

西安环球印务股份有限公司

2021 年半年度报告



2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目錄

第一節 重要提示、目錄和釋義.....	2
第二節 公司簡介和主要財務指標.....	6
第三節 管理層討論與分析.....	9
第四節 公司治理	25
第五節 環境和社會責任.....	26
第六節 重要事項	27
第七節 股份變動及股東情況.....	37
第八節 優先股相關情況.....	41
第九節 債券相關情況.....	42
第十節 財務報告	43

備查文件目錄

- 1、載有公司法定代表人簽名的 2021 年半年度報告文本。
- 2、載有公司法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
- 3、報告期內公司在中國證監會指定報紙上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他有關資料。

釋義

釋義項	指	釋義內容
環球印務、公司、本公司	指	西安環球印務股份有限公司
陝藥集團、控股股東	指	陝西醫藥控股集團有限責任公司
天津環球	指	天津濱海環球印務有限公司，本公司子公司
領凱科技	指	霍爾果斯領凱網絡科技有限公司，本公司子公司
北京金印聯	指	北京金印聯國際供應鏈管理有限公司，本公司子公司
凌峰環球	指	西安凌峰環球印務科技有限公司，本公司子公司
易諾和創	指	西安易諾和創科技發展有限公司，本公司子公司
易博洛克	指	西安易博洛克數字技術有限公司，本公司子公司
陝西永鑫	指	陝西永鑫紙業包裝有限公司，本公司參股公司
西安德寶	指	西安德寶藥用包裝有限公司，本公司參股公司
元、萬元	指	人民幣元、人民幣萬元
報告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要會計數據和財務指標

公司是否需追溯調整或重述以前年度會計數據

是 否

	本報告期	上年同期	本報告期比上年同期增減
營業收入（元）	1,625,130,768.07	846,595,674.22	91.96%
歸屬於上市公司股東的淨利潤（元）	73,749,269.45	41,392,973.76	78.17%
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤（元）	67,300,289.25	37,210,886.57	80.86%
經營活動產生的現金流量淨額（元）	966,233.16	-82,862,327.04	101.17%
基本每股收益（元/股）	0.29	0.16	81.25%
稀釋每股收益（元/股）	0.29	0.16	81.25%
加權平均淨資產收益率	10.44%	6.62%	3.82%
	本報告期末	上年度末	本報告期末比上年末增減
總資產（元）	1,641,383,559.02	1,499,501,682.56	9.46%
歸屬於上市公司股東的淨資產（元）	725,789,666.67	669,611,645.99	8.39%

五、境內外會計準則下會計數據差異

1、同時按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

公司報告期不存在按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況。

2、同時按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

公司報告期不存在按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況。

六、非經常性損益項目及金額

適用 不適用

單位：元

項目	金額	說明
非流動資產處置損益（包括已計提資產減值準備的沖銷部分）	-72,332.80	處置固定資產損失
計入当期損益的政府補助（與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外）	9,198,518.53	收到政府補助及稅收優惠

除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-3,381.65	
減：所得稅影響額	887,194.34	
少數股東權益影響額（稅後）	1,786,629.54	
合計	6,448,980.20	--

對公司根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》定義界定的非經常性損益項目，以及把《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目，應說明原因

適用 不適用

公司報告期不存在將根據《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》定義、列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益的項目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期行业形势

2021年，受疫情持续反复影响，产业链、供应链循环受阻，药品的刚需特性和产业的创新基因依旧拉动全球药品市场保持正增长，而中国医药经济也在疫情带来的新常态下进行新一轮重构。如今的中国消费市场正发生着新一轮的市场更迭，人口红利渐进尾声，各层级的消费市场已近饱和，用户时间被网络切割日趋碎片化，倒逼数字营销向创新性、多元化的方向发展，为互联网数字营销行业带来了机遇。

(二) 报告期内经营情况

2021年公司上下全面落实“新理念引领·高质量发展”的工作主题，在抓好疫情防控的客观条件下确保了生产经营稳定，实现了各业务板块经济效益的高速增长，报告期内公司实现营业收入16.25亿元，同比增长91.96%，归属于上市公司股东的净利润7374.93万元，同比增长78.17%，高质量发展迈上了新台阶。

(三) 管理措施

报告期内，公司主要管理举措：

1、坚持政治引领，强化责任担当

深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，坚持把开展党史学习教育作为一项重大政治任务，大力推进“我为群众办实事”工作走深走实，加强党的领导和完善公司治理相统一，认真落实全面从严治党要求。

2、围绕疫情防控抓生产，保障供应链稳定高效

公司把科学防控与有序生产有机统一起来，做到了疫情防控与安全生产“两手抓、两不误”，医药、消费品包装，供应链板块全力满足客户及市场需求，确保了行业供应链稳定，为保障基本民生工作做出了积极贡献；互联网数字营销板块快速预判市场风口切换，聚焦发力在线办公、电商等行业，实现了快速增长的目标。

3、投资项目全面推进，厚植公司发展动能

围绕“绿色、智能”理念，推进西安扩产能项目和天津环球智能化项目，目前新公司西安凌峰环球印务科技有限公司已完成工商注册登记、土地招拍挂、两个项目均已完成政府立项及项目可研报告。多地扩产及智能化升级项目、再融资项目的稳步推进为疫情期间产品交付保障夯实了基础，为公司未来发展谋篇定局，为实现“十四五”战略发展提供了有力支撑。

4、公司级项目狠抓落实，经济效益显著提升

(1) 扩大生物制品包装市场开发，全力实现销售目标。紧抓市场机遇，增加生物制品类订单新增销售额，确立公司在生物制药包装领域的领导地位。在保障“十四运”顺利召开的客观条件下，合理安排，满足客户交付需求，保证年度任务目标的完成；

(2) 引进新产线，蓄能促发展。药品初级包装板块在疫情管控的客观条件下，加强生产保障，同时着力引进第四条生产线，实现产能提升，目前新生产线已进入试生产，为保障客户供应链稳定积蓄势能；

(3) 数字营销紧盯行业发展特点，持续加大头部目标开发力度。以行业头部客户为核心，供应链为线索，向阿里系、腾讯系等企业靠拢；上半年市场开发保持良好的增长势头，前10客户营收占上半年数字

营销业务收入的83.18%；

(4) 创新供应链发展模式，夯实基础稳步发展。供应链板块在做好线下精耕细作的同时，积极探索互联网新技术的应用，探索新经济环境下印刷包装行业的创新供应链服务模式，做深、做透、做大目标优质客户的“印刷材料+原料纸张+技术增值”全供应链定产销服务，夯实区域服务中心布局，形成规模和效益的快速增长。

(四) 报告期内从事的主要业务

1、医药包装业务

(1) 主要业务发展

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

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

公司依靠医药包装所形成的规模效应、技术储备及品牌影响力等多个竞争优势，不断夯实公司医药包装的核心竞争力，始终占据着国内医药折叠纸盒包装领域及药用铝管包装领域的领先地位，并持续向其他医药包装高附加值产业链领域拓展。2020年《印刷经理人》正式发布“2020中国印刷包装企业100强排行榜”中，公司排名第29名。

(2) 行业发展与市场占有率

随着人民生活水平和健康观念的不断提升，以及老龄化水平上升带来的慢性病需求增加，患者自行选择药品的比例逐步提高，加之全国推行“带量采购”之后部分药企加大在院外市场的投入力度，药品零售市场存在巨大增长空间。随着2019年12月1日新《药品管理法》正式实施，药品追溯制度的全面深入推进，对高品质医药包装纸盒的需求拉动尤为显著。为同时具有追溯码批量生产能力和医药纸盒规模化生产能力的企业，创造了巨大的市场机遇。

在新产品、新剂型层出不穷的今天，对医药包装的性能和质量要求不断提升，这使得我国医药包装市场需求逐步向实力较强的企业靠拢，带动我国医药包装行业向着规模化方向发展，市场集中度不断提高，我国医药包装产业的市场空间广阔，距发达国家医药包装产业占医药工业总产值30%以上的水平还有一定差距，我国医药包装产业的“天花板”还远远没有到来。

公司作为国内医药包装龙头企业，在医药包装领域始终占据领先地位。在医药折叠纸盒等次级包装领域，公司与国内知名的制药企业均保持良好的合作关系，2020年进入世界500强中的化学制药企业中，有6家（强生，拜耳医药、中国医药集团，诺华制药，赛诺菲，默沙东）均与公司有长期而稳定的合作；在中高端铝管等药品初级包装领域，公司的业务除覆盖至全国大部分地区外，还延伸至香港、日本及东南亚、欧洲等地区，合作的客户均为外资及国内大中型知名企业，包括西安杨森、诺华制药、拜耳医药、吴太感康、诺和诺德、天士力、浙江华海等；同时，公司还积极开发医美、电子等消费品市场，国际化妆品巨头欧莱雅、国内医美龙头贝泰妮、三星电子等均是公司消费品业务的重要客户。未来，公司在药品包装及消费品包装领域仍将保持稳定的增长。

报告期内，为抑制新冠疫情反复等局面，多家新冠疫苗产品紧急批准上市，公司作为专业医药包装企业，与国内获批上市的全部新冠疫苗生产企业取得合作。

2、互联网数字营销业务

疫情加速企业的数字化进程，加速了企业对营销数字转型的重视和发展。营销目标的制定数字化和可量化诉求明确。从营销目标、营销策略、营销创意、营销效果到销量都在向数字化和可量化迈进。广告主对营销策略的制定、执行、结果的反馈、跟踪、对比、调整等完整的营销过程急需数字化，以降低营销成本、提高营销效率。

子公司领凯科技立足于企业营销推广的研发与服务，致力于智能数字营销体系服务客户。公司整合多种社会化媒体平台，以丰富的创意形式，协助客户品牌和产品扩大社会影响力。服务内容涵盖数字营销传播整个产业链，服务范围涉及全行业，服务领域基本覆盖全国主要市场。

领凯科技多年致力于数字营销行业，积累了丰富的优质资源和案例经验，在业内获得了众多顶级媒体和客户的认可。公司将在大数据和新技术的赋能下，持续打造自身产品和运营能力的升级迭代，在继续集中优势资源发展头部客户的同时，进一步拓展更多更优质客户，深挖线上文娱、在线办公等存在增长潜质的新型客户，不断探索互联网数字营销业务与制药、消费品客户的市场推广的契合点，以寻求新的业务增长模式。以先进的数据优化和分析能力、出色的互联网营销策划能力、灵活多变的服务模式和全域资源整合能力，帮助合作伙伴在快速变化的新经济环境中获得持续增长。

3、供应链管理业务

随着互联网的发展和5G技术的成熟应用，“互联网+”的时代将加速印刷行业格局的变化，产业整合将是顺势所趋，传统的出版印刷将继续承压下调至相对饱和状态，但包装行业随着互联网发展仍呈现蓬勃发展的趋势，预计在2021年纸制品包装市场规模仍在千亿以上的状态下继续发展，其中受限塑令的影响，塑料包装会被更多纸质材料包装所替代。受环保的影响，更多落后的产能将被淘汰，更多的高标准要求会促进产业进一步升级。

报告期内，子公司北京金印联专注为印刷包装企业提供专业供应链解决方案，主营产品为印刷包装企业需要的各类绿色环保原辅材料，主要经营模式为：“采购管家”为主体的一站式方案解决中心，为超过1000家印刷企业提供稳定的印刷包装供应链服务，其中以金印联为主导根据“C2B2M”反向产品定制为导向的“BOOKSAFE”安全图书印制体系和“PACKSAFE”食安系列印刷原材料已稳步在相关产业链领域推进。

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

4、顺应国家科技发展战略，探索“区块链”技术在药品溯源领域的应用

区块链技术已经被深刻认识和证实在溯源领域中有着广阔的应用前景。公司目前已拥有相关软件著作权8项并初步搭建了区块链技术在药品、疫苗领域的模拟应用场景，可实现涵盖药品、疫苗生产、物流、仓储、使用、乃至监管等全程追溯，初级产品已经于2020年10月份在全国药品API会议上发布，获得了药品生产企业的广泛关注。

公司的产品是以区块链技术为底层驱动，利用现代通讯技术、芯片技术、物联网技术的跨界融合，以药品、疫苗的智能包装为载体，实现了传统包装与新科技技术的链接，目前正在更深入研发新一代成本更低的硬件系统，和更便捷的移动终端管理平台，并同时高度关注相关国家法规政策，以期产品早日转化商用。

公司在药品、疫苗的包装领域深耕多年，拥有强大的市场资源，未来可以利用新科技与传统包装的完美融合，实现包装和科技的相互赋能，为客户创造新的价值。

二、核心竞争力分析

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

（一）医药包装业务优势

1、品牌优势及客户资源优势

公司服务的制药行业从长期发展来看，药品、生物制品及健康产品仍具备持续快速增长能力，公司与国内外制药领先企业具备长期合作关系，公司不断完善医药包装产业链，在药品初级、次级包装等领域均大力拓展，形成整体包装营销模式，经过多年的品牌经营与维护，树立了行业认知度高、专业突出的品牌形象。公司与许多知名制药企业均保持良好的合作关系，2020年进入世界500强中的化学制药企业中，有6家均与公司有长期而稳定的合作。

2、规模化、区位化、一体化、智能化的制造优势

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

公司通过区域化布局，目前拥有多个行业先进水平的生产基地，在地域上可实现对国内东北、华北、中原、西北和西南地区的无缝覆盖，缩短服务半径，提高响应速度。

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

公司积极实施“两化融合”项目，在已获得国家工信部两化融合管理体系贯标认证证书的基础上，深入探索智能制造的信息化系统集成。通过信息化项目构建，打造公司数字化、网络化、智能化转型的信息平台，为未来全面进行智能化升级打好根基。

3、创新优势

公司作为医药包装折叠纸盒行业的标准制定者，以及防伪行业“十强”企业，在行业内具有技术研发和品牌效应的竞争优势。报告期内，公司新获软件著作权11项，截止报告期末，公司已累计获得知识产权169项，其中专利108项，软件著作权61项。继续保持了行业中的领先地位。公司积极与当地科研单位、院校合作，以提高科研成果的转化率。

公司在印刷标准化实施的基础上，自行设计色彩检测管控软件，并建立了高于行业标准的色差管控措施及数据化专色控制系统，通过数字化检测生产过程的产品色彩质量，从而使公司的产品质量更加稳定持续。同时公司通过研发中心项目建设投运，对产品的材质、盒型结构、使用性能等建立了完整的技术参数标准和检验方法，使公司的产品设计能力、生产技术等均有大幅提升。

区块链技术方面，公司的产品是以区块链技术为底层驱动，利用现代通讯技术、芯片技术、物联网技术的跨界融合，以药品、疫苗的智能包装为载体，实现了传统包装与新科技技术的链接，目前正在更深入研发新一代成本更低的硬件系统，和更便捷的移动终端管理平台，并同时高度关注相关国家法规政策，以

期產品早日轉化商用。

4、管理優勢

隨著公司的發展，凝聚了一批具有較高忠誠度、專業性和開拓性的高層經營管理團隊、核心技術人員和市場銷售人員，人才優勢明顯。

公司重新修訂和完善的新版ISO9001質量管理体系、ISO14001環境保護、ISO45001職業健康安全管理体系，並通過英國皇家標準協會（BSI）換版認證；同時保持“FSC-COC”森林管理体系認證，不斷提升全方位的生態、環境和職業健康安全理念，加大環保綜合治理的投入，增強了企業的競爭優勢，在企業可持續發展方面取得了相關方的高度認可。

（二）互聯網數字營銷業務優勢

1、服務技術優勢

公司秉持“技術+創意”的服務理念，以創意策劃和資源驅動增長。近年來持續搭建技術對接建設應用，以數據和技術驅動流量運營，助力提升營銷效率，為客戶提供精準營銷定向推送服務。公司自主研發DSP平台，通過DMP數據包分析與算法優化技術能力，從數據採集與沉淀、數據分析與優化、數據處理與應用三個維度賦能標籤體系和投放效率，展現更全面的的需求信息，同時鎖定價值數據用於分析判斷，幫助客戶與消費者建立效果直達的溝通及互動途徑，實現直接經營顧客效果。

2、優質客戶資源優勢

公司多年致力於數字營銷行業，積累了豐富的優質資源和案例經驗，在業內獲得了眾多頂級媒體和客戶的認可。公司將在數據和新技术的賦能下，持續打造自身產品和運營能力的升級迭代，在繼續集中優勢資源發展頭部客戶的同時，進一步拓展更多更優質客戶，深挖線上文娛、在線辦公等存在增長潛質的新型客戶，不斷探索互聯網數字營銷業務與製藥、消費品客戶市場推廣的契合點，以尋求新的業務增長模式。以先進的數據優化和分析能力、出色的互聯網營銷策劃能力、靈活多變的服務模式和全域資源整合能力，幫助合作夥伴在快速變化的新經濟環境中獲得持續增長。

3、優質媒介資源優勢

優質的媒介資源是數字營銷公司實現良好投放效果的重要保障，是開拓新客戶、維護老客戶的核心競爭力之一。經過多年的數字營銷行業的長期服務經驗，公司儲備了豐富的互聯網合作媒體資源，擁有龐大的媒體資源庫，涵蓋PC端的網頁、軟件及移動端的APP市場、WAP站、移動應用程序、社交媒體、過億級用戶的新媒體內容矩陣等，全面覆蓋搜索類、導航類、門戶類、視頻類和遊戲類等優勢廣告資源。公司與頭條、快手、騰訊社交廣告、趣頭條、B站等媒體建立了深度而穩定的合作關係，對公司業務的快速成長起到了極大的促進作用。

三、主營業務分析

參見“一、報告期內公司從事的主要業務”相關內容。

主要財務數據同比變動情況

單位：元

	本報告期	上年同期	同比增減	變動原因
營業收入	1,625,130,768.07	846,595,674.22	91.96%	主要系報告期互聯網數字營銷業務規模增長
營業成本	1,415,036,653.79	721,753,069.19	96.06%	主要系報告期銷售增加。

銷售費用	23,751,490.82	24,622,482.12	-3.54%	報告期降幅屬正常範圍內。
管理費用	21,988,436.47	20,315,366.40	8.24%	報告期增幅屬正常範圍內。
財務費用	10,651,001.45	7,298,760.94	45.93%	主要系報告期利息支出增加。
所得稅費用	12,822,166.79	8,896,435.99	44.13%	主要系報告期利潤總額增加相應所得稅費用增加。
研發投入	62,891,234.78	14,973,480.48	320.02%	主要系報告期研發投入增加。
經營活動產生的現金流量淨額	966,233.16	-82,862,327.04		主要系銷售商品收到的現金增加。
投資活動產生的現金流量淨額	-56,503,514.72	-13,933,741.30		主要系報告期子公司支付土地購置款。
籌資活動產生的現金流量淨額	23,920,534.14	113,736,784.20	-78.97%	主要系償還貸款增加。
現金及現金等價物淨增加額	-31,616,747.42	16,940,715.86	-286.63%	
其他收益	9,198,518.53	5,953,360.10	54.51%	主要系收到的政府補助及稅收優惠增加。
投資收益	7,816,208.20	4,250,030.07	83.91%	主要系按權益法計算的參股公司投資收益。
資產減值損失	0.00	158,914.01	-100.00%	主要系報告期無此項目支出。
資產處置收益	-72,332.80	9,754.29	-841.55%	主要系報告期處置固資產損失。
營業外收入	348.64	0.00		
營業外支出	3,730.29	6,000.00	-37.83%	

公司報告期利潤構成或利潤來源發生重大變動

適用 不適用

公司報告期利潤構成或利潤來源沒有發生重大變動。

營業收入構成

單位：元

	本報告期		上年同期		同比增減
	金額	占營業收入比重	金額	占營業收入比重	
營業收入合計	1,625,130,768.07	100%	846,595,674.22	100%	91.96%
分行業					
造紙及紙製品業	299,151,613.59	18.41%	286,415,714.96	33.83%	4.45%
互聯網數字營銷業	1,094,529,865.25	67.35%	451,402,110.85	53.32%	142.47%
印刷包裝供應鏈業	229,031,488.32	14.09%	105,186,963.51	12.42%	117.74%
其他業務收入	2,417,800.91	0.15%	3,590,884.90	0.42%	-32.67%

分產品					
醫藥及其他紙盒	299,151,613.59	18.41%	217,474,565.96	25.69%	37.56%
酒類食品彩盒		0.00%	44,564.60	0.01%	-100.00%
瓦楞紙箱		0.00%	68,896,584.40	8.14%	-100.00%
互聯網數字營銷	1,094,529,865.25	67.35%	451,402,110.85	53.32%	142.47%
印刷包裝供應鏈業務	229,031,488.32	14.09%	105,186,963.51	12.42%	117.74%
廢紙銷售及房屋租賃	2,417,800.91	0.15%	3,590,884.90	0.42%	-32.67%
分地區					
華北地區	429,329,513.07	26.42%	164,791,547.48	19.47%	160.53%
東北地區	45,192,440.17	2.78%	33,396,063.16	3.94%	35.32%
華東地區	673,336,219.82	41.43%	272,648,026.04	32.21%	146.96%
中南地區	306,259,872.33	18.85%	239,875,678.95	28.33%	27.67%
西南地區	30,182,122.85	1.86%	27,388,058.55	3.24%	10.20%
西北地區	129,261,793.00	7.95%	103,580,536.90	12.23%	24.79%
國外地區	11,568,806.83	0.71%	4,915,763.14	0.58%	135.34%

占公司營業收入或營業利潤 10% 以上的行業、產品或地區情況

√ 適用 □ 不適用

單位：元

	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入比上年 同期增減	營業成本比上年 同期增減	毛利率比上年同 期增減
分行業						
造紙及紙製品業	299,151,613.59	213,612,736.20	28.59%	4.45%	1.19%	2.30%
互聯網營銷業	1,094,529,865.25	1,027,726,672.59	6.10%	142.47%	144.79%	-0.89%
印刷包裝供應鏈業	229,031,488.32	173,572,212.55	24.21%	117.74%	91.13%	10.55%
分產品						
醫藥及其他紙盒	299,151,613.59	213,612,736.20	28.59%	37.56%	45.01%	-3.67%
互聯網數字營銷	1,094,529,865.25	1,027,726,672.59	6.10%	142.47%	144.79%	-0.89%
印刷包裝供應鏈業務	229,031,488.32	173,572,212.55	24.21%	117.74%	91.13%	10.55%
分地區						
華北地區	429,329,513.07	358,000,576.31	16.61%	160.53%	173.98%	-4.09%
華東地區	673,336,219.82	619,077,485.28	8.06%	146.96%	153.02%	-2.20%
中南地區	306,259,872.33	275,072,185.51	10.18%	27.67%	28.10%	-0.30%

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

□ 適用 √ 不適用

相關數據同比發生變動 30% 以上的原因說明

√ 適用 □ 不適用

互聯網營銷業營業收入增長 142.47%，主要原因為互聯網數字營銷業務規模優勢凸顯，營收同比快速增長。印刷包裝供應鏈業營業收入增長 117.74%，主要是協同效應發力，銷售訂單同比顯著增加。

四、非主營業務分析

√ 適用 □ 不適用

單位：元

	金額	占利潤總額比例	形成原因說明	是否具有可持續性
投資收益	7,816,208.20	7.75%	主要系按權益法計算的參股公司投資收益	是
資產減值	-3,102,811.08	-3.08%	系按會計政策計提的各項減值	是
營業外收入	348.64	0.00%		否
營業外支出	3,730.29	0.00%	主要系固定資產報廢損失	否
資產處置收益	-72,332.80	-0.07%	主要系處置固定資產損失	否
其他收益	9,198,518.53	9.12%	系收到的政府補貼及享受的稅收優惠	否

五、資產及負債狀況分析

1、資產構成重大變動情況

單位：元

	本報告期末		上年末		比重增減	重大變動說明
	金額	占總資產比例	金額	占總資產比例		
貨幣資金	282,530,029.32	17.21%	296,624,721.80	19.78%	-2.57%	期末餘額 28,253.00 萬元，降幅 4.75%，降幅屬正常範圍內。
應收賬款	338,867,770.39	20.65%	287,169,493.41	19.15%	1.50%	期末餘額 33,886.78 萬元，增幅 18.00%，主要系報告期銷售增加所致。
存貨	118,038,429.94	7.19%	96,504,467.68	6.44%	0.75%	期末餘額 11,803.84 萬元，增幅 22.31%，主要系報告期末原材料增加。
長期股權投資	114,987,273.37	7.01%	85,043,354.69	5.67%	1.34%	期末餘額 11,498.73 萬元，增幅 35.21%，主要系報告期合併範圍變更的影響。

固定資產	253,420,753.19	15.44%	286,058,352.64	19.08%	-3.64%	期末餘額 25342.08 萬元，降幅 11.41%，主要係報告期合併範圍變更的影響。
在建工程	25,064,379.77	1.53%	18,142,444.19	1.21%	0.32%	期末餘額 2506.44 萬元，增幅 38.15%，主要係報告期採購關鍵生產設備。
使用權資產	2,367,895.43	0.14%		0.00%	0.14%	期末餘額 236.79 萬元，主要係根據新租賃準則確認。
短期借款	247,345,632.22	15.07%	206,417,631.56	13.77%	1.30%	期末餘額 24734.56 萬元，增幅 19.83%，主要係銀行貸款增加。
合同負債	6,303,642.98	0.38%	2,415,622.52	0.16%	0.22%	期末餘額 630.36 萬元，增幅 160.95%，主要係已收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務增加。
長期借款	79,660,000.00	4.85%	85,160,000.00	5.68%	-0.83%	期末餘額 7,966.00 萬元，降幅 6.46%，主要係報告期償還部分項目貸款。
租賃負債	680,081.88	0.04%		0.00%	0.04%	期末餘額 68.01 萬元，主要係根據新租賃準則確認。
應收票據	9,957,871.11	0.61%	33,913,870.18	2.26%	-1.65%	期末餘額 995.79 萬元，降幅 70.64%，主要係報告期票據貼現增加。
預付款項	225,647,036.09	13.75%	152,413,987.61	10.16%	3.59%	期末餘額 22564.70 萬元，增幅 48.05%，主要係尚未與客戶結算的流量款增加。
其他應收款	4,258,489.75	0.26%	9,442,270.29	0.63%	-0.37%	期末餘額 425.85 萬元，降幅 54.90%，主要係子公司收回部分股權轉讓款及合併範圍變更的影響。
其他流動資產	14,416,021.79	0.88%	10,024,497.02	0.67%	0.21%	期末餘額 1441.60 萬元，增幅 43.81%，主要係增值稅留抵稅金增加。
其他非流動資產	29,861,454.72	1.82%	0.00	0.00%	1.82%	期末餘額 2986.15 萬元，主要係子公司購置土地。
商譽	180,434,209.14	10.99%	180,616,731.32	12.05%	-1.06%	期末餘額 18043.42 萬元，降幅 0.10%，主要係報告期合併範圍變更。
應付票據	140,440,457.15	8.56%	67,643,620.67	4.51%	4.05%	期末餘額 14044.05 萬元，增幅 107.62%，主要係報告期票據結算增加。

应付账款	112,429,655.82	6.85%	121,898,048.38	8.13%	-1.28%	期末余额 11242.97 万元，降幅 7.77%，主要系报告期合并范围变更的影响。
应交税费	19,483,196.57	1.19%	9,388,754.19	0.63%	0.56%	期末余额 1948.32 万元，增幅 107.52%，主要系报告期应交增值税、所得税增加。
其他应付款	188,378,051.56	11.48%	214,501,396.53	14.30%	-2.82%	期末余额 18837.81 万元，降幅 12.18%，主要系报告期支付部分股权转让款。
其他流动负债	609,401.66	0.04%	222,781.86	0.01%	0.03%	期末余额 60.94 万元，增幅 173.54%，主要系报告期待转销项税增加。
递延收益		0.00%	1,449,250.00	0.10%	-0.10%	期末余额 0 万元，主要系报告期合并范围变更的影响。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,085,366.79	银行承兑汇票保证金
长期股权投资	260,467,900.00	股权质押取得长期借款
合计	282,553,266.79	--

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
97,600,670.41	8,086,700.00	1,106.93%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

單位：元

被投資公司 名稱	主要業 務	投資 方式	投資 金額	持股 比例	資金 來源	合作方	投資期限	產品 類型	截至資 產負債 表日的 進展情 況	預計收 益	本期投 資盈虧	是否 涉訴	披露日 期（如 有）	披露索引 （如有）
西安凌峰環 球印務科技 有限公司	包裝裝 潢及其 他印刷	新設	50,000 ,000.0 0	100.00 %	自有 資金	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	否	2021 年 3 月 8 日	關於對外投 資設立全資 子公司的公 告（公告編 號： 2021-012）
合計	--	--	50,000 ,000.0 0	--	--	--	--	--	--	不適用	不適用	--	--	--

3、報告期內正在進行的重大的非股權投資情況

適用 不適用

4、金融資產投資

(1) 證券投資情況

適用 不適用

公司報告期不存在證券投資。

(2) 衍生品投資情況

適用 不適用

公司報告期不存在衍生品投資。

七、重大資產和股權出售

1、出售重大資產情況

適用 不適用

公司報告期未出售重大資產。

2、出售重大股權情況

適用 不適用

八、主要控股參股公司分析

 適用 不適用

主要子公司及對公司淨利潤影響達 10% 以上的參股公司情況

單位：元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
天津濱海環球印務有限公司	子公司	包裝裝潢及其他印刷	100,000,000.00	297,073,063.01	226,982,588.64	118,977,786.69	23,754,781.14	20,187,767.26
西安易諾和創科技發展有限公司	子公司	設計加工硬式禮盒	18,000,000.00	21,591,056.11	2,051,873.93	1,443,091.44	731,306.04	731,306.04
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	子公司	信息技術服務	10,000,000.00	394,711,913.72	152,861,658.66	1,094,508,989.48	30,256,793.18	28,112,233.03
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	子公司	供應鏈管理	36,000,000.00	241,271,965.30	106,773,626.72	380,711,720.70	25,345,732.44	20,338,579.45
西安德寶藥用包裝有限公司	參股公司	金屬製品業	50,000,000.00	137,758,587.02	130,172,422.94	49,086,169.35	11,433,773.71	9,702,530.15
西安易博洛克數字技術有限公司	子公司	軟件和信息技術服務	20,000,000.00	25,395.73	-52,906.80	37,831.86	-24,821.82	-24,821.82
西安凌峰環球印務科技有限公司	子公司	包裝裝潢及其他印刷	50,000,000.00	61,742,147.36	49,646,447.36	0.00	-353,552.64	-353,552.64
陝西永鑫紙業包裝有限公司	參股公司	包裝裝潢及其他印刷	28,571,400.00	81,078,416.14	57,908,624.42	88,251,920.49	9,216,209.16	6,924,600.01

報告期內取得和處置子公司的情況

 適用 不適用

公司名稱	報告期內取得和處置子公司方式	對整體生產經營和業績的影響
陝西永鑫紙業包裝有限公司	不再納入合併範圍	陝西永鑫不再納入合併報表範圍，公司根據持股比例享有投資收益。
西安凌峰環球印務科技有限公司	新設	已完成工商登記

主要控股參股公司情況說明

1、天津濱海環球印務有限公司

天津環球的核心業務是為醫藥企業提供包裝服務，主要產品是藥品包裝折疊紙盒和藥品說明書。近年

来，天津环球为了满足与日俱增的需求，为客户提供平面设计、结构设计、仓储管理、物流配送等一体化服务。

天津环球是中国化药协会推荐新冠疫苗包装生产基地之一。报告期内，天津环球疫苗包装业务快速增长，北京科兴中维、北京生物研究所、天津康希诺疫苗、长春生物研究所等客户疫苗订单同比增幅较大，2021年1-6月，天津环球产量较上年同期增幅达45%。

天津环球全面推行精益生产项目、印刷标准化项目和智能制造项目，建立了从销售、物控、采购、生产和交付的五位一体的计划管控链，全面深化计划管理，使产品交付周期大大缩短。随着第四条生产线的全面达产，以及印刷机在线检验、粘盒自动装箱机应用等自动化项目的落地，加快了公司设备自动化、智能化的进度，增强了公司医药包装领域的核心竞争力。

2、霍尔果斯领凯网络科技有限公司

公司子领凯科技立足于企业营销推广的研发与服务，致力于智能数字营销体系服务客户。公司整合多种社会化媒体平台，以丰富的创意形式，协助客户品牌和产品扩大社会影响力，协助企业完成营收规模。服务内容涵盖数字营销传播整个产业链，服务范围涉及全行业，服务领域基本覆盖全国主要市场。

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

公司多年致力于数字营销行业，积累了丰富的优质资源和案例经验，在业内获得了众多顶级媒体和客户的认可。公司将在大数据和新技术的赋能下，持续打造自身产品和运营能力的升级迭代，在继续集中优势资源发展头部客户的同时，进一步拓展更多更优质客户，深挖线上文娱、在线办公等存在增长潜质的新型客户，不断探索互联网精准营销业务与制药、消费品客户的市场推广的契合点，以寻求新的业务增长模式。以先进的数据优化和分析能力、出色的互联网营销策划能力、灵活多变的服务模式和全域资源整合能力，帮助合作伙伴在快速变化的新经济环境中获得持续增长。

优质的媒介资源是数字营销公司实现良好投放效果的重要保障，是开拓新客户、维护老客户的核心竞争力之一。经过多年的发展，公司储备了丰富的互联网合作媒体资源，拥有庞大的媒体资源库，涵盖PC端的网页、软件及移动端的APP市场、WAP站、移动应用程序、社交媒体、过亿级用户的新媒体内容矩阵等，全面覆盖搜索类、导航类、门户类、视频类和游戏类等优势广告资源。公司与头条、快手、腾讯社交广告、趣头条、B站等媒体建立了深度而稳定的合作关系，对公司业务的快速成长起到了极大的促进作用。

3、北京金印联国际供应链管理有限公司

随着互联网的发展和5G技术的成熟应用，互联网+的时代将加速印刷行业格局的变化，产业整合将是大势所趋，传统的出版印刷将继续承压下调至相对饱和状态，但包装行业会随着互联网发展会呈现蓬勃发展的趋势，预计在2021年纸制品包装市场规模仍在千亿以上的状态下继续发展，其中受限塑令的影响，塑料包装会被更多纸质材料包装所替代。受环保的影响，更多落后的产能将被淘汰，更多的高标准要求会促进产业进一步升级。

报告期内，子公司北京金印联专注为印刷包装企业提供专业供应链解决方案，主营产品为印刷包装企业需要的各类绿色环保原辅材料，主要经营模式为：“采购管家”为主体的一站式方案解决中心，为超过1000家印刷企业提供稳定的印刷包装供应链服务，其中以金印联为主导根据“C2B2M”反向产品定制为导向的“BOOKSAFE”安全图书印制体系和“PACKSAFE”食安系列印刷原材料已稳步在相关产业链领域推进。

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

4、西安德宝药用包装有限公司

西安德宝药用包装有限公司主要业务为：开发、生产、销售药用包装铝管及相关包装材料产品。主要产品为铝质药用软膏管，适用于药品、化妆品、食品、精细化工及日化产品行业。公司定位中高端铝管，细分市场占有率为60%左右，合作的客户均为外资及国内大中型企业，包括杨森、拜耳、史克、欧莱雅、三九等。

医药包装材料是医药工业的重要组成部分。中国药品包装行业已经成为全球增长最快的地区，但药用包装水平仍较低。行业政策鼓励包装材料厂生产、制药厂使用优质包装材料。对合理采用先进、新型包装材料的药品，实行优质优价。西安德宝生产的高档药用软质铝管正是在这种情况下应运而生。

经过长期不断发展，我国医药行业对包装重要性的认知度不断提高，西安德宝客户均为外资及国内大中型制药企业，客户发展稳定。产品易于回收处理，不会对环境产生污染，符合环保理念。因而在材料科学高度发达的今天，具有不可取代的优势，在国内外众多药品包装材料中，有很广泛的应用和良好的发展前景，市场供不应求。

为提高长期受限的产能、同时提高产品的技术水平，德宝公司于2020年启动软质铝管技术改造及扩产项目，截止报告日项目仍在进行中。通过引进国际最新的生产线设备，将产品规格范围由原来铝管直径13.5-25mm拓宽到11-25mm。产品范围拓宽后更有利于公司产品向小管径药用软质铝管市场开发客户，占领医药包装行业更多的份额。通过技术改造，可大幅提高产品的生产效率，使产品质量更加稳定，增强西安德宝公司在国内、外市场的竞争力，也将成为企业新的利润增长点。

5、陕西永鑫纸业包装有限公司

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

陕西永鑫近三年来的快速发展填补公司包装业务在西北地区的高端瓦楞包装区域空白，完善包装业务的生产基地布局，并给快消品的战略合作客户（伊利，达利、红牛、健力宝等）陕西地区生产工厂提供更为优质、高效、便捷的供货服务，有效降低物流运输成本，紧跟客户扩张步伐，满足客户需求不断提升的同时，进一步步扩大销售规模，提升公司经营业绩。

未来将运用多年积累成熟的包装生产技术及运营管理经验，在为战略合作客户提供服务的同时，利用服务品牌客户的影响力逐渐辐射陕西周边地区潜在的包装客户；抓住公司所处“一路一带”西安经济圈桥头堡的核心地理位置优势，抢占历史发展先机，快速开拓陕西及周边地区的消费品、生物技术、智能终端等客户资源及包装市场，实现长期战略发展目标的需求。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、受国家政策调整带来的风险

公司主要为制药行业提供一站式包装解决方案，并逐步向消费品包装辐射，其经营状况受制药行业、消费品及其他行业政策环境、发展状况变化影响较大。近年来，随着新医改的实施，“4+7”带量采购，行业监管的加强，环保政策进一步趋严，虽然公司存在一定的规模优势、品牌优势、技术优势等，但仍有可能因国家政策层面发生变化存在一定的经营风险。公司同时从事互联网数字营销业务，是我国现代服务业的重要组成部分之一，与国民经济重要领域的商品或服务的生产及消费密切相关。若相关行业政策或法律法规发生较大变动，将对整个互联网数字营销行业的发展产生较大影响，并进而影响公司经营业绩。

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

2、行业整合加剧的风险

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

现阶段，我国互联网营销行业告别爆发式增长进入平稳增长阶段，而市场并未出现明显的龙头效应，竞争格局比较分散，公司互联网营销业务在扩展业务范围的同时，不断提高自身技术创新和数据分析能力。但互联网营销行业面对大量竞争对手，不排除公司互联网板块子公司面临行业洗牌，导致其业务创新能力、财务状况及经营业绩等面临一定的风险。

应对措施：面对激烈的市场竞争，公司将适时调整经营策略，加大研发投入及市场开拓力度，对现有业务进行整合调整，同时向上游供应链延伸，积极拓展新的领域。通过技术、管理、营销等全方位的创新，进一步提高公司的核心竞争力。

3、公司经营规模迅速扩大带来的风险

公司未来发展战略规划已向其他包装领域、“互联网+”等方向发展，经营规模将快速变化、扩大，给公司的经营管理提出了新的挑战，如果公司不能够很好适应经营规模扩大后新的经营管理要求，特别是在新市场开拓、新技术开发、集团化管控等诸多方面滞后，将给公司的未来经营和盈利带来挑战。

应对措施：公司通过建立严格的内部控制和授权体系，优化内部流程，提高管理效率，并进一步加强人才引进和培养，以降低管理风险。

4、技术革新周期加速风险

随着世界科技的突飞猛进的发展，人工智能等技术的不断创新，制造行业不断在向自动化、智能化发展，生产效率较低，人工成本过高的经营模式，已经不符合现今社会的发展趋势。尤其包装行业属于传统

工业，如何更好的使用人工智能等科技工具，从传统工业向智能化、智慧化的新工业转变是当前包装行业的重大课题。

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

5、所得税税收优惠不能持续的风险

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

应对措施：公司将积极关注国家税收优惠的相关政策。

6、原材料价格波动的风险

公司主要原材料为工业包装用纸，其需求与药品、食品、化妆品等消费品行业具有高度相关性，其价格对公司产品成本的影响较大。近年来，随着汇率及国内外纸浆价格波动、国家环保政策趋严等方面的影响，国际及国内工业包装用纸市场价格亦不断上涨，白卡纸价格大幅上涨。若发生公司主要原材料成本大幅上升而公司又未能及时通过提高销售价格或者其他原因显著影响了公司的销售收入，则公司可能存在营业利润下降或者亏损的风险。

应对措施：公司通过整合上游供应链，保证主要原材料供货渠道及合理价格，提高客户合作深度等方式控制原材料价格上涨的影响。

7、应收账款发生坏账的风险

报告期末，公司应收账款净额为33,886.78万元，应收账款净额较大。虽然公司目前应收账款质量和回收情况良好，但由于应收账款余额较大，如果出现客户经营状况发生重大不利变化，可能存在发生坏账的风险，进而影响公司未来年度的利润水平。

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

8、商誉减值风险

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

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

上述风险因素是公司根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排序，但该排序并不表示上述风险因素会依次发生。针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020年年度股东大会	年度股东大会	66.34%	2021年05月18日	2021年05月19日	2020年度股东大会决议

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张兴才	监事会主席	离任	2021年05月18日	工作调动
党晓宇	监事会主席	被选举	2021年05月18日	经公司2020年度股东大会选举为公司第五届监事，经第五届监事会第六次会议选举为第五届监事会主席

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五節 環境和社會責任

一、重大環保問題情況

上市公司及其子公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位

是 否

報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

公司或子公司名稱	處罰原因	違規情形	處罰結果	對上市公司生產經營的影響	公司的整改措施
無	無	無	無	無	無

參照重點排污單位披露的其他環境信息

不適用

未披露其他環境信息的原因

公司高度重視環境保護，全力支持國家的藍天保衛計劃。報告期內，公司層層落實環保責任，保證環保設施及時有效投用，嚴格執行國家、地方環保排放標準要求，確保污染物排放濃度達標排放，半年運行約150天，設備運行情況良好，未發生異常情況，安全有效運行；同時從產品生命週期設計的角度在產品研發階段就設計使用環保原輔料，用加工工藝及加工設備的結合，為客戶提供多種環保優化方案，力爭與客戶共同履行環保社會責任。

二、社會責任情況

公司積極履行企業公民應盡的義務，承擔社會責任。在追求自身發展、不斷為股東創造價值的同时，也積極承擔對員工、客戶、社會其它利益相關體的责任。實現企業、投資者、員工與社會的共同成長和發展。堅持以人為本，在追求經濟效益的同时，追求企業高質量發展與社會、環境、員工的良性互動。

在新冠疫情全球蔓延的情況下，公司一手抓疫情防控，積極響應這場全國聯防联控的阻擊戰；一手抓生產，開辟綠色通道，優先保障防疫醫用物資、藥品及重要民生用品包裝供應，積極踐行企業社會責任。

面對環境保護和經濟持續發展的和諧統一重任，公司高度重視生態環保和防霾減排工作，持續加大環保綜合治理的投入，自覺承擔保護環境、維護自然生態的義務，公司生產型企業已全部通過國家環保績效評價。

公司員工依法享有平等就業、公平競爭、勞動安全及衛生保護、按時獲取勞動報酬、參加社會保險與福利、技術技能提升培訓、合理安排休息休假体检、知情和監督公司規章及重要改革等權利。

報告期內，公司繼續鞏固拓展脫貧攻堅成果，對已脫貧對象持續關注，堅持“摘帽不摘政策、不摘幫扶，確保貧困群眾“穩脫貧、不返貧”的原則，堅持做好就業扶貧工作，切實發揮企業在承擔社會責任上的導向作用，助推企業高質量發展再上新台階。

第六節 重要事項

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

適用 不適用

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

二、控股股東及其他關聯方對上市公司的非經營性占用資金情況

適用 不適用

公司報告期不存在控股股東及其他關聯方對上市公司的非經營性占用資金。

三、違規對外擔保情況

適用 不適用

公司報告期無違規對外擔保情況。

四、聘任、解聘會計師事務所情況

半年度財務報告是否已經審計

是 否

公司半年度報告未經審計。

五、董事會、監事會對會計師事務所本報告期“非標準審計報告”的說明

適用 不適用

六、董事會對上年度“非標準審計報告”相關情況的說明

適用 不適用

七、破產重整相關事項

適用 不適用

公司報告期未發生破產重整相關事項。

八、訴訟事項

重大訴訟仲裁事項

適用 不適用

本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項。

其他訴訟事項

適用 不適用

訴訟(仲裁)基本情況	涉案金額 (萬元)	是否形成預計 負債	訴訟(仲裁) 進展	訴訟(仲裁)審理 結果及影響	訴訟(仲裁)判決 執行情況	披露日期	披露索引
公司未达到披露标准的其他诉讼合计	1,085.53	否	均已結案， 尚在执行中	不適用	尚在执行中		

九、處罰及整改情況

適用 不適用

公司報告期不存在處罰及整改情況。

十、公司及其控股股東、實際控制人的誠信狀況

適用 不適用

十一、重大關聯交易

1、與日常經營相關的關聯交易

√ 適用 □ 不適用

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易價格	關聯交易金額(萬元)	占同類交易金額的比例	獲批的交易額度(萬元)	是否超過獲批額度	關聯交易結算方式	可獲得的同類交易市價	披露日期	披露索引
北京今印聯圖像設備有限公司	聯營企業	服務費	技術服務費	參照市場水平定價	參照市場水平定價	9.59	0.04%	30	否	電匯	不適用	2021年04月15日	《西安環球印務股份有限公司關於預計2021年度日常關聯交易額度的公告》(公告編號:2021-021),《關於增加預計日常關聯交易額度的公告》(公告編號:2021-058)
陝西永鑫紙業包裝有限公司	聯營企業	租賃費	房屋租賃	參照市場水平定價	參照市場水平定價	35.78	14.80%	80	否	電匯	不適用	2021年08月23日	《關於增加預計日常關聯交易額度的公告》(公告編號:2021-058)
陝西永鑫紙業包裝有限公司	聯營企業	銷售商品	銷售原材料	參照市場水平定價	參照市場水平定價	10.23	0.04%	30	否	電匯	不適用	2021年08月23日	《關於增加預計日常關聯交易額度的公告》(公告編號:2021-058)
西安海欣制藥有限公司	受控股股東重大影響	銷售商品	銷售醫藥包裝紙盒	參照市場水平定價	參照市場水平定價	85.1	0.28%	160	否	電匯+承兌	不適用	2021年04月15日	《西安環球印務股份有限公司關於預計2021年度日常關聯交易額度的公告》(公告編號:2021-021),《關於增加預計日常關聯交易額度的公告》(公告編號:2021-058)
西安楊森制藥有限公司	受控股股東重大影響	銷售商品	銷售醫藥包裝紙盒	參照市場水平	參照市場水平	1,044.53	3.49%	2,400	否	電匯	不適用	2021年04月15日	《西安環球印務股份有限公司關於預計2021年度日常關聯交易額度的公告》(公告編號:2021-021),《關於增加預計日常關聯交易額度的公告》(公告編號:

				定價	定價								2021-058)
西安海欣制藥有限公司	受控股股東重大影響	接受勞務	接受關聯人提供倉儲管理	參照市場水平定價	參照市場水平定價	8.96		30	否	電匯	不適用	2021年04月15日	《西安環球印務股份有限公司關於預計 2021 年度日常關聯交易額度的公告》(公告編號: 2021-021), 《關於增加預計日常關聯交易額度的公告》(公告編號: 2021-058)
陝西醫葯控股集團實業開發有限責任公司	同受控股股東控制	購買商品	購買生產用水和供暖用蒸汽及其他服務	參照市場水平定價	參照市場水平定價	76.29		150	否	電匯	不適用	2021年04月15日	《西安環球印務股份有限公司關於預計 2021 年度日常關聯交易額度的公告》(公告編號: 2021-021), 《關於增加預計日常關聯交易額度的公告》(公告編號: 2021-058)
北京今印聯圖像設備有限公司	聯營企業	購買商品	購買材料	參照市場水平定價	參照市場水平定價	1.83		30	否	電匯	不適用	2021年04月15日	《西安環球印務股份有限公司關於預計 2021 年度日常關聯交易額度的公告》(公告編號: 2021-021), 《關於增加預計日常關聯交易額度的公告》(公告編號: 2021-058)
陝西永鑫紙業包裝有限公司	聯營企業	購買商品	購買材料	參照市場水平定價	參照市場水平定價	107.95		450	否	電匯	不適用	2021年04月15日	《西安環球印務股份有限公司關於預計 2021 年度日常關聯交易額度的公告》(公告編號: 2021-021), 《關於增加預計日常關聯交易額度的公告》(公告編號: 2021-058)
合計				--	--	1,380.26	--	3,360	--	--	--	--	--
大額銷貨退回的詳細情況				報告期內關聯方無大額銷貨退回的情況									
按類別對本期將發生的日常關聯交易進行總金額預計的, 在報告期內的實際履行情況(如有)				不適用									
交易價格與市場參考價格差異較大的原因(如適用)				不適用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）	
陕西医药控股集团有限责任公司	控股股东	借款	10,000	10,000	10,000	4.00%	209.47	10,000	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		报告期产生利息支出为 209.47 万元。							

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司報告期無其他重大關聯交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租賃事項情況

(1) 托管情況

適用 不適用

公司報告期不存在托管情況。

(2) 承包情況

適用 不適用

公司報告期不存在承包情況。

(3) 租賃情況

適用 不適用

公司報告期不存在重大租賃情況。

2、重大擔保

適用 不適用

單位：萬元

公司及其子公司對外擔保情況（不包括對子公司的擔保）										
擔保對象名稱	擔保額度相關公告披露日期	擔保額度	實際發生日期	實際擔保金額	擔保類型	擔保物（如有）	反擔保情況（如有）	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保
陝西永鑫紙業包裝有限公司	2020年4月10日	1,000	2020年08月05日	500	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是
報告期內審批的對外擔保額度合計（A1）		3,000		報告期內對外擔保實際發生額合計（A2）		1,700				
報告期末已審批的對外擔保額度合計（A3）		3,000		報告期末實際對外擔保餘額合計（A4）		500				
公司對子公司的擔保情況										
擔保對象名稱	擔保額度相關公告披露日期	擔保額度	實際發生日期	實際擔保金額	擔保類型	擔保物（如有）	反擔保情況（如有）	擔保	是否履行	是否為關聯方

								期	完	保	
									畢	保	
天津濱海環球印務有限公司	2021年4月15日	2,000	2021年02月10日	397.42	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是	
			2021年03月10日	558.55	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是	
			2021年06月15日	420	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是	
天津濱海環球印務有限公司	2021年4月15日	1,000	2021年04月13日	481.02	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是	
			2021年05月11日	350	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是	
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	2021年4月15日	2,000	2021年06月23日	500	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是	
			2021年03月13日	500	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是	
			2021年06月17日	1,000	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是	
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	2021年4月15日	2,600	2020年03月25日	1,100	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是	
			2021年04月14日	1,500	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是	
江蘇領凱數字科技有限公司	2021年4月15日	1,000	2021年03月29日	1,000	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是	
江蘇領凱數字科技有限公司	2021年4月15日	2,000	2020年09月27日	2,000	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是	
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	2021年4月15日	1,000	2021年06月23日	968.14	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是	
報告期內審批對子公司擔保額度合計 (B1)			11,600	報告期內對子公司擔保實際發生額合計 (B2)						10,775.13	
報告期末已審批的對子公司擔保額度合計 (B3)			11,600	報告期末對子公司實際擔保餘額合計 (B4)						10,775.13	
子公司對子公司的擔保情況											
擔保對象名稱	擔保額度相關公告披露日期	擔保額度	實際發生日期	實際擔保金額	擔保類型	擔保物 (如有)	反擔保情況 (如有)	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保	
公司擔保總額 (即前三大項的合計)											
報告期內審批擔保額度合計 (A1+B1+C1)			14,600	報告期內擔保實際發生額合計 (A2+B2+C2)							12,475.13

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	14,600	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	11,275.13
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例			15.53%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、陕西永鑫增资暨控制权变更事项

为适应公司以医药包装为核心，集中优势资源拓展医药一级、二级包装领域的战略发展需要，公司于2020年12月对瓦楞纸箱业务进行调整，原控股子公司陕西永鑫实施增资，本次增资全部由陕西永鑫原股东——厦门吉宏科技股份有限公司认购。增资完成后，陕西永鑫注册资本从2,000万元增加至2,857.14万元；公司持有陕西永鑫的股权比例由70%下降至49%，对陕西永鑫不再具有控制地位。报告期内，公司已完成股权交割工作并于2021年1月起陕西永鑫不再纳入公司的合并报表范围。

2、股东比特投资减持至5%以下

公司股东比特(香港)投资有限公司于2020年9月15日、2020年9月16日比特投资通过大宗交易累计减持2,700,000股，占公司总股本比例的1.5%，详情请见公司于2020年9月17日披露的《持股5%以上股东减持股份比例达到1%公告》(公告编号：2020-060)。2020年9月21日至2020年9月29日，比特投资通过集中竞价方式累计减持1,800,000股，占公司总股本比例的1%。详情请见公司于2020年10月9日披露的《持股5%以上股东减持股份比例达到1%暨减持计划进展公告》(公告编号：2020-061)。本次减持计划实施完毕后，比特(香港)投资有限公司持股数由5%以上降至以下，相应披露了《关于公司持股5%以上股东减持至5%以下权益变动的提示性公告》(公告编号：2020-067)并出具了《简式权益变动报告书》。减持计划于2021年1月9日提前终止，详见《关于股东提前终止减持计划暨减持结果的公告》(公告编号：2021-004)。

3、设立凌峰环球

经公司第五届董事会第五次会议审议通过，公司成立全资子公司“西安凌峰环球印务科技有限公司”注册资本伍仟万元人民币。本次投资设立全资子公司是公司基于战略整体布局及未来发展需要，计划建设“十四五”扩产项目的重要载体，为保证该项目顺利实施，创造更有利的经营环境，因而设立全资子公司承担该项目实施。本次投资设立全资子公司有利于进一步推动公司的业务发展，完善公司产业布局，充分利用好相关产业扶持政策，促进公司发展战略的落地实施，不断提升公司综合实力，助力公司持续健康发展。公司于2021年3月11日披露了《关于全资子公司完成工商设立登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2021-013），新公司已取得营业执照，2021年5月，凌峰环球通过“招拍挂”方式取得陕西省西咸新区自然资源和规划局挂牌的“XXKG-BD04-46 地块”国有建设用地使用权，并与陕西省西咸新区自然资源和规划局就该土地使用权签订了《国有建设用地使用权出让合同》，详情请见《关于全资子公司签订国有建设用地使用权出让合同暨投资进展公告》（公告编号：2021-036）。

4、签订投资合作框架协议

公司于2021年3月26日与陕西省西咸新区空港新城管理委员会签订投资协议，公司拟在西咸新区空港新城区域内，建设环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园项目，项目建设内容为初级医药包装生产中心、次级医药包装生产中心、科技研发中心以及办公生活配套等。具体详见公司于2021年3月29日披露的《关于与陕西省西咸新区空港新城管理委员会签订投资合作框架协议的公告》（公告编号：2021-014）。

5、股东香港原石减持事项

2020年11月13日至2021年1月19日，股东香港原石通过集中竞价交易方式累计减持公司股份1,800,000股，占公司总股本比例的1%。具体详见公司于2021年1月20日披露的《关于持股5%以上股东减持股份比例达到1%暨减持计划进展公告》（公告编号：2021-007），2021年4月30日，香港原石减持计划期限届满终止，详情请见公司于2021年5月6日披露的《持股5%以上股东股份减持计划期限届满的公告》（公告编号：2021-035），本次减持计划期限内，香港原石累计减持2,875,400股，占公司总股本的1.5974%，减持后持股比例16.15%。

6、2020年年度权益分派实施

公司于2021年5月18日召开2020年度股东大会，审议通过2020年度利润分配预案：以总股本180,000,000为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增4股。本次权益分派股权登记日为：2021年5月26日，除权除息日为：2021年5月27日。权益分派实施后，公司总股本由180,000,000股增至252,000,000股，详情请见公司于2021年5月21日披露的《2020年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-040）、2021年7月14日披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2021-047）。

7、2021年度非公开发行A股股票预案

2021年6月8日，经公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》，公司拟向不超过35名特定对象以非公开发行的方式发行不超过68,040,000股（含本数），不超过本次发行前总股本的27%，最终发行数量上限以中国证监会核准文件的要求为准。详情请见公司于2021年6月9日披露的《西安环球印务股份有限公司2021年度非公开发行A股股票预案》（公告编号：2021-041）。公司已于2021年8月16日召开《2021年第一次临时股东大会》审议通过本次非公开发行A股股票的相关议案，目前中介机构正在准备相关申报材料，具体进展情况公司将依据项目实时进度及时履行信息披露义务。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
--------	------	--------------

公司子公司陝西永鑫根據經營發展需要，實施增資。增資後，註冊資本從2,000萬元增加至2,857.14萬元。本次增加的註冊資本857.14萬元，全部由陝西永鑫持股30%股東廈門吉宏科技股份有限公司認購，公司同意放棄對於新增註冊資本的優先認購權。增資完成後，公司持有陝西永鑫的股權比例由70%下降至49%，對陝西永鑫不再具有控制地位，陝西永鑫將不再納入公司的合併報表範圍。	2021年01月04日	《中國證券報》、《證券時報》及巨潮資訊網（www.cninfo.com.cn）
公司股東比特（香港）投資有限公司提前終止減持計劃並披露減持進展情況。詳見《關於股東提前終止減持計劃暨減持結果的公告》（公告編號：2021-004）。	2021年01月09日	《中國證券報》、《證券時報》及巨潮資訊網（www.cninfo.com.cn）
經公司第五屆董事會第五次会议通過，公司決定以自有資金成立子公司“西安凌峰環球印務科技有限公司”註冊資本伍仟萬元人民幣。詳見《關於對外投資設立全資子公司的公告》（公告編號：2021-012）	2021年03月08日	《中國證券報》、《證券時報》及巨潮資訊網（www.cninfo.com.cn）
公司於2021年3月26日與陝西省西咸新區空港新城管理委員會簽訂投資協議，公司擬在西咸新區空港新城區域內，建設環球印務擴產暨綠色包裝智能制造工業園項目。詳見《關於與陝西省西咸新區空港新城管理委員會簽訂投資合作框架協議的公告》（公告編號：2021-014）。	2021年03月29日	《中國證券報》、《證券時報》及巨潮資訊網（www.cninfo.com.cn）
公司股東香港原石國際有限公司進行減持的相關進展情況。詳見《持股5%以上股東股份減持計劃期限屆滿的公告》（公告編號：2021-035）。	2021年05月06日	《中國證券報》、《證券時報》及巨潮資訊網（www.cninfo.com.cn）
公司2020年度權益分派實施情況詳見2021年5月21日披露的《2020年年度權益分派實施公告》（公告編號：2021-040）。	2021年5月21日	《中國證券報》、《證券時報》及巨潮資訊網（www.cninfo.com.cn）
經公司第五屆董事會第八次会议通過《2021年度非公開發行A股股票預案》，詳情請見2021年6月9日披露的《2021年度非公開發行A股股票預案》（公告編號：2021-041）及其他相關公告。	2021年6月9日	《中國證券報》、《證券時報》及巨潮資訊網（www.cninfo.com.cn）

十四、公司子公司重大事項

適用 不適用

第七節 股份變動及股東情況

一、股份變動情況

1、股份變動情況

單位：股

	本次變動前		本次變動增減（+，-）		本次變動後	
	數量	比例	公積金轉股	小計	數量	比例
一、有限售條件股份	3,000	0.00%	1,200	1,200	4,200	0.00%
3、其他內資持股	3,000	0.00%	1,200	1,200	4,200	0.00%
境內自然人持股	3,000	0.00%	1,200	1,200	4,200	0.00%
二、無限售條件股份	179,997,000	100.00%	71,998,800	71,998,800	251,995,800	100.00%
1、人民幣普通股	179,997,000	100.00%	71,998,800	71,998,800	251,995,800	100.00%
三、股份總數	180,000,000	100.00%	72,000,000	72,000,000	252,000,000	100.00%

股份變動的原因

 適用 不適用

公司2020年年度權益分派實施方案為：以180,000,000為基數，向全體股東每10股派發現金紅利0.8元（含稅），送紅股0股（含稅），以資本公積金向全體股東每10股轉增4股。權益分派完成後，公司總股本由18,000萬股增加至25,200萬股。

股份變動的批准情況

 適用 不適用

股份變動的過戶情況

 適用 不適用

股份回購的實施進展情況

 適用 不適用

採用集中競價方式減持回購股份的實施進展情況

 適用 不適用

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

 適用 不適用

公司於2021年5月18日召開的2020年度股東大會審議通過公司2020年度權益分派方案：以180,000,000為基數，向全體股東每10股派發現金紅利0.8元（含稅），送紅股0股（含稅），以資本公積金向全體股東每10股轉增4股。權益分派完成後，公司總股本由18,000萬股增加至25,200萬股。

如按照本次轉增股本之前18,000萬股計算，2021年1-6月每股收益、每股淨資產分別為0.41元和

4.03 元。而按照本次轉增股本之後 25,200 萬股計算，2021 年 1-6 月每股收益、每股淨資產分別為 0.29 元和 2.88 元。

公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用 不適用

2、限售股份變動情況

適用 不適用

二、證券發行與上市情況

適用 不適用

三、公司股東數量及持股情況

單位：股

報告期末普通股股東總數	14,390		報告期末表決權恢復的優先股股東總數（如有）（參見注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股東或前 10 名普通股股東持股情況								
股東名稱	股東性質	持股比例	報告期末持有的普通股數量	報告期內增減變動情況	持有有限售條件的普通股數量	持有無限售條件的普通股數量	質押、標記或凍結情況	
							股份狀態	數量
陝西醫藥控股集團有限責任公司	國有法人	46.25%	116,550,000	+33,300,000		116,550,000		
香港原石國際有限公司	境外法人	16.15%	40,704,440	+10,404,440		40,704,440		
比特（香港）投資有限公司	境外法人	2.28%	5,740,064	-2,249,936		5,740,064		
嘉興天慶投資合夥企業（有限合夥）	境內非國有法人	2.20%	5,538,488			5,538,488		
王世杰	境內自然人	1.03%	2,606,800	+344,800		2,606,800	質押	2,606,800
徐天平	境內自然人	0.72%	1,812,972	+517,992		1,812,972		
馮玉霞	境內自然人	0.31%	790,600	+231,360		790,600		
趙雪酉	境內自然人	0.31%	777,140			777,140		
許德全	境內自然人	0.30%	750,000			750,000		
李玲玲	境內自然人	0.29%	729,992			729,992		
戰略投資者或一般法人因配售新股成為前 10 名普通股股東的情況	不適用							
上述股東關聯關係或一致行動的說明	陝藥集團、香港比特和香港原石之間無關聯關係或一致行動關係，公司未獲知其他前 10 名普通股股東之間，是否存在關聯關係或一致行動關係。							

上述股東涉及委託/受託表決權、放棄表決權情況的說明	不適用		
前 10 名股東中存在回購專戶的特別說明	不適用		
前 10 名無限售條件普通股股東持股情況			
股東名稱	報告期末持有無限售條件普通股股份數量	股份種類	
		股份種類	數量
陝西醫葯控股集團有限責任公司	116,550,000	人民幣普通股	116,550,000
香港原石國際有限公司	40,704,440	人民幣普通股	40,704,440
比特（香港）投資有限公司	5,740,064	人民幣普通股	5,740,064
嘉興天慶投資合夥企業（有限合夥）	5,538,488	人民幣普通股	5,538,488
王世杰	2,606,800	人民幣普通股	2,606,800
徐天平	1,812,972	人民幣普通股	1,812,972
馮玉霞	790,600	人民幣普通股	790,600
趙雪酉	777,140	人民幣普通股	777,140
許德全	750,000	人民幣普通股	750,000
李玲玲	729,992	人民幣普通股	729,992
前 10 名無限售條件普通股股東之間，以及前 10 名無限售條件普通股股東和前 10 名普通股股東之間關聯關係或一致行動的說明	陝葯集團、香港比特和香港原石之間無關聯關係或一致行動關係，公司未獲知其他前 10 名普通股股東之間，是否存在關聯關係或一致行動關係。		
前 10 名普通股股東參與融資融券業務股東情況說明（如有）（參見注 4）	不適用		

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

是 否

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

四、董事、監事和高級管理人員持股變動

適用 不適用

姓名	職務	任職狀態	期初持股數（股）	本期增持股份數量（股）	本期減持股份數量（股）	期末持股數（股）	期初被授予的限制性股票數量（股）	本期被授予的限制性股票數量（股）	期末被授予的限制性股票數量（股）
郭青平	董事	現任	4,000	0	0	5,600	0	0	0
合計	--	--	4,000	0	0	5,600	0	0	0

五、控股股東或實際控制人變更情況

控股股東報告期內變更

適用 不適用

公司報告期控股股東未發生變更。

實際控制人報告期內變更

適用 不適用

公司報告期實際控制人未發生變更。

第八節 優先股相關情況

適用 不適用

報告期公司不存在優先股。

第九節 債券相關情況

適用 不適用

第十節 財務報告

一、審計報告

半年度報告是否經過審計

是 否

公司半年度財務報告未經審計。

二、財務報表

財務附註中報表的單位為：元

1、合併資產負債表

編制單位：西安環球印務股份有限公司

單位：元

項目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流動資產：		
貨幣資金	282,530,029.32	296,624,721.80
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產		
衍生金融資產		
應收票據	9,957,871.11	33,913,870.18
應收賬款	338,867,770.39	287,169,493.41
應收款項融資		
預付款項	225,647,036.09	152,413,987.61
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	4,258,489.75	9,442,270.29
其中：應收利息		
應收股利		
買入返售金融資產		
存貨	118,038,429.94	96,504,467.68
合同資產		

持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	14,416,021.79	10,024,497.02
流動資產合計	993,715,648.39	886,093,307.99
非流動資產：		
發放貸款和墊款		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	114,987,273.37	85,043,354.69
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產		
固定資產	253,420,753.19	286,058,352.64
在建工程	25,064,379.77	18,142,444.19
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	2,367,895.43	
無形資產	28,859,495.80	30,346,671.07
開發支出		
商譽	180,434,209.14	180,616,731.32
長期待攤費用	7,911,084.38	8,536,673.48
遞延所得稅資產	4,761,364.83	4,664,147.18
其他非流動資產	29,861,454.72	
非流動資產合計	647,667,910.63	613,408,374.57
資產總計	1,641,383,559.02	1,499,501,682.56
流動負債：		
短期借款	247,345,632.22	206,417,631.56
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據	140,440,457.15	67,643,620.67
應付賬款	112,429,655.82	121,898,048.38

預收款項		
合同負債	6,303,642.98	2,415,622.52
賣出回購金融資產款		
吸收存款及同業存放		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
應付職工薪酬	17,215,174.90	20,190,309.24
應交稅費	19,483,196.57	9,388,754.19
其他應付款	188,378,051.56	214,501,396.53
其中：應付利息	351,434.14	553,519.43
應付股利	47,235,403.99	55,473,306.44
應付手續費及佣金		
應付分保賬款		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	22,427,871.81	23,500,000.00
其他流動負債	609,401.66	222,781.86
流動負債合計	754,633,084.67	666,178,164.95
非流動負債：		
保險合同準備金		
長期借款	79,660,000.00	85,160,000.00
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	680,081.88	
長期應付款		
長期應付職工薪酬		
預計負債		
遞延收益		1,449,250.00
遞延所得稅負債		
其他非流動負債		
非流動負債合計	80,340,081.88	86,609,250.00
負債合計	834,973,166.55	752,787,414.95
所有者權益：		
股本	252,000,000.00	180,000,000.00

其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	48,366,319.36	120,366,319.36
減：庫存股		
其他綜合收益		
專項儲備		
盈餘公積	39,271,913.16	39,271,913.16
一般風險準備		
未分配利潤	386,151,434.15	329,973,413.47
歸屬於母公司所有者權益合計	725,789,666.67	669,611,645.99
少數股東權益	80,620,725.80	77,102,621.62
所有者權益合計	806,410,392.47	746,714,267.61
負債和所有者權益總計	1,641,383,559.02	1,499,501,682.56

法定代表人：李移嶺

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

2、母公司資產負債表

單位：元

項目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流動資產：		
貨幣資金	81,715,123.14	144,557,552.60
交易性金融資產		
衍生金融資產		
應收票據	5,982,949.81	29,005,325.69
應收賬款	106,849,747.75	59,130,267.57
應收款項融資		
預付款項	1,527,077.70	2,822,254.09
其他應收款	92,012,602.43	20,842,879.40
其中：應收利息	4,667,878.95	3,944,245.84
應收股利	0.00	9,019,519.78
存貨	47,285,509.24	34,618,336.71
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		

其他流动资产		1,755,169.74
流动资产合计	335,373,010.07	292,731,785.80
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	607,929,282.56	544,854,897.81
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	105,638,845.22	108,992,239.66
在建工程	11,334,242.22	5,769,531.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,734,565.94	10,923,491.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,768,984.26	6,721,086.46
递延所得税资产	987,786.93	615,965.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	743,393,707.13	677,877,212.97
资产总计	1,078,766,717.20	970,608,998.77
流动负债：		
短期借款	81,664,220.16	57,696,059.91
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	112,418,039.74	51,010,973.62
应付账款	60,075,989.05	35,973,803.71
预收款项		
合同负债	1,417,623.71	1,520,486.92
应付职工薪酬	9,537,409.07	11,589,919.67
应交税费	7,710,440.32	697,000.24
其他应付款	130,428,072.09	139,146,494.84

其中：应付利息	166,516.24	401,804.56
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	21,000,000.00	23,500,000.00
其他流动负债	126,241.95	139,613.49
流动负债合计	424,378,036.09	321,274,352.40
非流动负债：		
长期借款	79,660,000.00	85,160,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,660,000.00	85,160,000.00
负债合计	504,038,036.09	406,434,352.40
所有者权益：		
股本	252,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	46,295,922.48	118,295,922.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,271,913.16	39,271,913.16
未分配利润	237,160,845.47	226,606,810.73
所有者权益合计	574,728,681.11	564,174,646.37
负债和所有者权益总计	1,078,766,717.20	970,608,998.77

3、合并利润表

單位：元

項目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、營業總收入	1,625,130,768.07	846,595,674.22
其中：營業收入	1,625,130,768.07	846,595,674.22
利息收入		
已賺保費		
手續費及佣金收入		
二、營業總成本	1,538,113,241.52	792,483,340.61
其中：營業成本	1,415,036,653.79	721,753,069.19
利息支出		
手續費及佣金支出		
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險責任準備金淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
稅金及附加	3,794,424.21	3,520,181.48
銷售費用	23,751,490.82	24,622,482.12
管理費用	21,988,436.47	20,315,366.40
研發費用	62,891,234.78	14,973,480.48
財務費用	10,651,001.45	7,298,760.94
其中：利息費用	11,331,617.25	7,982,515.03
利息收入	892,986.10	1,003,789.20
加：其他收益	9,198,518.53	5,953,360.10
投資收益（損失以“-”號填列）	7,816,208.20	4,250,030.07
其中：對聯營企業和合營企業 的投資收益	7,816,208.20	4,100,030.07
以攤余成本計量的金融 資產終止確認收益		
匯兌收益（損失以“-”號填列）		
淨敞口套期收益（損失以“-” 號填列）		
公允價值變動收益（損失以 “-”號填列）		

信用減值損失(損失以“-”號填列)	-3,102,811.08	-4,276,310.81
資產減值損失(損失以“-”號填列)		158,914.01
資產處置收益(損失以“-”號填列)	-72,332.80	9,754.29
三、營業利潤(虧損以“-”號填列)	100,857,109.40	60,208,081.27
加：營業外收入	348.64	
減：營業外支出	3,730.29	6,000.00
四、利潤總額(虧損總額以“-”號填列)	100,853,727.75	60,202,081.27
減：所得稅費用	12,822,166.79	8,896,435.99
五、淨利潤(淨虧損以“-”號填列)	88,031,560.96	51,305,645.28
(一) 按經營持續性分類		
1.持續經營淨利潤(淨虧損以“-”號填列)	88,031,560.96	51,305,645.28
2.終止經營淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		
(二) 按所有權歸屬分類		
1.歸屬於母公司所有者的淨利潤	73,749,269.45	41,392,973.76
2.少數股東損益	14,282,291.51	9,912,671.52
六、其他綜合收益的稅後淨額		
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		
(一) 不能重分類進損益的其他綜合收益		
1.重新計量設定受益計劃變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3.其他權益工具投資公允價值變動		
4.企業自身信用風險公允價值變動		
5.其他		
(二) 將重分類進損益的其他綜合收益		
1.權益法下可轉損益的其他		

综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	88,031,560.96	51,305,645.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,749,269.45	41,392,973.76
归属于少数股东的综合收益总额	14,282,291.51	9,912,671.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.16
（二）稀释每股收益	0.29	0.16

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。

法定代表人：李移岭

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	214,013,660.97	165,088,775.58
减：营业成本	167,722,493.66	129,181,390.39
税金及附加	1,495,745.39	1,394,445.16
销售费用	6,094,993.64	9,867,925.73
管理费用	11,587,694.81	9,007,437.92
研发费用	7,276,680.59	6,898,038.98
财务费用	5,993,118.91	4,503,000.84
其中：利息费用	7,008,463.18	6,199,170.34
利息收入	1,133,568.54	2,048,022.06
加：其他收益	2,635,581.64	1,835,664.32

投资收益（损失以“-”号填列）	10,058,023.69	23,600,030.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,058,023.69	4,100,030.07
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,478,812.12	10,260.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-23,993.32	-62,403.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,033,733.86	29,620,088.13
加：营业外收入	348.64	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,034,082.50	29,620,088.13
减：所得税费用	2,096,408.82	1,197,738.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,937,673.68	28,422,349.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,937,673.68	28,422,349.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	21,937,673.68	28,422,349.21
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.09	0.11
(二) 稀释每股收益	0.09	0.11

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,681,515,414.07	903,935,856.46
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		

代理買賣證券收到的現金淨額		
收到的稅費返還		38,579.02
收到其他與經營活動有關的現金	8,442,232.13	13,174,506.57
經營活動現金流入小計	1,689,957,646.20	917,148,942.05
購買商品、接受勞務支付的現金	1,570,584,173.35	889,859,555.74
客戶貸款及墊款淨增加額		
存放中央銀行和同業款項淨增加額		
支付原保險合同賠付款項的現金		
拆出資金淨增加額		
支付利息、手續費及佣金的現金		
支付保單紅利的現金		
支付給職工以及為職工支付的現金	75,118,476.41	61,843,673.49
支付的各项稅費	19,889,658.31	25,222,391.84
支付其他與經營活動有關的現金	23,399,104.97	23,085,648.02
經營活動現金流出小計	1,688,991,413.04	1,000,011,269.09
經營活動產生的現金流量淨額	966,233.16	-82,862,327.04
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金		
取得投資收益收到的現金	9,019,519.78	
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	127,516.00	108,622.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金		220,000.00
投資活動現金流入小計	9,147,035.78	328,622.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	50,105,687.23	6,745,603.30
投資支付的現金		
質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	7,503,783.76	7,516,760.00
支付其他與投資活動有關的現金	8,041,079.51	
投資活動現金流出小計	65,650,550.50	14,262,363.30
投資活動產生的現金流量淨額	-56,503,514.72	-13,933,741.30

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	160,773,567.81	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	103,550,000.00	105,000,000.00
筹资活动现金流入小计	264,323,567.81	195,000,000.00
偿还债务支付的现金	97,805,407.56	72,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,697,626.11	9,263,215.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	110,900,000.00	
筹资活动现金流出小计	240,403,033.67	81,263,215.80
筹资活动产生的现金流量净额	23,920,534.14	113,736,784.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-31,616,747.42	16,940,715.86
加：期初现金及现金等价物余额	292,061,409.95	228,957,645.52
六、期末现金及现金等价物余额	260,444,662.53	245,898,361.38

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	230,281,823.74	195,444,863.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,161,139.93	6,615,541.18
经营活动现金流入小计	235,442,963.67	202,060,404.33
购买商品、接受劳务支付的现金	165,778,093.02	200,398,160.79
支付给职工以及为职工支付的现金	39,426,353.73	35,244,063.10
支付的各项税费	4,049,503.99	7,209,196.07
支付其他与经营活动有关的现金	6,597,067.39	6,281,221.32
经营活动现金流出小计	215,851,018.13	249,132,641.28

經營活動產生的現金流量淨額	19,591,945.54	-47,072,236.95
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金		
取得投資收益收到的現金	9,019,519.78	
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	110,000.00	15,022.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流入小計	9,129,519.78	15,022.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	7,548,851.17	3,965,139.54
投資支付的現金	50,000,000.00	
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	7,503,783.76	7,516,760.00
支付其他與投資活動有關的現金	32,000,000.00	23,000,000.00
投資活動現金流出小計	97,052,634.93	34,481,899.54
投資活動產生的現金流量淨額	-87,923,115.15	-34,466,877.54
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金		
取得借款收到的現金	79,773,567.81	65,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	100,000,000.00	100,000,000.00
籌資活動現金流入小計	179,773,567.81	165,000,000.00
償還債務支付的現金	63,805,407.56	52,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	22,151,276.29	7,581,727.22
支付其他與籌資活動有關的現金	100,000,000.00	
籌資活動現金流出小計	185,956,683.85	59,581,727.22
籌資活動產生的現金流量淨額	-6,183,116.04	105,418,272.78
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		
五、現金及現金等價物淨增加額	-74,514,285.65	23,879,158.29
加：期初現金及現金等價物餘額	144,254,260.51	132,487,952.60
六、期末現金及現金等價物餘額	69,739,974.86	156,367,110.89

7、合併所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	2021 年半年度													
	歸屬於母公司所有者權益											少數股東權益	所有者權益合計	
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫 存股	其他綜 合收益	專項 儲備	盈餘公積	一般風 險準備	未分配利潤			其他
優先 股		永 續 債	其 他											
一、上年期末餘額	180,000,000.00				120,366,319.36				39,271,913.16		329,973,413.47	669,611,645.99	77,102,621.62	746,714,267.61
加：會計政策變更														
前期差錯更正														
同一控制下企 業合併														
其他														
二、本年期初餘額	180,000,000.00				120,366,319.36				39,271,913.16		329,973,413.47	669,611,645.99	77,102,621.62	746,714,267.61
三、本期增減變動金額 (減少以“-”號填列)	72,000,000.00				-72,000,000.00						56,178,020.68	56,178,020.68	3,518,104.18	59,696,124.86
(一) 綜合收益總額											73,749,269.45	73,749,269.45	14,282,291.51	88,031,560.96
(二) 所有者投入和減少 資本											-3,171,248.77	-3,171,248.77	-10,764,187.33	-13,935,436.10
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他權益工具持有者 投入資本														
3. 股份支付計入所有者														

權益的金額															
4. 其他											-3,171,248.77	-3,171,248.77	-10,764,187.33	-13,935,436.10	
(三) 利潤分配											-14,400,000.00	-14,400,000.00		-14,400,000.00	
1. 提取盈餘公積															
2. 提取一般風險準備															
3. 對所有者（或股東）的分配											-14,400,000.00	-14,400,000.00		-14,400,000.00	
4. 其他															
(四) 所有者權益內部結轉	72,000,000.00				-72,000,000.00										
1. 資本公積轉增資本（或股本）	72,000,000.00				-72,000,000.00										
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）															
3. 盈餘公積彌補虧損															
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益															
5. 其他綜合收益結轉留存收益															
6. 其他															
(五) 專項儲備															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末餘額	252,000,000.00				48,366,319.36						39,271,913.16	386,151,434.15	725,789,666.67	80,620,725.80	806,410,392.47

上期金額

單位：元

項目	2020 年半年度													少數股東權益	所有者權益合計
	歸屬於母公司所有者權益											小計			
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤		其他		
優先股		永續債	其他												
一、上年期末餘額	150,000,000.00				148,690,803.28				34,662,590.39		271,464,575.43		604,817,969.10	63,065,603.54	667,883,572.64
加：會計政策變更															
前期差錯更正															
同一控制下企業合併															
其他															
二、本年期初餘額	150,000,000.00				148,690,803.28				34,662,590.39		271,464,575.43		604,817,969.10	63,065,603.54	667,883,572.64
三、本期增減變動金額 (減少以“-”號填列)					25,000.00						22,892,973.76		22,917,973.76	8,262,671.54	31,180,645.30
(一) 綜合收益總額											41,392,973.76		41,392,973.76	9,912,671.54	51,305,645.30
(二) 所有者投入和減少資本					25,000.00						-3,500,000.00		-3,475,000.00	-1,650,000.00	-5,125,000.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他權益工具持有者投入資本															
3. 股份支付計入所有者															

權益的金額													
4. 其他				25,000.00						-3,500,000.00	-3,475,000.00	-1,650,000.00	-5,125,000.00
(三) 利潤分配										-15,000,000.00	-15,000,000.00		-15,000,000.00
1. 提取盈餘公積													
2. 提取一般風險準備													
3. 對所有者（或股東）的分配										-15,000,000.00	-15,000,000.00		-15,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者權益內部結轉													
1. 資本公積轉增資本（或股本）													
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）													
3. 盈餘公積彌補虧損													
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益													
5. 其他綜合收益結轉留存收益													
6. 其他													
(五) 專項儲備													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末餘額	150,000,000.00			148,715,803.28			34,662,590.39		294,357,549.19	627,735,942.86	71,328,275.08		699,064,217.94

8、母公司所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	2021 年半年度											
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他								
一、上年期末餘額	180,000,000.00				118,295,922.48				39,271,913.16	226,606,810.73		564,174,646.37
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
二、本年期初餘額	180,000,000.00				118,295,922.48				39,271,913.16	226,606,810.73		564,174,646.37
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	72,000,000.00				-72,000,000.00					10,554,034.74		10,554,034.74
(一) 綜合收益總額										21,937,673.68		21,937,673.68
(二) 所有者投入和減少資本										3,016,361.06		3,016,361.06
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他權益工具持有者投入資本												
3. 股份支付計入所有者權益的金額												
4. 其他										3,016,361.06		3,016,361.06
(三) 利潤分配										-14,400,000.00		-14,400,000.00
1. 提取盈餘公積												
2. 對所有者(或股東)的分配										-14,400,000.00		-14,400,000.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转	72,000,000.00				-72,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	72,000,000.00				-72,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	252,000,000.00				46,295,922.48				39,271,913.16	237,160,845.47		574,728,681.11

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	150,000,000.00				148,270,922.48				34,662,590.39	200,122,905.85		533,056,418.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	150,000,000.00				148,270,922.48				34,662,590.39	200,122,905.85		533,056,418.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					25,000.00					13,422,349.21		13,447,349.21

(一) 综合收益总额										28,422,349.21		28,422,349.21
(二) 所有者投入和减少资本					25,000.00							25,000.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					25,000.00							25,000.00
(三) 利润分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00
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	150,000,000.00				148,295,922.48					34,662,590.39	213,545,255.06	546,503,767.93

三、公司基本情况

（一）公司的历史沿革和基本组织机构

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

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

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

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

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

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

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

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

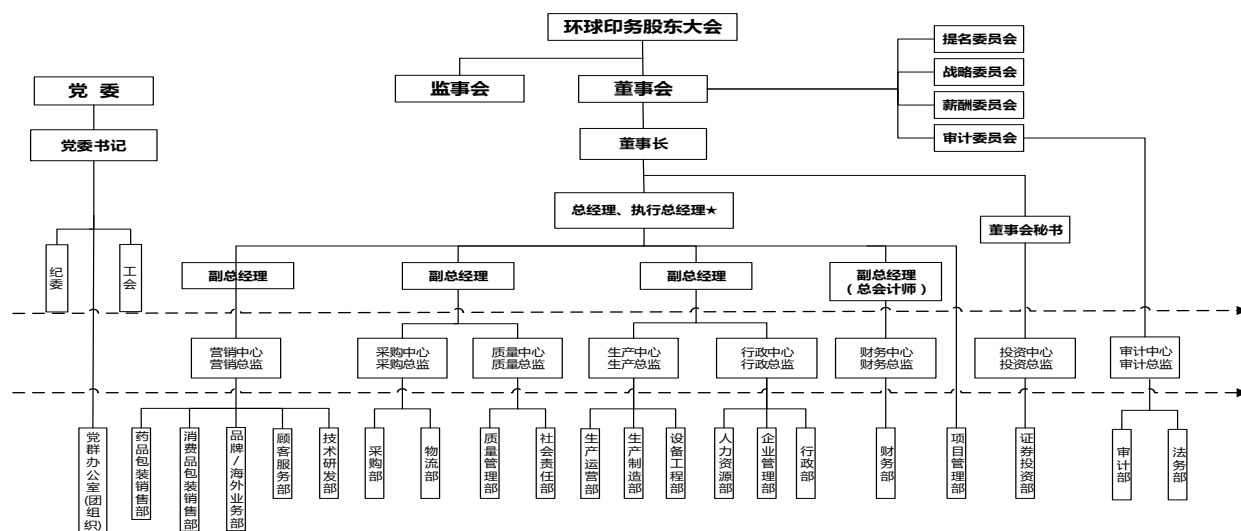
2017年4月26日經本公司三屆十一次董事會決議通過的《2016年度利潤分配預案》：公司以2016年12月31日總股本10,000.00萬股為基數，以可供股東分配的利潤向全體股東每10股派發現金紅利2.00元（含稅）；同時以可供股東分配的利潤向全體股東每10股送5股紅股，合計紅股總額為5,000.00萬股，送股後總股本增加至15,000.00萬股。上述變更於2017年8月8日完成工商登記手續。

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

公司於2021年5月18日召開2020年度股東大會，審議通過2020年度利潤分配預案：以總股本180,000,000為基數，向全體股東每10股派發現金紅利0.8元（含稅），送紅股0股（含稅），以資本公積金向全體股東每10股轉增4股。權益分派實施後，公司總股本由180,000,000股增至252,000,000股。上述變更於2021年7月9日完成工商登記手續。

本公司的基本組織架構如下圖：

環球印務組織機構圖



本公司擁有全資子公司西安易諾和創科技發展有限公司，全資子公司天津濱海環球印務有限公司控股子公司霍爾果斯領凱網絡科技有限公司控股子公司北京金印聯國際供應鏈管理有限公司，控股子公司西安易博洛克數字技術有限公司，擁有西安德寶藥用包裝有限公司46.00%的股權，擁有陝西永鑫紙業包裝有限公司49%的股權。

(二) 公司註冊地址、組織形式

公司注册地址：西安市高新区科技一路32号

公司组织形式：股份有限公司

（三）公司行业性质、经营范围

本公司属于工业生产型企业。

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

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

子公司名称	是否纳入合并范围	
	2021年度	2020年度
陕西永鑫纸业包装有限公司	否	是
西安易诺和创科技发展有限公司	是	是
天津滨海环球印务有限公司	是	是
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	是	是
北京金印联国际供应链管理有限公司	是	是
西安易博洛克数字技术有限公司	是	否
西安凌峰环球印务科技有限公司	是	

1、公司持有陕西永鑫的股权比例由 70%下降至 49%，对陕西永鑫不再具有控制地位，陕西永鑫本期不再纳入公司的合并报表范围。

2、公司本期新设子公司西安凌峰环球印务科技有限公司纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要會計政策、會計估計均根據企業會計準則制定，未提及的業務按企業會計準則中相關會計政策執行。

1、遵循企業會計準則的聲明

本公司承諾編制的財務報表符合《企業會計準則》的要求，真實、完整地反映了公司報告期間內的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

2、會計期間

本公司採用公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止為一個會計年度。

3、營業周期

本公司營業周期為正常12個月的營業周期。

4、記賬本位幣

人民幣為本公司的主要交易貨幣，本公司以人民幣為記賬本位幣。

5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併分為同一控制下的企業合併和非同一控制下的企業合併。

1. 同一控制下的企業合併，在合併中取得的資產和負債，按照合併日被合併方在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值（或發行股份面值總額）的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。發行權益性證券發生的手續費、佣金等，抵減權益性證券溢價收入，溢價收入不足沖減的，沖減留存收益。

為進行企業合併發生的各項直接相關費用，包括為進行企業合併而支付的審計費用、評估費用、法律服務費用等，於發生時計入當期損益。

被合併方採用的會計政策與本公司不一致的，在合併日按照本公司會計政策進行調整，在此基礎上按照企業會計準則規定確認，編制合併日的合併資產負債表、合併利潤表和合併現金流量表。合併資產負債表中被合併方的各項資產、負債，按其賬面價值計量。合併利潤表包括參與合併各方自合併當期期初至合併日所發生的收入、費用和利潤。被合併方在合併前實現的淨利潤，在合併利潤表中單列項目反映。合併現金流量表包括參與合併各方自合併當期期初至合併日的現金流量。

2. 非同一控制下的企業合併，本公司以購買日為取得对被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值作為合併成本。為進行企業合併發生的各項直接相關費用，於發生時計入當期損益；發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。對作為企業合併對價付出的資產、發生或承擔的負債按照公允價值計量，公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。

對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額，以取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有

负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

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

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权

利和承擔的義務，將合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營，是指本公司享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指本公司僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

本公司按照《企業會計準則第2號——長期股權投資》的規定對合營企業的投资進行會計處理，對合營企業不享有共同控制的，根據本公司對該合營企業的影響程度進行會計處理：

(1) 對該合營企業具有重大影響的，按照《企業會計準則第2號——長期股權投資》的規定進行會計處理。

(2) 對該合營企業不具有重大影響的，按照《企業會計準則第22號——金融工具確認和計量》的規定進行會計處理。

本公司作為合營方對共同經營，確認本公司單獨所持有的資產，以及按份額確認共同持有的資產；確認本公司單獨所承擔的負債，以及按份額確認共同承擔的負債；確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；按份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認本公司單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。

當本公司作為合營方向共同經營投出或出售資產（該資產不構成業務，下同）、或者自共同經營購買資產時，在該等資產出售給第三方之前，本公司僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。該等資產發生符合《企業會計準則第8號——資產減值》等規定的資產減值損失的，對於由本公司向共同經營投出或出售資產的情況，本公司全額確認該損失；對於本公司自共同經營購買資產的情況，本公司按承擔的份額確認該損失。

8、現金及現金等价物的確定標準

在編制現金流量表時，現金是指公司庫存現金以及可以隨時用於支付的存款；現金等价物是指持有的期限短（從購買日起3個月到期）、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資等。

9、外幣業務和外幣報表折算

1. 外幣業務

本公司的外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率（通常指中國人民銀行公布的當日外匯牌價的中間價，下同）將外幣金額折算為人民幣金額記賬。

在資產負債表日，對外幣貨幣性資產和負債，採用資產負債表日即期匯率折算為人民幣。因資產負債表日即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，除了按照《企業會計準則17號——借款費用》的規定，與購建或生產符合資本化條件的資產相關的外幣借款產生的匯兌差額，在資本化期間內，外幣借款本金及利息的匯兌差額，予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本外，計入當期的財務費用；

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額；以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由其產生的匯兌差額，計入當期損益或其他綜合收益。

2. 外幣財務報表的折算方法

對於境外子公司以外幣表示的會計報表和境內子公司採用母公司記賬本位幣以外的貨幣編報的會計報表，按照以下規定，將其會計報表各項目的數額折算為母公司記賬本位幣表示的會計報表，並以折算為

母公司記賬本位幣後的會計報表編制合併會計報表。

- (1) 所有資產、負債類項目均採用資產負債表日的即期匯率折算。
- (2) 所有者權益類項目除“未分配利潤”項目外，均按照發生日的即期匯率折算。
- (3) “未分配利潤”項目以折算後的利潤分配表中該項目的數額作為其數額列示。
- (4) 折算後資產項目與負債項目和所有者權益項目合計數的差額作為“其他綜合收益”。
- (5) 利潤表所有項目和利潤分配表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。
- (6) 利潤分配表中“未分配利潤”項目，按折算後的利潤分配表中的其他各項目的數額計算列示。

10、金融工具

1. 金融資產和金融負債的分類

金融資產在初始確認時劃分為以下三類：（1）以攤余成本計量的金融資產；（2）以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；（3）以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產。

金融負債在初始確認時劃分為以下四類：（1）以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融負債；（2）金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債；（3）不屬於上述（1）或（2）的財務擔保合同，以及不屬於上述（1）並以低於市場利率貸款的貸款承諾；（4）以攤余成本計量的金融負債。

2. 金融資產和金融負債的確認依據、計量方法和終止確認條件

（1）金融資產和金融負債的確認依據和初始計量方法

公司成為金融工具合同的一方時，確認一項金融資產或金融負債。初始確認金融資產或金融負債時，按照公允價值計量；對於以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產和金融負債，相關交易費用直接計入当期損益；對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。但是，公司初始確認的應收賬款未包含重大融資成分或公司不考慮未超過一年的合同中的融資成分的，按照交易價格進行初始計量。

（2）金融資產的後續計量方法

①以攤余成本計量的金融資產

採用實際利率法，按照攤余成本進行後續計量。以攤余成本計量且不屬於任何套期關係的一部分的金融資產所產生的利得或損失，在終止確認、重分類、按照實際利率法攤銷或確認減值時，計入当期損益。

②以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

採用公允價值進行後續計量。採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得及匯兌損益計入当期損益，其他利得或損失計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入当期損益。

③以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

採用公允價值進行後續計量。獲得的股利（屬於投資成本收回部分的除外）計入当期損益，其他利得或損失計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

④以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產

採用公允價值進行後續計量，產生的利得或損失（包括利息和股利收入）計入当期損益，除非該金融資產屬於套期關係的一部分。

（3）金融負債的後續計量方法

①以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融負債

此類金融負債包括交易性金融負債（含屬於金融負債的衍生工具）和指定為以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融負債。對於此類金融負債以公允價值進行後續計量。因公司自身信用風險變動引起的指定為以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融負債的公允價值變動金額計入其他綜合收益，除非該處理會造成或擴大損益中的會計錯配。此類金融負債產生的其他利得或損失（包括利息費用、除因公司自身信用風險變動引起的公允價值變動）計入当期損益，除非該金融負債屬於套期關係的一部分。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

②金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債

按照《企業會計準則第23號——金融資產轉移》相關規定進行計量。

③不屬於上述①或②的財務擔保合同，以及不屬於上述①並以低於市場利率貸款的貸款承諾在初始確認後按照下列兩項金額之中的較高者進行後續計量：a按照金融工具的減值規定確定的損失準備金額；b初始確認金額扣除按照相關規定所確定的累計攤銷額後的餘額。

④以攤余成本計量的金融負債

採用實際利率法以攤余成本計量。以攤余成本計量且不屬於任何套期關係的一部分的金融負債所產生的利得或損失，在終止確認、按照實際利率法攤銷時計入当期損益。

（4）金融資產和金融負債的終止確認

①當滿足下列條件之一時，終止確認金融資產：

a收取金融資產現金流量的合同權利已終止；

b金融資產已轉移，且該轉移滿足《企業會計準則第23號——金融資產轉移》關於金融資產終止確認的規定。

②當金融負債（或其一部分）的現時義務已經解除時，相應終止確認該金融負債（或該部分金融負債）。

3. 金融資產轉移的確認依據和計量方法

公司轉移了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，終止確認該金融資產，並將轉移中產生或保留的權利和義務單獨確認為資產或負債；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，繼續確認所轉移的金融資產。公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：（1）未保留對該金融資產控制的，終止確認該金融資產，並將轉移中產生或保留的權利和義務單獨確認為資產或負債；（2）保留對該金融資產控制的，按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入当期損益：（1）所轉移金融資產在終止確認日的賬面價值；（2）因轉移金融資產而收到的對價，與原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額（涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資）之和。轉移了金融資產的一部分，且該被轉移部分整體滿足終止確認條件的，將轉移前金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和繼續確認部分之間，按照轉移日各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入当期損益：（1）終止確認部分的賬面價值；（2）終止確認部分的對價，與原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額（涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資）之和。

4. 金融工具減值

金融工具減值計量和會計處理

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

预期信用损失的计量

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

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

5. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）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）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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据，本公司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：

应收票据确定组合的依据如下：

组合1--银行承兑汇票	信用风险较低的银行
组合2--商业承兑汇票	信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，本公司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：

应收账款确定组合的依据如下：

组合1	账龄组合
组合2	合并范围内关联方

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

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

其他应收款确定组合的依据如下：

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

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

15、存货

1. 存货的分类：本公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最

终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备，并计入当期损益。存货可变现净值以存货估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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

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

(2) 产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值的计算基础。

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

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

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

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

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

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

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

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

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

2. 持有待售资产的计量：初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其

賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，將賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入当期損益，同時計提持有待售資產減值準備。

對於取得日劃分為持有待售類別的非流動資產或處置組，在初始計量時比較假定其不劃分為持有待售類別情況下的初始計量金額和公允價值減去出售費用後的淨額，以兩者孰低計量。除企業合併中取得的非流動資產或處置組外，由非流動資產或處置組以公允價值減去出售費用後的淨額作為初始計量金額而產生的差額，計入当期損益。

後續資產負債表日持有待售的非流動資產或處置組公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額予以恢復，並在劃分為持有待售類別後確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額根據處置組中除商譽外的各項非流動資產賬面價值所占比重，按比例增加其賬面價值，計入当期損益。已抵減的商譽賬面價值，在劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。

持有待售的非流動資產或處置組中的非流動資產不計提折舊或攤銷，持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。

非流動資產或處置組因不再滿足持有待售類別的劃分條件而不再繼續劃分為持有待售類別或非流動資產從持有待售的處置組中移除時，按照以下兩者孰低計量：

(1) 劃分為持有待售類別前的賬面價值，按照假定不劃分為持有待售類別情況下應確認的折舊、攤銷或減值等進行調整後的金額；

(2) 可收回金額。

終止確認持有待售的非流動資產或處置組時，將尚未確認的利得或損失計入当期損益。

持有待售負債：反映資產負債表日處置組中與劃分為持有待售類別的資產直接相關的負債的期末賬面價值。

19、債權投資

20、其他債權投資

21、長期應收款

22、長期股權投資

公司長期股權投資指对被投資方實施控制、重大影響的權益性投資，包括子公司和聯營企業，以及對能夠共同控制的合營企業的權益性投資。

1. 長期股權投資初始投資成本的確定

(1) 同一控制下企業合併形成的，公司以支付現金、轉讓非現金資產、承擔債務或發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為其初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的合併對價的賬面價值或發行股份的面值總額之間的差額調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。合併發生的各項直接相關費用，包括為進行合併而支付的審計費用、評估費用、法律服務費用等，於發生時計入当期損益。

(2) 非同一控制下企業合併形成的，合併成本為購買日公司為取得对被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。其中：①一次交易交換形成的企業合併，合併成本為本公司在購買日為取得对被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的債務、以及發行權益性證

券的公允價值；②通過多次交換交易分步實現的企業合併，合併成本為每一次單項交易之和。在合併合同對可能影響合併成本的未來事項作出約定的，購買日如果估計未來事項很可能發生並且對合併成本的影響金額能夠可靠計量的，也計入合併成本。

為進行企業合併發生的各項直接相關費用，於發生時計入當期損益；發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽，對取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額大於合併成本的差額，經複核後進入當期損益。

（3）除企業合併形成以外的，其他方式取得的長期股權投資，按照下列規定確定其初始投資成本：①以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本，包括與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出；②以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本；③投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值（扣除已宣告但尚未發放的現金股利或利潤）作為初始投資成本，但合同或協議約定價值不公允的除外；④在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，通過非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，其初始投資成本以換出資產的公允價值為基礎確定其初始投資成本，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相关稅費作為換入長期股權投資的初始投資成本；⑤通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本按照債務重組準則確定。

2. 長期投資後續計量及收益確認

（1）後續計量

本公司對能夠对被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算，在編制合併財務報表時按照權益法進行調整；對具有共同控制或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算。

初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。

被投資單位除淨損益以外所有者權益其他變動的處理：對於被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動，在持股比例不變的情況下，公司按照持股比例計算應享有或承擔的部分，調整長期股權投資的賬面價值，同時增加或減少資本公積（其他資本公積）。

（2）損益確認

成本法下，自2009年1月1日起，除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，公司按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認投資收益，不再劃分是否屬於投資前和投資后被投資單位實現的淨利潤。

在本公司按照上述規定確認自被投資單位應分得的現金股利或利潤後，會考慮長期股權投資是否發生減值。

權益法下，以取得被投資單位股權後，在計算投資收益時按本公司的會計政策及會計期間对被投資單位報表進行調整，同時抵消本公司與聯營企業、合營企業之間發生的內部交易，計算本公司應享有或分擔的部分。以計算後的淨損益為基礎確認投資收益，並調整長期股權投資的賬面價值。

在公司確認應分擔被投資單位發生的虧損時，按照以下順序進行處理：首先，沖減長期股權投資的賬面價值。其次，長期股權投資的賬面價值不足以沖減的，以其他實質上構成对被投資單位淨投資的長期權益賬面價值為限繼續確認投資損失，沖減長期應收項目等的賬面價值。最後，經過上述處理，按照投資合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 长期投资减值的确认

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

其他	年限平均法	5 年	10	18.00
----	-------	-----	----	-------

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產等外，本公司對所有固定資產按照資產類別、預計使用壽命和預計淨殘值率確定折舊率，並採用年限平均法分類計提折舊；融資租賃方式租入的固定資產，能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產尚可使用年限內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期間內計提折舊。

每年年度終了，本公司對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行復核，如果使用壽命預計數、預計淨殘值預計數與原先估計數有差異的，作為會計估計變更根據復核結果調整固定資產使用壽命和預計淨殘值；如果與固定資產有關的經濟利益預期實現方式發生重大改變的，則改變固定資產折舊方法。

(3) 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

公司與租賃方所簽訂的租賃協議條款中規定了下列條件之一的，確認為融資租入資產：

(1) 租賃期屆滿後租賃資產的所有權歸屬於本公司；(2) 公司具有購買資產的選擇權，購買價款遠低於行使選擇權時該資產的公允價值；(3) 租賃期占所租賃資產使用壽命的大部分；(4) 租賃開始日的最低租賃付款額現值，與該資產的公允價值不存在較大的差異。公司在承租開始日，將租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認的融資費用。

25、在建工程

本公司在建工程以立項項目分類核算。

1. 在建工程同時滿足經濟利益很可能流入、成本能夠可靠計量則予以確認。在建工程按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的實際成本計量。

工程達到預定可使用狀態前試運轉過程中形成的、能夠對外銷售的產品，其發生的成本計入在建工程成本，銷售或轉為產成品時，按實際銷售收入或者預計售價沖減在建工程成本；在建工程發生的借款費用，符合借款費用資本化條件的，在所購建的固定資產達到預定可使用狀態前，計入在建工程成本。

2. 購建的固定資產在達到預定可使用狀態時轉作固定資產。購建固定資產達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算手續的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊。待辦理了竣工決算手續後再對原估值進行調整，但不再調整原已計提的折舊。

購建固定資產而借入的專門借款或占用了一般性借款發生的借款利息及專門借款發生的輔助費用，在構建的固定資產達到預定可使用狀態前予以資本化；在相關工程達到預定可使用狀態後的計入當期財務費用。

3. 公司在每期末判斷在建工程是否存在可能發生減值的跡象。如果存在：①在建工程長期停建並且預計在未來3年內不會重新開工；②所建項目在性能上、技術上已經落后並且所帶來的經濟效益具有很大的不確定性等減值跡象的，估計其可收回金額。可收回金額根據在建工程的公允價值減去處置費用後的淨額與在建工程預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

當在建工程的可收回金額低於其賬面價值的，將在建工程的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為在建工程減值損失，計入當期損益。

在建工程的減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

有跡象表明一項在建工程可能發生減值的，企業以單項在建工程為基礎估計其可收回金額。企業難以對單項在建工程的可收回金額進行估計的，以該在建工程所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。

26、借款費用

1. 借款費用的確認原則

本公司因購建符合資本化條件的資產借款發生的利息、折價或溢價的攤銷和匯兌差額、專門借款發生的輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入該項資產的成本；其他借款利息、折價或溢價的攤銷和匯兌差額，於發生当期確認為費用。

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

2. 借款費用資本化期間：指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。

(1) 開始資本化，當以下三個條件同時具備時，因借款而發生的利息、折價或溢價的攤銷和匯兌差額開始資本化：①資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；②借款費用已經發生；③為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態或所必要的購建活動已經開始。

(2) 暫停資本化，若固定資產的購建活動發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用資本化；該項中斷如是所購建或生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態必要的程序，則借款費用繼續資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為当期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始後借款費用繼續資本化。

(3) 停止資本化，當所購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時、部分項目分別完工且可單獨使用時，停止其借款費用的資本化。購建或者生產的資產的各部分分別完工，但必須等到整體完工後才可使用或可對外銷售的，在該資產整體完工時停止借款費用資本化。

3. 借款費用資本化金額的計算方法，在資本化期間內，每一會計期間的資本化金額，按照下列規定確定：

(1) 專門借款当期實際發生的利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額及其輔助費用在所購建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態前，予以資本化。

(2) 一般借款的資本化金額為累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所占用一般借款的資本化率的乘積。

資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

借款存在折價或者溢價的，按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或者溢價金額，調整每期利息金額。

資本化期間內，每一會計期間的利息資本化金額，不應當超過当期相關借款實際發生的利息金額。

27、生物資產

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

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

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

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

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

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

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

2. 后续计量

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

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

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

3. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

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

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4. 无形资产减值

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

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

2. 研发阶段支出符合资本化的具体标准：内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

1、长期投资减值的确认

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

2、固定资产减值的确认

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

3、在建工程减值的确认

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4. 无形资产减值的确认

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

32、长期待摊费用

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

2. 筹建期间发生的相关筹建费用（除购建固定资产以外），计入当期损益。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

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

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

36、预计负债

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

1. 预计负债确认原则

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

2. 预计负债计量方法

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

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

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

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

本公司收入合同中一般包括一项履约义务，属于在某一时点履行履约义务。公司将商品交付给客户时客户取得相关商品的控制权后，同时满足了收入确认条件时确认收入。

40、政府补助

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

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

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

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

政策性优惠贷款贴息，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况进行会计处理。财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

2. 公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

3. 递延所得税资产确认

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

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

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

4. 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；（2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。（3）本公司对

与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

5. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

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

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

(2) 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

(3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

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

1. 本公司作为承租人

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

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

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

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

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

(1) 根据担保余值预计的应付金额发生变动；

(2) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

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

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

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

2. 本公司作为出租人

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

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

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了	公司于 2021 年 4 月 14 日召开第五届董	根据新租赁准则，公司自 2021 年 1 月

《關於修訂印發〈企業會計準則第 21 號-租賃〉的通知》（財會〔2018〕35 號），要求在境內外同時上市的企业以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編制財務報表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起執行；其他執行企業會計準則的企业自 2021 年 1 月 1 日起執行。	事會第六次會議、第五屆監事會第四次會議審議通過，並於 2021 年 5 月 18 日召開 2020 年度股東大會審議通過《關於公司會計政策變更的議案》。	1 日起對所有租入資產按照未來應付租金的最低租賃付款額現值（選擇簡化處理的短期租賃和低價值資產租賃除外）確認使用權資產及租賃負債，並分別確認折舊及未確認融資費用，不調整可比期間信息。故此會計政策變更對公司 2021 年 1 月 1 日合併資產負債表各項目的影響詳見[說明]
--	--	--

受影響的報表項目情況：

合併資產負債表

單位：元

項目	會計政策變更前2020年12月31日 賬面金額	新租賃準則影響	會計政策變更後2021年1月1日 賬面金額
使用權資產	0.00	1,469,571.31	1,469,571.31
一年內到期的非流動負債	23,500,000.00	914,280.00	24,414,280.00
租賃負債	0.00	555,291.31	555,291.31

(2) 重要會計估計變更

適用 不適用

(3) 2021 年起首次執行新租賃準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況

適用

是否需要調整年初資產負債表科目

是 否

合併資產負債表

單位：元

項目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	296,624,721.80	296,624,721.80	
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據	33,913,870.18	33,913,870.18	
應收賬款	287,169,493.41	287,169,493.41	
應收款項融資			

預付款項	152,413,987.61	152,413,987.61	
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款	9,442,270.29	9,442,270.29	
其中：應收利息			
應收股利			
買入返售金融資產			
存貨	96,504,467.68	96,504,467.68	
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	10,024,497.02	10,024,497.02	
流動資產合計	886,093,307.99	886,093,307.99	
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	85,043,354.69	85,043,354.69	
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產	286,058,352.64	286,058,352.64	
在建工程	18,142,444.19	18,142,444.19	
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產		1,469,571.31	1,469,571.31
無形資產	30,346,671.07	30,346,671.07	
開發支出			
商譽	180,616,731.32	180,616,731.32	
長期待攤費用	8,536,673.48	8,536,673.48	
遞延所得稅資產	4,664,147.18	4,664,147.18	

其他非流動資產			
非流動資產合計	613,408,374.57	613,408,374.57	
資產總計	1,499,501,682.56	1,499,501,682.56	
流動負債：			
短期借款	206,417,631.56	206,417,631.56	
向中央銀行借款			
拆入資金			
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	67,643,620.67	67,643,620.67	
應付賬款	121,898,048.38	121,898,048.38	
預收款項			
合同負債	2,415,622.52	2,415,622.52	
賣出回購金融資產款			
吸收存款及同業存放			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
應付職工薪酬	20,190,309.24	20,190,309.24	
應交稅費	9,388,754.19	9,388,754.19	
其他應付款	214,501,396.53	214,501,396.53	
其中：應付利息	553,519.43	553,519.43	
應付股利	55,473,306.44	55,473,306.44	
應付手續費及佣金			
應付分保賬款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	23,500,000.00	24,414,280.00	914,280.00
其他流動負債	222,781.86	222,781.86	
流動負債合計	666,178,164.95	666,178,164.95	
非流動負債：			
保險合同準備金			
長期借款	85,160,000.00	85,160,000.00	
應付債券			
其中：優先股			

永續債			
租賃負債		555,291.31	555,291.31
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益	1,449,250.00	1,449,250.00	
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計	86,609,250.00	86,609,250.00	
負債合計	752,787,414.95	752,787,414.95	
所有者權益：			
股本	180,000,000.00	180,000,000.00	
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	120,366,319.36	120,366,319.36	
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積	39,271,913.16	39,271,913.16	
一般風險準備			
未分配利潤	329,973,413.47	329,973,413.47	
歸屬於母公司所有者權益合計	669,611,645.99	669,611,645.99	
少數股東權益	77,102,621.62	77,102,621.62	
所有者權益合計	746,714,267.61	746,714,267.61	
負債和所有者權益總計	1,499,501,682.56	1,499,501,682.56	

調整情況說明

財政部於2018年12月7日發布了《關於修訂印發〈企業會計準則第 21 號——租賃〉的通知》（財會[2018]35號，要求在境內外同時上市的企业以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編制財務報表的企业，自2019年1月1日起施行；其他執行企業會計準則的企业自2021年1月1日起施行。根據準則執行要求，公司自2021年1月1日起執行新租賃準則。根據新租賃準則相關要求，公司在首次執行新租賃準則時選擇簡化處理，只調整2021年年初數，不追溯調整可比期間數據。

母公司資產負債表

單位：元

項目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	144,557,552.60	144,557,552.60	
交易性金融資產			
衍生金融資產			
應收票據	29,005,325.69	29,005,325.69	
應收賬款	59,130,267.57	59,130,267.57	
應收款項融資			
預付款項	2,822,254.09	2,822,254.09	
其他應收款	20,842,879.40	20,842,879.40	
其中：應收利息	3,944,245.84	3,944,245.84	
應收股利	9,019,519.78	9,019,519.78	
存貨	34,618,336.71	34,618,336.71	
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	1,755,169.74	1,755,169.74	
流動資產合計	292,731,785.80	292,731,785.80	
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	544,854,897.81	544,854,897.81	
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產	108,992,239.66	108,992,239.66	
在建工程	5,769,531.96	5,769,531.96	
生產性生物資產			
油氣資產			
使用權資產			
無形資產	10,923,491.97	10,923,491.97	
開發支出			

商譽			
長期待攤費用	6,721,086.46	6,721,086.46	
遞延所得稅資產	615,965.11	615,965.11	
其他非流動資產			
非流動資產合計	677,877,212.97	677,877,212.97	
資產總計	970,608,998.77	970,608,998.77	
流動負債：			
短期借款	57,696,059.91	57,696,059.91	
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	51,010,973.62	51,010,973.62	
應付賬款	35,973,803.71	35,973,803.71	
預收款項			
合同負債	1,520,486.92	1,520,486.92	
應付職工薪酬	11,589,919.67	11,589,919.67	
應交稅費	697,000.24	697,000.24	
其他應付款	139,146,494.84	139,146,494.84	
其中：應付利息	401,804.56	401,804.56	
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	23,500,000.00	23,500,000.00	
其他流動負債	139,613.49	139,613.49	
流動負債合計	321,274,352.40	321,274,352.40	
非流動負債：			
長期借款	85,160,000.00	85,160,000.00	
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益			

遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計	85,160,000.00	85,160,000.00	
負債合計	406,434,352.40	406,434,352.40	
所有者權益：			
股本	180,000,000.00	180,000,000.00	
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	118,295,922.48	118,295,922.48	
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積	39,271,913.16	39,271,913.16	
未分配利潤	226,606,810.73	226,606,810.73	
所有者權益合計	564,174,646.37	564,174,646.37	
負債和所有者權益總計	970,608,998.77	970,608,998.77	

調整情況說明

財政部於2018年12月7日發布了《關於修訂印發〈企業會計準則第 21 號——租賃〉的通知》（財會[2018]35號，要求在境內外同時上市的企业以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編制財務報表的企业，自2019年1月1日起施行；其他執行企業會計準則的企业自2021年1月1日起施行。根據準則執行要求，公司自2021年1月1日起執行新租賃準則。根據新租賃準則相關要求，公司在首次執行新租賃準則時選擇簡化處理，只調整2021年年初數，不追溯調整可比期間數據。

（4）2021 年起首次執行新租賃準則追溯調整前期比較數據說明

適用 不適用

45、其他

六、稅項

1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	銷售收入、不動產經營租賃收入等	13%、5%、6%、9%
城市維護建設稅	流轉稅	7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	原值*80%、租金收入	1.2%、12%
土地使用税	按土地面积	土地地段不同
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
水利建设基金	营业收入	0.04%、0.03%
其他税种		

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
陕西永鑫纸业包装有限公司	25%
西安易诺和创科技发展有限公司	25%

2、税收优惠

1. 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），本公司2013年起享受高新技术企业所得税优惠，减按15%的税率缴纳企业所得税。

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

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

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

5. 根据《国务院关于支持喀什霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发〔2011〕33号），《财政部、国家税务总局关于支持新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号），自成立后，霍尔果斯领凯享受企业所得税五年免征优惠，至2020年12月31日止。

6. 根据陕西省财政厅、陕西省水利厅、国家税务总局陕西省税务局、中国人民银行西安分行“关于降低我省水利建设基金征收标准的通知”（陕财办综[2019]25号），从2019年1月1日起，陕西省境内申报缴纳所属期为2019年1月1日至2020年12月31日水利建设基金的企业事业单位和个体经营者，减按销售商品收入和提供劳务收入的0.5%（其中自贸区和自创区的按0.3%），按月自主申报缴纳。本公司水利建设基金适用0.3%税率。

3、其他

1. 本公司及所属子公司经税务机关认定为增值税一般纳税人，2019年4月1日起商品销售业务按13%计

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

2. 本公司及子公司天津环球、北京金印联、霍尔果斯领凯之子公司江苏领凯按应纳税所得额15%的税率计征企业所得税；本公司子公司永鑫包装、易诺和创、北京金印联子公司广州金印联、东莞金印联执行25%的企业所得税税率，霍尔果斯领凯免征所得税。

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

4. 其他税种按照税法规定计算交纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	113,098.25	60,957.95
银行存款	255,482,018.02	291,270,514.30
其他货币资金	26,934,913.05	5,293,249.55
合计	282,530,029.32	296,624,721.80

其他说明

期末其他货币资金中到期日超过3个月的保证金余额22,085,300.74元，以及银行存款专项用途使用受限66.05元，使用受到限制。除此之外，本公司货币资金不存在其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,957,871.11	33,913,870.18
商业承兑票据	0.00	

合计	9,957,871.11	33,913,870.18
----	--------------	---------------

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 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

单位: 元

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	150,789,658.49	
合计	150,789,658.49	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、應收賬款
(1) 應收賬款分類披露

單位：元

類別	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	28,765,144.14	7.54%	24,445,216.29	84.98%	4,319,927.85	30,872,445.19	9.40%	25,760,700.24	83.44%	5,111,744.95
其中：										
單項金額不重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	28,765,144.14	7.54%	24,445,216.29	84.98%	4,319,927.85	30,872,445.19	9.40%	25,760,700.24	83.44%	5,111,744.95
按組合計提壞賬準備的應收賬款	352,939,507.46	92.46%	18,391,664.92	5.21%	334,547,842.54	297,597,741.72	90.60%	15,539,993.26	5.22%	282,057,748.46
其中：										
按賬齡分析的組合	352,939,507.46	92.46%	18,391,664.92	5.21%	334,547,842.54	297,597,741.72	90.60%	15,539,993.26	5.22%	282,057,748.46
合計	381,704,651.60	100.00%	42,836,881.21	11.22%	338,867,770.39	328,470,186.91	100.00%	41,300,693.50	12.57%	287,169,493.41

按單項計提壞賬準備：-1,125,210.45

單位：元

名稱	期末餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
銷售貨款	1,487,089.04	1,238,994.42	83.32%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	303,125.61	303,125.61	100.00%	涉訴，回收的可能性較低
銷售貨款	63,311.60	63,311.60	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	1,718,245.16	1,718,245.16	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	75,808.50	75,808.50	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低

銷售貨款	110,720.00	110,720.00	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	412,043.03	412,043.03	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	53,050.00	53,050.00	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	574,586.40	574,586.40	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	176,918.00	176,918.00	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	169,693.64	169,693.64	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	284,950.40	284,950.40	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	367,308.32	367,308.32	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	118,302.48	118,302.48	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	16,659.84	16,659.84	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	61,818.00	61,818.00	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	49,755.72	49,755.72	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	103,200.00	103,200.00	100.00%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
銷售貨款	483,585.00	483,585.00	100.00%	掛賬時間較長，回收可能性低
銷售貨款	196,822.50	196,822.50	100.00%	掛賬時間較長，回收可能性低
銷售貨款	9,800,000.00	9,800,000.00	100.00%	掛賬時間較長，回收可能性低
銷售貨款	4,804,747.98	3,843,798.38	80.00%	掛賬時間較長，回收可能性低
銷售貨款	4,333,672.03	2,166,836.02	50.00%	掛賬時間較長，回收可能性低
銷售貨款	1,888,095.24	944,047.62	50.00%	掛賬時間較長，回收可能性低
銷售貨款	950,000.00	950,000.00	100.00%	掛賬時間較長，回收可能性低
銷售貨款	161,635.65	161,635.65	100.00%	掛賬時間較長，回收可能性低
合計	28,765,144.14	24,445,216.29	--	--

按單項計提壞賬準備：

單位：元

名稱	期末餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由

按組合計提壞賬準備：4,635,776.75

單位：元

名稱	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例
1 年以內（含一年）	346,766,922.73	17,338,346.12	5.00%
1-2 年	3,992,283.17	399,228.32	10.00%
2-3 年	2,180,301.56	654,090.48	30.00%
合計	352,939,507.46	18,391,664.92	--

確定該組合依據的說明：

應收賬款確定組合的依據如下：

組合1	賬齡組合
組合2	合併範圍內關聯方

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

按組合計提壞賬準備：

單位：元

名稱	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例

確定該組合依據的說明：

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

 適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	期末餘額
1 年以內（含 1 年）	346,766,922.73
1 至 2 年	25,948,884.07
2 至 3 年	2,292,687.75
3 年以上	6,696,157.05
3 至 4 年	2,187,152.37
4 至 5 年	780,385.26
5 年以上	3,728,619.42
合計	381,704,651.60

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
應收賬款壞賬準備	41,300,693.50	3,510,566.30			-1,974,378.59	42,836,881.21
合計	41,300,693.50	3,510,566.30			-1,974,378.59	42,836,881.21

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況
(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位：元

單位名稱	應收賬款期末餘額	占應收賬款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
客戶（一）	32,302,824.06	8.46%	1,615,141.20
客戶（二）	25,264,893.61	6.62%	1,263,244.68
客戶（三）	12,000,000.00	3.14%	600,000.00
客戶（四）	10,541,068.64	2.76%	527,053.43
客戶（五）	10,418,894.15	2.73%	520,944.71
合計	90,527,680.46	23.71%	

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款
(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明：

6、應收款項融資

應收款項融資本期增減變動及公允價值變動情況

 適用 不適用

如是按照預期信用損失一般模型計提應收款項融資減值準備，請參照其他應收款的披露方式披露減值準備的相關信息：

 適用 不適用

其他說明：

7、預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：元

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例	金額	比例
1 年以內	225,563,221.70	99.96%	151,590,446.94	99.45%
1 至 2 年	32,674.39	0.01%	649,730.44	0.43%
2 至 3 年	12,240.00	0.01%	133,610.23	0.09%
3 年以上	38,900.00	0.02%	40,200.00	0.03%
合計	225,647,036.09	--	152,413,987.61	--

賬齡超過 1 年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

債務人名稱	賬面餘額	占預付賬款比例%	預付款賬齡	與本公司關係	未結算原因
供應商（一）	102,269,635.47	45.32%	1 年以內	供應商	未結算流量款
供應商（二）	41,205,546.97	18.26%	1 年以內	供應商	未結算流量款
供應商（三）	30,369,037.73	13.46%	1 年以內	供應商	未結算流量款
供應商（四）	29,029,189.18	12.86%	1 年以內	供應商	未結算流量款
供應商（五）	4,439,395.98	1.97%	1 年以內	供應商	未結算流量款
合計	207,312,805.33	91.87%			

其他說明：

預付賬款前五名主要係公司互聯網數字營銷業務發生的已經與供應商結算但尚未與客戶結算的流量成本。

8、其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	4,258,489.75	9,442,270.29
合計	4,258,489.75	9,442,270.29

(1) 應收利息
1) 應收利息分類
2) 重要逾期利息
3) 壞賬準備計提情況
 適用 不適用

(2) 应收股利
1) 应收股利分类
2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
3) 坏账准备计提情况
 适用 不适用

(3) 其他应收款
1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,784,834.97	1,883,164.88
个人备用金	44,590.07	174,310.42
往来款	1,611,510.55	9,011,778.35
合计	5,440,935.59	11,069,253.65

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	110,854.34	1,304,108.21	212,020.81	1,626,983.36
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	62,405.44	-640,080.66	169,920.00	-407,755.22
其他变动		-36,782.30		-36,782.30
2021 年 6 月 30 日余额	173,259.78	627,245.25	381,940.81	1,182,445.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,465,195.60

1 至 2 年	309,699.18
2 至 3 年	160,660.00
3 年以上	1,505,380.81
3 至 4 年	1,123,440.00
5 年以上	381,940.81
合計	5,440,935.59

3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
按單項計提壞賬準備	449,647.81	494,013.00				943,660.81
按組合計提壞賬準備	1,177,335.55	-901,768.22			-36,782.30	238,785.03
合計	1,626,983.36	-407,755.22			-36,782.30	1,182,445.84

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位：元

單位名稱	轉回或收回金額	收回方式

4) 本期實際核銷的其他應收款情況

5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	占其他應收款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
湖北今日頭條科技有限公司	保證金	1,100,000.00	1 年以內	20.22%	55,000.00
林凡斯	股權轉讓款	1,050,000.00	3-4 年	19.30%	525,000.00
北京生物製品研究所（中國科學器材有限公司）	保證金	466,510.00	1 年以內	8.57%	23,325.50
南京東方實華置業有限公司	保證金	370,254.00	1 年以內	6.80%	18,512.70
江西合力物聯實業有限公司	保證金	300,000.00	1 年以內	5.51%	15,000.00
合計	--	3,286,764.00	--	60.41%	636,838.20

6) 涉及政府補助的應收款項

7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

9、存貨

公司是否需要遵守房地產行業的披露要求

否

(1) 存貨分類

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備或 合同履約成本減 值準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備或 合同履約成本減 值準備	賬面價值
原材料	59,781,718.79	404,040.68	59,377,678.11	37,375,566.79	404,040.68	36,971,526.11
在产品	7,494,882.26		7,494,882.26	8,036,441.60	0.00	8,036,441.60
库存商品	50,866,410.79		50,866,410.79	51,140,748.54		51,140,748.54
周转材料	299,458.78		299,458.78	355,751.43		355,751.43
合计	118,442,470.62	404,040.68	118,038,429.94	96,908,508.36	404,040.68	96,504,467.68

(2) 存貨跌價準備和合同履約成本減值準備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	404,040.68					404,040.68
在产品	0.00					
合计	404,040.68					404,040.68

(3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明
(4) 合同履約成本本期攤銷金額的說明
10、合同資產

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值

合同資產的賬面價值在本期內發生的重大變動金額和原因：

單位：元

項目	變動金額	變動原因
----	------	------

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

適用 不適用

本期合同資產計提減值準備情況

單位：元

項目	本期計提	本期轉回	本期轉銷/核銷	原因
----	------	------	---------	----

其他說明：

11、持有待售資產

12、一年內到期的非流動資產

13、其他流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅留抵稅金	14,412,191.45	9,908,628.22
預交稅金	3,830.34	115,868.80
合計	14,416,021.79	10,024,497.02

其他說明：

14、債權投資

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值

重要的債權投資

單位：元

債權項目	期末餘額				期初餘額			
	面值	票面利率	實際利率	到期日	面值	票面利率	實際利率	到期日

減值準備計提情況

單位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)	
2021 年 1 月 1 日餘額在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

損失準備本期變動金額重大的賬面餘額變動情況

適用 不適用

其他說明：

15、其他債權投資

單位：元

項目	期初餘額	應計利息	本期公允價值變動	期末餘額	成本	累計公允價值變動	累計在其他綜合收益中確認的損失準備	備註
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他債權投資

單位：元

其他債權項目	期末餘額				期初餘額			
	面值	票面利率	實際利率	到期日	面值	票面利率	實際利率	到期日

減值準備計提情況

單位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)	
2021 年 1 月 1 日餘額在 本期	—	—	—	—

損失準備本期變動金額重大的賬面餘額變動情況

適用 不適用

其他說明：

16、長期應收款

(1) 長期應收款情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額			折現率區間
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	

壞賬準備減值情況

單位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)	

2021 年 1 月 1 日餘額在 本期	—	—	—	—
-------------------------	---	---	---	---

損失準備本期變動金額重大的賬面餘額變動情況

適用 不適用

(2) 因金融資產轉移而終止確認的長期應收款

(3) 轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明

17、長期股權投資

單位：元

被投資單位	期初餘額(賬面價值)	本期增減變動								期末餘額(賬面價值)	減值準備期末餘額
		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他		
一、合營企業											
二、聯營企業											
西安德寶藥用包裝有限公司	57,936,222.05			4,325,163.87						62,261,385.92	
上海久旭環保科技股份有限公司	24,981,949.38									24,981,949.38	
北京今印聯圖像設備有限公司	2,125,183.26									2,125,183.26	
陝西永鑫紙業包裝有限公司	0.00			3,393,054.00					22,225,700.81	25,618,754.81	
小計	85,043,354.69			7,718,217.87					22,225,700.81	114,987,273.37	
合計	85,043,354.69			7,718,217.87					22,225,700.81	114,987,273.37	

其他說明

18、其他權益工具投資

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	253,420,753.19	286,058,352.64
合计	253,420,753.19	286,058,352.64

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	218,991,687.54	275,718,181.34	6,088,168.63	7,641,558.66	2,834,503.81	511,274,099.98

2.本期增加金額	0.00	7,907,976.43	1,131,326.55	2,298,406.86	108,949.34	11,446,659.18
(1) 購置		396,005.37	170,796.46	1,061,976.60	108,949.34	1,737,727.77
(2) 在建工程轉入		7,511,971.06	960,530.09	1,236,430.26		9,708,931.41
(3) 企業合併增加						
3.本期減少金額	1,258,586.41	54,485,897.03	948,101.58	760,564.84	12,230.00	57,465,379.86
(1) 處置或報廢			228,651.61	80,073.79	12,230.00	320,955.40
(2) 其他減少	1,258,586.41	54,485,897.03	719,449.97	680,491.05		57,144,424.46
4.期末餘額	217,733,101.13	229,140,260.74	6,271,393.60	9,179,400.68	2,931,223.15	465,255,379.30
二、累計折舊						
1.期初餘額	61,154,086.35	154,461,956.99	3,654,528.20	4,006,645.51	1,938,530.29	225,215,747.34
2.本期增加金額	3,284,497.77	7,662,839.21	384,659.88	560,292.33	95,833.61	11,988,122.80
(1) 計提	3,284,497.77	7,662,839.21	384,659.88	560,292.33	95,833.61	11,988,122.80
3.本期減少金額	682,440.21	23,794,867.43	668,356.03	219,996.86	3,583.50	25,369,244.03
(1) 處置或報廢			205,786.45	32,676.34	3,583.50	242,046.29
(2) 其他減少	682,440.21	23,794,867.43	462,569.58	187,320.52	0.00	25,127,197.74
4.期末餘額	63,756,143.91	138,329,928.77	3,370,832.05	4,346,940.98	2,030,780.40	211,834,626.11
三、減值準備						
1.期初餘額						
2.本期增加金額						
(1) 計提						
3.本期減少金額						
(1) 處置或報廢						

4. 期末餘額						
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	153,976,957.22	90,810,331.97	2,900,561.55	4,832,459.70	900,442.75	253,420,753.19
2. 期初賬面價值	157,837,601.19	121,256,224.35	2,433,640.43	3,634,913.15	895,973.52	286,058,352.64

(2) 暫時閒置的固定資產情況

(3) 通過經營租賃租出的固定資產

(4) 未辦妥產權證書的固定資產情況

(5) 固定資產清理

22、在建工程

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	25,064,379.77	18,142,444.19
合計	25,064,379.77	18,142,444.19

(1) 在建工程情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
西安環球設備採購	11,334,242.22		11,334,242.22	5,769,531.96		5,769,531.96
天津環球設備採購	13,601,684.72		13,601,684.72	10,335,921.45		10,335,921.45
陝西永鑫設備採購	0.00		0.00	2,036,990.78		2,036,990.78
西安凌峰環球項目	128,452.83		128,452.83			
合計	25,064,379.77		25,064,379.77	18,142,444.19		18,142,444.19

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

單位：元

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入占預算比例	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本期利息資本化金額	本期利息資本化率	資金來源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期計提在建工程減值準備情況

單位：元

項目	本期計提金額	計提原因
----	--------	------

其他說明

(4) 工程物資

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值

其他說明：

23、生產性生物資產
(1) 採用成本計量模式的生產性生物資產
 適用 不適用

(2) 採用公允價值計量模式的生產性生物資產
 適用 不適用

24、油氣資產
 適用 不適用

25、使用權資產

單位：元

項目	房屋租賃	合計
一、賬面原值：		
1. 期初餘額	1,469,571.31	1,469,571.31
2. 本期增加金額	1,500,893.32	1,500,893.32
3. 本期減少金額		
4. 期末餘額	2,970,464.63	2,970,464.63
二、累計折舊		
1. 期初餘額		
2. 本期增加金額	602,569.20	602,569.20
(1) 計提	602,569.20	602,569.20

3.本期減少金額		
(1) 處置		
4.期末餘額	602,569.20	602,569.20
三、減值準備		
1.期初餘額		
2.本期增加金額		
(1) 計提		
3.本期減少金額		
(1) 處置		
4.期末餘額		
四、賬面價值		
1.期末賬面價值	2,367,895.43	2,367,895.43
2.期初賬面價值	1,469,571.31	1,469,571.31

其他說明：

26、無形資產

(1) 無形資產情況

單位：元

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	軟件	版權及專利	軟件著作權、專有技術、域名	合計
一、賬面原值							
1.期初餘額	33,564,547.84			10,310,372.15	436,979.07	3,629,449.46	47,941,348.52
2.本期增加金額				41,880.34			41,880.34
(1) 購置				41,880.34			41,880.34
(2) 內部研發							
(3) 企業合併增加							
3.本期減少金額							
(1) 處置							
4.期末餘額	33,564,547.84			10,352,252.49	436,979.07	3,629,449.46	47,983,228.86
二、累計攤銷							
1.期初餘額	9,677,742.80			6,060,808.65	206,676.54	1,649,449.46	17,594,677.45

2.本期增加金額	374,041.26			755,550.43	39,463.92	360,000.00	1,529,055.61
(1) 計提	374,041.26			755,550.43	39,463.92	360,000.00	1,529,055.61
3.本期減少金額							
(1) 處置							
4.期末餘額	10,051,784.06			6,816,359.08	246,140.46	2,009,449.46	19,123,733.06
三、減值準備							
1.期初餘額							
2.本期增加金額							
(1) 計提							
3.本期減少金額							
(1) 處置							
4.期末餘額							
四、賬面價值							
1.期末賬面價值	23,512,763.78			3,535,893.41	190,838.61	1,620,000.00	28,859,495.80
2.期初賬面價值	23,886,805.04			4,249,563.50	230,302.53	1,980,000.00	30,346,671.07

本期末通過公司內部研發形成的無形資產占無形資產餘額的比例 0.00%。

(2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況

單位：元

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
----	------	------------

其他說明：

(1) 土地使用權主要系：①高新土地使用權兩宗：土地證編號為西高科技國用（2007）第50579號，位於西安市高新技術產業開發區系以受讓方式取得，屬於工業用地，土地面積20773.4m²，使用權自2007年12月7日至2048年12月7日；土地證編號為西高科技國用（2011）第36587號，位於西安市高新技術產業開發區系以受讓方式取得，屬於工業用地，土地面積3520.4m²，使用權自2011年8月5日至2048年12月7日。②臨潼土地土地使用權：土地證編號為臨國用（2009）第151號，位於臨潼開發區系以受讓方式取得，屬於工業用地，土地面積19148.6m²，使用權自2009年12月13日至2048年9月29日；③易諾和創土地使用權：土地證編號為西高科技國用（2007）第41593號，位於西安市高新技術產業開發區，系以受讓方式取得，屬於工業用地，土地面積11001.5m²，使用權自2004年4月21日至2048年12月7日；④天津土地土地使用權：土地證編號為房地證津字第113011410357號，位於天津市北辰醫藥園區系受讓方式取得，屬於工業用地，土地面積39999.9m²，使用權自2010年4月3日至2060年3月30日。

(2) 軟件著作權、專有技術、域名主要系：本公司購買子公司霍爾果斯領凱股權，對取得的霍爾果斯領凱資產進行初始確認時，對其擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產進行辨認和判斷時，識別的軟件著作權、專有技術、域名作為無形資產核算。

27、開發支出

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額			本期減少金額			期末餘額
		內部開發支出	其他		確認為無形資產	轉入当期損益		
合計								

其他說明

28、商譽

(1) 商譽賬面原值

單位：元

被投資單位名稱 或形成商譽的事 項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		企業合併形成的		處置	其他	
陝西永鑫紙業包 裝有限公司	182,522.18				182,522.18	0.00
霍爾果斯領凱網 絡科技有限公司	108,096,828.78					108,096,828.78
北京金印聯國際 供應鏈管理有限 公司	72,337,380.36					72,337,380.36
合計	180,616,731.32				182,522.18	180,434,209.14

(2) 商譽減值準備

單位：元

被投資單位名稱 或形成商譽的事 項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提		處置		
合計						

商譽所在資產組或資產組組合的相關信息

被投资单位名称	商誉金额	所在资产组或资产组组合的相关信息
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	108,096,828.78	系收购子公司领凯科技时形成, 领凯科技作为独立的法人实体, 以其作为相应商誉所在的资产组。
北京金印联国际供应链管理 有限公司	72,337,380.36	系收购子公司北京金印联时形成,北京金印联作为独立的法人实体, 以其作为相应商誉所在的资产组。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

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

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

3. 本期对陕西永鑫不再具有控制地位，陕西永鑫不再纳入公司的合并报表范围，本期减少商誉182,522.18元。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模切钢板	22,469.85		4,670.96		17,798.89
车间、综合楼装修费	1,263,524.11	521,279.00	224,562.98	704,022.43	856,217.70
托盘	648,739.61	88,053.10	67,554.09	485,484.64	183,753.98
大修理费	6,569,756.50	1,001,826.95	919,954.09	35,819.00	6,615,810.36
其他	32,183.41	238,711.20	33,391.16		237,503.45
合计	8,536,673.48	1,849,870.25	1,250,133.28	1,225,326.07	7,911,084.38

其他说明

本公司对模切钢板、装修费的摊销期为36个月，托盘的摊销期为60个月。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	24,463,531.62	4,583,591.76	22,354,590.36	4,489,575.82
內部交易未實現利潤	1,147,919.28	177,773.07	1,163,809.07	174,571.36
合計	25,611,450.90	4,761,364.83	23,518,399.43	4,664,147.18

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

单位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

单位：元

項目	遞延所得稅資產和負債 期末互抵金額	抵銷後遞延所得稅資產 或負債期末餘額	遞延所得稅資產和負債 期初互抵金額	抵銷後遞延所得稅資產 或負債期初餘額
遞延所得稅資產		4,761,364.83		4,664,147.18

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

单位：元

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣虧損	6,055,462.05	6,133,138.06
合計	6,055,462.05	6,133,138.06

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

单位：元

年份	期末金額	期初金額	備註
2021 年	537,424.21	720,250.72	
2022 年	2,182,464.78	2,182,464.78	
2023 年	2,376,352.24	2,376,352.24	
2024 年	644,481.00	649,243.44	
2025 年	204,826.88	204,826.88	
2026 年	109,912.94		
合計	6,055,462.05	6,133,138.06	--

其他說明：

31、其他非流動資產

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
支付土地購置款	29,861,454.72		29,861,454.72			
合計	29,861,454.72		29,861,454.72			

其他說明：

系子公司凌峰環球科技預付土地購置款。

32、短期借款

(1) 短期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款	0.00	
抵押借款	0.00	33,040,159.59
保證借款	85,681,412.06	133,288,016.77
信用借款	161,664,220.16	40,089,455.20
合計	247,345,632.22	206,417,631.56

短期借款分類的說明：

保證借款系由本公司擔保子公司領凱科技取得永豐銀行短期借款36,000,000.00元借款、匯豐銀行短期借款20,000,000.00元借款、招商銀行短期借款20,000,000.00元，由本公司擔保子公司北京金印聯取得匯豐銀行短期借款 9,681,412.06 元。

(2) 已逾期未償還的短期借款情況

本期末已逾期未償還的短期借款總額為 0.00 元，其中重要的已逾期未償還的短期借款情況如下：

單位：元

借款單位	期末餘額	借款利率	逾期時間	逾期利率
------	------	------	------	------

其他說明：

33、交易性金融負債

34、衍生金融負債

35、應付票據

單位：元

種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	140,440,457.15	67,643,620.67
合計	140,440,457.15	67,643,620.67

本期末已到期未支付的應付票據總額為 0.00 元。

36、應付賬款

(1) 應付賬款列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
1 年以內	110,550,780.77	117,978,388.56
1-2 年	700,742.55	1,095,943.24
2-3 年	1,178,132.50	2,629,379.87
3 年以上		194,336.71
合計	112,429,655.82	121,898,048.38

(2) 賬齡超過 1 年的重要應付賬款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
供應商（一）	737,465.45	未結算流量款
供應商（二）	135,000.00	未結算流量款
供應商（三）	95,396.50	未結算流量款
供應商（四）	58,613.41	未結算流量款
供應商（五）	33,394.50	未結算流量款
合計	1,059,869.86	--

其他說明：

37、預收款項

(1) 預收款項列示

(2) 賬齡超過 1 年的重要預收款項

38、合同負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	6,303,642.98	2,415,622.52
合計	6,303,642.98	2,415,622.52

報告期內賬面價值發生重大變動的金額和原因

單位：元

項目	變動金額	變動原因
----	------	------

39、應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	20,190,309.24	73,567,309.29	76,589,371.48	17,168,247.05
二、離職後福利-設定提存計劃	0.00	5,012,944.60	4,966,016.75	46,927.85
合計	20,190,309.24	78,580,253.89	81,555,388.23	17,215,174.90

(2) 短期薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、工資、獎金、津貼和補貼	19,451,080.20	66,085,163.71	69,229,314.27	16,306,929.64
2、職工福利費		2,075,111.03	2,075,111.03	0.00
3、社會保險費	21,530.69	2,853,722.62	2,845,192.97	30,060.34
其中：醫療保險費	21,530.69	2,689,050.59	2,681,386.20	29,195.08
工傷保險費		118,640.68	117,775.42	865.26
生育保險費		46,031.35	46,031.35	0.00
4、住房公積金	7,379.00	1,542,760.00	1,542,711.00	7,428.00
5、工會經費和職工教育經費	212,927.03	764,347.86	808,196.09	169,078.80
其他	497,392.32	246,204.07	88,846.12	654,750.27
合計	20,190,309.24	73,567,309.29	76,589,371.48	17,168,247.05

(3) 設定提存計劃列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險		4,814,543.74	4,769,037.98	45,505.76
2、失業保險費		198,400.86	196,978.77	1,422.09
合計	0.00	5,012,944.60	4,966,016.75	46,927.85

其他說明：

40、應交稅費

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	5,294,350.69	1,585,273.69
企業所得稅	10,068,096.40	6,653,860.75
個人所得稅	2,876,453.31	533,103.01
城市維護建設稅	361,148.84	67,070.81
房產稅	307,246.02	268,536.51
土地使用稅	152,328.65	152,280.52
教育費附加	157,507.35	29,453.59
地方教育費附加	105,004.92	19,635.72
水利基金	12,286.39	17,152.09
印花稅	148,774.00	61,059.40
其他		1,328.10
合計	19,483,196.57	9,388,754.19

其他說明：

41、其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息	351,434.14	553,519.43
應付股利	47,235,403.99	55,473,306.44
其他應付款	140,791,213.43	158,474,570.66
合計	188,378,051.56	214,501,396.53

(1) 應付利息

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
短期借款應付利息	268,650.60	385,871.26
其他	82,783.54	167,648.17
合計	351,434.14	553,519.43

重要的已逾期未支付的利息情況：

單位：元

借款單位	逾期金額	逾期原因

其他說明：

(2) 應付股利

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
金湖縣行千里網絡傳媒服務中心（有限合夥）	30,499,750.04	30,499,750.04
徐天平	9,947,582.09	14,319,976.07
李捷	927,058.22	927,058.22
李加東	309,941.85	309,941.85
連學旺	4,460.41	4,460.41
廈門吉宏科技股份有限公司		3,865,508.47
鄧志堅	2,752,698.41	2,752,698.41
曾慶贊	1,961,564.89	1,961,564.89
王雪藝	832,348.08	832,348.08
合計	47,235,403.99	55,473,306.44

其他說明，包括重要的超過 1 年未支付的應付股利，應披露未支付原因：

(3) 其他應付款

1) 按款項性質列示其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
1 年以內	139,308,338.11	140,827,897.00
1-2 年	826,079.61	17,083,677.95
2-3 年	291,950.00	226,210.00
3 年以上	364,845.71	336,785.71
合計	140,791,213.43	158,474,570.66

2) 賬齡超過 1 年的重要其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
李加東	410,514.91	股權收購款
合計	410,514.91	--

其他說明

42、持有待售負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額

其他說明：

43、一年內到期的非流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款	21,000,000.00	23,500,000.00
一年內到期的租賃負債	1,427,871.81	914,280.00
合計	22,427,871.81	24,414,280.00

其他說明：

44、其他流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
待轉銷項稅	609,401.66	222,781.86
合計	609,401.66	222,781.86

短期應付債券的增減變動：

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末餘額

其他說明：

45、長期借款
(1) 長期借款分類

單位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	79,660,000.00	85,160,000.00
合计	79,660,000.00	85,160,000.00

长期借款分类的说明:

1. 根据本公司2019年9月12日与中国工商银行股份有限公司签订《并购借款协议》，本公司以持有子公司霍尔果斯领凯70%股权质押给中国工商银行股份有限公司取得借款7,900.00万元，借款期限为60个月，截至2021年6月30日借款余额4,666.00万元，重分类至一年内到期的非流动负债1,000.00万元。

2. 根据本公司2020年11月12日与招商银行股份有限公司签订《并购贷款借款协议》，本公司以持有子公司北京金印联70%股权质押给招商银行股份有限公司取得借款5,500.00万元，借款期限为60个月，截至2021年6月30日借款余额3,300.00万元，重分类至一年内到期的非流动负债1,100.00万元。

其他说明，包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	680,081.88	555,291.31
合计	680,081.88	555,291.31

其他说明

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、預計負債

51、遞延收益

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	1,449,250.00		1,449,250.00	0.00	
合計	1,449,250.00		1,449,250.00		--

涉及政府補助的項目：

單位：元

負債項目	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入營業外收入金額	本期計入其他收益金額	本期沖減成本費用金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/與收益相關

其他說明：

52、其他非流動負債

53、股本

單位：元

	期初餘額	本次變動增減 (+、-)					期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
股份總數	180,000,000.00			72,000,000.00		72,000,000.00	252,000,000.00

其他說明：

54、其他權益工具

(1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

(2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

55、資本公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價（股本溢價）	115,564,409.15		72,000,000.00	43,564,409.15
其他資本公積	4,801,910.21			4,801,910.21
合計	120,366,319.36		72,000,000.00	48,366,319.36

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

56、庫存股
57、其他綜合收益
58、專項儲備
59、盈餘公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	39,271,913.16			39,271,913.16
合計	39,271,913.16			39,271,913.16

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

60、未分配利潤

單位：元

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	329,973,413.47	271,464,575.43
調整後期初未分配利潤	329,973,413.47	271,464,575.43
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	73,749,269.45	41,392,973.76
應付普通股股利	14,400,000.00	15,000,000.00
其他減少	3,171,248.77	3,500,000.00
期末未分配利潤	386,151,434.15	294,357,549.19

調整期初未分配利潤明細：

- 1)、由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤 0.00 元。
- 2)、由於會計政策變更，影響期初未分配利潤 0.00 元。
- 3)、由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤 0.00 元。
- 4)、由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤 0.00 元。
- 5)、其他調整合計影響期初未分配利潤 0.00 元。

61、營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	1,622,712,967.16	1,414,911,621.34	843,004,789.32	721,753,069.19
其他業務	2,417,800.91	125,032.45	3,590,884.90	0.00
合計	1,625,130,768.07	1,415,036,653.79	846,595,674.22	721,753,069.19

收入相關信息：

單位：元

合同分類	分部 1	分部 2	醫藥及其他紙盒	互聯網數字營銷	印刷包裝供應鏈業務	廢紙銷售及房屋租賃	合計
商品類型			299,151,613.59	1,094,529,865.25	229,031,488.32	2,417,800.91	1,625,130,768.07
合計			299,151,613.59	1,094,529,865.25	229,031,488.32	2,417,800.91	1,625,130,768.07

與履約義務相關的資訊：

無

與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的資訊：

本報告期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為 0.00 元，其中，元預計將於年度確認收入，元預計將於年度確認收入，元預計將於年度確認收入。

其他說明

無

62、稅金及附加

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
城市維護建設稅	890,116.40	1,033,894.73
教育費附加	409,345.96	470,639.13
房產稅	1,109,528.58	1,024,160.12
土地使用稅	334,915.07	334,770.73
車船使用稅	5,329.28	3,607.08
印花稅	769,012.74	339,329.23
地方教育費附加	272,897.32	313,759.43
其他	3,278.86	21.03
合計	3,794,424.21	3,520,181.48

其他說明：

63、銷售費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
工資	19,376,307.42	12,345,234.17
差旅費	608,644.15	180,866.90

業務招待費	744,626.50	191,051.57
運輸裝卸費	213,820.31	10,593,759.79
資產折舊	12,109.32	12,071.16
郵電通訊費	73,238.37	88,653.19
市場推廣費	1,025,602.98	353,665.46
其他	1,697,141.77	857,179.88
合計	23,751,490.82	24,622,482.12

其他說明：

64、管理費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
工資	10,830,468.37	8,898,104.64
稅金、上繳基金	272,915.67	280,789.13
差旅費	260,324.16	144,073.83
車輛使用費	81,608.84	226,023.03
業務招待費	400,208.05	171,801.67
安全環保費	567,187.09	904,314.83
資產攤銷	1,339,176.04	1,431,072.90
折舊	1,934,522.98	1,810,290.96
維修費	245,935.24	57,476.03
辦公費	971,320.61	810,278.34
郵電通訊費	156,571.78	177,230.92
服務費	531,745.23	449,587.73
審計諮詢費	1,689,211.76	669,182.56
其他	2,707,240.65	4,285,139.83
合計	21,988,436.47	20,315,366.40

其他說明：

65、研發費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
工資薪酬	16,465,072.88	9,224,791.18
試制材料及其他消耗費用	43,889,551.33	4,873,702.12

其他	2,536,610.57	874,987.18
合计	62,891,234.78	14,973,480.48

其他說明：

66、財務費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	11,331,617.25	7,982,515.03
減：利息收入	892,986.10	1,003,789.20
匯兌損益	26,167.86	224,332.15
銀行手續費	186,202.43	95,702.96
合計	10,651,001.45	7,298,760.94

其他說明：

67、其他收益

單位：元

產生其他收益的來源	本期發生額	上期發生額
政府補助	2,741,010.89	2,925,391.56
進項稅額加計扣除	6,457,507.64	3,027,968.54

68、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	7,718,217.87	4,250,030.07
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	97,990.33	
合計	7,816,208.20	4,250,030.07

其他說明：

69、淨敞口套期收益

70、公允價值變動收益

71、信用減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
其他應收款壞賬損失	407,755.22	-456,479.20
應收賬款壞賬損失	-3,510,566.30	-3,819,831.61
合計	-3,102,811.08	-4,276,310.81

其他說明：

72、資產減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
二、存貨跌價損失及合同履約成本減值損失		158,914.01
合計		158,914.01

其他說明：

73、資產處置收益

單位：元

資產處置收益的來源	本期發生額	上期發生額
處置非流動資產收益	0.00	81,241.17
減：處置非流動資產損失	72,332.80	71,486.88
合計	-72,332.80	9,754.29

74、營業外收入

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入当期非經常性損益的金額
其他	348.64		348.64
合計	348.64		348.64

計入当期損益的政府補助：

單位：元

補助項目	發放主體	發放原因	性質類型	補貼是否影響当年盈虧	是否特殊補貼	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/與收益相關

其他說明：

75、營業外支出

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入当期非經常性損益的金額
對外捐贈		6,000.00	
固定資產報廢損失	3,730.29		3,730.29
合計	3,730.29	6,000.00	3,730.29

其他說明：

76、所得稅費用

(1) 所得稅費用表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
当期所得稅費用	13,422,174.66	8,466,961.41
遞延所得稅費用	-600,007.87	429,474.58
合計	12,822,166.79	8,896,435.99

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：元

項目	本期發生額
利潤總額	100,853,727.75
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	15,438,335.74
子公司適用不同稅率的影响	-919,953.59
調整以前期間所得稅的影响	-84,191.37
非應稅收入的影响	-1,508,703.55
不可抵扣的成本、費用和損失的影响	625.96
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影响	-182,826.51
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差异或可抵扣虧損的影响	163,352.64
其他影响	-84,472.53
所得稅費用	12,822,166.79

其他說明

77、其他綜合收益

詳見附注。

78、現金流量表項目

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
其他往來增加	4,808,235.14	9,506,200.81
收到的政府補助	2,741,010.89	2,664,516.56
利息收入	892,986.10	1,003,789.20
合計	8,442,232.13	13,174,506.57

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
支付的期間費用現金流出	23,399,104.97	23,085,648.02
合計	23,399,104.97	23,085,648.02

支付的其他與經營活動有關的現金說明：

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
收到的股權轉讓款		220,000.00
合計		220,000.00

收到的其他與投資活動有關的現金說明：

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
喪失控制權後子公司持有的現金及現金等價物	8,041,079.51	
合計	8,041,079.51	

支付的其他與投資活動有關的現金說明：

(5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額

集团及子公司拆借款项	103,550,000.00	105,000,000.00
合计	103,550,000.00	105,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还集团及子公司拆借款项	110,900,000.00	
合计	110,900,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	88,031,560.96	51,305,645.28
加：资产减值准备	3,102,811.08	4,117,396.80
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	11,988,122.80	12,406,999.68
使用权资产折旧	602,569.20	
无形资产摊销	1,529,055.61	1,583,985.58
长期待摊费用摊销	1,250,133.28	1,134,099.46
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）	72,332.80	-9,754.29
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	3,730.29	
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,331,617.25	7,982,515.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,816,208.20	-4,250,030.07
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-97,217.65	429,474.58
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）		

存货的减少（增加以“—”号填列）	-37,082,145.73	-5,393,427.76
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-137,463,432.02	-54,683,977.33
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	65,513,303.49	-97,485,254.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	966,233.16	-82,862,327.04
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	260,444,662.53	245,898,361.38
减：现金的期初余额	292,061,409.95	228,957,645.52
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	-31,616,747.42	16,940,715.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	260,444,662.53	292,061,409.95
其中：库存现金	113,098.25	60,957.95
可随时用于支付的银行存款	255,482,018.02	291,266,624.54
可随时用于支付的其他货币资金	4,849,546.26	733,827.46
三、期末现金及现金等价物余额	260,444,662.53	292,061,409.95

其他说明：

本期现金及现金等价物余额与资产负债表货币资金余额不一致的原因主要系其他货币资金中存在到期日超过3个月的保证金22,085,300.74元，以及银行存款专项用途使用受限66.05元，该项资金使用权受到限制，故现金及现金等价物余额中未包括此项余额。

80、所有者权益变动表项目注释

說明對上年期末餘額進行調整的“其他”項目名稱及調整金額等事項：

81、所有權或使用权受到限制的資產

單位：元

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	22,085,366.79	銀行承兌匯票保證金
長期股權投資	260,467,900.00	股權質押取得長期借款
合計	282,553,266.79	--

其他說明：

82、外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
貨幣資金	--	--	
其中：美元			
歐元			
港幣			
應收賬款	--	--	
其中：美元	269,056.22	6.4601	1,738,130.08
歐元			
港幣			
長期借款	--	--	
其中：美元			
歐元			
港幣			

其他說明：

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

適用 不適用

83、套期

按照套期類別披露套期項目及相關套期工具、被套期風險的定性和定量信息：

84、政府補助

(1) 政府補助基本情況

單位：元

種類	金額	列報項目	計入當期損益的金額
西安高新區管委會關於落實 2019 年三次系列優惠政策（第一批）、促投資穩增長（建設類、技改類）補貼（債務融資）	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
西安高新區管委會關於落實 2019 年三次系列優惠政策（第一批）、促投資穩增長（建設類、技改類）補貼（科技企業保險補貼）	118,341.00	其他收益	118,341.00
西安高新區管委會關於落實 2019 年三次系列優惠政策（第一批）、促投資穩增長（建設類、技改類）補貼（工業穩增長獎勵）	500,000.00	其他收益	500,000.00
個稅手續費返還	115,401.35	其他收益	115,401.35
《西安國家自主創新示範區關於金融支持產業發展的若干政策》企業併購重組獎勵	661,256.00	其他收益	661,256.00
2020 年度省級中小企業改造獎勵	270,000.00	其他收益	270,000.00
代扣代繳企業所得稅返還	2,616.00	其他收益	2,616.00
《市人社局關於支持企業開展以工代訓有關問題的通知津人社辦發〔2020〕139 號》第一批以工代訓補貼	73,600.00	其他收益	73,600.00
《財政部、稅務總局、海關總署關於深化增值稅改革有關政策的公告》享受生產、生活性服務納稅人按照當期可抵扣進項稅額的 10% 計提當期加計抵減額的加計抵減政策優惠	6,457,304.18	其他收益	6,457,304.18

(2) 政府補助退回情況

適用 不適用

85、其他

八、合併範圍的變更

1、非同一控制下企業合併

(1) 本期發生的非同一控制下企業合併

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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：

1、公司持有陕西永鑫的股权比例由 70%下降至49%，对陕西永鑫不再具有控制地位，陕西永鑫本期不再纳入公司的合并报表范围。

2、公司本期新设子公司西安凌峰环球印务科技有限公司纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主體中的權益

1、在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
				直接	間接	
西安易諾和創科技發展有限公司	西安市高新區科技一路32號西安醫葯園	西安市高新區科技一路32號西安醫葯園	生產企業	100.00%		直接出資取得
天津濱海環球印務有限公司	天津市北辰區天津醫葯醫療器械工業園	天津市北辰區天津醫葯醫療器械工業園	生產企業	100.00%		直接出資取得
霍尔果斯領凱網絡科技有限公司	新疆伊犁州霍尔果斯經濟開發區	新疆伊犁州霍尔果斯經濟開發區	技術服務業	70.00%		股權收購
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	北京市大興區興華街	北京市大興區興華街	供應鏈管理	70.00%		股權收購
西安易博洛克數字技術有限公司	西安市高新區科技一路	西安市高新區科技一路	軟件和信息技术服務	70.00%		直接出資取得
西安凌峰環球印務科技有限公司	陝西省西咸新區空港新城	陝西省西咸新區空港新城	生產企業	100.00%		直接出資取得

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：

持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據：

對於納入合併範圍的重要的結構化主體，控制的依據：

確定公司是代理人還是委託人的依據：

其他說明：

(2) 重要的非全資子公司

單位：元

子公司名稱	少數股東持股比例	本期歸屬於少數股東的損益	本期向少數股東宣告分派的股利	期末少數股東權益餘額
霍尔果斯領凱網絡科技有限公司	30.00%	8,325,669.91		46,344,497.58
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	30.00%	5,964,068.15		34,283,674.76

子公司少數股東的持股比例不同於表決權比例的說明：

其他說明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕西永鑫纸业包装有限公司							60,873,448.09	34,037,246.66	94,910,694.75	57,580,820.34	1,449,250.00	59,030,070.34
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	387,549,877.34	7,162,036.38	394,711,913.72	240,747,375.01	1,102,880.05	241,850,255.06	291,480,409.93	5,332,076.46	296,812,486.39	172,063,060.76		172,063,060.76
北京金印联国际供应链管理有限公司	230,399,283.34	10,872,681.96	241,271,965.30	133,493,264.94	1,005,073.64	134,498,338.58	189,121,794.21	9,055,332.16	198,177,126.37	111,742,079.10		111,742,079.10

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西永鑫纸业包装有限公司					73,367,827.33	3,080,546.82	3,080,546.82	6,918,902.08
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	1,094,508,989.48	28,112,233.03	28,112,233.03	-17,242,050.10	451,402,110.85	20,332,813.29	20,332,813.29	-36,345,042.24
北京金印联国际供应链管理有限公司	380,711,720.70	20,338,579.45	20,338,579.45	-9,704,154.75	191,274,339.83	9,385,236.77	9,385,236.77	5,786,472.21
天津滨海环球印务有限公司					88,532,815.17	9,745,659.67	9,745,659.67	-12,657,024.78

其他说明：

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持

2、在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明

(2) 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

3、在合營安排或聯營企業中的權益

(1) 重要的合營企業或聯營企業

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

在合營企業或聯營企業的持股比例不同於表決權比例的說明：

持有 20% 以下表決權但具有重大影響，或者持有 20% 或以上表決權但不具有重大影響的依據：

(2) 重要合營企業的主要財務信息

(3) 重要聯營企業的主要財務信息

單位：元

	期末餘額/本期發生額			期初餘額/上期發生額	
	西安德寶藥用包裝有限公司	上海久旭環保股份有限公司	陝西永鑫紙業包裝有限公司	西安德寶藥用包裝有限公司	上海久旭環保股份有限公司
流動資產	72,276,688.76	25,866,674.16	48,356,589.58	92,725,249.91	25,881,559.44
非流動資產	65,481,898.26	100,555,341.00	32,721,826.56	41,643,348.14	100,555,341.00

资产合计	137,758,587.02	126,422,015.16	81,078,416.14	134,368,598.05	126,436,900.44
流动负债	7,020,964.08	0.00	21,850,979.22	13,293,905.26	
非流动负债	565,200.00	0.00	1,318,812.50	604,800.00	
负债合计	7,586,164.08	0.00	23,169,791.72	13,898,705.26	
归属于母公司股东权益	130,172,422.94	126,436,271.34	57,908,624.42	120,469,892.79	126,436,900.44
按持股比例计算的净资产份额	59,879,314.55	24,983,807.22	28,375,225.97	55,416,150.68	24,987,529.73
--其他				2,520,071.37	
对联营企业权益投资的账面价值	62,261,385.92	24,981,949.38	25,618,754.81	57,936,222.05	24,981,950.29
营业收入	49,086,169.35	0.00	88,251,920.49	46,022,050.90	
净利润	9,702,530.15	-14,885.28	6,924,600.01	9,213,108.84	-21,416.88
综合收益总额	9,702,530.15	-14,885.28	6,924,600.01	9,213,108.84	-21,416.88
本年度收到的来自联营企业的股利			9,019,519.78		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,125,183.26	2,125,183.26
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	675,686.27	481,640.47
--综合收益总额	675,686.27	481,640.47

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同經營

5、在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相关說明：

6、其他

十、與金融工具相關的風險

十一、公允價值的披露

1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

2、持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

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

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

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

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

7、本期內發生的估值技術變更及變更原因

8、不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

9、其他

十二、關聯方及關聯交易

1、本企業的母公司情況

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
陕西医药控股集团有限责任公司	西安市高新区科技二路	一般项目：第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；养老服务；机构养老服务；养生保健服务（非医疗）；中医养生保健服务（非医疗）；医学研究和试验发展；病人陪护服务；远程健康管理服务；园区管理服务；医用包装材料制造；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项	170100.00 万元	46.25%	46.25%

		目); 工業互聯網數據服務; 物聯網技術服務; 物聯網應用服務; 互聯網數據服務; 大數據服務; 互聯網銷售 (除銷售需要許可的商品); 會議及展覽服務; 業務培訓 (不含教育培訓、職業技能培訓等需取得許可的培訓); 以自有資金從事投資活動(除依法須經批准的項目外, 凭营业执照依法自主開展經營活動)。許可項目: 藥品生產; 藥品批發; 藥品零售; 第二類醫療器械生產; 第三類醫療器械生產; 第三類醫療器械經營; 藥品進出口; 醫療服務; 依托實體醫院的互聯網醫院服務; 貨物進出口; 包裝裝潢印刷品印刷(依法須經批准的項目, 經相關部門批准後方可開展經營活動, 具體經營項目以審批結果為準)。			
--	--	--	--	--	--

本企業的母公司情況的說明

本企業最終控制方是陝西省國資委。

其他說明:

2、本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附注“第十節 財務報告”之“九、在其他主體中的權益”之“1、在子公司中的權益”之“(1) 企業集團的構成”。

3、本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見附注“第十節 財務報告”之“九、在其他主體中的權益”之“3、在合營安排或聯營企業中的權益”之“(1) 重要的合營企業或聯營企業”。

本期與本公司發生關聯方交易, 或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下:

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
-----------	--------

其他說明

4、其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
香港原石國際有限公司	公司股東
比特(香港)投資有限公司	公司股東
陝西醫藥控股集團實業開發有限責任公司	同受控股股東控制
陝西醫藥控股集團中藥產業投資有限責任公司	同受控股股東控制
陝西醫藥控股集團山海丹藥業股份有限公司	同受控股股東控制

陕西孙思邈健康有限责任公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团天宁制药有限责任公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团派昂医药有限责任公司	同受控股股东控制
陕西医药产业投资管理有限公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团医药研究院有限公司	同受控股股东控制
陕西中药研究所	同受控股股东控制
西安海欣制药有限公司	受控股股东重大影响
西安正大制药有限公司	受控股股东重大影响
国药控股陕西有限公司	受控股股东重大影响
陕西长安华科发展股份有限公司	受控股股东重大影响
西安杨森制药有限公司	受控股股东重大影响
陕西汉江药业集团股份有限公司	受控股股东重大影响
陕西省外经贸实业集团有限公司	受控股股东重大影响
陕西孙思邈高新制药有限公司	受控股股东重大影响
西北妇女儿童医院	受控股股东重大影响
陕西医药控股集团医疗科技有限公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团生物制品有限公司	同受控股股东控制
上海久日投资管理有限公司	董事投资公司
上海岱旭创业投资合伙企业（有限合伙）	董事投资公司
宁波保税区盈呗投资合伙企业（有限合伙）	董事投资公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
西安海欣制药有限公司	仓储管理费	89,622.65	300,000.00	否	32,524.53
陕西医药控股集团实业开发有限责任公司	购买生产用水和供暖用蒸汽及其他服务	762,939.15	1,500,000.00	否	482,305.49
北京今印联图像设备有限公司	购买材料	18,279.65	300,000.00	否	13,374.34
陕西永鑫纸业包装	购买材料	1,079,524.15	4,500,000.00	否	

有限公司					
------	--	--	--	--	--

出售商品/提供勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
北京今印聯圖像設備有限公司	技術服務費	95,898.11	2,761.95
陝西永鑫紙業包裝有限公司	銷售貨物	102,336.08	
陝西孫思邈高新製藥有限公司	銷售貨物		2,940.11
陝西醫藥控股集團醫療科技有限 公司	銷售貨物		55,348.65
西安海欣製藥有限公司	銷售貨物	851,005.66	402,465.31
西安楊森製藥有限公司	銷售貨物	10,445,326.29	9,835,715.66

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明

(2) 關聯受託管理/承包及委託管理/出包情況

本公司受託管理/承包情況表：

單位：元

委託方/出包方名 稱	受託方/承包方名 稱	受託/承包資產類 型	受託/承包起始日	受託/承包終止日	託管收益/承包收 益定價依據	本期確認的託管 收益/承包收益
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-------------------	--------------------

關聯託管/承包情況說明

本公司委託管理/出包情況表：

單位：元

委託方/出包方名 稱	受託方/承包方名 稱	委託/出包資產類 型	委託/出包起始日	委託/出包終止日	託管費/出包費定 價依據	本期確認的託管 費/出包費
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-----------------	------------------

關聯管理/出包情況說明

(3) 關聯租賃情況

本公司作為出租方：

單位：元

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
陝西永鑫紙業包裝有限公司	不動產租賃	357,798.17	

本公司作為承租方：

單位：元

出租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃費	上期確認的租賃費
-------	--------	----------	----------

關聯租賃情況說明

(4) 關聯擔保情況

本公司作為擔保方

單位：元

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
天津濱海環球印務有限公司	20,000,000.00	2021年01月31日	2022年01月31日	否
天津濱海環球印務有限公司	10,000,000.00	2021年03月17日	2022年03月16日	否
霍尔果斯領凱網絡科技有限公司	26,000,000.00	2020年09月29日	2021年09月28日	否
霍尔果斯領凱網絡科技有限公司	20,000,000.00	2020年03月12日	2021年03月12日	否
江苏領凱數字科技有限公司	20,000,000.00	2020年09月27日	2021年09月27日	否
江苏領凱數字科技有限公司	10,000,000.00	2020年03月29日	2021年09月29日	否
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	10,000,000.00	2020年11月30日	2021年11月29日	否
陝西永鑫紙業包裝有限公司	10,000,000.00	2020年08月06日	2021年08月06日	否

本公司作為被擔保方

單位：元

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
陝西醫葯控股集團有限責任公司	79,000,000.00	2019年09月12日	2024年09月25日	否
陝西醫葯控股集團有限責任公司	55,000,000.00	2020年01月20日	2025年01月19日	否

關聯擔保情況說明

截止本報告批准報出日，陝西永鑫已經全額歸還上述擔保對應的主債務借款本息，相應擔保責任已經自動解除。

(5) 關聯方資金拆借

單位：元

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
陝西醫葯控股集團有限責任公司	100,000,000.00	2020年09月08日	2021年02月25日	利率：3.85%，借款期限6個月，本期支付借款利息70.58萬元

陕西医药控股集团有限 责任公司	100,000,000.00	2021 年 02 月 26 日	2022 年 02 月 25 日	利率：4%，借款期限 12 个月，本期支付借款利 息 138.89 万元
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬合计	2,618,460.25	1,745,976.63

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安杨森制药有限公司	3,619,189.79	180,959.49	263,161.36	13,158.07
应收账款	西安海欣制药有限公司	291,809.80	14,590.49	335,085.81	16,754.29
应收账款	陕西孙思邈高新制药有限公司			52,506.44	5,084.53
应收账款	北京今印联图像设备有限公司			600.00	30.00
应收账款	陕西永鑫纸业包装有限公司	450,250.00	22,512.50		
预付账款	北京今印联图像设备有限公司	952,573.52		953,288.26	

(2) 应付项目

單位：元

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
應付賬款	北京今印聯圖像設備有限公司	4,500.00	12,700.00
應付賬款	陝西永鑫紙業包裝有限公司	103,584.48	

7、關聯方承諾

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付總體情況

適用 不適用

2、以權益結算的股份支付情況

適用 不適用

3、以現金結算的股份支付情況

適用 不適用

4、股份支付的修改、終止情況

5、其他

十四、承諾及或有事項

1、重要承諾事項

資產負債表日存在的重大承諾

2、或有事項

(1) 資產負債表日存在的重大或有事項

①截止資產負債表日，本公司已背書給他人的尚未到期的銀行承兌匯票 75,629,679,417.66 元，已貼現尚未到期的銀行承兌匯票 75,110,240.83 元。

②本公司為子公司北京金印聯提供全額擔保，截止 2021 年 06 月 30 日取得匯豐銀行借款 9,681,412.06 元。

③本公司為子公司霍爾果斯領凱提供全額擔保，截止 2021 年 06 月 30 日取得永豐銀行借款

26,000,000.00 元，匯豐銀行 20,000,000.00 元。

④本公司為霍爾果斯領凱之子公司江蘇領凱提供全額擔保，截止 2021 年 06 月 30 日取得招商銀行借款 20,000,000.00 元，永豐銀行借款 10,000,000.00 元。

⑤本公司為子公司參股公司陝西永鑫提供全額擔保，截止 2021 年 06 月 30 日取得中國銀行借款 5,000,000.00 元，截止本報告批准報出日，陝西永鑫已經全額歸還上述擔保對應的主債務借款本息，相應擔保責任已經自動解除。

⑥本公司為子公司天津環球提供全額擔保，取得招商銀行授信 10,000,000.00 元，截止 2021 年 06 月 30 日，天津環球存入 8,310,152.46 元保證金，實際對外開出銀行承兌匯票 16,620,304.92 元。

⑦本公司為子公司天津環球提供全額擔保，取得匯豐銀行授信 20,000,000.00 元，截止 2021 年 06 月 30 日，天津環球存入 5,896,997.17 元保證金，實際對外開出銀行承兌匯票 19,656,657.24 元。

(2) 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明

公司不存在需要披露的重要或有事項。

3、其他

十五、資產負債表日後事項

1、重要的非調整事項

2、利潤分配情況

3、銷售退回

4、其他資產負債表日後事項說明

十六、其他重要事項

1、前期會計差錯更正

(1) 追溯重述法

(2) 未來適用法

2、債務重組

3、資產置換

(1) 非貨幣性資產交換

(2) 其他資產置換

4、年金計劃

5、終止經營

6、分部信息

(1) 報告分部的確定依據與會計政策

(2) 報告分部的財務信息

(3) 公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因

(4) 其他說明

7、其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,324,739.40	1.17%	1,292,009.55	97.53%	32,729.85	1,402,296.85	2.23%	1,384,076.14	98.70%	18,220.71
其中：										
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,324,739.40	1.17%	1,292,009.55	97.53%	32,729.85	1,402,296.85	2.23%	1,384,076.14	98.70%	18,220.71
按组合计提坏账准备的应收账款	111,850,930.91	98.83%	5,033,913.01	4.50%	106,817,017.90	61,569,081.16	97.77%	2,457,034.30	3.99%	59,112,046.86
其中：										
按账龄分析的组合	100,174,749.31	88.51%	5,033,913.01	5.03%	95,140,836.30	48,442,899.56	76.93%	2,457,034.30	5.07%	45,985,865.26
公司及所属子公司往来款项的组合	11,676,181.60	10.32%			11,676,181.60	13,126,181.60	20.84%			13,126,181.60
合计	113,175,670.31	100.00%	6,325,922.56	5.59%	106,849,747.75	62,971,378.01	100.00%	3,841,110.44	6.10%	59,130,267.57

按单项计提坏账准备：-92,066.59

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
销售货物	303,125.61	303,125.61	100.00%	涉诉，回收的可能性较低
销售货物	1,021,613.79	988,883.94	97.00%	挂账时间较长，回收的可能性较低
合计	1,324,739.40	1,292,009.55	--	--

按單項計提壞賬準備：

單位：元

名稱	期末餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由

按組合計提壞賬準備：2,576,878.71

單位：元

名稱	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例
1 年以內（含一年）	100,057,237.56	5,002,861.88	5.00%
1-2 年	21,012.00	2,101.20	10.00%
2-3 年	96,499.75	28,949.93	30.00%
合計	100,174,749.31	5,033,913.01	--

確定該組合依據的說明：

應收賬款確定組合的依據如下：

組合1	賬齡組合
組合2	合併範圍內關聯方

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

按組合計提壞賬準備：

單位：元

名稱	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例

確定該組合依據的說明：

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

 適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	期末餘額
1 年以內（含 1 年）	100,057,237.56
1 至 2 年	43,710.00
2 至 3 年	4,104,625.26
3 年以上	8,970,097.49
3 至 4 年	8,013,943.41
5 年以上	956,154.08
合計	113,175,670.31

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
應收賬款壞賬準備	3,841,110.44	2,484,812.12				6,325,922.56
合計	3,841,110.44	2,484,812.12				6,325,922.56

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況
(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位：元

單位名稱	應收賬款期末餘額	占應收賬款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
客戶（一）	11,676,181.60	10.32%	0.00
客戶（二）	10,541,068.64	9.31%	527,053.43
客戶（三）	10,418,894.15	9.21%	520,944.71
客戶（四）	9,845,357.10	8.70%	492,267.86
客戶（五）	4,719,897.00	4.17%	235,994.85
合計	47,201,398.49	41.71%	

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款
(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明：

2、其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	4,667,878.95	3,944,245.84
應收股利	0.00	9,019,519.78

其他應收款	87,344,723.48	7,879,113.78
合計	92,012,602.43	20,842,879.40

(1) 應收利息

1) 應收利息分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	4,403,012.29	3,944,245.84
西安凌峰環球印務科技有限公司	95,700.00	0.00
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	169,166.66	0.00
合計	4,667,878.95	3,944,245.84

2) 重要逾期利息

3) 壞賬準備計提情況

 適用 不適用

(2) 應收股利

1) 應收股利分類

單位：元

項目(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
陝西永鑫紙業包裝有限公司		9,019,519.78
合計	0.00	9,019,519.78

2) 重要的賬齡超過 1 年的應收股利

3) 壞賬準備計提情況

 適用 不適用

(3) 其他應收款

1) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
------	--------	--------

押金保證金	420,000.00	430,000.00
往來款	86,993,223.48	7,523,613.78
合計	87,413,223.48	7,953,613.78

2) 壞賬準備計提情況

單位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失 (已發生信用減值)	
2021 年 1 月 1 日餘額	74,500.00			74,500.00
2021 年 1 月 1 日餘額在本期	—	—	—	—
本期計提	-56,000.00		50,000.00	-6,000.00
2021 年 6 月 30 日餘額	18,500.00		50,000.00	68,500.00

損失準備本期變動金額重大的賬面餘額變動情況

 適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	期末餘額
1 年以內 (含 1 年)	79,977,415.50
3 年以上	7,435,807.98
3 至 4 年	4,189,323.55
4 至 5 年	3,196,484.43
5 年以上	50,000.00
合計	87,413,223.48

3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
按單項計提壞賬準備		50,000.00				50,000.00
按組合計提壞賬準備	74,500.00	-56,000.00				18,500.00
合計	74,500.00	-6,000.00	0.00	0.00	0.00	68,500.00

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位：元

單位名稱	轉回或收回金額	收回方式
------	---------	------

4) 本期實際核銷的其他應收款情況
5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	占其他應收款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
西安易諾和創科技發展有限公司	單位往來	7,385,807.98	1-5 年	8.45%	0.00
江西合力物聯實業有限公司	保證金	300,000.00	1 年以內	0.34%	15,000.00
西安易博洛克數字技術有限公司	單位往來	77,539.46	1 年以內	0.09%	0.00
馬應龍藥業集團股份有限公司	保證金	50,000.00	1 年以內	0.06%	2,500.00
湖南斯奇生物製藥有限公司	保證金	20,000.00	1 年以內	0.02%	1,000.00
合計	--	7,833,347.44	--	8.96%	18,500.00

6) 涉及政府補助的應收款項
7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款
8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額
3、長期股權投資

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	495,067,192.45		495,067,192.45	461,936,726.38		461,936,726.38
對聯營、合營企業投資	112,862,090.11		112,862,090.11	82,918,171.43		82,918,171.43
合計	607,929,282.56		607,929,282.56	544,854,897.81		544,854,897.81

(1) 對子公司投資

單位：元

被投資單位	期初餘額(賬面價值)	本期增減變動				期末餘額(賬面價值)	減值準備期末餘額
		追加投資	減少投資	計提減值準備	其他		

西安易諾和創科技發展有限公司	22,148,192.45								22,148,192.45	
天津濱海環球印務有限公司	162,451,100.00								162,451,100.00	
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	138,860,000.00								138,860,000.00	
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	121,607,900.00								121,607,900.00	
陝西永鑫紙業包裝有限公司	16,869,533.93							-16,869,533.93	0.00	
西安凌峰環球印務科技有限公司		50,000,000.00							50,000,000.00	
合計	461,936,726.38	50,000,000.00						-16,869,533.93	495,067,192.45	

(2) 對聯營、合營企業投資

單位：元

投資單位	期初餘額(賬面價值)	本期增減變動								期末餘額(賬面價值)	減值準備期末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他			
一、合營企業												
二、聯營企業												
西安德寶藥用包裝有限公司	57,936,222.05			4,325,163.87							62,261,385.92	
上海久旭環保科技股份有限公司	24,981,949.38										24,981,949.38	
陝西永鑫紙業包裝有限公司				3,393,054.00					22,225,700.81		25,618,754.81	
小計	82,918,171.43			7,718,217.87					22,225,700.81		112,862,090.11	
合計	82,918,171.43			7,718,217.87					22,225,700.81		112,862,090.11	

(3) 其他說明

4、營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	211,259,103.02	165,792,915.19	163,708,057.23	128,333,591.80
其他業務	2,754,557.95	1,929,578.47	1,380,718.35	847,798.59
合計	214,013,660.97	167,722,493.66	165,088,775.58	129,181,390.39

收入相關信息：

單位：元

合同分類	分部 1	分部 2	醫藥及其他紙盒	互聯網數字營銷 收入	廢紙銷售及房屋 租賃	合計
商品類型			211,238,227.25	20,875.77	2,754,557.95	214,013,660.97
合計			211,238,227.25	20,875.77	2,754,557.95	214,013,660.97

與履約義務相關的信息：

無

與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的信息：

本報告期末已簽訂合同、但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為 0.00 元，其中，元預計將於年度確認收入，元預計將於年度確認收入，元預計將於年度確認收入。

其他說明：

5、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益		19,500,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	7,718,217.87	4,100,030.07
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得	2,339,805.82	
合計	10,058,023.69	23,600,030.07

6、其他

十八、補充資料

1、當期非經常性損益明細表

 適用 不適用

單位：元

項目	金額	說明
----	----	----

非流动资产处置损益	-72,332.80	处置固定资产损失
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）	9,198,518.53	收到政府补助及税收优惠
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,381.65	
减：所得税影响额	887,194.34	
少数股东权益影响额	1,786,629.54	
合计	6,448,980.20	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.44%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.53%	0.27	0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

西安环球印务股份有限公司董事会

董事长：李移岭

二〇二一年八月二十日