	2022 年 01 月 27 日	
《关于全资子公司签署建设项目工程总承包合同的公告》	2022 年 04 月 20 日	
《2021 年度非公开发行 A 股股票预案》	2021 年 06 月 09 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）（公
《西安环球印务股份有限公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》	2021 年 09 月 11 日	

《關於非公開發行股票申請獲中國證監會受理的公告》	2021 年 11 月 23 日	告 編 號： 2021-073、2022-004)
《關於非公開發行 A 股股票申請獲得中國證監會核 准批復的公告》	2022 年 03 月 03 日	
《關於修訂〈公司章程〉的公告》 《公司章程（2022 年 4 月）》	2022 年 04 月 29 日	《中國證券報》、《證券時 報》及巨潮資訊網 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) (公 告編號：2022-021)

#### 十四、公司子公司重大事項

適用 不適用



## 第七節 股份變動及股東情況

### 一、股份變動情況

#### 1、股份變動情況

單位：股

	本次變動前		本次變動增減（+，-）	本次變動後	
	數量	比例	小計	數量	比例
一、有限售條件股份	4,200	0.00%		4,200	0.00%
其他內資持股	4,200	0.00%		4,200	0.00%
其中：境內自然人持股	4,200	0.00%		4,200	0.00%
二、無限售條件股份	251,995,800	100.00%		251,995,800	100.00%
人民幣普通股	251,995,800	100.00%		251,995,800	100.00%
三、股份總數	252,000,000	100.00%		252,000,000	100.00%

股份變動的原因

 適用  不適用

股份變動的批准情況

 適用  不適用

股份變動的過戶情況

 適用  不適用

股份回購的實施進展情況

 適用  不適用

採用集中競價方式減持回購股份的實施進展情況

 適用  不適用

股份變動對最近一年和最近一期基本每股收益和稀釋每股收益、歸屬於公司普通股股東的每股淨資產等財務指標的影響

 適用  不適用

公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

 適用  不適用

#### 2、限售股份變動情況

 適用  不適用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,015		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西医药控股集团有限责任公司	国有法人	46.25%	116,550,000			116,550,000		
香港原石国际有限公司	境外法人	16.15%	40,704,440			40,704,440		
刘彬	境内自然人	1.16%	2,925,400	2,123,289		2,925,400		
吴从文	境内自然人	0.56%	1,400,000	-86,912		1,400,000		
徐天平	境内自然人	0.37%	937,972			937,972		
陈洛颖	境内自然人	0.34%	856,800			856,800		
王辰杰	境内自然人	0.33%	837,480			837,480		
吴从柱	境内自然人	0.32%	796,700	-96,744		796,700		
冯玉霞	境内自然人	0.31%	791,200			791,200		
冯建军	境内自然人	0.28%	715,336			715,336		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未获知前 10 名普通股股东之间，是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		

		股份種類	數量
陝西醫葯控股集團有限責任公司	116,550,000	人民幣普通股	116,550,000
香港原石國際有限公司	40,704,440	人民幣普通股	40,704,440
劉彬	2,925,400	人民幣普通股	2,925,400
吳從文	1,400,000	人民幣普通股	1,400,000
徐天平	937,972	人民幣普通股	937,972
陳洛穎	856,800	人民幣普通股	856,800
王辰杰	837,480	人民幣普通股	837,480
吳從柱	796,700	人民幣普通股	796,700
馮玉霞	791,200	人民幣普通股	791,200
馮建軍	715,336	人民幣普通股	715,336
前 10 名無限售條件普通股股東之間，以及前 10 名無限售條件普通股股東和前 10 名普通股股東之間關聯關係或一致行動的說明	公司未獲知前 10 名普通股股東之間，是否存在關聯關係或一致行動關係。		
前 10 名普通股股東參與融資融券業務情況說明（如有）（參見注 4）	不適用		

公司前 10 名普通股股東、前 10 名無限售條件普通股股東在報告期內是否進行約定購回交易

是 否

公司前 10 名普通股股東、前 10 名無限售條件普通股股東在報告期內未進行約定購回交易。

#### 四、董事、監事和高級管理人員持股變動

適用 不適用

公司董事、監事和高級管理人員在報告期持股情況沒有發生變動，具體可參見 2021 年年报。

#### 五、控股股東或實際控制人變更情況

控股股東報告期內變更

適用 不適用

公司報告期控股股東未發生變更。

實際控制人報告期內變更

適用 不適用

公司報告期實際控制人未發生變更。

## 第八節 優先股相關情況

適用  不適用

報告期公司不存在優先股。

## 第九節 債券相關情況

適用  不適用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：西安环球印务股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	305,141,629.07	299,361,975.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	23,416,758.40	17,190,400.90
应收账款	361,831,039.48	284,447,428.42
应收款项融资	32,344,779.08	28,297,897.48
预付款项	215,621,063.76	154,366,910.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,238,440.56	4,007,487.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	63,272,831.56	114,557,731.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,116,606.47	22,424,368.75
流动资产合计	1,028,983,148.38	924,654,199.70

非流動資產：		
發放貸款和墊款		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	125,501,950.56	122,016,324.46
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產		
固定資產	269,830,610.33	257,115,421.60
在建工程	43,868,939.31	50,688,656.89
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	1,331,073.64	1,580,077.42
無形資產	86,521,277.86	88,925,940.37
開發支出		
商譽	180,434,209.14	180,434,209.14
長期待攤費用	6,420,571.55	7,800,988.39
遞延所得稅資產	7,570,959.20	4,401,717.10
其他非流動資產		
非流動資產合計	721,479,591.59	712,963,335.37
資產總計	1,750,462,739.97	1,637,617,535.07
流動負債：		
短期借款	363,417,169.50	232,118,875.75
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據	112,567,121.87	125,823,244.90
應付賬款	129,201,363.91	118,342,621.47
預收款項		
合同負債	34,775,516.25	10,957,078.63
賣出回購金融資產款		
吸收存款及同業存放		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
應付職工薪酬	25,963,639.59	26,544,873.66
應交稅費	12,089,650.70	4,711,733.05
其他應付款	60,796,256.46	175,570,647.62
其中：應付利息		
應付股利	41,435,403.99	47,235,403.99
應付手續費及佣金		



应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	36,569,108.07	34,652,501.03
其他流动负债	27,290,285.36	12,318,947.30
流动负债合计	802,670,111.71	741,040,523.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	33,660,000.00	51,660,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	683,267.77	388,370.07
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,343,267.77	52,048,370.07
负债合计	837,013,379.48	793,088,893.48
所有者权益：		
股本	252,000,000.00	252,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	45,195,070.57	45,195,070.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,056,611.15	42,056,611.15
一般风险准备		
未分配利润	479,359,654.02	419,145,859.95
归属于母公司所有者权益合计	818,611,335.74	758,397,541.67
少数股东权益	94,838,024.75	86,131,099.92
所有者权益合计	913,449,360.49	844,528,641.59
负债和所有者权益总计	1,750,462,739.97	1,637,617,535.07

法定代表人：李移岭

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	131,188,019.69	99,410,005.49
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	7,445,663.42	8,803,554.41
应收账款	85,273,065.17	51,348,255.41
应收款项融资	19,684,839.72	24,550,846.11
预付款项	1,709,108.92	3,691,997.67
其他应收款	65,433,231.34	69,039,557.89
其中：应收利息	2,044,883.01	5,795,585.58
应收股利		
存货	19,183,867.00	48,299,671.54
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,179,147.84
流动资产合计	329,917,795.26	306,323,036.36
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	614,027,269.26	610,541,643.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	106,591,197.10	105,873,475.84
在建工程	160,182.32	6,012,583.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,280,506.52	11,609,743.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,726,531.46	6,889,793.58
递延所得税资产	808,938.90	530,926.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	738,594,625.56	741,458,166.98
资产总计	1,068,512,420.82	1,047,781,203.34
流动负债：		
短期借款	190,089,286.66	61,846,767.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	109,315,796.11	107,601,464.36
应付账款	64,399,050.22	70,709,463.38
预收款项		
合同负债	2,327,496.87	1,529,354.97

应付职工薪酬	16,832,404.45	17,407,629.45
应交税费	3,216,503.69	975,575.01
其他应付款	13,508,296.99	121,697,501.55
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	36,000,000.00	33,500,000.00
其他流动负债	1,976,591.71	215,459.79
流动负债合计	437,665,426.70	415,483,216.01
非流动负债：		
长期借款	33,660,000.00	51,660,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,660,000.00	51,660,000.00
负债合计	471,325,426.70	467,143,216.01
所有者权益：		
股本	252,000,000.00	252,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	46,295,922.48	46,295,922.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,056,611.15	42,056,611.15
未分配利润	256,834,460.49	240,285,453.70
所有者权益合计	597,186,994.12	580,637,987.33
负债和所有者权益总计	1,068,512,420.82	1,047,781,203.34

法定代表人：李移岭

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,337,846,668.70	1,625,130,768.07
其中：营业收入	1,337,846,668.70	1,625,130,768.07
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,270,123,097.41	1,538,113,241.52
其中：营业成本	1,180,903,132.68	1,452,150,021.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,452,418.19	3,794,424.21
销售费用	20,584,660.73	23,751,490.82
管理费用	27,080,275.13	21,988,436.47
研发费用	28,385,361.25	25,777,866.63
财务费用	8,717,249.43	10,651,001.45
其中：利息费用	9,609,988.89	11,331,617.25
利息收入	1,053,178.54	725,836.42
加：其他收益	7,352,880.70	9,198,518.53
投资收益（损失以“-”号填列）	3,485,626.10	11,885,879.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,485,626.10	7,718,217.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,593,436.48	-3,102,811.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,842.90	-72,332.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,960,798.71	104,926,780.55
加：营业外收入	0.01	348.64
减：营业外支出	36,599.00	3,730.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,924,199.72	104,923,398.90
减：所得税费用	5,003,480.82	12,822,166.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,920,718.90	92,101,232.11
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	68,920,718.90	92,101,232.11
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. 归属于母公司所有者的净利润	60,213,794.07	77,818,940.60
2. 少数股东损益	8,706,924.83	14,282,291.51
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	68,920,718.90	92,101,232.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,213,794.07	77,818,940.60
归属于少数股东的综合收益总额	8,706,924.83	14,282,291.51
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.24	0.31
(二) 稀释每股收益	0.24	0.31

法定代表人：李移岭

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	203,041,505.75	214,013,660.97
减：营业成本	154,589,703.30	167,722,493.66
税金及附加	1,967,868.03	1,495,745.39
销售费用	6,561,033.82	6,094,993.64
管理费用	12,546,444.98	11,587,694.81
研发费用	8,687,489.64	7,276,680.59
财务费用	5,014,828.69	5,993,118.91
其中：利息费用	6,361,101.33	7,008,463.18
利息收入	1,440,833.51	1,133,568.54
加：其他收益	2,074,697.07	2,635,581.64
投资收益（损失以“-”号填列）	3,485,626.10	10,058,023.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,485,626.10	7,718,217.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

列)		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,853,412.79	-2,478,812.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,001.28	-23,993.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,380,046.39	24,033,733.86
加：营业外收入		348.64
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,380,046.39	24,034,082.50
减：所得税费用	831,039.60	2,096,408.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,549,006.79	21,937,673.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,549,006.79	21,937,673.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	16,549,006.79	21,937,673.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.09
（二）稀释每股收益	0.07	0.09

法定代表人：李移岭

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	1,399,457,826.17	1,681,515,414.07
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	147,869.01	
收到其他与经营活动有关的现金	7,742,370.76	8,442,232.13
经营活动现金流入小计	1,407,348,065.94	1,689,957,646.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,249,585,807.54	1,570,584,173.35
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	78,612,290.12	75,118,476.41
支付的各项税费	24,307,177.32	19,889,658.31
支付其他与经营活动有关的现金	19,302,535.50	23,399,104.97
经营活动现金流出小计	1,371,807,810.48	1,688,991,413.04
经营活动产生的现金流量净额	35,540,255.46	966,233.16
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		9,019,519.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,857.38	127,516.00
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	10,857.38	9,147,035.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,644,034.08	50,105,687.23
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	8,240,000.00	7,503,783.76
支付其他与投资活动有关的现金		8,041,079.51
投资活动现金流出小计	24,884,034.08	65,650,550.50
投资活动产生的现金流量净额	-24,873,176.70	-56,503,514.72
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	310,175,975.01	160,773,567.81
收到其他与筹资活动有关的现金	51,373,981.31	103,550,000.00
筹资活动现金流入小计	361,549,956.32	264,323,567.81
偿还债务支付的现金	197,290,714.18	97,805,407.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,581,525.23	31,697,626.11
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	150,893,934.08	110,900,000.00



筹资活动现金流出小计	364,766,173.49	240,403,033.67
筹资活动产生的现金流量净额	-3,216,217.17	23,920,534.14
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	7,450,861.59	-31,616,747.42
加：期初现金及现金等价物余额	276,130,278.70	292,061,409.95
六、期末现金及现金等价物余额	283,581,140.29	260,444,662.53

法定代表人：李移岭

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	203,044,153.07	230,281,823.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,966,268.82	5,161,139.93
经营活动现金流入小计	208,010,421.89	235,442,963.67
购买商品、接受劳务支付的现金	120,032,684.62	165,778,093.02
支付给职工以及为职工支付的现金	42,176,143.70	39,426,353.73
支付的各项税费	12,454,077.23	4,049,503.99
支付其他与经营活动有关的现金	4,809,020.20	6,597,067.39
经营活动现金流出小计	179,471,925.75	215,851,018.13
经营活动产生的现金流量净额	28,538,496.14	19,591,945.54
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		9,019,519.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,393.38	110,000.00
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	413,249.98	
投资活动现金流入小计	422,643.36	9,129,519.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	328,922.50	7,548,851.17
投资支付的现金		50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,240,000.00	7,503,783.76
支付其他与投资活动有关的现金		32,000,000.00
投资活动现金流出小计	8,568,922.50	97,052,634.93
投资活动产生的现金流量净额	-8,146,279.14	-87,923,115.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	156,175,975.01	79,773,567.81
收到其他与筹资活动有关的现金	2,713,797.31	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	158,889,772.32	179,773,567.81
偿还债务支付的现金	47,290,714.18	63,805,407.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,088,081.99	22,151,276.29
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流出小计	153,378,796.17	185,956,683.85
筹资活动产生的现金流量净额	5,510,976.15	-6,183,116.04
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	25,903,193.15	-74,514,285.65
加：期初现金及现金等价物余额	88,112,936.58	144,254,260.51
六、期末现金及现金等价物余额	114,016,129.73	69,739,974.86

法定代表人：李移岭

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

## 7、合并所有者权益变动表

本期金額

單位：元

項目	2022 年半年度													少數股東權益	所有者權益合計
	歸屬於母公司所有者權益											小計			
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤		其他		
優先股		永續債	其他												
一、上年期末餘額	252,000,000.00				45,195,070.57				42,056,611.15		419,145,859.95		758,397,541.67	86,131,099.92	844,528,641.59
加：會計政策變更															
前期差錯更正															
同一控制下企業合併															
其他															
二、本年期初餘額	252,000,000.00				45,195,070.57				42,056,611.15		419,145,859.95		758,397,541.67	86,131,099.92	844,528,641.59
三、本期增減變動金額 (減少以“-”號填列)											60,213,794.07		60,213,794.07	8,706,924.83	68,920,718.90
(一) 綜合收益總額											60,213,794.07		60,213,794.07	8,706,924.83	68,920,718.90
(二) 所有者投入和減少資本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他權益工具持有者投入資本															
3. 股份支付計入所有者權益的金額															
4. 其他															
(三) 利潤分配															

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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	252,000,000.00			45,195,070.57			42,056,611.15		479,359,654.02		818,611,335.74	94,838,024.75	913,449,360.49	

法定代表人：李移岭

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	180,000,000.00				120,366,319.36				39,271,913.16		329,973,413.47		669,611,645.99	77,102,621.62	746,714,267.61
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	180,000,000.00				120,366,319.36				39,271,913.16		329,973,413.47		669,611,645.99	77,102,621.62	746,714,267.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	72,000,000.00				-75,171,248.77						63,418,940.60		60,247,691.83	3,518,104.18	63,765,796.01
(一) 综合收益总额											77,818,940.60		77,818,940.60	14,282,291.51	92,101,232.11
(二) 所有者投入和减少资本					-3,171,248.77								-3,171,248.77	-	-13,935,436.10
1. 所有者投入的普通股															
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					-3,171,248.77								-3,171,248.77	10,764,187.33	-13,935,436.10
(三) 利润分配											-14,400,000.00		-14,400,000.00		-14,400,000.00
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										-14,400,000.00		-14,400,000.00		-14,400,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	72,000,000.00				-72,000,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,000,000.00				-72,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	252,000,000.00				45,195,070.59			39,271,913.16		393,392,354.07		729,859,337.82	80,620,725.80	810,480,063.62

法定代表人：李移岭

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	252,000,000.00				46,295,922.48				42,056,611.15	240,285,453.70		580,637,987.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	252,000,000.00				46,295,922.48				42,056,611.15	240,285,453.70		580,637,987.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										16,549,006.79		16,549,006.79
（一）综合收益总额										16,549,006.79		16,549,006.79
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	252,000,000.00				46,295,922.48			42,056,611.15	256,834,460.49		597,186,994.12

法定代表人：李移岭

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000,000.00				118,295,922.48				39,271,913.16	226,606,810.73		564,174,646.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				118,295,922.48				39,271,913.16	226,606,810.73		564,174,646.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	72,000,000.00				-72,000,000.00					10,554,034.74		10,554,034.74



(一) 综合收益总额									21,937,673.68	21,937,673.68
(二) 所有者投入和减少资本									3,016,361.06	3,016,361.06
1. 所有者投入的普通股										
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									3,016,361.06	3,016,361.06
(三) 利润分配									-14,400,000.00	-14,400,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-14,400,000.00	-14,400,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	72,000,000.00				-72,000,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	72,000,000.00				-72,000,000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	252,000,000.00				46,295,922.48			39,271,913.16	237,160,845.47	574,728,681.11

法定代表人：李移岭

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

### 三、公司基本情况

#### （一）公司的历史沿革和基本组织机构

西安环球印务股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为西安永发医药包装有限公司,是依照《中华人民共和国公司法》,经西安高新技术产业开发区管理委员会市管外字(2001)023号文件批准,由陕西医药控股集团有限责任公司(以下简称“陕药集团”)、永发印务有限公司(以下简称“香港永发”)于2001年6月28日共同投资组建的外商投资有限责任公司,并取得西安市工商行政管理局核发的【企合陕西安总字第001773号】企业法人营业执照。组建时公司注册资本2,000.00万元人民币,其中陕药集团出资1,200.00万元,占注册资本的60.00%;香港永发出资800.00万元,占注册资本的40.00%。

2003年3月7日,经西安高新技术产业开发区管理委员会西高新外发[2003]033号文批准,西安永发医药包装有限公司以增资方式引进新股东陕西众发投资发展有限公司(以下简称“陕西众发”),注册资本由2,000.00万元增至4,000.00万元,其中陕药集团出资1,800.00万元,占注册资金的45.00%;香港永发出资1,400.00万元,占注册资金的35.00%;陕西众发出资800.00万元,占注册资金的20.00%。2003年7月11日取得了变更后的《企业法人营业执照》。

2007年4月,经发起人协议、公司董事会决议通过,并经中华人民共和国商务部(商资批[2007]1116号)、陕西省人民政府国有资产监督管理委员会(陕国资产权发[2007]186号)批准,西安永发医药包装有限公司整体改制为外商投资股份有限公司,公司注册资本由4,000.00万元增至7,500.00万元,由西安永发医药包装有限公司以经审计的2007年3月31日的账面净资产75,005,615.85元按1:1折合股本7,500.00万股人民币普通股,每股面值为人民币1.00元,西安永发医药包装有限公司各投资方按其对该公司的持股比例持有股份公司的股份,同时公司更名为西安环球印务股份有限公司,于2007年8月8日取得了西安市工商行政管理局【企股陕西安总字001773号】企业法人营业执照。

2009年9月21日,陕西省商务厅以“陕商发[2009]455号”文《陕西省商务厅关于同意西安环球印务股份有限公司股权变更的批复》,香港永发将其持有的本公司2,625.00万股股份转让予香港原石国际有限公司(以下简称“香港原石”);陕西众发将其持有的本公司1,500.00万股股份转让给陕药集团。转让完成后,陕药集团出资4,875.00万元,占注册资本的65.00%;香港原石出资2,625.00万元,占注册资本的35.00%。上述股权变更于2009年10月20日完成工商登记变更手续。

2010年3月15日,陕西省商务厅以“陕商发[2010]157号”文《陕西省商务厅关于同意西安环球印务股份有限公司股东股权转让的批复》,香港原石将其持有的本公司1,500.00万股股份分别转让给北京晶创合创业投资有限公司(以下简称“北京晶创合”)、比特(香港)投资有限公司(以下简称“香港比特”)。转让完成后,陕药集团出资4,875.00万元,占注册资本的65.00%;香港原石出资1,125.00万元,占注册资本的15.00%;北京晶创合出资750.00万元,占注册资本的10.00%;香港比特出资750.00万元,占注册资本的10.00%。上述股权变更于2010年3月18日完成工商变更登记手续。

2012年5月26日,陕西省商务厅以“陕商发[2012]296号”文《陕西省商务厅关于同意西安环球印务股份有限公司股东股权转让的批复》,北京晶创合将其持有的本公司750.00万股股份转让给香港原石。转让完成后,陕药集团出资4,875.00万元,占注册资本的65.00%;香港原石出资1,875.00万元,占注册资本的25.00%;香港比特出资750.00万元,占注册资本的10.00%。上述股权变更于2012年6月5日完成工商登记手续。

2016年5月31日,根据本公司2012年第一次临时股东大会决议、2013年度股东大会决议、2014

年度股東大會決議及 2015 年度股東大會決議，並經中國證券監督管理委員會“證監許可[2016]1012 號”文核准，向社會公開發行人民幣普通股（A 股）2500.00 萬股，每股發行價 7.98 元，募集資金 19,950.00 萬元，並於 2016 年 6 月 8 日在深圳證券交易所上市交易，股票代碼：002799，股票簡稱：環球印務。公開發行後，本公司股本總額為 10,000.00 萬元，其中：陝藥集團持股 4,625.00 萬元，持股比例 46.25%；非受限社會公眾股持股 2,500.00 萬元，持股比例 25.00%；香港原石持股 1,875.00 萬元，持股比例 18.75%；香港比特持股 750.00 萬元，持股比例 7.50%；全國社會保障基金理事會轉持二戶持股 250.00 萬元，持股比例 2.50%。上述變更於 2016 年 8 月 26 日完成工商登記手續，並取得統一社會信用代碼 9161013172630357XM 的營業執照。

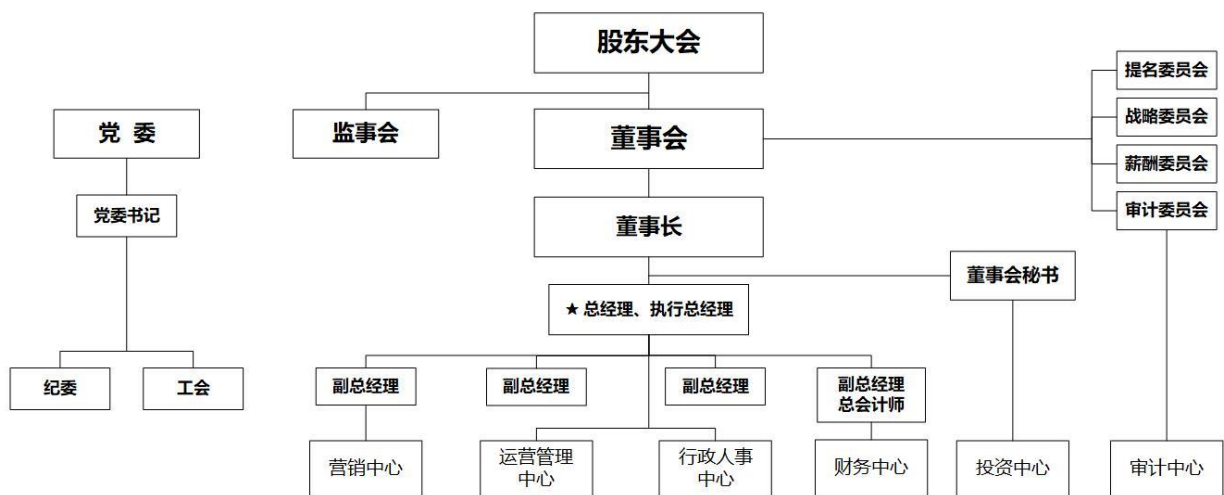
2017 年 4 月 26 日經本公司三屆十一次董事會決議通過的《2016 年度利潤分配預案》：公司以 2016 年 12 月 31 日總股本 10,000.00 萬股為基數，以可供股東分配的利潤向全體股東每 10 股派發現金紅利 2.00 元（含稅）；同時以可供股東分配的利潤向全體股東每 10 股送 5 股紅股，合計紅股總額為 5,000.00 萬股，送股後總股本增加至 15,000.00 萬股。上述變更於 2017 年 8 月 8 日完成工商登記手續。

2020 年 4 月 9 日經西安環球印務股份有限公司第四屆二十一次董事會決議通過的《2019 年度利潤分配預案》：以 2019 年 12 月 31 日總股本 150,000,000 股為基數，向全體股東每 10 股派發現金股利人民幣 1 元（含稅），同時以資本公積向全體股東每 10 股轉增 2 股。轉增股本後公司總股本增加至 180,000,000 股。上述變更於 2020 年 7 月 22 日完成工商登記手續。

2021 年 4 月 11 日經西安環球印務股份有限公司第五屆六次董事會決議通過的《2020 年度利潤分配預案》：以 2020 年 12 月 31 日總股本 180,000,000 股為基數，向全體股東每 10 股派發現金股利人民幣 0.8 元（含稅），同時以資本公積向全體股東每 10 股轉增 4 股。轉增股本後公司總股本增加至 252,000,000 股。

本公司的基本組織架構如下圖：

### 環球印務組織機構圖（2022版）



★ 具體職責劃分以董事會決議為準

本公司擁有全資子公司西安易諾和創科技發展有限公司，全資子公司天津濱海環球印務有限公司，全資子公司西安凌峰環球印務科技有限公，控股子公司霍爾果斯領凱網絡科技有限公，控股子公司

北京金印联国际供应链管理有限公司，控股子公司西安易博洛克数字技术有限公司，拥有西安德宝药用包装有限公司 46.00%的股权，拥有陕西永鑫纸业包装有限公司 49%的股权。

## （二）公司注册地址、组织形式

公司注册地址：西安市高新区科技一路 32 号

公司组织形式：股份有限公司

## （三）公司行业性质、经营范围

本公司属于工业生产型企业。

经营范围：包装装潢设计、生产和加工各类包装材料；包装装潢印刷品印刷；销售本企业产品；研究与开发在包装领域的新产品；移动网络广告的设计、制作、代理；印刷包装行业的供应链管理；计算机系统集成服务；软件开发；仓储服务；普通货物道路运输。（以上经营范围不涉及自由贸易试验区外商投资准入特别管理措施范围内的项目）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司目前从事的主要业务为医药纸盒及其他纸质包装产品的设计、生产及销售，移动网络广告的设计、制作、代理，印刷包装行业的供应链管理业务。

子公司名称	是否纳入合并范围	
	2022 年上半年	2021 年度
西安易诺和创科技发展有限公司	是	是
天津滨海环球印务有限公司	是	是
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	是	是
北京金印联国际供应链管理有限公司	是	是
西安易博洛克数字技术有限公司	是	是
西安凌峰环球印务科技有限公司	是	是

### 合并范围报告期的变动情况

#### 1. 非同一控制下企业合并

公司本期无通过非同一控制下企业合并纳入合并范围的子公司。

#### 2. 同一控制下企业合并

公司本期无通过同一控制下企业合并纳入合并范围的子公司。

#### 3. 反向购买

公司本期无通过反向购买纳入合并范围的子公司。

#### 4. 处置子公司

公司本期无通过处置子公司不纳入合并范围的子公司。

## 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》和应用指南及准则解释的有关规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策及会计估计的编制方法进行编制。

## 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月将持续经营。不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计均根据企业会计准则制定，未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为正常 12 个月的营业周期。

### 4、记账本位币

人民币为公司的主要交易货币，公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1. 同一控制下的企业合并，在合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。



被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下的企业合并，本公司以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，以取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

在合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为“少数股东权益”在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

子公司与本公司采用的会计政策不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表

的年初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，对合营企业不享有共同控制的，根据本公司对该合营企业的影响程度进行会计处理：

(1) 对该合营企业具有重大影响的，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理。

(2) 对该合营企业不具有重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独所持有的资产，以及按份额确认共同持有的资产；确认本公司单独所承担的负债，以及按份额确认共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短（从购买日起 3 个月到期）、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等。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务



本公司的外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）将外币金额折算为人民币金额记账。

在资产负债表日，对外币货币性资产和负债，采用资产负债表日即期汇率折算为人民币。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，在资本化期间内，外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本外，计入当期的财务费用；

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由其产生的汇兑差额，计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表的折算方法

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

- （1）所有资产、负债类项目均采用资产负债表日的即期汇率折算。
- （2）所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生日的即期汇率折算。
- （3）“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示。
- （4）折算后资产项目与负债项目和所有者权益项目合计数的差额作为“其他综合收益”。
- （5）利润表所有项目和利润分配表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。
- （6）利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

## 10、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三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

### 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

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公

司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

## （2）金融资产的后续计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## （3）金融负债的后续计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并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：a 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### ④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产

生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融工具减值

##### 金融工具减值计量和会计处理

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### 预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，

處於第三階段，本公司按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

對於在資產負債表日具有較低信用風險的金融工具，本公司假設其信用風險自初始確認後並未顯著增加，按照未來 12 個月內的預期信用損失計量損失準備。

本公司對於處於第一階段和第二階段、以及較低信用風險的金融工具，按照其未扣除減值準備的賬面餘額和實際利率計算利息收入。對於處於第三階段的金融工具，按照其賬面餘額減已計提減值準備後的攤餘成本和實際利率計算利息收入。

本公司對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的應收票據、應收賬款、應收款項融資，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

#### 5. 金融資產和金融負債的抵銷

金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件的，公司以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：（1）公司具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；（2）公司計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

不滿足終止確認條件的金融資產轉移，公司不對已轉移的金融資產和相關負債進行抵銷。

### 11、應收票據

對於存在客觀證據表明存在減值，以及其他適用於單項評估的應收票據單獨進行減值測試，確認預期信用損失，計提單項減值準備。對於不存在減值客觀證據的應收票據，本公司依據信用風險特徵將應收票據劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

應收票據確定組合的依據如下：

組合 1—銀行承兌匯票	信用風險較低的銀行
組合 2—商業承兌匯票	信用風險較高的企業

對於劃分為組合的應收票據，本公司參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

### 12、應收賬款

對於存在客觀證據表明存在減值，以及其他適用於單項評估的應收賬款單獨進行減值測試，確認預期信用損失，計提單項減值準備。對於不存在減值客觀證據的應收賬款，本公司依據信用風險特徵將應收賬款劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

應收賬款確定組合的依據如下：

組合 1	賬齡組合
組合 2	合併範圍內關聯方

對於劃分為組合的應收賬款，本公司參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，編制應收賬款賬齡與整個存續期預期信用損失率對照表，計算預期信用損失。

### 13、應收款項融資



对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

#### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款确定组合的依据如下：

组合 1	应收利息
组合 2	应收股利
组合 3	账龄组合
组合 4	合并范围内关联方

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 15、存货

1. 存货的分类：本公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法：存货中各类材料均按实际发生的历史成本核算；领用发出时采用加权平均法计价；低值易耗品采用领用时一次摊销法进行摊销。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司在资产负债表日，对存货进行全面检查后，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备，并计入当期损益。存货可变现净值以存货估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，具体方法如下：

(1) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本，估计销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果可变现净值高于成本，则该材料存货按成本计量，如果材料的价格下降导致生产的产成品的可变现净值低于成本，则该材

料按可变现净值计量。

(2) 产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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的计算基础。

(3) 为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，以产成品或商品的合同价格做为可变现净值的计算基础。如果持有存货的数量高于销售合同订购的数量，超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为计量基础。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 本公司存货采用永续盘存制。一年进行两次实地清查、盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经股东大会或董事会批准后，在期末结账前处理完毕。盘盈的存货，冲减当期的管理费用；盘亏的存货，在减去过失人或者保险公司等赔款和残料价值之后，计入当期管理费用，属于非常损失的，计入营业外支出。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

1. 持有待售资产的分类：主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。公司将同时满足下列条件的资产划分为持有待售资产：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，不继续将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除后，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍然满足持有待售类别划分条件的，将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

2. 持有待售资产的计量：初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额

而产生的差额，计入当期损益。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额根据处置组中除商誉外的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

持有待售负债：反映资产负债表日处置组中与划分为持有待售类别的资产直接相关的负债的期末账面价值。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

公司长期股权投资指对被投资方实施控制、重大影响的权益性投资，包括子公司和联营企业，以及对能够共同控制的合营企业的权益性投资。

### 1. 长期股权投资初始投资成本的确定

(1) 同一控制下企业合并形成的，公司以支付现金、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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并形成的，合并成本为购买日公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。其中：①一次交易交换形成的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的债务、以及发行权益性证券的公允价值；②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一次单项交易之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，对取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额大于合并成本的差额，经复核后进入当期损益。

(3) 除企业合并形成以外的, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

①以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本, 包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出; ②以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本; ③投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外; ④在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 其初始投资成本以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本; ⑤通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照债务重组准则确定。

## 2. 长期投资后续计量及收益确认

### (1) 后续计量

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 在编制合并财务报表时按照权益法进行调整; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理: 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 在持股比例不变的情况下, 公司按照持股比例计算应享有或承担的部分, 调整长期股权投资的账面价值, 同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。

### (2) 损益确认

成本法下, 自 2009 年 1 月 1 日起, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益, 不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

在本公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后, 会考虑长期股权投资是否发生减值。

权益法下, 以取得被投资单位股权后, 在计算投资收益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位报表进行调整, 同时抵消本公司与联营企业、合营企业之间发生的内部交易, 计算本公司应享有或分担的部分。以计算后的净损益为基础确认投资收益, 并调整长期股权投资的账面价值。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时, 按照以下顺序进行处理: 首先, 冲减长期股权投资的账面价值。其次, 长期股权投资的账面价值不足以冲减的, 以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失, 冲减长期应收项目等的账面价值。最后, 经过上述处理, 按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的, 按预计承担的义务确认预计负债, 计入当期投资损失。



被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4. 长期投资减值的确认

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

5. 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

1. 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产；同时与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产的计价方法

(1) 外购的固定资产按实际支付的买价加上支付的运费、包装费、安装费及相关税费等计价。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益；

(2) 自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值计价，合同或协议约定的价值不公允的除外；

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50 年	10	1.80-4.50
机器设备	年限平均法	10 年	10	9.00
运输工具	年限平均法	5 年	10	18.00
通讯、电子电器设备	年限平均法	5 年	10	18.00
其他	年限平均法	5 年	10	18.00

除已提足折旧仍继续使用的固定资产等外，本公司对所有固定资产按照资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，并采用年限平均法分类计提折旧；融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果使用寿命预计数、预计净残值预计数与原先估计数有差异的，作为会计估计变更根据复核结果调整固定资产使用寿命和预计净残值；如果与固定资产有关的经济利益预期实现方式发生重大改变的，则改变固定资产折旧方法。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。

## (4) 固定资产处置

公司在出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损时，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。

固定资产盘亏造成的损失，计入当期损益；盘盈的固定资产作为前期会计差错进行处理。

## (5) 固定资产减值

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 25、在建工程

本公司在建工程以立项项目分类核算。

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。

工程达到预定可使用状态前试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本；在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

2. 购建的固定资产在达到预定可使用状态时转作固定资产。购建固定资产达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对原估值进行调整，但不再调整原已计提的折旧。

购建固定资产而借入的专门借款或占用了一般性借款发生的借款利息及专门借款发生的辅助费用，在构建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化；在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

3. 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：①在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；②所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用的确认原则

本公司因购建符合资本化条件的资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额、专门借款发生的辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等，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，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(1) 开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态或所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化，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者可销售状态时、部分项目分别完工且可单独使用时，停止其借款费用的资本化。购建或者生产的资产的部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

(2) 一般借款的资本化金额为累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率的乘积。

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产



## 29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

租赁激励，是指出租人为达成租赁向承租人提供的优惠，包括出租人向承租人支付的与租赁有关的款项、出租人为承租人偿付或承担的成本等。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

## 30、无形资产

### （1） 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产系指本公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

#### 1. 无形资产的初始计量

购买无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益；

投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的除外；

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上表明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或者类似无形资产的市场价格估计的金额，加上支付的相关税费，作为入账成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

内部自行开发的无形资产，系开发阶段的支出成本，包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成

本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。前期调研阶段的研发费用直接计入当期损益。

## 2. 后续计量

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断其使用寿命。

能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

## 3. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命
软件	5 年
土地使用权	土地证登记使用年限
软件著作权及专利技术	5 年
域名	5 年

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法；对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按准则规定处理。

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 4. 无形资产减值

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的标准：为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查、资料搜集及相关方面的准备活动作为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；本公司完成研究阶段工作，进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品的活动作为研发阶段，研发支出予以资本化。

2. 研发阶段支出符合资本化的具体标准：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，应当证明其有用性；（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。

## 31、长期资产减值

### 1、长期投资减值的确认

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 2、固定资产减值的确认

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 3、在建工程减值的确认

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：a. 在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；b. 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4. 无形资产减值的确认

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 32、长期待摊费用

1. 本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用。长期待摊费用能够确定受益期的，在受益期内平均摊销；不能确定受益期的，按不超过五年的期限平均摊销。

2. 筹建期间发生的相关筹建费用（除购建固定资产以外），计入当期损益。

## 33、合同负债



本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等与获得职工提供的服务相关的支出。

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

### 35、租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

## 36、预计负债

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1. 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得经济利益。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履

约义务的投入确定履约进度)。当履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

合同或协议的价款收取采用递延方式,实质上具有融资性质、且金额较大的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额,在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销,计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的,按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的,按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的,在发生时冲减当期销售商品收入。

企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的,在发生时冲减当期销售商品收入。

公司业务主要包括造纸及纸制品业务、互联网数字营销业务、印刷包装供应链业务。公司造纸及纸制品业务和印刷包装供应链业务根据与客户签订的销售合同确定单项履约义务并确认交易价格,待客户收到货物并验收后,确认相应收入,公司互联网数字营销业务按照合同约定的时间与客户对账,经客户确认后,确认相应收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

#### 40、政府补助

1. 政府补助的分类:政府补助系指公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非货币性资产,包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产,可以分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认和计量:政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时确认。

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。

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。

与收益相关的政府补助,用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,于取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

政策性优惠贷款贴息,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种

情况进行会计处理。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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

2. 公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，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。

3. 递延所得税资产确认

以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用于抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够多的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该项交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

4. 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。（3）本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

5. 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。

#### 42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法



自 2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，应当评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，企业无需重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司进行如下评估：

合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别就各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按交易价格分摊的规定分摊合同对价。

#### （1）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按资产减值会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

①根据担保余值预计的应付金额发生变动；

②用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

③本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## （2）本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 2021 年 1 月 1 日前适用的会计政策

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

### 自 2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策

#### 本公司作为出租人

融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按资产减值会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 2021 年 1 月 1 日前适用的会计政策

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

(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，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；

(3) 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；

(4) 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；

(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。

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本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。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本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。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

公司其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法按照《企业会计准则》执行，未提及的会计业务按企业会计准则的相关规定执行。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售收入、不动产经营租赁收入等	13%、5%、6%、9%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	原值*80%、租金收入	1.2%、12%
土地使用税	按土地面积	土地地段不同
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
其他税种		

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
西安易诺和创科技发展有限公司	25%
西安凌峰环球印务科技有限公司	25%
领凯科技子公司霍城领凯	0%
西安易博洛克数字技术有限公司	25%
北京金印联子公司广州金印联、东莞金印联	25%

## 2、税收优惠

1. 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《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》（国税函[2009]203号），本公司 2013 年起享受高新技术企业所得税优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2. 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《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》（国税函[2009]203号），本公司之子公司天津滨海环球印务有限公司 2017 年起享受高新技术企业所得税优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3. 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《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》（国税函[2009]203号），本公司之子公司北京金印联国际供应链管理有限公司 2020 年起享受高新技术企业所得税优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

4. 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《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》（国税函[2009]203号），本公司之子公司霍尔果斯领凯之子公司江苏领凯 2020 年起享受高新技术企业所得税优惠，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

5. 根据《国务院关于支持喀什霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发〔2011〕33号）、《财政部、国家税务总局关于支持新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号）、《财政部税务总局关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2021〕27号）及《关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》（新政发[2012]48号），本公司之子公司霍尔果斯领凯减按 15% 缴纳企业所得税，霍尔果斯领凯之子公司霍城领凯免征企业所得税。

6. 根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（税务总局公告 2021 年第 12 号）及《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），北京金印联之子公司广州优运可减按 2.5% 缴纳企业所得税。

7. 根据陕西省财政厅、陕西省水利厅、国家税务总局陕西省税务局、中国人民银行西安分行“关于降低我省水利建设基金征收标准的通知”（陕财办综[2019]25号），从 2019 年 1 月 1 日起，陕西省境内



申报缴纳水利建设基金的企业事业单位和个体经营者，减按销售商品收入和提供劳务收入的 0.5%（其中自贸区和自创区的按 0.3%），按月自主申报缴纳。本公司水利建设基金适用 0.3% 税率。

### 3、其他

1. 本公司及所属子公司经税务机关认定为增值税一般纳税人，2019 年 4 月 1 日起商品销售业务按 13% 计算销项税额，并以当期销项税额抵扣符合规定的当期进项税额后的余额作为应纳税额；自营出口外销收入销项税率为零，按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税；根据财政部、国家税务总局发布的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）文件，本公司不动产经营租赁服务按照 9% 计算缴纳增值税，本公司之子公司西安易诺和创科技发展有限公司选用简易计税方法，按照 5% 的征收率计算缴纳增值税；服务业务按 6% 计算缴纳增值税，并以当期销项税额抵扣符合规定的当期进项税额后的余额作为应纳税额。

2. 本公司子公司易诺和创、易博洛克、凌峰环球、北京金印联子公司广州金印联、东莞金印联执行 25% 的企业所得税税率。

3. 自用房产按照原值扣除 20% 后的 1.2% 计缴；出租用房产按照租赁收入的 12% 计缴。

4. 其他税种按照税法规定计算交纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	92,283.31	121,192.19
银行存款	283,383,104.08	275,978,822.08
其他货币资金	21,666,241.68	23,261,960.76
合计	305,141,629.07	299,361,975.03
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	21,560,488.78	23,231,696.33

其他说明

期末其他货币资金中保证金余额 21,560,221.96 元使用受到限制，以及银行存款专项用途使用受限 266.82 元。除此之外，本公司货币资金不存在其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌票據	23,416,758.40	17,190,400.90
合計	23,416,758.40	17,190,400.90

如是按照預期信用損失一般模型計提應收票據壞賬準備，請參照其他應收款的披露方式披露壞賬準備的相關信息：

適用  不適用

**(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況**

本期計提壞賬準備情況：

適用  不適用

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用  不適用

**(3) 期末公司已質押的應收票據**

適用  不適用

**(4) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據**

單位：元

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌票據		16,360,784.37
合計		16,360,784.37

**(5) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據**

適用  不適用

**(6) 本期實際核銷的應收票據情況**

適用  不適用

**5、应收账款**
**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	30,179,884.12	7.38%	27,934,833.04	92.56%	2,245,051.08	29,572,155.77	9.04%	27,398,438.52	92.65%	2,173,717.25
其中：										
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	30,179,884.12	7.38%	27,934,833.04	92.56%	2,245,051.08	29,572,155.77	9.04%	27,398,438.52	92.65%	2,173,717.25
按组合计提坏账准备的应收账款	378,762,277.76	92.62%	19,176,289.36	5.06%	359,585,988.40	297,428,473.76	90.96%	15,154,762.59	5.10%	282,273,711.17
其中：										
按账龄分析的组合	378,762,277.76	92.62%	19,176,289.36	5.06%	359,585,988.40	297,428,473.76	90.96%	15,154,762.59	5.10%	282,273,711.17
合计	408,942,161.88	100.00%	47,111,122.40	11.52%	361,831,039.48	327,000,629.53	100.00%	42,553,201.11	13.01%	284,447,428.42

按单项计提坏账准备：536,394.52

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
销售货款	9,800,000.00	9,800,000.00	100.00%	回收的可能性低
销售货款	4,804,747.98	4,804,747.98	100.00%	回收的可能性低
销售货款	950,000.00	950,000.00	100.00%	回收的可能性低
销售货款	791,537.87	791,537.87	100.00%	回收的可能性低
销售货款	161,635.65	161,635.65	100.00%	回收的可能性低
销售货款	100,000.00	100,000.00	100.00%	回收的可能性低
销售货款	483,585.00	483,585.00	100.00%	回收的可能性低
销售货款	212,020.81	212,020.81	100.00%	回收的可能性低

销售货款	196,822.50	196,822.50	100.00%	回收的可能性低
销售货款	70,980.00	70,980.00	100.00%	回收的可能性低
销售货款	3,600.00	3,600.00	100.00%	回收的可能性低
销售货款	400.00	400.00	100.00%	回收的可能性低
销售货款	1,039,679.43	1,039,679.43	100.00%	回收的可能性低
销售货款	949,741.50	949,741.50	100.00%	回收的可能性低
销售货款	1,394,908.19	1,394,908.19	100.00%	回收的可能性低
销售货款	932,348.19	932,348.19	100.00%	回收的可能性低
销售货款	2,793,631.46	2,793,631.46	100.00%	回收的可能性低
销售货款	145,222.29	145,222.29	100.00%	回收的可能性低
销售货款	52,273.83	52,273.83	100.00%	回收的可能性低
销售货款	303,125.61	285,195.74	94.00%	回收的可能性低
销售货款	1,888,095.24	1,510,476.19	80.00%	回收的可能性低
销售货款	805,509.25	402,754.63	50.00%	回收风险高
销售货款	812,000.00	406,000.00	50.00%	回收风险高
销售货款	3,650.00	1,825.00	50.00%	回收风险高
销售货款	680.00	340.00	50.00%	回收风险高
销售货款	1,483,689.32	445,106.80	30.00%	回收风险高
合计	30,179,884.12	27,934,833.04		

按组合计提坏账准备：4024441.61

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含一年）	376,323,988.20	18,816,199.41	5.00%
1-2年	1,856,984.57	185,698.45	10.00%
2-3年	581,304.99	174,391.50	30.00%
合计	378,762,277.76	19,176,289.36	

确定该组合依据的说明：

应收账款确定组合的依据如下：

组合 1	账龄组合
组合 2	合并范围内关联方

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	377,390,493.61
1 至 2 年	2,745,663.82
2 至 3 年	20,664,520.96
3 年以上	8,141,483.49
3 至 4 年	1,966,723.97
4 至 5 年	2,120,443.64
5 年以上	4,054,315.88
合计	408,942,161.88

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	42,553,201.11	4,560,836.13			-2,914.84	47,111,122.40
合计	42,553,201.11	4,560,836.13			-2,914.84	47,111,122.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

报告期本公司无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

公司报告期内无终止确认的应收款项情况。

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	65,455,707.06	16.01%	3,272,785.35
客户二	35,627,226.56	8.71%	1,781,361.33
客户三	18,676,838.40	4.57%	933,841.92
客户四	10,169,622.03	2.49%	508,481.10
客户五	10,000,000.00	2.45%	500,000.00

合计	139,929,394.05	34.23%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	32,344,779.08	28,297,897.48
合计	32,344,779.08	28,297,897.48

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

本公司根据日常资金管理的需要，将在未来期间内拟进行贴现或背书且符合终止确认的条件的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

期末公司已质押的应收款项融资 584,752.36 元。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	214,571,965.59	99.51%	152,853,806.72	99.02%
1 至 2 年	808,304.06	0.37%	1,438,095.39	0.93%
2 至 3 年	120,141.83	0.06%	28,478.01	0.02%
3 年以上	120,652.28	0.06%	46,530.28	0.03%
合计	215,621,063.76		154,366,910.40	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付账款比例%	预付款账龄	与本公司关系	未结算原因
供应商一	145,674,721.15	67.56%	1 年以内	供应商	未结算流量款

供應商二	31,308,713.61	14.52%	1年以內	供應商	未結算流量款
供應商三	16,966,714.10	7.87%	1年以內	供應商	未結算流量款
供應商四	5,689,702.71	2.64%	1年以內	供應商	未結算流量款
供應商五	1,208,206.53	0.56%	1年以內	供應商	未結算流量款
合計	200,848,058.10	93.15%			

其他說明：

## 8、其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	7,238,440.56	4,007,487.71
合計	7,238,440.56	4,007,487.71

### (1) 應收利息

適用  不適用

### (2) 應收股利

適用  不適用

### (3) 其他應收款

#### 1) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
押金保證金	7,691,677.11	4,199,451.76
個人備用金	10,188.34	
往來款	294,906.89	533,767.38
合計	7,996,772.34	4,733,219.14

#### 2) 壞賬準備計提情況

單位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月 預期信用損失	整個存續期預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)	
2022 年 1 月 1 日餘額	382,218.29	131,492.33	212,020.81	725,731.43
2022 年 1 月 1 日餘額在本期				
本期計提	186,703.36	-4,749.26	-149,353.75	32,600.35
2022 年 6 月 30 日餘額	568,921.65	126,743.07	62,667.06	758,331.78

損失準備本期變動金額重大的賬面餘額變動情況

適用  不適用

按賬齡披露

單位：元



账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	6,116,385.23
1 至 2 年	1,320,329.05
2 至 3 年	306,848.06
3 年以上	253,210.00
3 至 4 年	74,290.00
4 至 5 年	9,000.00
5 年以上	169,920.00
合计	7,996,772.34

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款	440,940.81	-212,515.61				228,425.20
按组合计提坏账准备的其他应收款	284,790.62	245,115.96				529,906.58
合计	725,731.43	32,600.35				758,331.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北今日头条科技有限公司	保证金	2,025,000.00	1 年以内	25.32%	101,250.00
豪腾天佑(北京)科技有限公司	保证金	1,750,000.00	1 年以内	21.88%	87,500.00
江苏今日头条信息科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	12.51%	50,000.00
南京东方实华置业有限公司	押金	370,254.00	1-2 年	4.63%	37,025.40
江西合力物联实业有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	3.75%	30,000.00
合计		5,445,254.00		68.09%	305,775.40

### 6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	30,301,377.09	613,776.64	29,687,600.45	35,220,389.62	613,776.64	34,606,612.98
在产品	3,947,952.84		3,947,952.84	6,999,771.92		6,999,771.92
库存商品	29,380,133.69		29,380,133.69	72,692,435.60		72,692,435.60
周转材料	257,144.58		257,144.58	258,910.51		258,910.51
合计	63,886,608.20	613,776.64	63,272,831.56	115,171,507.65	613,776.64	114,557,731.01

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	613,776.64					613,776.64
合计	613,776.64					613,776.64

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

## 10、合同资产

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：无

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：无

## 11、持有待售资产

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**
 适用  不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税金	19,462,282.95	20,956,240.95
预交税金	654,323.52	1,468,127.80
合计	20,116,606.47	22,424,368.75

**14、债权投资**
 适用  不适用

**15、其他债权投资**
 适用  不适用

**16、长期应收款**
 适用  不适用

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		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	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		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安德宝药用包装有限公司	64,465,865.83			4,311,621.83						68,777,487.66	
上海久旭环保科技股份有限公司	24,978,671.71			-2,640.24						24,976,031.47	
北京今印联图像设备有限公司	2,472,202.60			0.00						2,472,202.60	
陕西永鑫纸业包装有限公司	30,099,584.32			-823,355.49						29,276,228.83	
小计	122,016,324.46			3,485,626.10						125,501,950.56	
合计	122,016,324.46			3,485,626.10						125,501,950.56	

**18、其他权益工具投资**

适用  不适用

## 19、其他非流動金融資產

适用  不适用

## 20、投資性房地產

### (1) 採用成本計量模式的投資性房地產

适用  不适用

### (2) 採用公允價值計量模式的投資性房地產

适用  不适用

### (3) 未辦妥產權證書的投資性房地產情況

适用  不适用

## 21、固定資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
固定資產	269,830,610.33	257,115,421.60
合計	269,830,610.33	257,115,421.60

### (1) 固定資產情況

單位：元

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	電子辦公設備	其他設備	合計
一、賬面原值：						
1. 期初餘額	218,006,326.53	237,466,065.21	6,571,747.12	9,978,489.06	2,992,514.91	475,015,142.83
2. 本期增加金額	2,721,910.57	20,481,092.04	131,681.42	1,417,700.56	111,244.49	24,863,629.08
(1) 購置		46,690.26	131,681.42	201,126.63	111,244.49	490,742.80
(2) 在建工程 轉入	2,721,910.57	20,434,401.78		1,216,573.93		24,372,886.28
(3) 企業合併 增加						
3. 本期減少金額				11,783.08	11,160.00	22,943.08
(1) 處置或報 廢				11,783.08	11,160.00	22,943.08
4. 期末餘額	220,728,237.10	257,947,157.25	6,703,428.54	11,384,406.54	3,092,599.40	499,855,828.83
二、累計折舊						
1. 期初餘額	67,148,047.99	140,506,465.74	3,570,098.33	4,625,911.04	2,049,198.13	217,899,721.23
2. 本期增加金額	3,057,675.52	7,791,992.53	430,352.79	718,653.71	132,314.61	12,130,989.16

(1) 計提	3,057,675.52	7,791,992.53	430,352.79	718,653.71	132,314.61	12,130,989.16
3. 本期減少金額				1,431.99	4,059.90	5,491.89
(1) 處置或報廢				1,431.99	4,059.90	5,491.89
4. 期末餘額	70,205,723.51	148,298,458.27	4,000,451.12	5,343,132.76	2,177,452.84	230,025,218.50
三、減值準備						
1. 期初餘額						
2. 本期增加金額						
(1) 計提						
3. 本期減少金額						
(1) 處置或報廢						
4. 期末餘額						
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	150,522,513.59	109,648,698.98	2,702,977.42	6,041,273.78	915,146.56	269,830,610.33
2. 期初賬面價值	150,858,278.54	96,959,599.47	3,001,648.79	5,352,578.02	943,316.78	257,115,421.60

## (2) 暫時閒置的固定資產情況

適用  不適用

## (3) 通過經營租賃租出的固定資產

適用  不適用

## (4) 未辦妥產權證書的固定資產情況

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
研發中心建設項目	11,024,343.01	項目正在辦理竣工決算

其他說明

1. 期末本公司無對外抵押、質押的固定資產。
2. 期末本公司無通過融資租賃租入的固定資產，無持有待售的固定資產。

## (5) 固定資產清理

## 22、在建工程

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	43,868,939.31	50,688,656.89
合計	43,868,939.31	50,688,656.89

## (1) 在建工程情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
西安環球設備採購	160,182.32		160,182.32	3,431,706.40		3,431,706.40
天津環球設備採購	3,295,483.37		3,295,483.37	21,332,008.66		21,332,008.66
西安凌峰廠區工程	30,027,037.09		30,027,037.09	18,420,517.50		18,420,517.50
西安凌峰設備採購	10,386,236.53		10,386,236.53	4,966,000.00		4,966,000.00
研發大樓裝修工程				2,538,424.33		2,538,424.33
合計	43,868,939.31		43,868,939.31	50,688,656.89		50,688,656.89

## (2) 重要在建工程項目本期變動情況

單位：元

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入占預算比例	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本期利息資本化金額	本期利息資本化率	資金來源
西安凌峰廠區工程		18,420,517.50	11,606,519.59	0.00	0.00	30,027,037.09			351,686.11	351,686.11	4.35%	其他
合計		18,420,517.50	11,606,519.59	0.00	0.00	30,027,037.09			351,686.11	351,686.11	4.35%	

## (3) 本期計提在建工程減值準備情況

其他說明

- (1) 報告期末未發現在建工程可收回金額低於賬面價值的情形，故未計提在建工程減值準備。
- (2) 報告期內無以在建工程抵押擔保的情形。

## (4) 工程物資

 適用  不適用

## 23、生產性生物資產

### (1) 採用成本計量模式的生產性生物資產

 適用  不適用

### (2) 採用公允價值計量模式的生產性生物資產

 適用  不適用

## 24、油氣資產

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,938,250.60	2,938,250.60
2. 本期增加金额	559,913.08	559,913.08
3. 本期减少金额	590,704.98	590,704.98
4. 期末余额	2,907,458.70	2,907,458.70
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,358,173.18	1,358,173.18
2. 本期增加金额	808,916.86	808,916.86
(1) 计提	808,916.86	808,916.86
3. 本期减少金额	590,704.98	590,704.98
(1) 处置		
(2) 其他	590,704.98	590,704.98
4. 期末余额	1,576,385.06	1,576,385.06
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,331,073.64	1,331,073.64
2. 期初账面价值	1,580,077.42	1,580,077.42

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	版权及专利	软件著作权、专有技术、域名	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	91,586,002.56			14,569,692.91	436,979.07	3,629,449.46	110,222,124.00
2. 本期增加金额	550.00			125,663.72			126,213.72
(1) 购置	550.00			125,663.72			126,213.72
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							



3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	91,586,552.56		14,695,356.63	436,979.07	3,629,449.46		110,348,337.72
二、累计摊销							
1. 期初余额	11,006,039.84		7,635,090.05	285,604.28	2,369,449.46		21,296,183.63
2. 本期增加金额	954,256.70		1,177,155.61	39,463.92	360,000.00		2,530,876.23
(1) 计提	954,256.70		1,177,155.61	39,463.92	360,000.00		2,530,876.23
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	11,960,296.54		8,812,245.66	325,068.20	2,729,449.46		23,827,059.86
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	79,626,256.02		5,883,110.97	111,910.87	900,000.00		86,521,277.86
2. 期初账面价值	80,579,962.72		6,934,602.86	151,374.79	1,260,000.00		88,925,940.37

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明

1. 期末本公司无形资产无对外抵押、质押的无形资产。
2. 期末未发现无形资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
	期初余额	企业合并形成的		处置		期末余额
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	108,096,828.78					108,096,828.78
北京金印联国际供应链管理有限公司	72,337,380.36					72,337,380.36
合计	180,434,209.14					180,434,209.14

### (2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1. 依据 2018 年 8 月 1 日召开的第四届董事会第十次会议及 2018 年 8 月 24 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于收购霍尔果斯领凯网络科技有限公司 70%股权的议案》以及《股权转让协议》，本公司 2018 年以人民币 13,186 万元收购霍尔果斯领凯网络科技有限公司持 70%股权，收购价格与霍尔果斯领凯账面净资产公允价值的差额确认商誉 108,096,828.78 元。

2. 依据 2019 年 5 月 17 日召开的第四届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司收购北京金印联国际供应链管理有限公司 70%股权的议案》以及《股权转让协议》，本公司 2019 年以人民币 12,160.79 万元收购北京金印联国际供应链管理有限公司 70%股权，收购价格与北京金印联账面净资产公允价值的差额确认商誉 72,191,754.76 元。子公司北京金印联于 2018 年收购广州优运可科技有限公司形成非同一控制下企业合并形成商誉 145,625.60 元。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模切钢板	13,127.92		4,670.96		8,456.96
车间、综合楼装修费	857,913.12		198,349.40		659,563.72
托盘	113,753.97		70,000.01		43,753.96
大修理费	6,816,193.38		1,107,396.47		5,708,796.91
合计	7,800,988.39	0.00	1,380,416.84	0.00	6,420,571.55

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,980,170.51	7,428,671.56	22,364,923.78	4,248,668.24
内部交易未实现利润	948,584.27	142,287.64	1,020,325.81	153,048.86
合计	44,928,754.78	7,570,959.20	23,385,249.59	4,401,717.10

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,570,959.20		4,401,717.10

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,547,665.86	6,293,313.52
合计	6,547,665.86	6,293,313.52

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	2,084,682.72	2,182,464.78	
2023 年	2,376,352.24	2,384,278.98	
2024 年	409,434.15	409,434.15	
2025 年	7,021.25	7,021.25	
2026 年	1,310,114.36	1,310,114.36	
2027 年	360,061.16		
合计	6,547,665.88	6,293,313.52	

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

### 32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		2,971,075.90
保证借款	58,293,466.12	84,293,466.12
信用借款	303,839,689.41	144,696,933.69
应计利息	1,284,013.97	157,400.04
合计	363,417,169.50	232,118,875.75

短期借款分类的说明：

保证借款系由本公司担保子公司领凯科技取得永丰银行短期借款 10,000,000.00 元借款、汇丰银行短期借款 20,000,000.00 元借款、招商银行短期借款 20,000,000.00 元；由本公司担保子公司天津滨海环球招商银行短期借款 8,293,466.12 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	112,567,121.87	125,823,244.90
合计	112,567,121.87	125,823,244.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	128,753,485.42	116,290,275.78
1-2 年	33,758.79	168,623.80
2-3 年	414,119.70	625,506.20
3 年以上		1,258,215.69
合计	129,201,363.91	118,342,621.47

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	126,693.18	未结算货款
合计	126,693.18	

### 37、预收款项

适用 不适用

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	34,775,516.25	10,957,078.63
合计	34,775,516.25	10,957,078.63

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	23,818,437.62	主要系已收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务增加。
合计	23,818,437.62	——

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	26,497,827.21	73,434,255.49	74,024,422.66	25,907,660.04
二、離職後福利-設定提存計劃	47,046.45	5,090,832.37	5,081,899.27	55,979.55
合計	26,544,873.66	78,525,087.86	79,106,321.93	25,963,639.59

## (2) 短期薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、工資、獎金、津貼和補貼	25,404,218.04	64,695,233.37	65,548,145.07	24,551,306.34
2、職工福利費	0.00	2,841,675.86	2,841,675.86	0.00
3、社會保險費	28,798.13	2,785,298.83	2,779,830.69	34,266.27
其中：醫療保險費	27,942.74	2,573,437.84	2,568,132.12	33,248.46
工傷保險費	855.39	166,544.90	166,382.48	1,017.81
生育保險費	0.00	45,316.09	45,316.09	0.00
4、住房公積金	8,311.00	2,187,358.04	2,195,669.04	0.00
5、工會經費和職工教育經費	168,362.01	767,327.45	597,536.08	338,153.38
8、其他	888,138.03	157,361.94	61,565.92	983,934.05
合計	26,497,827.21	73,434,255.49	74,024,422.66	25,907,660.04

## (3) 設定提存計劃列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	45,620.80	4,875,664.60	4,867,002.20	54,283.20
2、失業保險費	1,425.65	215,167.77	214,897.07	1,696.35
合計	47,046.45	5,090,832.37	5,081,899.27	55,979.55

## 40、應交稅費

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	5,367,909.87	1,096,758.95
企業所得稅	4,120,158.37	1,769,386.49
個人所得稅	1,184,855.09	695,451.14
城市維護建設稅	411,912.40	223,580.85
房產稅	315,860.15	307,247.00
土地使用稅	313,250.41	313,250.43
教育費附加	178,581.60	96,181.72
地方教育費附加	119,054.42	64,121.16
水利基金	9,088.64	8,552.98
印花稅	68,979.75	137,202.33
合計	12,089,650.70	4,711,733.05

## 41、其他應付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	41,435,403.99	47,235,403.99
其他应付款	19,360,852.47	128,335,243.63
合计	60,796,256.46	175,570,647.62

**(1) 应付利息**
适用 不适用

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金湖县行千里网络传媒服务中心（有限合伙）	29,699,750.04	30,499,750.04
徐天平	6,737,482.09	9,947,582.09
李捷	927,058.22	927,058.22
李加东	309,941.85	309,941.85
连学旺	4,460.41	4,460.41
邓志坚	1,864,398.41	2,752,698.41
曾庆赞	1,328,564.89	1,961,564.89
王雪艺	563,748.08	832,348.08
合计	41,435,403.99	47,235,403.99

**(3) 其他应付款**
**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	2,674,641.41	2,354,021.41
股权转让款	9,618,414.91	17,858,414.91
股东拆借款	0.00	100,111,111.08
其他往来	7,067,796.15	8,011,696.23
合计	19,360,852.47	128,335,243.63

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐天平	6,866,558.00	股权收购款
邓志坚	956,269.00	股权收购款
王雪艺	706,366.00	股权收购款
合计	8,529,193.00	

**42、持有待售负债**
适用 不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	36,000,000.00	33,500,000.00
一年内到期的租赁负债	569,108.07	1,152,501.03
合计	36,569,108.07	34,652,501.03

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,077,536.78	844,021.27
已背书但未终止确认一般信用等级的银行承兑汇票	25,093,674.38	11,391,585.35
长期借款应付利息	119,074.20	83,340.68
合计	27,290,285.36	12,318,947.30

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	33,660,000.00	51,660,000.00
合计	33,660,000.00	51,660,000.00

长期借款分类的说明：

1. 根据本公司 2019 年 9 月 12 日与中国工商银行股份有限公司签订《并购借款协议》，本公司以持有子公司霍尔果斯领凯 70%股权质押给中国工商银行股份有限公司取得借款 7,900.00 万元，借款期限为 60 个月，截至 2022 年 6 月 30 日借款余额 3,666.00 万元，重分类至一年内到期的非流动负债 2,500.00 万元。

2. 根据本公司 2020 年 11 月 12 日与招商银行股份有限公司签订《并购贷款借款协议》，本公司以持有子公司北京金印联 70%股权质押给招商银行股份有限公司取得借款 5,500.00 万元，借款期限为 60 个月，截至 2022 年 6 月 30 日借款余额 3,300.00 万元，重分类至一年内到期的非流动负债 1,100.00 万元。

#### 46、应付债券

 适用  不适用

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	700,315.47	394,727.11
未确认融资费用	-17,047.70	-6,357.04
合计	683,267.77	388,370.07



**48、长期应付款**
 适用  不适用

**49、长期应付职工薪酬**
 适用  不适用

**50、预计负债**
 适用  不适用

**51、递延收益**
 适用  不适用

**52、其他非流动负债**
 适用  不适用

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	252,000,000.00						252,000,000.00

**54、其他权益工具**
 适用  不适用

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	43,564,409.15			43,564,409.15
其他资本公积	1,630,661.42			1,630,661.42
合计	45,195,070.57			45,195,070.57

**56、库存股**
 适用  不适用

**57、其他综合收益**
 适用  不适用

**58、专项储备**
 适用  不适用

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,056,611.15			42,056,611.15
合计	42,056,611.15			42,056,611.15

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	419,145,859.95	329,973,413.47
调整后期初未分配利润	419,145,859.95	329,973,413.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,213,794.07	77,818,940.60
应付普通股股利		14,400,000.00
期末未分配利润	479,359,654.02	393,392,354.07

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,335,466,350.89	1,180,799,864.02	1,622,712,967.16	1,452,024,989.49
其他业务	2,380,317.81	103,268.66	2,417,800.91	125,032.45
合计	1,337,846,668.70	1,180,903,132.68	1,625,130,768.07	1,452,150,021.94

收入相关信息：

单位：元

合同分类	医药及其他纸盒	互联网数字营销	印刷包装供应链业务	废纸销售及房屋租赁	合计
商品类型	293,743,230.90	813,586,296.69	228,136,823.30	2,380,317.81	1,337,846,668.70
按经营地区分类					

市场或客户类型					
合同类型					
按商品转让的时间分类					
按合同期限分类					
按销售渠道分类					
合计	293,743,230.90	813,586,296.69	228,136,823.30	2,380,317.81	1,337,846,668.70

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

不适用

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,324,687.79	890,116.40
教育费附加	573,605.35	409,345.96
房产税	1,063,663.98	1,109,528.58
土地使用税	637,469.93	334,915.07
车船使用税	2,900.88	5,329.28
印花税	464,924.52	769,012.74
地方教育费附加	384,918.81	272,897.32
其他	246.93	3,278.86
合计	4,452,418.19	3,794,424.21

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	18,396,637.26	19,376,307.42
差旅费	559,063.88	608,644.15
业务招待费	750,371.39	744,626.50
运输装卸费	130,289.99	213,820.31
资产折旧	40,147.35	12,109.32
邮电通讯费	94,577.03	73,238.37
市场推广费	81,694.34	1,025,602.98
其他	531,879.49	1,697,141.77
合计	20,584,660.73	23,751,490.82

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	14,117,516.98	10,830,468.37

税金、上缴基金	275,801.88	272,915.67
差旅费	245,176.57	260,324.16
车辆使用费	45,489.87	81,608.84
业务招待费	495,639.14	400,208.05
安全环保费	655,353.64	567,187.09
资产摊销	2,126,730.78	1,339,176.04
累计折旧	2,043,981.67	1,934,522.98
维修费	121,729.82	245,935.24
办公费	812,002.66	971,320.61
邮电通讯费	200,133.05	156,571.78
服务费	465,519.88	531,745.23
审计咨询费	2,893,751.45	1,689,211.76
其他	2,581,447.74	2,707,240.65
合计	27,080,275.13	21,988,436.47

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	19,070,167.04	16,465,072.88
试制材料及其他消耗费用	7,037,280.44	6,776,183.18
其他	2,277,913.77	2,536,610.57
合计	28,385,361.25	25,777,866.63

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,609,988.89	11,331,617.25
减：利息收入	1,053,178.54	892,986.10
汇兑损益	-62,745.59	26,167.86
银行手续费	223,184.67	186,202.43
合计	8,717,249.43	10,651,001.45

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,103,248.21	9,083,117.18
其他	249,632.49	115,401.35

## 68、投资收益

单位：元

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	3,485,626.10	7,718,217.87
处置长期股权投资产生的投资收益		4,167,661.48
合计	3,485,626.10	11,885,879.35

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-32,600.35	407,755.22
应收账款坏账损失	-4,560,836.13	-3,510,566.30
合计	-4,593,436.48	-3,102,811.08

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益	0.00	0.00
减：处置非流动资产损失	-7,842.90	-72,332.80
合计	-7,842.90	-72,332.80

## 74、营业外收入

单位：元

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
其他	0.01	348.64	0.01
合计	0.01	348.64	0.01

## 75、营业外支出

单位：元

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
非流动资产报废损失		3,730.29	
公益性捐赠支出	36,599.00		36,599.00
合计	36,599.00	3,730.29	36,599.00

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,172,722.92	13,422,174.66
递延所得税费用	-3,169,242.10	-600,007.87
合计	5,003,480.82	12,822,166.79

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	73,924,199.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,088,629.96
子公司适用不同税率的影响	-135,957.45
调整以前期间所得税的影响	131,404.24
非应税收入的影响	-539,029.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,478.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,264,613.75
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	360,061.17
加计扣除项目的影响	-2,549,395.38
其他影响	-108,097.50
所得税费用	5,003,480.82

## 77、其他综合收益

 适用  不适用

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	3,770,913.47	4,808,235.14
收到的政府补助	2,813,593.62	2,741,010.89
利息收入	1,157,863.67	892,986.10
合计	7,742,370.76	8,442,232.13

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用等现金流出	19,302,535.50	23,399,104.97
合计	19,302,535.50	23,399,104.97

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

 适用  不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围变动	0.00	8,041,079.51
合计		8,041,079.51

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资相关的现金	51,373,981.31	103,550,000.00
合计	51,373,981.31	103,550,000.00

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资相关的现金	150,893,934.08	110,900,000.00
合计	150,893,934.08	110,900,000.00

**79、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	68,920,718.90	92,101,232.11
加：资产减值准备	4,593,436.48	3,102,811.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,130,989.16	11,988,122.80
使用权资产折旧	808,916.86	602,569.20
无形资产摊销	2,530,876.23	1,529,055.61
长期待摊费用摊销	1,380,416.84	1,250,133.28
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）	7,842.90	72,332.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		3,730.29
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	9,609,988.89	11,331,617.25
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,485,626.10	-11,885,879.35



递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,169,242.10	-97,217.65
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）	51,284,899.45	-37,082,145.73
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-144,042,418.67	-137,463,432.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	34,969,456.62	65,513,303.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,540,255.46	966,233.16
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	283,581,140.29	260,444,662.53
减：现金的期初余额	276,130,278.70	292,061,409.95
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	7,450,861.59	-31,616,747.42

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	283,581,140.29	276,130,278.70
其中：库存现金	92,283.31	121,192.19
可随时用于支付的银行存款	283,382,837.26	275,978,555.66
可随时用于支付的其他货币资金	106,019.72	30,530.85
三、期末现金及现金等价物余额	283,581,140.29	276,130,278.70
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	21,560,488.78	23,231,696.33

其他说明：

本期現金及現金等价物餘額與資產負債表貨幣資金餘額不一致的原因主要係其他貨幣資金中存在使用受限保證金 21,560,221.96 元，以及銀行存款專項用途使用受限 266.82 元，該項資金使用權受到限制，故現金及現金等价物餘額中未包括此項餘額。

## 80、所有者權益變動表項目註釋

說明對上年期末餘額進行調整的“其他”項目名稱及調整金額等事項：

## 81、所有權或使用权受到限制的資產

單位：元

項目	期末賬面價值	受限原因
銀行承兌匯票保證金	21,560,221.96	銀行承兌匯票保證金
銀行存款專項用途使用受限	266.82	專項資金
質押的銀行承兌匯票	584,752.36	開具銀行承兌匯票
應收賬款		
合計	22,145,241.14	

## 82、外幣貨幣性項目

### (1) 外幣貨幣性項目

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金			
其中：美元			
歐元			
港幣			
應收賬款			
其中：美元	101,477.82	6.7114	681,058.24
歐元			
港幣			
長期借款			
其中：美元			
歐元			
港幣			

(2) 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記賬本位幣及選擇依據，記賬本位幣發生變化的還應披露原因。

適用  不適用

## 83、套期

按照套期類別披露套期項目及相關套期工具、被套期風險的定性和定量信息：

## 84、政府補助

### (1) 政府補助基本情況

單位：元

種類	金額	列報項目	計入当期損益的金額
關於做好失業保險穩崗位提技能防失業工作的通知 人社部發[2022]23 號	1,741.44	其他收益	1,741.44
《淮安市市級文化產業發展引導資金使用管理辦法》（淮財規〔2021〕2 號）	550,000.00	其他收益	550,000.00
《財政部、稅務總局、海關總署關於深化增值稅改革有關政策的公告》（財政部、稅務總局、海關總署公告 2019 年第 39 號文件）	4,524,456.08	其他收益	4,524,456.08
市人社局市財政局市稅務局關於進一步實施失業保險穩崗返還政策的通知 津人社局發（2022）12 號	64,754.57	其他收益	64,754.57
陝西省財政廳 國家稅務總局陝西省稅務局 陝西省退役軍人事務廳文件陝財稅【2019】6 號《關於進一步扶持自主就業退役士兵創業就業有關稅收政策的通知》	13,500.00	其他收益	13,500.00
《2021 年西安市文化產業發展專項資金支持文化產業項目申報指南》（市宣發〔2021〕5 號）	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
關於開展 2021 年陝西省中小企業發展專項資金中小企業技術改造項目申報工作的通知	170,000.00	其他收益	170,000.00
關於組織開展 2021 年陝西省“專精特新”中小企業申報工作的通知	200,000.00	其他收益	200,000.00
西安高新區管委會關於落實 2020 年度三次創業系列優惠政策（第四批）、產業類（第二批）等系列優惠政策請款的通知	500,000.00	其他收益	500,000.00
製造業小型微利企業社保繳費補貼	859.30	其他收益	859.30
廣州市社會保險基金管理中心關於啟動我市 2022 年失業保險穩崗返還申報工作的通告	27,936.82	其他收益	27,936.82
區科工商信局轉發關於印發 2021 年廣州市商務發展專項資金批發業新增限額以上企業獎勵（2019 年度）申報指南的通知	50,000.00	其他收益	50,000.00

### (2) 政府補助退回情況

 適用  不適用

## 85、其他

 適用  不適用

## 八、合併範圍的變更

### 1、非同一控制下企業合併

 適用  不適用

### 2、同一控制下企業合併

 適用  不適用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安易诺和创科技发展有限公司	西安市高新区科技一路 32 号西安医药园	西安市高新区科技一路 32 号西安医药园	生产企业	100.00%		投资设立
天津滨海环球印务有限公司	天津市北辰区天津医药医疗器械工业园	天津市北辰区天津医药医疗器械工业园	生产企业	100.00%		投资设立
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区	新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区	技术服务业	70.00%		收购
北京金印联国际供应链管理有限公司	北京市大兴区兴华街	北京市大兴区兴华街	供应链管理	70.00%		收购
西安易博洛克数字技术有限公司	西安市高新区科技一路	西安市高新区科技一路	软件和信息技术服务	70.00%		投资设立
西安凌峰环球印务科技有限公司	陕西省西咸新区空港新城	陕西省西咸新区空港新城	生产企业	100.00%		投资设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	30.00%	4,548,754.92		53,482,702.22
北京金印联国际供应链管理有限公司	30.00%	4,158,169.91		41,355,322.52

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	422,216,890.84	7,886,625.53	430,103,516.37	252,036,730.38	0.00	252,036,730.38	358,618,825.11	6,166,919.07	364,785,744.18	202,579,383.95	222,672.91	202,802,056.86
北京金印国际供应链管理有限公	248,203,924.39	12,295,245.04	260,499,169.43	128,591,553.36	683,267.77	129,274,821.13	240,140,926.08	12,669,096.73	252,810,022.81	135,704,211.87	165,697.16	135,869,909.03

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	813,578,525.98	16,083,098.67	16,083,098.67	-16,215,780.18	1,094,508,989.48	28,112,233.03	28,112,233.03	-17,242,050.10
北京金印国际供应链管理有限公	301,879,329.30	14,284,234.52	14,284,234.52	20,022,574.34	380,711,720.70	20,338,579.45	20,338,579.45	-9,704,154.75

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**
 适用  不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**
 适用  不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**
 适用  不适用

### 3、在合營安排或聯營企業中的權益

#### (1) 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
西安德寶藥用包裝有限公司	西安市高新區	西安市高新區	開發、生產、銷售藥用包裝鋁管及相關包裝材料產品	46.00%		權益法
上海久旭環保科技股份有限公司	上海市普陀區	上海市普陀區	環保、印務、計算機、網絡信息、通信、電子、生物、新媒體、農業科技的技术開發、轉讓、諮詢、服務，計算機技術開發與銷售，計算機、電子產品等銷售，智能、通信、電子設備等安裝、銷售，商務諮詢，進出口業務	5.00%		權益法
陝西永鑫紙業包裝有限公司	西安市臨潼區	西安市臨潼區	包裝裝潢設計、生產和加工各類包裝材料、包裝製品，彩色印刷，高檔紙板生產、銷售塑料零件和其它塑料制品，銷售自產產品、普通道路貨物運輸。	49.00%		權益法

#### (2) 重要合營企業的主要財務信息

適用  不適用

#### (3) 重要聯營企業的主要財務信息

單位：元

	期末餘額/本期發生額			期初餘額/上期發生額		
	西安德寶藥用包裝有限公司	上海久旭環保股份有限公司	陝西永鑫紙業包裝有限公司	西安德寶藥用包裝有限公司	上海久旭環保股份有限公司	陝西永鑫紙業包裝有限公司
流動資產	96,804,407.07	25,851,612.89	53,657,916.39	85,220,395.57	25,864,974.42	54,903,747.58
非流動資產	65,495,239.92	100,555,341.00	29,171,714.26	69,075,045.44	100,555,341.00	30,825,138.82
資產合計	162,299,646.99	126,406,953.89	82,829,630.65	154,295,441.01	126,420,315.42	85,728,886.40
流動負債	14,143,465.00	0.00	24,704,287.37	17,754,684.75	0.00	25,792,788.29
非流動負債	3,299,416.68	0.00	1,057,937.50	1,487,516.67	0.00	1,188,375.00
負債合計	17,442,881.68	0.00	25,762,224.87	19,242,201.42	0.00	26,981,163.29
少數股東權益						
歸屬於母公司股東權益	144,856,765.31	126,406,953.89	57,067,405.78	135,053,239.59	126,420,315.42	58,747,723.11
按持股比例計算的淨資產份額	66,634,112.04	24,976,031.47	27,963,028.83	62,124,490.21	24,978,671.71	28,786,384.32
調整事項						
--商譽						

—内部交易未实现利润						
—其他	2,143,375.62		1,313,200.00	2,341,375.62		1,313,200.00
对联营企业权益投资的账面价值	68,777,487.66	24,976,031.47	29,276,228.83	64,465,865.83	24,978,671.71	30,099,584.32
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	49,800,995.61	0.00	88,985,017.82	49,086,169.35	0.00	88,251,920.49
净利润	9,803,525.72	-13,361.53	-1,680,317.33	9,702,530.15	-14,885.28	6,924,600.01
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	9,803,525.72	-13,361.53	-1,680,317.33	9,702,530.15	-14,885.28	6,924,600.01
本年度收到的来自联营企业的股利						9,019,519.78

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,472,202.60	2,472,202.60
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	34,098.21	236,490.19
—综合收益总额	34,098.21	236,490.19

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

 适用  不适用

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

 适用  不适用

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

 适用  不适用

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

 适用  不适用

### 4、重要的共同经营

 适用  不适用



**5、在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益**
 適用  不適用

**6、其他**
 適用  不適用

**十、與金融工具相關的風險**
 適用  不適用

**十一、公允價值的披露**
**1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值**

單位：元

項目	期末公允價值			
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	合計
一、持續的公允價值計量	--	--	--	--
（五）生物資產			0.00	0.00
應收款項融資			32,344,779.08	32,344,779.08
二、非持續的公允價值計量	--	--	--	--

**2、持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據**
 適用  不適用

**3、持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息**
 適用  不適用

**4、持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息**

由於承兌匯票期限短，起止日間隔不長，故以賬面價值作為公允價值的合理估計。

**5、持續的第三層次公允價值計量項目，期初與期末賬面價值間的調節信息及不可觀察參數敏感性分析**
 適用  不適用

**6、持續的公允價值計量項目，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策**
 適用  不適用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
陕西医药控股集团有限责任公司	西安市高新区科技二路	一般项目：第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；养老服务；机构养老服务；养生保健服务（非医疗）；中医养生保健服务（非医疗）；医学研究和试验发展；病人陪护服务；远程健康管理服务；园区管理服务；医用包装材料制造；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；工业互联网数据服务；物联网技术服务；物联网应用服务；互联网数据服务；大数据服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；会议及展览服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；以自有资金从事投资活动（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：药品生产；药品批发；药品零售；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；药品进出口；医疗服务；依托实体医院的互联网医院服务；货物进出口；包装装潢印刷品印刷（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。	170100.00 万元	46.25%	46.25%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”之“（1）企业

集团的构成”

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“3、在合营安排或联营企业中的权益”之“（1）重要的合营企业或联营企业”

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港原石国际有限公司	公司股东
比特（香港）投资有限公司	公司股东
陕西医药控股集团实业开发有限责任公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团中药产业投资有限责任公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团山海丹药业股份有限公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团天宁制药有限责任公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团派昂医药有限责任公司	同受控股股东控制
陕西医药产业投资管理有限公司	同受控股股东控制
陕西医药控股医药研究院有限公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团医疗科技有限公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团生物科技股份有限公司	同受控股股东控制
陕西孙思邈高新制药有限公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团汉中大药房有限责任公司	同受控股股东控制
山海丹医院	同受控股股东控制
西安海欣制药有限公司	受控股股东重大影响
西安正大制药有限公司	受控股股东重大影响
国药控股陕西有限公司	受控股股东重大影响
西安杨森制药有限公司	受控股股东重大影响
欧亚国际（陕西）健康产业集团有限公司	受控股股东重大影响
上海久日投资管理有限公司	董事投资公司
上海岱旭创业投资合伙企业（有限合伙）	董事投资公司
宁波保税区盈呗投资合伙企业（有限合伙）	董事投资公司

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京今印联图像设备有限公司	采购包装产品、接受服务等	846,577.13	7,100,000.00	否	18,279.65
陕西永鑫纸业包装有限公司	采购包装产品	34,047.95	2,000,000.00	否	1,079,524.15
西安海欣制药有限公司	仓储管理费	0.00	120,000.00	否	89,622.65
陕西医药控股集团实业开发有限责任公司	购买生产用水和供暖用蒸汽及其他服务	1,028,342.06	1,800,000.00	否	762,939.15
陕西医药控股集团医疗科技有限公司	其他	6,000.00	100,000.00	否	0.00
山海丹医院	其他	18,454.32	180,000.00	否	0.00

陕西医药控股集团汉中大药房有限责任公司	其他	36,450.00	200,000.00	否	0.00
---------------------	----	-----------	------------	---	------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京今印联图像设备有限公司	技术服务费	2,426.42	95,898.11
陕西永鑫纸业包装有限公司	销售货物	50,738.94	102,336.08
西安海欣制药有限公司	销售货物	1,461,994.04	851,005.66
西安杨森制药有限公司	销售货物	11,996,302.57	10,445,326.29

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

 适用  不适用

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陕西永鑫纸业包装有限公司	不动产租赁	357,798.17	357,798.17

本公司作为承租方：

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津滨海环球印务有限公司	20,000,000.00	2022年05月25日	2023年05月25日	否
天津滨海环球印务有限公司	10,000,000.00	2021年03月17日	2022年03月16日	否
天津滨海环球印务有限公司	10,000,000.00	2021年08月31日	2022年06月14日	是
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	26,000,000.00	2021年09月10日	2022年02月10日	是
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	50,000,000.00	2022年06月20日	2023年06月20日	否
江苏领凯数字科技有限公司	10,000,000.00	2022年06月10日	2023年06月09日	否
江苏领凯数字科技有限公司	20,000,000.00	2022年06月27日	2023年06月27日	否
北京金印联国际供应链管理有限公司	30,000,000.00	2022年06月20日	2023年06月20日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
陕西医药控股集团有限责任公司	79,000,000.00	2019年09月12日	2024年09月25日	否
陕西医药控股集团有限责任公司	55,000,000.00	2020年01月20日	2025年01月19日	否

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
陕西医药控股集团有 限责任公司	100,000,000.00	2021年02月26日	2022年02月25日	利率：4.00%，借款期 限12个月，本期支付 借款利息71.18万 元。
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,320,418.00	2,618,460.25

#### (8) 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安杨森制药有限公司	7,724,294.05	386,214.70	3,324,232.02	166,211.60
应收账款	西安海欣制药有限公司	686,721.49	34,336.07	152,179.91	7,609.00
应收账款	陕西永鑫纸业包装有限公司	28,377.00	1,418.85	54,561.00	2,728.05
预付账款	北京今印联图像设备有限公司			697,238.71	

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	陕西医药控股集团有限责任公司	0.00	100,111,111.08

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、其他

适用 不适用

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司已背书给他人的尚未到期的银行承兑汇票 47,772,321.43 元，已贴现尚未到期的银行承兑汇票 16,668,644.99 元。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,235,473.80	1.37%	1,217,543.93	98.55%	17,929.87	1,201,407.70	2.20%	1,186,898.55	98.79%	14,509.15
其中：										
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,235,473.80	1.37%	1,217,543.93	98.55%	17,929.87	1,201,407.70	2.20%	1,186,898.55	98.79%	14,509.15
按组合计提坏账准备的应收账款	89,232,795.81	98.63%	3,977,660.51	5.01%	85,255,135.30	53,484,410.72	97.80%	2,150,664.46	4.02%	51,333,746.26
其中：										
按账龄分析的组合	79,408,150.21	87.77%	3,977,660.51	5.01%	75,430,489.70	42,858,229.12	78.37%	2,150,664.46	5.02%	40,707,564.66
公司及所属子公司往来款项的组合	9,824,645.60	10.86%			9,824,645.60	10,626,181.60	19.43%			10,626,181.60
合计	90,468,269.61	100.00%	5,195,204.44	5.74%	85,273,065.17	54,685,818.42	100.00%	3,337,563.01	6.10%	51,348,255.41

按单项计提坏账准备：30645.38

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
销售货物	303,125.61	303,125.61	100.00%	回收的可能性较低



銷售貨物	932,348.19	914,418.32	98.07%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
合計	1,235,473.80	1,217,543.93		

按組合計提壞賬準備：1826996.05

單位：元

名稱	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例
1年以內（含一年）	79,347,138.21	3,967,356.91	5.00%
1-2年	40,000.00	4,000.00	10.00%
2-3年	21,012.00	6,303.60	30.00%
合計	79,408,150.21	3,977,660.51	

如是按照預期信用損失一般模型計提應收賬款壞賬準備，請參照其他應收款的披露方式披露壞賬準備的相關信息：

 適用  不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	期末餘額
1年以內（含1年）	79,347,138.21
1至2年	40,000.00
2至3年	43,710.00
3年以上	11,037,421.40
3至4年	2,882,332.34
4至5年	7,288,200.58
5年以上	866,888.48
合計	90,468,269.61

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,337,563.01	1,857,641.43				5,195,204.44
合计	3,337,563.01	1,857,641.43				5,195,204.44

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**
 适用  不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	10,169,622.03	11.24%	508,471.10
客户二	9,824,645.60	10.86%	
客户三	7,724,294.05	8.54%	386,214.70
客户四	4,934,410.63	5.45%	246,720.53
客户五	3,386,988.89	3.74%	169,349.44
合计	36,039,961.20	39.83%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**
 适用  不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,044,883.01	5,795,585.58
其他应收款	63,388,348.33	63,243,972.31
合计	65,433,231.34	69,039,557.89

**(1) 应收利息**
**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他借款利息	2,044,883.01	5,795,585.58
合计	2,044,883.01	5,795,585.58

**2) 重要逾期利息**
 适用  不适用

**3) 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

**(2) 应收股利**
 适用  不适用

**(3) 其他应收款**
**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	737,240.00	821,800.00
往来款	62,749,145.11	62,524,437.73
合计	63,486,385.11	63,346,237.73

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	51,800.00	50,465.42		102,265.42
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-4,000.00	-228.64		-4,228.64
2022 年 6 月 30 日余额	47,800.00	50,236.78		98,036.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	55,762,571.33
1 至 2 年	292,005.80
3 年以上	7,431,807.98

3 至 4 年	131,049.50
4 至 5 年	7,250,758.48
5 年以上	50,000.00
合計	63,486,385.11

**3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況**

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
按組合計提壞賬準備	102,265.42	-4,228.64				98,036.78
合計	102,265.42	-4,228.64	0.00	0.00	0.00	98,036.78

**4) 本期實際核銷的其他應收款情況**
 適用  不適用

**5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況**

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	占其他應收款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
西安凌峰環球印務科技有限公司	單位往來	45,170,148.52	1 年以內	71.15%	0.00
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	單位往來	10,000,000.00	1 年以內	15.75%	0.00
西安易諾和創科技發展有限公司	單位往來	7,385,807.98	1-5 年	11.63%	0.00
江西合力物聯實業有限公司	保證金	300,000.00	1-2 年	0.47%	30,000.00
山東沃華醫藥科技股份有限公司	保證金	200,000.00	1 年以內	0.32%	10,000.00
合計		63,055,956.50		99.32%	40,000.00

**6) 涉及政府補助的應收款項**
 適用  不適用

**7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款**
 適用  不適用

**8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額**

适用  不适用

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	495,067,192.45		495,067,192.45	495,067,192.45		495,067,192.45
对联营、合营企业投资	118,960,076.81		118,960,076.81	115,474,450.71		115,474,450.71
合计	614,027,269.26		614,027,269.26	610,541,643.16		610,541,643.16

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
西安易诺和创科技发展有限公司	22,148,192.45					22,148,192.45	
天津滨海环球印务有限公司	162,451,100.00					162,451,100.00	
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	138,860,000.00					138,860,000.00	
北京金印国际供应链管理有限公司	121,607,900.00					121,607,900.00	
西安凌峰环球印务科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
合计	495,067,192.45					495,067,192.45	

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		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	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			
一、合营企业												
二、联营企业												
西安德宝药用包装有限公司	64,465,865.83			4,311,621.83							68,777,487.66	
上海久旭环保科技股份有限公司	24,978,671.71			-2,640.24							24,976,031.47	
陕西永鑫	26,029,913.17			-823,355.49							25,206,557.68	

紙業包裝有限公司										
小計	115,474,450.71			3,485,626.10						118,960,076.81
合計	115,474,450.71			3,485,626.10						118,960,076.81

### (3) 其他說明

報告期內長期投資未發現減值的情形，故未計提長期股權投資減值準備。

## 4、營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	201,498,657.03	153,792,899.52	211,259,103.02	165,792,915.19
其他業務	1,542,848.72	796,803.78	2,754,557.95	1,929,578.47
合計	203,041,505.75	154,589,703.30	214,013,660.97	167,722,493.66

收入相關信息：

單位：元

合同分類	醫藥及其他紙盒	互聯網數字營銷	廢紙銷售及房屋租賃	合計
商品類型	201,490,886.32	7,770.71	1,542,848.72	203,041,505.75
按經營地區分類				
市場或客戶類型				
合同類型				
按商品轉讓的時間分類				
按合同期限分類				
按銷售渠道分類				
合計	201,490,886.32	7,770.71	1,542,848.72	203,041,505.75

與履約義務相關的信息：不適用

與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的信息：不適用

其他說明：不適用

## 5、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	3,485,626.10	7,718,217.87
處置長期股權投資產生的投資收益		2,339,805.82
合計	3,485,626.10	10,058,023.69

## 6、其他

適用  不適用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,842.90	处置固定资产损失
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）	7,352,880.70	收到政府补助及税收优惠
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,598.99	
减：所得税影响额	904,570.76	
少数股东权益影响额	1,375,458.48	
合计	5,028,409.57	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.64%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.00%	0.22	0.22

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况



適用  不適用

(3) 境內外會計準則下會計數據差異原因說明，對已經境外審計機構審計的數據進行差異調節的，應註明該境外機構的名稱

4、其他

西安環球印務股份有限公司董事會

董事長：李移玲

二〇二二年八月二十四日