

公司代码：603058

公司简称：永吉股份



贵州永吉印务股份有限公司
2022 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邓代兴、主管会计工作负责人王忱及会计机构负责人（会计主管人员）吴秋桂声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司以分红派息股权登记日的总股本扣减回购证券专用账户的股份为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之五“其他披露事项（一）、可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	32
第七节	股份变动及股东情况	39
第八节	优先股相关情况.....	41
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	44

备查文件目录	(一) 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会计报表；
备查文件目录	(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。
	以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
永吉股份、公司、本公司	指	贵州永吉印务股份有限公司
永吉新材	指	公司全资子公司，贵州永吉新型包装材料有限公司
永吉盛珑	指	公司全资二级子公司，贵州永吉盛珑包装有限公司
永吉实业	指	公司全资子公司，贵州永吉实业发展有限公司
金马包装	指	公司全资二级子公司，贵州金马包装材料有限公司
Y Cannabis Holdings Pty Ltd	指	公司全资二级子公司，Y康纳比思控股有限公司
堪纳比斯	指	公司全资子公司，堪纳比斯（上海）商贸有限公司
曲靖云麻	指	公司控股子公司，曲靖云麻农业科技有限公司
埃延半导体	指	公司控股子公司，上海埃延半导体有限公司
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
茅台酒厂技开公司	指	贵州茅台酒厂集团技术开发公司
茅台股份	指	贵州茅台酒股份有限公司
贵州中烟	指	贵州中烟工业有限责任公司
云南中烟	指	云南中烟工业有限责任公司
烟标	指	卷烟外包装，俗称“烟盒”
烟用内衬纸	指	称于卷烟软盒或硬盒的内衬、对卷烟起一定阻隔保护作用的专用纸
卡纸	指	介于纸和纸板之间的一类厚纸的总称
铝纸、铝箔纸	指	一种工业制造原辅材料，由铝箔衬纸与铝箔裱糊粘合而成的纸、是卷烟包装的重要内衬。
箱	指	香烟计量单位，1箱=250条盒，1条盒=10小盒，1小盒=20支
套	指	烟标计量单位，每套包含1条盒和10小盒
公司章程	指	贵州永吉印务股份有限公司章程
Pijen (No22) Pty Ltd	指	Pijen (No22) Pty Ltd（以下简称：PJ）
Tasmanian Botanics Pty Ltd	指	塔斯马尼亚植物有限公司（以下简称：TB）
CANNABIS	指	泛指大麻、大麻属植物
CBD	指	cannabidiol的缩写。中文名称麻繁愆，即大麻二酚，是从大麻植物中提取的纯天然成分，

		也是大麻属植物的主要非精神科成分
半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料，按照制造技术可分为集成电路（IC）、分立器件、光电子和传感器，可广泛应用于下游通信、计算机、消费电子、网络技术、汽车及航空航天等产业
集成电路、芯片	指	指通过一系列特定的加工工艺，将晶体管、二极管等有源器件和电阻器、电容器等无源元件按一定的电路互联并集成在半导体晶片上，封装在一个外壳内，执行特定功能的电路或系统

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	贵州永吉印务股份有限公司
公司的中文简称	永吉股份
公司的外文名称	GuiZhouYongJi Printing Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	GZYJPCO
公司的法定代表人	邓代兴

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余根潇	刘芹
联系地址	贵州省贵阳市云岩区观山东路198号	贵州省贵阳市云岩区观山东路198号
电话	0851-86607332	0851-86607332
传真	0851-86607820	0851-86607820
电子信箱	ygx_787@sina.com	785430565@qq.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	贵州省贵阳市云岩区观山东路198号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	贵州省贵阳市云岩区观山东路198号
公司办公地址的邮政编码	550004
公司网址	http://www.yongjigf.com
电子信箱	dsh@yongjigf.com
报告期内变更情况查询索引	见公司2018年4月3日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的2018-025号公告

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	永吉股份	603058	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期 增减(%)
营业收入	251,442,339.82	177,692,033.99	41.50
归属于上市公司股东的净利润	12,500,973.85	88,237,815.58	-85.83
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	23,270,179.48	18,743,237.38	24.15
经营活动产生的现金流量净额	53,313,992.29	90,804,213.85	-41.29
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年 度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,128,641,374.22	1,102,311,632.91	2.39
总资产	1,788,291,364.93	1,679,117,220.64	6.50

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.03	0.21	-85.71
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.056	0.045	24.44
加权平均净资产收益率(%)	1.13	7.35	减少6.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资	2.09	1.61	增加0.48个百分点

产收益率 (%)

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内公司实现营业收入 25,144.23 万元，较上年同期增加 41.50%，其中烟标产品实现销售收入 17,042.05 万元，同比增加 49.36%；酒标产品实现销售收入 4,952.74 万元，同比增长 18.01%；海外子公司 TB 实现销售收入 1,214.66 万元，同比增长 135.42%并实现盈利；

2、报告期内实现归属于上市公司股东的净利润 1,250.10 万元，较上年同期减少 85.83%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2,327.02 万元，较上年同期增加 24.15%，原因系公司投资的私募证券投资基金取得投资收益及公允价值变动收益等合计-1,440.11 万元，上年同期同类业务实现收益 7,740.32 万元，收益同比减少 118.61%；

3、截止报告期末公司总资产 178,829.14 万元，较年初增加 6.50%，主要原因系公司可转换公司债券获准发行，货币资金与应付债券等同步增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-20,230.13	处置机器设备
计入当期损益的政府补助，但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	1,610,145.38	收到政府补贴
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-14,401,096.36	公司投资的私募证券投资基金取得投资收益及公允价值变动收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	141,494.09	
减：所得税影响额	-1,900,481.39	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-10,769,205.63	

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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业发展情况

1、包装印刷行业

随着我国经济不断发展，居民人均收入持续增长，对消费的需求也不断增强。各类消费品离不开包装，且纸包装在所有包装中比重最大，因此社会消费品的增长将继续带动纸制印刷包装行业的发展。

近年来随着环保政策趋严、供给侧改革的推进和上游原纸行业的变革，印刷包装行业的营商环境发生变化，国家政策不断推进印刷包装行业向高质量、绿色环保、低碳经济方向发展。未来印刷包装行业将呈现行业集中度提升的发展格局，产能落后的中小企业面临淘汰的困境，落后产能逐步实现自然出清，规模型的印刷包装企业将占据更多优势资源及市场空间。

公司主营的烟标印刷包装业务是印刷包装行业的细分子行业之一，烟标作为卷烟产品定位、品牌宣传以及卷烟防伪的重要载体，对原材料、印刷设备、工艺设计、防伪性等均有较高要求，行业准入门槛较高。烟标印刷属于产业链条中下游消费品的配套发展行业，烟标印刷行业与卷烟产业具备较强的关联度，因而烟标印刷行业的发展直接受卷烟行业驱动影响，周期性特征也并不突出。据国家统计局数据显示，2022 年 1-6 月全国卷烟产量 13,235.7 亿支，同比上涨 2.57%。卷烟产量的逐步增长带动了烟标市场规模的平稳扩大。



数据来源：国家统计局

2、大麻属植物应用行业

美国一直在推动多项关于工业大麻或相关行业法案的制定进程。2022 年 4 月，美国众议院以 220 票对 204 票第二次通过联邦层面《大麻机会、再投资和除罪法案》(MORE Act)，下一步将提交参议院审议。近期，美国参议院《大麻管理与机会法案》(Cannabis Administration & Opportunity Act) (CAOA) 于 2022 年 7 月 21 日正式提交，美国司法小组委员会计划对其举行听证会。该法案中对工业大麻给予新联邦定义：将其允许的 THC 干重从目前的 0.3% 增加至 0.7%，并包含所有 THC 异构体，不仅是 delta-9 THC。美国联邦层面 COA 合法化进程或将加速推进市场快速扩容，并对全球大麻行业监管规则的不断修订产生影响，利好产业链相关布局企业。

澳大利亚区域存在开阔的市场空间及竞争机会，澳洲国内产能滞后于市场增长速度，将持续依赖内部供应及外部进口。2021 年澳大利亚本土的医用大麻市场规模已经超过 2 亿澳元（约 10 亿人民币），呈现持续高增长的势头。根据大麻行业专业机构 Prohibition Partners 的预测，澳大利亚的医用大麻市场总额在 2028 年将达到 28 亿澳元，2020-2028 年 CAGR 约 46%。

据云南省工业大麻行业协会消息，近日云南省工业大麻行业协会与昆明海关技术中心就共建“云南省工业大麻及产品检验检测中心”签订合作协议。该次合作是为了有效推动云南省工业大麻产业快速、有序、安全发展，推动工业大麻行业相关标准的研究和制修订，规范和促进工业大麻及其产品的国际贸易，并有效应对、减轻或消除相对贸易国技术性贸易壁垒对该产业的影响。上述合作约定一旦得到落实，中国工业大麻的市场将迎来全新的机遇。

3、半导体外延衬底设备行业

国际半导体产业协会 SEMI 在 SEMICON West 2022 Hybrid 上发布了《年中总半导体设备预测报告》，预测原始设备制造商的半导体制造设备全球总销售额将在 2022 年达到创纪录的 1175 亿美元，比 2021 的 1025 亿美元增长 14.7%。SEMI 预计全球半导体设备销售额在 2023 年将增至 1208 亿美元。

根据 IBS 报告，中国在全球半导体市场规模中占比超过 50%。2021 年中国半导体市场规模约为 3,000 亿美元，占全球市场的 54.29%；预计到 2030 年，中国半导体市场规模将达到 7,389 亿美元，占全球市场的 54.69%，这期间中国半导体市场的年均复合增长率达 10.53%。

TrendForce 调研数据显示，全球半导体设备交期再度延长至 18-30 个月不等，因此全球制造厂商的成熟及先进制程布局均受到影响，整体扩产计划递延约 2-9 个月不等。设备中 DUV 光刻机缺货情况最为严重，其次为化学气相沉积（CVD）设备及蚀刻设备等。2021 年我国半导体设备贸易逆差达到 244 亿美元，远远领先其他机械设备。我国半导体设备严重依赖进口，国产替代的市场空间广阔。

（二）公司的主要业务及主营产品

报告期内，公司的主营业务为烟标和其他包装印刷品的设计、生产和销售。公司通过持续的研发投入、设备更新等手段，逐步加快技术开发、提升核心人才质量，在烟标印刷市场牢牢占有一席之地，同时向白酒包装、药品包装等社会印件业务市场深入拓展，已经成长为贵州省印刷行业的标杆企业。此外，公司基于对医用及工业大麻未来产业应用的长期看好，正在积极开展大麻属植物应用领域产业链上下游研发和生产建设项目，优化公司产业布局，培育新的利润增长点。

1、烟标业务

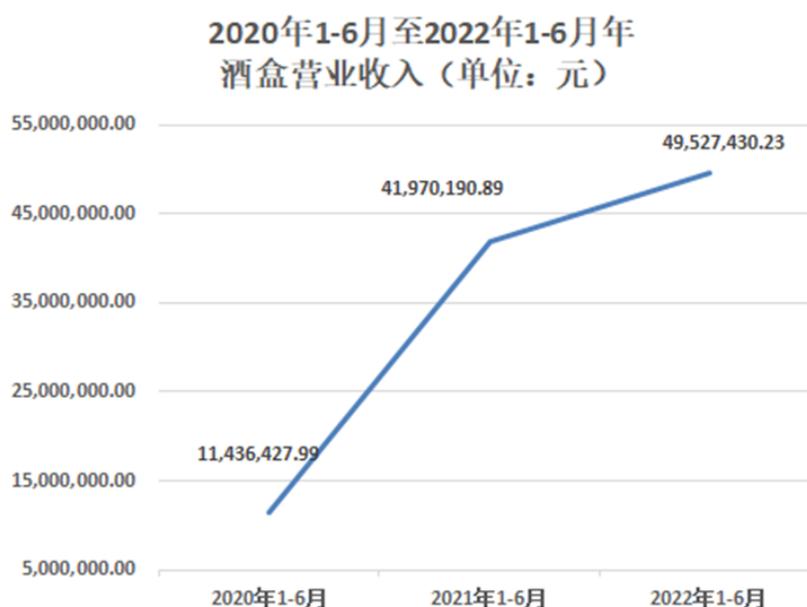
公司自设立以来一直为下游卷烟企业提供包装印刷业务，是贵州省内最早的烟标供应商。随着下游卷烟行业的整合，以及印刷领域的设备升级和工艺技术革新，公司已成长为贵州省规模最大的烟标供应商和纸质包装供应商。

面对国内疫情反复、产品招标价格调整、生产原材料成本价格波动等不利因素，2022 年上半年，公司充分发挥在本土区位、规模化生产等方面的优势，通过主动适应市场、分析市场，持续加大技术研发同时进行产品结构优化升级，实现对目标客户快速、精准、全面的生产销售工作，完成了烟标印刷业务的增长。

2、酒标业务

为了改善公司产品结构，进一步降低客户单一的集中度风险，增加盈利增长点，促进公司的可持续发展，公司依托贵州省内白酒产业优势及政策支持，持续加大对酒标业务的拓展。公司不断深度优化客户结构，根据主要客户的属性与需求，推行客户需求精细化的生产方案，积极主动地参与研发，继续巩固和发展与主要客户的业务合作，不断争取更多市场份额。

本报告期公司共设计开发、打样酒标类产品 75 款，其中 7 款产品已投入批量生产，主要产品为茅台（1935）、贵州茅台酒（壬寅虎年）、贵州茅台王子酒（壬寅虎年）、茅台醇系列酒、习酒系列酒、舍得系列酒、国台系列酒等产品品牌；报告期内新增贵州茅台酒股份有限公司汉酱酒系列产品。酒标整体订单量增速较快，2022 年 1-6 月实现销售收入 4,952.74 万元，比上年同期增长 18.01%。



公司于 2022 年 4 月完成可转换公司债券的发行，一部分募集资金将用于“永吉盛珑酒盒生产基地建设项目”，有助于公司加快推进募投项目建设，完备智能生产线，大幅提高酒盒产能。通过对生产布局的重新调配及生产基地的新建扩容，进一步提升生产制造能力及生产效率，提高规模优势，降低单位成本，有效释放公司酒标产品产能，为酒标业务未来高质量发展做好准备。酒标业务现阶段虽未产生盈利，但立足于公司对该板块大力投入的资金、资源，订单业绩有望持续快速增长，形成新的盈利增长点。

3、大麻属植物应用行业

在医用大麻领域，TB 公司 2022 年 1-6 月经营和销售情况总体符合此前预期，零售方面产品和渠道拓展迅速，批发方面业务持续稳定推进。报告期内，TB 积极推进市场拓展，实现销售收入 1,214.66 万人民币元，较上年同期增加 135.42%。TB 完成了澳洲市场 80%以上药房上架，部分专业医用大麻医生开出 TB 产品处方单，为一些长期服用医用大麻的患者提供了服务。

TB 在完成核心产品开发的同时不断推出新品，报告期内推出两款干花类产品，目前共有 10 款医用大麻产品在售，包括 4 款精油类产品和 6 款干花类产品，精油类产品中 CBD 100 最受欢迎，约占该品类销售收入的 48%；干花类产品中近期推出的 THC 26 已迅速占据该品类 50%以上的销售额。

为适应市场，TB 未来半年还将推出 2-5 款新产品，其中包含高 THC 类干花产品，以提升产品市场竞争力、完善产品结构。TB 下一个关键产品为 THC 31 干花，为市场上 THC 含量最高的干花品种，目前有类似产品的公司较少，TB 将重点研发该产品。除开发新产品线，TB 管理层还将持续拓展新销售渠道以及摸索新销售模式，提高销售效率。

在工业大麻领域，2022 年曲靖云麻继续沿用 2021 年度办理的工业大麻种植许可证，在相关部门审批下于 2022 年 5 月底购买工业大麻种子。6 月初开始实施种植计划，截至 2022 年 7 月底，曲靖云麻所购买的工业大麻种子已全部完成种植，目前正在实施除草、除虫工作。

4、半导体外延衬底设备行业

报告期内，埃延半导体提出了新型的下一代硅外延设备的核心设计，并且基于新的核心设计完成了设计模拟，同时完成了新设计的实体转化。该产品已经于 2022 年下半年开始转入原型机制造工作。

一方面，由于 2022 年 3-5 月上海出现了新冠疫情，根据国家防疫政策，在封闭期间埃延半导体的工作受到了一定的影响，产品设计、物资采购等各项工作进度均有较大的延迟。上海浦东新区临港工厂原计划于 2022 年 5 月左右竣工，现将至少推迟至 9 月，导致整体生产进度延迟。另一方面，全球半导体供应链问题叠加疫情造成的通关物流困难也对埃延半导体的供应链造成了影响，预计首台设备的装配工作将推迟至 2022 年 12 月底完成。

（三）公司的主要经营模式

公司经营模式是按照下游既定客户的订单需求组织生产，属于典型的“以销定产”业务模式。公司烟标产品的业务模式主要是由下游卷烟企业的招投标政策形成的，通过合格供应商资质评审后参与下游卷烟企业组织的招投标获取订单，并按照客户的订单组织生产和销售。公司已经建立了完善的生产和销售服务体系，随着公司持续地投入技术改造和装备完善配套，公司的产品线已向药品包装和酒包等方向延伸，为更多非烟标类社会印件客户提供优质的产品和配套服务。

1、采购模式

公司按产品生产所需材料的重要性将原材料分为：烟用卡纸、社会卡纸；镭射膜、油墨及溶剂、电化铝；备品备件以及其他辅料三类。公司原材料主要在国内市场购得，公司与国内主要供应商建立了长期良好的合作关系，公司所需的原材料市场供应充足。

公司物资管理部根据公司《采购管理制度》等的规定组织开展采购工作。物资管理部根据销售订单及生产计划，结合仓库存量，编制分类物资采购计划并形成采购申请。采购申请经审批后由物资管理部向供应商进行询价、比价。供应商确定后由物资管理部下达采购订单，供应商按订单要求发货，由物资管理部和质量管理部负责办理验收入库手续。公司建立了严格的供应商选择和管理体系，由物资管理部会同生产管理部、质量管理部、工艺管理部每年一次对供应商进行评定。物资管理部根据评定结果建立合格供应商目录，并在日常采购中会同生产管理部、质量管理部、工艺管理部对供应商的供货质量、交货及时率等分析评价，进行管理控制。

2、生产模式

包装印刷业务具有客户特定性特征，公司印刷的各类包装产品只能向特定客户销售，这决定了产品生产完全取决于特定客户的需求，因而公司生产模式为按订单生产，一般不预设成品安全库存。生产管理部按照客户下达的订单编制生产计划，同时工艺管理部负责制定产品工艺技术标准，根据公司生产工艺能力对客户订单进行评估并制作生产指示。生产车间按照生产计划及生产指示安排生产，生产过程中所需的物料由物资管理部预先准备库存，根据订单情况及生产情况及时补充，确保生产顺畅。质量管理部对每一工序的生产过程进行监控，将质量监控情况反馈给生产部，并对最终产品品质进行检验后方能办理入库。

3、销售模式

公司采取直接销售方式，由业务管理部负责产品的销售及客户服务工作。公司主要客户为贵州中烟工业有限责任公司，中烟工业公司对烟标等烟用物资主要采取公开

招投标的采购方式，公司中标后，中烟工业公司与公司签订年度采购合同，约定双方权利和义务，按月接收订单并根据订单组织生产，生产完成后严格按照订单规定的交货期安排产品运输。业务管理部及时与贵州中烟进行销售确认，财务管理部根据销售确认情况以及贵州中烟的通知开具销售发票。公司与贵州中烟的货款结算方式为贵州中烟按照货物使用量进行货款支付，货物使用完毕的情况下 90 天内全部支付，未使用完毕的情况下最长 180 天内全部支付。业务管理部负责货款的跟踪及售后服务工作。

公司部分酒标产品采取公开招标的方式获得订单，公司中标后与客户签订供应合约，根据客户的生产进度和下达的订单组织生产。业务管理部门根据客户采购的包装物资使用进度进行销售确认，财务部门根据销售确认情况开具销售发票。

（四）报告期内的主要业绩驱动因素

公司业绩主要来自于主营业务，报告期内公司主营业务较稳定，同时公司积极引入生产、销售、研发等方面人才，不断追求工艺技术的更新，各项经营活动有序开展。随着公司产能的进一步合理规划，公司将加大力度开拓市场，利用自身的制造实力和长年在传统市场经营的品牌与口碑，争取更多新项目和新订单。

（五）公司所处的行业地位

公司通过多年经营，拥有丰富的烟标产品供货和服务经验，在工艺技术、企业资质、品牌和市场占有率方面居行业前列，具有较强的市场竞争优势。在烟标方面，公司目前已在贵州中烟、云南中烟等多家中烟公司的烟标产品招标中中标，服务的品牌系列有硬黄精品、跨越、硬高遵、佳遵、喜贵、玉液 1 号等。在酒标方面，公司也在积极扩大市场，服务的品牌系列有茅台 1935、茅台王子酒、汉酱酒、茅台醇、飞满天、金沙回沙酒、习酒国典酒、赖氏父子传世经典、京匠等。

公司先后荣获“贵阳市十大民营企业”、“贵州省重合同守信用企业”、“安全生产标准化三级企业”、“贵州省文化产业示范基地”等多项荣誉称号，产品及服务深受烟、酒类知名客户信赖。

二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）区位优势

贵州是传统的白酒、中医药和烟草大省，下游产业存在较大的包装需求。公司自成立以来，即与贵州中烟及其前身建立了稳固的合作关系，自 2007 年以来一直为贵

州中烟提供商品和服务。公司作为贵州省内大规模的专业烟标印刷企业，充分利用地域优势，积极、快速、精准地响应贵州中烟的需求。

（二）技术研发优势

经过多年沉淀与积累，公司已掌握多项印刷、包装核心技术，形成一套完整的产品设计、研制、生产控制流程和产品质量追溯体系。公司与贵州大学、贵州理工学院等国内重点科研院所建立了长期稳定的合作关系，同时与多家先进印刷材料供应商、设备供应商形成了战略合作联盟，开展新产品、新材料、新工艺的联合开发，保证技术开发的先进性、创新性以及可持续性。

2022 年上半年，针对烟标类产品，公司共设计开发产品 17 款，其中 7 款已投入批量生产；针对酒标类产品，公司共设计开发产品 75 款，其中 7 款产品已投入生产；针对药标类产品，公司共设计开发产品 7 款，目前 4 款产品已投入生产。公司多年的技术积累和工艺创新为公司赢得客户订单创造坚实的技术支持。

（三）规模化生产优势

公司拥有国外先进的、超高精度、高稳定性的印刷设备，从各类纸包装的外观设计、制版、凹印、胶印、镭射转印、烫金、全息防伪到模切与成品质检，公司已形成规范统一的专业印刷包装生产流程及质量控制体系的全闭环管理，在充分满足高质量、重点集聚、规模经济、品种多样化的生产需求的同时降本增效，提高生产能力利用程度，改进产品工艺设计，保持较好的成本效益模式。

（四）人才优势

公司根据多年积累的业务经验，设置了合理紧凑的组织架构，积极推进人才强企战略，中高层管理团队结构合理、保持长期稳定，具有丰富的烟标产品生产、管理、技术和经验，拥有全面的行业知识并深刻了解行业相关制度，能够紧跟行业的最新发展趋势，顺应市场变化，制定全面商业策略，评估及管理风险，执行管理及生产计划并提升整体利润，从而提高公司价值。

三、 经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，新冠疫情反复但整体好转，市场需求持续复苏，公司一方面深化内部管理，提高公司内部运行效率；另一方面积极推进技术创新及精细化生产，持续加大研发力度，优化产品和客户结构。

报告期内，公司主要以烟标的研发、生产与销售为主，在保持烟标等烟用物资产品稳定发展的基础上，大力开拓酒标业务市场，根据核心客户的要求，快速响应客户需求的变化，不断完善产品结构和工艺设计，提升服务水平，公司 2022 年 1-6 月实现营业收入 25,144.23 万元，同比上涨 41.50%。其中，烟标业务营业收入 17,042.05 万元，同比上涨 49.36%；酒标业务营业收入 4,952.74 万元，同比增加 18.01%；医用大麻方面，海外子公司 TB 实现销售收入 1,214.66 万元，同比增长 135.42%并实现盈利。2022 年 1-6 月，受证券市场的影响，报告期内公司证券投资出现浮亏，而上年同期为浮盈，导致报告期非经常性损益同比减少，实现归属于上市公司股东的净利润 1,250.10 万元，同比下降 85.83%。

（一）深耕核心业务，优化产品结构

2022 年上半年，公司持续深耕核心业务，积极调整经营策略，借助在行业内多年积淀的技术积累与工艺水平，公司的产品设计能力不断增强，产品矩阵得以进一步夯实。报告期内，公司为贵州中烟工业有限责任公司、云南中烟工业有限责任公司打样 17 项设计方案，其中：贵烟（福中支改版）、贵烟（生肖改版）、贵烟（硬黄精品改版）烟标已于报告期批量生产并投放市场；贵烟（跨越改版）即将进入投产阶段。

（二）增强研发能力，提升核心竞争力

为了更好的满足客户需求，公司不断加大对新技术、新产品和新工艺的研发投入，通过对产品开发、技术、工艺等方面的研发和集成整合，可以为客户提供具有可靠品质、良好性价比优势以及完善服务的产品。报告期内，公司累计投入研发费用 12,128,208.26 元，同比增长 21.08%，公司研发部门将不断完善技术标准，推进产品创新、技术升级，同时提升公司的产品研发能力与品质，助力新产品的有序开发与推出。

2019年上半年-2022年上半年研发费用



（三）积极拓展市场空间，获得新的项目机会

公司坚持以客户为中心，与客户建立并保持良好的合作伙伴关系，提升客户满意度，在保持公司产品原有市场份额基础上，不断加强与新老客户潜在项目的技术及商务沟通和对接，积极拓展新的市场空间。2022年上半年酒标业务获得茅台（汉酱酒）、茅台醇（1998）、国台国标酒等多个新项目订单。公司将持续发掘新的项目机会，加大新产品、高毛利产品的推广，突破现有营销网络，开发并争取更多优质客户，进一步丰富产品结构和客户类别，扩大公司其他细分应用领域的市场份额。

（四）战略规划清晰可行，新产业布局逐步展开

为助力公司进行战略产业升级，协助公司从包装印刷产业向消费品和健康产业拓展，进一步提升公司的综合实力和影响力，公司将稳步推进大麻属植物的开发应用，在国内继续探索工业大麻在植物基蛋白和大麻杆芯材料的研发和积累，在海外加强对投资项目塔斯马尼亚植物有限公司的建设进程、市场开拓等后续管理。同时为把握国内半导体行业的发展机遇，公司围绕半导体产业布局了高端芯片设备制造领域，有利于公司探索半导体设备及功率器件等版块的发展机会，促进公司产业链条的延伸和拓宽，为公司寻求新的利润增长点。

（五）合理证券投资，优化资金使用效率

为优化公司持有现金的使用效率，对冲新冠疫情爆发以来的原材料价格上涨等诸多随机性负面因素的影响，公司决定将部分现金投入权益类市场并利用专业机构的投研力量，实现相对稳定的收益，为公司持续发展积聚实力，公司于2022年4月11日

召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用自有资金延续认购私募基金产品的议案》。

报告期内受年初悲观预期和投资者风险偏好趋向保守等多重因素影响，股票市场整体呈现先抑后扬的态势。公司证券投资管理小组应对市场波动加剧，以及悲观预期下风险累积等情况，每个月末对持仓情况进行综合分析，采取适当的分散投资、控制投资规模、调整仓位结构等手段来管理证券市场波动带来的投资风险。报告期初公司持有该专项产品的单位净值为 2.142 元，公司合计持有金额为 14,027.42 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，公司持有该专项产品的单位净值为 1.916 元，单位净值回撤比例约为 10.55%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	原因分析
营业收入	251,442,339.82	177,692,033.99	41.50	烟标产品销量较上年增加
营业成本	183,088,449.59	124,098,982.64	47.53	烟标产品销量较上年增加
销售费用	5,231,210.26	2,761,686.48	89.42	职工薪酬较上期增加
管理费用	30,977,020.41	22,545,714.65	37.40	职工薪酬及折旧费较上期增加
财务费用	-492,599.26	-3,320,833.81	-85.17	外币借款汇率变动产生汇兑损益
研发费用	12,128,208.26	10,016,975.07	21.08	研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	53,313,992.29	90,804,213.85	-41.29	以现金支付的材料款较上年同期增加
投资活动产生的现金流量净额	-146,914,359.57	-79,894,844.97	-83.88	证券投资支付的现金较上期增加
筹资活动产生的现金流量净额	144,688,348.60	-51,411,542.37	381.43	发行可转换公司债券

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

项目	本期数	上期数	变动比例 (%)	变动原因
投资收益	15,871,874.35	27,780,590.33	-42.87	赎回部分实现收益
公允价值变动收益	-29,617,946.33	50,415,462.06	-158.75	未赎回部分产生浮亏

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	250,277,520.88	14.00	134,826,257.91	8.03	85.63	私募证券投资基金经投资后增加
应收票据	3,350,000.00	0.19	13,488,416.00	0.80	-75.16	客户以承兑汇票支付货款较上年同期减少
应收账款	92,832,237.88	5.19	156,911,785.98	9.34	-40.84	客户回款较上年同期增加
预付款项	36,622,212.30	2.05	7,430,861.96	0.44	392.84	预付原材料款增加
其他流动资产	520,351.99	0.03	6,067,134.89	0.36	-91.42	待抵增值税进项及可转换公司债券的发行费用减少
长期待摊费用	2,741,771.46	0.15	1,544,650.95	0.09	77.50	待摊装修工程增加
短期借款	70,000,000.00	3.91	98,000,000.00	5.84	-28.57	银行借款减少
应付票据	33,903,000.00	1.90	65,171,899.84	3.88	-47.98	银行承兑汇票较上年减少
应付债券	126,952,838.51	7.10	0	0	不适用	发行可转换公司债券
递延所得税负债	4,106,677.71	0.23	8,437,893.96	0.50	-51.33	应纳税暂时性差异减少
其他权益工具	14,986,752.33	0.84	0	0	不适用	调整可转换债券

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 254,077,009.04（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 14.21%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

1、公司于 2020 年 3 月向中国民生银行股份有限公司贵阳分行申请了 1,620.00 万澳大利亚元并购贷款，贷款期限五年，贷款用途为支付境外并购项目的现金对价。本次并购贷款以质押全资子公司贵州永吉实业发展有限公司的全部股权及保证担保，同时抵押公司所拥有的不动产为条件，因此形成的受限资产包括已质押的永吉实业股权，以及公司抵押的房屋建筑物十二栋（项）。

2、期末货币资金当中含银行承兑汇票保证金 43,741,106.97 元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四)投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

被投资单位名称	持股比例%	投资成本	期初余额	本期增减变动	期末余额
贵州西牛王印务有限公司	22.131	14,948,316.60	46,435,577.76	655,024.38	47,090,602.14

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

贵州西牛王印务有限公司成立于 2001 年 4 月，企业类型为有限责任公司（台港澳与境内合资），注册资本 13,000 万元，经营范围包括生产纸包装印刷产品，商标设计与制作，开发新包装产品，商标印刷，销售本企业自产产品等，我公司持股比例

22.131%。2022 年 1-6 月权益法确认的投资收益 655,024.38 元，报告期内宣告发放现金股利 0.00 元，长期股权投资期末余额 47,090,602.14 元。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	406,109,133.34	290,657,870.37
私募基金份额	250,277,520.88	134,826,257.91
其他非流动金融资产	155,831,612.46	155,831,612.46
合计	406,109,133.34	290,657,870.37

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

截止 2022 年 6 月 30 日，主要控股参股公司情况如下：

单位：万元

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
金马包装	子公司	包装印刷	3,500	23,004.17	9,764.34	6,756.76	861.25	844.60
永吉盛琰	子公司	包装、加工	2,250	16,696.32	1,357.76	4,205.43	-969.76	-966.30
埃延半导体	子公司	半导体器件专用设备制造	1,020.4082	3,917.95	3,908.65	0.00	-467.35	-467.35

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、不可抗力风险

2022 年上半年，国内疫情反复波动，对公司部分业务的正常开展及订单交付造成了较大的影响。我国有效的疫情防控措施，保障了各行各业的正常经营，但内防反弹的压力仍然较大，疫情局部地区小范围复发的风险依然存在。

应对措施：公司将坚持落实国家疫情防控措施，适度调整公司经营、财务计划，全面加强生产、销售调度工作，确保生产经营安全有序不受影响。

2、产品单一及产品销售价格下降的风险

公司以先进的技术装备、长期优质的服务能力能够中标获得较为稳定的烟标订单。近三年公司核心产品烟标的销售收入占公司营业收入的比例约为 70%-80%。公司近年来大力发展酒盒业务，进一步分散关于烟标印刷的单一产品风险。

烟标在包装印刷品中属于毛利率较高的品种，下游卷烟客户在招投标中对于供应商资质审核较为严格，市场进入壁垒较高。但烟标印刷是相对开放的竞争市场，面临较为激烈的外部竞争和下游卷烟客户持续降本增效的压力，如果下游卷烟客户降低市场进入门槛、增加供应商数量，公司烟标产品的中标价格和市场份额迅速下降，将导致公司盈利下滑。

应对措施：公司积极加大优势产品工艺改进及产品梯队建设，努力改善产品结构，提高市场竞争力，同时持续深化企业品牌建设，推进销售渠道建设，维护和增强公司产品在市场竞争中的优势。

3、客户集中风险

公司自成立以来便与贵州中烟及其前身建立了良好合作关系，贵州中烟一直以来均为公司第一大客户。虽然合作关系稳固，且公司亦在开发其他卷烟客户，并积极推动“烟标+酒盒”双轮驱动的发展战略，通过酒盒等社会印刷品的业务拓展降低客户集中度，但现阶段公司对第一大客户的销售占比仍然很高，如第一大客户烟标需求下降、公司中标产品的品种减少或未能持续中标，将对公司的经营带来重大不利影响。

应对措施：为减少客户集中的风险，在继续服务好原有客户的同时，公司积极拓展新客户以及其他相关高附加值行业的相关业务，致力于培育一批快速增长的客户，减轻对单一大客户的依赖度，以有效降低客户及业务集中的风险。

4、原辅材料价格波动风险/成本增加风险

公司原材料主要包括卡纸、工业板纸、基膜及镭射膜、油墨及溶剂、电化铝。2019 年至 2022 年上半年，公司营业成本构成中，直接材料的占比均在 70%以上，因此原材料价格的波动对公司营业成本及毛利率水平的影响相对较大。如果未来主要原材料价

格上涨或者持续保持高位，且公司的应对措施不能有效实行，则可能导致公司主营业务成本进一步上升，进而对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将强化市场预测分析，紧盯市场行情变化，一方面通过优化供应商管理、控制全流程等手段促使采购管理日趋精细化；另一方面通过规模化生产、集中采购、提升管理水平和降低生产成本，将原材料产品的价格变化对毛利率的影响减少到最低程度。

5、境外投资项目实施风险

公司基于对医用大麻产业应用及其衍生行业的长期看好，2020 年通过境外并购医用大麻经营主体澳大利亚公司 TB，完成对医用大麻产业的布局。虽然目前全球医用大麻产业发展势头良好，但如果境外子公司所在地宏观经济、行业政策等情况出现较大波动，将会加大境外子公司的经营风险；此外，由于境外子公司所在地在政治、经济、法律、文化、语言及意识形态方面与我国存在较大差异，可能导致公司对境外子公司的经营管理不善，从而对公司本次投资产生不利影响。

应对措施：公司将积极关注海内外市场信息、需求变化及政治和法律因素等，合理规划海外市场的布局，提升经营管理效率，以减少政策不确定性对境外产业的影响。

6、证券投资风险

为增加公司收益，提升资金使用效率，经公司董事会审议通过，公司可使用自有闲置资金在投资本金不超过 3.5 亿元的额度内进行认购私募基金投资。

由于证券投资收益与风险并存，证券价格受国家货币、财政和产业等宏观政策、经济运行周期、资本市场走势、市场供求变化以及投资者心理预期等多种因素影响而波动较大。如果未来证券市场环境发生较大不利变化、公司或基金管理人投资决策产生偏差，将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司已就二级市场的投资行为设立对应的风险管理阈值，受宏观经济形势及市场波动的影响，公司将由专人跟踪产品的市场表现，根据实际情况对阈值进行完善和修正，确保公司投资风险安全可控。

7、市场竞争加剧的风险

随着烟草行业“十四五”规划高质量发展要求的实施，中高档卷烟对烟标企业的印刷工艺、设备生产能力、供货及时能力、研发设计能力等提出了更高的要求，致使烟草公司对供应商的招标要求进一步精细化、标准化、严格化，加剧了烟标市场竞争，烟草公司的业务集中度越高，议价能力越强，可能会引起烟标行业企业为保持或扩大

市场份额而主动或被动的下调产品价格，压缩利润率，将直接影响到所在行业企业的经济利益。

应对措施：持续深耕烟标业务，一方面通过不断开发新客户，提升产品质量，完善产品结构，增强客户黏性；另一方面持续增强产品设计研发能力，渠道建设能力和销售能力，对市场动向保持紧密关注适时调整经营策略，进一步提高公司的核心竞争力。

8、汇率风险

公司积极开拓国外市场，公司并购澳大利亚公司 TB 后，国外销售收入占公司营业收入的比例将逐渐增加。但全球反复的疫情叠加各国经济不断波动的因素，加大了国际金融市场的确定性。随着人民币国际化进程的加快，汇率的波动将加大公司合并报表范围营业收入等财务指标的波动，可能对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将密切关注人民币对澳元汇率、澳元对美元汇率的变化走势，完善汇率风险预警及管理机制，提高外汇资金使用效率，并采取其他有效措施降低汇率波动的风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 27 日	http://www.sse.com.cn (公告编号: 2022-009)	2022 年 1 月 28 日	会议审议通过了《关于延续授权董事会全权办理公司公开发行可转换公司债券具体事宜的议案》
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn (公告编号: 2022-057)	2022 年 5 月 21 日	会议审议通过了如下议案: 1、《公司 2021 年度董事会工作报告》 2、《公司 2021 年年度报告及其摘要》 3、《2021 年财务决算及 2022 年财务预算报告》 4、《关于确认公司董事、监事及高级管理人员 2021 年度薪酬及

				2022 年度薪酬方案》 5、《关于公司 2021 年日常关联交易情况以及 2022 年度拟发生关联交易的议案》 6、《关于续聘 2022 年度审计机构及内控审计机构的议案》 7、《公司 2021 年度监事会工作报告》 8、《关于修订公司章程部分条款的议案》 9、《关于 2021 年度不进行利润分配的议案》
--	--	--	--	---

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

股东大会情况说明

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、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	2.5
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司本次利润分配预案仅为现金分红，公司回购证券专用账户不享有分红权。	

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情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司主要污染物有废气、废水、噪声等。其中废水主要是职工生活废水和洗版废水；废气主要为油墨挥发的VOCs、少量非甲烷总烃及油烟废气；固体废物主要为生产固废和生活垃圾。公司严格执行“三废”排放标准，处理后的废水排放未超过《污水监测技术规范》(HJ91.1-2019)的限值要求。经电解、活性炭装置处理后的烟道废气未超过《固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法》(GB/T 16157-1996)、《餐饮业油烟排放标准》(GB18483-2001)和《大气污染物无组织排放监测技术导则》(HJ/T 55-2000)的要求。报告期内，公司排污总量控制在许可范围内，公司“三废”治理符合规范要求，无超标排放。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

① 水排放及治理

本公司废水包括生产废水及职工产生的餐饮废水和生活污水，生产污水不外排，全部回收处理。

A、治理措施：

a 生产废水主要为印刷版油墨清废液，印刷版油墨清洗废液经收集后全部暂存于2个储液罐，定期委托具有资质单位托运处置；

b 餐饮废水经油水分离器预处理后，同生活污水进入化粪池处理后排入市政污水管网。

B、设施运行情况及检测结果：设施运行情况良好。

据贵州博联检测技术股份有限公司《监测报告》（HB60221000501）、

（GZOSBG20211201040）监测结果表明：废水检测仪器均符合国家有关标准和技术要求，水温、pH、悬浮物（SS）、五日生化需氧量（BOD₅）、化学需氧量（COD_{Cr}）、总磷（TP）、氨氮（NH₃-N）、动植物油类等监测因子监测结果均满足《污水监测技术规范》（HJ91.1-2019）标准要求，监测结果显示检测项目检测结果值均低于标准限值。

② 废气排放及治理

本公司产生的废气主要为油墨废气及油烟废气。

A、治理措施：

a 油墨废气：经抽排净化系统抽排经活性炭吸附装置处置后经 30m 高排气筒高空排放。

b 油烟废气：经油烟净化装置处理后排放。

B、设施运行情况及检测结果：设施运行情况良好。

据贵州博联检测技术股份有限公司《监测报告》（HB60221000501）、（HB60222000201）监测结果表明：废气监测仪器均符合国家有关标准和技术要求，监测前按规定对废气测试仪进行现场气密性检查，采样和分析过程严格按照《固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法》（GB/T 16157-1996）、《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）和《大气污染物无组织排放监测技术导则》（HJ/T 55-2000）进行。其中：凹印车间 1 号竖直烟道、凹印车间 2 号竖直烟道、胶印车间竖直烟道及锅炉烟气排气筒中非甲烷总烃、非甲烷总烃排放速率合计检测结果均低于参考限值（参考标准为《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准）。

③ 噪声产生及治理

本公司生产过程中噪声污染源来自排风机、切纸机、印刷机等产生的设备噪声。

A、治理措施：

a 印刷机、排风机、切纸机等设备均设置在厂房内，并在其底部安装减振材料；

b 生产车间设置吸声棉，窗户安装消声器等降噪设施。

B、设施运行情况及检测结果：设施运行情况良好。

据贵州博联检测技术股份有限公司《监测报告》（HB60222000201）、

（GZOSBG20211201040）监测结果表明：在测量前、后用声校准器对多功能声计进行校准，校准结果符合监测要求，监测结果显示主要声源监测点结果值均低于标准限值。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司已获得贵州省环保局颁发的《贵州省排放污染物许可证》。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为了防范和有效处理突发环境污染事件，公司成立了环境污染事件应急处理领导小组和办公室。并建立规范完善的《突发环境事件应急预案》，该预案已在属地环保部门备案。领导小组根据实际情况成立临时应急救援指挥部，全权负责应急救援工作。应急领导小组全面负责组织、协调或指导事故的应急处置工作。

凡发生环境污染事件后，必须立即采取应急处理措施，控制污染事态的发展，并立即上报综合管理部，开展事故调查等工作（最迟不得超过 1 小时），12 小时内将事故报告或简报上报综合管理部，综合管理部按照有关事故处理规定分级负责，逐级上报，接受处理。

① 安全防范措施

A、危险废物的使用、贮运严格执行国家有关危险化学品的相关法律、法规及规范，严禁违法违规操作，严禁烟火，确保安全生产；

B、危险废物暂存区，按危险废物暂存要求，设置门锁、危险废物标识，有专人负责管理。地面采用防渗处理，避免发生二次污染事件；

C、原料储存区除采取防火分区防护外，还设置消防栓灭火装置；

D、纸库内的照明、通风等设施采用防爆灯具。危险废物贮存间内禁止使用易产生火花的机械设备和工具；

E、厂区均匀分布设置消防栓，各车间、主要生产岗位配备灭火器等应急设施。公司设置有消防及火灾报警系统，有经培训合格的人员持证上岗 24 小时值班监控。

② 技术性预防措施

所有建筑物、设备、管道设置防静电接地设施。生产车间重要岗位和原辅料库均设置消防、火灾报警器，进行 24 小时监控。

③ 对危险源采取的管理措施

A、对危险源采取的预防措施主要有安全管理措施、安全教育措施、以及个体防护措施三方面，对重点部位、关键装置实行责任制，指定了公司级、岗位级的安全责任人，同时指定一名安全主管人员，负责落实各项措施的实施，定期对相关责任情况

进行考核并公布。对特种设备、防雷防静电等安全装置定期检测校验，及时维护保养，合格方可投入使用；

B、制定了公司安全管理制度、安全操作规程、岗位安全责任制、应急救援预案和预案管理制度。每年对危险源进行一次全公司演练，岗位预案严格按照预案管理制度定期组织学习和演练，通过演练持续改进。

④ 设置疏散线路，发生危险时及时安全疏散相关人员。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

① 废气监测方案

A、废气监测点位、监测项目及监测频次（见下表）

废气污染源监测内容一览表

序号	污染源名称	监测点位	监测项目	监测次数	测试要求
有组织废气					
1	生产废气	凹印车间 2#处理后垂直烟道	烟温、流速、标干流量、苯、甲苯、二甲苯、VOCs（挥发性有机物）、非甲烷总烃	三次	正常运行、记录工况生产负荷等
2		凹印车间 1#、胶印车间处理后垂直烟道			
3		在净化后垂直烟道（水处理设施）			
4	锅炉废气	锅炉废气处理后排放口	油烟		
无组织废气					
5	生产废气	根据当天气象条件，在项目厂界四周分别设置监测点位	非甲烷总烃		

B、废气污染物排放执行标准（见下表）

废气污染物排放执行标准

类别	序号	标准名称	项目	执行标准限值
废气	1	HJ734-2014	苯	0.004mg/m ³
	2		甲苯	0.004mg/m ³
	3		对/间二甲苯	0.009mg/m ³

	4		邻二甲苯	0.004mg/m ³
	5	HJ38-2017、HJ604-2017	非甲烷总烃	0.07mg/m ³
	6	HJ1077-2019	油烟	0.1mg/m ³

② 废水监测方案：废水监测点位、监测项目及监测频次

本公司生产废水零排放，因此废水污染源主要是指生活污水，生活污水排污口计 1 个。监测点位、监测项目及监测频次见下表。

废水污染源监测内容一览表

序号	监测点位	分析项目	监测频次
1	污水排放处 理后总排口	水温、pH、悬浮物（SS）、动植物油类、化学需氧量（CODCr）、五日生化需氧量（BOD5）、氨氮（NH3-N）、总磷（TP）、阴离子表面活性剂（LAS）。	一次/每季度

③ 厂界噪声监测方案

A、厂界噪声监测内容（见下表）

厂界噪声监测内容一览表

点位布设	监测项目	监测频次	监测方法及 依据	仪器设备名称	备注
厂界北面、东面、南面、西面外 1 米各设一个监测点位	工业企业 厂界噪声	每季度监测一次，每次昼、夜间各一次	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 GB12348-2008	多功能声级计	

B、厂界噪声评价标准

厂界噪声执行 GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》2 类标准限值要求，昼间：60dB（A），夜间 50 dB（A）。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 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

二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	其他	注 1	注 1	注 1	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承								

诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

注 1：关于公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2509 号文核准，公司于 2022 年 4 月 14 日公开发行了 1,458,680 张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 14,586.80 万元。

1、公司控股股东、实际控制人的承诺

本次可转换公司债券转股期间，预计公司当年基本每股收益或稀释每股收益等财务指标有可能低于上年度，导致即期回报被摊薄。为维护公司和全体股东的合法权益，公司控股股东、实际控制人根据中国证监会相关规定就关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施承诺如下：

“（1）本公司/本人不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；

（2）自本承诺出具日至永吉股份本次发行实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，本公司/本人届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；

（3）本公司/本人切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的相应法律责任。

作为填补回报措施相关责任主体之一，若本公司/本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意中国证监会和上海证

券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人做出相关处罚或采取相关监管措施。”

2、公司董事、高级管理人员承诺

为维护公司和全体股东的合法权益，公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，并根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

“（1）本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；

（2）本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不会采用其他方式损害公司利益；

（3）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

（4）本人承诺不会动用公司资产从事与本人履行职责无关的任何投资、消费活动；

（5）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（6）本人承诺如公司拟实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（7）本承诺签署日后至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；

（8）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。”

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	18,534
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	

贵州永吉控股有限责任公司	0	172,566,200	41.18	0	质押	84,557,400	境内非国有法人
贵州云商印务有限公司	-7,098,100	28,845,900	6.88	0	冻结	2,030,000	境内非国有法人
贵州裕美纸业有限责任公司	-4,800,000	27,824,000	6.64	0	质押	27,634,000	境内非国有法人
邓维加	0	22,000,000	5.25	0	质押	22,000,000	境内自然人
高翔	0	14,844,300	3.54	0	无	0	境内自然人
贵州雄润印务有限公司	-470,000	12,226,556	2.92	0	无	0	境内非国有法人
贵州圣泉实业发展有限公司	-1,630,000	5,274,075	1.26	0	无	0	境内非国有法人
刘伟	79,900	3,177,200	0.76	0	无	0	境内自然人
邓代兴	0	2,481,500	0.59	0	无	0	境内自然人
纪波	1,708,600	1,708,600	0.41	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
贵州永吉控股有限责任公司	172,566,200		人民币普通股	172,566,200			
贵州云商印务有限公司	28,845,900		人民币普通股	28,845,900			
贵州裕美纸业有限责任公司	27,824,000		人民币普通股	27,824,000			
邓维加	22,000,000		人民币普通股	22,000,000			
高翔	14,844,300		人民币普通股	14,844,300			
贵州雄润印务有限公司	12,226,556		人民币普通股	12,226,556			
贵州圣泉实业发展有限公司	5,274,075		人民币普通股	5,274,075			
刘伟	3,177,200		人民币普通股	3,177,200			
邓代兴	2,481,500		人民币普通股	2,481,500			
纪波	1,708,600		人民币普通股	1,708,600			
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末,公司已完成股份回购,公司回购专用证券账户持有公司股份4,379,000股,占公司总股本的1.0449%。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	贵州永吉控股有限责任公司、邓维加先生、邓代兴先生构成一致行动人关系						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2509号文核准，公司于2022年4月14日公开发行了1,458,680张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额14,586.80万元。

经上海证券交易所自律监管决定书[2022]131号文同意，公司14,586.80万元可转换公司债券于2022年5月17日起在上海交易所挂牌交易，债券简称“永吉转债”，债券代码“113646”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	永吉转债	
期末转债持有人数	9,540	
本公司转债的担保人	贵州永吉控股有限责任公司	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
贵州永吉控股有限责任公司	60,571,000	41.52
黄振	1,126,000	0.77
方文	1,037,000	0.71
王雪蓉	744,000	0.51
赖振龙	600,000	0.41
邓学勇	454,000	0.31
肖志章	373,000	0.26
赵永福	355,000	0.24
张军	315,000	0.22
史建华	308,000	0.21

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
永吉转债	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	永吉转债
报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	0
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0
尚未转股额（元）	145,868,000.00
未转股转债占转债发行总量比例（%）	100.00

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		永吉转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
截至本报告期末最新转股价格		8.76		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、公司负债情况：截至 2022 年 6 月 30 日，公司资产负债率为 29.58%，资产负债结构较为稳定，处于合理水平。

2、资信情况：远东资信评估有限公司于 2022 年 6 月 28 日出具了《贵州永吉印务股份有限公司公开发行可转换公司债券 2022 年跟踪评级报告》（远东跟踪（2022）0028 号），公司主体信用评级结果为：AA-，评级展望：稳定；永吉转债评级结果为：AA-。

(七) 转债其他情况说明

无

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 贵州永吉印务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		397,285,197.32	353,222,284.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		250,277,520.88	134,826,257.91
衍生金融资产			
应收票据		3,350,000.00	13,488,416.00
应收账款		92,832,237.88	156,911,785.98
应收款项融资		1,211,063.00	628,230.00
预付款项		36,622,212.30	7,430,861.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,158,325.54	5,153,894.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		160,193,520.59	158,981,842.22
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		520,351.99	6,067,134.89
流动资产合计		947,450,429.50	836,710,707.75
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		47,090,602.14	46,435,577.76
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产		155,831,612.46	155,831,612.46
投资性房地产			
固定资产		316,527,024.17	302,358,236.05
在建工程		131,102,706.77	146,969,424.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,031,023.43	8,012,096.46
无形资产		32,602,726.56	32,668,026.73
开发支出			
商誉		131,634,360.58	131,770,055.40
长期待摊费用		2,741,771.46	1,544,650.95
递延所得税资产		2,090,804.54	2,662,333.41
其他非流动资产		14,188,303.32	14,154,498.82
非流动资产合计		840,840,935.43	842,406,512.89
资产总计		1,788,291,364.93	1,679,117,220.64
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	98,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		33,903,000.00	65,171,899.84
应付账款		122,342,317.81	102,016,994.48
预收款项			
合同负债		1,892,738.35	2,089,176.84
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		7,325,483.64	13,809,534.08
应交税费		13,309,897.00	9,923,384.71
其他应付款		2,516,966.71	2,205,608.87
其中：应付利息		72,934.00	462,200.00
应付股利		1,456,000.00	1,456,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,368,992.23	9,381,142.23
其他流动负债		246,055.99	271,593.01
流动负债合计		260,905,451.73	302,869,334.06
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款		101,644,396.59	97,742,240.40
应付债券		126,952,838.51	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,424,559.75	7,220,364.38
长期应付款		27,168,290.54	27,168,290.54
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		837,075.00	842,181.25
递延所得税负债		4,106,677.71	8,437,893.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		268,133,838.10	141,410,970.53
负债合计		529,039,289.83	444,280,304.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		419,074,400.00	419,074,400.00
其他权益工具		14,986,752.33	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		105,939,303.77	105,945,310.56
减：库存股		30,005,444.00	29,144,923.09
其他综合收益		6,599,451.41	6,890,908.58
专项储备			
盈余公积		123,025,751.06	123,025,751.06
一般风险准备			
未分配利润		489,021,159.65	476,520,185.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,128,641,374.22	1,102,311,632.91
少数股东权益		130,610,700.88	132,525,283.14
所有者权益（或股东权益）合计		1,259,252,075.10	1,234,836,916.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,788,291,364.93	1,679,117,220.64

公司负责人：邓代兴 主管会计工作负责人：王忱 会计机构负责人：吴秋桂

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：贵州永吉印务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		265,837,116.27	274,310,198.84
交易性金融资产		250,277,520.88	134,826,257.91
衍生金融资产			
应收票据		350,000.00	8,943,674.00
应收账款		77,476,106.42	140,768,295.68
应收款项融资		1,211,063.00	128,230.00
预付款项		72,979,311.03	57,649,312.95
其他应收款		113,155,131.76	62,977,963.52
其中：应收利息			
应收股利			
存货		50,470,774.02	56,228,508.42
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			2,221,716.79
流动资产合计		831,757,023.38	738,054,158.11
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		395,866,137.44	374,711,113.06
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		196,888,715.22	180,135,656.79
在建工程		11,974,379.02	35,132,856.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,031,023.43	8,012,096.46
无形资产		11,236,822.78	11,686,424.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		894,089.61	888,639.10
递延所得税资产		1,332,564.23	2,003,454.34
其他非流动资产		7,745,101.66	5,028,739.59
非流动资产合计		632,968,833.39	617,598,979.63
资产总计		1,464,725,856.77	1,355,653,137.74
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		145,803,000.00	174,071,899.84
应付账款		34,622,867.75	42,404,916.27
预收款项			
合同负债		1,113,559.77	1,197,503.66
应付职工薪酬		4,130,369.21	8,706,971.24
应交税费		10,822,431.93	7,357,299.39
其他应付款		31,535,259.85	31,458,500.00
其中：应付利息		72,934.00	
应付股利		1,456,000.00	1,456,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债		9,368,992.23	9,381,142.23
其他流动负债		144,762.77	155,675.48
流动负债合计		237,541,243.51	274,733,908.11
非流动负债：			
长期借款		52,328,430.00	59,901,120.00
应付债券		126,952,838.51	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,424,559.75	7,220,364.38
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		837,075.00	842,181.25
递延所得税负债			4,331,216.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		187,542,903.26	72,294,881.88
负债合计		425,084,146.77	347,028,789.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		419,074,400.00	419,074,400.00
其他权益工具		14,986,752.33	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		97,837,424.95	97,843,431.74
减：库存股		30,005,444.00	29,144,923.09
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		123,025,751.06	123,025,751.06
未分配利润		414,722,825.66	397,825,688.04
所有者权益（或股东权 益）合计		1,039,641,710.00	1,008,624,347.75

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,464,725,856.77	1,355,653,137.74
------------------------	--	------------------	------------------

公司负责人：邓代兴 主管会计工作负责人：王忱 会计机构负责人：吴秋桂

合并利润表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、营业总收入		251,442,339.82	177,692,033.99
其中：营业收入		251,442,339.82	177,692,033.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		233,822,871.25	157,991,722.52
其中：营业成本		183,088,449.59	124,098,982.64
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		2,890,581.99	1,889,197.49
销售费用		5,231,210.26	2,761,686.48
管理费用		30,977,020.41	22,545,714.65
研发费用		12,128,208.26	10,016,975.07
财务费用		-492,599.26	-3,320,833.81
其中：利息费用		1,930,663.54	1,265,809.21
利息收入		2,882,617.24	3,256,306.59
加：其他收益		1,610,145.38	1,649,532.51
投资收益（损失以“-”号填列）		15,871,874.35	27,780,590.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		655,024.38	469,850.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-29,617,946.33	50,415,462.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,402,515.28	2,802,164.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-20,230.13	900,950.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,865,827.12	103,249,011.76
加：营业外收入		279,852.11	218,021.00
减：营业外支出		138,358.02	37,413.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,007,321.21	103,429,619.52
减：所得税费用		-1,286,675.38	17,010,136.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,293,996.59	86,419,483.24
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,293,996.59	86,419,483.24
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,500,973.85	88,237,815.58
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,206,977.26	-1,818,332.34
六、其他综合收益的税后净额		-291,457.17	-4,779,155.49
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他		-291,457.17	-4,779,155.49

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		-291,457.17	-4,779,155.49
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,002,539.42	81,640,327.75
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,209,516.68	83,458,660.09
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,206,977.26	-1,818,332.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.03	0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：邓代兴 主管会计工作负责人：王忱 会计机构负责人：吴秋桂

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		224,882,057.85	156,840,141.63
减：营业成本		174,925,691.10	125,718,628.29
税金及附加		2,175,689.36	1,452,615.45
销售费用		2,604,129.00	2,071,595.04
管理费用		14,308,098.70	11,981,903.02
研发费用		7,967,990.21	9,129,277.36
财务费用		-633,032.82	-3,547,989.48
其中：利息费用		1,923,310.46	1,233,473.18
利息收入		2,704,330.74	3,434,421.17
加：其他收益		1,403,935.04	1,649,532.51
投资收益（损失以“-”		15,824,713.68	27,453,687.28

号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		655,024.38	469,850.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-29,617,946.33	56,415,462.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,931,421.46	2,755,926.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-32,721.61	1,011,623.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,042,894.54	99,320,344.49
加：营业外收入		60,142.05	146,650.03
减：营业外支出		138,074.64	37,264.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,964,961.95	99,429,730.40
减：所得税费用		-1,932,175.67	15,235,728.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,897,137.62	84,194,002.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,897,137.62	84,194,002.22
（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			
（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		16,897,137.62	84,194,002.22
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.04	0.20
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：邓代兴 主管会计工作负责人：王忱 会计机构负责人：吴秋桂

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		338,995,500.14	239,734,956.93
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		5,370,475.85	

收到其他与经营活动有关的现金		6,261,128.43	7,142,453.39
经营活动现金流入小计		350,627,104.42	246,877,410.32
购买商品、接受劳务支付的现金		193,625,849.13	65,638,340.14
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			
支付给职工及为职工支付的现金		60,594,611.96	48,897,443.10
支付的各项税费		14,875,267.68	16,225,763.13
支付其他与经营活动有关的现金		28,217,383.36	25,311,650.10
经营活动现金流出小计		297,313,112.13	156,073,196.47
经营活动产生的现金流量净额		53,313,992.29	90,804,213.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,216,849.97	538,532.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000.00	1,216,926.58
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		48,330,790.70	92,160,800.00
投资活动现金流入小计		63,551,640.67	95,916,259.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,066,000.24	128,236,106.35
投资支付的现金			11,875,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		193,400,000.00	35,699,997.85
投资活动现金流出小计		210,466,000.24	175,811,104.20
投资活动产生的现金流量净额		-146,914,359.57	-79,894,844.97

流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		144,160,395.00	2,500,000.00
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		11,223,575.00	8,882,190.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		155,383,970.00	11,382,190.00
偿还债务支付的现金		7,755,912.00	8,024,832.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,624,272.18	51,603,670.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			111,371.40
支付其他与筹资活动有关的现金		1,315,437.22	3,165,229.56
筹资活动现金流出小计		10,695,621.40	62,793,732.37
筹资活动产生的现金流量净额		144,688,348.60	-51,411,542.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		678,702.35	-995,903.08
五、现金及现金等价物净增加额		51,766,683.67	-41,498,076.57
加：期初现金及现金等价物余额		301,777,406.68	332,007,790.53
六、期末现金及现金等价物余额		353,544,090.35	290,509,713.96

公司负责人：邓代兴 主管会计工作负责人：王忱 会计机构负责人：吴秋桂

母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		311,639,438.18	217,787,566.50
收到的税费返还		1,520,416.25	
收到其他与经营活动有关的现金		5,547,254.27	4,370,631.42
经营活动现金流入小计		318,707,108.70	222,158,197.92
购买商品、接受劳务支付		190,040,274.32	85,845,632.92

的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		29,657,892.76	26,142,584.62
支付的各项税费		11,031,917.60	9,569,354.03
支付其他与经营活动有关的现金		63,063,750.85	41,166,956.21
经营活动现金流出小计		293,793,835.53	162,724,527.78
经营活动产生的现金流量净额		24,913,273.17	59,433,670.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,310,400.00
取得投资收益收到的现金		15,169,689.30	211,629.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000.00	1,040,926.58
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		34,930,790.70	81,760,800.00
投资活动现金流入小计		50,104,480.00	84,323,756.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,582,694.44	37,475,820.90
投资支付的现金		20,500,000.00	1,170,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		180,000,000.00	29,999,997.85
投资活动现金流出小计		209,082,694.44	68,645,818.75
投资活动产生的现金流量净额		-158,978,214.44	15,677,937.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		143,868,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		143,868,000.00	
偿还债务支付的现金		7,755,912.00	8,024,832.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,590,096.30	51,492,300.41
支付其他与筹资活动有关的现金		1,315,437.22	2,475,629.56
筹资活动现金流出小计		10,661,445.52	61,992,761.97
筹资活动产生的现金流量		133,206,554.48	-61,992,761.97

流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		89,075.20	-252,386.85
五、现金及现金等价物净增加额		-769,311.59	12,866,458.75
加：期初现金及现金等价物余额		222,865,320.89	216,043,656.34
六、期末现金及现金等价物余额		222,096,009.30	228,910,115.09

公司负责人：邓代兴 主管会计工作负责人：王忱 会计机构负责人：吴秋桂

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	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	419,074,400.00				105,945,310.56	29,144,923.09	6,890,908.58		123,025,751.06		476,520,185.80		1,102,311,632.91	132,525,283.14	1,234,836,916.05	
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	419,074,400.00				105,945,310.56	29,144,923.09	6,890,908.58		123,025,751.06		476,520,185.80		1,102,311,632.91	132,525,283.14	1,234,836,916.05	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				14,986,752.33	-6,006.79	860,520.91	-291,457.17				12,500,973.85		26,329,741.31	-1,914,582.26	24,415,159.05	
(一)综合收益总额							-291,457.17				12,500,973.85		12,209,516.68	-2,206,977.26	10,002,539.42	
(二)所有者投入和减少资本				14,986,752.33	-6,006.79	860,520.91							14,120,224.63	292,395.00	14,412,619.63	
1.所有者投入的普通股						0							0	292,395.00	292,395.00	
2.其他权益工具持有者投入资本				14,986,752.33									14,986,752.33		14,986,752.33	
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他					-6,006.79	860,520.91							-866,527.70		-866,527.70	
(三)利润分配																
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的																

2022 年半年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				356,769.72	-4,457,027.63	-4,779,155.49			37,948,887.58		37,983,529.44	-1,866,747.71	36,116,781.73
（一）综合收益总额						-4,779,155.49			88,237,815.58		83,458,660.09	-1,818,332.34	81,640,327.75
（二）所有者投入和减少资本				356,769.72	-4,457,027.63						4,813,797.35	1,810,400.00	6,624,197.35
1. 所有者投入的普通股					-4,710,677.63						4,710,677.63	1,810,400.00	6,521,077.63
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				103,119.72							103,119.72		103,119.72
4. 其他				253,650.00	253,650.00								
（三）利润分配									-50,288,928.00		-50,288,928.00	-1,858,815.37	-52,147,743.37
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									-50,288,928.00		-50,288,928.00	-111,370.40	-50,400,298.40
4. 其他												-1,747,444.97	-1,747,444.97
（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	419,074,400.00			112,824,667.69		17,637,263.94		111,452,186.32	542,459,467.47		1,203,447,985.42	103,560,967.55	1,307,008,952.97

公司负责人：邓代兴 主管会计工作负责人：王忱 会计机构负责人：吴秋桂

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	419,074,400.00				97,843,431.74	29,144,923.09			123,025,751.06	397,825,688.04	1,008,624,347.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	419,074,400.00				97,843,431.74	29,144,923.09			123,025,751.06	397,825,688.04	1,008,624,347.75
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）				14,986,752.33	-6,006.79	860,520.91				16,897,137.62	31,017,362.25
（一）综合收益总额										16,897,137.62	16,897,137.62
（二）所有者投入和减少资本				14,986,752.33	-6,006.79	860,520.91					14,120,224.63
1. 所有者投入的普通股											0
2. 其他权益工具持有者投入资本				14,986,752.33							14,986,752.33
3. 股份支付计入所有者权益的金 额											
4. 其他					-6,006.79	860,520.91					-866,527.70
（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											

2022 年半年度报告

(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	419,074,400.00		14,986,752.33	97,837,424.95	30,005,444.00			123,025,751.06	414,722,825.66	1,039,641,710.00

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	419,074,400.00				97,486,662.02	4,457,027.63			111,452,186.32	447,656,633.34	1,071,212,854.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	419,074,400.00				97,486,662.02	4,457,027.63			111,452,186.32	447,656,633.34	1,071,212,854.05
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					356,769.72	-4,457,027.63				33,905,074.22	38,718,871.57
（一）综合收益总额										84,194,002.22	84,194,002.22
（二）所有者投入和减少资本					356,769.72	-4,457,027.63					4,813,797.35
1. 所有者投入的普通股						-4,710,677.63					4,710,677.63
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					103,119.72						103,119.72
4. 其他					253,650.00	253,650.00					
（三）利润分配										-50,288,928.00	-50,288,928.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,288,928.00	-50,288,928.00
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	419,074,400.00				97,843,431.74				111,452,186.32	481,561,707.56	1,109,931,725.62

公司负责人：邓代兴 主管会计工作负责人：王忱 会计机构负责人：吴秋桂

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

贵州永吉印务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系贵州永吉印务有限公司整体变更而来，贵州永吉印务有限公司是贵州省工商行政管理局批准设立的有限公司，公司设立时的注册资本为 4,000,000.00 元。1997 年 2 月 25 日，贵阳审计师事务所对公司设立出资进行了审验并出具了（97）筑审安分验字第 019 号《验资报告》，于 1997 年 3 月 12 日取得企业法人营业执照。

2007 年 12 月，公司整体变更为股份有限公司，以亚太中汇会计师事务所有限公司审计后净资产 190,739,301.55 元（亚太审字[2007]C-240 号《审计报告》）折合股本 189,700,000 股。亚太中汇会计师事务所有限公司对公司整体变更设立的注册资本进行了审验，并出具了亚太验字[2007]C-58 号《验资报告》。

2015 年 4 月，公司召开 2014 年度股东大会，通过年度利润分配方案为每 10 股送红股 10 股，公司股本由 189,700,000 股变更为 379,400,000 股。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资进行了审验，并出具了大信验字[2015]第 5-00007 号《验资报告》。

根据中国证券监督管理委员会“证监发行字【2016】2754 号”文《关于核准贵州永吉印务股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 42,160,000 股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 42,160,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 421,560,000.00 元，实收股本为人民币 421,560,000.00 元。

根据 2018 年 1 月 26 日第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司拟实施限制性股票激励计划增加注册资本人民币 1,950,000.00 元，变更后公司的股本为人民币 423,510,000.00 元，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资进行了审验，并出具了大信验字[2018]第 5-00002 号《验资报告》。

2019 年 1 月，根据第四届董事会第四次会议，公司实施限制性股票激励计划向预留授予对象授予 300,000 股限制性股票，增加注册资本人民币 300,000.00 元，变更后公司的股本为人民币 423,810,000.00 元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资进行了审验，并出具了信会师报字[2019]第 ZA10026 号《验资报告》。

公司分别于 2018 年 8 月 31 日、2018 年 9 月 17 日召开了第四届董事会第四次会议、2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司部分社会公众股股份的预案》等相关议案，截至 2019 年 3 月 15 日，回购股份实施期届满，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 4,735,600 股，并于 2019 年 3 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司注销本次所回购的股份 4,735,600 股，本次回购股份注销完成后，公司总股本由 423,810,000 股减少至 419,074,400 股。

2021 年 7 月 16 日，公司召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》。同意公司以自有资金通过集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股（A 股）股票，回购股份将在未来适宜时机用于股权激励。

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司注册资本为 419,074,400.00 元，股份总数为 419,074,400 股，全部为流通股。截至报告期末，公司已完成股份回购，公司回购专用证券账户持有公司股份 4,379,000 股，占公司总股本的 1.0449%。

统一社会信用代码：91520100214435085H

住所：贵州省贵阳市云岩区观山东路 198 号

法定代表人：邓代兴

经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（包装装潢印刷品印刷（在许可证有效期内经营）；销售：印刷物资，化工产品（需前置许可的项目除外）。）

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 11 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
贵州永吉新型包装材料有限公司	一级全资子公司	100.00	100.00
贵州永吉实业发展有限公司	一级全资子公司	100.00	100.00
上海箭征永吉创业投资合伙企业（有限合伙）	一级控股子公司	65.52	65.52
曲靖云麻农业科技有限公司	一级控股子公司	51.00	51.00
贵州金马包装材料有限公司	二级全资子公司	100.00	100.00
贵州永吉盛珑包装有限公司	二级全资子公司	100.00	100.00
Y Cannabis Holdings Pty Ltd	二级全资子公司	100.00	100.00

Pijen No 22 Pty Ltd	三级子公司	46.64	46.64
Tasmanian Botanics Pty Ltd	四级子公司	45.00	45.00
堪纳比斯（上海）商贸有限公司	一级全资子公司	100.00	100.00
上海埃延半导体有限公司	一级控股子公司	51.00	51.00

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

√适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日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。

本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价

值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /

(十) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	除银行承兑汇票以外的应收票据	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /

(十) 6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	应收客户款	参照历史信用损失经验，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
组合二	合并范围内公司的应收账款	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期计量坏账准备

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）6. 金融工具减值。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）6. 金融工具减值。本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	其他性质款项	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合二	职工借备用金、保证金、单位押金及纳入合并的关联方账款	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期计量坏账准备

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

消耗性生物资产具体计价方法详见附注四（二十二）生物资产。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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。

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. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十）

6. 金融工具减值。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (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，即本公司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。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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，非货币性资产交换换入的长期股权投资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。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工

具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按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按公允价值入账。

(4) 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，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
其他设备	年限平均法	3	5.00	31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的

价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，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所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；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。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）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。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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。

26. 生物资产

√适用 □不适用

1. 生物资产分类

本公司的生物资产包括消耗性生物资产。消耗性生物资产包括大麻植物。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

2. 生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

3. 生物资产后续计量

(1) 后续支出

自行栽培、营造的消耗性生物资产，是指为出售而持有的，或在将来收获为农产品后进一步加工的生物资产，计量成本为该资产在销售或收获前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在销售与收获后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

(2) 生产性生物资产折旧

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，采用年限平均法按期计提折旧。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值；并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 生物资产处置

收获或出售消耗性生物资产时，采用加权平均法结转成本；生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

4. 生物资产减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产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. 本公司发生的初始直接费用；

4. 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术及专利和非专有技术等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，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。

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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：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。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 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。

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开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，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

□适用 √不适用

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

根据收益年限确定。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司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，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司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。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；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。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

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。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；

（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

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：

属于在某一时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，采用产出法或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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（5）客户已接受该商品或服务；

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入确认的具体方法

本公司烟标、酒盒、药盒等包装印刷产品，均为客户专用定制化产品，通常根据客户订单组织生产，生产完成后发货运输至客户所在地仓库，货物送达客户后客户在送货单上签收或提供采购发货通知单作为签收回单，按照对方已签收入库商品而预期有权收取的对价金额确认为销售收入。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助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。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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。

对于与联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:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项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)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：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。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十九) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

在合同开始日，本公司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。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。对于低价值资产租赁本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注四、注释(二十三)和(三十)。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 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，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

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。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

5. 售后租回交易

(1) 本公司为卖方兼承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(2) 本公司为买方兼出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

- (1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。
- (2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。
- (3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

- 1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。
- 2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2. 公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期

损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3. 现金流量套期会计处理

（1）套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

- 1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；
- 2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

（2）套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

（3）现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

（1）套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

（2）套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

5. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

- （1）因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- （2）套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- （3）被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

（4）套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6. 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

（1）金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

（2）金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

回购本公司股份

股份回购是指公司收购本公司已发行股份。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理。回购股份的全部支出转作库存股成本，股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润；注销库存股，按股票面值和注销数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差异，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；提供有形动产租赁服务	13%
增值税	不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权	9%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
增值税	简易计税方法	5%、3%
澳大利亚商品及服务税	商品及服务	10%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	27.5%、25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
贵州永吉印务股份有限公司	15%
贵州永吉新型包装材料有限公司	25%
贵州永吉实业发展有限公司	25%
上海箭征永吉创业投资合伙企业（有限合伙）	不适用
曲靖云麻农业科技有限公司	25%
堪纳比斯（上海）商贸有限公司	25%
贵州金马包装材料有限公司	15%
贵州永吉盛珑包装有限公司	15%
Y CANNABIS HOLDINGS PTY LTD	27.5%
Pijen No 22 Pty Ltd	27.5%
Tasmanian Botanics Pty Ltd	27.5%
上海埃延半导体有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

1、根据财税【2011】58号文《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、贵州省地方税务局黔地税函【2011】32号文及贵州省经济和信息化委员会黔经信产业函【2012】23号文，贵州永吉印务股份有限公司按15%税率缴纳企业所得税，有限期至2020年12月31日。财政部税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），将2020年12月31日截止的西部大开发企业所得税政策延续至2030年12月31日。

2、2018年8月1日，贵州金马包装材料有限公司取得贵州省财政厅、贵州省科学技术厅、国家税务总局贵州省税务局共同下发的《高新技术企业证书》（编号：GR201852000093），有效期三年。

3、2021年11月15日，贵州永吉盛珑包装有限公司取得贵州省财政厅、贵州省科学技术厅、国家税务总局贵州省税务局共同下发的《高新技术企业证书》（编号：GR202152000454），有效期三年。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,251.10	28,881.40

银行存款	353,510,839.25	300,892,893.53
其他货币资金	43,741,106.97	52,300,509.70
合计	397,285,197.32	353,222,284.63
其中：存放在境外的款项总额	25,963,038.12	595,171.15

其他说明：

截止 2022 年 6 月 30 日，受限制的货币资金为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。受限货币资金金额已在编制现金流量表时在期末现金及现金等价物中予以扣除。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	250,277,520.88	134,826,257.91
其中：		
私募证券投资基金	250,277,520.88	134,826,257.91
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	250,277,520.88	134,826,257.91

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额为公司购买的私募基金份额的市值。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,350,000.00	13,488,416.00
商业承兑票据		
合计	3,350,000.00	13,488,416.00

2022 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,050,760.00	12,209,576.42
商业承兑票据		
合计	6,050,760.00	12,209,576.42

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	96,241,136.03
1 至 2 年	1,335,897.80
2 至 3 年	218,114.90
3 年以上	
3 至 4 年	96,340.40
4 至 5 年	
5 年以上	1,147.15
合计	97,892,636.28

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	97,892,636.28	100	5,060,398.40	5.17	92,832,237.88	165,390,761.01	100	8,478,975.03	5.13	156,911,785.98
其中：										
应收客户款	97,892,636.28	100	5,060,398.40	5.17	92,832,237.88	165,390,761.01	100	8,478,975.03	5.13	156,911,785.98
合计	97,892,636.28	100	5,060,398.40	5.17	92,832,237.88	165,390,761.01	100	8,478,975.03	5.13	156,911,785.98

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收客户款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	96,241,136.03	4,812,056.80	5.00%
1 至 2 年	1,335,897.80	133,589.78	10.00%
2 至 3 年	218,114.90	65,434.47	30.00%
3 至 4 年	96,340.40	48,170.20	50.00%
5 年以上	1,147.15	1,147.15	100.00%
合计	97,892,636.28	5,060,398.40	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失	8,478,975.03	-3,418,576.63				5,060,398.40

的应收账款						
合计	8,478,975.03	-3,418,576.63				5,060,398.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州中烟工业有限责任公司	40,399,270.36	41.27	2,019,963.52
贵州茅台酒股份有限公司	11,266,212.51	11.51	563,310.63
贵州茅台酒厂(集团)习酒有限责任公司	5,622,211.98	5.74	281,110.60
济南金久堂酒业有限公司	4,433,577.50	4.53	221,678.88
贵州赖世家酒业有限公司茅台镇酒厂	2,534,714.52	2.59	126,735.73
合计	64,255,986.87	65.64	3,212,799.34

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,211,063.00	628,230.00
应收账款		
合计	1,211,063.00	628,230.00

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

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	628,230.00			1,211,063.00	1,211,063.00		
应收账款							
合计	628,230.00			1,211,063.00	1,211,063.00		

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	35,845,714.95	97.88	7,246,487.36	97.52
1 至 2 年	776,497.35	2.12	184,374.60	2.48
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	36,622,212.30	100.00	7,430,861.96	100.00

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

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
贵州天恩宏浆纸贸易有限公司	30,817,532.60	84.15
新耕（上海）贸易有限公司	842,100.00	2.30
贵州电网有限责任公司都匀龙里供电局	619,442.98	1.69

苏州耀德半导体有限公司	580,000.75	1.58
贵州兴迈康贸易有限公司	327,249.00	0.89
合计	33,186,325.33	90.62

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,158,325.54	5,153,894.16
合计	5,158,325.54	5,153,894.16

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(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

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,766,365.76
1 至 2 年	1,521,678.38
2 至 3 年	200,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	101,535.05
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,589,579.19

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	2,868,960.86	2,528,838.63
代收代付款	412,172.71	889,177.61
备用金	251,098.52	93,723.12
债权转让款	2,057,347.10	2,057,347.10
合计	5,589,579.19	5,569,086.46

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		415,192.30		415,192.30
2022年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		16,061.35		16,061.35
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额		431,253.65		431,253.65

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他性质款项	415,192.30	16,061.35				431,253.65
合计	415,192.30	16,061.35				431,253.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
倪震寰	债权转让款	2,057,347.10	1至2年	36.81	205,734.71
贵州茅台酒股份有限公司	保证金押金	1,000,000.00	1至2年	17.89	
上海临港泥城经济发展有限公司	保证金押金	324,849.00	1年以内	5.81	
贵州茅台酒厂(集团)习酒有限责任公司	保证金押金	300,000.00	1至2年	5.37	
贵州盐业(集团)有限责任公司	保证金押金	200,000.00	1年以内	3.58	
合计	/	3,882,196.10	/	69.46	205,734.71

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	54,766,672.38	2,485,719.01	52,280,953.37	57,251,849.80	2,485,719.01	54,766,130.79
在产品	14,965,287.61		14,965,287.61	21,808,834.90		21,808,834.90
库存商品	42,070,570.46		42,070,570.46	67,465,901.94		67,465,901.94
周转材料						
消耗性生物资产	50,876,709.15		50,876,709.15	14,940,974.59		14,940,974.59
合同履约成本						
合计	162,679,239.60	2,485,719.01	160,193,520.59	161,467,561.23	2,485,719.01	158,981,842.22

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,485,719.01					2,485,719.01
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,485,719.01					2,485,719.01

(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). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣税金	520,351.99	3,518,742.45
预交企业所得税		326,675.65
发行可转换公司债券前期费用		2,221,716.79
合计	520,351.99	6,067,134.89

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末
		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	宣告发放现金股利或利	计提减值准	其他		

						动	润	备		余
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
贵州西牛王印 务有限公司	46,435,577.76			655,024.38						47,090,602.14
小计	46,435,577.76			655,024.38						47,090,602.14
合计	46,435,577.76			655,024.38						47,090,602.14

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	155,831,612.46	155,831,612.46
合计	155,831,612.46	155,831,612.46

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	316,527,024.17	302,358,236.05
固定资产清理		
合计	316,527,024.17	302,358,236.05

其他说明：
无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	256,019,616.49	370,940,946.53	15,900,738.64	25,959,467.96	668,820,769.62
2. 本期增加金额	0.00	30,623,139.74	1,700,178.68	340,067.29	32,663,385.71
(1) 购置		4,454,955.78	1,700,178.68	340,067.29	6,495,201.75
(2) 在建工程转入		26,168,183.96			26,168,183.96
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		7,247,461.64	121,201.71	42,189.37	7,410,852.72
(1) 处置或报废		7,247,461.64	121,201.71	42,189.37	7,410,852.72
4. 期末余额	256,019,616.49	394,316,624.63	17,479,715.61	26,257,345.88	694,073,302.61
二、累计折旧					
1. 期初余额	101,631,164.28	230,274,326.02	11,374,097.83	15,283,256.18	358,562,844.31
2. 本期增加金额	5,776,043.64	10,904,360.03	691,105.13	717,360.06	18,088,868.86
(1) 计提	5,776,043.64	10,904,360.03	691,105.13	717,360.06	18,088,868.86
3. 本期减少金额		6,849,903.46	115,141.62	40,078.91	7,005,123.99
(1) 处置或报废		6,849,903.46	115,141.62	40,078.91	7,005,123.99
4. 期末余额	107,407,207.92	234,328,782.59	11,950,061.34	15,960,537.33	369,646,589.18
三、减值准备					
1. 期初余额		7,612,149.20	171,471.71	116,068.35	7,899,689.26
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		7,612,149.20	171,471.71	116,068.35	7,899,689.26
四、账面价值					
1. 期末账面价值	148,612,408.57	152,375,692.84	5,358,182.56	10,180,740.20	316,527,024.17
2. 期初账面价值	154,388,452.21	133,054,471.31	4,355,169.10	10,560,143.43	302,358,236.05

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	55,069,330.83	正在办理中
合计	55,069,330.83	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	131,102,706.77	146,969,424.85
工程物资		
合计	131,102,706.77	146,969,424.85

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
设备安装	1,115,044.20		1,115,044.20	25,453,139.58		25,453,139.58
技术改造工程	6,869,239.38		6,869,239.38	6,604,662.96		6,604,662.96
永吉盛珑酒盒生产基地建设项目	58,876,725.09		58,876,725.09	54,492,825.71		54,492,825.71
药用大麻温室设施	50,660,482.01		50,660,482.01	48,388,893.84		48,388,893.84

曲靖工业大麻加工建设项目	9,157,158.40		9,157,158.40	7,909,743.00		7,909,743.00
研发中心检验实验楼建设	3,990,095.44		3,990,095.44	3,075,053.69		3,075,053.69
GMP 扩展				1,045,106.07		1,045,106.07
上海临港泥城厂房改造	366,037.73		366,037.73			
金蝶云 K/3Cloud 项目	67,924.52		67,924.52			
合计	131,102,706.77		131,102,706.77	146,969,424.85		146,969,424.85

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
设备安装		25,453,139.58	3,320,444.26	27,658,539.64		1,115,044.20						自筹
技术改造工程		6,604,662.96	264,576.42			6,869,239.38						自筹
永吉盛珑酒盒生产基地建设项目		54,492,825.71	6,150,870.97	77,876.10	1,689,095.49	58,876,725.09						发行债券及自筹
药用大麻温室设施		48,388,893.84	2,271,588.17			50,660,482.01						自筹
温室连接楼												自筹
曲靖工业大麻加工建设项目		7,909,743.00	1,247,415.40			9,157,158.40						自筹
研发中心检验实验楼建设		3,075,053.69	915,041.75			3,990,095.44						自筹
GMP 扩展		1,045,106.07			1,045,106.07	0.00						自筹
上海临港泥城厂房改造						366,037.73						自筹
金蝶云 K/3Cloud 项目						67,924.52						自筹
合计		146,969,424.85	14,169,936.97	27,736,415.74	2,734,201.56	131,102,706.77	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,810,730.36	9,810,730.36
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	9,810,730.36	9,810,730.36
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,798,633.90	1,798,633.90
2. 本期增加金额	981,073.03	981,073.03
(1) 计提	981,073.03	981,073.03
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,779,706.93	2,779,706.93
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	7,031,023.43	7,031,023.43
2. 期初账面价值	8,012,096.46	8,012,096.46

其他说明：
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	36,478,967.31	24,708.74	4,144,098.30	40,647,774.35
2. 本期增加金额			680,000.00	680,000.00
(1) 购置			680,000.00	680,000.00
(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	36,478,967.31	24,708.74	4,824,098.30	41,327,774.35
二、累计摊销				
1. 期初余额	5,198,277.29	7,618.51	2,773,851.82	7,979,747.62
2. 本期增加金额	265,020.48	1,235.44	479,044.25	745,300.17
(1) 计提	265,020.48	1,235.44	479,044.25	745,300.17
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	5,463,297.77	8,853.95	3,252,896.07	8,725,047.79
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	31,015,669.54	15,854.79	1,571,202.23	32,602,726.56
2. 期初账面价值	31,280,690.02	17,090.23	1,370,246.48	32,668,026.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的	汇率变动	处置	汇率变动	
Pijen (No.22) Pty. Ltd.	83,624,194.84				135,694.82	83,488,500.02
上海埃延半导体有限公司	48,145,860.56					48,145,860.56
合计	131,770,055.40				135,694.82	131,634,360.58

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值，相关资产组或者资产组合的可回收金额大于账面价值，不计提减值准备，小于账面价值的确认商誉的减值损失。

(1) Pijen No 22 Pty Ltd 资产组组合：

Pijen No 22 Pty Ltd 资产组组合的测试范围是 Pijen No 22 Pty Ltd 形成商誉相关的资产组，该资产组与以前年度商誉减值测试时的资产组一致。

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法：商誉全部分摊至本资产组或资产组组合。

(2) 上海埃延半导体有限公司资产组组合

上海埃延半导体有限公司资产组组合的测试范围是上海埃延半导体有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法：商誉全部分摊至本资产组或资产组组合。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

并购事件：公司于 2021 年 9 月 10 日下午召开的第五届董事会第六次会议审议通过了《关于对上海埃延半导体有限公司增资扩股的议案》，同意以自有资金对上海埃延半导体有限公司（以下简称“埃延半导体”）增资扩股，本次投资完成后公司将持有埃延半导体 51% 的股权，投资金额共计人民币 1.07 亿元。本次合并行为，公司对埃延半导体合并成本为 72,168,290.54 元，被购买方埃延半导体合并日可辨认净资产公允价值份额为 24,022,429.98 元，合并成本大于合并日享有的被购买方可辨认净资产公允价值份额部分形成商誉，其账面价值为 48,145,860.56 元。

商誉减值情况：本公司 2022 年 6 月 30 日对埃延半导体包含整体商誉的资产组组合进行了减值测试，认为公司经营活动按计划有序开展，未出现商誉减值损失。

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
地面处理工程	383,775.56	370,453.28	114,090.99		640,137.85
装修款	405,986.68	1,371,843.81	210,584.15		1,567,246.34
电梯维修	19,161.18		19,161.18		
智慧工厂 MES 技术改造	735,727.53		201,340.26		534,387.27
合计	1,544,650.95	1,742,297.09	545,176.58		2,741,771.46

其他说明：

无

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,207,076.53	1,287,270.16	11,627,272.34	1,745,393.12
内部交易未实现利润	2,815,280.73	422,292.11	3,030,140.84	454,521.13

可抵扣亏损				
无形资产摊销时间差异	1,261,368.81	189,205.32	1,138,843.02	170,826.45
公允价值变动	743,171.33	111,475.70		
资产报废损失纳税时间差异				
递延收益	537,075.00	80,561.25	842,181.25	126,327.19
使用权资产税会差异			1,101,770.15	165,265.52
合计	13,563,972.41	2,090,804.54	17,740,207.60	2,662,333.41

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动	27,377,851.40	4,106,677.71	56,252,626.43	8,437,893.96
合计	27,377,851.40	4,106,677.71	56,252,626.43	8,437,893.96

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减	账面价值

		准备			值 准 备	
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备及工程款	14,188,303.32		14,188,303.32	14,154,498.82		14,154,498.82
合计	14,188,303.32		14,188,303.32	14,154,498.82		14,154,498.82

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	70,000,000.00	98,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	70,000,000.00	98,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	33,903,000.00	65,171,899.84

合计	33,903,000.00	65,171,899.84
----	---------------	---------------

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	121,416,351.91	90,278,995.64
1 年以上	925,965.90	11,737,998.84
合计	122,342,317.81	102,016,994.48

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	1,892,738.35	1,936,668.97
1 年以上		152,507.87
合计	1,892,738.35	2,089,176.84

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,497,992.28	42,277,927.68	48,761,978.12	7,013,941.84
二、离职后福利-设定提存计划	311,541.80	4,809,929.60	4,809,929.60	311,541.80
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,809,534.08	47,087,857.28	53,571,907.72	7,325,483.64

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,022,448.24	36,539,544.21	43,006,109.78	6,555,882.67
二、职工福利费		2,399,792.11	2,399,792.11	
三、社会保险费		1,890,247.20	1,890,247.20	
其中：医疗保险费		1,659,410.87	1,659,410.87	
工伤保险费		230,836.33	230,836.33	
生育保险费				
四、住房公积金		769,938.00	769,938.00	
五、工会经费和职工教育经费	475,544.04	678,406.16	695,891.03	458,059.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,497,992.28	42,277,927.68	48,761,978.12	7,013,941.84

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	311,541.80	4,654,303.22	4,654,303.22	311,541.80
2、失业保险费		155,626.38	155,626.38	
3、企业年金缴费				
合计	311,541.80	4,809,929.60	4,809,929.60	311,541.80

其他说明：

√适用 □不适用

无

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,187,804.11	4,177,601.86
消费税		
营业税		
企业所得税	3,824,302.67	4,243,987.86
个人所得税	79,311.19	871,183.40
城市维护建设税	660,855.50	320,155.24
教育费附加	301,274.77	150,145.95
地方教育费附加	201,349.86	100,097.29
其他税费	54,998.90	60,213.11
合计	13,309,897.00	9,923,384.71

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	72,934.00	462,200.00
应付股利	1,456,000.00	1,456,000.00
其他应付款	988,032.71	287,408.87
合计	2,516,966.71	2,205,608.87

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
非金融机构借款应付利息	72,934.00	462,200.00
合计	72,934.00	462,200.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,456,000.00	1,456,000.00
划分为权益工具的优先股 \永续债股利		
合计	1,456,000.00	1,456,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		
代垫代扣款	68,799.70	78,820.87
其他	919,233.01	208,588.00
合计	988,032.71	287,408.87

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	7,475,490.00	7,487,640.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

1 年内到期的租赁负债	1,893,502.23	1,893,502.23
合计	9,368,992.23	9,381,142.23

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	246,055.99	271,593.01
合计	246,055.99	271,593.01

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	59,803,920.00	67,388,760.00
保证借款		
信用借款	49,315,966.59	37,841,120.40
减：一年内到期的长期借款	7,475,490.00	7,487,640.00
合计	101,644,396.59	97,742,240.40

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可转换公司债券	126,952,838.51	
合计	126,952,838.51	

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转换公司债券	100	2022.4.14	6年	145,868,000.00		145,868,000.00	599,691.59	-19,514,853.08		126,952,838.51
合计	/	/	/	145,868,000.00		145,868,000.00	599,691.59	-19,514,853.08		126,952,838.51

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2509号文核准，公司于2022年4月14日公开发行了1,458,680张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额14,586.80万元。期限6年，每年付息一次，到期归还所有未转股的可转换公司债券本金和最后一年利息。截至本报告期末最新转股价格8.76元/股，本次发行的可转债票面利率第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.50%。本次发行的可转债转股期自本次可转债发行结束之日（2022年4月20日，T+4日）满六个月后的第一个交易日（2022年10月20日）起至本次可转债到期日（2028年4月13日）止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

本公司发行的可转换债券初始计量时，对应负债成分的公允价值和扣除应分摊的发行费用后的金额为12,611.73万元，计入应付债券；对应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为1,498.68万元，计入其他权益工具。

本期无可转换公司债券转换成公司股票。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,661,013.58	1,661,013.58
1 至 2 年	2,281,125.31	2,281,125.31
2 至 3 年	2,349,780.54	2,349,780.54
3 至 4 年	1,313,308.09	1,313,308.09
4 至 5 年	2,493,735.06	2,493,735.06
5 年以上		
减：未确认融资费用	780,900.60	985,095.97
减：一年内到期的租赁负债	1,893,502.23	1,893,502.23
合计	7,424,559.75	7,220,364.38

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	27,168,290.54	27,168,290.54
专项应付款		
合计	27,168,290.54	27,168,290.54

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	27,168,290.54	27,168,290.54
应付设备采购款		
减：一年内到期的长期应付款		
合计	27,168,290.54	27,168,290.54

其他说明：

无

专项应付款

□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

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与资产相关政府补助	842,181.25	300,000.00	305,106.25	837,075.00	详见下表
与收益相关政府补助					
合计	842,181.25	300,000.00	305,106.25	837,075.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
八色防伪生产线技改	16,666.69			16,666.69			与资产相关
2011年进口设备贴息（八色防伪胶印机）	16,964.58			16,964.58			与资产相关
技术进步项目贴息	125,000.00			125,000.00			与资产相关
技术进步项目贴息	536,666.65			114,999.98		421,666.67	与资产相关
2012年进口设备贴息（八色防伪胶印机）	146,883.33			31,475.00		115,408.33	与资产相关
文化产业专项资金		300,000.00				300,000.00	
合计	842,181.25	300,000.00		305,106.25		837,075.00	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	419,074,400.00						419,074,400.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	期末	期初
可转换公司债券	14,986,752.33	
合计	14,986,752.33	

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初	本期增加	本期减少	期末
	账面价值	账面价值	账面价值	账面价值
可转换公司债券		15,492,734.52	505,982.19	14,986,752.33
合计		15,492,734.52	505,982.19	14,986,752.33

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	105,945,310.56		6,006.79	105,939,303.77
其他资本公积				
合计	105,945,310.56		6,006.79	105,939,303.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	29,144,923.09	860,520.91		30,005,444.00
合计	29,144,923.09	860,520.91		30,005,444.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意公司以自有资金通过集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股（A股）股票，回购股份将在未来适宜时机用于股权激励。截止2022年6月30日，回购股份记入库存股30,005,444.00元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								

二、将重分类进损益的其他综合收益	6,890,908.58	-291,457.17				-291,457.17		6,599,451.41
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	6,890,908.58	-291,457.17				-291,457.17		6,599,451.41
其他综合收益合计	6,890,908.58	-291,457.17				-291,457.17		6,599,451.41

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	123,025,751.06			123,025,751.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	123,025,751.06			123,025,751.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	476,520,185.80	504,510,579.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	476,520,185.80	504,510,579.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,500,973.85	137,576,198.65
减：提取法定盈余公积		11,573,564.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		153,993,028.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	489,021,159.65	476,520,185.80

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	251,118,739.46	182,947,376.33	176,575,541.39	122,976,514.89
其他业务	323,600.36	141,073.26	1,116,492.60	1,122,467.75
合计	251,442,339.82	183,088,449.59	177,692,033.99	124,098,982.64

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
烟标	170,420,467.15
药盒	4,131,022.01
酒盒	49,527,430.23
铝纸及框架纸	14,654,982.41
大麻产品	12,146,611.59
其他	561,826.43
合计	251,442,339.82

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	808,195.72	289,799.29
教育费附加	374,106.08	132,581.61
资源税		
房产税	1,081,357.66	1,076,518.19
土地使用税	150,154.55	104,799.45
车船使用税	13,128.30	13,248.30
印花税	211,655.61	183,862.89
地方教育费附加	251,984.07	88,387.76
合计	2,890,581.99	1,889,197.49

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	56,701.13	34,299.02
职工薪酬	2,200,630.68	1,291,959.38
折旧	277,545.06	271,208.77
办公费	25,381.45	10,483.27
包装费	796,828.61	638,215.28
劳务费	72,415.16	60,283.00
汽车费用	576,465.09	433,667.30
业务招待费	238,402.37	
广告、宣传费	179,702.97	
设计服务费	361,500.00	

业务咨询费	415,882.00	
其它	29,755.74	21,570.46
合计	5,231,210.26	2,761,686.48

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,660,876.08	8,784,378.02
差旅费	229,004.09	164,557.60
办公费	494,421.58	1,313,653.48
折旧和摊销	4,051,950.77	2,334,230.52
修理费	397,715.60	321,689.61
业务招待费	733,630.28	2,482,161.73
聘请中介机构费	1,129,683.38	686,238.51
咨询费	2,575,863.42	2,406,448.35
董事会	12,005.01	46,560.79
基金管理费	715,069.00	1,438,082.19
水电费	1,265,620.21	728,209.03
其他	4,711,180.99	1,839,504.82
合计	30,977,020.41	22,545,714.65

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,945,722.08	3,778,907.05
材料费	4,822,188.12	3,381,206.48
折旧与摊销	2,155,027.51	1,704,384.18
设备调试费	958,699.61	904,646.58
检测费	79,038.67	53,801.88
其他	167,532.27	194,028.90
合计	12,128,208.26	10,016,975.07

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,882,617.24	-3,256,306.59
利息费用	1,930,663.54	1,265,809.21
金融机构手续费	127,155.54	56,437.52
汇兑损益	332,198.90	-1,386,773.95
合计	-492,599.26	-3,320,833.81

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助等	1,610,145.38	1,649,532.51
合计	1,610,145.38	1,649,532.51

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	655,024.38	685,383.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	15,169,689.30	26,772,206.84
银行理财收益	47,160.67	
其他		323,000.00
合计	15,871,874.35	27,780,590.33

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	-29,617,946.33	50,415,462.06
合计	-29,617,946.33	50,415,462.06

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	3,418,576.63	2,820,770.36
其他应收款坏账损失	-16,061.35	-18,605.62
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	3,402,515.28	2,802,164.74

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		900,950.65
非流动资产处置损失	-20,230.13	
合计	-20,230.13	900,950.65

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
违约赔偿收入	19,466.00		19,466.00
其他利得	260,386.11	218,021.00	260,386.11
合计	279,852.11	218,021.00	279,852.11

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	98,735.84		98,735.84
其中：固定资产处置损失	98,735.84		98,735.84
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	283.38		283.38
其他	39,338.80	37,413.24	39,338.80
合计	138,358.02	37,413.24	138,358.02

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,323,561.70	6,107,819.03
递延所得税费用	-3,610,237.08	10,902,317.25
合计	-1,286,675.38	17,010,136.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	9,007,321.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,351,098.18
子公司适用不同税率的影响	118,906.57
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-98,253.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	951,810.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-3,610,237.08
所得税费用	-1,286,675.38

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

报告期内，发生外币财务报表折算差额-291,457.17 元。

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	1,305,039.13	1,312,700.00
利息收入	3,127,719.82	3,255,188.50
退回投标保证金	1,570,000.00	1,300.00
其他	258,369.48	2,573,264.89

合计	6,261,128.43	7,142,453.39
----	--------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水电煤气费	6,317,670.86	4,467,818.39
运输费	1,772,825.93	1,429,342.40
招待费	972,032.65	2,482,161.73
修理费	333,858.45	321,689.61
差旅费	285,705.22	164,557.60
办公费	519,803.03	1,313,653.48
审计咨询费	4,121,428.80	3,092,686.86
其他	13,894,058.42	12,039,740.03
合计	28,217,383.36	25,311,650.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回证券投资资金	34,930,790.70	92,160,800.00
收回理财本金	13,400,000.00	
合计	48,330,790.70	92,160,800.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付证券投资资金	180,000,000.00	35,699,997.85
购买理财产品	13,400,000.00	
合计	193,400,000.00	35,699,997.85

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购本公司股份	855,631.75	
可转换公司债券发行费用	460,793.40	
服务咨询费		2,297,399.52
收到退回的投资款	-987.93	689,600.00
其他		178,230.04
合计	1,315,437.22	3,165,229.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,293,996.59	86,419,483.24
加：资产减值准备		
信用减值损失	-3,402,515.28	-2,802,164.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,088,868.86	17,539,548.58
使用权资产摊销	981,073.03	
无形资产摊销	744,926.82	926,372.69
长期待摊费用摊销	545,176.58	1,468,225.92
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）	20,230.13	-1,099,417.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	98,735.84	197,059.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	29,617,946.33	-50,415,462.06

财务费用（收益以“-”号填列）	571,493.61	415,745.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,871,874.35	-27,780,590.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	571,528.87	1,306,719.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,331,216.25	8,462,319.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,211,678.37	-36,317,194.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,998,437.58	89,657,136.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,401,137.70	2,723,313.20
其他		103,119.72
经营活动产生的现金流量净额	53,313,992.29	90,804,213.85
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	353,544,090.35	290,509,713.96
减：现金的期初余额	301,777,406.68	332,007,790.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	51,766,683.67	-41,498,076.57

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	353,544,090.35	301,777,406.68
其中：库存现金	33,251.10	28,881.40
可随时用于支付的银行存款	353,510,839.25	300,892,893.53
可随时用于支付的其他货币资金		855,631.75

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	353,544,090.35	301,777,406.68
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		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	43,741,106.97	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	51,952,490.98	贷款抵押
无形资产		
合计	95,693,597.95	/

其他说明：

- 1、货币资金受限原因为公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入了保证金；
- 2、固定资产受限原因为公司于2020年3月向中国民生银行股份有限公司贵阳分行申请了1,620.00万澳大利亚元并购贷款，贷款期限五年，贷款用途为支付境外并购项目的现金对价。本次并购贷款以质押全资子公司贵州永吉实业发展有限公司的全部股权及保证担保，同时抵押公司所拥有的不动产为条件，因此形成的受限资产包括已质押的永吉实业股权，以及公司抵押的房屋建筑物十二栋（项）。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	5,626,403.32	-	25,963,038.12
其中：美元			
欧元			
港币			
澳大利亚元	5,626,403.32	4.6145	25,963,038.12
应收账款	1,851,161.87	-	8,542,186.44
其中：美元			
欧元			
港币			
澳大利亚元	1,851,161.87	4.6145	8,542,186.44
应付账款	661,047.59		3,050,404.10
其中：美元			
欧元			
港币			
澳大利亚元	661,047.59	4.6145	3,050,404.10
其他应付款	4,600,000.00		21,226,700.00
其中：美元			
欧元			
港币			
澳大利亚元	4,600,000.00	4.6145	21,226,700.00
长期借款(含一年内到期)	10,687,174.47	-	49,315,966.59
其中：美元			
欧元			
港币			
澳大利亚元	10,687,174.47	4.6145	49,315,966.59

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

公司境外经营实体为 Y Cannabis Holdings Pty Ltd, 其主要经营地为澳大利亚, 记账本位币为澳大利亚元。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金
----	----	------	----------

			额
计入递延收益的政府补助		递延收益	305,106.25
计入其他收益的政府补助	1,305,039.13	其他收益	1,305,039.13
合计	1,305,039.13		1,610,145.38

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

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

√适用 □不适用

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	
贵州永吉新型包装材料有限公司	贵阳市	贵阳市	包装印刷	100		投资设立
贵州永吉实业发展有限公司	贵阳市	贵阳市	商业	100		投资设立
上海箭征永吉创业投资合伙企业(有限合伙)	上海市	上海市	创业投资、股权投资	65.52		投资设立
曲靖云麻农业科技有限公司	曲靖市	曲靖市	工业大麻	51		非同一控制下合并
贵州金马包装材料有限公司	龙里县	龙里县	包装印刷		100	非同一控制下合并
贵州永吉盛珑包装有限公司	龙里县	龙里县	包装、加工		100	投资设立
Y Cannabis Holdings Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	生物资产投资		100	投资设立
Pijen No 22 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	生物资产投资		46.64	非同一控制下合并
Tasmanian Botanics Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	医药大麻		45	非同一控制下合并
堪纳比斯(上海)商贸有限公司	上海	上海	商业	100		投资设立
上海埃延半导体有限公司	上海	上海	半导体器件专用设备制造	51		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

Y Cannabis Holding Pty Ltd 为 Pijen No 22 Pty Ltd 的第一大股东，根据签署的股权发售协议，Y Cannabis Holding Pty Ltd 有权决定 Pijen No 22 Pty Ltd 的财务和经营政策，从而形成实际控制。

Pijen No 22 Pty Ltd 为 Tasmanian Botanic Pty Ltd 第一大股东，有权决定 Tasmanian Botanic Pty Ltd 的财务和经营政策，从而形成实际控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
Pijen No 22 Pty Ltd	53.63	378,045.97		50,438,850.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
Pijen No 22 Pty Ltd	85,607,265.82	168,469,743.22	254,077,009.04	25,260,633.95	49,315,966.59	74,576,600.54	52,094,699.18	83,686,705.17	135,781,404.35	2,794,830.96	48,933,920.40	51,728,751.36

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
Pijen No 22 Pty Ltd	12,146,611.59	687,356.32	687,356.32	-5,544,663.61	5,159,585.91	2,023,763.86	2,023,763.86	1,317,079.90

其他说明：

无

(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

其他说明:

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、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营 地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
贵州西牛 王印务有 限公司	贵阳市	贵阳市	包装印刷	22.131		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	贵州西牛王印务 有限公司	贵州西牛王印务 有限公司	贵州西牛王印务 有限公司	贵州西牛王印务 有限公司
流动资产	114,745,913.36		146,340,107.63	

非流动资产	221,722,221.99		229,738,152.88	
资产合计	336,468,135.35		376,078,260.51	
流动负债	88,097,120.68		121,366,247.79	
非流动负债	35,589,838.30		44,890,595.89	
负债合计	123,686,958.98		166,256,843.68	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	212,781,176.37		209,821,416.83	
按持股比例计算的净资产 份额	47,090,602.14		46,435,577.76	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	47,090,602.14		46,435,577.76	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入		111,870,282.62		100,437,237.92
净利润		2,959,759.54		2,123,043.86
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		2,959,759.54		2,123,043.86
本年度收到的来自联营企 业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		250,277,520.88		250,277,520.88
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		250,277,520.88		250,277,520.88
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		250,277,520.88		250,277,520.88
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(四) 其他非流动金融资产			155,831,612.46	155,831,612.46
持续以公允价值计量的资产总额		250,277,520.88	155,831,612.46	406,109,133.34
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计				

量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

交易性金融资产中购买的私募证券投资基金份额，不能够取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价，但可以通过基金公司查询并对账，扣除相关管理费用后获得其公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

交易性金融资产中理财产品系活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的投资，成本代表了其对公允价值的最佳估计，故用成本代表公允价值；

其他非流动金融资产系活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的投资，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、市场法、现金流量折现法和期权定价模型等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
贵州永吉控股有限责任公司	贵阳市	控股公司服务、企业管理、企业管理咨询	5,000.00	41.18	41.18

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是邓维加、邓代兴父子

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

(二)详见附注九(1)在子公司中的权益

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

√适用 □不适用

附注九(3)在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州西牛王印务有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州黄果树立爽药业有限公司	股东贵州云商印务有限公司的法人控制的公司
贵州汉方药业有限公司	公司实际控制人施加重大影响的公司
贵州三力制药股份有限公司	公司董事长投资的公司、公司独立董事段竞晖任独立董事的公司
贵州飞满天酒业有限公司	控股股东控制的公司
贵州国台酒业集团股份有限公司	共同独立董事

其他说明

无

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州飞满天酒业有限公司	购酒	0.00	627,606.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州黄果树立爽药业有限公司	药盒	860,583.84	792,493.14
贵州三力制药股份有限公司	药盒	1,595,637.17	1,637,567.13
贵州西牛王印务有限公司	材料		9,380.53
贵州国台酒业集团股份有限公司及其下属子公司	酒盒		1,950,032.83
合计		2,456,221.01	4,389,473.63

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	158.08	153.24
----------	--------	--------

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	贵州黄果树立爽药业有限公司	1,317,323.00	65,866.15	344,863.31	17,243.17
应收账款	贵州三力制药股份有限公司	636,192.76	31,809.64	251,014.18	12,550.71
应收账款	贵州国台酒业集团股份有限公司及其下属子公司	69,193.88	3,459.69	2,036,959.10	120,037.96
应收票据	贵州黄果树立爽药业有限公司			292,590.00	
应收票据	贵州三力制药股份有限公司	111,063.00			

(2). 应付项目

适用 不适用

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

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	103,673,850.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	80,050,509.99
1 至 2 年	717,555.80

2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	96,340.40
4 至 5 年	
5 年以上	1,147.15
合计	80,865,553.34

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	80,865,553.34	100.00	3,389,446.92	4.19	77,476,106.42	148,088,864.02	100.00	7,320,568.34	4.94	140,768,295.68
其中：										
应收客户款	66,182,523.09	81.84	3,389,446.92	5.14	62,505,876.41	144,516,206.28	97.59	7,320,568.34	5.07	137,195,637.94
合并范围内公司的应收账款	14,683,030.25	18.16			14,970,230.01	3,572,657.74	2.41			3,572,657.74
合计	80,865,553.34	100.00	3,389,446.92	/	77,476,106.42	148,088,864.02	100.00	7,320,568.34	/	140,768,295.68

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收客户款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	65,367,479.74	3,268,373.99	5
1 至 2 年	717,555.80	71,755.58	10
2 至 3 年			
3 至 4 年	96,340.40	48,170.20	50
4 至 5 年			
5 年以上	1,147.15	1,147.15	100
合计	66,182,523.09	3,389,446.92	5.12

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,320,568.34	-3,931,121.42				3,389,446.92
合计	7,320,568.34	-3,931,121.42				3,389,446.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州中烟工业有限责任公司	31,456,502.41	38.90	1,572,825.12
贵州永吉盛珑包装有限公司	14,006,804.91	17.32	
贵州茅台酒股份有限公司	11,266,212.51	13.93	563,310.63
贵州茅台酒厂(集团)习酒有限责任公司	5,622,211.98	6.95	281,110.60
贵州赖世家酒业有限公司茅台镇酒厂	2,534,714.52	3.13	126,735.73
合计	64,886,446.33	80.23	2,543,982.08

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	113,155,131.76	62,977,963.52
合计	113,155,131.76	62,977,963.52

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(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

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1年以内分项	
1年以内小计	72,433,816.83
1至2年	40,739,374.32
2至3年	200,000.00
3年以上	
3至4年	1,535.05
4至5年	
5年以上	
合计	113,374,726.20

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	109,134,635.65	59,044,266.69
保证金押金	1,775,469.69	1,745,141.24
代收代付款	197,550.64	269,379.85
债权转让款	2,057,347.10	2,057,347.10
备用金	209,723.12	81,723.12
合计	113,374,726.20	63,197,858.00

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		219,894.48		219,894.48
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-300.04		-300.04
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额		219,594.44		219,594.44

额				
---	--	--	--	--

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他性质款项	219,894.48	-300.04				219,594.44
合计	219,894.48	-300.04				219,594.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
贵州永吉盛珑包装有限公司	内部往来	98,923,608.32	1 年以内	87.25	
贵州金马包装材料有限公司	内部往来	10,189,086.40	1 年以内、1 至 2 年	8.99	
倪震寰	债权转让款	2,057,347.10	1 至 2 年	1.81	205,734.71
贵州茅台酒股份有限公司	保证金押金	1,000,000.00	1 至 2 年	0.88	
贵州茅台酒厂(集团)习酒有限责任公司	保证金押金	300,000.00	1 年以内、2 至 3 年	0.26	
合计	/	112,470,041.82	/	99.19	205,734.71

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	348,775,535.30		348,775,535.30	328,275,535.30		328,275,535.30
对联营、合营企业投资	47,090,602.14		47,090,602.14	46,435,577.76		46,435,577.76
合计	395,866,137.44		395,866,137.44	374,711,113.06		374,711,113.06

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州永吉新型包装材料有限公司	47,530,546.77			47,530,546.77		
上海箭征永吉创业投资合伙企业(有限合伙)	93,689,600.00			93,689,600.00		
贵州永吉实业发展有限公司	129,355,387.53	20,000,000.00		149,355,387.53		
曲靖云麻农业科技有限公司	10,200,001.00			10,200,001.00		
堪纳比斯(上海)商贸有限公司	2,500,000.00	500,000.00		3,000,000.00		
上海埃延半导体有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
合计	328,275,535.30	20,500,000.00		348,775,535.30		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
贵州西牛王印务有限公司	46,435,577.76			655,024.38						47,090,602.14
小计	46,435,577.76			655,024.38						47,090,602.14
合计	46,435,577.76			655,024.38						47,090,602.14

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	224,525,676.87	174,784,617.84	155,762,991.26	125,307,080.86
其他业务	356,380.98	141,073.26	1,077,150.37	411,547.43
合计	224,882,057.85	174,925,691.10	156,840,141.63	125,718,628.29

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
烟标	171,273,055.72
酒盒	49,121,599.14
药盒	4,131,022.01
其他	356,380.98
合计	224,882,057.85

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	655,024.38	681,480.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	15,169,689.30	26,772,206.84
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	15,824,713.68	27,453,687.28

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,230.13	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,610,145.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-14,401,096.36	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	141,494.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,900,481.39	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-10,769,205.63	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.13	0.03	

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.09	0.056	
-------------------------	------	-------	--

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：邓代兴

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用