

西安环球印务股份有限公司

2020 年半年度报告



2020 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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 可转换公司债券相关情况.....	43
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第十节 公司债相关情况.....	45
第十一节 财务报告.....	46
第十二节 备查文件目录.....	159

释义

释义项	指	释义内容
环球印务、公司、本公司	指	西安环球印务股份有限公司
陕药集团、实际控制人	指	陕西医药控股集团有限责任公司
易诺和创	指	西安易诺和创科技发展有限公司，本公司子公司
永鑫包装	指	陕西永鑫纸业包装有限公司，本公司子公司
天津环球	指	天津滨海环球印务有限公司，本公司子公司
领凯科技	指	霍尔果斯领凯网络科技有限公司，本公司子公司
北京金印联	指	北京金印联国际供应链管理有限公司，本公司子公司
西安德宝	指	西安德宝药用包装有限公司，本公司参股公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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 2019 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 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

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）	846,595,674.22	446,805,492.42	89.48%
歸屬於上市公司股東的淨利潤（元）	41,392,973.76	28,428,949.31	45.60%
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤（元）	37,210,886.57	26,945,748.00	38.10%
經營活動產生的現金流量淨額（元）	-82,862,327.04	-16,367,552.27	
基本每股收益（元/股）	0.28	0.19	47.37%
稀釋每股收益（元/股）	0.28	0.19	47.37%
加權平均淨資產收益率	6.62%	5.10%	1.52%
	本報告期末	上年度末	本報告期末比上年度末增減
總資產（元）	1,444,852,196.43	1,378,211,428.82	4.84%
歸屬於上市公司股東的淨資產（元）	627,735,942.86	604,817,969.10	3.79%

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）	9,754.29	處置固定資產損失
計入當期損益的政府補助（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）	5,953,360.10	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	-6,000.00	捐贈支出
減：所得稅影響額	670,858.70	
少數股東權益影響額（稅後）	1,104,168.50	

合计	4,182,087.19	--
----	--------------	----

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）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。自成立以来环球印务始终致力于医药包装领域深耕细作，不断完善医药包装产业链，在医药初级包装、次级包装等领域均大力拓展，形成整体医药包装营销模式，使制药企业在环球印务享受一站式服务，帮助客户优化供应链管理，同时有利于公司产业链的延伸。

公司秉承“为顾客创造价值，为员工创造福利，为股东创造回报”的企业宗旨，坚持以提供绿色的、友善的包装产品及服务为己任，突破以往印刷企业的传统纯加工以及技术运用模式，紧跟国内外政策趋势，在药品初级、次级包装技术领域不断探索，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得越来越多的功能和附加价值得以保证。

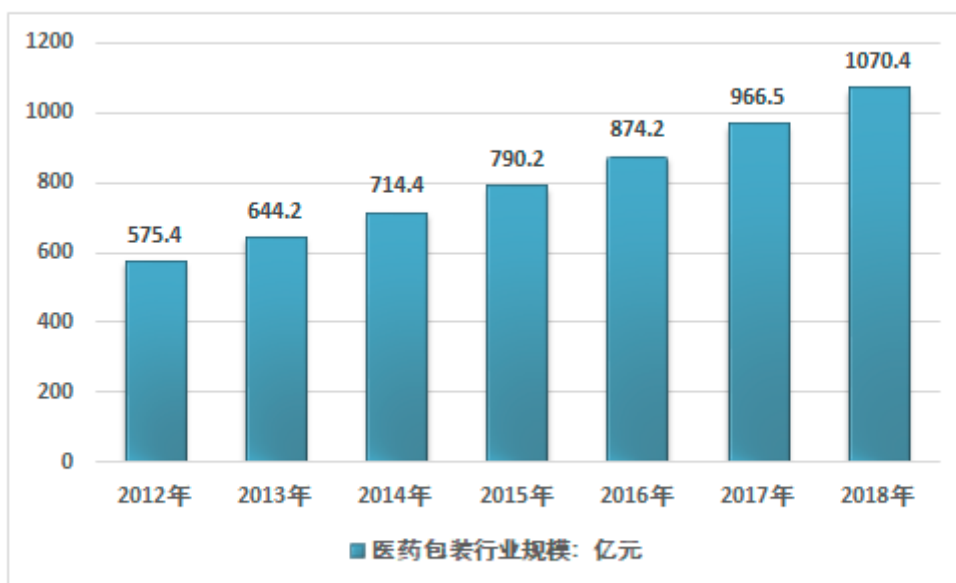
公司依靠医药包装所形成的规模效应、技术储备及品牌影响力等多个竞争优势，不断夯实公司医药包装的核心竞争力，始终占据着国内医药折叠纸盒包装领域及药用铝管包装领域的领先地位，并持续向其他医药包装高附加值产业链领域拓展。

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

近年来，制药行业已经充分认识到了产品包装的重要性，加之政府对医疗卫生事业投入的不断加大，我国的医药包装市场将会迎来较快的增长，年均增长率保持10%以上，其生产总值已占全国包装业生产总值的10%以上，高于制药工业占全国工业总产值的比例。根据《2019-2025年中国医药包装材料行业市场竞争格局及投资前景报告》，我国医药包装行业市场规模稳定增长，从2012年的575.4亿元增长到2018年的1070.4亿元，已破千亿大关。

2012-2018年中國醫藥包裝材料行業總體規模



資料來源：智研諮詢整理

在新產品、新葯劑型層出不窮的今天，與之相配套的葯品包裝跟進速度緩慢，具有很大的潛力可挖，我國醫藥包裝產業的市場空間廣闊。但距發達國家醫藥包裝產業占醫藥工業總產值30%以上的水平還有一定差距，我國醫藥包裝產業的“天花板”還遠遠沒有到來。

隨著人民生活水平和健康觀念的不斷提升，以及老齡化水平上升帶來的慢性病需求增加，患者自行選擇葯品的比例逐步提高，加之全國推行“帶量採購”之後部分葯企加大在院外市場的投入力度，葯品零售市場存在巨大增長空間。隨著2019年12月1日新《葯品管理法》正式實施，葯品追溯制度的全面深入推進，對高品質醫藥包裝紙盒的需求拉動尤為顯著。為同時具有追溯碼批量生產能力和醫藥紙盒規模化生產能力的企業，創造了巨大的市場機遇。

公司作為國內醫藥包裝龍頭企業，在醫藥包裝領域始終佔據領先地位。在醫藥摺疊紙盒等次級包裝領域，公司與國內知名的製葯企業均保持良好的合作關係，2019年國內500強企業中的製葯企業與公司合作的佔50%以上，進入世界500強中的11家製葯企業中，有8家（強生，輝瑞，拜耳醫葯、中國醫葯集團，諾華製葯，賽諾菲，默沙東，葛蘭素史克）均與公司有長期而穩定的合作。在中高端鋁管等醫葯初級包裝領域，公司的業務除覆蓋至全國大部分地區外，還延伸至香港、日本及東南亞、歐洲等地區，合作的客戶均為外資及國內大中型知名企業，包括西安楊森、中美史克、諾華製葯、拜耳醫葯、香港澳美、興齊眼葯、三九製葯等。同時，公司還積極開發葯妝市場，國際著名企業歐萊雅也是公司鋁管包裝業務的重要客戶之一。未來，公司醫藥包裝業務仍將保持穩定的增長。

（二）消費品包裝業務

公司依靠医药包装所形成的规模优势、品牌优势、技术优势、管理优势、资源设备优势等，开始逐步向消费品包装领域辐射，目前业务已涵盖快速消费品、医疗器械、保健食品、精细化工及电子产品等领域的包装服务。

消费品包装是公司将持续开拓的新业务领域。2019年1月29日，国家发改委就《进一步优化供给推动消费平稳增长促进形成强大国内市场的实施方案（2019年）》有关情况举行发布会，对当前消费形势概括为“总体平稳，有所波动，但消费升级趋势依然强劲”，2018年社会消费品零售总额超过38万亿元，同比增长9%，消费贡献率进一步增强，最终消费对经济增长的贡献率达到76.2%，比2017年提高18.6%，消费已连续五年成为拉动经济增长的主引擎。

结合消费品的总量来看，尽管目前中国包装市场规模增长较快，但人均包装消费量仅为12美元/年，与全球发达国家及地区相比仍然存在较大差距。随着人民生活水平的提高，消费品包装呈现出小型化、环保性能提升的特点，储运包装随电商渗透率的提升而需求增大。中国包装行业的市场规模有望进一步扩大，供求结构也有望持续升级，公司将持续开拓消费品包装领域。

公司精准定位快消品、电商平台及工业品包装市场，如乳业、饮料、食品、日化等，近年来在消费品包装领域实现扩产、产线布局及设备技术改造更新后，已成为亚洲乳业第一的内蒙古伊利实业集团陕西地区唯一A级瓦楞包装战略供应商，并通过持续技术改造及管理革新，经营业绩持续稳步提升。

（三）供应链管理业务

公司通过纵向挖潜和横向协调，扩大规模提升效率，降低成本，同步融合物联网技术实现供应链服务平台化、数字化、智能化。不断创新供应链管理新模式，进一步挖掘优质客户资源，扩大规模和产品技术；进一步打造产业链生态系统，建立“互联网+在线供应链服务平台”；进一步尝试探索供应链金融服务，推进百家核心客户采购管家服务工程。

（四）互联网精准营销业务

随着网络广告市场发展不断成熟、用户使用习惯的转移，未来几年移动广告在整体网络广告中的占比将持续增大。公司作为多家权威媒体（今日头条/腾讯）的KA广告代理商，互联网精准营销业务同比增长显著。报告期内，公司进一步顺应时代发展深耕移动互联网，扩大全媒体资源覆盖面，发挥协调效应，提高客户服务的广度和深度；进一步强化与数字媒体的合作关系，降低媒介采购运营成本，提高运营效率，进一步规范管理做到风险可控；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。

（五）顺应国家科技发展战略，探索“区块链”领域

目前区块链产业发展的政策体系逐步完善，各地政府积极从产业高度定位区块链技术，区块链技术已经上升到国家科技战略层面。新公司西安易博洛克数字技术有限公司已办理完成工商登记手续并取得营业

执照，未来将利用公司在专业制造和区块链技术的平台优势、资源优势、技术优势和经验优势，促成区块链技术在医药溯源、医药物流、消费者安全用药、医保控费、供应链平台等领域的开发和应用，共同培育和打造新一代区块链技术产品和服务。

目前相关药品溯源技术已经进入研发阶段，正在搭建模拟场景进行相关的技术测试。对于现有业务而言，基于区块链技术的可溯源和数字资产转让，可以让企业实现防伪溯源、防窜货、核注核销等功能并以智能包装为载体结合物联网技术、通讯技术和芯片技术的应用，赋予包装新的功能。公司将及时了解相关政策及客户的需求，并融入到技术研发和产品应用中，在维护老客户的同时积极开发新客户和新业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	期末余额 27058.89 万元，降幅 3.3%，报告期无显著变动。
无形资产	期末余额 3187.85 万元，降幅 4.73%，报告期无显著变动。
在建工程	期末余额 2933.95 万元，降幅 0.10%，报告期无显著变动。
货币资金	期末余额 25039.73 万元，增幅 5.95%，增幅属正常范围内。
应收账款	期末余额 29598.42 万元，增幅 2.2%，增幅属正常范围内。
预付款项	期末余额 16904.51 万元，增幅 49.85%，主要系尚未与客户结算的流量款。
存货	期末余额 8608.26 万元，增幅 6.68%，增幅属正常范围内。
长期股权投资	期末余额 8225.50 万元，增幅 5.25%，主要系报告期权益法计算的投资收益。
商誉	期末余额 18061.67 万元，报告期无变化。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

近年来，公司持续保持在医药包装领域的领先地位，进一步向上游延伸，以行业供应链管理为切入点，提升行业内竞争能力；同时，紧密围绕包装主营业务，通过“创新变革. 高质量发展”等措施提质增效，以降低企业内部运营成本。并积极调整产业结构，促进各项改革措施有效落实，不断提高公司核心竞争力。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，各类药品及保健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。公司与国内许多知名制药企业均保持良好的合作关系，经公司统计国内500强企业中的制药企业与公司合作的占比达50%以上，进入2019年世界500强中的11家制药企业中，有8家均与公司有战略合作关系。

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，在产能方面、营销方面、生产规范方面、人才输出方面、标准输出方面、管理模式方面，均已显示出规模化经营的优势。伴随着产能的不断扩大和供货品类能力的提升，同时对产品质量和成本进行了更为有效地控制，规模化生产的效应已经不断彰显。

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

公司的产品线涵盖药用包装盒、药用铝管、药品说明书以及外包装箱等，一站式服务使客户供应链管理更为高效、便捷。此外，公司利用现有的市场网络，整合资源后，凭借互联网精准营销优势，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。

为了应对日益庞大的生产规模，公司积极实施“两化融合”项目，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，实现公司内部及产业上下游、跨领域生产设备与信息系统互联互通。在行业内首家使用物联网技术，进行数据实时采集及上传，实现了制造领域的智能化。

3、技术创新优势

公司作为医药包装折叠纸盒行业的标准制定者，以及防伪行业“十强”企业，在行业内具有技术研发和品牌效应的竞争优势。报告期内，公司新获得专利4项，累计获得专利111项，其中发明专利3项，实用新型专利70项，外观设计2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。

公司通过印刷标准化项目的实施，使得新产品在研发试制阶段就能按照印刷国际标准ISO12647建立印刷数据标准规范，为高效批量生产的产品提供可量化的数据和质量管控的依据。公司取得了“GMI认证”，标志着公司具备承接国际制药大型连锁买家等客户业务的能力，能够满足高端客户对产品严格的色彩管理要求。

4、管理优势

随着公司的发展，凝聚了一批具有较高忠诚度、专业性和开拓性的高层经营管理团队、核心技术人员和市场销售人员，人才优势明显。2019年初，公司对核心技术人员、业务骨干和管理人员实施了第一期员

工持股计划，使员工利益和公司利益统一，有利于挖掘公司内部成长的源动力，提高公司自身的凝聚力和市场竞争能力，让人才优势更大程度的发挥作用。

公司新修订和完善了新版ISO9001质量管理体系、ISO14001环境保护、OHSAS18001职业健康安全管理体系和“FSC-COC”森林认证管理体系，树立起全方位的生态、环境和职业健康安全理念，加大环保综合治理的投入，增强了企业的竞争优势，在企业可持续发展方面取得了相关方的高度认可。

5、安全环保优势

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

（二）互联网精准营销业务优势

1、行业及客户资源优势

目前，我国互联网营销行业尚处于发展的起步阶段，行业市场规模较大，在互联网营销模式下，营销服务提供商需要更多关注客户的需求，通过技术分析、商业模式创新等手段为客户创造更大的价值。

公司是该产业链中的营销服务提供商，为客户提供互联网精准营销服务，是连结广告主、互联网媒体及终端用户的平台。不仅能够提供一般意义上的互联网广告投放服务，还能依托其大数据技术进行精准分析，并对发现的特定客户实施针对性的精准营销。公司将持续加大对广告平台大数据工具的研发投入从而推动大数据融合升级。

公司的互联网营销业务的客户主要来自于电商、游戏、教育、金融及网络服务行业等，持续服务于快手系（快手极速版、快看点），阿里系（淘宝、淘宝特价版），视频APP（搜狐、优酷）、游戏类（阿里游戏、草花互动等）互联网行业头部客户，新拓展高途课堂、猿辅导、跟谁学等头部在线教育客户。公司将继续顺应市场发展趋势，利用精准数字化网络服务技能，深度发掘客户需求，达成客户诉求，持续稳定促进公司业务成长。

2、技术优势

公司已完成技术对接建设应用，通过技术优势驱动实现“技术+创意+服务”的融合，为客户提供精准营销定向推送服务。利用大数据分析能力，优化展现更全面的需求信息，并挖掘价值数据用于分析判断，帮助客户利用数据及社交网络实现与消费者效果直达的沟通及互动。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）国内经济形势概况

2020年以来，受全球新冠肺炎疫情影响，世界经济持续低迷，国家宏观经济环境与医药行业的外部环境发生深刻变化，以“三医联动”为核心的医药卫生体制改革继续深入推进。国家以带量采购为深化医改的突破口，深刻影响了医药全产业链，推动医改进入新周期。

中国在智能手机和移动应用服务方面处于全球领先地位，国家加大力度推进信息网络等新型基础设施建设（新基建），随着5G网络的快速应用，预计中国互联网市场规模将保持稳定增长。

（二）报告期内公司战略及经营计划实施情况

2020年初新型冠状病毒疫情爆发，公司面临着疫情防控和复工复产两项重要任务。面对新型冠状病毒疫情来势汹汹，公司管理层建立了防控体系，周密部署疫情防控工作，各级管理人员积极响应，将疫情防控放在首位，坚决打赢疫情防控阻击战。同时公司把科学防控与有序复工有机统一起来，全力做好疫情防控和复工复产工作，保持生产生活平稳有序，确保疫情防控与安全生产“两手抓、两不误”。

公司上下全面落实“创新变革、高质量发展”的工作主题，聚焦聚力高质量发展、竞争力提升，持续巩固国内医药包装领域的领先地位，以先进行业技术、工艺、管理为依托，倡导绿色环保、清洁生产，不断丰富公司产品线，同时向消费品包装领域辐射，目前业务已涵盖乳制品、医疗器械、保健食品、精细化工、药妆及电子产品等领域。

2020年上半年公司实现营业收入84,659.57万元，同比增长89.48%，归属于上市公司股东的净利润4,139.30万元，同比增长45.60%。

（三）报告期内总体经营情况

报告期内，公司主要管理举措：

1、调结构、促转型，助经济效益稳步提升。

（1）医药及消费品包装业务

随着药品仿制药一致性评价、带量采购的深入推进，行业集中度进一步提升。在此背景下，具有规模化、专业化生产能力和稳定供应能力的头部医药包装企业将受益。公司2020年持续深入客户结构优化，提升客户群体质量；结合生产实际推行技术创新实施产品工艺成本优化，增加公司效益；同时，销售管理实施腾笼换鸟策略，开发目标聚焦一致性评价药品包装、带量采购药品包装及OTC大单品包装，整体提升公

司效益。

受疫情影响，公司新增生产医疗器械类（防疫口罩或消毒防护产品）客户，包括深圳比亚迪供应链管理有限公司、陕药集团医疗科技有限公司、南京神奇、湖南中威等。同时，公司原有客户群体中生产新冠辅助治疗的抗生素类产品、增强免疫类产品、抗病毒中药类产品的包装也明显增长。消费品包装领域的化妆品包装订单较历史同期增幅较大，常规慢性病用药包装的订单稳定或略增。

（2）互联网精准营销业务

报告期内，公司互联网精准营销业务实现营业收入的大幅增长，各业务板块经营情况持续向好，客户结构更加优质、稳定，为客户服务内容逐步多元化。全案推广服务、全案广告代理与数据产品服务的业务可快速拓展客户数量，并从中选出更优质客户，为其提供增值服务以提升公司盈利能力。

在收入稳定增长的同时，公司持续推进“技术+创意+服务”的模式，提高业务效率和服务效果，进一步优化了客户结构。

2、区块链项目稳步推进。新公司西安易博洛克数字技术有限公司已办理完成工商登记手续并取得营业执照，未来将利用公司在专业制造和区块链技术的平台优势、资源优势、技术优势和经验优势，促成区块链技术在医药溯源、医药物流、消费者安全用药、医保控费、供应链平台等领域的开发和应用，共同培育和打造新一代区块链技术产品和服务。

目前相关药品溯源技术已经进入研发阶段，正在搭建模拟场景进行相关的技术测试。对于现有业务而言，基于区块链技术的可溯源和数字资产转让，可以让企业实现防伪溯源、防窜货、核注核销等功能并以智能包装为载体结合物联网技术、通讯技术和芯片技术的应用，赋予包装新的功能。公司将及时了解相关政策及客户的需求，并融入到技术研发和产品应用中，在维护老客户的同时积极开发新客户和新业务。

3、员工持股计划实施完毕。第一期员工持股计划累计买入公司股票1,431,350股，占公司总股本的0.95%，2020年1月30日本期员工持股计划锁定期满，2020年4月，公司第一期员工持股计划股票出售完毕。

4、持续完善内部控制体系。2020年根据企业内部控制基本规范以及应用指引要求，进一步完善并优化了内部控制流程及风险矩阵，并在此基础上对公司内部控制有效性做出全面评价。

5、不断加强党的建设。公司党委以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，把方向、管大局、保落实，围绕企业战略规划和全年目标任务，把不忘初心、牢记使命作为加强党的建设的永恒课题和全体党员、干部的终身课题，以高质量党建推动公司高质量发展。

2020年初，面对来势汹汹的新冠疫情，公司党委坚持疫情防控和生产经营两手抓、两不误，周密部署，靠前指挥，采取得力措施，第一时间复工复产，保障防疫药品和生活必需品的包装需求，切实发挥了国有上市企业应有的担当与责任。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	846,595,674.22	446,805,492.42	89.48%	主要系报告期移动互联网广告业务增长及同比合并范围增加。
营业成本	721,753,069.19	366,656,999.75	96.85%	主要系报告期移动互联网广告业务增长及同比合并范围增加。
销售费用	24,622,482.12	15,613,170.98	57.70%	主要系报告期移动互联网广告业务增加及同比合并范围增加。
管理费用	20,315,366.40	12,024,151.69	68.95%	主要系报告期同比合并范围增加。
财务费用	7,298,760.94	4,118,845.20	77.20%	主要系报告期贷款增加，利息支出增加。
所得税费用	8,896,435.99	1,949,163.73	356.42%	主要系报告期利润总额增长及同比合并范围增加。
研发投入	14,973,480.48	10,246,136.76	46.14%	主要系报告期研发投入增加及同比合并范围增加。
经营活动产生的现金流量净额	-82,862,327.04	-16,367,552.27		主要系报告期应付票据到期付款及子公司预付款项。
投资活动产生的现金流量净额	-13,933,741.30	-59,731,634.80		主要系报告期支付股权转让款。
筹资活动产生的现金流量净额	113,736,784.20	54,233,881.62	109.72%	主要系报告期新增贷款及筹资款。
现金及现金等价物净增加额	16,940,715.86	-21,865,305.45		主要系报告期筹资活动现金流量增加。
其他收益	5,953,360.10	2,024,504.06	194.07%	主要为报告期政府补助增加所致。
资产减值损失	158,914.01	-455,833.90		主要系按会计政策计提的减值损失。
信用减值损失	-4,276,310.81	-3,546,129.37		主要系按会计政策计提的减值损失。
资产处置收益	9,754.29	-9,539.73		主要系报告期处置固定资产收益。
营业外支出	6,000.00			主要系报告期捐赠支出。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：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	846,595,674.22	100%	446,805,492.42	100%	89.48%
分行業					
造紙及紙製品業	286,415,714.96	33.83%	246,330,888.26	55.13%	16.27%
移動互聯網廣告	451,402,110.85	53.32%	198,896,414.61	44.52%	126.95%
印刷包裝供應鏈業	105,186,963.51	12.42%			
其他業務收入	3,590,884.90	0.42%	1,578,189.55	0.35%	127.53%
分產品					
醫藥及其他紙盒	217,474,565.96	25.69%	204,333,198.22	45.73%	6.43%
酒類食品彩盒	44,564.60	0.01%	8,079,846.11	1.81%	-99.45%
瓦楞紙箱	68,896,584.40	8.14%	33,917,843.93	7.59%	103.13%
移動互聯網廣告	451,402,110.85	53.32%	198,896,414.61	44.52%	126.95%
印刷包裝供應鏈業	105,186,963.51	12.42%			
廢紙銷售及房屋租賃	3,590,884.90	0.42%	1,578,189.55	0.35%	127.53%
分地區					
華北地區	164,791,547.48	19.47%	108,345,204.27	24.25%	52.10%
東北地區	33,396,063.16	3.94%	26,023,121.65	5.82%	28.33%
華東地區	272,648,026.04	32.21%	90,783,517.99	20.32%	200.33%
中南地區	239,875,678.95	28.33%	100,884,350.75	22.58%	137.77%
西南地區	27,388,058.55	3.24%	17,415,306.09	3.90%	57.26%
西北地區	103,580,536.90	12.23%	96,904,678.32	21.69%	6.89%
國外地區	4,915,763.14	0.58%	6,449,313.35	1.44%	-23.78%

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	286,415,714.96	211,092,465.74	26.30%	16.27%	8.05%	5.61%
移動互聯網廣告	451,402,110.85	419,844,646.64	6.99%	126.95%	145.19%	-6.92%
印刷包裝供應鏈業	105,186,963.51	90,815,956.81	13.66%			
分產品						
醫藥及其他紙盒	217,474,565.96	147,310,990.11	32.26%	6.43%	-6.12%	9.05%

移动互联网广告	451,402,110.85	419,844,646.64	6.99%	126.95%	145.19%	-6.92%
印刷包装供应链业	105,186,963.51	90,815,956.81	13.66%			
分地区						
华北地区	164,791,547.48	130,667,879.97	20.71%	52.10%	49.59%	1.33%
华东地区	272,648,026.04	244,673,730.13	10.26%	200.33%	213.45%	-3.76%
中南地区	239,875,678.95	214,740,086.50	10.48%	137.77%	156.28%	-6.47%
西北地区	103,580,536.90	79,127,977.40	23.61%	6.89%	4.19%	1.98%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

移动互联网广告营业收入增长126.95%，主要原因为报告期内销售订单增加所致。印刷包装供应链业营业收入增长主要原因为上年同期未纳入合并报表范围。

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,250,030.07	7.06%	主要系按权益法计算的参股公司投资收益	是
资产减值	-4,117,396.80	-6.84%	主要系按会计政策计提的各项减值	是
营业外支出	6,000.00	0.01%	主要系捐赠支出	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	250,397,253.65	17.33%	129,694,515.71	12.35%	4.98%	期末余额 25039.73 万元，增幅 5.95%，增幅属正常范围内。
应收账款	295,984,184.77	20.49%	209,022,941.18	19.91%	0.58%	期末余额 29598.42 万元，增幅 2.2%，增幅属正常范围内。
存货	86,082,566.46	5.96%	63,972,414.89	6.09%	-0.13%	期末余额 8608.26 万元，增幅 6.68%，增幅属正常范围内。

投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	82,255,025.15	5.69%	74,430,601.51	7.09%	-1.40%	期末余额 8225.50 万元，增幅 5.25%，主要系报告期权益法计算的投资收益。
固定资产	270,588,926.27	18.73%	264,516,506.58	25.20%	-6.47%	期末余额 27058.89 万元，降幅 3.3%，报告期无显著变动。
在建工程	29,339,542.99	2.03%	21,719,801.10	2.07%	-0.04%	期末余额 2933.95 万元，降幅 0.10%，报告期无显著变动。
短期借款	146,479,516.59	10.14%	144,457,827.94	13.76%	-3.62%	期末余额 14647.95 万元，降幅 14.12%，报告期短期贷款减少。
长期借款	100,660,000.00	6.97%	0.00	0.00%	6.97%	期末余额 10066 万元，增幅 58.12%，报告期增加项目贷款。
预付款项	169,045,118.08	11.70%	108,304,824.29	10.32%	1.38%	期末余额 16904.51 万元，增幅 49.85%，主要系尚未与客户结算的流量款。
应付票据	117,400,885.16	8.13%	68,555,286.68	6.53%	1.60%	期末余额 11740.09 万元，降幅 139.81%，主要系应付票据到期付款。
其他应付款	218,494,541.97	15.12%	118,664,515.21	11.30%	3.82%	期末余额 21849.45 万元，增幅 92.38%，主要系收集团拆借款。
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	1.11%		0.00%	1.11%	期末余额 16000 万元，主要系新增一年内到期长期借款。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	4,498,892.27	7,371,480.26
固定资产	10,370,884.73	10,914,551.51
应收账款	19,742,731.07	18,608,450.48
合计	34,612,508.07	36,894,482.25

五、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
8,086,700.00	121,607,900.00	-93.35%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,880
报告期投入募集资金总额	169.68
已累计投入募集资金总额	15,634.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累計變更用途的募集資金總額比例	0.00%
募集資金總體使用情況說明	
西安環球印務股份有限公司經中國證券監督管理委員會“證監許可〔2016〕1012 號文”核准，首次向社會公眾公开发行人民幣普通股（A 股）股票 2,500.00 萬股並在深圳證券交易所上市，發行價格為每股人民幣 7.98 元，共計募集資金 19,950.00 萬元，扣除發行費用 3,070.00 萬元後，募集資金淨額為人民幣 16,880.00 萬元。希格瑪會計師事務所（特殊普通合夥）對公司本次公开发行股票的募集資金到位情況進行了審驗，於 2016 年 6 月 2 日出具了“希會驗字[2016]0046 號”《驗資報告》，確認募集資金到賬。為規範公司募集資金管理和使用，保護投資者權益，公司設立了相關募集資金專項賬戶。募集資金到賬後，已全部存放於募集資金專項賬戶內，並與保薦機構、存放募集資金的商業銀行簽署了募集資金三方監管協議。截止報告期末，募集資金累計投入總額為 15,634.07 萬元（含使用募集資金置換前期已預先投入的自籌資金 8,062.61 萬元），報告期末募集資金賬戶餘額為 1,278.56 萬元（含利息收入及手續費支出）。	

（2）募集資金承諾項目情況

√ 適用 □ 不適用

單位：萬元

承諾投資項目和超募資金投向	是否已變更項目(含部分變更)	募集資金承諾投資總額	調整後投資總額(1)	本報告期投入金額	截至期末累計投入金額(2)	截至期末投資進度(3)=(2)/(1)	項目達到預定可使用狀態日期	本報告期實現的效益	是否達到預計效益	項目可行性是否發生重大變化
承諾投資項目										
1、增資天津環球用於年產 18 億只藥品包裝折疊紙盒項目	否	7,882	7,882	50.86	7,717.8	97.92%	不適用	不適用	不適用	否
2、西安環球藥品電子監管碼賦碼印刷配套率提升及技改項目	否	4,438.41	4,438.41	0	4,438.41	100.00%	不適用	不適用	不適用	否
3、增資天津環球用於年產 18 億只藥品包裝折疊紙盒電子監管碼配套項目	否	3,363.11	3,363.11	34.57	2,282.19	67.86%	不適用	不適用	不適用	否
4、研發中心建設項目	否	1,196.48	1,196.48	84.25	1,195.67	99.93%	不適用	不適用	不適用	否
承諾投資項目小計	--	16,880	16,880	169.68	15,634.07	--	--	不適用	--	--
超募資金投向										
無										
合計	--	16,880	16,880	169.68	15,634.07	--	--	0	--	--
未达到計劃進度或預計收益的情況 and 原因(分具體項目)	1、截至 2020 年 6 月 30 日，增資天津環球用於年產 18 億只藥品包裝折疊紙盒項目投資進度為 97.92%，第三條生產線中印刷機已安裝到位並投產，疫情影響了設備招標採購進程，預計今年下半年可全部完成。 2、截至 2020 年 6 月 30 日，增資天津環球用於年產 18 億只藥品包裝折疊紙盒電子監管碼配套項目投資進度為 67.86%，疫情影響了設備招標採購進程，計劃下半年實施採購。									

	3、截至 2020 年 6 月 30 日，研发中心建设项目投资进度为 99.93%，基本完成项目建设，正在办理项目验收手续，预计今年末验收完成。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020 年半年度未发生使用募集资金置换预先投入募投项目的情况；截止 2020 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金置换预先投入募投项目的金额为 8,062.61 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2016 年 10 月 21 日召开第三届董事会第十次会议，审议通过《关于使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 4,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。 公司于 2017 年 10 月 19 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过《关于使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 2,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月； 公司于 2018 年 10 月 22 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 1,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月； 以上使用募集资金暂时补充流动资金均已归还，截至 2020 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 0。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用严格按照有关法律法规及公司招股说明书中规定的用途进行使用，并履行相关信息披露义务，募集资金的使用及其披露均不存在问题。

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2020 年 08 月 17 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

7、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津滨海环球印务有限公司	子公司	包装装潢及其他印刷	100,000,000.00	269,616,377.96	195,938,687.86	88,532,815.17	11,471,675.23	9,745,659.67
陕西永鑫纸业包装有限公司	子公司	包装装潢及其他印刷	20,000,000.00	95,878,411.11	44,270,242.62	73,367,827.33	3,945,062.43	3,080,546.82
西安易诺和创科技发展有限公司	子公司	设计加工硬式礼盒	18,000,000.00	22,056,658.33	-724,848.70	1,402,632.85	128,059.12	128,059.12
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	子公司	信息技术服务	10,000,000.00	253,983,686.45	97,237,803.07	451,402,110.85	21,559,687.48	20,332,813.29
北京金印联国际供应链	子公司	供应链管理	9,400,000.00	172,754,640.13	91,354,404.00	191,274,339.83	13,261,767.24	9,385,236.77

管理有限公司								
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	129,622,351.12	115,462,376.92	46,022,050.90	10,826,947.93	9,213,108.84

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
西安易博洛克數字技術有限公司	新設	無影響

主要控股參股公司情況說明

1、子公司天津濱海環球印務有限公司

天津環球作為股份公司布局在華北區域的醫藥折疊紙盒生產基地，發揮的地域優勢越來越明顯，承接著京津冀、東北、山東等地藥企的醫藥折疊紙盒以及配套藥品說明書業務，公司憑藉著與股份公司相同的業務優勢，實施西安、天津兩地一體化管理。公司的生產設備成新率高、生產線布局更加精益化，生產效率也相對較高。

天津濱海環球報告期實現淨利潤974.57萬元，實現歸屬於上市公司股東的淨利潤967.26萬元，占公司合併歸屬於上市公司股東淨利潤的23.37%。

2、子公司霍爾果斯領凱網絡科技有限公司

公司子公司領凱科技主要從事移動互聯網廣告精準營銷業務，其業務占公司業務比重明顯增加，報告期實現營業收入45,140.21萬元，占公司營業收入的53.32%，實現淨利潤2,069.28萬元，實現歸屬於上市公司股東的淨利潤1,423.30萬元，占公司合併歸屬於上市公司股東淨利潤的34.39%。報告期子公司領凱科技主要情況介紹如下：

（1）報告期內公司從事的主要業務

領凱科技是該產業鏈中的營銷服務提供商，為客戶提供互聯網精準營銷服務，是連結廣告主、互聯網媒體及終端用戶的平台。領凱科技通過對廣告平台大數據工具的持續投入和技術優勢驅動，使用融合“技術+創意+服務”的模式為客戶提供精準營銷定向推送服務。利用大數據分析能力，優化展現更全面的請求信息並挖掘價值數據用於分析判斷，幫助客戶利用數據及社交網絡實現與消費者效果直達的溝通及互動，實現直接觸達顧客效果。

報告期內，領凱科技的互聯網精準營銷業務實現營業收入的大幅增長，各業務板塊經營情況持續向好，客戶結構更加優質、穩定，為客戶服務內容逐步多元化。全案推廣服務、全案廣告代理與數據產品服務的业务可快速拓展客戶數量，並從中選出更優質客戶，為其提供增值服務以提升公司盈利能力。在收入穩定

增长的同时，公司持续推进“技术+创意+服务”的模式，提高业务效率和服务效果，进一步优化了客户结构。

（2）核心竞争力分析

① 行业及客户资源优势

目前，我国互联网营销行业尚处于发展的起步阶段，行业市场规模较大，在互联网营销模式下，营销服务提供商需要更多关注客户的需求，通过技术分析、商业模式创新等手段为客户创造更大的价值。

领凯科技不仅能够提供一般意义上的互联网广告投放服务，还能依托其大数据技术和手段进行精准分析，并对发现的特定客户实施针对性的精准营销。公司将持续加大对广告平台大数据工具持续的研发投入从而推动大数据融合升级。

公司的互联网营销业务的客户主要来自于电商、游戏、教育、金融及网络服务行业等，持续服务于快手系（快手极速版、快看点），阿里系（淘宝、淘宝特价版），视频APP（搜狐、优酷）、游戏类（阿里游戏、草花互动等）互联网行业头部客户。公司将继续顺应市场发展趋势，利用精准数字化网络服务技能，深度发掘客户需求，达成客户诉求，持续稳定促进公司业务成长。

② 技术优势

公司已完成技术对接建设应用，通过技术优势驱动实现“技术+创意+服务”的融合，为客户提供精准营销定向推送服务。利用大数据分析能力，优化展现更全面的需求信息，并挖掘价值数据用于分析判断，帮助客户利用数据及社交网络实现与消费者效果直达的沟通及互动。

（3）研发投入情况

互联网精准营销的研发方向主要集中在互联网广告投放引擎、数据抓取存储、数据分析挖掘、计算模型算法研发，并在机器学习、人工智能等方面积极储备技术人才，为持续研发升级奠定了良好的基础。公司持续推动大数据融合升级战略，在南京等部署大数据研发中心，通过持续的研发投入，推出海外高技术程序化广告平台、大数据广告爬虫平台等多个大数据营销产品。

3、子公司北京金印联国际供应链管理有限公司

北京金印联通过纵向挖潜和横向协调，扩大规模提升效率，降低成本，同步融合物联网技术实现供应链服务平台化、数字化、智能化。结合市场需求结构变化，持续推进和完善C2M创新型反向供应链模式在印刷包装供应链服务领域的应用。围绕国家绿色环保可持续发展理念，透过对品牌商和印刷包装企业、各类型印刷品对原辅料的关键指标进行深入研究，联合上游原辅料制造商对大类产品进行定制设计、技术研发和品类数量优化，精准满足各细分领域客户的专业化需求，同时实现制造采购成本降低，产品匹配度性价比等优势明显、稳定、持续，加强技术储备，挖掘优质客户资源，推进百家核心客户采购管家服务工程。进一步尝试探索供应链金融服务，建立“互联网+在线供应链服务平台”，打造高质量产业链生态

系统。

北京金印联报告期实现净利润985.37万元，实现归属于上市公司股东的净利润656.97万元，占公司合并归属于上市公司股东净利润的15.87%。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、受国家政策调整带来的风险

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

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

2、行业整合加剧的风险

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

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波动，进而给公司生产经营带来一定影响。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，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29,598.42万元，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，力争业绩承诺顺利达成。

第五节 重要事项

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	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	71.69%	2020 年 06 月 23 日	2020 年 06 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《西安 环球印务股份有限公司关于 2019 年度股东大会决议公告》(公告编 号: 2020-044)

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、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司未达到披露标准 的其他诉讼合计	837.17	否	进行中	未结案	未结案		

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、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

公司于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

大会审议通过了《西安环球印务股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》及摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》和《西安环球印务股份有限公司第一期员工持股计划管理办法》，具体内容详见公司于2018年8月3日和2018年8月27日披露于指定信息披露媒体上的相关公告。参与本次员工持股计划的员工总人数为91人，员工实际缴款金额为1,750.00万元，截至2019年1月31日公司第一期员工持股计划通过二级市场累计买入公司股票1,431,350股，占公司总股本的0.95%，至此公司本次员工持股计划已经完成股票购买。

公司分别于2018年9月27日、2018年10月24日、2018年11月27日、2018年12月26日在指定信息披露媒体上披露了《关于第一期员工持股计划的进展公告》（公告编号：2018-064、2018-071、2018-073、2018-074；公司于2019年2月1日在指定信息披露媒体上披露了《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2019-007）。

公司第一期员工持股计划所购买的股票锁定期为12个月，于2020年1月30日锁定期届满，锁定期届满的提示性公告详见2020年2月4日在指定信息披露媒体披露的《关于公司第一期员工持股计划锁定期届满的公告》（公告编号：2020-001）。

公司于员工持股计划存续期届满前六个月发布了存续期即将届满的提示性公告，详见2020年2月25日在指定信息披露媒体披露的《关于公司第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》（公告编号：2020-002）。

公司第一期员工持股计划所持有的1,431,350股已于2020年4月28日前全部出售完毕，详见2020年4月30日在指定信息披露媒体披露的《关于公司第一期员工持股计划股票出售完毕的公告》（公告编号：2020-020）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

☐ 適用 ☒ 不適用

公司報告期未發生共同對外投資的關聯交易。

4、關聯債權債務往來

☒ 適用 ☐ 不適用

是否存在非經營性關聯債權債務往來

☒ 是 ☐ 否

應收關聯方債權：

☐ 適用 ☒ 不適用

應付關聯方債務：

關聯方	關聯關係	形成原因	期初餘額 (萬元)	本期新增金 額 (萬元)	本期歸還金 額 (萬元)	利率	本期利息 (萬元)	期末餘額 (萬元)
陝西醫葯控股集團 有限責任公司	控股股東	借款	0	10,000		4.00%	131.11	10,000
關聯債務對公司经营成果及財務狀況 的影響			報告期產生利息支出為 131.11 萬元。					

5、其他重大關聯交易

☐ 適用 ☒ 不適用

公司報告期無其他重大關聯交易。

十四、控股股東及其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關聯方對上市公司的非經營性占用資金。

十五、重大合同及其履行情況

1、托管、承包、租賃事項情況

(1) 托管情況

☐ 適用 ☒ 不適用

公司報告期不存在托管情況。

(2) 承包情況

☐ 適用 ☒ 不適用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津滨海环球印务有限公司	2020 年 04 月 10 日	2,000	2020 年 02 月 12 日	1,950.62	连带责任保证	1 年	否	是
天津滨海环球印务有限公司	2020 年 04 月 10 日	1,000	2019 年 10 月 28 日	999.79	连带责任保证	1 年	否	是
陕西永鑫纸业包装有限公司	2020 年 04 月 10 日	1,000	2020 年 03 月 30 日	500	连带责任保证	1 年	否	是
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	2020 年 04 月 10 日	3,000	2019 年 09 月 24 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	是
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	2020 年 04 月 10 日	500	2020 年 03 月 12 日	500	连带责任保证	1 年	否	是
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	2020 年 04 月 10 日	500	2020 年 03 月 13 日	500	连带责任保证	1 年	否	是
江苏领凯网络传媒有限公司	2020 年 04 月 10 日	1,000	2019 年 09 月 02 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
江苏领凯网络传媒有限公司	2020 年 04 月 10 日	1,000	2019 年 09 月 06 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		21,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		8,450.41		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		10,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		7,950.41		

子公司对子公司的担保情况			
无			
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	21,500	报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2）	8,450.41
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	10,000	报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4）	7,950.41
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		12.67%	
其中：			
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

採用複合方式擔保的具體情況說明

☐ 適用 ☒ 不適用

（2）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。

3、委託理財

☐ 適用 ☒ 不適用

公司報告期不存在委託理財。

4、其他重大合同

☐ 適用 ☒ 不適用

公司報告期不存在其他重大合同。

十六、社會責任情況

1、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

否

公司在研發和生產過程所使用的原輔料屬於環保型產品，在原輔料採購環節公司一直在追尋國內外知

名品牌，要求生产厂家必须通过三体系认证，产品须有十环认证，经公司确认后方可采购使用，公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位和监控企业。

（1）防治污染设施的建设和运行情况

公司严格按照相关法律法规和地方标准要求，落实企业社会责任和义务，通过高科技手段治理有机废气，有机废气设施高效运行，对有机废气进行有效的治理，污水处理系统运行正常持续达标排放。公司建立健全了各项环境保护方面管理制度，明确了相关人员责任和作业流程，有效的提高环境保护责任和社会义务，得到相关政府管理部门的一致认可。

（2）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司的建设项目严格执行环境许可制度，严格遵守环境保护许可法规。2020年公司按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》要求，开展了外请监督，内抓管理清洁生产工作，该工作已经得到相关部门的评审通过。

（3）突发环境事件应急预案

公司建立有《突发环境事件应急预案》，明确了突发环境事件应急领导小组人员与职能责任，并定期对应急预案进行演练，不断完善应急措施，提高应急能力。

（4）环境自行监测方案

保护环境是公司的社会责任和使命，建设绿色文化、实施清洁生产，致力于成为绿色企业，是公司可持续发展的基础。

2020年初，公司依据环境保护相关法规，结合公司生产工艺过程及污染治理设施运行情况等内容，依据新责任划分修订了环境监测计划书，从而有利于监督公司各项环保措施的落实及环保设施的运转情况，履行了环境保护责任和社会义务。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

2020年是脱贫攻坚的决胜之年，公司积极响应党中央国务院打赢脱贫攻坚战的号召，坚定信心、决心，防控、生产、脱贫齐推进。通过不断组织专项招聘工作对建档立卡的贫困对象积极进行就业帮扶。加大对内部一线贫困员工的摸排力度，及时收集信息、更新资料、整理上报；对于已建档的贫困员工，做到经常性走访问询、及时了解、积极开展慰问帮扶工作；对于脱贫人员及时完善相关资料，确保工作的完备性。积极参与社会扶贫项目，开展精准就业扶贫；深入贯彻习近平总书记在决战决胜脱贫攻坚座谈会上关于“开展消费扶贫行动”重要讲话精神，公司通过工会，积极开展精准扶贫。

（2）半年度精准扶贫概要

2020年上半年，公司重点建立精准扶贫工作机制，做到对扶贫对象精准化识别、对扶贫资源精确化分配。

1、就业扶贫：公司通过招聘信息的专项设定，明确“建档立卡贫困户”优先，对社会上建档立卡的贫困户进行精准招聘。截止报告期末，公司通过线上及线下各类招聘方式精准识别有前来公司就业意向的贫困户员工1人，公司后续将持续跟进相关工作。

2、内部贫困员工帮扶：公司定期对现存贫困员工的扶效果进行评议，便于了解掌握实时情况，根据困难职工脱困退出标准规范执行退出程序。截止报告期末，公司在中华全国总工会系统中原有的9名贫困员工，脱困8人；另根据2020年新一轮员工情况摸底结果，对提出困难申请的员工通过集中评议、核查信息等步骤后进行了申报。9名贫困员工的工资发放总额为17.22万元，另发放困难补贴共计4.59万元。

3、精准扶贫：公司联合西安灞桥区政府驻村扶贫工作队，与穆寨街道办事处签订了劳务输出合同，并通过现场招聘招入2名建档立卡贫困员工，截止目前，共发放工资2.8万元，为坚决打赢脱贫攻坚战，公司将努力作为，积极贡献力量。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	17.22
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	11
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	2.8
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	14.42
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	11
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

《就业扶贫爱心企业》		临潼穆寨街道党委授予
------------	--	------------

(4) 后续精准扶贫计划

2020年公司将不断提高自身发展水平，增强员工获得感、幸福感、安全感。落实精准扶贫上，就是坚持经济发展与社会建设并重。聚焦扶贫对象，集中力量进行帮扶。除坚持做好就业扶贫和内部贫困员工帮扶工作外，将不断建立健全扶贫长效机制，切实巩固提升脱贫成果。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

披露时间	公告编号	公告名称	情况说明	披露媒体
2020年4月10日	2020-006	关于2019年度利润分配预案的公告	公司 2019 年度利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日总股本 150,000,000股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股。	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年4月15日	2020-016	关于对外投资设立控股子公司的进展公告	公司与北京爱斯瑞特共同投资设立区块链技术公司，新公司名称为西安易博洛克数字技术有限公司，已于2020年4月15日已完成工商登记工作，取得营业执照。截止报告期末，西安易博洛克数字技术有限公司正常运营中。	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年4月30日	2020-021	关于控股股东股权结构变更的公告	陕西省国有资产监督管理委员会将其持有陕药集团49%股权转让给陕西省国有资产监督管理委员会全资控股的长安汇通有限责任公司，相关事项已于近日完成工商变更登记。	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年5月6日	2020-022	关于持股 5%以上股东减持公司股份的预披露公告	公司股东香港原石计划通过大宗交易、集中竞价交易或其他合法方式减持本公司股份合计不超过 4,500,000股（即不超过公司总股本的3.00%）。	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年5月26日	2020-023	关于董事会换届选举的提示性公告	公司第四届董事会任期于报告期内届满，经由第四届董事会第二十三次会议、2019年度股东大会审议通过，公司第五届董事会构成如下：非独立董事由李移岭、孙学军、郭青平、蔡红军4人担任，独立董	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

			事由蔡弘、相征、蒲丽丽3人担任。	
2020年5月26日	2020-024	关于监事会换届选举的提示性公告	第四届监事会第十八次会议、2019年度股东大会审议通过，第五届监事会人选构成如下：非职工代表监事由张兴才、赵坚2人担任，职工代表监事由刘凯担任。	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年6月1日	2020-032	关于公司会计政策变更的公告	2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行，根据上述会计准则修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年6月1日	2020-033	关于增加注册资本并修订公司章程及办理工商变更的公告	实施权益分派方案后公司总股本增加至 180,000,000 股，公司注册资本增加并对现有的《公司章程》予以修订。	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十八、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	150,000,000	100.00%						150,000,000	100.00%
1、人民币普通股	150,000,000	100.00%						150,000,000	100.00%
三、股份总数	150,000,000	100.00%						150,000,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司 2019 年年度股东大会审议通过，公司 2019 年度权益分派方案为：以 2019 年 12 月 31 日总股本 150,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股。该方案于 2020 年 7 月 14 日实施完成，公司总股本由 150,000,000 股增加至 180,000,000 股，详情请见公司于 2020 年 7 月 8 日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《2019 年年度权益分派实施公告》（2020-049）。

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,999			报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西医药控股集团有限责任公司	国有法人	46.25%	69,375,000			69,375,000		
香港原石国际有限公司	境外法人	17.78%	26,665,000	-1,460,000		26,665,000		
比特(香港)投资有限公司	境外法人	7.50%	11,250,000			11,250,000		
中国农业银行股份有限公司一融通产业趋势先锋股票型证券投资基金	其他	1.19%	1,790,007			1,790,007		
徐天平	境内自然人	0.72%	1,079,150			1,079,150		
许德全	境内自然人	0.46%	694,200			694,200		
苏永利	境内自然人	0.46%	690,000			690,000		
李志华	境内自然人	0.39%	587,900			587,900		
冯玉霞	境内自然人	0.31%	463,700			463,700		
吴志华	境内自然人	0.19%	291,650			291,650		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未获知其他前 10 名普通股股东之间, 是否存在关联关系或一致行动关系。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类		
						股份种类		数量
陕西医药控股集团有限责任公司		69,375,000				人民币普通股		69,375,000
香港原石国际有限公司		26,665,000				人民币普通股		26,665,000
比特(香港)投资有限公司		11,250,000				人民币普通股		11,250,000

中国农业银行股份有限公司—融通产业趋势先锋股票型证券投资基金	1,790,007	人民币普通股	1,790,007
徐天平	1,079,150	人民币普通股	1,079,150
许德全	694,200	人民币普通股	694,200
苏永利	690,000	人民币普通股	690,000
李志华	587,900	人民币普通股	587,900
冯玉霞	463,700	人民币普通股	463,700
吴志华	291,650	人民币普通股	291,650
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未获知其他前 10 名普通股股东之间，是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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
张明禹	独立董事	任期满离任	2020 年 06 月 23 日	第四届董事会届满离任
冯均科	独立董事	任期满离任	2020 年 06 月 23 日	第四届董事会届满离任
宋林	独立董事	任期满离任	2020 年 06 月 23 日	第四届董事会届满离任
惠俊玉	监事	任期满离任	2020 年 06 月 23 日	第四届监事会届满离任
蔡弘	独立董事	被选举	2020 年 06 月 23 日	第五届董事会选举
相征	独立董事	被选举	2020 年 06 月 23 日	第五届董事会选举
蒲丽丽	独立董事	被选举	2020 年 06 月 23 日	第五届董事会选举
刘恺	职工监事	被选举	2020 年 06 月 23 日	职工代表大会选举

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：西安环球印务股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	250,397,253.65	236,329,124.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,646,222.48	27,734,060.89
应收账款	295,984,184.77	289,612,772.81
应收款项融资		
预付款项	169,045,118.08	112,809,111.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,823,308.79	10,887,953.10
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存貨	86,082,566.46	80,689,138.70
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	7,166,432.08	6,937,391.07
流動資產合計	839,145,086.31	764,999,552.35
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	82,255,025.15	78,154,995.08
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	270,588,926.27	279,827,383.40
在建工程	29,339,542.99	29,368,196.51
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產		
無形資產	31,878,511.70	33,462,497.28
開發支出		
商譽	180,616,731.32	180,616,731.32
長期待攤費用	5,922,484.27	6,246,709.88
遞延所得稅資產	5,105,888.42	5,535,363.00
其他非流動資產		
非流動資產合計	605,707,110.12	613,211,876.47
資產總計	1,444,852,196.43	1,378,211,428.82
流動負債：		
短期借款	146,479,516.59	170,568,635.79
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債		
衍生金融負債		

应付票据	117,400,885.16	195,062,783.58
应付账款	111,173,493.12	133,728,970.10
预收款项	7,647,629.17	6,389,136.44
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,412,200.25	13,827,108.56
应交税费	11,070,462.23	11,807,369.23
其他应付款	218,494,541.97	113,573,727.48
其中：应付利息	607,592.52	401,152.80
应付股利	43,502,077.29	23,502,077.29
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	643,678,728.49	644,957,731.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	100,660,000.00	63,660,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,449,250.00	1,710,125.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	102,109,250.00	65,370,125.00
负债合计	745,787,978.49	710,327,856.18

所有者权益：		
股本	150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	148,715,803.28	148,690,803.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,662,590.39	34,662,590.39
一般风险准备		
未分配利润	294,357,549.19	271,464,575.43
归属于母公司所有者权益合计	627,735,942.86	604,817,969.10
少数股东权益	71,328,275.08	63,065,603.54
所有者权益合计	699,064,217.94	667,883,572.64
负债和所有者权益总计	1,444,852,196.43	1,378,211,428.82

法定代表人：李移岭

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	157,618,065.16	138,939,314.86
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,862,200.27	17,494,898.66
应收账款	93,704,929.74	102,279,438.60
应收款项融资		
预付款项	13,909,129.74	10,566,470.15
其他应收款	80,658,989.06	36,521,706.36
其中：应收利息	3,192,097.24	1,846,194.45
应收股利	19,500,000.00	
存货	32,794,336.07	25,985,937.84
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		589,523.16
流动资产合计	388,547,650.04	332,377,289.63
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	533,098,478.59	528,998,448.52
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	101,458,431.63	106,308,361.12
在建工程	15,468,377.46	13,580,820.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,157,083.43	11,445,449.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,920,575.62	4,314,435.55
递延所得税资产	925,469.28	995,383.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	666,028,416.01	665,642,899.01
资产总计	1,054,576,066.05	998,020,188.64
流动负债：		
短期借款	71,355,379.27	113,858,658.06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	93,608,820.87	182,083,848.64
应付账款	62,483,989.25	49,509,470.87
预收款项	2,313,403.11	1,137,793.40
合同负债		
应付职工薪酬	9,851,675.16	8,654,347.85

应交税费	2,396,207.56	1,803,399.55
其他应付款	149,402,822.90	44,256,251.55
其中：应付利息	455,734.84	286,152.78
应付股利	15,000,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	407,412,298.12	401,303,769.92
非流动负债：		
长期借款	100,660,000.00	63,660,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	100,660,000.00	63,660,000.00
负债合计	508,072,298.12	464,963,769.92
所有者权益：		
股本	150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	148,295,922.48	148,270,922.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,662,590.39	34,662,590.39
未分配利润	213,545,255.06	200,122,905.85
所有者权益合计	546,503,767.93	533,056,418.72

负债和所有者权益总计	1,054,576,066.05	998,020,188.64
------------	------------------	----------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	846,595,674.22	446,805,492.42
其中：营业收入	846,595,674.22	446,805,492.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	792,483,340.61	411,751,642.82
其中：营业成本	721,753,069.19	366,656,999.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,520,181.48	3,092,338.44
销售费用	24,622,482.12	15,613,170.98
管理费用	20,315,366.40	12,024,151.69
研发费用	14,973,480.48	10,246,136.76
财务费用	7,298,760.94	4,118,845.20
其中：利息费用	7,982,515.03	4,739,603.36
利息收入	1,003,789.20	704,752.81
加：其他收益	5,953,360.10	2,024,504.06
投资收益（损失以“-”号填列）	4,250,030.07	3,938,984.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,100,030.07	3,938,984.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

号填列)		
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-4,276,310.81	-3,546,129.37
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	158,914.01	-455,833.90
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	9,754.29	-9,539.73
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	60,208,081.27	37,005,835.61
加：营业外收入		
减：营业外支出	6,000.00	
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	60,202,081.27	37,005,835.61
减：所得税费用	8,896,435.99	1,949,163.73
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	51,305,645.28	35,056,671.88
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
2.终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	41,392,973.76	28,428,949.31
2.少数股东损益	9,912,671.52	6,627,722.57
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	51,305,645.28	35,056,671.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,392,973.76	28,428,949.31
归属于少数股东的综合收益总额	9,912,671.52	6,627,722.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.19
（二）稀释每股收益	0.28	0.19

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	165,088,775.58	182,085,180.80
减：营业成本	129,181,390.39	148,704,239.09
税金及附加	1,394,445.16	1,763,829.02
销售费用	9,867,925.73	11,043,421.72
管理费用	9,007,437.92	7,415,810.85
研发费用	6,898,038.98	5,942,669.99
财务费用	4,503,000.84	2,737,091.95

其中：利息费用	6,199,170.34	3,653,732.29
利息收入	2,048,022.06	962,703.90
加：其他收益	1,835,664.32	330,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	23,600,030.07	3,938,984.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,100,030.07	3,938,984.95
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）	10,260.88	-143,092.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-455,833.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-62,403.70	-8,658.51
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	29,620,088.13	8,139,517.79
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	29,620,088.13	8,139,517.79
减：所得税费用	1,197,738.92	184,379.67
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	28,422,349.21	7,955,138.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	28,422,349.21	7,955,138.12
（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	28,422,349.21	7,955,138.12
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.19	0.05
(二) 稀释每股收益	0.19	0.05

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	903,935,856.46	479,220,271.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	38,579.02	
收到其他与经营活动有关的现金	13,174,506.57	3,348,697.35
经营活动现金流入小计	917,148,942.05	482,568,968.53
购买商品、接受劳务支付的现金	889,859,555.74	427,183,037.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	61,843,673.49	45,873,457.53
支付的各项税费	25,222,391.84	20,005,127.65
支付其他与经营活动有关的现金	23,085,648.02	5,874,897.75
经营活动现金流出小计	1,000,011,269.09	498,936,520.80
经营活动产生的现金流量净额	-82,862,327.04	-16,367,552.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,416,021.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	108,622.00	253,145.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	220,000.00	
投资活动现金流入小计	328,622.00	1,669,166.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,745,603.30	7,846,101.79
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,516,760.00	53,554,700.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,262,363.30	61,400,801.79
投资活动产生的现金流量净额	-13,933,741.30	-59,731,634.80
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	90,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	105,000,000.00	25,600,000.00
筹资活动现金流入小计	195,000,000.00	75,600,000.00
偿还债务支付的现金	72,000,000.00	14,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,263,215.80	6,176,118.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		200,000.00
筹资活动现金流出小计	81,263,215.80	21,366,118.38
筹资活动产生的现金流量净额	113,736,784.20	54,233,881.62
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	16,940,715.86	-21,865,305.45
加：期初现金及现金等价物余额	228,957,645.52	148,262,381.21
六、期末现金及现金等价物余额	245,898,361.38	126,397,075.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	195,444,863.15	241,724,595.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,615,541.18	848,778.99
经营活动现金流入小计	202,060,404.33	242,573,374.71
购买商品、接受劳务支付的现金	200,398,160.79	170,473,429.93
支付给职工以及为职工支付的现金	35,244,063.10	30,199,402.00
支付的各项税费	7,209,196.07	10,058,070.22
支付其他与经营活动有关的现金	6,281,221.32	3,647,520.47
经营活动现金流出小计	249,132,641.28	214,378,422.62
经营活动产生的现金流量净额	-47,072,236.95	28,194,952.09
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投資收到的現金		
取得投資收益收到的現金		1,416,021.99
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	15,022.00	253,145.00
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		14,000,000.00
投資活動現金流入小計	15,022.00	15,669,166.99
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	3,965,139.54	1,988,000.01
投資支付的現金		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	7,516,760.00	53,554,700.00
支付其他與投資活動有關的現金	23,000,000.00	57,000,000.00
投資活動現金流出小計	34,481,899.54	112,542,700.01
投資活動產生的現金流量淨額	-34,466,877.54	-96,873,533.02
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	65,000,000.00	50,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	100,000,000.00	
籌資活動現金流入小計	165,000,000.00	50,000,000.00
償還債務支付的現金	52,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	7,581,727.22	3,649,549.16
支付其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流出小計	59,581,727.22	13,649,549.16
籌資活動產生的現金流量淨額	105,418,272.78	36,350,450.84
四、匯率變動對現金及現金等价物的影響		
五、現金及現金等价物淨增加額	23,879,158.29	-32,328,130.09
加：期初現金及現金等价物餘額	132,487,952.60	94,511,569.66
六、期末現金及現金等价物餘額	156,367,110.89	62,183,439.57

7、合并所有者权益变动表

本期金額

單位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	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：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	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、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					25,000.00						22,892,973.76		22,917,973.76	8,262,671.54	31,180,645.30
（一）综合收益总额											41,392,973.76		41,392,973.76	9,912,671.54	51,305,645.30
（二）所有者投入和减少资本					25,000.00								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						-3,500,000.00		-3,475,000.00	-1,650,000.00	-5,125,000.00

(三) 利润分配											-18,500,000.00		-18,500,000.00	-1,650,000.00	-20,150,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,000,000.00		-15,000,000.00		-15,000,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	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

上期金額

單位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权 益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	150,000,000.00				148,360,803.28				33,252,946.03		212,084,749.89		543,698,499.20	23,655,295.91	567,353,795.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	150,000,000.00				148,360,803.28				33,252,946.03		212,084,749.89		543,698,499.20	23,655,295.91	567,353,795.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											19,611,457.21		19,611,457.21	5,103,409.39	24,714,866.60
（一）综合收益总额											28,428,949.31		28,428,949.31	6,627,722.57	35,056,671.88
（二）所有者投入和减少资本											-10,761.30		-10,761.30		-10,761.30
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											-10,761.30		-10,761.30		-10,761.30
（三）利润分配											-8,806,730.80		-8,806,730.80	-1,524,313.18	-10,331,043.98

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										-8,806,730.80		-8,806,730.80	-1,524,313.18	-10,331,043.98	
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				148,360,803.28				33,252,946.03		231,696,207.10		563,309,956.41	28,758,705.30	592,068,661.71

8、母公司所有者權益變動表

本期金額

單位：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

上期金额

单位：元

项目	2019 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				147,940,922.48				33,252,946.03	192,686,106.64		523,879,975.15
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				147,940,922.48				33,252,946.03	192,686,106.64		523,879,975.15

三、本期增減變動金額（減少以“－”號填列）										2,705,138.12		2,705,138.12
（一）綜合收益總額										7,955,138.12		7,955,138.12
（二）所有者投入和減少資本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他權益工具持有者投入資本												
3. 股份支付計入所有者權益的金額												
4. 其他												
（三）利潤分配										-5,250,000.00		-5,250,000.00
1. 提取盈餘公積												
2. 對所有者（或股東）的分配										-5,250,000.00		-5,250,000.00
3. 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				147,940,922.48				33,252,946.03	195,391,244.76		526,585,113.27

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【企股陕西安总字第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年度股东大会决议及2015年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1012号”文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）2500.00万股，每股发行价7.98元，募集资金19,950.00万元，并于2016年6月8日在深圳证券交易所上市交易，股票代码：002799，股票简称：环球印务。公开发行后，本公司股本总额为10,000.00万元，其中：陕药集团持股4,625.00万元，持股比例46.25%；非受限社会公众股持股2,500.00万元，持股比例25.00%；香港原石持股1,875.00万元，持股比例18.75%；香港比特持股750.00万元，持股比例7.50%；全国社会保障基金理事会转持二户持股250.00万元，持股比例2.50%。上述变更于2016年8月26日完成工商登记手续，并取得统一社会信用代码9161013172630357XM的营业执照。

2017年4月26日经本公司三届十一次董事会决议通过的《2016年度利润分配预案》：公司以2016年12月31日总股本10,000.00万股为基数，以可供股东分配的利润向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税）；同时以可供股东分配的利润向全体股东每10股送5股红股，合计红股总额为5,000.00万股，送股后总股本增加至15,000.00万股。上述变更于2017年8月8日完成工商登记手续。

本公司拥有全资子公司西安易诺和创科技发展有限公司，控股子公司陕西永鑫纸业包装有限公司，控股子公司霍尔果斯领凯网络科技有限公司，控股子公司天津滨海环球印务有限公司，控股子公司北京金印联国际供应链管理有限公司，拥有西安德宝药用包装有限公司46.00%的股权。

控股子西安易博洛克数字技术有限公司于2020年4月办理完成工商登记手续。

（二）公司注册地址、组织形式

公司注册地址：西安市高新区科技一路32号

公司组织形式：股份有限公司

（三）公司行业性质、经营范围

本公司属于工业生产型企业。

经营范围：包装装潢设计、生产和加工各类包装材料；包装装潢印刷品印刷；销售本企业产品；研究与开发在包装领域的新产品；移动网络广告的设计、制作、代理；印刷包装行业的供应链管理；计算机系

统集成服务；软件开发；仓储服务；普通货物道路运输。（以上经营范围不涉及自由贸易试验区外商投资准入特别管理措施范围内的项目。）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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

合并会计报表范围

子公司名称	是否纳入合并范围	
	2020年	2019年度
陕西永鑫纸业包装有限公司	是	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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为正常12个月的营业周期。

4、记账本位币

人民币为公司的主要交易货币，公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

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

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

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

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，以取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

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

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短（从购买日起3个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

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

2. 外币财务报表的折算方法

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

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

②金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 终止确认部分的账面价值; (2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

公司採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術確定相關金融資產和金融負債的公允價值。公司將估值技術使用的輸入值分以下層級，並依次使用：

（1）第一層次輸入值是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；

（2）第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值，包括：

活躍市場中類似資產或負債的報價；非活躍市場中相同或類似資產或負債的報價；除報價以外的其他可觀察輸入值，如在正常報價間隔期間可觀察的利率和收益率曲線等；市場驗證的輸入值等；

（3）第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值，包括不能直接觀察或無法由可觀察市場數據驗證的利率、股票波動率、企業合併中承擔的棄置義務的未來現金流量、使用自身數據作出的財務預測等。

5. 金融工具減值

（1）金融工具減值計量和會計處理

本公司對於以攤余成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資、合同資產、租賃應收款、貸款承諾及財務擔保合同等，以預期信用損失為基礎確認損失準備。

1) 預期信用損失的計量

本公司考慮有關過去事項、當前狀況以及對未來經濟狀況的預測等合理且有依據的信息，以發生違約的風險為權重，計算合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間差額的現值的概率加權金額，確認預期信用損失。

在每個資產負債表日，本公司對於處於不同階段的金融工具的預期信用損失分別進行計量。金融工具自初始確認後信用風險未顯著增加的，處於第一階段，本公司按照未來12個月內的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後信用風險已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本公司按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備；金融工具自初始確認後已經發生信用減值的，處於第三階段，本公司按照該工具整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

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

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

①信用風險顯著增加

本公司通過比較金融工具在資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率與在初始確認時所確定

的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- a. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- b. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- c. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- d. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- e. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- f. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- g. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

②已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

③预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

④核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

6. 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

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“10、金融工具的确认和计量”。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

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

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

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

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

的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

（2）可收回金额。

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

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

19、债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

20、其他债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

21、长期应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

22、长期股权投资

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

1. 长期股权投资初始投资成本的确定

（1）同一控制下企业合并形成的，公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额

作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

2. 长期投资后续计量及收益确认

（1）后续计量

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

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

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

（2）损益确认

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

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

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

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

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

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 长期投资减值的确认

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

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

23、投资性房地产

☐ 适用 ☒ 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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时

该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

25、在建工程

本公司在建工程以立项项目分类核算。

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

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

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

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

26、借款费用

1. 借款费用的确认原则

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

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

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

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

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

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

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

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

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

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

27、生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

28、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

29、使用权资产

☐ 适用 ☒ 不适用

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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

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。

（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

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

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或服务控制权时按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款

项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

1、本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。 2、本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3、本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

5、客户已接受该商品或服务。 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

3. 递延所得税资产确认

以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用于抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面

价值。在很可能获得足够多的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

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

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

4. 递延所得税负债的确认

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）融资租赁的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

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 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。	已经第四届董事会第二十三次会议审议通过	

本公司从2020年1月1日起执行财政部修订并发布的《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22号）。根据相关新旧准则衔接规定，首次执行日执行新准则与原准则的差异调整首次执行当期期初留存收益及财务报表相关项目，对可比期间信息不予调整，亦无需对以前年度进行追溯调整，即本次会计政策变更不影响公司 2019 年度相关财务指标。新收入准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☐ 是 ☒ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据新旧准则衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，公司将调整首次执行当期期初留存收益及财务报表相关项目，对可比期间信息不予调整，亦无需对以前年度进行追溯调整。

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	銷售收入、不動產經營租賃收入、物業服務收入	16%、13%、5%、6%、10%、9%
城市維護建設稅	流轉稅	7%、5%
企業所得稅	應納稅所得額	15%、25%
房產稅	原值*80%、租金收入	1.2%、12%
土地使用稅	按土地面積	土地地段不同
教育費附加	流轉稅	3%
地方教育費附加	流轉稅	2%
水利建設基金	營業收入	0.04%、0.03%
其他稅種	--	--

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

納稅主體名稱	所得稅稅率
陝西永鑫紙業包裝有限公司	25%
西安易諾和創科技發展有限公司	25%
西安易博洛克數字技術有限公司	25%
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	25%

2、稅收優惠

(1) 根據《中華人民共和國企業所得稅法》、《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》、《國家稅務總局關於實施高新技術企業所得稅優惠有關問題的通知》（國稅函[2009]203號），本公司2013年起享受高新技術企業所得稅優惠，減按15%的稅率繳納企業所得稅、2020年度減按15%的稅率預繳企業所得稅。

(2) 根據《中華人民共和國企業所得稅法》、《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》、《國家稅務總局關於實施高新技術企業所得稅優惠有關問題的通知》（國稅函[2009]203號），本公司之子公司天津濱海環球印務有限公司2017年起享受高新技術企業所得稅優惠，減按15%的稅率繳納企業所得稅，2020年度減按15%的稅率預繳企業所得稅。

(3) 根據陝西省財政廳、陝西省水利廳、國家稅務總局陝西省稅務局、中國人民銀行西安分行“關於降低我省水利建設基金徵收標準的通知”（陝財辦綜[2019]25號），從2019年1月1日起，陝西省境內申報繳納所屬期為2019年1月1日至2020年12月31日水利建設基金的企业事業單位和个体經營者，減按銷售商品收入和提供勞務收入的0.5%（其中自貿區和自創區的按0.3%），按月自主申報繳納。本公司水利建設基金適用0.3%稅率。

(4) 根據《國務院關於支持喀什霍爾果斯經濟開發區建設的若干意見》（國發〔2011〕33號），《財

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，领凯科技享受企业所得税五年免征优惠，至2020年12月31日止。

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，商品销售业务按16%计算销项税额，2019年4月1日起，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，自2016年5月1日起，本公司不动产经营租赁服务按照10%计算缴纳增值税，2019年4月1日起，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）根据财政部颁布的《关于统一地方教育费附加政策有关问题的通知》（财综〔2010〕98号）规定，自2011年1月1日起本公司及子公司按流转税额的2%缴纳地方教育费附加。

（3）本公司及子公司天津环球按应纳税所得额15%的税率计征企业所得税；本公司之子公司永鑫包装、易诺和创、领凯科技之子公司江苏领凯执行25%的企业所得税税率，领凯科技免征所得税。

（4）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。

（5）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	103,527.44	182,772.14
银行存款	237,313,411.79	214,760,194.28
其他货币资金	12,980,314.42	21,386,158.36
合计	250,397,253.65	236,329,124.78

其他说明

期末其他货币资金中到期日超过3个月的保证金余额为4,498,892.27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

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,646,222.48	27,734,060.89
合计	21,646,222.48	27,734,060.89

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(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	59,458,219.10	
合计	59,458,219.10	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、应收账款

(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	21,248,698.04	6.40%	17,507,557.51	82.39%	3,741,140.53	21,378,132.51	6.64%	16,271,163.34	76.11%	5,106,969.17
其中：										
單項金額不重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	21,248,698.04	6.40%	17,507,557.51	82.39%	3,741,140.53	21,378,132.51	6.64%	16,271,163.34	76.11%	5,106,969.17
按組合計提壞賬準備的應收賬款	310,916,346.51	93.60%	18,673,302.27	6.01%	292,243,044.24	300,555,668.47	93.36%	16,049,864.83	5.34%	284,505,803.64
其中：										
按賬齡分析的組合	310,916,346.51	93.60%	18,673,302.27	6.01%	292,243,044.24	300,555,668.47	93.36%	16,049,864.83	5.34%	284,505,803.64
合計	332,165,044.55	100.00%	36,180,859.78	10.89%	295,984,184.77	321,933,800.98	100.00%	32,321,028.17	10.04%	289,612,772.81

按單項計提壞賬準備：1,236,394.17

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
應收客戶貨款	21,248,698.04	17,507,557.51	82.39%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
合計	21,248,698.04	17,467,557.51	--	--

按組合計提壞賬準備：2,623,437.44

單位： 元

名稱	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例

1 年以内（含 1 年）	262,856,439.38	13,132,915.36	5.00%
1 至 2 年	44,387,926.20	4,438,792.63	10.00%
2 至 3 年	3,671,980.93	1,101,594.28	30.00%
合计	310,916,346.51	18,673,302.27	--

确定该组合依据的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：账面金额人民币500万元以上或公司应收账款前五名客户。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：账龄超过3年以上的应收账款以及与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款。

③按组合计提坏账准备的应收账款：除上述第①、②种情形以外的其他应收账款。其他不重大应收账款以账龄分析作为组合，按账龄分析计提坏账准备。

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账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	309,016,950.55
1 至 2 年	9,681,801.70
2 至 3 年	3,612,049.43
3 年以上	9,854,242.87
3 至 4 年	4,137,356.55
4 至 5 年	3,693,741.65
5 年以上	2,023,144.67
合计	332,165,044.55

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	32,321,028.17	3,819,831.61	40,000.00			36,180,859.78
合计	32,321,028.17	3,819,831.61	40,000.00			36,180,859.78

（3）本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	29,945,434.04	9.02%	1,497,271.70
客户二	17,210,249.67	5.18%	860,512.48
客户三	14,192,736.50	4.27%	709,636.83
客户四	13,634,056.64	4.10%	681,702.83
客户五	10,836,694.30	3.26%	541,834.72
合计	85,819,171.15	25.83%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	168,806,360.33	99.86%	109,252,409.23	96.85%
1 至 2 年	198,557.75	0.12%	3,516,501.77	3.12%
2 至 3 年	30,000.00	0.02%	30,300.00	0.03%
3 年以上	10,200.00		9,900.00	
合计	169,045,118.08	--	112,809,111.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付账款比例%	预付款账龄	与本公司关系	未结算原因
供应商一	15,000,000.00	8.87%	1年以内	供应商	未到结算期
供应商二	16,701,707.79	9.88%	1年以内	供应商	未到结算期
供应商三	8,586,674.33	5.08%	1年以内	供应商	未到结算期
供应商四	7,230,100.19	4.28%	1年以内	供应商	未到结算期
供应商五	6,018,143.06	3.56%	1年以内	供应商	未到结算期
合计	53,536,625.37	31.67%			

其他说明：

预付账款前五名主要系公司移动互联网广告业务发生的已经与供应商结算但尚未与客户结算的流量成本。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,823,308.79	10,887,953.10
合计	8,823,308.79	10,887,953.10

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

☐ 适用 ☒ 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(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	1,485,585.06	512,697.76
个人备用金	5,000.00	22,025.00

往来款	8,877,659.74	11,441,687.15
合计	10,368,244.80	11,976,409.91

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	691,516.00	184,920.00	212,020.81	1,088,456.81
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	456,479.20	-119,920.00	119,920.00	456,479.20
2020 年 6 月 30 日余额	1,147,995.20	65,000.00	331,940.81	1,544,936.01

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）	1,462,759.92
1 至 2 年	7,578,050.88
2 至 3 年	1,127,514.00
3 年以上	199,920.00
3 至 4 年	30,000.00
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	119,920.00
合计	10,368,244.80

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	274,090.81	122,850.00				396,940.81
按组合计提坏账	814,366.00	333,629.20				1,147,995.20

准备						
合计	1,088,456.81	456,479.20				1,544,936.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门吉宏科技股份有限公司	股权转让款	7,025,340.09	1-2 年	67.76%	702,534.01
林凡斯	股权转让款	1,050,000.00	2-3 年	10.13%	315,000.00
霍尔果斯初聚网络科技有限公司	往来款	212,020.81	1-2 年	2.04%	212,020.81
重庆峰米网络科技有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	1.93%	10,000.00
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	保证金	200,000.00	1 年以内	1.93%	10,000.00
合计	--	8,687,360.90	--	83.79%	1,249,554.82

6) 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	42,206,087.24	455,833.90	41,750,253.34	36,437,526.78	455,833.90	35,981,692.88
在产品	10,898,239.22		10,898,239.22	11,208,842.61	158,914.01	11,049,928.60
库存商品	33,044,954.94		33,044,954.94	33,311,553.99		33,311,553.99
周转材料	389,118.96		389,118.96	345,963.23		345,963.23
合计	86,538,400.36	455,833.90	86,082,566.46	81,303,886.61	614,747.91	80,689,138.70

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	455,833.90					455,833.90
在产品	158,914.01	-158,914.01				
合计	614,747.91	-158,914.01				455,833.90

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

10、合同资产

☐ 适用 ☒ 不适用

11、持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,166,432.08	6,347,867.91
预交税金		589,523.16
合计	7,166,432.08	6,937,391.07

14、债权投资

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

15、其他债权投资

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

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安德宝药用包装有限公司	51,573,430.43			4,100,030.07						55,673,460.50	
上海久旭环保科技有限公司	24,988,291.71									24,988,291.71	
北京今印联图像设备有限公司	1,593,272.94									1,593,272.94	
小计	78,154,995.08									82,255,025.15	
合计	78,154,995.08									82,255,025.15	

其他说明

长期股权投资-西安德宝药用包装有限公司本期变动额主要系：本公司根据持股比例确认应享有西安德宝实现净损益的份额，增加长期股权投资的账面价值4,100,030.07元。

18、其他权益工具投资

☐ 适用 ☒ 不适用

19、其他非流动金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	270,588,926.27	279,827,383.40
合计	270,588,926.27	279,827,383.40

(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	208,606,631.06	261,091,529.34	5,652,727.90	9,129,889.40	3,424,259.82	487,905,037.52
2.本期增加金额	0.00	2,564,812.70	269,292.04	317,193.45	101,337.61	3,252,635.80
(1) 购置						
(2) 在建工程转入	0.00	2,564,812.70	269,292.04	317,193.45	101,337.61	3,252,635.80
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	54,994.87	799,165.06	9,283.42	0.00	863,443.35
(1) 处置或报废	0.00	54,994.87	799,165.06	9,283.42	0.00	863,443.35
4.期末余额	208,606,631.06	263,601,347.17	5,122,854.88	9,437,799.43	3,525,597.43	490,294,229.97
二、累计折旧						
1.期初余额	55,330,455.98	139,805,142.02	3,961,162.52	6,089,752.28	2,891,141.32	208,077,654.12
2.本期增加金额	3,160,171.19	8,488,809.60	262,042.12	446,094.99	49,881.78	12,406,999.68
(1) 计提	3,160,171.19	8,488,809.60	262,042.12	446,094.99	49,881.78	12,406,999.68
3.本期减少金额	0.00	47,572.81	723,854.21	7,923.08	0.00	779,350.10
(1) 处置或报废	0.00	47,572.81	723,854.21	7,923.08	0.00	779,350.10
4.期末余额	58,490,627.17	148,246,378.81	3,499,350.43	6,527,924.19	2,941,023.10	219,705,303.70
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	150,116,003.89	115,354,968.36	1,623,504.45	2,909,875.24	584,574.33	270,588,926.27
2.期初账面价值	153,276,175.08	121,286,387.32	1,691,565.38	3,040,137.12	533,118.50	279,827,383.40

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	29,339,542.99	29,368,196.51
合计	29,339,542.99	29,368,196.51

(1) 在建工程情况

单位： 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	15,468,377.46		15,468,377.46	13,580,820.94		13,580,820.94
天津環球設備採購	12,652,747.74		12,652,747.74	13,816,435.44		13,816,435.44
陝西永鑫設備採購	1,218,417.79		1,218,417.79	1,970,940.13		1,970,940.13
合計	29,339,542.99		29,339,542.99	29,368,196.51		29,368,196.51

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

☐ 適用 ☒ 不適用

(3) 本期計提在建工程減值準備情況

☐ 適用 ☒ 不適用

(4) 工程物資

☐ 適用 ☒ 不適用

23、生產性生物資產

(1) 採用成本計量模式的生產性生物資產

☐ 適用 ☒ 不適用

(2) 採用公允價值計量模式的生產性生物資產

☐ 適用 ☒ 不適用

24、油氣資產

☐ 適用 ☒ 不適用

25、使用權資產

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、账面原值							
1.期初余额	33,564,547.84	0.00	0.00	10,252,673.03	436,979.07	3,629,449.46	47,883,649.40
2.本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	33,564,547.84	0.00	0.00	10,252,673.03	436,979.07	3,629,449.46	47,883,649.40
二、累计摊销							
1.期初余额	8,929,660.28	0.00	0.00	4,434,293.59	127,748.79	929,449.46	14,421,152.12
2.本期增加金额	374,041.26	0.00	0.00	810,480.41	580.00	398,883.91	1,583,985.58
(1) 计提	374,041.26	0.00	0.00	810,480.41	580.00	398,883.91	1,583,985.58
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	9,303,701.54	0.00	0.00	5,244,774.00	128,328.79	1,328,333.37	16,005,137.70
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	24,260,846.30	0.00	0.00	5,007,899.03	308,650.28	2,301,116.09	31,878,511.70
2.期初账面价值	24,634,887.56	0.00	0.00	5,818,379.44	309,230.28	2,700,000.00	33,462,497.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

土地使用权主要系：①高新土地使用权两宗：土地证编号为西高科技国用（2007）第50579号，位于西安市高新技术产业开发区系以受让方式取得，属于工业用地，土地面积20773.4m²，使用权自2007年12

月7日至2048年12月7日；土地证编号为西高科技国用（2011）第36587号，位于西安市高新技术产业开发区系以受让方式取得，属于工业用地，土地面积3520.4m²，使用权自2011年8月5日至2048年12月7日。②临潼土地使用权：土地证编号为临国用（2009）第151号，位于临潼开发区系以受让方式取得，属于工业用地，土地面积19148.6m²，使用权自2009年12月13日至2048年9月29日；③易诺和创土地使用权：土地证编号为西高科技国用（2007）第41593号，位于西安市高新技术产业开发区，系以受让方式取得，属于工业用地，土地面积11001.5m²，使用权自2004年4月21日至2048年12月7日；④天津土地使用权：土地证编号为房地证津字第113011410357号，位于天津市北辰医药园区系受让方式取得，属于工业用地，土地面积39999.9m²，使用权自2010年4月3日至2060年3月30日。

27、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
陕西永鑫纸业包装有限公司	182,522.18					182,522.18
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	108,096,828.78					108,096,828.78
北京金印联国际供应链管理有限公司	72,337,380.36					72,337,380.36
合计	180,616,731.32					180,616,731.32

（2）商誉减值准备

其他说明

1. 依据2007年第一届董事会第二次临时会议决议以及与陕西诚意投资有限责任公司签署的《股权转让协议》，本公司以人民币280万元收购陕西诚意投资有限责任公司持有永鑫包装28%股权。此项收购为收购少数股东权益，收购价格与永鑫包装账面净资产的差额确认商誉182,522.18元。

2. 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》，本公司本年以人民币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。

3. 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》，本公司本年以人民币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。

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	2,229.01	28,025.78	3,113.98	0.00	27,140.81
车间、综合楼装修费	1,375,308.87	341,678.86	283,473.65	0.00	1,433,514.08
托盘	532,480.11	203,539.82	129,570.64	0.00	606,449.29
压缩机房装修改造	2,887.64	0.00	2,887.64	0.00	0.00
房租	183,933.78	0.00	157,657.68	0.00	26,276.10
大修理费	4,053,811.56	236,629.39	514,975.93	0.00	3,775,465.02
其他	96,058.91	0.00	42,419.94	0.00	53,638.97
合计	6,246,709.88	809,873.85	1,134,099.46	0.00	5,922,484.27

其他说明

1. 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，房租摊销期为租赁合同约定的租赁期限。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,129,994.50	4,920,555.80	24,452,722.86	5,339,269.14
内部交易未实现利润	1,235,550.81	185,332.62	1,307,292.40	196,093.86
合计	24,365,545.31	5,105,888.42	25,760,015.26	5,535,363.00

（2）未经抵销的递延所得税负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,105,888.42		5,535,363.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,441,581.04	6,565,482.60
合计	6,441,581.04	6,565,482.60

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		77,244.50	
2021 年	779,263.47	830,078.09	
2022 年	2,182,464.78	2,182,464.78	
2023 年	2,360,517.49	2,360,517.49	
2024 年	1,118,327.74	1,115,177.74	
2025 年	1,007.56		
合计	6,441,581.04	6,565,482.60	--

其他说明：

31、其他非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	18,624,538.86	17,713,658.06

保证借款	127,854,977.73	152,854,977.73
合计	146,479,516.59	170,568,635.79

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：

(1) 保证借款系由控股股东陕西医药控股集团有限责任公司提供担保，详见第五节“重要事项”之十五“重大合同及其履行情况”。

(2) 抵押、质押借款系本公司以1,505,976.97元应收账款作抵押，取得汇丰银行（中国）有限公司西安分行人民币1,355,379.27元的短期借款；本公司之子公司陕西永鑫以18,236,754.10元应收账款作抵押，取得惠商商业保理有限公司人民币17,269,159.59元的短期借款。

33、交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	117,400,885.16	195,062,783.58
合计	117,400,885.16	195,062,783.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	103,960,354.49	122,069,886.27
1-2 年	6,794,665.91	11,033,246.06
2-3 年	41,910.00	150,529.02
3 年以上	376,562.72	475,308.75

合计	111,173,493.12	133,728,970.10
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海劲堃商务咨询有限公司	4,037,465.45	未结算流量款
呼和浩特市吉宏印刷包装有限公司	1,604,665.99	未结算材料款
厦门吉宏包装科技股份有限公司黄冈分公司	1,544,390.33	未结算材料款
杭州轲洛网络科技有限公司	135,000.00	未结算流量款
上海九苑网络科技有限公司	95,396.50	未结算流量款
合计	7,416,918.27	--

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,184,199.67	6,268,512.12
1-2 年	5,850,453.74	4,720.01
2-3 年	514,824.49	34,708.91
3 年以上	98,151.27	81,195.40
合计	7,647,629.17	6,389,136.44

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

☐ 适用 ☒ 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,827,108.56	64,501,060.13	62,915,968.44	15,412,200.25
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	807,803.98	807,803.98	0.00

合计	13,827,108.56	65,308,864.11	63,723,772.42	15,412,200.25
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,524,954.36	58,538,295.25	57,116,996.52	14,946,253.09
2、职工福利费	9,400.00	1,805,891.63	1,815,291.63	0.00
3、社会保险费	0.00	1,616,937.42	1,604,979.36	11,958.06
其中：医疗保险费		1,558,092.29	1,547,020.04	11,072.25
工伤保险费		58,845.13	57,959.32	885.81
4、住房公积金	6,665.00	1,566,840.00	1,566,840.00	6,665.00
5、工会经费和职工教育经费	286,089.20	701,255.33	811,860.93	175,483.60
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他（党组经费）		271,840.50		271,840.50
合计	13,827,108.56	64,501,060.13	62,915,968.44	15,412,200.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		774,300.38	774,300.38	
2、失业保险费		33,503.60	33,503.60	
合计	0.00	807,803.98	807,803.98	0.00

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,161,025.81	2,827,284.86
企业所得税	6,856,017.27	7,466,508.06
个人所得税	1,253,769.05	674,435.61
城市维护建设税	187,633.39	195,609.28
房产税	275,968.68	296,593.29
土地使用税	152,256.47	152,256.45
教育费附加	80,810.52	85,108.96

地方教育費附加	53,873.67	56,739.30
水利基金	15,958.24	16,271.78
印花稅	33,149.13	36,542.20
其他		19.44
合計	11,070,462.23	11,807,369.23

41、其他應付款

單位： 元

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息	607,592.52	401,152.80
應付股利	43,502,077.29	23,502,077.29
其他應付款	174,384,872.16	89,670,497.39
合計	218,494,541.97	113,573,727.48

(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	434,009.60	401,152.80
長期借款利息	173,582.92	
合計	607,592.52	401,152.80

(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）	17,889,483.98	17,889,483.98
徐天平	7,582,493.98	4,372,393.98
陝西醫藥控股集團有限責任公司	6,937,500.00	
非受限社會公眾股	3,750,000.00	
香港原石國際有限公司	2,812,500.00	
比特（香港）投資有限公司	1,125,000.00	
李捷	927,058.22	927,058.22
鄧志堅	888,300.00	
曾慶贊	633,000.00	
全國社會保障基金理事會轉持二戶	375,000.00	

李加東	309,941.85	309,941.85
王雪藝	268,600.00	
連學旺	3,199.26	3,199.26
合計	43,502,077.29	23,502,077.29

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：

系母公司分派股利及子公司應付股東的分紅款項尚未支付。

(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	173,295,896.45	88,607,530.28
1-2 年	414,190.00	399,181.40
2-3 年	81,370.00	70,470.00
3 年以上	593,415.71	593,315.71
合計	174,384,872.16	89,670,497.39

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
運輸押金	300,000.00	押金
合計	300,000.00	--

42、持有待售負債

☐ 適用 ☒ 不適用

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	16,000,000.00	
合計	16,000,000.00	

44、其他流動負債

☐ 适用 ☒ 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证、质押借款	100,660,000.00	63,660,000.00
合计	100,660,000.00	63,660,000.00

长期借款分类的说明：

1、本公司于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》，借款总金额为7,900.00万元，借款期限为60个月，质押主要内容为子公司领凯科技70%股权质押给质权人中国工商银行股份有限公司。截止2020年6月30日，借款余额6166万元。

2、本公司于2020年1月20日与招商银行股份有限公司西安分行签订《并购贷款借款合同》，借款总金额为5,500.00万元，借款期限为60个月，质押主要内容为子公司北京金印联国际供应链管理有限公司70%股权质押给质权人招商银行股份有限公司西安分行。截止2020年6月30日，借款余额5500万元。

46、应付债券

(1) 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

☐ 适用 ☒ 不适用

47、租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款
☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 专项应付款
☐ 适用 ☒ 不适用

49、长期应付职工薪酬
(1) 长期应付职工薪酬表
☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 设定受益计划变动情况
☐ 适用 ☒ 不适用

50、预计负债
☐ 适用 ☒ 不适用

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,710,125.00		260,875.00	1,449,250.00	
合计	1,710,125.00		260,875.00	1,449,250.00	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
政府补助	1,710,125.00			260,875.00			1,449,250.00	与资产相关

其他说明：

1、根据《西安市人民政府印发关于推动2017年下半年工业促投资稳增长实施意见的通知》市政（2017）60号，本公司之子公司陕西永鑫纸业包装有限公司收到鼓励企业稳增长奖励金145,000.00元，本期摊销至其他收益金额29,000.00元，期末余额58,000.00元。

2、根据西安市财政局关于拨付2019年西安工业发展专项资金的通知（市财函（2019）1790号），本公司之子公司永鑫纸业收到市级2019年技术改造项目补助款1,855,000.00元，本期摊销至其他收益为

231,875.00元，期末余额1,391,250元。

52、其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,000,000.00						150,000,000.00

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	145,564,409.15			145,564,409.15
其他资本公积	3,126,394.13	25,000.00		3,151,394.13
合计	148,690,803.28	25,000.00		148,715,803.28

56、库存股

☐ 适用 ☒ 不适用

57、其他综合收益

☐ 适用 ☒ 不适用

58、专项储备

☐ 适用 ☒ 不适用

59、盈餘公積

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	34,662,590.39			34,662,590.39
合計	34,662,590.39			34,662,590.39

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	271,464,575.43	212,084,749.89
調整後期初未分配利潤	271,464,575.43	212,084,749.89
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	41,392,973.76	28,428,949.31
應付普通股股利	15,000,000.00	8,806,730.80
其他減少	3,500,000.00	10,761.30
期末未分配利潤	294,357,549.19	231,696,207.10

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	843,004,789.32	721,753,069.19	445,227,302.87	366,597,604.14
其他業務	3,590,884.90		1,578,189.55	59,395.61
合計	846,595,674.22	721,753,069.19	446,805,492.42	366,656,999.75

與履約義務相關的資訊： 無

62、稅金及附加

單位： 元

項目	本期發生額	上期發生額
----	-------	-------

城市维护建设税	1,033,894.73	895,559.55
教育费附加	470,639.13	385,028.70
房产税	1,024,160.12	929,365.28
土地使用税	334,770.73	334,512.61
车船使用税	3,607.08	4,988.21
印花税	339,329.23	225,323.23
地方教育费附加	313,759.43	256,685.82
其他	21.03	60,875.04
合计	3,520,181.48	3,092,338.44

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,345,234.17	6,429,026.36
折旧	12,071.16	14,701.50
邮电通讯费	88,653.19	79,744.62
差旅费	180,866.90	521,237.14
业务招待费	191,051.57	282,673.63
运输费	10,593,759.79	7,728,356.68
市场推广费	353,665.46	518,670.08
会议费	0.00	567.72
其他	857,179.88	38,193.25
合计	24,622,482.12	15,613,170.98

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,898,104.64	5,279,625.74
折旧	1,810,290.96	405,995.59
修理费	57,476.03	71,162.09
办公费	810,278.34	211,935.70
邮电通讯费	177,230.92	102,126.18
差旅费	144,073.83	228,811.20
业务招待费	171,801.67	75,260.52

运输费	226,023.03	129,470.74
审计咨询费	669,182.56	472,058.44
税金及上缴基金	280,789.13	147,190.80
安全环保费	904,314.83	870,319.50
其他资产摊销	1,431,072.90	746,310.76
服务费	449,587.73	315,247.95
其他	4,285,139.83	2,968,636.48
合计	20,315,366.40	12,024,151.69

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	9,224,791.18	7,789,397.12
试制材料及其他消耗费用	4,873,702.12	2,193,365.85
其他	874,987.18	263,373.79
合计	14,973,480.48	10,246,136.76

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,982,515.03	4,739,603.36
减：利息收入	1,003,789.20	704,752.81
汇兑损益	224,332.15	25,152.56
手续费	95,702.96	58,732.09
合计	7,298,760.94	4,118,845.20

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,925,391.56	1,344,500.00
进项税额加计扣除	3,027,968.54	680,004.06

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,250,030.07	3,938,984.95
合计	4,250,030.07	3,938,984.95

69、净敞口套期收益

☐ 适用 ☒ 不适用

70、公允价值变动收益

☐ 适用 ☒ 不适用

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-456,479.20	63,790.06
应收账款坏账损失	-3,819,831.61	-3,609,919.43
合计	-4,276,310.81	-3,546,129.37

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	158,914.01	-455,833.90
合计	158,914.01	-455,833.90

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益	81,241.17	3,228.49
减：处置非流动资产损失	71,486.88	12,768.22
合计	9,754.29	-9,539.73

74、营业外收入

☐ 适用 ☒ 不适用

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	6,000.00		6,000.00
合计	6,000.00		6,000.00

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,466,961.41	2,306,197.84
递延所得税费用	429,474.58	-357,034.11
合计	8,896,435.99	1,949,163.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	60,202,081.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,030,312.19
子公司适用不同税率的影响	411,646.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,414.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,014.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	444,214.14
免税投资收益的影响	-652,504.51
加计扣除项目的影响	-739,488.21
其他影响	430,856.61
所得税费用	8,896,435.99

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来增加	9,506,200.81	1,313,944.54
收到的政府补助	2,664,516.56	1,330,000.00
利息收入	1,003,789.20	704,752.81
合计	13,174,506.57	3,348,697.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用现金流出	23,085,648.02	5,874,897.75
合计	23,085,648.02	5,874,897.75

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的股权转让款	220,000.00	
合计	220,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金
☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
集团及子公司拆借款项	105,000,000.00	25,600,000.00
合计	105,000,000.00	25,600,000.00

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
----	-------	-------

子公司偿还拆借款		200,000.00
合计		200,000.00

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	51,305,645.28	35,056,671.88
加：资产减值准备	4,117,396.80	4,001,963.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,406,999.68	11,201,956.05
无形资产摊销	1,583,985.58	876,154.41
长期待摊费用摊销	1,134,099.46	1,093,393.56
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）	-9,754.29	9,539.73
财务费用（收益以“—”号填列）	7,982,515.03	4,739,603.36
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,250,030.07	-3,938,984.95
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	429,474.58	-357,034.11
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,393,427.76	10,801,715.61
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-54,683,977.33	-69,994,219.86
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-97,485,254.00	-9,858,311.22
经营活动产生的现金流量净额	-82,862,327.04	-16,367,552.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	245,898,361.38	126,397,075.76
减：现金的期初余额	228,957,645.52	148,262,381.21
现金及现金等价物净增加额	16,940,715.86	-21,865,305.45

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金額
加：以前期間發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物	7,516,760.00
其中：	--
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	7,516,760.00
取得子公司支付的現金淨額	7,516,760.00

(3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

☐ 適用 ☒ 不適用

(4) 現金和現金等價物的構成

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	245,898,361.38	228,957,645.52
其中：庫存現金	103,527.44	182,772.14
可隨時用於支付的銀行存款	237,313,411.79	214,760,194.28
可隨時用於支付的其他貨幣資金	8,481,422.15	14,014,679.10
三、期末現金及現金等價物餘額	245,898,361.38	228,957,645.52

80、所有者權益變動表項目註釋

☐ 適用 ☒ 不適用

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	4,498,892.27	銀行承兌匯票保證金
固定資產	10,370,884.73	固定資產抵押取得供應商賬期額度
應收賬款	19,742,731.07	應收賬款抵押的保理產品
合計	34,612,508.07	--

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
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	1,986,227.53
其中：美元	240,082.30	7.0795	1,699,662.64
欧元			
港币			
日元	4,354,560.00	0.065808	286,564.88
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
西安市财政局关于拨付 2019 年西安工业发展专项资金的通知	1,855,000.00	递延收益	231,875.00
根据高新党发【2020】24 号《中共西安高新区工委西安高新区管委会关于表彰 2019 年度西安高新区突出贡献企业的决定》	300,000.00	其他收益	300,000.00
根据《国家税务总局西安市税务局第一税务分局关于代扣代收代征税款手续费支付办理流程的通知（暂行）》等	342,199.56	其他收益	342,199.56
根据《西安高新区管委会关于落实 2018 年三次创业系列优惠政策》（第四批）	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
根据《西安国家自主创新示范区关于工业补短板促高质量发展的支持政策》	200,000.00	其他收益	200,000.00
根据津人社局发（2019）13 号市人社局市财政局关于进一步做好失业保险	41,317.00	其他收益	41,317.00

援企稳岗工资的通知》等			
根据淮发【2018】35 号《中共淮安市委 淮安市人民政府关于深化科技体制机制改革推动高质量发展的实施意见	50,000.00	其他收益	50,000.00
市场监督管理局专利奖励	11,000.00	其他收益	11,000.00
《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》享受生产、生活性服务纳税人按照当期可抵扣进项税额的 10%计提当期加计抵减额的加计抵减政策优惠	3,027,968.54	其他收益	3,027,968.54
根据市财函（2020）162 号《西安市财政局关于拨付 2019 年度省级中小企业发展专项资金的通知》	300,000.00	其他收益	300,000.00
根据市工信发（2019）201 号《关于下达 2019 年工业发展专项资金快速发展等 3 个专题奖励资金计划（第一批）的通知》	420,000.00	其他收益	420,000.00
鼓励企业稳增长奖励	145,000.00	递延收益	29,000.00

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）合并成本及商誉

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐ 适用 ☒ 不适用

（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

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 合并成本

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐ 适用 ☒ 不适用

3、反向购买

☐ 适用 ☒ 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 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：

西安易博洛克数字技术有限公司已于2020年4月办理完成工商登记手续并纳入合并报表范围。

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的權益

(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	
陝西永鑫紙業包裝有限公司	陝西省西安市臨潼區經濟開發區	陝西省西安市臨潼區經濟開發區	生產企業	70.00%		直接出資取得
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	97.50%	1.75%	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%		直接出資取得
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	北京市海澱區	北京市海澱區	供應鏈管理	70.00%		直接出資取得
西安易博洛克數字技術有限公司	西安市高新區科技一路 32 號	西安市高新區科技一路 32 號	技術服務業	70.00%		直接出資取得

(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
陝西永鑫紙業包裝有限公司	30.00%	924,164.05		13,281,072.78
天津濱海環球印務有限公司	0.75%	73,092.45		1,469,540.16
霍尔果斯領凱網絡科技有限公司	30.00%	6,099,843.99		29,171,340.92
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	30.00%	2,815,571.03		27,406,321.21

(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	60,305,059.03	35,573,352.08	95,878,411.11	50,158,918.49	1,449,250.00	51,608,168.49	48,630,164.87	36,183,846.79	84,814,011.66	41,914,190.86	1,710,125.00	43,624,315.86
天津滨海环球印务有限公司	132,134,037.70	137,482,340.26	269,616,377.96	73,677,690.10	0.00	73,677,690.10	111,220,062.86	142,069,868.33	253,289,931.19	47,096,903.00	0.00	47,096,903.00
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	246,363,433.60	7,620,252.85	253,983,686.45	156,745,883.38	0.00	156,745,883.38	198,068,918.40	8,502,008.14	206,570,926.54	129,665,936.76	0.00	129,665,936.76
北京金印国际供应链管理有限公司	155,765,113.98	16,989,526.16	172,754,640.14	81,400,236.13	0.00	81,400,236.13	153,659,878.64	9,273,436.64	162,933,315.28	84,872,012.27	0.00	84,872,012.27

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	38,721,703.54	1,634,840.19	1,634,840.19	8,034,732.32
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	75,624,406.70	7,187,850.65	7,187,850.65	22,720,569.03
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	451,402,110.85	20,332,813.29	20,332,813.29	-36,345,042.24	198,896,414.61	20,277,557.11	20,277,557.11	-75,775,163.58
北京金印国际供应链管理有限公司	191,274,339.83	9,385,236.77	9,385,236.77	5,786,472.21				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响
☐ 适用 ☒ 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益
(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安德宝药用包装有限公司	陕西西安	西安市高新区	开发、生产、销售药用包装铝管及相关包装材料产品	46.00%		权益法
上海久旭环保科技股份有限公司	上海市	上海市普陀区	环保、印务、计算机、网络信息、通信、电子、生物、新媒体、农业科技的技术开发、转让、咨询、服务，计算机技术开发与销售，计算机、电子产品等销售，智能、通信、电子设备等安装、销售，商务咨询，进出口业务	5.00%		权益法
北京今印联图像设备有限公司	北京市	北京市大兴区	销售专用设备、日用杂货、五金产品（不含电动自行车）、金属材料、机械设备、电子元器件、建筑材料；技术推广；会议服务；组织文化艺术交流活动；企业管理咨询；企业策划；翻译服务；货物进出口，技术进出口，代理进出口。		24.50%	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息
☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 重要聯營企業的主要財務信息

單位： 元

	期末餘額/本期發生額			期初餘額/上期發生額		
	西安德寶藥用包裝有限公司	上海久旭環保科技股份有限公司	北京今印聯圖像設備有限公司	西安德寶藥用包裝有限公司	上海久旭環保科技股份有限公司	北京今印聯圖像設備有限公司
流動資產	98,729,651.15	25,892,234.76	8,025,083.10	90,747,454.03	25,913,651.64	7,948,262.70
非流動資產	30,892,699.97	100,555,341.00	304,912.24	39,655,980.69	100,555,341.00	268,791.18
資產合計	129,622,351.12	126,447,575.76	8,329,995.34	130,403,434.72	126,468,992.64	8,217,053.88
流動負債	13,515,574.20	0.00	3,570,847.83	17,603,343.12	0.00	3,921,704.02
非流動負債	644,400.00	0.00		684,000.00	0.00	
負債合計	14,159,974.20	0.00	3,570,847.83	18,287,343.12	0.00	3,921,704.02
少數股東權益						
歸屬於母公司股東權益	115,462,376.92	126,447,575.76	4,759,147.51	112,116,091.60	126,468,992.64	4,295,349.86
按持股比例計算的淨資產份額	53,112,693.38	24,986,040.97	1,665,701.63	51,573,402.14	24,990,272.95	1,503,372.45
調整事項						
--商譽						
--內部交易未實現利潤						
--其他						
對聯營企業權益投資的賬面價值	55,673,460.50	24,988,291.71	1,593,272.94	51,573,402.14	24,993,872.06	1,593,272.94
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值						
營業收入	46,022,050.90	0.00	8,428,427.01	49,599,275.80	0.00	7,973,806.05
淨利潤	9,213,108.84	-21,416.88	481,640.47	8,863,010.76	-38,254.32	144,489.85
終止經營的淨利潤						
其他綜合收益						
綜合收益總額	9,213,108.84	-21,416.88	481,640.47	8,863,010.76	-38,254.32	144,489.85
本年度收到的來自聯營企業的股利	0.00	0.00	0.00	1,416,021.99	0.00	0.00

(4) 不重要的合營企業和聯營企業的汇总財務信息
☐ 適用 ☒ 不適用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐ 适用 ☒ 不适用

4、重要的共同经营

☐ 适用 ☒ 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

☐ 适用 ☒ 不适用

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十、与金融工具相关的风险

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐ 适用 ☒ 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	医药及相关产业投资、医药企业受托管理、资产重组；医药实业投资项目的咨询服务；办理药品、医疗器械的展览展销；中西药品、生物制品、医药保健品的开发研制；医药行业的人员上岗培训（上述范围中国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营；未经批准不得从事经营活动）。	167,100.00 万元	46.25%	46.25%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陕西省国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十一节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”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“第十一節 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”。

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
陝西醫葯控股集團實業開發有限責任公司	同受控股股東控制
陝西醫葯控股集團中葯產業投資有限責任公司	同受控股股東控制
陝西醫葯控股集團山海丹葯業股份有限責任公司	同受控股股東控制
陝西孫思邈健康有限責任公司	同受控股股東控制
陝西醫葯控股集團天寧葯業有限責任公司	同受控股股東控制
陝西醫葯控股集團派昂葯業有限責任公司	同受控股股東控制
陝西醫葯控股集團山海丹葯業股份有限公司	同受控股股東控制
陝西醫葯產業投資管理有限公司	同受控股股東控制
陝西醫葯控股醫葯研究院有限公司	同受控股股東控制
陝西中葯研究所	同受控股股東控制
陝西醫葯控股集團醫療科技有限公司	同受控股股東控制
西安海欣葯業有限公司陝西醫葯控股集團醫療科技有限公司	受控股股東重大影響
西安正大葯業有限公司	受控股股東重大影響
國葯控股陝西有限公司	受控股股東重大影響
陝西長安華科發展股份有限公司	受控股股東重大影響
西安楊森葯業有限公司	受控股股東重大影響
陝西漢江葯業集團股份有限公司	受控股股東重大影響
陝西省外經貿實業集團有限公司	受控股股東重大影響
陝西孫思邈高新葯業有限公司	受控股股東重大影響
陝西省產業扶貧投資開發有限公司	受控股股東重大影響
上海久日投資管理有限公司	董事投資公司
上海岱旭創業投資合夥企業（有限合夥）	董事投資公司
寧波保稅區盈順投資合夥企業（有限合夥）	董事投資公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
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	482,305.49		否	808,813.81
西安海欣制药有限公司	仓储管理费	32,524.53		否	160,301.88
北京今印联图像设备有限公司	采购商品	13,374.34		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西孙思邈高新制药有限公司	销售货物	2,940.11	1,508.62
陕西医药控股集团医疗科技有限公司	销售货物	55,348.65	
西安海欣制药有限公司	销售货物	402,465.31	432,802.11
西安杨森制药有限公司	销售货物	9,835,715.66	7,548,844.59
北京今印联图像设备有限公司	销售货物	2,761.95	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕药集团	10,000,000.00	2020 年 06 月 12 日	2020 年 08 月 11 日	否
陕药集团	20,000,000.00	2020 年 05 月 22 日	2020 年 08 月 21 日	否
陕药集团	10,000,000.00	2020 年 05 月 29 日	2020 年 08 月 28 日	否
陕药集团	30,000,000.00	2019 年 11 月 29 日	2020 年 11 月 28 日	否

陝藥集團	61,660,000.00	2019 年 09 月 25 日	2024 年 09 月 25 日	否
陝藥集團	55,000,000.00	2020 年 01 月 20 日	2025 年 01 月 19 日	否

(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				
陝西醫藥控股集團有限責任公司	100,000,000.00	2020 年 03 月 05 日	2020 年 09 月 04 日	利率：4%、借款期限 6 個月，借款利息 131.11 萬元
拆出				

(6) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

☐ 適用 ☒ 不適用

(7) 關鍵管理人員報酬

單位： 元

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員報酬合計	1,745,976.63	2,189,681.50

(8) 其他關聯交易

☐ 適用 ☒ 不適用

6、關聯方應收應付款項

(1) 應收項目

單位： 元

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	西安德寶藥用包裝有限公司	324,000.00	11,700.00	36,267.30	1,813.37
應收賬款	陝西孫思邈高新制藥有限公司	52,506.44	2,625.32	101,984.87	5,099.24
應收賬款	西安海欣制藥有限公司	56,448.96	2,822.45	468,500.74	23,425.04
應收賬款	西安楊森制藥有限	3,021,030.94	151,051.55	3,090,209.59	154,510.48

	公司				
应收账款	陝西醫葯控股集團 天寧葯業有限責任 公司	165.00	49.50	165.00	16.50

(2) 應付項目

單位： 元

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
其他應付款	陝西醫葯控股集團有限責任 公司	100,000,000.00	
應付賬款	陝西醫葯控股集團實業開發 有限責任公司	33,407.10	

7、關聯方承諾

☐ 適用 ☒ 不適用

8、其他

☐ 適用 ☒ 不適用

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

☐ 適用 ☒ 不適用

5、其他

☐ 適用 ☒ 不適用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(一) 截止资产负债表日，本公司已背书给他人的尚未到期的银行承兑汇票 59,458,219.10 元。

(二) 本公司为子公司霍尔果斯领凯提供全额担保，截止 2020 年 6 月 30 日取得永丰银行借款 15,000,000.00 元，取得汇丰银行西安分行借款 10,000,000.00 元。

(三) 本公司为霍尔果斯领凯之子公司江苏领凯提供全额担保，截止 2020 年 6 月 30 日取得招商银行南京江宁支行 20,000,000.00 元。

(四) 本公司为子公司陕西永鑫提供全额担保，截止 2020 年 6 月 30 日取得中国银行西安临潼区支行借款 5,000,000.00 元。

(五) 本公司为子公司天津环球提供全额担保，截止 2020 年 6 月 30 日取得招商银行借款 7,854,977.73 元。

(六) 本公司为子公司天津环球提供全额担保，天津环球存入 5,851,852.00 元保证金，取得汇丰银行天津分行授信 20,000,000.00 元，截止 2020 年 6 月 30 日，天津环球实际对外开出银行承兑汇票 19,506,158.84 元。

(七) 本公司为子公司天津环球提供全额担保，截止 2020 年 6 月 30 日天津环球存入 2,142,952.73 元保证金，截止 2020 年 6 月 30 日，天津环球实际对外开出银行承兑汇票 4,285,905.45 元。

(八) 本公司于 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》，借款总金额为 7,900.00 万元，借款期限为 60 个月，质押主要内容为子公司领凯科技 70%股权质押给质权人中国工商银行股份有限公司。截止 2020 年 6 月 30 日，借款余额 6166 万元。

(九) 本公司于 2020 年 1 月 20 日与招商银行股份有限公司西安分行签订《并购贷款借款合同》，借款总金额为 5,500.00 万元，借款期限为 60 个月，质押主要内容为子公司北京金印联国际供应链管理有限公司 70%股权质押给质权人招商银行股份有限公司西安分行。截止 2020 年 6 月 30 日，借款余额 5500 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、销售退回

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

经公司 2019 年年度股东大会审议通过，公司 2019 年度权益分派方案为：以 2019 年 12 月 31 日总股本 150,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股。该方案于 2020 年 7 月 14 日实施完成，公司总股本由 150,000,000 股增加至 180,000,000 股，详情请见公司于 2020 年 7 月 8 日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《2019 年年度权益分派实施公告》（2020-049）。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）未来适用法

☐ 适用 ☒ 不适用

2、债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

4、年金计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5、终止经营

☐ 适用 ☒ 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款
(1) 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	1,457,343.16	1.46%	1,452,033.54	99.64%	5,309.63	1,617,525.07	1.49%	1,547,225.04	95.65%	70,300.03
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,457,343.16	1.46%	1,452,033.54	99.64%	5,309.63	1,617,525.07	1.49%	1,547,225.04	95.65%	70,300.03
按组合计提坏账准备的应收账款	98,337,181.76	98.54%	4,637,561.64	4.72%	93,699,620.11	106,775,406.22	98.51%	4,566,267.65	4.28%	102,209,138.57
其中：										
按账龄分析的组合	83,859,436.13	84.03%	4,637,561.64	5.53%	79,221,874.48	89,138,938.59	82.24%	4,566,267.65	5.12%	84,572,670.94
公司及所属子公司往来款项的组合	14,477,745.63	14.51%	0.00	0.00%	14,477,745.63	17,636,467.63	16.27%	0.00	0.00%	17,636,467.63
合计	99,794,524.92	100.00%	6,089,595.18	6.10%	93,704,929.74	108,392,931.29	100.00%	6,113,492.69	5.64%	102,279,438.60

按单项计提坏账准备：-95191.5

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
应收客户货款	1,457,343.16	1,452,033.54	99.64%	挂账时间较长，回收的可能性较低
合计	1,457,343.16	1,452,033.54	--	--

按组合计提坏账准备：71,293.99

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	75,250,690.01	3,762,534.50	5.00%
1 至 2 年	8,537,983.46	853,798.35	10.00%
2 至 3 年	70,762.66	21,228.80	30.00%
合计	83,859,436.13	4,637,561.64	--

确定该组合依据的说明：

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：账面金额人民币500万元以上或公司应收账款前五名客户。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：账龄超过3年以上的应收款项以及与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

③按组合计提坏账准备的应收账款：除上述第①、②种情形以外的应收账款。本公司对其他不重大应收账款分为二个组合：按账龄分析组合，按账龄分析计提坏账准备；公司及所属子公司往来款项的组合系指公司及所控制的公司之间的往来，不计提坏账准备。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	83,673,388.01
1 至 2 年	4,146,108.97
2 至 3 年	10,820,810.39
3 年以上	1,154,217.55
3 至 4 年	31,954.51
4 至 5 年	29,042.83
5 年以上	1,093,220.21
合计	99,794,524.92

（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

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	6,113,492.69	-23,897.51				6,089,595.18
合計	6,113,492.69	-23,897.51				6,089,595.18

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

☐ 適用 ☒ 不適用

(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	8,551,270.88	8.57%	427,563.54
客戶二	6,041,231.10	6.05%	302,061.56
客戶三	4,786,220.17	4.80%	239,311.01
客戶四	4,330,544.65	4.34%	216,527.23
客戶五	3,503,971.99	3.51%	175,198.60
合計	27,213,238.79	27.27%	

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

☐ 適用 ☒ 不適用

(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

☐ 適用 ☒ 不適用

2、其他應收款

單位： 元

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	3,192,097.24	1,846,194.45
應收股利	19,500,000.00	
其他應收款	57,966,891.82	34,675,511.91
合計	80,658,989.06	36,521,706.36

(1) 應收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	3,192,097.24	1,846,194.45
合计	3,192,097.24	1,846,194.45

2) 重要逾期利息
☐ 适用 ☒ 不适用

3) 坏账准备计提情况
☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利
1) 应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津滨海环球印务有限公司	19,500,000.00	
合计	19,500,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
☐ 适用 ☒ 不适用

3) 坏账准备计提情况
☐ 适用 ☒ 不适用

(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	415,000.00	320,000.00
往来款项	57,632,091.82	34,422,075.28
合计	58,047,091.82	34,742,075.28

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	66,563.37			66,563.37
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-36,363.37	50,000.00		13,636.63
2020 年 6 月 30 日余额	30,200.00	50,000.00	0.00	80,200.00

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）	50,611,283.84
3 年以上	7,435,807.98
3 至 4 年	4,189,323.55
4 至 5 年	3,246,484.43
合计	58,047,091.82

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	66,563.37	13,636.63				80,200.00
合计	66,563.37	13,636.63				80,200.00

4) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款項的性質	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
霍爾果斯領凱網絡科技有限 公司	單位往來	50,000,000.00	1 年以內	86.14%	0.00
西安永旭創新服務有限公司	單位往來	7,385,807.98	3-5 年	12.72%	0.00
株洲千金藥業股份有限公司	招標保證金	150,000.00	1 年以內	0.26%	7,500.00
馬應龍藥業集團股份有限公 司	招標保證金	50,000.00	1 年以內	0.09%	2,500.00
郎致集團有限公司	招標保證金	50,000.00	1 年以內	0.09%	2,500.00
合計	--	57,635,807.98	--	99.29%	12,500.00

6) 涉及政府補助的應收款項

☐ 適用 ☒ 不適用

7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

☐ 適用 ☒ 不適用

8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

☐ 適用 ☒ 不適用

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	452,436,726.38		452,436,726.38	452,436,726.38		452,436,726.38
對聯營、合營企 業投資	80,661,752.21		80,661,752.21	76,561,722.14		76,561,722.14
合計	533,098,478.59		533,098,478.59	528,998,448.52		528,998,448.52

(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		
陝西永鑫紙業 包裝有限公司	16,869,533.93					16,869,533.93	

西安易诺和科技发展有限公司	22,148,192.45					22,148,192.45	
天津滨海环球印务有限公司	159,951,100.00					159,951,100.00	
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	131,860,000.00					131,860,000.00	
北京金印国际供应链管理有限公司	121,607,900.00					121,607,900.00	
合计	452,436,726.38					452,436,726.38	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安德宝药用包装有限公司	51,573,430.43			4,100,030.07						55,673,460.50	
上海久旭环保科技有限公司	24,988,291.71									24,988,291.71	
小计	76,561,722.14			4,100,030.07						80,661,752.21	
合计	76,561,722.14			4,100,030.07						80,661,752.21	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	163,708,057.23	128,333,591.80	180,147,356.99	147,517,600.76
其他业务	1,380,718.35	847,798.59	1,937,823.81	1,186,638.33
合计	165,088,775.58	129,181,390.39	182,085,180.80	148,704,239.09

与履约义务相关的信息：

无

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	4,100,030.07	3,938,984.95
合计	23,600,030.07	3,938,984.95

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,754.29	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）	5,953,360.10	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	-6,000.00	捐赠支出
减：所得税影响额	670,858.70	
少数股东权益影响额	1,104,168.50	
合计	4,182,087.19	--

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	6.62%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.95%	0.25	0.25

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2020半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

西安环球印务股份有限公司

董事长：李移岭

二零二零年八月十四日