

证券代码: 871470

证券简称: 金印传媒

主办券商: 中泰证券



金印传媒

NEEQ : 871470

辽宁金印文化传媒股份有限公司
LIAONING JNIN CULTURE MEDIA



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人张勇、主管会计工作负责人吴健及会计机构负责人（会计主管人员）曲玲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	11
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	15
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况	56
附件 II	融资情况	56

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	辽宁省沈阳市浑南新区世纪路 4 号辽宁金印文化传媒股份有限公司办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司\股份公司、金印传媒	指	辽宁金印文化传媒股份有限公司
辽宁日报社	指	辽宁报刊传媒集团（辽宁日报社），公司实际控制人
印刷集团	指	辽宁新闻印刷集团有限公司，公司控股股东
华商信息	指	沈阳华商信息产业有限公司，公司参股公司
辽沈传媒	指	辽宁辽沈传媒有限责任公司，公司参股公司
传媒置业	指	辽宁辽报传媒置业有限公司，公司实际控制人控制的其他企业
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务总监、副总经理
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	辽宁金印文化传媒股份有限公司		
英文名称及缩写	LIAONING JININ CULTURE MEDIA CORPORATION LIMITED		
法定代表人	张勇	成立时间	2001 年 8 月 3 日
控股股东	控股股东为（辽宁新闻印刷集团有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（辽宁报刊传媒集团（辽宁日报社）），一致行动人为（辽宁新闻印刷集团有限公司、辽宁辽报传媒投资有限公司）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C23 印刷和记录媒介复制业-C231 印刷-C2311 书、报刊印刷		
主要产品与服务项目	报纸印刷、出版物印刷和商务印刷服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	金印传媒	证券代码	871470
挂牌时间	2017 年 5 月 4 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	43,000,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	张喆	联系地址	辽宁省沈阳市浑南新区世纪路 4 号
电话	024-23786188	电子邮箱	13940087418@163.com
传真	024-23786188		
公司办公地址	辽宁省沈阳市浑南新区世纪路 4 号	邮政编码	110179
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	912101127309902458		
注册地址	辽宁省沈阳市浑南新区世纪路 4 号		
注册资本（元）	43,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是一家专业提供印刷服务的印刷产品供应商，公司拥有辽宁省新闻出版广电局颁发的印刷经营许可资质，公司拥有西研高速轮转印刷机、罗兰轮转印刷机等先进设备，拥有一支稳定且经验丰富的员工队伍，为各类中央和地方报纸出版发行单位、出版社、商场超市、普通工商企业及终端用户等客户群体提供精美、及时的印刷产品。

公司主要通过业务人员拜访、口碑及展会等方式开拓业务，收入来源主要是报纸、书籍、期刊、画册、政府及企事业宣传品、产品说明书等印刷收入。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）文，公司于2021年9月24日取得高新技术企业证书，证书编号：GR202121002269，有效期三年。 对公司的经营影响：激发企业自主创新的热情，提高科技创新能力；说明企业是国家重点支持的具有高成长性的企业，提升企业品牌形象；提高企业市场价值；经认定的高新技术企业，享受税收减免优惠政策；是吸引地方政府、行业组织对企业实施优惠政策和资金扶持的重要条件，也更具有吸引风险投资机构和金融机构的实力，提高了企业资本价值。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	41,907,144.89	42,243,262.49	-0.80%
毛利率%	30.15%	27.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,727,406.45	5,713,125.92	52.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,834,193.78	4,191,420.71	63.05%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.18%	4.39%	-
加权平均净资产收益率%（依据归	5.62%	3.22%	-

属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)			
基本每股收益	0.20	0.13	53.85%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	191,945,376.12	183,831,543.01	4.41%
负债总计	75,852,157.85	66,575,731.19	13.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	116,093,218.27	117,255,811.82	-0.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.70	2.73	-1.10%
资产负债率% (母公司)	39.52%	36.22%	-
资产负债率% (合并)	39.52%	36.22%	-
流动比率	287.51%	373.18%	-
利息保障倍数	72.93	33.98	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	16,738,650.60	16,504,449.03	1.42%
应收账款周转率	0.58	0.63	-
存货周转率	1.12	1.2	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.41%	0.82%	-
营业收入增长率%	-0.80%	0.17%	-
净利润增长率%	52.76%	6.60%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	35,513,017.51	18.50%	29,874,061.80	16.25%	18.88%
应收票据					
应收账款	60,390,211.58	31.46%	57,762,988.46	31.42%	4.55%
预付款项	2,329,338.54	1.21%	1,291,550.41	0.70%	80.35%
其他应收款	94,483.52	0.05%	93,064.04	0.05%	1.53%
存货	27,453,980.42	14.30%	24,433,907.74	13.29%	12.36%
其他流动资产	272,128.64	0.14%	-		
投资性房地产	614,899.26	0.32%	679,246.54	0.37%	-9.47%
固定资产	53,355,528.65	27.80%	56,571,566.87	30.77%	-5.68%
无形资产	4,233,597.21	2.21%	4,329,404.91	2.36%	-2.21%
其他非流动资产	164,952.29	0.09%	164,952.29	0.09%	0.00%
应付票据	16,500,000.00	8.60%	6,000,000.00	3.26%	175.00%

应付账款	12,703,818.86	6.62%	7,721,738.31	4.20%	64.52%
合同负债	5,308,092.68	2.77%	6,199,405.54	3.37%	-14.38%
应付职工薪酬	3,106,788.23	1.62%	3,512,255.75	1.91%	-11.54%
应交税费	279,510.97	0.15%	2,175,021.78	1.18%	-87.15%
其他应付款	1,948,850.90	1.02%	1,847,489.26	1.00%	5.49%
一年内到期的非流动负债	3,305,476.60	1.72%	2,140,393.91	1.16%	54.43%
其他流动负债	690,052.05	0.36%	805,922.72	0.44%	-14.38%
递延收益	28,820,530.72	15.01%	30,713,875.24	16.71%	-6.16%
未分配利润	8,842,833.73	4.61%	10,005,427.28	5.44%	-11.62%
资产总计	191,945,376.12	100.00%	183,831,543.01	100.00%	4.41%

项目重大变动原因:

- 1、预付款项: 较期初增加了 1,037,788.13 元, 增长 80.35%, 主要原因为与上期相比, 本期公司采购新闻纸原材料预付款项同比增加;
- 2、应付票据较期初增加了 10,500,000.00 元, 增长 175%, 主要原因为公司本期以银行承兑汇票支付新闻纸采购款同比大幅度增加;
- 3、应付账款较期初增加 4,982,080.55 元, 增长 64.52%, 主要原因为公司本期采购新闻纸增加的应付供应商款项同比增加较多;

(二) 营业情况与现金流量分析

单位: 元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	41,907,144.89	-	42,243,262.49	-	-0.80%
营业成本	29,272,331.34	69.85%	30,762,600.12	72.82%	-4.84%
毛利率	30.15%	-	27.18%	-	-
销售费用	262,746.06	0.63%	207,538.92	0.49%	26.60%
管理费用	2,967,134.52	7.08%	5,038,280.72	11.93%	-41.11%
研发费用	2,009,276.63	4.79%	951,487.77	2.25%	111.17%
财务费用	105,449.15	0.25%	80,031.72	0.19%	31.76%
信用减值损失	-53,884.00	-0.13%	-509,754.16	-1.21%	
其他收益	1,893,344.52	4.52%	1,331,600.10	3.15%	42.19%
资产处置收益	-		164,316.60	0.39%	-100.00%
营业利润	8,727,538.30	20.83%	5,687,337.41	13.46%	53.46%
营业外收入	-		26,443.47	0.06%	-100.00%
营业外支出	131.85	0.00%	654.96	0.00%	-79.87%
净利润	8,727,406.45	20.83%	5,713,125.92	13.52%	52.76%
经营活动产生的现金流量净额	16,738,650.60	-	16,504,449.03	-	1.42%

投资活动产生的现金流量净额	-6,075.99	-	222,662.65	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-21,593,618.90	-	-16,336,249.71	-	-

项目重大变动原因:

- 1、 毛利率本期与上期相比增加 2.97 个百分点，主要原因：为降低运营成本，公司在上期对生产部门进行了机构改革和人员调整后，本期生产人员工资成本减少所致；
- 2、 管理费用本期与上期相比减少了 2,071,146.20 元，下降 41.11%，主要原因：为降低运营成本，公司在上期对内部管理机构进行改革和人员调整，支付了大量离职人员补偿金所致；
- 3、 研发费用本期与上期相比增加 1,057,788.86 元，增长 111.17%，主要原因为公司本期研发项目投入同比增加较多；
- 4、 其他收益本期与上期相比增加 561,744.42 元，增长 42.19%，主要原因为公司本期政府拨款项目部分完成，对应项目拨款收益同比有所增加；
- 5、 净利润本期与上期相比增加 3,014,280.53 元，增长 52.76%。主要原因：一是公司在上期进行内部机构改革和人员调整，支付了大量离职人员补偿金，二是本期员工人数同比减少，人工成本同比有所下降；
- 6、 经营活动产生的现金流量净额与上期相比增加 234,201.57 元，增长 1.42%。其中，销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 1,955,558.77 元，原因为公司本期业务应收款催收较上期力度加大；收到其他与经营活动有关的现金较上期减少 10,115,410.74 元，原因为公司上期收到文化产业专项资金 10,000,000.00 元；购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少 8,122,427.82 元，主要原因为公司本期减少供应商采购款支付；支付给职工以及为职工支付的现金较上期减少 2,212,969.20 元，原因为主要原因为公司上期进行内部机构和人员进行调整后，本期员工薪酬相关支出同比减少；
- 7、 投资活动产生的现金流量净额与上期相比减少 228,738.64 元，主要原因为公司上期处置部分闲置车辆，本期无投资相关活动现金收入；
- 8、 筹资活动产生的现金流量净额与上期相比减少 5,257,369.19 元，下降 32.18%，主要原因为公司本期以银行承兑汇票支付供应商采购款发生的承兑汇票保证金同比增加 10,500,000.00 元，同时公司本期分配股利支付的现金较上期减少 5,160,000.00 元；

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、客户集中度较高的风险	<p>由于在公司 2023 年上半年收入当中占比约 75.51%的收入来源于前五大客户，客户集中度高。公司 2022 年、2021 年、2020 年对前五大客户的销售收入占全部营业收入的比重分别为 59.30%、74.76%、72.96%，若五大客户对公司印刷需求量大幅减少的情况出现，将影响公司业务规模的扩大，从而为公司经营带来不利影响。</p> <p>应对措施：公司将在原有业务的基础上，凭借公司在辽宁地区的区域影响力以及先进的技术设备，大力开拓市场，建立区域内不同层次客户群以及区域外的客户群，逐步降低客户的集中度。</p>
2、原材料价格上涨风险	<p>印刷企业的主要原材料为各类新闻纸、铜版纸、双胶纸等，其成本在本行业企业主营业务成本中所占比例较高，因而纸制品原材料价格的波动对行业企业经营及盈利状况影响较大。预计未来几年国内工业用纸的继续紧张，随着木浆价格变动及废纸回收成本逐渐加大，环境保护从严要求，特别是国家加强对进口废纸限制，工业用纸价格仍存在上涨可能，这将对本行业企业纸品原料成本的控制造成一定压力，使企业盈利水平面临下降风险。此外，国际局势的动荡可能引致全球能源价格上涨，胶黏剂、油墨和涂料的原材料受原油价格影响较大，也存在较大不确定性。</p> <p>应对措施：公司经过多年的运营与多家大型供应商建立了长期友好的合作关系，由于生产规模处于行业中上游，采购量较大，因而公司在谈判中具有一定的议价能力，同时采购部根据市场行情，采取与供应商签订采购框架协议锁定一定期间的采购价格或在原材料价格处于低位时集中采购等方式，应对原材料价格上涨的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	2,600,000.00	842,915.48
销售产品、商品, 提供劳务	53,000,000.00	20,369,523.38
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		

委托理财		
关联租赁	3,200,000.00	1,212,518.00
工会经费代收代缴	250,000.00	103,102.46
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

公司发生的关联交易为公司业务发展及生产经营正常所需，是合理、必要的。公司与关联方的关联交易行为遵循市场公允原则，不存在损害公司及公司股东利益的情况，也不会因上述关联交易对关联方产生依赖。公司与关联方的关联交易定价公允合理，不存在损害公司股东利益的情形，不会对公司独立性产生不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	其他	其他承诺（不涉及私募）	2017年5月4日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（按规定办理排污许可证）	2017年5月4日		已履行完毕
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（社保缴纳）	2017年5月4日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（同业竞争承诺）	2016年12月1日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	货币资金	冻结	16,500,000	8.55%	银行承兑汇票保证金
总计	-	-	16,500,000	8.55%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

受限资产为公司开具银行承兑汇票存入的保证金，系公司正常经营采购支付行为，无不良影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	43,000,000	100%	0	43,000,000	100%
	其中: 控股股东、实际控制人	42,798,595	99.53%	0	42,798,595	99.53%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中: 控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		43,000,000	-	0	43,000,000	-
普通股股东人数						2

股本结构变动情况:

 适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	辽宁新闻印刷集团有限公司	42,798,595	0	42,798,595	99.53%	0	42,798,595	0	0
2	辽宁辽报传媒投资有限公司	201,405	0	201,405	0.47%	0	201,405	0	0

合计	43,000,000	-	43,000,000	100%	0	43,000,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：辽宁新闻印刷集团有限公司、辽宁辽报传媒投资有限公司的实际控制人均为辽宁报刊传媒集团（辽宁日报社）。								

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张勇	董事长	男	1975 年 6 月	2022 年 2 月 15 日	2023 年 1 月 15 日
周晖	董事	男	1973 年 4 月	2022 年 3 月 10 日	2023 年 1 月 15 日
周晖	副总经理	男	1973 年 4 月	2020 年 4 月 9 日	2023 年 4 月 8 日
梁天庆	董事	男	1965 年 10 月	2022 年 2 月 15 日	2023 年 1 月 15 日
王林	董事	男	1972 年 8 月	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日
王林	副总经理	男	1972 年 8 月	2020 年 4 月 9 日	2023 年 4 月 8 日
吴健	董事	女	1980 年 12 月	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日
吴健	财务总监	男	1980 年 12 月	2020 年 4 月 9 日	2023 年 4 月 8 日
李海卉	副总经理	男	1971 年 3 月	2020 年 4 月 9 日	2023 年 4 月 8 日
张喆	副总经理	男	1974 年 1 月	2020 年 4 月 9 日	2023 年 4 月 8 日
马杰	监事会主席	女	1972 年 2 月	2020 年 4 月 9 日	2023 年 1 月 15 日
姜艳丽	监事	女	1978 年 10 月	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日
苏宇	职工监事	男	1980 年 7 月	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

张勇董事长在控股股东处担任董事长；副总经理张喆在控股股东处任监事。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	20	20
生产人员	189	185
销售人员	7	7
技术人员	3	3
财务人员	4	4
员工总计	223	219

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	三（一）、1	35,513,017.51	29,874,061.80
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			
应收账款	三（一）、2	60,390,211.58	57,762,988.46
应收款项融资			
预付款项	三（一）、3	2,329,338.54	1,291,550.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（一）、4	94,483.52	93,064.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（一）、5	27,453,980.42	24,433,907.74
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	三（一）、6	272,128.64	
流动资产合计		126,053,160.21	113,455,572.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	三（一）、7	891,020.73	891,020.73
其他非流动金融资产			
投资性房地产	三（一）、8	614,899.26	679,246.54

固定资产	三（一）、9	53,355,528.65	56,571,566.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三（一）、10	6,632,217.77	7,739,779.22
无形资产	三（一）、11	4,233,597.21	4,329,404.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	三（一）、12	164,952.29	164,952.29
非流动资产合计		65,892,215.91	70,375,970.56
资产总计		191,945,376.12	183,831,543.01
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	三（一）、13	16,500,000.00	6,000,000.00
应付账款	三（一）、14	12,703,818.86	7,721,738.31
预收款项			
合同负债	三（一）、15	5,308,092.68	6,199,405.54
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	三（一）、16	3,106,788.23	3,512,255.75
应交税费	三（一）、17	279,510.97	2,175,021.78
其他应付款	三（一）、18	1,948,850.90	1,847,489.26
其中：应付利息			
应付股利			
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	三（一）、19	3,305,476.60	2,140,393.91
其他流动负债	三（一）、20	690,052.05	805,922.72
流动负债合计		43,842,590.29	30,402,227.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	三（一）、21	3,189,036.84	5,459,628.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	三（一）、22	28,820,530.72	30,713,875.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,009,567.56	36,173,503.92
负债合计		75852157.85	66,575,731.19
所有者权益：			
股本	三（一）、23	43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（一）、24	59,677,757.58	59,677,757.58
减：库存股			
其他综合收益	三（一）、25	-938,879.27	-938,879.27
专项储备			
盈余公积	三（一）、26	5,511,506.23	5,511,506.23
一般风险准备			
未分配利润	三（一）、27	8,842,833.73	10,005,427.28
归属于母公司所有者权益合计		116,093,218.27	117,255,811.82
少数股东权益			
所有者权益合计		116,093,218.27	117,255,811.82
负债和所有者权益总计		191,945,376.12	183,831,543.01

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：吴健

会计机构负责人：曲玲

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入		41,907,144.89	42,243,262.49
其中：营业收入	三（一）、28	41,907,144.89	42,243,262.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		35,019,067.11	37,542,087.62
其中：营业成本	三（一）、28	29,272,331.34	30,762,600.12
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	三（一）、29	402,129.41	502,148.37
销售费用	三（一）、30	262,746.06	207,538.92
管理费用	三（一）、31	2,967,134.52	5,038,280.72
研发费用	三（一）、32	2,009,276.63	951,487.77
财务费用	三（一）、33	105,449.15	80,031.72
其中：利息费用		121,324.97	110,706.35
利息收入		-24,664.96	-35,011.67
加：其他收益	三（一）、34	1,893,344.52	1,331,600.10
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三（一）、35		164,316.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三（一）、36	-53,884.00	-509,754.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,727,538.30	5,687,337.41
加：营业外收入	三（一）、37		26,443.47
减：营业外支出	三（一）、38	131.85	654.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,727,406.45	5,713,125.92
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,727,406.45	5,713,125.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润		8,727,406.45	5,713,125.92
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,727,406.45	5,713,125.92
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,727,406.45	5,713,125.92
六、其他综合收益的税后净额			-41,123.06
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-41,123.06
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			-41,123.06

(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			-41,123.06
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		8,727,406.45	5,672,002.86
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		8,727,406.45	5,672,002.86
(二) 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 (元/股)		0.20	0.13
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.20	0.13

法定代表人: 张勇

主管会计工作负责人: 吴健

会计机构负责人: 曲玲

(三) 现金流量表

单位: 元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
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		42,817,770.27	40,862,211.50
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			
收到再保险业务现金净额			
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		22,636.68	766,931.88

收到其他与经营活动有关的现金	三（一）、 39	124,621.61	10,240,032.35
经营活动现金流入小计		42,965,028.56	51,869,175.73
购买商品、接受劳务支付的现金		9,696,103.29	17,818,531.11
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		11,484,835.30	13,697,804.50
支付的各项税费		4,502,970.11	2,184,466.14
支付其他与经营活动有关的现金	三（一）、 39	542,469.26	1,663,924.95
经营活动现金流出小计		26,226,377.96	35,364,726.70
经营活动产生的现金流量净额		16,738,650.60	16,504,449.03
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			243,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			243,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,075.99	20,337.35
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		6,075.99	20,337.35
投资活动产生的现金流量净额		-6,075.99	222,662.65
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,890,000.00	15,050,000.00
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	三（一）、 39	11,703,618.90	1,286,249.71
筹资活动现金流出小计		21,593,618.90	16,336,249.71
筹资活动产生的现金流量净额		-21,593,618.90	-16,336,249.71
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		-4,861,044.29	390,861.97
加：期初现金及现金等价物余额		23,874,061.80	21,879,570.74
六、期末现金及现金等价物余额		19,013,017.51	22,270,432.71

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：吴健

会计机构负责人：曲玲

三、 财务报表附注

● 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	一
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

一、2023 年 4 月 18 日召开 2022 年度股东大会，审议通过 2022 年年度权益分派方案：以公司现有总股本 43,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.30 元人民币现金，该权益分派方案于 2023 年 5 月 5 日实施完毕。

(一) 财务报表项目附注

1. 货币资金

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	4,451.28	17,841.04
银行存款	19,008,566.23	23,856,220.76
其他货币资金	16,500,000.00	6,000,000.00
合 计	35,513,017.51	29,874,061.80
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

注：期末其他货币资金中 16,500,000.00 元系公司银行承兑汇票保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	59,761,466.64	57,303,906.65
1 至 2 年	432,565.40	297,531.07
2 至 3 年	525,727.30	437,395.26
3 至 4 年		
4 至 5 年	7,412,282.80	7,700,844.47
5 年以上	4,221,623.73	3,934,175.66
小 计	72,353,665.87	69,673,853.11
减: 坏账准备	11,963,454.29	11,910,864.65
合 计	60,390,211.58	57,762,988.46

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2023 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,779,264.90	12.13	8,779,264.90	100.00	
按组合计提坏账准备	63,574,400.97	87.87	3,184,189.39	5.01	60,390,211.58
合 计	72,353,665.87	100.00	11,963,454.29	16.53	60,390,211.58

(续上表)

类 别	2022 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	8,779,264.90	12.60	8,779,264.90	100.00	
按组合计提坏账准备	60,894,588.21	87.40	3,131,599.75	5.14	57,762,988.46
合 计	69,673,853.11	100.00	11,910,864.65	17.10	57,762,988.46

坏账准备计提的具体说明:

① 2023 年 6 月 30 日, 按单项计提坏账准备的应收账款

名 称	2023 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沈阳盛京城市购物广场有限公司	787,707.50	787,707.50	100.00	失信执行人
沈阳盛京大家庭购物中心有限公司盛京大奥莱分公司	671,945.60	671,945.60	100.00	失信执行人

盘锦兴隆大厦二百有限公司	322,592.00	322,592.00	100.00	限制高消费
调兵山兴隆百货有限公司	158,734.00	158,734.00	100.00	失信执行人
营口兴隆百货有限公司	89,838.80	89,838.80	100.00	失信执行人
铁岭兴隆百货有限公司	219,480.00	219,480.00	100.00	失信执行人
新民盛京百货商城有限公司	222,660.00	222,660.00	100.00	失信执行人
兴城兴隆大家庭购物中心有限公司	212,027.00	212,027.00	100.00	失信执行人
鞍山高新兴隆百货有限公司	127,637.60	127,637.60	100.00	失信执行人
本溪兴隆百货有限公司	14,250.00	14,250.00	100.00	限制高消费
辽宁兴隆百货集团有限公司	917,228.90	917,228.90	100.00	失信执行人
盖州兴隆大家庭购物中心有限公司	205,299.00	205,299.00	100.00	失信执行人
锦州兴隆大家庭购物中心有限公司	282,408.80	282,408.80	100.00	限制高消费
沈阳盛京城购物中心有限公司	174,919.50	174,919.50	100.00	失信执行人
大石桥市兴隆百货有限公司	305,386.60	305,386.60	100.00	失信执行人
盘锦兴隆大厦三百有限公司	387,780.50	387,780.50	100.00	失信执行人
绥中兴隆百货有限公司	1,757.00	1,757.00	100.00	失信执行人
朝阳兴隆大家庭购物中心有限公司	107,000.00	107,000.00	100.00	失信执行人
抚顺兴隆生活广场超市有限公司	15,200.00	15,200.00	100.00	失信执行人
沈阳盛京大家庭购物中心有限公司	508,202.00	508,202.00	100.00	失信执行人
沈阳兴隆一百商业有限公司	652,000.00	652,000.00	100.00	失信执行人、破产重整
阜新兴隆大家庭购物中心有限公司	243,917.00	243,917.00	100.00	失信执行人
铁岭兴隆大船娱乐有限公司	2,500.00	2,500.00	100.00	限制高消费
辽宁兴隆超市连锁有限公司	161.00	161.00	100.00	失信执行人、破产重整
营口兴隆百货有限公司兴隆大厦分公司	793,670.10	793,670.10	100.00	失信执行人
沈阳盛京百货电子商务科技有限公司	224,572.00	224,572.00	100.00	失信执行人
大连普兰店兴隆大家庭购物中心有限公司	281,700.00	281,700.00	100.00	失信执行人
抚顺兴隆大家庭购物中心有限公司	417,333.00	417,333.00	100.00	失信执行人
盘锦兴隆大厦油一城有限公司	61,620.00	61,620.00	100.00	失信执行人
抚顺兴隆超市有限公司	1,560.00	1,560.00	100.00	失信执行人
盛京甄选超市(沈阳)有限公司	152,627.00	152,627.00	100.00	失信执行人
重庆科技报社	215,550.00	215,550.00	100.00	注销
合计	8,779,264.90	8,779,264.90	100.00	

② 2023 年 6 月 30 日, 按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2023 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	59,761,466.64	143,781.08	0.24
1-2 年	432,565.40	52,599.95	12.16
2-3 年	525,727.30	133,166.73	25.33
3-4 年	-	-	
4-5 年	-	-	
5 年以上	2,854,641.63	2,854,641.63	100.00
合 计	63,574,400.97	3,184,189.39	5.01

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、6。

(3) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2022 年 12 月 31 日	本期变动金额				2023 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	8,779,264.90					8,779,264.90
组合计提	3,131,599.75	52,589.64				3,184,189.39
合 计	11,910,864.65	52,589.64				11,963,454.29

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
辽宁日报传媒集团有限公司	36,001,763.11	49.76	86,404.23
辽宁北方报业传媒股份有限公司	14,123,350.89	19.52	33,896.04
辽宁北方报业传媒股份有限公司鞍山分公司 (北方晨报社)	2,392,094.53	3.31	5,741.03
光明日报社	1,696,339.30	2.34	4,080.79
人民日报社	1,103,514.61	1.53	2,654.79
合 计	55,317,062.44	76.45	132,776.88

(6) 本报告期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2023年6月30日		2022年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,221,771.31	95.38	1,190,541.84	92.18
1至2年	44,274.70	1.90	47,716.04	3.69
2至3年	11,951.93	0.51	1,951.93	0.15
3年以上	51,340.60	2.20	51,340.60	3.98
合计	2,329,338.54	100.00	1,291,550.41	100.00

(2) 按欠款方归集余额前五名的预付款项情况

单位名称	2023年6月30日余额	占预付账款合计数的比例(%)
山东华泰纸业股份有限公司	1,969,563.83	84.55
国网辽宁电力有限公司大连供电公司	83,539.65	3.59
国网辽宁电力有限公司大东供电公司	41,161.88	1.77
唐印机械(深圳)有限公司	30,000.00	1.29
北京方正印捷数码技术有限公司	27,500.00	1.18
合计	2,151,765.36	92.38

注：截至 2023 年 6 月 30 日，公司预付款项主要为取得优惠价格新闻纸向供应商预付的纸款。

4. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	94,483.52	93,064.04
合计	94,483.52	93,064.04

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日
1年以内	71,924.55	69,210.71
1至2年	25,252.00	25,252.00
2至3年		
3至4年		
4至5年		

5 年以上	763,187.15	763,187.15
小 计	860,363.70	857,649.86
减: 坏账准备	765,880.18	764,585.82
合 计	94,483.52	93,064.04

②按款项性质分类情况

款项性质	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
往来款	210.00	210.00
员工备用金	82,373.49	92,008.95
保险	55,702.15	43,352.85
押金	10,780.00	10,780.00
预付材料款	711,298.06	711,298.06
小计	860,363.70	857,649.86
坏账	765,880.18	764,585.82
合计	94,483.52	93,064.04

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2023 年 6 月 30 日的坏账准备按三阶段模型计提如下:

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	149,065.64	54,582.12	94,483.52
第二阶段			
第三阶段	711,298.06	711,298.06	
合 计	860,363.70	765,880.18	94,483.52

2023 年 6 月 30 日, 处于第一阶段的坏账准备:

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	149,065.64	36.62	54,582.12	94,483.52
合 计	149,065.64	36.62	54,582.12	94,483.52

2023 年 6 月 30 日, 公司无处于第二阶段的坏账准备。

2023 年 6 月 30 日, 处于第三阶段的坏账准备:

类 别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	711,298.06	100.00	711,298.06		因企业已注销或失联已发生损失

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
合计	711,298.06	100.00	711,298.06		

B.截至 2023 年 6 月 30 日的坏账准备按三阶段模型计提如下:

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	149,065.64	54,582.12	94,483.52
第二阶段			
第三阶段	711,298.06	711,298.06	
合计	860,363.70	765,880.18	94,483.52

2022 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	146,351.80	36.41	53,287.76	93,064.04
合计	146,351.80	36.41	53,287.76	93,064.04

2022 年 12 月 31 日, 公司无处于第二阶段的坏账准备。

2022 年 12 月 31 日, 处于第三阶段的坏账准备:

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	711,298.06	100.00	711,298.06		因企业已注销或失联已发生损失
合计	711,298.06	100.00	711,298.06		

④坏账准备的变动情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	53,287.76		711,298.06	764,585.82
2023 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,294.36			1,294.36

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额	54,582.12		711,298.06	765,880.18

⑤本期公司无实际核销的其他应收款情况。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2023年6月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
山东泰山造纸有限责任公司	预付材料款	260,868.40	5 年以上	30.32%	260,868.40
辽宁三文印刷物资有限公司	预付材料款	243,928.40	5 年以上	28.35%	243,928.40
沈阳中油南科实业有限公司	预付材料款	206,501.26	5 年以上	24.00%	206,501.26
马杰	备用金	25,252.00	1-2 年	2.94%	9,246.31
翟亮	备用金	10,138.00	1 年以内	1.18%	3,712.15
合 计		746,688.06		86.79%	724,256.52

⑦公司本期无涉及政府补助的其他应收款。

⑧公司本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑨公司期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

5. 存货

(1) 存货分类

项 目	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,453,980.42		27,453,980.42	24,433,907.74		24,433,907.74
合 计	27,453,980.42		27,453,980.42	24,433,907.74		24,433,907.74

6. 其他流动资产

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
增值税借方余额重分类	272,128.64	
合 计	272,128.64	

7. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
上市权益工具投资		
非上市权益工具投资	891,020.73	891,020.73
合 计	891,020.73	891,020.73

(2) 非交易性权益工具的投资情况

项 目	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的公允价值变动	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
沈阳华商信息产业有限公司		257,471.81		本集团不参与上述被投资单位的日常经营活动，不以收取合同现金流量为目的，且持有意图并非为了近期出售或回购	
辽宁辽沈传媒有限责任公司		-407,398.02			

8. 投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2022 年 12 月 31 日	1,272,918.22	816,140.01	2,089,058.23
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 固定资产转入			
3. 本期减少金额			
4. 2023 年 6 月 30 日	1,272,918.22	816,140.01	2,089,058.23
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2022 年 12 月 31 日	1,103,759.55	306,052.14	1,409,811.69
2. 本期增加金额	54,145.54	10,201.74	64,347.28
(1) 计提或摊销	54,145.54	10,201.74	64,347.28
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2023 年 6 月 30 日	1,157,905.09	316,253.88	1,474,158.97
三、减值准备			
1. 2022 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			

4. 2023 年 6 月 30 日			
四、账面价值			
1. 2023 年 6 月 30 日账面价值	115,013.13	499,886.13	614,899.26
2. 2022 年 12 月 31 日账面价值	169,158.67	510,087.87	679,246.54

9. 固定资产

(1) 分类列示

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
固定资产	53,355,528.65	56,571,566.87
固定资产清理		
合 计	53,355,528.65	56,571,566.87

(2) 固定资产

①固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值:					
1. 2022 年 12 月 31 日	12,087,239.78	263,186,274.26	1,976,551.68	4,271,466.47	281,521,532.19
2. 本期增加金额		5,376.97			5,376.97
(1) 购置		5,376.97			5,376.97
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 2023 年 6 月 30 日	12,087,239.78	263,191,651.23	1,976,551.68	4,271,466.47	281,526,909.16
二、累计折旧					
1. 2022 年 12 月 31 日	10,095,461.01	209,369,536.04	1,851,394.43	3,633,573.84	224,949,965.32
2. 本期增加金额	324,024.35	2,835,047.86	7,499.58	54,843.40	3,221,415.19
(1) 计提	324,024.35	2,835,047.86	7,499.58	54,843.40	3,221,415.19
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					

4. 2023 年 6 月 30 日	10,419,485.36	212,204,583.90	1,858,894.01	3,688,417.24	228,171,380.51
三、减值准备					
1. 2022 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2023 年 6 月 30 日					
四、账面价值					
1. 2023 年 6 月 30 日	1,667,754.42	51,271,184.10	193,540.90	223,049.23	53,355,528.65
2. 2022 年 12 月 31 日	1,991,778.77	53,816,738.22	125,157.25	637,892.63	56,571,566.87

②截止 2023 年 6 月 30 日，公司暂时闲置固定资产情况

序号	设备分类	原值	累计折旧	账面价值	备注
1	机器设备	11,547,522.93	10,669,101.99	878,420.94	设备技术升级
2	电子设备及其他	366,457.82	348,134.93	18,322.89	设备技术升级
合计		11,913,980.75	11,017,236.92	896,743.83	

截止 2023 年 6 月 30 日，公司暂时闲置固定资产主要系技术升级导致原设备闲置。

③本报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。

④截至 2023 年 6 月 30 日止，因业务重组增加的运输工具尚未办妥产权变更。

固定资产名称	车牌号	车辆型号	资产原值	净额
皇冠汽车	京 CH6431	JZS133	219,367.65	10,968.38
东风日产	辽 A0294A	EQ7250AC	246,900.00	12,345.00
辽东风牌轿车	辽 AY020B	LZ6472AQ3S	115,930.10	5,796.51
金杯汽车	辽 AG39E8	SY6513D3S1BH	60,873.87	17,499.27
北京现代索纳塔	辽 AQ7806	BH7200MW	151,748.00	7,587.40
丰田轻型客车	辽 AQ7837	SCT6491	605,692.00	30,284.60
合计			1,400,511.62	84,481.16

10. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值：		
1.2022 年 12 月 31 日	11,075,614.38	11,075,614.38
2. 本期增加金额		

3.本期减少金额		
4. 2023 年 6 月 30 日	11,075,614.38	11,075,614.38
二、累计折旧		
1.2022 年 12 月 31 日	3,335,835.16	3,335,835.16
2.本期增加金额	1,107,561.45	1,107,561.45
3.本期减少金额		
4. 2023 年 6 月 30 日	4,443,396.61	4,443,396.61
三、减值准备		
1.2022 年 12 月 31 日	—	—
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4. 2023 年 6 月 30 日		
四、账面价值		
1.2023 年 6 月 30 日账面价值	6,632,217.77	7,739,779.22
2. 2022 年 12 月 31 日账面价值	7,739,779.22	7,739,779.22

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	计算机软件	合 计
一、账面原值			
1. 2022 年 12 月 31 日	6,767,868.99	1,318,164.17	8,086,033.16
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4. 2023 年 6 月 30 日	6,767,868.99	1,318,164.17	8,086,033.16
二、累计摊销			
1. 2022 年 12 月 31 日	2,533,135.19	1,223,493.06	3,756,628.25
2.本期增加金额	84,598.26	28,023.60	112,621.86
(1) 计提	84,598.26	28,023.60	112,621.86
3.本期减少金额			
4. 2023 年 6 月 30 日	2,622,546.12	1,251,516.66	3,874,062.78
三、减值准备			
1. 2022 年 12 月 31 日			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4. 2023 年 6 月 30 日			
四、账面价值			

1. 2023 年 6 月 30 日	4,145,322.87	88,274.34	4,233,597.21
2. 2022 年 12 月 31 日	4,234,733.80	94,671.11	4,329,404.91

(2) 本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(3) 本报告期末无无形资产抵押情况。

(4) 本报告期末无未办妥产权证书的土地使用权。

12. 其他非流动资产

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
厂房修缮费	164,952.29	164,952.29
合 计	164,952.29	164,952.29

13. 应付票据

种 类	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	16,500,000.00	6,000,000.00
商业承兑汇票		
合 计	16,500,000.00	6,000,000.00

14. 应付账款

(1) 按性质列示

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付货款	12,356,882.01	7,485,703.47
应付运费		
其他	346,936.85	236,034.84
合 计	12,703,818.86	7,721,738.31

(2) 截止报告期末，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

15. 合同负债

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
预收印刷费	5,150,118.62	6,042,847.41
预收报款	157,974.06	156,558.13
合 计	5,308,092.68	6,199,405.54

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2022 年 12 月 31	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30
-----	----------------	------	------	---------------

	日			日
一、短期薪酬	2,543,040.02	9,797,412.67	10,202,880.19	2,137,572.50
二、离职后福利-设定提存计划		1,292,234.51	1,292,234.51	
三、辞退福利	969,215.73			969,215.73
四、一年内到期的其他福利				
合 计	3,512,255.75	11,089,647.18	11,495,114.70	3,106,788.23

(2) 短期薪酬列示

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	418,876.00	7,984,325.31	8,389,792.83	13,408.48
二、职工福利费	1,818,134.94	436,384.87	436,384.87	1,818,134.94
三、社会保险费		857,799.55	857,799.55	
其中：医疗保险费		736,047.17	736,047.17	
工伤保险费		86,854.26	86,854.26	
生育保险费		34,898.12	34,898.12	
四、住房公积金		415,800.48	415,800.48	
五、工会经费和职工教育经费	306,029.08	103,102.46	103,102.46	306,029.08
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合 计	2,543,040.02	9,797,412.67	10,202,880.19	2,137,572.50

(3) 设定提存计划列示

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
1. 基本养老保险		1,253,189.77	1,253,189.77	
2. 失业保险费		39,044.74	39,044.74	
3. 企业年金缴费				
合 计		1,292,234.51	1,292,234.51	

17. 应交税费

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
增值税	206,712.84	1,919,276.67
个人所得税	1,876.96	1,876.96
城市维护建设税	40,197.50	148,089.73
教育费附加	30,723.67	105,778.42
合 计	279,510.97	2,175,021.78

18. 其他应付款

(1) 分类列示

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,948,850.90	1,847,489.26
合 计	1,948,850.90	1,847,489.26

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
关联往来	1,427,313.35	1,331,952.32
关联房租、电费	288,122.31	353,221.99
押金及保证金	227,850.00	157,850.00
应付个人代垫费用	5,535.72	4,435.43
服务费	29.52	29.52
合 计	1,948,850.90	1,847,489.26

②本报告期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19. 一年内到期的非流动负债

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债	3,305,476.60	2,140,393.91
合 计	3,305,476.60	2,140,393.91

20. 其他流动负债

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
待转销项税额	690,052.05	805,922.72
合 计	690,052.05	805,922.72

21. 租赁负债

项 目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
租赁付款额	7,449,481.53	8,262,772.16
减：未确认融资费用	954,968.09	662,749.57
小 计	6,494,513.44	7,600,022.59
减：一年内到期的租赁负债	3,305,476.60	2,140,393.91

合 计	3,189,036.84	5,459,628.68
-----	--------------	--------------

22. 递延收益

(1) 递延收益情况

项 目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日	形成原因
政府补助	30,713,875.24		1,893,344.52	28,820,530.72	与资产/收益相关
合 计	30,713,875.24		1,893,344.52	28,820,530.72	

(2) 涉及政府补助的项目

项 目	2022年12月31日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2023年6月30日	与资产相关/与收益相关
北方传媒全绿色印刷系统工程	8,711,111.03		533,333.34		8,177,777.69	与资产相关
党报设备更新改造	12,199,042.09		485,244.42		11,713,797.67	与资产相关
绿色印刷技术设备升级改造改造工程	9,363,291.19		798,266.76		8,565,024.43	与资产相关
绿色印刷技术设备升级改造改造工程	440,430.93		76,500.00		363,930.93	与收益相关
合 计	30,713,875.24		1,893,344.52		28,820,530.72	

23. 股本

项 目	2022年12月31日	本次增减变动(+、-)					2023年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	43,000,000.00						43,000,000.00

24. 资本公积

项 目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
股本溢价	59,677,757.58			59,677,757.58
其他资本公积				
合 计	59,677,757.58			59,677,757.58

25. 其他综合收益

项 目	2022年12月	本期发生金额	2023年6月
-----	----------	--------	---------

	31 日	本期所得 税前发生 额	减: 前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减: 前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减: 所得 税费用	税后归属 于母公司	税后 归属 于少 数股 东	30 日
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	-938,879.27							-938,879.27
其中: 其 他权益工 具投资公 允价值变 动	-938,879.27							-938,879.27
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益								
其他综合 收益合计	-938,879.27							-938,879.27

26. 盈余公积

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 6 月 30 日
法定盈余公积	5,511,506.23			5,511,506.23
合 计	5,511,506.23			5,511,506.23

27. 未分配利润

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	10,005,427.28	23,832,630.45
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	10,005,427.28	23,832,630.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,727,406.45	12,825,329.81
减：提取法定盈余公积		1,282,532.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
对股东的分配	9,890,000.00	25,370,000.00
其他		
期末未分配利润	8,842,833.73	10,005,427.28

28. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,511,427.78	29,175,040.84	40,393,398.64	30,663,691.88
其他业务	2,395,717.11	97,290.50	1,849,863.85	98,908.24
合计	41,907,144.89	29,272,331.34	42,243,262.49	30,762,600.12

(1) 主营业务收入按分解信息列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
按产品类型分类		
印刷业务	39,511,427.78	40,393,398.64
报刊业务		
广告业务		
合计	39,511,427.78	40,393,398.64
按经营地区分类		
辽宁地区	39,511,427.78	40,393,398.64
合计	39,511,427.78	40,393,398.64
按收入确认时间分类		
在某一时点确认收入	39,511,427.78	40,393,398.64
合计	39,511,427.78	40,393,398.64

29. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	138,976.69	194,031.42
教育费附加	99,269.07	138,593.89
房产税	106,995.56	110,505.56
土地使用税	40,701.30	40,701.30
印花税	16,186.79	18,316.20
合计	402,129.41	502,148.37

30. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	230,539.55	205,959.30
办公费		1,100.00
发行费用		
其他	32,206.51	479.62
合计	262,746.06	207,538.92

31. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	2,165,536.76	4,373,550.32
差旅费	37,865.52	16,875.70
办公费	23,814.29	30,889.24
折旧费	9,907.17	13,321.08
租赁费	96,250.39	96,250.39
修理费	4,256.06	18,858.42
工会经费	103,102.46	107,190.37
中介服务费	239,552.88	169,337.33
业务招待费	42,220.82	18,892.50
采暖费	9,127.98	11,033.56
无形资产摊销	99,003.54	99,003.54
其他	136,496.65	83,078.27
合 计	2,967,134.52	5,038,280.72

32. 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	391,374.61	351,487.77
材料费	534,680.1	336,611.87
折旧费	1,083,221.92	263,388.13
合 计	2,009,276.63	951,487.77

33. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	120,850.17	110,706.35
其中：租赁负债利息支出	120,850.17	
减：利息收入	29,371.84	35,011.67
利息净支出	91,478.33	75,694.68
银行手续费	13,970.82	4,337.04
合 计	105,449.15	80,031.72

34. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
北方传媒全绿色印刷系统工程	533,333.34	533,333.34	与资产相关
党报设备更新改造	485,244.42	798,266.76	与资产相关
绿色印刷技术设备升级改造工程	798,266.76		与资产相关
绿色印刷技术设备升级改造工程	76,500.00		与收益相关

合 计	1,893,344.52	1,331,600.10	
-----	--------------	--------------	--

35. 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-52,589.64	458,844.43
其他应收款坏账损失	-1,294.36	50,909.73
合 计	-53,884.00	509,754.16

36. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：		164,316.60
其中：固定资产处置利得		164,316.60
合 计		164,316.60

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

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
政府补助		20,228.00	
其他		6,215.47	
合 计		26,443.47	

(2) 本期公司无与企业日常活动无关的政府补助。

38. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	131.85	654.96	131.85
合 计	131.85	654.96	131.85

39. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,113.60	184,792.68
备用金返还		
利息收入	38,926.34	35,011.67
取回保证金		
政府补助		10,020,228.00

其他	84,581.67	
合 计	124,621.61	10,240,032.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	80,439.36	135,643.14
付现费用	462,029.90	1,528,281.81
合 计	542,469.26	1,663,924.95

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	10,500,000.0	1,505.00
支付租赁负债的本金和利息	1,203,618.9	1,284,744.71
合 计	11,703,618.90	1,286,249.71

40. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,727,406.45	5,713,125.92
加：信用减值准备	53,884.00	509,754.16
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,285,762.47	4,305,375.98
使用权资产折旧		335,487.42
无形资产摊销	112,621.86	97,208.88
长期待摊费用摊销		
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）		-164,316.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	121,324.97	110,706.35
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,020,072.68	1,433,277.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,955,373.53	-6,866,750.53

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,413,097.06	11,030,580.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,738,650.60	16,504,449.03
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		
租入的资产（简化处理的除外）		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	19,013,017.51	22,270,432.71
减：现金的期初余额	23,874,061.80	21,879,570.74
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	-4,861,044.29	390,861.97

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	19,013,017.51	22,270,432.71
其中：库存现金	4,451.28	18,454.32
可随时用于支付的银行存款	19,008,566.23	22,251,978.39
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		
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	19,013,017.51	22,270,432.71

41. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

项 目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			本期发生额	上期发生额	
北方传媒全绿色印刷系统工程	533,333.34	递延收益	533,333.34	533,333.34	其他收益
党报设备更新改造	485,244.42	递延收益	485,244.42	798,266.76	其他收益
绿色印刷技术设备升级改造工程	798,266.76	递延收益	798,266.76		其他收益

(2) 与收益相关的政府补助

项 目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失
-----	----	-----------	----------------------	-------------------

			本期发生额	上期发生额	失的列报项目
绿色印刷技术设备 升级改造工程	76,500.00	递延收益	76,500.00		其他收益
疫情稳岗补贴				20,228.00	其他收益

(3) 本报告期无退回的政府补助。

42. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,500,000.00	票据保证金
合 计	16,500,000.00	

六、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务逐笔审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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。

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

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算。

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 76.45%（比较期：75.41%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 86.79%（比较期：90.08%）。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2023 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	16,500,000.00			
应付账款	12,703,818.86			
其他应付款	1,948,850.90			
合 计	31,152,669.76			

（续上表）

项目名称	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	6,000,000.00			
应付账款	7,721,738.31			
其他应付款	1,847,489.26			
合 计	15,569,227.57			

3. 市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务等长期金融负债。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债和金融资产使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2023 年 6 月 30 日，本公司无长期银行借款、应付债券等长期带息债务。

七、公允价值的披露

1. 2023 年 6 月 30 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项 目	2023 年 6 月 30 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）其他权益工具投资			891,020.73	891,020.73
持续以公允价值计量的资产总额			891,020.73	891,020.73

2. 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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资、其他非流动金融资产中的权益工具投资，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为近期交易法、资产基础法等。

估值技术的输入值主要包括可比交易价格、净资产等。

3. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

八、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对 公司的持 股比例(%)	母公司对本 公司的表 决权比例(%)
辽宁新闻印刷集团有限公司	沈阳市	出版物印刷	194,810,000.00	99.53	99.53

本公司最终控制方：辽宁报刊传媒集团（辽宁日报社）。

2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张勇	董事长
梁天庆	董事
王林	董事、副总经理
吴健	董事、财务总监
周晖	董事、副总经理
马杰	监事会主席
姜艳丽	监事
苏宁	职工代表监事
张喆	副总经理、信息披露负责人
李海卉	副总经理
辽宁日报传媒集团有限公司	同受一方控制
辽宁北方报业传媒股份有限公司	同受一方控制
辽宁北方报业传媒股份有限公司鞍山分公司	同受一方控制
大连半岛晨报传媒有限公司	同受一方控制
沈阳华商信息产业有限公司	同受一方控制
辽宁辽报传媒置业有限公司	同受一方控制
辽宁时尚传媒有限公司	同受一方控制

辽宁时代商报社有限公司	同受一方控制
辽宁法制报有限公司	同受一方控制
辽宁辽报传媒投资有限公司	同受一方控制
辽宁辽报传媒文化艺术有限公司	同受一方控制
辽宁家庭科学杂志社有限公司	同受一方控制
共产党员杂志社	同受一方控制
辽宁新少年杂志社	同受一方控制
友报社	同受一方控制
兰台世界杂志社	同受一方控制
理论界杂志社	同受一方控制
党史纵横杂志社	同受一方控制
今日辽宁杂志社	同受一方控制
侨园杂志社	同受一方控制
辽宁好孩子画报杂志社	同受一方控制

3. 关联交易情况

(1) 日常性关联交易

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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁新闻印刷集团有限公司	油墨、材料	14,580.00	100,980.00
辽宁新闻印刷集团有限公司	燃料动力	828,335.48	1,771,506.59
合计		842,915.48	1,872,486.59

出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连半岛晨报传媒有限公司	印刷费	895,590.40	1,076,434.93
辽宁日报传媒集团有限公司	印刷费	13,375,710.95	12,586,931.11
辽宁北方报业传媒股份有限公司	印刷费	1,086,572.15	1,241,170.47
辽宁法制报有限公司	印刷费	921,630.70	817,397.72
共产党员杂志社	印刷费	1,469,860.48	1,454,207.25
辽宁新少年杂志社	印刷费	941,604.82	895,060.59
友报社	印刷费	95,700.44	66,619.37

兰台世界杂志社	印刷费	58,899.06	62,990.82
理论界杂志社	印刷费	50,458.71	30,275.23
党史纵横杂志社	印刷费	385,725.66	398,145.84
今日辽宁杂志社	印刷费	58,597.35	219,726.24
辽宁老年报社	印刷费	401,420.33	607,298.11
侨园杂志社	印刷费	41,150.45	
辽宁好孩子画报杂志社	印刷费	586,601.88	
合计		20,369,523.38	19,456,257.68

②关联租赁情况

本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
辽宁新闻印刷集团有限公司	房屋			1,123,619.00		
沈阳华商信息产业有限公司	房屋			88,899.00		

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
辽宁新闻印刷集团有限公司	房屋			1,123,619.00		
沈阳华商信息产业有限公司	房屋			88,899.00		

③关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	647,106.99	663,300.48

④其他关联交易情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁日报传媒集团有限公司	工会经费	103,102.46	98,023.25

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合计		103,102.46	98,023.25

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	款项性质	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	辽宁日报传媒集团有限公司	印刷费	36,001,763.11	86,404.23	34,267,234.64	82,241.36
应收账款	辽宁北方报业传媒股份有限公司	印刷费	14,123,350.89	33,896.04	12,939,218.12	31,054.12
应收账款	辽宁时尚传媒有限公司	印刷费	165,980.00	398.35	165,980.00	398.35
应收账款	辽宁北方报业传媒股份有限公司鞍山分公司(北方晨报社)	印刷费	2,392,094.53	5,741.03	2,392,094.53	5,741.03
应收账款	辽宁法制报有限公司	印刷费	244,958.77	587.90	252,967.02	607.12
应收账款	辽宁新少年杂志社	印刷费	267,769.90	12,562.65	100,000.00	240.00
应收账款	友报社	印刷费	106,324.88	494.94	14,523.40	34.86
应收账款	今日辽宁杂志社	印刷费	724,072.65	1,737.77	657,857.65	1,578.86
应收账款	共产党员杂志社	印刷费	281,600.22	675.84		
应收账款	理论界杂志社	印刷费			8,500.00	20.40
应收账款	党史纵横杂志社	印刷费			71,720.00	172.13

应收账款	辽宁好孩子画报社	印刷费	206,969.85	496.73		
合计			54,514,884.80	142,995.48	50,870,095.36	122,088.23

(2) 应付项目

项目名称	关联方	款项性质	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应付账款	辽宁新闻印刷集团有限公司	采购款	1,402,984.58	4,358,893.84
合同负债	辽宁家庭科学杂志社有限公司	预收印刷费	370,000.00	327,433.63
合同负债	大连半岛晨报传媒有限公司	预收印刷费	5,313,241.04	5,565,871.30
其他应付款	沈阳华商信息产业有限公司	房租	288,122.31	
其他应付款	辽宁日报传媒集团有限公司	工会经费	1,427,221.63	
合计			8,801,569.56	10,252,198.77

九、承诺及或有事项

截至报告期末，本公司无应披露的重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

根据公司 2023 年 3 月 28 日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于〈2022 年年度权益分派预案〉的议案》，公司目前总股本为 43,000,000 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.30 元（含税），共计派发现金红利 9,890,000.00 元（含税），剩余未分配利润 115,427.28 元结转下年度分配。本次利润分配预案经公司 2022 年年度股东大会审议批准，并于 2023 年 5 月 5 日实施完毕。

2. 其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日止，本公司无应披露的其他资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无应披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		164,316.60
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）	1,893,344.52	1,331,600.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-131.85	25,788.51
非经常性损益合计	1,893,212.67	
减：所得税影响额		
非经常性损益净额	1,893,212.67	1,521,705.21
减：少数股东权益影响额		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,893,212.67	1,521,705.21

2. 净资产收益率及每股收益

①本期发生额

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.18	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.62	0.16	0.16

②上期发生额

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.39	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.22	0.10	0.10

辽宁金印文化传媒股份有限公司
2023 年 8 月 10 日

附件 I 会计信息调整及差异情况**一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
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）	1,893,344.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-131.85
非经常性损益合计	1,893,212.67
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,893,212.67

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况**一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的股票发行情况**

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

辽宁金印文化传媒股份有限公司
董事会
2023 年 8 月 10 日