



# 西安環球印務股份有限公司

## 2016 年半年度報告

2016 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 重要提示

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。

所有董事均已出席本次审议半年度报告的董事会会议。

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。

公司法定代表人李移岭先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)林蔚女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本公司 2016 年半年度报告涉及的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。

## 目錄

第一節 重要提示、目錄和釋義.....	1
第二節 公司簡介.....	4
第三節 會計數據和財務指標摘要.....	6
第四節 董事會報告.....	9
第五節 重要事項.....	19
第六節 股份變動及股東情況.....	33
第七節 優先股相關情況.....	37
第八節 董事、監事、高級管理人員情況.....	38
第九節 財務報告.....	39
第十節 備查文件目錄.....	124

## 释义

释义项	指	释义内容
环球印务、公司、本公司、股份公司、发行人	指	西安环球印务股份有限公司
陕药集团、控股股东、实际控制人	指	陕西医药控股集团有限责任公司
永旭创新	指	西安永旭创新服务有限公司，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
西安德宝	指	西安德宝药用包装有限公司，本公司参股企业
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 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	西安市高新区科技一路 32 号
公司注册地址的邮政编码	710075
公司办公地址	西安市高新区科技一路 32 号
公司办公地址的邮政编码	710075
公司网址	www.globalprinting.cn
公司电子信箱	xgp@globalprinting.cn

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司半年度报告备置地点	西安市高新区科技一路 32 号公司证券投资部
-------------	------------------------

### 3、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2016 年 01 月 01 日	西安市高新区科技一路 32 号	610100400006593	61019072630357X	72630357-X
报告期末注册	2016 年 01 月 18 日	西安市高新区科技一路 32 号	9161013172630357XN	61019072630357X	9161013172630357XN

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	191,290,823.76	211,452,182.08	-9.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,067,385.34	19,882,087.03	-19.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,124,714.30	19,744,415.11	-23.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,901,618.43	29,964,731.77	-36.92%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.27	-40.74%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.27	-40.74%
加权平均净资产收益率	4.91%	6.80%	-1.89%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	782,607,545.32	586,648,641.54	33.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	503,744,718.61	318,877,333.27	57.97%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	100,000,000
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1607

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,042.06	处置固定资产的损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,077,000.00	收到高新区 2014 年的政策补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	36,066.81	个税手续费返还
减：所得税影响额	166,353.71	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	942,671.04	--

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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

#### （一）国际国内经济形势概况

2016年上半年全球经济局势持续动荡，复苏依旧艰难，但全球流动性宽松预期升温。国际上，全球风险事件频发，美国经济复苏放缓，美联储连续两次议息但都暂缓加息，英国脱欧公投成功，欧元区经济复苏总体脆弱，货币和财政政策双管齐下的日本经济仍未走出零增长的困境。在国内，随着“三去一降一补”政策及供给侧改革的推进，国民经济保持了总体平稳、稳中有进、稳中有好的发展态势，上半年GDP增长6.7%，高于全年预期目标阈值的下限，国内外环境依然复杂严峻，经济下行压力仍然较大。受上述因素影响，公司面临上游纸张生产企业集体呼吁涨价，下游客户医药行业受医保政策、药品招标采购等影响，公司存在经营上的压力。

#### （二）报告期内公司战略及经营计划实施情况

公司将继续坚持“诚信为本，客户至上”的经营理念，以进入资本市场为契机，实施项目带动战略，以医药纸盒包装产品为中心，把握国际医药包装行业发展方向，坚持自主创新，加强技术研发，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，向高附加值产品领域拓展。保持公司在中国药品包装行业的地位，使公司成为具备国际水平的专业医药包装产品供应商，并进一步发展成为跨国制药企业在中国的首选合作伙伴。报告期内，公司完成首次公开发行股票，并于2016年6月8日在深圳证券交易所上市，募集资金净额16,880.00万元，公司资本金规模进一步扩大，资本结构进一步优化。

公司将继续在全国进行业务及基地拓展，通过在制药企业重点区域环渤海地区、长三角地区建立规模化生产基地，借助电子监管码政策推行之机，大力拓展市场份额，保证老客户的需求，同时开拓新客户。

#### （三）报告期内总体经营情况

2016年是公司“十三五”发展规划的开局之年，公司紧紧围绕年初制订的“聚焦客户与产品，提升效率，提升竞争力”的经营策略，不断深化机制创新，公司运营与管理效率进一步提高。公司经营团队在董事会年初确定的预算经营目标基础上，面对经济下行压力、原材料涨价以及人力成本提高等压力，面对医药企业药品招标采购价格持续走低的困难情况下，和全体员工齐心协力，基本实现了上半年“时间过半完成任务过半”的经营目标。报告期公司实现营业收入19,129.08万元，同比下降9.53%；归属于上市公司股东的净利润1,606.74万元，同比下降19.19%；2016年6月30日，公司资产总额78,260.75万元，较年初增长33.40%；归属于上市公司股东的净资产50,374.47万元，较年初增长57.97%。

## 二、主營業務分析

### 概述

公司主要從事醫葯紙盒包裝產品的设计、生产及销售，同时兼營酒類、食品彩盒和瓦楞紙箱業務，其中以供制葯企業高速自动包裝線使用的高品質葯品包裝折疊紙盒為主要產品。報告期內，公司實現營業收入1.91億元，同比下降9.53%，其中公司的主要產品葯品包裝折疊紙盒業務實現營業收入1.69億元，同比下降1.74%。歸屬於上市公司股東的淨利潤1,606.74萬元，同比下降19.19%，實現每股收益0.16元。

主要財務數據同比變動情況如下：

單位：元

	本報告期	上年同期	同比增減	變動原因
營業收入	191,290,823.76	211,452,182.08	-9.53%	
營業成本	144,984,233.47	160,474,643.93	-9.65%	
銷售費用	13,728,059.01	12,798,921.29	7.26%	
管理費用	11,864,591.51	10,523,572.14	12.74%	
財務費用	4,287,821.06	5,562,592.03	-22.92%	
所得稅費用	2,472,964.91	3,273,442.71	-24.45%	
研發投入	1502,103.79	1,840,090.14	-18.37%	
經營活動產生的現金流量淨額	18,901,618.43	29,964,731.77	-36.92%	營業收入下降 9.54%，從而銷售商品提供勞務收到的現金減少
投資活動產生的現金流量淨額	-9,590,910.93	-6,361,976.95	-50.75%	上年收到西安德寶分紅款 239.22 萬元，本報告期未收到分紅款
籌資活動產生的現金流量淨額	172,320,600.50	-31,937,072.77	708.45%	主要是報告期內公司發行新股，收到募集資金所致
現金及現金等價物淨增加額	181,631,308.00	-8,334,317.95	2,241.30%	主要是報告期內公司發行新股，收到募集資金所致

公司報告期利潤構成或利潤來源發生重大變動

適用  不適用

公司報告期利潤構成或利潤來源沒有發生重大變動。

公司招股說明書、募集說明書和資產重組報告書等公開披露文件中披露的未來發展與規劃延續至報告期內的情況

適用  不適用

注：公司招股說明書、募集說明書和資產重組報告書等公開披露文件中披露的未來發展與規劃延續至報告

期内的，公司应当对规划目标的实施进度进行分析；实施进度与规划不符的，应当详细说明原因。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在《首次公开发行股票上市公告书》中披露：“预计2016年上半年归属于母公司的净利润同比波动在-20%—20%以内，即1590.57万元至2385.85万元之间”，报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润1606.74万元，与《首次公开发行股票上市公告书》中披露的业绩预计不存在明显差异。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
造纸及纸制品业	190,268,837.87	144,984,233.47	23.80%	-9.54%	-9.65%	0.09%
分产品						
医药纸盒	168,916,774.21	124,237,892.16	26.45%	-1.74%	-0.53%	-0.90%
酒类食品彩盒	11,265,265.02	10,731,031.05	4.74%	-39.47%	-37.67%	-2.75%
瓦楞纸箱	10,086,798.64	10,015,310.26	0.71%	-49.09%	-45.46%	-6.61%
合计	190,268,837.87	144,984,233.47	23.80%	-9.54%	-9.65%	0.09%
分地区						
华北地区	63,434,648.17	49,522,197.32	21.93%	-1.42%	0.79%	-1.71%
东北地区	17,877,564.45	14,370,668.31	19.62%	-33.05%	-29.21%	-4.36%
华东地区	38,527,206.24	29,901,189.70	22.39%	7.52%	10.33%	-1.97%
中南地区	12,970,906.17	10,209,549.76	21.29%	56.50%	62.70%	-3.00%
西南地区	7,577,483.90	5,923,224.36	21.83%	-24.15%	-21.28%	-2.85%
西北地区	45,229,119.64	31,362,666.63	30.66%	-28.75%	-35.77%	7.58%
国外销售	4,651,909.30	3,694,737.39	20.58%	173.25%	182.67%	-2.65%
合计	190,268,837.87	144,984,233.47	23.80%	-9.54%	-9.65%	0.09%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

#### 1、技术优势

公司在医药纸盒技术领域持续探索，不断推出应用于自动高速包装线的各种盒型，并积极开发应用行业领先的防伪和可变数据赋码印刷等技术，扩展纸盒包装功能，取得了显著的技术优势。

## 2、市场优势报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

公司是国内主要的医药纸盒包装产品独立供应商，是中国医药包装协会标准《药品包装用卡纸折叠纸盒》的牵头制订者，是陕西省首批认定的高新技术企业，公司于2012年4月被中国印刷及设备器材工业协会包装印刷分会授予“2011年度药品包装龙头企业”称号，在2012年中国包装联合会公布的2011年度中国包装印刷行业四十强中位列第十九名。根据公司对同行业企业的跟踪了解及公开资料数据，公司的生产规模及市场份额在国内医药纸盒包装行业中位于前列。

## 3、客户优势

制药企业对供应商的选择一般需要一个长期的过程，须对供应商的质量、环境、安全及职业健康等方面进行严格的审计。同时，一些大型制药企业还要对供应商进行周期性审计，只有能够长期保持质量稳定且有较强持续创新能力的企业，才能成为大型制药企业的长期供应商。经过多年的合作，公司已获得众多制药企业的认可，公司目前拥有拜耳医药、诺华制药、默沙东、强生制药、诺和诺德、博士伦、吴太感康、葵花药业、武汉生物等诸多国内外知名品牌制药企业组成的优秀客户群。2015年，进入《财富》世界500强的制药企业共有11家，其中有7家是本公司的正式合作客户，另有2家处于样品试制阶段并有望成为公司正式客户。

## 4、质量品牌优势

公司建立了完善的质量保证体系，先后通过英国BSI公司ISO9001、ISO14001、OHSAS18001的认证，严格按照流程进行生产，并积极应用保障产品安全的先进质量控制技术，使得公司的产品性能稳定、品质优异，质量和稳定性达到国内外知名品牌制药企业认可的国际先进水平。许多制药企业引进高速自动包装线时，往往以环球印务的纸盒产品作为引进和验收自动包装线的参照物。目前公司产品已在德国博世、德国乌尔曼，德国翰辉、意大利伊玛、意大利卡姆、意大利马克西尼、台湾皇将、双鹤药机、上海紫仟等各种品牌自动包装线上长期使用，产品质量稳定性和适应性强。其中，目前国内最快的高速自动包装线——北京诺华用于生产多品种的高速自动包装线，即以公司为其纸盒产品供应商。公司已成为客户公认的高品质医药纸盒生产企业典范，深得客户信赖，树立了行业一流的品牌形象。2012年，公司被陕西省新闻出版局评为“2011年出版产品质量先进单位”。2013年，公司被陕西省人民政府评为“陕西省名牌产品”。

## 5、研发优势

公司自成立始就建立了研发制作中心，追踪研究世界先进包装印刷技术，开展新型医药纸盒产品及其

生产工艺的研发，在医药纸盒产品的结构设计、可变数据印刷、防伪、各种异型盒、多功能盒的设计和生  
产方面具有明显研发优势。目前公司拥有研发人员71人，其中核心技术人员6人，是一支实践经验丰富且  
长期稳定的技术队伍，一些核心技术人员在本行业从业15年以上，并具有较高的知名度，经常被同业企业  
或下游客户邀请解决技术难题。多年以来，公司还与上游先进的设备供应商建立了合作研发关系，这些先  
进的设备制造企业也愿意与公司协作，以公司的研发课题为平台，根据公司技术创新和工艺改进的需要，  
开展相应设备定制与对接，对公司生产技术水平的提高起到了推动作用。公司是陕西省高新技术企业，西  
安高新区第一批“515”龙头企业。2013年1月，公司电子监管码赋码技术项目被陕西省人民政府国有资产  
监督管理委员会、陕西省科学技术厅授予“科技创新先进集体”荣誉称号。2013年10月，公司电子监管码  
高速赋码系统被陕西省总工会、陕西省科学技术厅授予“技术改进金奖”。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (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。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、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	16,880.00
报告期投入募集资金总额	0.00
已累计投入募集资金总额	0.00
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

西安环球印务股份有限公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1012号”文核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票 2,500.00 万股并于 2016 年 6 月 8 日在深圳证券交易所上市，发行价格为每股人民币 7.98 元，共计募集资金 19,950.00 万元，扣除发行费用 3,070.00 万元后，募集资金净额为人民币 16,880.00 万元。希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，于 2016 年 6 月 2 日出具了“希会验字[2016]0046 号”《验资报告》，确认募集资金到账。为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，公司设立了相关募集资金专项账户。募集资金到账后，已全部存放于募集资金专项账户内，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金三方监管协议。截止报告期末，募集资金累计投入总额为 0 万元，募集资金账户余额为 178,528,162.79 元（含利息收入及未支付的发行费用）。

**(2) 募集中資金承諾項目情況**

✓ 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)	募集中資金承諾投資總額	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
<b>承諾投資項目</b>										
增資天津環球用於年產 18 億只藥品包裝折疊紙盒項目	否	7,882.00	7,882.00	0	0	0.00%	2016 年 12 月 31 日		是	否
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	0	0.00%	2016 年 12 月 31 日		是	否
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	0	0	0.00%	2016 年 12 月 31 日		是	否
研發中心建設項目	否	1,196.48	1,196.48	0	0	0.00%	2017 年 02 月 01 日		是	否
承諾投資項目小計	--	16,880.00	16,880.00	0	0	--	--		--	--
<b>超募資金投向</b>										
不存在超募資金的情形										
歸還銀行貸款(如有)	--						--	--	--	--
補充流動資金(如有)	--						--	--	--	--
超募資金投向小計	--					--	--		--	--
合計	--	16,880.00	16,880.00	0	0	--	--	0	--	--
未達到計劃進度或預計收益的情況和原因(分具體項目)	不存在未達到計劃進度或預計收益的情況。									
項目可行性發生重大變化的情況說明	項目可行性未發生重大變化。									
超募資金的金額、用途及使用進展情況	不適用									
募集中資金投資項目實	不適用									

施地点变更情况	
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	截止报告期末公司的全部募集资金尚未使用，专户尚有余额 178,528,162.79 元（含利息收入及未支付的发行费用）。公司于 2016 年 7 月 26 日召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意置换预先投入募投项目的自筹资金 8,062.61 万元。
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将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
《2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2016 年 08 月 18 日	公告编号：2016-030；公告名称：《2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

天津濱海 環球印務 有限公司	子公司	包裝裝潢及 其他印刷	包裝折疊 紙盒	5000 萬元	179,173,881.65	56,281,109.13	46,035,910.39	2,318,781.75	1,823,225.43
西安德寶 藥用包裝 有限公司	參股公司	金屬製品業	藥用包裝 鋁管	5000 萬元	98,892,368.42	82,693,725.24	37,424,198.10	8,287,667.51	7,081,299.10

## 5、非募集資金投資的重大項目情況

適用  不適用

公司報告期無非募集資金投資的重大項目。

## 六、對 2016 年 1-9 月經營業績的預計

2016 年 1-9 月預計的經營業績情況：歸屬於上市公司股東的淨利潤為正值且不屬於扭虧為盈的情形

歸屬於上市公司股東的淨利潤為正值且不屬於扭虧為盈的情形

2016 年 1-9 月歸屬於上市公司股東的淨利潤變動幅度	-15.00%	至	5.00%
2016 年 1-9 月歸屬於上市公司股東的淨利潤變動區間（萬元）	1,582	至	1,954
2015 年 1-9 月歸屬於上市公司股東的淨利潤（萬元）	1,861		
業績變動的原因說明	公司主營業務目前處於穩定發展階段，盈利能力較為穩定。預計 2016 年 1-9 月歸屬於上市公司股東的淨利潤與上年同期的變動幅度為-15%—5%。		

## 七、董事會、監事會對會計師事務所本報告期“非標準審計報告”的說明

適用  不適用

## 八、董事會對上年度“非標準審計報告”相關情況的說明

適用  不適用

## 九、公司報告期利潤分配實施情況

報告期內實施的利潤分配方案特別是現金分紅方案、資本公積金轉增股本方案的執行或調整情況

適用  不適用

## 十、本報告期利潤分配或資本公積金轉增股本預案

適用  不適用

公司計劃半年度不派發現金紅利，不送紅股，不以公積金轉增股本。

## 十一、報告期內接待調研、溝通、採訪等活動登記表

適用  不適用

公司報告期內未發生接待調研、溝通、採訪等活動。

## 第五節 重要事項

### 一、公司治理情況

報告期內，公司嚴格按照《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》、《深圳證券交易所股票上市規則》、《上市公司章程指引》和其他有關法律法規的要求，不斷完善公司法人治理結構，進一步規範公司運作，提高公司治理水平。

公司三會運作規範、有序，董事、監事工作勤懇盡責，公司能夠確保所有股東、特別是中小股東享有平等地位，確保所有股東能充分行使自己的權利，不存在損害中小股東利益的情形。

公司獨立性情況良好，與公司實際控制人、各股東在人員、資產、財務、機構和業務方面做到了“五獨立”。公司透明度情況良好，依法履行信息披露義務，確保信息披露真實、及時、準確、完整，使所有股東都有平等的機會獲得信息。

截止報告期末，公司治理的實際情況與《公司法》和中國證監會相關規定的要求不存在差異。

### 二、訴訟事項

重大訴訟仲裁事項

適用  不適用

本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項。

其他訴訟事項

適用  不適用

### 三、媒體質疑情況

適用  不適用

本報告期公司無媒體普遍質疑事項。

### 四、破產重整相關事項

適用  不適用

公司報告期未發生破產重整相關事項。

### 五、資產交易事項

#### 1、收購資產情況

適用  不適用

公司報告期末收購資產。

## 2、出售資產情況

適用  不適用

公司報告期末出售資產。

## 3、企業合併情況

適用  不適用

公司報告期末發生企業合併情況。

## 六、公司股權激勵的實施情況及其影響

適用  不適用

公司報告期無股權激勵計劃及其實施情況。

## 七、重大關聯交易

### 1、與日常經營相關的關聯交易

適用  不適用

關聯交易方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	關聯交易價格	關聯交易金額(萬元)	占同類交易金額的比例	獲批的交易額度(萬元)	是否超過獲批額度	關聯交易結算方式	可獲得的同類交易市價	披露日期	披露索引
西安楊森製藥有限公司	受控股股東重大影響	銷售商品	銷售醫葯折疊紙盒及瓦楞紙箱	參照市場水平定價	參照市場水平定價	1,429.45	7.99%	2,755	否	電匯	不適用		
西安海欣製藥有限公司	受控股股東重大影響	銷售商品	銷售醫葯折疊紙盒及瓦楞紙箱	參照市場水平定價	參照市場水平定價	104.54	0.58%	200	否	銀行承兌匯票	不適用		
西安正大製藥有限公司	受控股股東重大影響	銷售商品	銷售瓦楞紙箱	參照市場水平定價	參照市場水平定價	6.37	0.63%	15	否	電匯	不適用		

司													
陕西医药控股集团天宁制药有限责任公司	同受控股股东控制	销售商品	销售瓦楞纸箱	参照市场水平定价	参照市场水平定价	10	0.99%	20	否	电汇	不适用		
西安德宝药用包装有限公司	联营企业	销售商品	销售瓦楞纸箱	参照市场水平定价	参照市场水平定价	0.85	0.08%	2	否	电汇	不适用		
陕西医药控股集团派昂医药有限责任公司	同受控股股东控制	销售商品	销售瓦楞纸箱	参照市场水平定价	参照市场水平定价	2.81	0.28%	8	否	电汇	不适用		
合计				--	--	1,554.02	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				报告期内关联方无大额销货退回的情况									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

报告期陕西医药控股集团实业开发有限责任公司为本公司提供生产用水和供暖用蒸汽，合计费用44.91万元。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

截至本报告期末，公司及子公司按市场价格租赁了1处房产用于办公和生产，租赁面积共计3408平方米，公司该租赁项目取得的利润总额为67,567.57元。

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
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（协议签署日）	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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0	
报告期末已审批的对外担保额				报告期末实际对外担保余额				

度合計 (A3)			合計 (A4)					
公司與子公司之間擔保情況								
擔保對象名稱	擔保額度 相關公告 披露日期	擔保額度	實際發生日期 (協議簽署日)	實際擔保金額	擔保類型	擔保期	是否履行 完畢	是否為關 聯方擔保
天津濱海環球印務有限公司	2016 年 07 月 28 日	11,000	2011 年 09 月 08 日	7,100.87	一般保證;連帶責任保證	八年	否	否
陝西永鑫紙業包裝有限公司	2016 年 07 月 28 日	1,000	2015 年 09 月 16 日	534.71	一般保證;連帶責任保證	一年	否	否
報告期內審批對子公司擔保額度合計 (B1)		500		報告期內對子公司擔保實際發生額合計 (B2)		534.71		
報告期末已審批的對子公司擔保額度合計 (B3)		12,000		報告期末對子公司實際擔保餘額合計 (B4)		7,635.58		
子公司對子公司的擔保情況								
擔保對象名稱	擔保額度 相關公告 披露日期	擔保額度	實際發生日期 (協議簽署日)	實際擔保金額	擔保類型	擔保期	是否履行 完畢	是否為關 聯方擔保
報告期內審批對子公司擔保額度合計 (C1)				報告期內對子公司擔保實際發生額合計 (C2)				
報告期末已審批的對子公司擔保額度合計 (C3)				報告期末對子公司實際擔保餘額合計 (C4)				
公司擔保總額 (即前三大項的合計)								
報告期內審批擔保額度合計 (A1+B1+C1)		500		報告期內擔保實際發生額合計 (A2+B2+C2)		534.71		
報告期末已審批的擔保額度合計 (A3+B3+C3)		12,000		報告期末實際擔保餘額合計 (A4+B4+C4)		7,635.58		
實際擔保總額 (即 A4+B4+C4) 占公司淨資產的比例				15.16%				
其中:								
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額 (D)								
直接或間接為資產負債率超過 70% 的被擔保對象提供的債務擔保金額 (E)								
擔保總額超過淨資產 50% 部分的金額 (F)								
上述三項擔保金額合計 (D+E+F)								
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明 (如有)								
違反規定程序對外提供擔保的說明 (如有)								

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

**九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西医药控股集团有限责任公司	关于股份锁定和减持、稳定公司股价措施及招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺函:一、关于股份锁定和减持的承诺: 1、自发行人股票上市交易之日起 36 个月内, 本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的发行人股份, 也不由发行人回购本公司持有的发行人于股票上市前已发行的股份。2、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人首次公开发行股票并上市时的股票发行价(以下简称“发行价”), 或者发行人上市后 6 个月发行人股票期末(如该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价, 本公司持有的发行人上述股份的锁定期限自	2014 年 04 月 02 日	2016 年 6 月 8 日 ——2019 年 6 月 8 日	尚在承诺履行期, 严格履行。

	<p>                     动延长至少 6 个月。3、上述锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 24 个月内，本公司若减持上述股份，减持价格将不低于发行价。在锁定期满后的 12 个月内，如果减持，减持股份数量不超过发行人股份总数的 2%；在锁定期满后的 24 个月内，如果减持，减持股份数量累计不超过发行人股份总数的 5%。本公司减持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本公司可以减持发行人股份。4、本公司减持发行人股份应符合相关法律、法规、规章的规定，本公司减持将通过深圳证券交易所协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方法依法进行。                 </p> <p>                     二、关于招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。本公司如未履行上述承诺，则本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；发行人有权将应付本公司的现金分红予以暂时扣留，直至本公司实际履行上述承诺义务为止；如因未履行承诺导致发行人或投资者遭受经济损失的，本公司将依法予以赔偿。三、如发行人上市后三年内，发行人股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产，在发行人启动稳定股价预案时，本公司将严格按照《西安環球印務股份有限公司上市后                 </p>			
--	---	--	--	--

	<p>稳定公司股价预案》的要求，履行相关稳定公司股价的义务。本公司如未履行上述承诺，则本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；发行人有权将应付本公司通知的拟增持股份的资金总额相等的现金分红予以暂时扣留，直至本公司实际履行上述承诺义务为止；如因未履行承诺导致发行人或投资者遭受经济损失的，本公司将依法予以赔偿。本公司将积极采取合法措施履行就发行人首次公开发行股票并上市事宜所做的全部承诺，自愿接受监管部门、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。</p>			
香港原石国际有限公司、比特（香港）投资有限公司、蔡红军	<p>持股 5% 以上股东关于股份锁定及减持的承诺函及持有发行人股份的董事承诺函：一、关于本公司持有及减持发行人股份的承诺：（一）自发行人上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；（二）锁定期满后，本公司将根据相关法律法规及深圳证券交易所规则，结合证券市场情况、发行人股票走势及公开信息、实际资金需要等情况，自主决策、择机进行减持；（三）若本公司拟减持发行人股份，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本公司可以减持发行人股份。本公司按照深圳证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。二、关于承诺履行：本公司将积极采取合法措施履行</p>	2014 年 04 月 02 日	2016 年 6 月 8 日 ——2017 年 6 月 8 日	尚在承诺履行期，严格履行。

	<p>就本次發行並上市所做的所有承諾，自願接受監管機關、社會公眾及投資者的監督，並依法承擔相應責任。本公司如未履行上述股份持有及減持承諾，則違反承諾減持所得收益歸發行人所有，本公司將在股東大會及中國證監會指定的披露媒體上公開說明未履行承諾的具體原因並向公司股東和社會公眾投資者道歉，並將自動延長持有全部股份的鎖定期 6 個月。</p>			
	<p>董監高關於穩定公司股價措施及招股說明書如有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏的承諾函：</p> <p>一、關於招股說明書如有虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏的承諾：如發行人招股說明書存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，致使投資者在證券交易中遭受損失的，本人（指發行人的董事、監事、高級管理人員）將承擔相應的民事賠償責任，依法賠償投資者損失。具體的賠償標準、賠償主體範圍、賠償金額等細節內容待上述情形實際發生時，以最終確定的賠償方案為準。</p> <p>二、關於穩定股票價格的承諾：本人（指發行人的董事（獨立董事除外）、高級管理人員）將根據《西安環球印務股份有限公司上市後穩定公司股價預案》的相關要求，切實履行該預案所述職責，以維護發行人股價穩定、保護中小投資者利益。如本人未履行上述承諾，則本人將在股東大會及中國證券監督管理委員會指定的披露媒體上公開說明未履行承諾的具體原因並向公司股東和社會公眾投資者道歉；發行人有權將應付本人的工資、薪酬、補貼等暫時予以扣留，直至本人完成上述承諾的履行。如因未履行承諾導致發行人或投資者遭受經濟損</p>	<p>2014 年 04 月 02 日</p>	<p>長期有效</p>	<p>尚在承諾履行期，嚴格履行。</p>

		失的，本人將依法予以賠償。			
	陝西醫葯控股集團有限責任公司	<p>                     控股股東關於公積金相關事項的承諾：作為控股股東，為支持西安環球印務股份有限公司（下簡稱發行人）首次公開發行股票並上市，本公司承諾，若發生以下情形時，本公司將無條件承擔相關支付義務以及因此產生的相關費用，不使發行人因此受到經濟損失：1、因發行人及其控股子公司在本承諾出具之前未執行住房公積金管理制度，導致相關主管機構要求發行人及其控股子公司補繳以前年度住房公積金或對發行人及其控股子公司進行處罰；2、因發行人及其控股子公司於本承諾出具之前發生的未執行住房公積金管理制度，導致相關利益主體以任何方式提出賠償請求。                 </p> <p>                     控股股東關於社會保險相關事項的承諾：“若將來因相關主管部門要求發行人及其控股子公司補繳社會保險或對發行人處以任何罰款，或因相關利益主體向發行人及其控股子公司提出關於繳納社會保險的任何賠償請求，導致發行人及其控股子公司需要因此承擔任何補償責任、罰款或賠償責任的，導致發行人及其控股子公司需要因此承擔任何補償責任、罰款或賠償責任的，本公司將無條件全額承擔發行人及其控股子公司因此而發生的全部費用、支出，確保發行人及其控股子公司不會因此遭受任何損失。”                 </p>	2015年07月10日	長期有效	尚在承諾履行期，嚴格履行。
		<p>                     關於切實履行填補每股收益具體措施的承諾函：“為保證公司填補每股收益的具體措施能夠得到切實履行，本人作為西安環球印務股份有限公司（以下簡稱“公司”）的董事/高級管理人員，特承諾如下：（一）承諾不無償或以不公平條件向其他單位或者個人輸送利                 </p>	2016年03月01日	長期有效	尚在承諾履行期，嚴格履行。

	<p>益，也不採用其他方式損害公司利益；（二）承諾對本人以及職權範圍內其他董事和高管的職務消費行為進行約束，必要的職務消費行為應低於平均水平；（三）承諾不動用公司資產從事與其履行職責無關的投資、消費活動；（四）承諾積極推動公司薪酬制度的完善使之符合攤薄即期收益填補回報措施的要求，承諾支持公司董事會或薪酬委員會制定的薪酬制度與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤，若本人為董事則承諾在董事會上對相關議案投贊成票；（五）承諾當參與公司制訂及推出股权激励計劃的相關決策時，應該使股权激励的行權條件與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤，若本人為董事則承諾在董事會上對相關議案投贊成票。</p> <p>（六）在中國證券監督管理委員會、深圳證券交易所另行發布攤薄即期收益填補回報措施及其承諾的相關意見及實施細則後，如果公司相關措施及本人的承諾與相關規定不符的，本人承諾將立即按照相關規定作出補充承諾，並積極推進公司制定新的措施。如本人未履行上述承諾，則本人將在股東大會及中國證券監督管理委員會指定的披露媒體上公開說明未履行承諾的具體原因並向公司股東和社會公眾投資者道歉；公司有权將應付本人的工資、薪酬、補貼等暫時予以扣留，直至本人完成上述承諾的履行。如因未履行承諾導致公司或投資者遭受經濟損失的，本人將依法予以賠償。”</p>			
陝西醫葯控股集團有限責任公司	關於避免同業競爭的承諾函：“1、本公司目前沒有，將來在作為環球印務股東期間，也不直接或間接從事與環球印務及其控股子公司構成同業競爭的任何活動，不	2013年03月21日	長期有效	尚在承諾履行期，嚴格履行。

	<p>利用控股股東地位謀求任何不正當利益，進而損害環球印務或環球印務其他股東的利益。2、本公司將通過本公司的控制地位以及派出機構和人員（包括但不限於董事、經理），保證本公司直接和間接控制的企业或組織履行與本公司相同的義務。3、若環球印務今後從事新的業務領域，則本公司及本公司控制的其他企業或組織將不以控股或參股但擁有實質控制權的方式，從事與環球印務新業務相同或相似的業務活動。4、如本公司及本公司控制的其他企業或組織出現與環球印務同業競爭的情形，環球印務有權通過優先收購或委託經營的方式將該業務集中到公司經營。如因本公司及本公司控制的其他企業或組織違反上述承諾而導致花你印務或環球印務其他股東的權益受到損害的，本公司將承擔相應的損害賠償責任。”</p>			
	<p>關於規範與西安環球印務股份有限公司關聯交易的承諾函：“截至本承諾函出具之日，陝西醫葯控股集團有限責任公司（以下簡稱“本公司”）持有西安環球印務股份有限公司（以下簡稱“環球印務”）的 65% 股份，本公司特此承諾：1、本公司及本公司控制或影響的企业將盡量避免和減少與環球印務及其下屬子公司之間的關聯交易，對於環球印務及其下屬子公司能夠通過市場與獨立第三方之間發生的交易，將由環球印務及其下屬子公司與獨立第三方進行。本公司控制或影響的其他企業將嚴格避免向環球印務及其下屬子公司拆借、占用環球印務及其下屬子公司資金或採取由環球印務及其下屬子公司代墊款、代償債務等方式侵占環球印務資金。2、對於本公司及本公司控制</p>	<p>2013 年 03 月 21 日</p>	<p>長期有效</p>	<p>尚在承諾履行期，嚴格履行。</p>

		或影響的企業與環球印務及其下屬子公司之間必需的一切交易行為，均將嚴格遵守市場原則，本着平等互利、等價有償的一般原則，公平合理地進行。交易定價有政府定價的，執行政府定價；沒有政府定價的，執行市場公允價格；沒有政府定價且無可參考市場價格的，按照成本加可比較的合理利潤水平確定成本價執行。3、本公司與環球印務及其下屬子公司之間的關聯交易將嚴格遵守環球印務公司章程、關聯交易管理制度等規定履行必要的法定程序。在環球印務權力機構審議有關關聯交易事項時主動依法履行回避義務；對須報經有關機構審議的關聯交易事項，在有關機構審議通過後方可執行。4、本公司保證不通過關聯交易取得任何不正當的利益或使環球印務及其下屬子公司承擔任何不正當的義務。如果因違反上述承諾導致環球印務或其下屬子公司損失或利用關聯交易侵佔環球印務或其下屬子公司利益的，環球印務及其下屬子公司的損失由本公司承擔。5、上述承諾在本公司及本公司控制或影響的企業構成環球印務的關聯方期間持續有效。”			
其他對公司中小股東所作承諾	不適用				
承諾是否及時履行	是				
未完成履行的具體原因及下一步計劃（如有）					

## 十、聘任、解聘會計師事務所情況

半年度財務報告是否已經審計

是  否

公司半年度報告未經審計。

## 十一、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。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、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

## 第六節 股份變動及股東情況

### 一、股份變動情況

#### 1、股份變動情況

單位：股

	本次變動前		本次變動增減（+，-）					本次變動後	
	數量	比例	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	數量	比例
一、有限售條件股份	75,000,000	65.00%						75,000,000	48.75%
1、國家持股									
2、國有法人持股	48,750,000	65.00%						48,750,000	48.75%
3、其他內資持股									
其中：境內法人持股									
境內自然人持股									
4、外資持股	26,250,000	35.00%						26,250,000	26.25%
其中：境外法人持股	26,250,000	35.00%						26,250,000	26.25%
境外自然人持股									
二、無限售條件股份			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
1、人民幣普通股			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
2、境內上市的外資股									
3、境外上市的外資股									
4、其他									
三、股份總數	75,000,000	100.00%	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100.00%

股份變動的原因

 適用  不適用

西安環球印務股份有限公司（以下簡稱“公司”）經中國證券監督管理委員會“證監許可〔2016〕1012 號文”核准，首次向社會公眾公開發行人民幣普通股（A 股）股票 2,500.00 萬股並在深圳證券交易所上市。

公司首次公開發行 2,500 萬股新股於 2016 年 6 月 3 日在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司辦理完畢登記托管手續，並於 2016 年 6 月 8 日在深圳證券交易所掛牌交易。首次公開發行新股發行完成后，公司總股本由 7,500 萬股增加 10,000 萬股，其中有限售條件股份 7,500 萬股，無限售條件股份 2,500 萬股。發行前后，公司持股 5% 以上的主要股東及其持股數量均未發生重大變化。

股份變動的批准情況

 適用  不適用

西安環球印務股份有限公司（以下簡稱“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

向社會公眾公開發行人民幣普通股（A 股）股票 2,500.00 萬股並在深圳證券交易所上市。

股份變動的過戶情況

適用  不適用

公司首次公開發行 2,500 萬股新股於 2016 年 6 月 3 日在中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司辦理完畢登記托管手續。

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

適用  不適用

報告期內，公司首次公開發行 2,500 萬新股，每股發行價格 7.98 元，募集資金淨額 16,880 萬元，增加公司註冊資本 2,500 萬元，增加資本公積 14,380 萬元，增加淨資產 16,880 萬元，報告期末公司資產負債率較期初有所下降。根據會計準則相關規定，在計算本報告期每股收益時將根據股份變動的對股本總額進行加權平均，因報告期內公司總股本有所增加，本報告期公司基本每股收益、稀釋每股收益將被攤薄；由於股本溢價，本報告期末歸屬於公司普通股股東的每股淨資產有所增長。

公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用  不適用

公司股份總數及股東結構的變動、公司資產和負債結構的變動情況說明

適用  不適用

報告期內，公司首次公開發行 2,500 萬新股，每股發行價格 7.98 元，募集資金淨額 16,880 萬元，增加公司註冊資本 2,500 萬元，增加資本公積 14,380 萬元，增加淨資產 16,880 萬元，報告期末公司資產負債率較期初有所下降。

## 2、限售股份變動情況

適用  不適用

## 二、公司股東數量及持股情況

單位：股

報告期末普通股股東總數	42,963		報告期末表決權恢復的優先股股東總數（如有）	0				
持股 5% 以上的普通股股東或前 10 名普通股股東持股情況								
股東名稱	股東性質	持股比例	報告期末持有的普通股數量	報告期內增減變動情況	持有有限售條件的普通股數量	持有無限售條件的普通股數量	質押或凍結情況	
							股份狀態	數量
陝西醫葯控股集團有限責任公司	國有法人	46.25%	46,250,000	-2500000	46,250,000			
香港原石國際有限公司	境外法人	18.75%	18,750,000		18,750,000			

比特(香港)投资有限公司	境外法人	7.50%	7,500,000		7,500,000			
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.50%	2,500,000	2500000	2,500,000			
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.12%	118,700			118,700		
因诺(上海)资产管理有限公司一因诺天跃一号资产管理计划	其他	0.11%	112,300			112,300		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.11%	109,200			109,200		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.10%	100,265			100,265		
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.08%	82,330			82,330		
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.08%	81,500			81,500		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中不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					
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	118,700	人民币普通股	118,700					

因诺(上海)资产管理有限公司— 因诺天跃一号资产管理计划	112,300	人民币普通股	112,300
华泰证券股份有限公司客户信用 交易担保证券账户	109,200	人民币普通股	109,200
国泰君安证券股份有限公司客户 信用交易担保证券账户	100,265	人民币普通股	100,265
广发证券股份有限公司客户信用 交易担保证券账户	82,330	人民币普通股	82,330
国信证券股份有限公司客户信用 交易担保证券账户	81,500	人民币普通股	81,500
招商证券股份有限公司	69,738	人民币普通股	69,738
因诺(上海)资产管理有限公司— 因诺天跃四号资产管理计划	69,229	人民币普通股	69,229
申万宏源证券有限公司客户信用 交易担保证券账户	68,900	人民币普通股	68,900
中信建投证券股份有限公司客户 信用交易担保证券账户	64,206	人民币普通股	64,206
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与前 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)	公司前 10 名普通股股东不存在将所持公司股份用于融资融券业务中的充抵保证金证券的情形。		

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。

### 三、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 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，具体可参见公司于 2016 年 5 月 26 日刊登的《招股说明书》。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见公司于 2016 年 5 月 26 日刊登的《招股说明书》。

## 第九节 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：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：西安环球印务股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	235,741,092.89	54,493,196.61
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,237,106.38	28,619,769.34
应收账款	127,295,567.58	117,068,599.42
预付款项	7,563,441.28	5,048,134.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	792,035.92	775,403.76
买入返售金融资产		
存货	49,846,899.20	46,767,382.47

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	446,476,143.25	252,772,486.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	44,828,396.35	41,487,092.76
投资性房地产		
固定资产	254,656,760.37	259,453,175.32
在建工程	5,423,196.86	2,313,681.13
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,019,852.45	27,668,830.20
开发支出		
商誉	182,522.18	182,522.18
长期待摊费用	564,989.77	274,954.07
递延所得税资产	2,455,684.09	2,361,581.18
其他非流动资产		134,318.24
非流动资产合计	336,131,402.07	333,876,155.08
资产总计	782,607,545.32	586,648,641.54
流动负债：		
短期借款	116,634,267.42	100,557,691.07
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,324,540.27	9,472,898.66

应付账款	68,172,617.04	67,001,530.64
预收款项	1,703,112.91	1,937,145.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	842,653.89	604,572.12
应交税费	3,146,962.86	5,677,804.76
应付利息	444,172.70	261,605.47
应付股利		
其他应付款	13,898,018.39	3,665,194.29
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,052,093.75	3,948,477.80
其他流动负债		
流动负债合计	214,218,439.23	193,126,920.79
非流动负债：		
长期借款	64,620,734.70	74,620,734.70
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	23,652.78	23,652.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,644,387.48	74,644,387.48
负债合计	278,862,826.71	267,771,308.27
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	146,716,394.13	2,916,394.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,795,422.48	25,795,422.48
一般风险准备		
未分配利润	231,232,902.00	215,165,516.66
归属于母公司所有者权益合计	503,744,718.61	318,877,333.27
少数股东权益		
所有者权益合计	503,744,718.61	318,877,333.27
负债和所有者权益总计	782,607,545.32	586,648,641.54

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：林蔚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	208,050,884.52	37,073,193.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,999,123.47	21,670,037.00
应收账款	93,280,771.39	84,158,551.63
预付款项	11,860,631.84	4,180,999.24
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,851,919.13	12,864,208.11
存货	28,147,109.28	25,078,896.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	373,190,439.63	185,025,886.51
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	123,266,122.73	119,924,819.14
投资性房地产		
固定资产	103,366,663.31	105,389,064.18
在建工程	3,856,137.12	1,543,402.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,285,838.62	12,749,920.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	117,314.71	155,521.01
递延所得税资产	900,270.31	806,167.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	244,792,346.80	240,568,894.70
资产总计	617,982,786.43	425,594,781.21
流动负债：		
短期借款	85,634,267.42	65,557,691.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	31,340,028.62	47,960,410.67
预收款项	497,586.71	802,619.36
应付职工薪酬	633,547.74	551,588.02
应交税费	1,758,674.01	4,440,272.37
应付利息	343,270.84	129,007.56
应付股利		
其他应付款	11,729,428.51	3,324,502.99

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,052,093.75	
其他流动负债		
流动负债合计	133,988,897.60	122,766,092.04
非流动负债：		
长期借款		3,948,477.80
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
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		3,948,477.80
负债合计	133,988,897.60	126,714,569.84
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	146,316,394.13	2,516,394.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,795,422.48	25,795,422.48
未分配利润	211,882,072.22	195,568,394.76
所有者权益合计	483,993,888.83	298,880,211.37
负债和所有者权益总计	617,982,786.43	425,594,781.21

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：林蔚

**3、合并利润表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	191,290,823.76	211,452,182.08
其中：营业收入	191,290,823.76	211,452,182.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	177,066,483.61	191,865,948.80
其中：营业成本	144,984,233.47	160,474,643.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,444,769.47	1,639,857.13
销售费用	13,728,059.01	12,798,921.29
管理费用	11,864,591.51	10,523,572.14
财务费用	4,287,821.06	5,562,592.03
资产减值损失	757,009.09	866,362.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,206,985.35	3,391,329.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,431,325.50	22,977,562.77
加：营业外收入	1,113,066.81	203,087.17
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	4,042.06	25,120.20
其中：非流动资产处置损失	4,042.06	10,936.28

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,540,350.25	23,155,529.74
减：所得税费用	2,472,964.91	3,273,442.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,067,385.34	19,882,087.03
归属于母公司所有者的净利润	16,067,385.34	19,882,087.03
少数股东损益		
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,067,385.34	19,882,087.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,067,385.34	19,882,087.03
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.27
（二）稀释每股收益	0.16	0.27

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：林蔚

**4、母公司利润表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	159,579,568.53	165,766,090.61
减：营业成本	124,895,020.85	128,316,703.48
营业税金及附加	857,096.94	1,014,817.58
销售费用	10,274,642.14	10,645,780.05
管理费用	7,444,008.49	6,619,161.80
财务费用	1,640,689.69	2,227,200.34
资产减值损失	627,352.71	843,086.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,341,303.59	3,525,647.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,525,647.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,182,061.30	19,624,988.37
加：营业外收入	1,113,066.81	67,087.17
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	4,042.06	25,120.20
其中：非流动资产处置损失	4,042.06	10,936.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,291,086.05	19,666,955.34
减：所得税费用	1,977,408.59	2,350,189.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,313,677.46	17,316,765.38
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其		

他綜合收益		
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益		
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		
4. 現金流量套期損益的有效部分		
5. 外幣財務報表折算差額		
6. 其他		
六、綜合收益總額	16,313,677.46	17,316,765.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.23
（二）稀釋每股收益	0.16	0.23

法定代表人：李移嶺

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：林蔚

## 5、合併現金流量表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	195,605,916.72	237,626,302.83
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保險業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
處置以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產淨增加額		
收取利息、手續費及佣金的現金		
拆入資金淨增加額		

回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,656,576.19	596,683.45
经营活动现金流入小计	197,262,492.91	238,222,986.28
购买商品、接受劳务支付的现金	118,364,139.67	148,505,134.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	37,316,530.25	37,927,252.97
支付的各项税费	18,877,507.60	15,294,563.79
支付其他与经营活动有关的现金	3,802,696.96	6,531,303.35
经营活动现金流出小计	178,360,874.48	208,258,254.51
经营活动产生的现金流量净额	18,901,618.43	29,964,731.77
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		2,392,190.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	360,000.00	1,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	360,000.00	2,393,340.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,950,910.93	8,755,317.78
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,950,910.93	8,755,317.78
投资活动产生的现金流量净额	-9,590,910.93	-6,361,976.95

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	168,800,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	66,000,000.00	71,794,621.24
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,700,000.00	
筹资活动现金流入小计	244,500,000.00	73,794,621.24
偿还债务支付的现金	67,051,843.33	98,725,647.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,877,556.17	7,006,046.74
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	250,000.00	
筹资活动现金流出小计	72,179,399.50	105,731,694.01
筹资活动产生的现金流量净额	172,320,600.50	-31,937,072.77
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	181,631,308.00	-8,334,317.95
加：期初现金及现金等价物余额	51,324,612.20	59,658,930.15
六、期末现金及现金等价物余额	232,955,920.20	51,324,612.20

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：林蔚

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	186,354,370.53	174,168,483.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,426,017.51	194,964.33
经营活动现金流入小计	187,780,388.04	174,363,447.36
购买商品、接受劳务支付的现金	154,401,009.49	113,517,026.77
支付给职工以及为职工支付的现金	25,941,123.51	27,687,896.40

支付的各项税费	13,420,543.88	10,835,708.23
支付其他与经营活动有关的现金	2,535,188.90	3,170,849.35
经营活动现金流出小计	196,297,865.78	155,211,480.75
经营活动产生的现金流量净额	-8,517,477.74	19,151,966.61
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		2,392,190.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	360,000.00	1,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	360,000.00	2,393,340.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,568,991.48	4,593,207.89
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,568,991.48	4,593,207.89
投资活动产生的现金流量净额	-7,208,991.48	-2,199,867.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	168,800,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金	40,000,000.00	46,794,621.24
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,700,000.00	
筹资活动现金流入小计	218,500,000.00	48,794,621.24
偿还债务支付的现金	30,051,843.33	72,885,647.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,493,996.68	3,492,267.34
支付其他与筹资活动有关的现金	250,000.00	
筹资活动现金流出小计	31,795,840.01	76,377,914.61
筹资活动产生的现金流量净额	186,704,159.99	-27,583,293.37
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	170,977,690.77	-10,631,193.82
加：期初现金及现金等价物余额	26,083,969.02	36,715,162.84
六、期末现金及现金等价物余额	197,061,659.79	26,083,969.02

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：林蔚

**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	75,000,000.00				2,916,394.13				25,795,422.48		215,165,516.66		318,877,333.27
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	75,000,000.00				2,916,394.13				25,795,422.48		215,165,516.66		318,877,333.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				143,800,000.00						16,067,385.34		184,867,385.34
（一）综合收益总额											16,067,385.34		16,067,385.34
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				143,800,000.00								168,800,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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	100,000,000.00				146,716,394.13					25,795,422.48		231,232,902.00		503,744,718.61

**上年金额**

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
优先股		永续债	其他										

一、上年期末余额	75,000,000.00				916,394.13				22,505,560.14		183,614,050.01		282,036,004.28
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	75,000,000.00				916,394.13				22,505,560.14		183,614,050.01		282,036,004.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,000,000.00				3,289,862.34		31,551,466.65		36,841,328.99
（一）综合收益总额											34,841,328.99		34,841,328.99
（二）所有者投入和减少资本					2,000,000.00								2,000,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									3,289,862.34		-3,289,862.34		
1. 提取盈余公积									3,289,862.34		-3,289,862.34		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	75,000,000.00				2,916,394.13			25,795,422.48		215,165,516.66		318,877,333.27

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000.00				2,516,394.13				25,795,422.48	195,568,394.76	298,880,211.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				2,516,394.13				25,795,422.48	195,568,394.76	298,880,211.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				143,800,000.00					16,313,677.46	185,113,677.46
(一) 综合收益总额										16,313,677.46	16,313,677.46

(二) 所有者投入和減少資本	25,000,000.00				143,800,000.00						168,800,000.00
1. 股東投入的普通股											
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入所有者權益的金額											
4. 其他											
(三) 利潤分配											
1. 提取盈餘公積											
2. 對所有者(或股東)的分配											
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. 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	100,000,000.00				146,316,394.13				25,795,422.48	211,882,072.22	483,993,888.83

上年金額

單位：元

項目	上期										
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年期末餘額	75,000,000.00				516,394.13				22,505,560.14	165,959,633.71	263,981,587.98
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	75,000,000.00				516,394.13				22,505,560.14	165,959,633.71	263,981,587.98
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）					2,000,000.00				3,289,862.34	29,608,761.05	34,898,623.39
（一）綜合收益總額										32,898,623.39	32,898,623.39
（二）所有者投入和減少資本					2,000,000.00						2,000,000.00
1. 股東投入的普通股											
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									3,289,862.34	-3,289,862.34	
1. 提取盈餘公積									3,289,862.34	-3,289,862.34	
2. 對所有者（或股東）的分配											
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. 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	75,000,000.00				2,516,394.13				25,795,422.48	195,568,394.76	298,880,211.37

### 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2000万元人民币,其中陕药集团出资1200万元,占注册资本的60.00%;香港永发出资800万元,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2,000万元增至4,000万元,其中陕药集团出资1,800万元,占注册资金的45.00%;香港永发出资1,400万元,占注册资金的35.00%;陕西众发出资800万元,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4,000万元增至7,500万元,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7,500万股人民币普通股,每股面值为人民币1.00元,西安永发医药包装有限公司各投资方按其对该公司的持股比例持有股份公司的股份,同时公司更名为西安环球印务股份有限公司,于2007年8月8日取得了西安市工商行政管理局【企股陕西安总字001773号】企业法人营业执照。

2009年9月21日,陕西省商务厅以“陕商发[2009]455号”文《陕西省商务厅关于同意西安环球印务股份有限公司股权变更的批复》,香港永发将其持有的本公司2,625万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1,500万股股份转让给陕药集团。转让完成后,陕药集团出资4,875万元,占注册资本的65.00%;香港原石出资2,625万元,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4,875万元,占注册资本的65.00%;香港原石出资1,125万元,占注册资本的

15.00%；北京晶創合出資 750 萬元，占註冊資本的 10.00%；香港比特出資 750 萬元，占註冊資本的 10.00%。

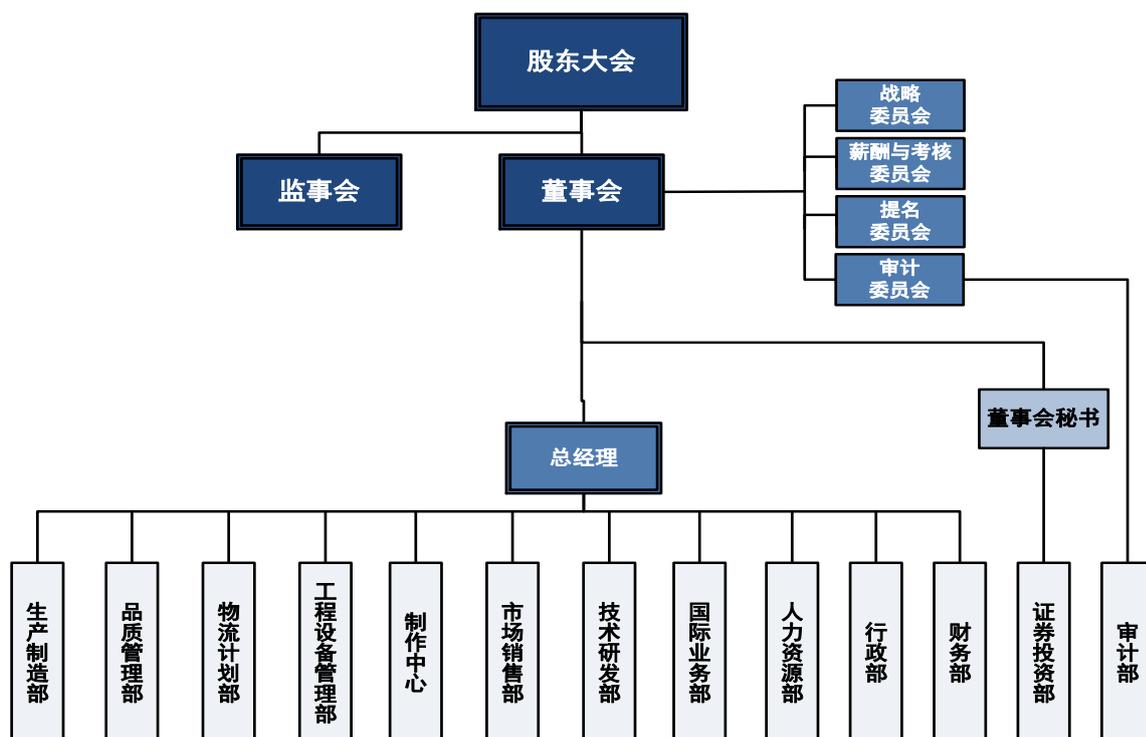
上述股權變更於 2010 年 3 月 18 日完成工商變更登記手續。

2012 年 5 月 26 日，陝西省商務廳以“陝商發[2012]296 號”文《陝西省商務廳關於同意西安環球印務股份有限公司股東股權轉讓的批復》，北京晶創合將其持有的本公司 750 萬股股份轉讓給香港原石。轉讓完成後，陝藥集團出資 4,875 萬元，占註冊資本的 65.00%；香港原石出資 1,875 萬元，占註冊資本的 25.00%；香港比特出資 750 萬元，占註冊資本的 10.00%。上述股權變更於 2012 年 6 月 5 日完成工商登記手續。

2016 年 5 月，公司經中國證券監督管理委員會“證監許可[2016]1012 號”文核准，首次向社會公眾公開發行人民幣普通股（A 股）股票 2,500.00 萬股並於 2016 年 6 月 8 日在深圳證券交易所上市。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司股本為人民幣 10000 萬元。

本公司的基本組織架構如下圖：



本公司擁有全資子公司陝西永鑫紙業包裝有限公司（以下簡稱“永鑫包裝”）、西安永旭創新服務有限公司（以下簡稱“永旭創新”），直接和間接擁有天津濱海環球印務有限公司（以下簡稱“天津環球”）100% 的股權，擁有西安德寶藥用包裝有限公司 46% 的股權。

## （二）公司註冊地址、組織形式

公司註冊地址：西安市高新區科技一路 32 號

公司組織形式：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；包装装潢印刷品的印刷（许可证有效期至 2019 年 3 月 31 日）；销售本公司产品；研究与开发新产品。

公司目前从事的主要业务为，医药纸盒包装产品的设计、生产及销售，报告期内主营业务未发生改变。

财务报告批准报出日：本财务报表于 2016 年 8 月 17 日由董事会通过及批准发布。

### （四）合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

---

子公司名称

---

天津滨海环球印务有限公司

---

陕西永鑫纸业包装有限公司

---

西安永旭创新服务有限公司

---

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司财务报表依据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》、2014 年修订的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资（2014 修订）》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬（2014 修订）》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报（2014 修订）》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表（2014 修订）》、《企业会计准则第 3 号-金融工具列报》，新增的《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》和应用指南及准则解释的有关规定进行确认和计量，并基于本附注“四、本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”编制而成。

上述编制基础符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定（2014 年修订）》的规定及证监会财务报表披露的一般规定列报和披露有关财务信息。

### 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、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

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

### 1、遵循企業會計準則的聲明

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

### 2、會計期間

本公司採用公曆年度，即每年1月1日起至12月31日止為一個會計年度。

### 3、營業周期

本公司營業周期為正常12個月的營業周期。

### 4、記賬本位幣

人民幣為本公司的主要交易貨幣，本公司以人民幣為記賬本位幣。

### 5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併分為同一控制下的企業合併和非同一控制下的企業合併。

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

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

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

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

金融工具包括金融資產、金融負債和權益工具。

### (1) 金融工具的分類

管理層按照取得持有金融資產和承擔金融負債的目的，將其劃分為：以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產或金融負債，包括交易性金融資產或金融負債（和直接指定為以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產或金融負債）；持有至到期投資；貸款和應收款項；可供出售金融資產；其他金融負債等。

### (2) 金融工具的確認依據和計量方法

1) 以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產（金融負債）包括交易性金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產，是指公司為近期内出售而持有的股票、債券、基金等。

初始計量以取得時公允價值（扣除已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息期但尚未領取的債券利息）作為初始確認金額，相關的交易費用計入当期損益。

持有期間將取得的利息或現金股利確認為投資收益，期末將公允價值變動計入当期損益。

處置時，其公允價值與初始入賬金額之間的差額確認為投資收益，同時調整公允價值變動損益。

2) 持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且公司具有明確意圖和能力持有至到期的國債、公司債券等非衍生金融資產。

初始計量按取得時公允價值（扣除已到付息期但尚未領取的債券利息）和相關交易費用之和作為初始確認金額。

持有期間採用實際利率法，按照攤余成本進行後續計量，以實際利率（如實際利率與票面利率差別較小的，按票面利率）計算確認利息收入，計入投資收益。實際利率在取得時確定，在該預期存續期間或適用的更短期間內保持不變。在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入当期損益。

處置時，將所取得價款與該投資賬面價值之間的差額計入投資收益。

3) 貸款和應收款項，是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。包括應收票據、應收賬款、應收利息、應收股利及其他應收款、預付賬款、長期應收款等

以向購貨方應收的合同或協議價款作為初始確認金額；具有融資性質的，按其現值進行初始確認。

按攤余成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入当期損益。

收回或處置時，將取得的價款與該應收款項賬面價值之間的差額計入当期損益。

4) 可供出售金融資產，包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除了以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產、貸款和應收款項、持有至到期投資以外的金融資產。

初始計量按取得時公允價值（扣除已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息期但尚未領取的債券利息）和相關交易費用之和作為初始確認金額。

持有期間將取得的利息或及被投資單位宣告發放的現金股利確認為投資收益。年末以公允價值計量且將公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產與攤余成本相關的匯兌差額計入当

期損益外，確認為其他綜合收益。

處置時，將取得的價款與該金融資產賬面價值之間的差額，計入投資損益；同時，將原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額對應處置部分的金額轉出，計入投資損益。

5) 其他金融負債，是指除以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融負債以外的其他金融負債，一般包括企業發行的債券、因購買商品或勞務產生的應付賬款、長期應付款等。

初始計量時按其公允價值和相關交易費用之和作為初始確認金額。採用攤余成本進行後續計量。

後續計量按《企業會計準則第 13 號—或有事項》確定的金額，和按《企業會計準則第 14 號—收入》的原則確定的累計攤銷額後的餘額兩者中較高的計量。

### (3) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

公司發生金融資產轉移時，滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上几乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上几乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

若企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上几乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產的控制的，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水平。

在判斷金融資產轉移是否滿足上述金融資產終止確認條件時，採用實質重於形式的原則。公司將金融資產轉移區分為金融資產整體轉移和部分轉移。金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入当期損益：①所轉移金融資產的賬面價值；②因轉移而收到的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額（涉及轉移的金融資產為可供出售金融資產的情形）之和。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入当期損益：①終止確認部分的賬面價值；②終止確認部分的對價，與原直接計入所有者權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額（涉及轉移的金融資產為可供出售金融資產的情形）之和。

金融資產轉移不滿足終止確認條件的，繼續確認該金融資產，所收到的對價確認為一項金融負債。

### (4) 金融負債終止確認條件

金融負債的的現時義務全部或部分已經解除的，則終止確認該金融負債或其一部分；本公司若與債權人簽定協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，則終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

對現存金融負債全部或部分合同條款作出實質性修改的，則終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認時，終止確認的金融負債賬面價值與支付對價（包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債）之間的差額，計入当期損益。

本公司若回購部分金融負債的，在回購日按照繼續確認部分與終止確認部分的相對公允價值，將該金

融負債整體的賬面價值進行分配。分配給終止確認部分的賬面價值與支付的对價（包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債）之間的差額，計入當期損益。

#### （5）金融資產和金融負債公允價值的確定方法

對存在活躍市場的金融資產或金融負債，用活躍市場中的報價確定其公允價值，且不扣除將來處置該金融資產或金融負債時可能發生的交易費用；對金融工具不存在活躍市場的，採用估值技術確定其公允價值。所採用的估值方法包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易的成交價、參照實質上相同的其他金融工具的當前市場報價和現金流量折現法。採用估值技術時，儘可能最大程度上使用市場參數，減少使用與公司特定相關的參數。

#### （6）金融資產（不含應收款項）減值準備

##### 1) 金融資產減值的判斷依據

金融資產發生減值的客觀證據，包括下列各項：①發行方或債務人發生嚴重財務困難；②債務人違反了合同條款，如償付利息或本金發生違約或逾期等；③本公司出於經濟或法律等方面因素的考慮，對發生困難的債務人作出让步；④債務人很可能倒閉或進行其它財務重組；⑤因發行方發生重大財務困難，該金融資產無法在活躍市場繼續交易；⑥無法辨認一組金融資產中的某項資產的現金流量是否已經減少，但根據公開的數據對其進行總體評價後發現，該組金融資產自初始計量以來的預計未來現金流量確實減少且可計量；⑦債務人經營所處的技术、市場、經濟和法律環境等發生重大不利變化，使本公司可能無法收回投資成本；⑧權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌；⑨其它表明金融資產發生減值的客觀證據。

##### 2) 金融資產減值損失的計量（不含應收款項）

###### ①可供出售金融資產的減值準備

年末如果可供出售金融資產的公允價值發生較大幅度下降，或在綜合考慮各種相關因素後，預期這種下降趨勢屬於非暫時性的，就認定其已發生減值，將原直接計入所有者權益的公允價值下降形成的累計損失一併轉出，確認減值損失。轉出的累積損失為可供出售金融資產的初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當期公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

在確認減值損失後，期後如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，可供出售權益工具投資的減值損失轉回確認為其他綜合收益，可供出售債務工具的減值損失轉回計入當期損益。在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，或與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產的減值損失，不予轉回。

###### ②持有至到期投資的減值準備

以成本或攤余成本計量的持有至到期投資減值損失的計量按預計未來現金流現值低於年末賬面價值的差額計提減值準備。

在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，該金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤余成本。

#### （7）本公司無改變持有意图或能力發生改變的依據，將尚未到期的持有至到期投資重分類為可供出

售金融資產的情形。

## 11、應收款項

### (1) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準	本公司根據現有的經營規模、業務性質及客戶結算狀況等確定單項金額重大的應收賬款標準為人民幣 500 萬元以上或公司應收賬款前五名客戶；其他應收款為單項餘額在人民幣 50 萬元以上的往來單位。
單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法	在資產負債表日，對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，按預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備，計入當期損益；短期應收款項的預計未來現金流量與其現值相差很小的，不对其預計未來現金流量進行折現。單獨測試未發生減值的應收款項，按應收款項組合在資產負債表日餘額的賬齡，分析計提壞賬準備。

### (2) 按信用風險特征組合計提壞賬準備的應收款項

組合名稱	壞賬準備計提方法
賬齡組合	賬齡分析法

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的：

適用  不適用

賬齡	應收賬款計提比例	其他應收款計提比例
1 年以內（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的：

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的：

適用  不適用

### (3) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由	有客觀證據表明該應收款項發生了減值。
-------------	--------------------

坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 12、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。

### 13、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。

## 14、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%
机械设备	年限平均法	10 年	10%	9%
运输工具	年限平均法	5 年	10%	18%
通讯、电子电器设备	年限平均法	5 年	10%	18%
其他	年限平均法	5 年	10%	18%

(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。

## 15、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：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。

## 16、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：a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；b借款费用已经发生；c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，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

#### 1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，系开发阶段的支出成本，包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无

形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。前期调研阶段的研发费用直接计入当期损益。

## 2) 后续计量

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

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

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

## 3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命
软件	5年
土地使用权	土地证登记使用年限

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

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 4) 无形资产减值

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

## **(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。

## **18、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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、收入

### （1）销售商品收入确认时间的判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司的销售分为国内销售和自营出口销售，国内销售在签订销售合同（订单）、将商品交付且验收合格后确认销售收入的实现；自营出口销售视销售合同结算方式的不同，分为以下两类：①以离岸价格结算的销售，于货物办理离境手续、交付承运人装船发出后确认收入；②以到岸价格结算的销售，于货物到港离船交付给客户后确认收入。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

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

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

### （2）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确

认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
  - 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。
  - (3) 让渡资产使用权收入
- 让渡资产使用权收入同时满足当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时，才能予以确认。
- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
  - 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

公司取得与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助时，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。在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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司收到的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。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超过部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

- (1) 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

### (3) 递延所得税资产确认

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

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

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：a.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b.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：a.该项交易不是企业合并；b.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：a.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b.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。

## 24、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。

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
消费税		
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	原值*80%、租金收入	1.2%、12%
土地使用税	按土地面积	土地地段不同
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
水利建设基金	营业收入	0.08%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
陕西永鑫纸业包装有限公司	25%
西安永旭创新服务有限公司	25%
天津滨海环球印务有限公司	25%

### 2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）以及西安市国家税务局税务事项通知书（编号：西国税直通[2015]Z030501号）、公司2016年企业所得税优惠事项备案表，本公司2015年享受高新技术企业所得税优惠，减按15%的税率缴纳企业所得税、2016年度减按15%的税率预缴企业

所得税。

## 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	295,401.71	403,780.09
银行存款	232,660,518.49	50,920,832.11
其他货币资金	2,785,172.69	3,168,584.41
合计	235,741,092.89	54,493,196.61

其他说明：

本公司除其他货币资金的保证金外，不存在其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

### 2、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	21,637,106.38	23,719,769.34
商业承兑票据	3,600,000.00	4,900,000.00
合计	25,237,106.38	28,619,769.34

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	43,754,717.61	
商业承兑票据		
合计	43,754,717.61	

其他说明：

报告期末，公司无已质押的应收票据、无出票人无力履约而转为应收账款的票据。

### 3、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	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	134,339,641.30	98.61%	7,335,547.86	5.46%	127,004,093.44	123,399,658.48	98.60%	6,596,069.43	5.35%	116,803,589.05
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	1,893,399.07	1.39%	1,601,924.93	84.61%	291,474.14	1,757,127.33	1.40%	1,492,116.96	84.92%	265,010.37
合計	136,233,040.37	100.00%	8,937,472.79	6.56%	127,295,567.58	125,156,785.81	100.00%	8,088,186.39	6.46%	117,068,599.42

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款：

 適用  不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

 適用  不適用

單位：元

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例
1 年以內	128,226,049.32	6,437,451.35	5.02%
1 至 2 年	4,679,905.39	467,990.54	10.00%
2 至 3 年	1,433,686.59	430,105.98	30.00%
合計	134,339,641.30	7,335,547.86	5.46%

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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 849,286.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

大额债务人名称	金额	占应收帐款总额比例%	坏账准备期末余额	款项性质
拜耳医药保健有限公司	14,080,960.03	10.34%	704,048.00	货款
西安杨森制药有限公司	6,033,389.35	4.43%	301,669.47	货款
赛诺菲（杭州）制药有限公司	4,740,840.98	3.48%	237,042.05	货款
吉林省吴太感康药业有限公司	4,270,077.99	3.13%	213,503.90	货款
杭州默沙东制药有限公司	4,145,243.15	3.04%	207,262.16	货款
合计	33,270,511.50	24.42%	704,048.00	

## 4、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	4,065,053.06	53.75%	1,535,686.64	30.42%
1至2年	429,425.49	5.68%	439,085.49	8.70%

2 至 3 年	2,406,531.56	31.82%	2,410,931.56	47.76%
3 年以上	662,431.17	8.76%	662,431.17	13.12%
合計	7,563,441.28	--	5,048,134.86	--

賬齡超過 1 年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

超過一年以上的預付賬款系預付發行費用和結算差異。

## (2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

單位名稱	金額	占預付賬款比例%
招商證券股份有限公司	1,300,000.00	17.19%
希格瑪會計師事務所（特殊普通合夥）	1,246,037.73	16.47%
北京天元律師事務所	777,358.48	10.28%
勁亞（上海）機械有限公司	465,000.00	6.15%
中國石油天然氣股份有限公司陝西西安銷售分公司	288,881.67	3.82%
合計	4,077,277.88	53.91%

## 5、其他應收款

### (1) 其他應收款分類披露

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	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	828,962.06	99.85%	37,564.08	4.53%	791,397.98	814,951.58	89.96%	60,013.58	7.36%	754,938.00
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	1,275.88	0.15%	637.94	50.00%	637.94	90,931.51	10.04%	70,465.75	77.49%	20,465.76
合計	830,237.94	100.00%	38,202.02	4.60%	792,035.92	905,883.09	100.00%	130,479.33	14.40%	775,403.76

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	467,142.06	16,064.08	3.44%
1 至 2 年	361,820.00	21,500.00	5.94%
合计	828,962.06	37,564.08	4.53%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-92,277.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 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
投标保证金	545,000.00	676,000.00
其他	285,237.94	229,883.09
合计	830,237.94	905,883.09

## (4) 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
陕西统一企业有限公司	投标保证金	100,000.00	1-2 年	12.04%	10,000.00
哈药集团股份有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	12.04%	5,000.00
长春生物制品研究所有限责任公司	投标保证金	55,000.00	1 年以内	6.62%	2,750.00
马应龙药业集团股份有限公司	投标保证金	50,000.00	1-2 年	6.02%	5,000.00
湖南株洲千金药业	投标保证金	50,000.00	1-2 年	6.02%	5,000.00

股份有限公司					
合計	--	355,000.00	--	42.76%	27,750.00

## 6、存貨

### (1) 存貨分類

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	29,408,589.28		29,408,589.28	32,105,098.91		32,105,098.91
在产品	6,264,765.53		6,264,765.53	6,170,910.97		6,170,910.97
周转材料	264,999.57		264,999.57	276,990.72		276,990.72
产成品	13,908,544.82		13,908,544.82	8,214,381.87		8,214,381.87
合計	49,846,899.20		49,846,899.20	46,767,382.47		46,767,382.47

### (3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

報告期內各期末存貨餘額中不含借款費用資本化的情況。

## 7、長期股權投資

單位：元

被投資單位	期初餘額	本期增減變動								期末餘額	減值準備 期末餘額
		追加 投資	減少 投資	權益法下確認的 投資損益	其他綜 合收益 調整	其他權 益變動	宣告發放現 金股利或利 潤	計提減 值準備	其他		
一、合營企業											
小計											
二、聯營企業											
西安德寶藥 用包裝有限 公司	41,487,092.76			3,341,303.59							44,828,396.35
小計	41,487,092.76			3,341,303.59							44,828,396.35
合計	41,487,092.76			3,341,303.59							44,828,396.35

**8、固定資產**
**(1) 固定資產情況**

單位：元

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	電子辦公設備	其他設備	合計
一、賬面原值：						
1. 期初餘額	188,135,881.61	209,917,068.67	6,473,311.18	7,891,550.98	2,877,752.54	415,295,564.98
2. 本期增加金額		4,326,420.19	64,102.56	395,346.58	19,690.00	4,805,559.33
(1) 購置						
(2) 在建工程轉入		4,326,420.19	64,102.56	395,346.58	19,690.00	4,805,559.33
(3) 企業合併增加						
3. 本期減少金額		1,791,704.20				1,791,704.20
(1) 處置或報廢		1,791,704.20				1,791,704.20
4. 期末餘額	188,135,881.61	212,451,784.66	6,537,413.74	8,286,897.56	2,897,442.54	418,309,420.11
二、累計折舊						
1. 期初餘額	31,371,203.13	111,906,781.07	4,885,314.18	5,740,126.65	1,938,964.63	155,842,389.66
2. 本期增加金額	2,346,514.68	6,229,424.27	236,442.53	261,563.41	163,987.33	9,237,932.22
(1) 計提	2,346,514.68	6,229,424.27	236,442.53	261,563.41	163,987.33	9,237,932.22
3. 本期減少金額		1,427,662.14				1,427,662.14
(1) 處置或報廢		1,427,662.14				1,427,662.14
4. 期末餘額	33,717,717.81	116,708,543.2	5,121,756.71	6,001,690.06	2,102,951.96	163,652,659.74
三、減值準備						
1. 期初餘額						
2. 本期增加金額						
(1) 計提						
3. 本期減少金額						

(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	154,418,163.80	95,743,241.46	1,415,657.03	2,285,207.50	794,490.58	254,656,760.37
2.期初账面价 值	156,764,678.48	98,010,287.60	1,587,997.00	2,151,424.33	938,787.91	259,453,175.32

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西安环球设备采 购	3,856,137.12		3,856,137.12	1,543,402.00		1,543,402.00
天津环球项目	1,557,062.74		1,557,062.74	234,184.53		234,184.53
车间装修改造				85,494.60		85,494.60
西安永旭设备采 购	9,997.00		9,997.00	450,600.00		450,600.00
合计	5,423,196.86		5,423,196.86	2,313,681.13		2,313,681.13

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专 利 权	非专 利技 术	高新土地使 用权	临潼土地使 用权	永旭土地使 用权	天津土地使 用权	软件	合计
一、账面原值									
1.期初余额	33,564,547.84			12,328,794.00	3,717,713.84	4,270,160.00	13,247,880.00	2,151,442.16	35,715,990.00
2.本期增加金 额								799,145.28	799,145.28
(1) 购置								799,145.28	799,145.28
(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		12,328,794.00	3,717,713.84	4,270,160.00	13,247,880.00	2,950,587.44	36,515,135.28	
二、累计摊销									
1. 期初余额	5,937,330.20		2,741,205.80	579,899.59	1,092,718.61	1,523,506.20	2,109,829.60	8,047,159.80	
2. 本期增加金额	374,041.26		145,756.38	47,662.98	48,143.10	132,478.80	74,081.77	448,123.03	
(1) 计提	374,041.26		145,756.38	47,662.98	48,143.10	132,478.80	74,081.77	448,123.03	
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额	6,311,371.46		2,886,962.18	627,562.57	1,140,861.71	1,655,985.00	2,183,911.37	8,495,282.83	
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	27,253,176.38		9,441,831.82	3,090,151.27	3,129,298.29	11,591,895.00	766,676.07	28,019,852.45	
2. 期初账面价值	27,627,217.64		9,587,588.20	3,137,814.25	3,177,441.39	11,724,373.80	41,612.56	27,668,830.20	

## 11、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	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		

项						
商誉系收购价格与永鑫包装账面净资产的差额	182,522.18					182,522.18
合计	182,522.18					182,522.18

## (2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

期末对商誉进行减值测试，未发现被分配了商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

## 12、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	38,837.76		14,102.56		24,735.20
车间、综合楼装修费	154,171.87	388,678.10	76,206.50		466,643.47
托盘	81,944.44		8,333.34		73,611.10
合计	274,954.07	388,678.10	98,642.40		564,989.77

其他说明：

本公司对模切钢板、装修费的摊销期为36个月，托盘的摊销期为60个月。

## 13、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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收款项坏帐准备	8,846,018.43	1,611,324.42	8,218,665.72	1,517,221.51
预收款项	607,705.49	151,926.37	607,705.49	151,926.37
亏损弥补	2,769,733.19	692,433.30	2,769,733.19	692,433.30

合计	12,223,457.11	2,455,684.09	11,596,104.40	2,361,581.18
----	---------------	--------------	---------------	--------------

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
加速折旧资产所得税负债	94,611.12	23,652.78	94,611.12	23,652.78
合计	94,611.12	23,652.78	94,611.12	23,652.78

**(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		2,455,684.09		2,361,581.18
递延所得税负债		23,652.78		23,652.78

**14、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
永旭创新股权投资差额		134,318.24
合计		134,318.24

**15、短期借款**
**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	35,634,267.42	25,557,691.07
保证借款	81,000,000.00	75,000,000.00

信用借款		
合计	116,634,267.42	100,557,691.07

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	7,324,540.27	9,472,898.66
合计	7,324,540.27	9,472,898.66

## 17、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	60,971,956.81	58,556,435.19
1-2 年	2,629,924.64	2,941,968.24
2-3 年	2,764,535.14	3,652,035.90
3 年以上	1,806,200.45	1,851,091.31
合计	68,172,617.04	67,001,530.64

### (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
江苏省建工集团有限公司	2,164,481.69	未结算的工程款
天津长荣印刷设备股份有限公司	449,189.50	未结算的工程款
天津北方合力叉车有限公司	46,888.00	未结算的工程款
天津津菱机电工程有限公司	30,000.00	未结算的工程款
上虞逻森通风设备有限公司	26,300.00	未结算的工程款
合计	2,716,859.19	--

**18、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	1,179,692.66	1,409,505.61
1-2 年	301,718.22	344,754.34
2-3 年	57,143.70	159,740.22
3 年以上	164,558.33	23,145.81
合计	1,703,112.91	1,937,145.98

**19、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	604,572.12	33,274,841.38	33,036,759.61	842,653.89
二、离职后福利-设定提存计划		3,296,008.11	3,296,008.11	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	604,572.12	36,570,849.49	36,332,767.72	842,653.89

**(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	551,588.02	30,175,852.38	29,933,760.66	793,679.74
2、职工福利费		388,284.38	388,284.38	
3、社会保险费		1,365,113.91	1,365,113.91	
其中：医疗保险费		1,261,837.12	1,261,837.12	
工伤保险费		103,276.79	103,276.79	
生育保险费				
4、住房公积金		764,322.00	764,322.00	

5、工会经费和职工教育经费	52,984.10	581,268.71	585,278.66	48,974.15
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	604,572.12	33,274,841.38	33,036,759.61	842,653.89

### (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		3,141,358.50	3,141,358.50	
2、失业保险费		154,649.61	154,649.61	
3、企业年金缴费				
合计		3,296,008.11	3,296,008.11	

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	948,221.34	2,861,244.43
消费税		
营业税		12,630.66
企业所得税	1,872,442.77	2,187,263.02
个人所得税		
城市维护建设税	90,036.30	221,438.95
代扣代缴个人所得税	41,722.96	37,074.76
房产税	-35,609.60	21,025.60
土地使用税	123,533.55	123,533.55
教育费附加	48,027.51	108,660.78
地方教育费附加	16,284.12	49,509.89
水利基金	25,642.61	30,850.20
印花税	11,941.03	17,693.73
其他	4,720.27	6,879.19
合计	3,146,962.86	5,677,804.76

**21、應付利息**

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息		
企業債券利息		
短期借款應付利息	444,172.70	261,605.47
劃分為金融負債的優先股\永續債利息		
其他		
合計	444,172.70	261,605.47

**22、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	12,543,498.17	2,899,811.88
1-2 年	863,506.65	384,102.61
2-3 年	351,533.47	139,480.10
3 年以上	139,480.10	241,799.70
合計	13,898,018.39	3,665,194.29

**(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
上海光華機械有限公司	468,000.00	未結算設備款
運輸押金	300,000.00	押金
合計	768,000.00	--

**23、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	2,052,093.75	3,948,477.80
一年內到期的應付債券		

一年内到期的长期应付款		
合计	2,052,093.75	3,948,477.80

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	16,000,000.00	16,000,000.00
保证借款	48,620,734.70	58,620,734.70
信用借款		
合计	64,620,734.70	74,620,734.70

## 25、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	75,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

2016 年 5 月，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1012 号”文核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股股票 2,500.00 万股，并于 2016 年 6 月 8 日在深圳证券交易所上市。

## 26、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）		143,800,000.00		143,800,000.00
其他资本公积	2,916,394.13			2,916,394.13
合计	2,916,394.13	143,800,000.00		146,716,394.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1012 号文《关于核准西安环球印务股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，每股发行价格为人民币 7.98 元，募集资金总额为人民币 199,500,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额增加股本 25,000,000.00 元，增加资本公积 143,800,000.00 元。上述事项已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）希会验字[2016]0046 号验证。

**27、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,795,422.48			25,795,422.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,795,422.48			25,795,422.48

**28、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	215,165,516.66	183,614,050.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	215,165,516.66	183,614,050.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,067,385.34	34,841,328.99
减：提取法定盈余公积		3,289,862.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	231,232,902.00	215,165,516.66

**29、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	190,268,837.87	144,984,233.47	210,340,461.47	160,474,643.93
其他业务	1,021,985.89		1,111,720.61	
合计	191,290,823.76	144,984,233.47	211,452,182.08	160,474,643.93

**30、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	44,340.34	41,051.52
城市维护建设税	766,363.28	890,807.44
教育费附加	328,441.39	431,620.42
资源税		
房产税	58,507.20	71,707.20
地方教育费附加	218,960.95	204,670.55
防洪费	28,156.31	
合计	1,444,769.47	1,639,857.13

**31、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,001,923.80	4,976,323.14
差旅费	603,002.99	599,719.18
业务招待费	333,877.40	325,224.02
运输装卸费	6,407,157.84	6,214,818.35
会议费	63,204.26	250,904.26
资产折旧	135,670.93	64,849.40
邮电通讯费	123,721.28	102,826.51
其他	59,500.51	264,256.43
合计	13,728,059.01	12,798,921.29

**32、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,204,396.91	3,775,780.46
税金、上缴基金	1,420,738.76	1,445,020.87
研究开发经费	1,502,103.79	1,840,090.14
差旅费	162,762.99	146,109.30

车辆使用费	226,400.20	259,421.06
业务招待费	57,982.68	58,566.97
安全环保费	487,951.23	181,631.26
资产摊销	368,353.21	336,379.83
累计折旧	317,570.03	338,801.56
维修费	118,504.88	87,614.87
办公费	98,092.98	129,291.08
邮电通讯费	120,831.56	138,537.72
服务费	204,122.00	190,978.00
会议费	4,286.00	
其他	2,570,494.29	1,595,349.02
合计	11,864,591.51	10,523,572.14

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,416,252.34	6,505,818.26
减：利息收入	235,884.36	264,325.41
汇兑损益	89,948.04	-721,543.39
银行手续费	17,505.04	42,642.57
合计	4,287,821.06	5,562,592.03

### 34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	757,009.09	866,362.28
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	757,009.09	866,362.28

### 35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,341,303.59	3,525,647.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	-134,318.24	-134,318.26
合计	3,206,985.35	3,391,329.49

其他说明：

其他系根据企业会计准则实施问题专家工作组意见第三期的规定，本公司按10年期对永旭公司股权投资差额进行摊销。

### 36、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			

債務重組利得			
非貨幣性資產交換利得			
接受捐贈			
政府補助	1,077,000.00	146,000.00	1,077,000.00
收到的稅費返還	36,066.81		36,066.81
其他		57,087.17	
合計	1,113,066.81	203,087.17	1,113,066.81

計入當期損益的政府補助：

單位： 元

補助項目	發放主體	發放原因	性質類型	補貼是否影響當年盈虧	是否特殊補貼	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/與收益相關
高新區政府補助	高新區管理委員會	補助	因符合地方政府招商引資等地方性扶持政策而獲得的補助	否	否	1,077,000.00		與收益相關
合計	--	--	--	--	--	1,077,000.00		--

### 37、營業外支出

單位： 元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	4,042.06	10,936.28	4,042.06
其中：固定資產處置損失	4,042.06	10,936.28	4,042.06
無形資產處置損失			
債務重組損失			
非貨幣性資產交換損失			
對外捐贈			
其他		14,183.92	0.00
合計	4,042.06	25,120.20	4,042.06

### 38、所得稅費用

#### (1) 所得稅費用表

單位： 元

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	2,567,067.82	3,364,210.81
遞延所得稅費用	-94,102.91	-90,768.10

合计	2,472,964.91	3,273,442.71
----	--------------	--------------

**(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	18,540,350.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,801,200.272,781,052.54
子公司适用不同税率的影响	522,158.07542,305.81
调整以前期间所得税的影响	2,554.43
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	675.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
免税投资收益的影响	-501,195.54
加计扣除项目的影响	-352,427.33
所得税费用	2,472,964.91

**39、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	307,625.00	129,270.87
收到的政府补助	1,077,000.00	10,000.00
利息收入	235,884.38	264,325.41
营业外收入	36,066.81	57,087.17
收到的贷款贴息		136,000.00
合计	1,656,576.19	596,683.45

**(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	3,802,696.96	6,531,303.35

合計	3,802,696.96	6,531,303.35
----	--------------	--------------

**(3) 收到的其他與籌資活動有關的現金**

單位： 元

項目	本期發生額	上期發生額
收到的募集資金（發行費）	9,700,000.00	
合計	9,700,000.00	

**(4) 支付的其他與籌資活動有關的現金**

單位： 元

項目	本期發生額	上期發生額
支付的上市相關費用	250,000.00	
合計	250,000.00	

**40、現金流量表補充資料**
**(1) 現金流量表補充資料**

單位： 元

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：	--	--
淨利潤	16,067,385.34	19,882,087.03
加：資產減值準備	757,009.09	866,362.28
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	9,237,932.22	8,900,445.01
無形資產攤銷	448,011.34	386,341.49
長期待攤費用攤銷	98,642.40	100,174.96
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以“-”號填列）	4,042.06	10,936.28
固定資產報廢損失（收益以“-”號填列）		
公允價值變動損失（收益以“-”號填列）		
財務費用（收益以“-”號填列）	4,416,252.34	6,505,818.26
投資損失（收益以“-”號填列）	-3,206,985.35	-3,391,329.49
遞延所得稅資產減少（增加以“-”號填列）	-94,102.91	-88,011.37
遞延所得稅負債增加（減少以“-”號填列）		-2,756.73

存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,079,516.73	1,607,650.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,376,243.78	-11,370,625.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,629,192.41	6,557,639.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,901,618.43	29,964,731.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	232,955,920.20	42,316,261.79
减：现金的期初余额	51,324,612.20	50,650,579.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	181,631,308.00	-8,334,317.95

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	232,955,920.20	51,324,612.20
其中：库存现金	295,401.71	403,780.09
可随时用于支付的银行存款	232,660,518.49	50,920,832.11
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	232,955,920.20	51,324,612.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**41、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,785,172.69	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	41,358,679.54	房产抵押取得银行借款
无形资产	17,913,739.28	土地使用权抵押取得银行借款
应收账款	6,260,297.13	应收账款抵押的保理产品
合计	68,317,888.64	--

**42、外币货币性项目**
**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	3,006,649.03
其中：美元	408,209.37	6.6312	2,706,917.97
欧元	2,113.22	7.375	15,585.00
港币			
日元	4,405,980.00	0.064491	284,146.06
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

## 八、合併範圍的變更

### 1、非同一控制下企業合併

公司本期未發生的非同一控制下企業合併。

### 2、同一控制下企業合併

公司本期未發生同一控制下企業合併。

## 九、在其他主體中的權益

### 1、在子公司中的權益

#### (1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
				直接	間接	
西安永旭創新服務有限公司	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	出租實驗室、辦公場地等；提供經營管理、後勤、規章事務等諮詢服務；生產研發日化工產品（需辦理行政許可的產品除外）；生產、組裝、研發電子產品（需辦理行政許可產品除外）；設計、加工硬式禮盒。	100.00%		直接出資取得
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	包裝裝潢設計、生產和加工各類包裝材料、包裝製品，彩色印刷，高檔紙板生產，銷售自產產品（印刷經營許可證有效期至2019年3月31日）。	100.00%		直接出資取得
天津濱海環球印務有限公司	天津醫葯醫療器械工業園	天津醫葯醫療器械工業園	包裝裝潢印刷品印刷、其他印刷品印刷；包裝裝潢設計；紙制包裝材料製造、加工、銷售；包裝裝潢印刷品技術開發。（國家有專營、專項規定的，按專營、專項規定辦理）	95.00%	5%	直接出資取得

**2、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

**(2) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	51,218,506.24	48,559,050.51
非流动资产	48,391,779.95	50,333,317.91
资产合计	99,610,286.19	98,892,368.42
流动负债	16,136,780.19	16,198,643.18
非流动负债		
负债合计	16,136,780.19	16,198,643.18
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	82,693,725.24	83,473,506.00
按持股比例计算的净资产份额	38,039,113.61	38,397,812.76
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	44,828,396.35	41,487,092.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	37,424,198.10	34,294,032.64
净利润	7,081,299.10	8,006,973.16
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	7,081,299.10	8,006,973.16

本年度收到的來自聯營企業的股利		5,290,889.27
-----------------	--	--------------

## 十、關聯方及關聯交易

### 1、本企業的母公司情況

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
陕西医药控股集团 有限责任公司	西安市高新区科技 二路 69 号	医药及相关产业的 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；医药兴 业的人员上岗培训。 (依法须经批准的 项目,经相关部门批准 后方可开展活动)	167100 万元	46.25%	46.25%

本企業的母公司情況的說明

本企業最終控制方是陝西醫藥控股集團有限責任公司。

### 2、本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附注。

### 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。

### 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
陝西新葯技術開發中心	同受控股股東控制
陝西醫藥控股集團實業開發有限責任公司	同受控股股東控制

陕西医药控股集团中药产业投资有限责任公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团山海丹药业有限责任公司	同受控股股东控制
山海丹企业集团公司	同受控股股东控制
陕西孙思邈健康有限责任公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团天宁制药有限责任公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团派昂医药有限责任公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团江兴医化科技有限公司	同受控股股东控制
西安黄河制药有限公司	同受控股股东控制
陕西中药研究所	同受控股股东控制
陕西汉王略阳中药科技有限公司	同受控股股东实质控制
陕西医药控股集团生物制品有限公司	同受控股股东实质控制
陕西医药控股集团圣地医药物流有限责任公司	同受控股股东实质控制
山海丹医院	同受控股股东实质控制
陕西天宁医药有限责任公司	同受控股股东实质控制
陕西医药控股集团西安医药有限公司	同受控股股东实质控制
陕西医药控股集团医药物流有限公司	同受控股股东实质控制
陕西医药孙思邈大药房连锁有限公司	同受控股股东实质控制
陕西医药控股汉城医药有限公司	同受控股股东实质控制
陕西医药控股天诚疫苗经销有限公司	同受控股股东实质控制
陕西医药孙思邈五星大药房连锁有限公司	同受控股股东实质控制
陕西医药控股集团安康长寿医药有限公司	同受控股股东实质控制
陕西医药孙思邈大药房安康连锁有限公司	同受控股股东实质控制
陕西医药控股集团派昂医疗器械有限公司	同受控股股东实质控制
陕西医药控股集团派昂中药有限公司	同受控股股东实质控制
西安海欣制药有限公司	受控股股东重大影响
西安正大制药有限公司	受控股股东重大影响
国药控股陕西有限公司	受控股股东重大影响
西安杨森制药有限公司	受控股股东重大影响
陕西汉江药业集团股份有限公司	受控股股东重大影响
陕西省外经贸实业集团有限公司	受控股股东重大影响
威海沿黄医药有限公司	受控股股东重大影响
西安尊泽商贸有限公司	高管投资公司

**5、关联交易情况**
**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

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
西安杨森制药有限公司	销售商品	14,294,531.28	15,130,830.18
西安海欣制药有限公司	销售商品	1,045,422.29	392,428.57
西安正大制药有限公司	销售商品	63,717.60	57,027.44
陕西医药控股集团天宁制药有限责任公司	销售商品	99,994.30	37,591.69
西安德宝药用包装有限公司	销售商品	8,453.68	16,912.85
陕西医药控股集团派昂医药有限责任公司	销售商品	28,058.54	
合计		15,540,177.69	15,634,790.73

**(2) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
李移岭	153,813.00	172,343.65
孙学军	125,683.50	143,392.10
林蔚	107,894.50	103,678.50
赵建平	116,924.50	111,575.25
常鹏	95,482.75	87,816.75
许明	11,894.00	14,065.00

**6、关联方应收应付款项**
**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	西安杨森制药有限公司	6,033,389.35	301,669.47	5,043,392.91	252,169.65
应收账款	西安海欣制药有限公司	1,453,630.80	72,681.54	885,822.62	88,365.94
应收账款	西安正大制药有限公司	43,448.85	2,172.44	40,584.50	2,029.23
应收账款	陕西医药控股集团天宁制药有限公司	91,096.75	5,910.85	61,102.45	5,411.13
应收账款	西安德宝药用包装有限公司	377.96	18.90	19,404.74	970.24

## 7、其他

报告期内，公司的联营企业西安德宝药用包装有限公司向本公司的关联方西安杨森制药有限公司（受控股股东陕药集团重大影响）销售药用铝管包装 12,933,043.96 元。

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截止资产负债表日本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

- a) 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 43,754,717.61 元。
- b) 本公司以位于西安市高新区科技一路 32 号原值 8,740,000.00 元，净值 6,321,844.28 元的土地使用权及 55,269,873.90 元，净值 41,358,679.54 元的地上房产为抵押物，取得汇丰银行（中国）有限公司西安分行人民币借款 30,000,000.00 元；欧元借款原币金额 278,250.00 欧元，人民币金额 2,052,093.75 元，本公司与汇丰银行（中国）有限公司西安分行签署的《最高限额授信合同》，授信额度敞口为最高限额（不含信用证保证金）人民币 7200 万元的循环授信贷款。
- c) 本公司为子公司天津环球提供全额担保，天津环球以原值 13,247,880.00 元，净值 11,591,895.00 元的土地使用权为抵押物，向中国建设银行股份有限公司西安高新技术产业开发区支行取得最高限额 10500 万元银行贷款。
- d) 本公司为子公司永鑫包装提供全额担保，永鑫包装存入 159.12 万元保证金，取得中国光大银行股份有限公司西安分行综合授信额度 1000 万元提供担保，截止 2016 年 6 月 30 日，永鑫包装实际对外开出银行承兑汇票 493.65 万元。

e) 除上述已披露事项外，本公司无其他需要披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2016 年 8 月 17 日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

截止 2016 年 6 月 30 日止，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,219,735.78	98.97%	5,105,584.02	5.20%	93,114,151.76	88,492,321.96	98.88%	4,498,082.70	5.08%	83,994,239.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备	1,027,052.32	1.03%	860,432.69	83.78%	166,619.63	1,004,184.23	1.12%	839,871.86	83.64%	164,312.37

备的应收账款										
合计	99,246,788.10	100.00%	5,966,016.71	6.01%	93,280,771.39	89,496,506.19	100.00%	5,337,954.56	5.96%	84,158,551.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	96,892,533.80	4,840,876.69	5.00%
1 至 2 年	667,266.21	66,726.62	10.00%
2 至 3 年	659,935.68	197,980.70	30.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	98,219,735.70	5,105,584.02	5.20%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 628,062.15 元；本期无收回或转回坏账准备。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

大额债务人名称	金额	占应收账款的比例	坏账金额	与本公司关系
拜耳医药保健有限公司	13,031,925.43	13.13%	651,596.27	客户
西安杨森制药有限公司	5,575,718.10	5.62%	278,785.91	客户
赛诺菲（杭州）制药有限公司	4,740,840.98	4.78%	237,042.05	客户
吉林省吴太感康药业有限公司	4,270,077.99	4.30%	221,800.40	客户
杭州默沙东制药有限公司	4,145,243.15	4.18%	207,262.16	客户
合计	31,763,805.65	32.00%	1,596,486.79	

## 2、其他應收款

## (1) 其他應收款分類披露

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	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	15,887,704.43	100.00%	35,785.30	0.23%	15,851,919.13	12,900,702.85	100.00%	36,494.74	0.28%	12,864,208.11
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款										
合計	15,887,704.43	100.00%	35,785.30	0.23%	15,851,919.13	12,900,702.85	100.00%	36,494.74	0.28%	12,864,208.11

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款：

 適用  不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

 適用  不適用

單位：元

賬齡	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例
1 年以內	286,896.45	14,344.82	5.00%
1 至 2 年	215,000.00	21,500.00	10.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合計	501,896.45	35,844.82	7.14%

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

### (2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備-709.44 元。

### (3) 本期無實際核銷的其他應收款情況

### (4) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
單位往來	15,385,807.98	12,385,807.98
招標保證金	395,000.00	455,000.00
其他	106,896.45	59,894.87
合計	15,887,704.43	12,900,702.85

### (5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	占其他應收款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
陝西永鑫紙業包裝有限公司	往來款	8,000,000.00	1 年以內/1-2 年	50.35%	0.00
西安永旭創新服務有限公司	往來款	7,385,807.98	1 年以內	46.39%	0.00
哈藥集團招標保證金	投標保證金	100,000.00	1 年以內	0.63%	5,000.00
長春生物製品研究所有限責任公司	投標保證金	55,000.00	1 年以內	0.35%	2,750.00
湖南株洲千金藥業股份有限公司	投標保證金	50,000.00	1 年以內	0.31%	2,500.00
合計	--	15,590,807.98	--	98.35%	10,250.00

## 3、長期股權投資

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	78,437,726.38		78,437,726.38	78,437,726.38		78,437,726.38
对联营、合营企业投资	44,828,396.35		44,828,396.35	41,487,092.76		41,487,092.76
合计	123,266,122.73		123,266,122.73	119,924,819.14		119,924,819.14

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
陕西永鑫纸业包装有限公司	8,789,533.93			8,789,533.93		
西安永旭创新服务有限公司	22,148,192.45			22,148,192.45		
天津滨海环球印务有限公司	47,500,000.00			47,500,000.00		
合计	78,437,726.38			78,437,726.38		

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
西安德宝药用包装有限公司	41,487,092.76			3,341,303.59						44,828,396.35	
小计	41,487,092.76			3,341,303.59						44,828,396.35	
合计	41,487,092.76			3,341,303.59						44,828,396.35	

## 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	158,075,627.81	123,833,313.06	163,181,426.97	126,308,955.05
其他业务	1,503,940.72	1,061,707.79	2,584,663.64	2,007,748.43
合计	159,579,568.53	124,895,020.85	165,766,090.61	128,316,703.48

## 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		
权益法核算的长期股权投资收益	3,341,303.59	3,525,647.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	3,341,303.59	3,525,647.75

## 十五、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	-4,042.06	处置固定资产的损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,077,000.00	收到高新区 2014 年的政策补贴

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	36,066.81	个税手续费返还
减：所得税影响额	166,353.71	
少数股东权益影响额		
合计	942,671.04	--

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	4.91%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.60%	0.15	0.15

## 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

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2016年半年度报文本
- 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

法定代表人：李移岭

二〇一六年八月十七日