



兴宇包装

NEEQ:832364

太仓兴宇印刷包装股份有限公司

Taicang Xingyu Printing and Packing Co.,LTD

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、公司负责人陶建良、主管会计工作负责人杜李芳及会计机构负责人（会计主管人员）杜李芳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

报告期内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	48
附件 II	融资情况	48

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	公司董秘办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、太仓兴宇	指	太仓兴宇印刷包装股份有限公司
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	太仓兴宇印刷包装股份有限公司		
英文名称及缩写	Taicang Xingyu Printing and Packing Co., LTD		
法定代表人	陶建良	成立时间	2001年7月13日
控股股东	控股股东为（陶建良）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陶建良），一致行动人为（陶圣叶）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-印刷和记录媒介复制业（C23）-印刷（C231）-包装装潢及其他印刷（C2319）		
主要产品与服务项目	纸制品包装装潢印刷品印刷和其他印刷品印刷；生产、加工、销售瓦楞纸板、纸箱、其他纸制品		
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	兴宇包装	证券代码	832364
挂牌时间	2015年4月23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）	33,660,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址			
联系方式			
董事会秘书姓名	杜李芳	联系地址	太仓市陆渡镇东新路12号
电话	0512-53458571	电子邮箱	Xingyutc@vip.163.com
传真	0512-53456775		
公司办公地址	太仓市陆渡镇东新路12号	邮政编码	215412
公司网址	http://www.xingyutc.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320500729293995H		
注册地址	江苏省苏州市太仓市陆渡镇东新路12号		
注册资本（元）	33,660,000	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

公司处于“制造业”中的“纸和纸板容器制造”和“包装装潢及其他印刷”行业；主营业务为纸制品包装装潢印刷品印刷和其他印刷品印刷；生产、加工、销售瓦楞纸板、纸箱、其他纸制品。公司主要业务收入来源于彩印业务，用于包装食品饮料、日化、药品等；彩印业务主要体现在瓦楞彩箱及彩盒、手拎袋、吊牌彩卡、宣传册、展示架、地堆，用于电子、食品、饮料、酒类、茶品、卷烟、医药、保健品、化妆品、小家电、服装、玩具、体育用品等行业；公司的主要客户为酒品、饮料、服装、电动车、烤炉等生产厂家。

公司的关键资源要素体现在先进的生产设备以及技术，公司目前拥有数台大型彩印设备，公司能够更加精准、快捷地为客户提供纸制品的制造及印刷。

公司通过与客户签订框架协议确定具体合作模式后通过客户提前提交的单次订单合同内容为客户提供彩印业务。由于公司在行业中具有一定品牌影响力，公司在与部分客户签订框架协议的同时也接受零散客户提交的单次订单合同。

报告期内由于公司的瓦楞销售业务不饱和，瓦楞销售收入大幅减少，2023 年公司已经停止瓦楞生产业务。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

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	28,029,661.93	35,067,683.23	-20.07%
毛利率%	8.65%	6.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-911,868.37	-3,868,125.93	76.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-924,031.50	-3,874,641.26	76.15%
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）	-2.85%	-8.56%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.88%	-8.57%	-
基本每股收益	-0.03	-0.11	72.73%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	62,630,156.41	71,118,034.58	-11.93%

负债总计	31,035,732.43	38,611,742.23	-19.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	31,594,423.98	32,506,292.35	-2.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.94	0.97	-3.09%
资产负债率%（母公司）	49.55%	54.29%	-
资产负债率%（合并）	49.55%	54.29%	-
流动比率	1.34	1.27	-
利息保障倍数	-0.38	-1.70	-
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	10,267,775.79	2,566,267.47	300.11%
应收账款周转率	1.10	0.89	-
存货周转率	3.57	2.98	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.93%	-28.76%	-
营业收入增长率%	-20.07%	-37.00%	-
净利润增长率%	76.43%	364.92%	-

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	8,874,504.75	14.17%	6,831,165.37	9.61%	29.91%
应收票据	-	-	3,325,000.00	4.68%	-100%
应收账款	22,451,032.49	35.85%	28,426,572.39	39.97%	-21.02%
其他应收款	80,800.00	0.13%	50,800.00	0.07%	59.06%
存货	6,517,263.65	10.41%	7,811,578.37	10.98%	-16.57%
固定资产	19,025,358.30	30.38%	19,896,891.41	27.98%	-4.38%
短期借款	24,000,000.00	38.32%	30,500,000.00	42.89%	-21.31%
应付账款	4,863,447.91	7.77%	5,370,241.77	7.55%	-9.44%
应付职工薪酬	855,214.95	1.37%	1,340,119.66	1.88%	-36.18%
应交税费	199,523.29	0.32%	7,345.65	0.01%	2,616.21%

项目重大变动原因：

货币资金：报告期内货币资金增加了29.91%，主要是2023年上半年销售减少采购额也减少了，应收账款回款及时。

应付职工薪酬：报告期内应付职工薪酬减少了36.18%，主要是2023年上半年客户订单减少，职工加班工资减少。

应交税费：报告期内应交税费增加了2616.21%，主要是由于疫情原因2022年上半年的税费都缓交。

（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	28,029,661.93	-	35,067,683.23	-	-20.07%
营业成本	25,604,719.38	91.35%	32,680,309.15	93.19%	-20.65%
毛利率	8.65%	-	6.81%	-	-
销售费用	1,139,665.57	4.07%	1,334,699.21	3.81%	-14.61%
管理费用	1,909,599.99	6.81%	2,236,860.84	6.38%	-14.63%
财务费用	647,227.71	2.31%	636,406.09	1.81%	1.70%
信用减值损失	-1,037,993.84	-3.70%	-3,459,832.02	-9.87%	70.00%
其他收益	1,636,429.59	5.84%	1,412,680.80	4.03%	15.84%
营业利润	-919,337.95	-3.28%	-4,078,083.39	-11.63%	77.46%
营业外收入	7,469.58	0.03%	7,270.20	0.02%	2.74%
净利润	-911,868.37	-3.25%	-3,868,125.93	-11.03%	76.43%
经营活动产生的现金流量净额	10,267,775.79	-	2,566,267.47	-	300.11%
投资活动产生的现金流量净额	-1,727,433.63	-	-1,140,781.30	-	-51.43%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,397,002.78	-	336,871.14	-	-2,295.80%

项目重大变动原因：

报告期内，公司仅实现营业收入 28,029,661.93 元，较去年同期下降 20.07%，实现营业利润-919,337.95 元，较去年同期上涨 77.46%；毛利率为 8.65%，实现净利润-911,868.37 元，较去年同期上涨 76.43%，主要系因为公司主营业务受经济下行影响，客户订单减少。营业收入和营业成本同时减少，另外去年同期有一家客户 200 万货款诉讼后追讨不到，发生坏账。

经营活动产生的现金流量净额比上期增加了 300.11%，主要是应收款回款及时，销量减少同时采购也大幅减少。

投资活动产生的现金流量净额比上期减少了 51.43%，主要是年初购置一台价值 80 万的切纸机。

筹资活动产生的现金流量净额比上期减少了 2295.80%，主要是 2023 年上半年短期借款减少且未开具银行承兑汇票。

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

本公司从 2008 年被苏州民政局颁发《社会福利企业证书》起就安置残疾人再就业，使残疾人可以充分发挥自己的智慧和能力，提高了残疾人在家庭和社会中的地位，一定程度上保障了残疾人的生活水平。公司始终积极承担社会责任，为社会做出力所能及的贡献，截止报告期末共有在职残疾员工 34 人。在环境保护方面本公司于 2018 年购置了一套光伏发电设备，已全面投入使用，利用取之不竭的太阳能来发电减少能源的浪费。

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
公司对福利企业政府补助依赖的风险	<p>公司月平均安置残疾人占单位在职职工总数的比例不低于 25%，并且实际安置的残疾人数不少于 10 人，为福利企业，享受增值税退税等政府补助。2022 年上半年及 2023 年上半年的政府补助金额分别为 1,412,680.80 元、1,636,429.59 元，由于福利退税每年都有，2016 年起，公司不再将其作为非经常性损益。由于公司营业利润较小，政府补助对公司净利润影响较大，因此公司存在依赖政府补助的风险。</p> <p>应对措施：公司将加强主营业务市场渠道拓展，增加主营业务收入，同时加强公司内部成本管理，提高主营业务盈利能力，加快资金回笼以此减少对政府补助的依赖。</p>
公司偿债能力不足的风险	<p>随着公司业务的增长，公司的资金需求较大，在报告期内向银行借贷了较多资金，造成负债金额较高，2023 年 6 月末的资产负债率为 49.55%，流动比率为 1.34，公司资产负债率已经有所下降，流动比率下降。但总体偿债能力仍比较弱。</p> <p>应对措施：公司将加强应收账款管理加快资金回笼、控制成本增加公司的盈利能力、开发新客户，以此来提高公司的偿债能力。</p>
实际控制人控制不当的风险	<p>报告期内公司的控股股东、实际控制人为陶建良，持有公司 95.05%股份。股东陶圣叶持有公司 4.95%股份，与股东陶建良是父女关系。若陶建良、陶圣叶利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司的经营和未来发展带来风险。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。</p> <p>应对措施：公司将按上市公司的要求，建立和完善公司治理机制，严格执行公司的“三会”议事规则、《公司章程》、《关联交易决策制度》，以避免实际控制人不当控制的风险。</p>
公司土地、房屋均处于抵押状态的风险	<p>公司的土地使用权、房屋建筑物均用于银行借款抵押，该抵押合同有效期至 2029 年 2 月 26 日。若公司到期不能偿还银行贷款，将面临土地、房产被银行收回，将会影响公司的经营活动。</p> <p>应对措施：公司将加强应收账款管理加快资金回笼、控制</p>

	成本增加公司的盈利能力，以此来提高减少银行贷款。
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		
销售产品、商品,提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	500,000.00	250,000.00
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		
债权债务往来或担保等事项	50,000,000.00	34,000,000.00
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：

实际控制人陶建良累计为公司提供无偿担保 34,000,000.00 元，本年无新增的担保。本次交易符合公司未来发展战略和经营需要，有利于公司生产经营和财务状况。

（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	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2014 年 11 月 20 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2014 年 11 月 20 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014 年 11 月 20 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

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
房屋及建筑物	固定资产	抵押	1,359,940.72	2.17%	短期借款、应付票据抵押物
土地	无形资产	抵押	1,662,088.37	2.65%	短期借款、应付票据抵押物
银行存款	货币资金	其他	900,000.00	1.44%	零存整取银行的小额储蓄
总计	-	-	3,922,029.09	6.26%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内 90 万元为零存整取银行小额储蓄，是公司经营的正常需要。土地使用权、房屋建筑物、机器设备均用于银行借款抵押为公司提供流动资金支持，不会对公司经营产生影响。

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	7,998,557	23.76%	-	7,998,557	23.76%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,998,557	23.76%	-	7,998,557	23.76%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,661,443	76.24%	-	25,661,443	76.24%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,661,443	76.24%	-	25,661,443	76.24%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		33,660,000	-	0	33,660,000	-	
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	陶建良	31,993,830	-	31,993,830	95.05%	23,995,373	7,998,457	0	0
2	陶圣叶	1,666,170	-	1,666,170	4.95%	1,666,070	100	0	0
合计		33,660,000	-	33,660,000	100%	25,661,443	7,998,557	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东陶圣叶与陶建良为父女关系，陶圣叶为实际控制人陶建良的一致行动人。

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
陶建良	董事长、总经理	男	1966年1月	2020年10月19日	2023年10月19日
陶圣叶	董事	女	1990年1月	2022年1月28日	2023年10月19日
陈黎忠	董事	男	1975年1月	2020年10月19日	2023年10月19日
黄建良	董事	男	1964年5月	2020年10月19日	2023年10月19日
浦振林	董事	男	1966年8月	2020年10月19日	2023年10月19日
顾全福	监事会主席	男	1963年8月	2020年10月19日	2023年10月19日
陈武兵	监事	男	1974年10月	2020年10月19日	2023年10月19日
邢杰	职工代表监事	男	1985年10月	2020年10月19日	2023年10月19日
周义磊	副总经理	男	1985年10月	2020年10月19日	2023年10月19日
杜李芳	董事会秘书、财务负责人	女	1979年6月	2020年10月19日	2023年10月19日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长陶建良和董事陶圣叶是父女关系。

(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	12	13
财务人员	3	3
销售人员	6	6
生产人员	133	127
员工总计	154	149

(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	1、	8,874,504.75	6,831,165.37
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	2、		3,325,000.00
应收账款	3、	22,451,032.49	28,426,572.39
应收款项融资			
预付款项	4、	2,857,377.85	1,584,684.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5、	80,800.00	50,800.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6、	6,517,263.65	7,811,578.37
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	7、		88,277.21
流动资产合计		40,780,978.74	48,118,077.56
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	8、	19,025,358.30	19,896,891.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	9、	1,111,896.28	1,334,275.54
无形资产	10、	1,662,088.37	1,689,054.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11、	49,834.72	79,735.72
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,849,177.67	22,999,957.02
资产总计		62,630,156.41	71,118,034.58
流动负债：			
短期借款	13、	24,000,000.00	30,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14、	4,863,447.91	5,370,241.77
预收款项			
合同负债	15、	5,650.00	9,759.62
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	16、	855,214.95	1,340,119.66
应交税费	17、	199,523.29	7,345.65
其他应付款			
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	18、	444,758.51	476,190.47
其他流动负债	19、		50,000.00
流动负债合计		30,368,594.66	37,753,657.17
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	20、	667,137.77	858,085.06
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		667,137.77	858,085.06
负债合计		31,035,732.43	38,611,742.23
所有者权益：			
股本	21、	33,660,000.00	33,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22、	200,993.72	200,993.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23、	3,497,776.56	3,497,776.56
一般风险准备			
未分配利润	24、	-5,764,346.30	-4,852,477.93
归属于母公司所有者权益合计		31,594,423.98	32,506,292.35
少数股东权益			
所有者权益合计		31,594,423.98	32,506,292.35
负债和所有者权益总计		62,630,156.41	71,118,034.58

法定代表人：陶建良主管会计工作负责人：杜李芳会计机构负责人：杜李芳

（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		28,029,661.93	35,067,683.23
其中：营业收入	25、	28,029,661.93	35,067,683.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,547,435.63	37,098,615.40
其中：营业成本	25、	25,604,719.38	32,680,309.15
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	26、	246,222.98	210,340.11
销售费用	27、	1,139,665.57	1,334,699.21
管理费用	28、	1,909,599.99	2,236,860.84
研发费用			
财务费用	29、	647,227.71	636,406.09
其中：利息费用		662,718.76	663,633.62
利息收入		15,804.81	30,840.29
加：其他收益	30、	1,636,429.59	1,412,680.80
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	31、	-1,037,993.84	-3,459,832.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-919,337.95	-4,078,083.39
加：营业外收入	32、	7,469.58	7,270.20
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-911,868.37	-4,070,813.19
减：所得税费用	33、		-202,687.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-911,868.37	-3,868,125.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-911,868.37	-3,868,125.93
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）		-911,868.37	-3,868,125.93
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(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		-911,868.37	-3,868,125.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-911,868.37	-3,868,125.93
(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）	六、2	-0.03	-0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.11

法定代表人：陶建良 主管会计工作负责人：杜李芳 会计机构负责人：杜李芳

（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		40,969,948.40	59,138,686.02
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		1,631,736.04	1,411,263.89
收到其他与经营活动有关的现金	34、	27,967.94	39,527.40
经营活动现金流入小计		42,629,652.38	60,589,477.31
购买商品、接受劳务支付的现金		23,207,819.81	48,467,521.43

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		5,696,577.76	6,423,493.58
支付的各项税费		1,888,764.56	1,627,390.55
支付其他与经营活动有关的现金	34、	1,568,714.46	1,504,804.28
经营活动现金流出小计		32,361,876.59	58,023,209.84
经营活动产生的现金流量净额		10,267,775.79	2,566,267.47
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		827,433.63	240,781.30
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	34、	900,000.00	900,000.00
投资活动现金流出小计		1,727,433.63	1,140,781.30
投资活动产生的现金流量净额		-1,727,433.63	-1,140,781.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,500,000.00	5,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	34、		6,500,000.00
筹资活动现金流入小计		3,500,000.00	12,100,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		647,002.78	10,425,033.62
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	34、	250,000.00	738,095.24
筹资活动现金流出小计		10,897,002.78	11,763,128.86
筹资活动产生的现金流量净额		-7,397,002.78	336,871.14
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	35、	1,143,339.38	1,762,357.31

加：期初现金及现金等价物余额		6,831,165.37	2,519,320.19
六、期末现金及现金等价物余额	35、	7,974,504.75	4,281,677.50

法定代表人：陶建良主管会计工作负责人：杜李芳会计机构负责人：杜李芳

三、 财务报表附注

(一) 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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：

无

(二) 财务报表项目附注

太仓兴宇印刷包装股份有限公司 2023 年半年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,551.32	3,005.10
银行存款	8,871,953.43	6,828,160.27
合计	8,874,504.75	6,831,165.37

注：银行存款中有 90 万为零存整取。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	3,325,000.00
商业承兑汇票	-	-
小计	-	3,325,000.00
减：坏账准备	-	-
合计	-	3,325,000.00

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	2,547,596.80
合计	-	2,547,596.80

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	18,056,840.88
1至2年	6,362,398.04
2至3年	1,406,349.04
3年以上	1,369,583.13
小计	27,195,171.09
减：坏账准备	4,744,138.60
合计	22,451,032.49

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,276,362.69	4.69	1,276,362.69	100.00	-
其中：					
上海钛士星金属科技	1,276,362.69	4.69	1,276,362.69	100.00	-

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
有限公司					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,918,808.40	95.31	3,467,775.91	13.38	22,451,032.49
其中：					
账龄组合	25,918,808.40	95.31	3,467,775.91	13.38	22,451,032.49
合计	27,195,171.09	—	4,744,138.60	—	22,451,032.49

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	1,276,362.69	3.97	1,276,362.69	100.00	-
其中：					
上海钛士星金属科技有限公司	1,276,362.69	3.97	1,276,362.69	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	30,856,354.46	96.03	2,429,782.07	7.87	28,426,572.39
其中：					
账龄组合	30,856,354.46	96.03	2,429,782.07	7.87	28,426,572.39
合计	32,132,717.15	—	3,706,144.76	—	28,426,572.39

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海钛士星金属科技有限公司	1,276,362.69	1,276,362.69	100.00	经营异常，预计

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
				无法收回
合计	1,276,362.69	1,276,362.69	--	--

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	18,056,840.88	-	-
1至2年	5,739,997.09	1,721,999.13	30.00
2至3年	752,387.30	376,193.65	50.00
3年以上	1,369,583.13	1,369,583.13	100.00
合计	25,918,808.40	3,467,775.91	---

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,276,362.69	-	-	-	-	1,276,362.69
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,429,782.07	1,037,993.84	-	-	-	3,467,775.91
其中：账龄组合	2,429,782.07	1,037,993.84	-	-	-	3,467,775.91
合计	3,706,144.76	1,037,993.84	-	-	-	4,744,138.60

(4) 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	期初余额	占应收账款期末余额 合计数的比例（%）	坏账准备期 末余额
上海裕强户外用品股份有限公司	8,041,164.99	29.57	1,268,690.78
太意广告(上海)有限公司	3,605,337.21	13.26	-
连云港尚诺金属材料经营部	2,392,250.50	8.80	-
一撕得包装科技（杭州）有限公司	2,082,045.94	7.66	771,556.24
常熟市顺诚贸易有限公司	1,964,115.00	7.22	-
合计	18,084,913.64	66.50	2,040,247.02

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	2,857,377.85	100.00	1,584,684.22	100.00
合计	2,857,377.85	100.00	1,584,684.22	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的 比例（%）
太仓健立包装材料有限公司	975,729.20	34.15
玖龙环球（中国）投资集团有限公司	770,457.96	26.96
苏州旭景印刷材料有限公司	635,044.65	22.22
太仓建青塑料制品有限公司	191,595.34	6.71
太仓市高新区荣辰纸制品经营部	114,000.00	3.99
合计	2,686,827.15	94.03

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	80,800.00	50,800.00
合计	80,800.00	50,800.00

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	30,800.00
2至3年	50,000.00
小计	80,800.00
减：坏账准备	-
合计	80,800.00

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	50,000.00	50,000.00
其他	30,000.00	-
押金	800.00	800.00
小计	80,800.00	50,800.00
减：坏账准备	-	-
合计	80,800.00	50,800.00

③按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
湖州南浔温氏味食品有限公司	保证金	50,000.00	2至3年	61.88	-
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	其他	30,000.00	1年以内	37.13	-
苏州优洁能液化石油气有限公司	押金	800.00	1年以内	0.99	-
合计	—	80,800.00	—	100	-

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	4,258,918.83	-	4,258,918.83
库存商品	2,258,344.82	-	2,258,344.82
合计	6,517,263.65	-	6,517,263.65

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	4,608,798.55	-	4,608,798.55
库存商品	3,202,779.82	-	3,202,779.82
合计	7,811,578.37	-	7,811,578.37

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	4,884,316.52	48,418,931.61	2,165,867.20	1,636,985.31	271,959.29	57,378,059.93
2、本期增加金额	-	778,761.06	-	48,672.57	-	827,433.63
(1) 购置	-	778,761.06	-	48,672.57	-	827,433.63
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	4,884,316.52	49,197,692.67	2,165,867.20	1,685,657.88	271,959.29	58,205,493.56
二、累计折旧						-
1、期初余额	3,408,373.48	30,769,003.92	1,934,218.02	1,139,426.78	230,146.32	37,481,168.52
2、本期增加金额	116,002.32	1,461,903.29	49,701.90	68,224.23	3,135.00	1,698,966.74
(1) 计提	116,002.32	1,461,903.29	49,701.90	68,224.23	3,135.00	1,698,966.74
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	3,524,375.80	32,230,907.21	1,983,919.92	1,207,651.01	233,281.32	39,180,135.26

三、减值准备	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						-
1、期末账面价值	1,359,940.72	16,966,785.46	181,947.28	478,006.87	38,677.97	19,025,358.30
2、期初账面价值	1,475,943.04	17,649,927.69	231,649.18	497,558.53	41,812.97	19,896,891.41

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	-	88,277.21
合计	-	88,277.21

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,025,358.30	19,896,891.41
固定资产清理	-	-
合计	19,025,358.30	19,896,891.41

(1) 固定资产

- ① 固定资产情况
- ② 所有权受到限制的固定资产情况

截至 2023 年 6 月 30 日，企业将账面价值为 1,359,940.72 元（原值 4,884,316.52 元）的房屋及建筑物作为 2,400 万元的银行短期借款（13）的抵押物。

9、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、期初余额	2,661,948.63	2,661,948.63
2、本期增加金额	-	-
3、本期减少金额	1,327,673.09	1,327,673.09
4、期末余额	1,334,275.54	1,334,275.54
二、累计折旧		
1、期初余额	1,327,673.09	1,327,673.09
2、本期增加金额	222,379.26	222,379.26
(1) 计提	222,379.26	222,379.26

项目	房屋及建筑物	合计
3、本期减少金额	1,327,673.09	1,327,673.09
4、期末余额	222,379.26	222,379.26
三、减值准备	-	-
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,111,896.28	1,111,896.28
2、期初账面价值	1,334,275.54	1,334,275.54

10、 无形资产**(1) 无形资产情况**

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、期初余额	2,632,721.00	2,632,721.00
2、本期增加金额	-	-
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	2,632,721.00	2,632,721.00
二、累计摊销		
1、期初余额	943,666.65	943,666.65
2、本期增加金额	26,965.98	26,965.98
(1) 计提	26,965.98	26,965.98
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	970,632.63	970,632.63
三、减值准备	-	-
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,662,088.37	1,662,088.37
2、期初账面价值	1,689,054.35	1,689,054.35

(2) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

截至 2023 年 6 月 30 日，企业将账面价值为 1,662,088.37 元（原值 2,632,721.00 元）的土地使用权作为 2,400 万元的银行短期借款（13）的抵押物。

11、 长期待摊费用

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
装修费	79,735.72	-	29,901.00	-	49,834.72
合计	79,735.72	-	29,901.00	-	49,834.72

12、 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明细**

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
信用减值准备	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,186,034.65	926,536.19
可抵扣亏损	1,906,460.96	1,944,909.45
合计	3,092,495.61	2,871,445.64

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2027年	1,906,460.96	1,944,909.45	
合计	1,906,460.96	1,944,909.45	

13、 短期借款**(1) 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	24,000,000.00	30,500,000.00
合计	24,000,000.00	30,500,000.00

注：抵押、保证借款 2,400 万元的抵押资产类别及金额参见 8 固定资产和 10 无形资产，并由陶建良保证。

14、 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款、加工费等	4,863,447.91	5,370,241.77
其他	-	-
合计	4,863,447.91	5,370,241.77

15、 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,650.00	9,759.62
合计	5,650.00	9,759.62

16、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,236,201.63	4,657,896.65	5,141,833.07	752,265.21
二、离职后福利-设定提存计划	103,918.03	594,925.70	595,893.99	102,949.74
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,340,119.66	5,252,822.35	5,737,727.06	855,214.95

(2) 短期薪酬列示

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	1,174,124.07	3,917,648.49	4,430,340.77	661,431.79
2、职工福利费	-	373,267.46	373,267.46	-
3、社会保险费	51,350.56	260,355.29	267,135.96	44,569.89
其中：医疗保险费	41,162.89	207,862.28	214,464.83	34,560.34
工伤保险费	5,505.92	31,786.51	31,862.63	5,429.80
生育保险费	4,681.75	20,706.50	20,808.50	4,579.75
4、住房公积金	10,727.00	62,322.00	62,662.00	10,387.00
5、工会经费和职工教育经费	-	44,303.41	8,426.88	-
合计	1,236,201.63	4,657,896.65	5,141,833.07	752,265.21

(3) 设定提存计划列示

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	100,683.84	576,548.88	577,500.00	99,732.72
2、失业保险费	3,234.19	18,376.82	18,393.99	3,217.02
合计	103,918.03	594,925.70	595,893.99	102,949.74

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

17、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	195,331.74	-
个人所得税	4,191.55	7,345.65
合计	199,523.29	7,345.65

18、 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债(20)	444,758.51	476,190.47
合计	444,758.51	476,190.47

19、 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的票据（信用等级较低的承兑行）	-	50,000.00
合计	-	50,000.00

20、 租赁负债

项目	期初余额	本期增加			本期减少	期末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
仓库租赁	1,334,275.53	-	-	-	222,379.25	1,111,896.28
减：一年内到期的租赁负债（附注六、19）	476,190.47	-	-	-	-	444,758.51
合计	858,085.06	-	-	-	-	667,137.77

21、 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,660,000.00	-	-	-	-	-	33,660,000.00

22、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	200,993.72	-	-	200,993.72
合计	200,993.72	-	-	200,993.72

23、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,497,776.56	-	-	3,497,776.56
合计	3,497,776.56	-	-	3,497,776.56

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

24、 未分配利润

项目	本期	上年
----	----	----

项目	本期	上年
上年年末未分配利润	-4,852,477.93	9,764,757.03
加：政策变更	-	-
期初未分配利润	-4,852,477.93	9,764,757.03
加：本期净利润	-911,868.37	-4,855,834.96
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	9,761,400.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-5,764,346.30	-4,852,477.93

25、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,924,769.76	25,604,719.38	35,003,007.71	32,680,309.15
其他业务	104,892.17	-	64,675.52	-
合计	28,029,661.93	25,604,719.38	35,067,683.23	32,680,309.15

(1) 本期合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额
按商品类型分类：	
印刷车间	27,602,492.70
瓦楞车间	322,277.06
合计	27,924,769.76

26、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	114,977.93	81,468.35
教育费附加	49,256.62	52,620.56
地方教育费附加	32,837.77	35,924.44
房产税	31,571.56	31,571.56
印花税	17,579.10	8,755.20
合计	246,222.98	210,340.11

27、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
卸运费	664,919.97	854,779.43
职工薪酬	311,012.82	417,431.65
包装材料	65,289.32	21,171.78
折旧费用	9,331.86	4,287.60
其它费用	89,111.60	37,028.75
合计	1,139,665.57	1,334,699.21

28、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	977,116.81	1,182,837.39
修理费	99,097.74	55,100.60
专业咨询费	199,613.21	127,859.43
折旧费用	125,789.19	203,882.59
办公费用	19,963.58	18,523.70
业务招待费	69,171.20	52,704.00
无形资产摊销	26,965.98	26,965.98
其他费用	391,882.28	568,987.15
合计	1,909,599.99	2,236,860.84

29、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	662,718.76	663,633.62
减：利息收入	15,804.81	30,840.29
银行手续费	313.76	3,612.76
合计	647,227.71	636,406.09

30、 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
促进残疾人就业增值税退税	1,631,736.04	1,411,263.89	-
个税手续费返还	4,693.55	1,416.91	4,693.55
合计	1,636,429.59	1,412,680.80	4,693.55

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅 32 “营业外收入”。

31、 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款减值损失	-1,037,993.84	-3,459,832.02
合计	-1,037,993.84	-3,459,832.02

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

32、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	7,469.58	7,270.20	7,469.58
合计	7,469.58	7,270.20	7,469.58

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额			上期发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
促进残疾人就业增值税退税	-	1,631,736.04	-	-	1,411,263.89	-	与收益相关
促进残疾人就业社保补贴	7,469.58	-	-	7,270.20	-	-	与收益相关
个税手续费返还	-	4,693.55	-	-	1,416.91	-	与收益相关
合计	7,469.58	1,636,429.59	-	7,270.20	1,412,680.80	-	

33、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-	-202,687.26
合计	-	-202,687.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-911,868.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-227,967.09
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,917.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-38,448.49
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	259,498.46
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	-

34、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入及其他收益	12,163.13	8,687.11
其中：促进残疾人就业社保补贴	7,469.58	7,270.20
个税手续费返还	4,693.55	1,416.91
利息收入	15,804.81	30,840.29
合计	27,967.94	39,527.40

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用及管理费用中的支付额	1,538,400.70	1,501,191.52
银行手续费	313.76	3,612.76
挂牌费	30,000.00	-
合计	1,568,714.46	1,504,804.28

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
零存整取	900,000.00	900,000.00
合计	900,000.00	900,000.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	-	6,500,000.00
合计	-	6,500,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	-	500,000.00
租赁付款额	250,000.00	238,095.24
合计	250,000.00	738,095.24

35、 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-911,868.37	-3,868,125.93
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	1,037,993.84	3,459,832.02
固定资产折旧	1,698,966.74	1,758,237.04
使用权资产折旧	222,379.26	221,278.83
无形资产摊销	26,965.98	26,965.98
长期待摊费用摊销	29,901.00	120,515.82
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)	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	647,002.78	663,633.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-202,687.26
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,294,314.72	2,377,031.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	7,048,129.65	17,741,994.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-826,009.81	-19,732,408.60
经营活动产生的现金流量净额	10,267,775.79	2,566,267.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	7,974,504.75	4,281,677.50
减：现金的年初余额	6,831,165.37	2,519,320.19
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,143,339.38	1,762,357.31

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	7,974,504.75	6,831,165.37
其中：库存现金	2,551.32	3,005.10
可随时用于支付的银行存款	7,971,953.43	6,828,160.27
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	7,974,504.75	6,831,165.37

36、 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	
固定资产	1,359,940.72	短期借款、应付票据抵押物
无形资产	1,662,088.37	短期借款、应付票据抵押物
合计	3,022,029.09	

37、 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
促进残疾人就业增值税退税	1,631,736.04	其他收益	1,631,736.04
个税手续费返还	4,693.55	其他收益	4,693.55
促进残疾人就业社保补贴	7,469.58	营业外收入	7,469.58

一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

本公司无以公允价值计量的资产和负债。

2、 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：应收票据、应收账款、其他应收款、应付款项、其他应付款。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

二、 关联方及关联交易

1、 本公司的股东情况

股东名称	对本公司投资额	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
陶建良	31,993,830.00	95.05	95.05
陶圣叶	1,666,170.00	4.95	4.95

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
正邦文具（太仓）有限公司	公司股东陶建良控制的公司

3、关联方交易情况

（1）关联担保情况

① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陶建良	29,000,000.00	2022年8月23日	2029年2月26日	否
陶建良	5,000,000.00	2022年9月21日	2023年9月21日	否

（2）关联租赁情况

① 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
正邦文具（太仓）有限公司	房屋	238,095.25	238,095.25

三、承诺及或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

四、资产负债表日后事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

五、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

六、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,163.1	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	
小计	12,163.13	
减：所得税影响额	-	
合计	12,163.13	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.85	-0.03	-0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-2.88	-0.03	-0.03

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
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,163.13
非经常性损益合计	12,163.13
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	12,163.13

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