

西安环球印务股份有限公司

2022 年年度报告



2023 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 320,040,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

目錄

第一節 重要提示、目錄和釋義	2
第二節 公司簡介和主要財務指標	6
第三節 管理層討論與分析	11
第四節 公司治理	45
第五節 環境和社會責任	66
第六節 重要事項	68
第七節 股份變動及股東情況	84
第八節 優先股相關情況	92
第九節 債券相關情況	93
第十節 財務報告	94

備查文件目錄

- 1、載有公司法定代表人簽名的 2022 年年度報告文本。
- 2、載有公司法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
- 3、報告期內公司在中國證監會指定報紙上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他有關資料。

釋義

釋義項	指	釋義內容
環球印務、公司、本公司	指	西安環球印務股份有限公司
陝藥集團、控股股東	指	陝西醫葯控股集團有限責任公司
天津環球	指	天津濱海環球印務有限公司，本公司子公司
領凱科技	指	霍尔果斯領凱網絡科技有限公司，本公司子公司
北京金印聯	指	北京金印聯國際供應鏈管理有限公司，本公司子公司
易諾和創	指	西安易諾和創科技發展有限公司，本公司子公司
易博洛克	指	西安易博洛克數字技術有限公司，本公司子公司
凌峰環球	指	西安凌峰環球印務科技有限公司，本公司子公司
陝西永鑫	指	陝西永鑫紙業包裝有限公司，本公司參股公司
西安德寶	指	西安德寶葯用包裝有限公司，本公司參股公司
元、萬元	指	人民幣元、人民幣萬元
報告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司簡介和主要財務指標

一、公司信息

股票簡稱	環球印務	股票代碼	002799
股票上市證券交易所	深圳證券交易所		
公司的中文名稱	西安環球印務股份有限公司		
公司的中文簡稱	環球印務		
公司的外文名稱（如有）	XI' AN GLOBAL PRINTING CO., LTD		
公司的外文名稱縮寫（如有）	XI' AN GLOBAL		
公司的法定代表人	雷永泉		
註冊地址	西安市高新區科技一路 32 號		
註冊地址的郵政編碼	710075		
公司註冊地址歷史變更情況	無變更		
辦公地址	西安市高新區科技一路 32 號		
辦公地址的郵政編碼	710075		
公司網址	www.globalprinting.cn		
電子信箱	security@globalprinting.cn		

二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	林蔚	屈穎君
聯繫地址	西安市高新區科技一路 32 號	西安市高新區科技一路 32 號
電話	029-68712188	029-68712188
傳真	029-88310756	029-88310756
電子信箱	security@globalprinting.cn	security@globalprinting.cn

三、信息披露及備置地點

公司披露年度報告的證券交易所網站	《中國證券報》、《證券時報》
公司披露年度報告的媒體名稱及網址	巨潮資訊網（www.cninfo.com.cn）
公司年度報告備置地點	公司證券投資部

四、註冊變更情況

統一社會信用代碼	9161013172630357XM
公司上市以來主營業務的變化情況（如有）	無變更

历次控股股东的变更情况（如有）	无变更
-----------------	-----

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
签字会计师姓名	慕佩珊、何雪琦

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座	段晔、贾恒霖	2022年12月21日-2023年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减	2020 年
营业收入（元）	1,930,489,326.50	2,936,304,792.98	-34.25%	1,875,342,223.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	86,591,621.32	106,357,144.47	-18.58%	101,292,165.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,657,568.74	89,110,443.62	-18.46%	92,619,871.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27,273,965.48	117,613,585.10	-123.19%	-44,471,117.72
基本每股收益（元/股）	0.34	0.42	-19.05%	0.40
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.42	-19.05%	0.40
加权平均净资产收益率	10.80%	14.89%	-4.09%	15.63%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末 增减	2020 年末
总资产（元）	2,599,603,496.21	1,637,617,535.07	58.74%	1,499,501,682.56

归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,582,521,782.78	758,397,541.67	108.67%	669,611,645.99
----------------------	------------------	----------------	---------	----------------

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	539,587,507.41	465,363,260.98	396,076,142.24	529,462,415.87
归属于上市公司股	27,402,907.36	32,810,886.71	22,782,631.86	3,595,195.39

东的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,014,348.81	30,171,035.69	19,391,107.03	-1,918,922.79
经营活动产生的现金流量净额	25,807,505.26	9,732,750.20	18,885,066.60	-81,699,287.54

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

項目	2022 年金額	2021 年金額	2020 年金額	說明
非流動資產處置損益（包括已計提資產減值準備的沖銷部分）	-7,258.83	-87,311.59	-847,977.44	處置固定資產損失
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免	15,320,771.01	12,441,459.55	7,154,955.96	稅收優惠
計入当期損益的政府補助（與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外）	5,519,158.57	7,987,791.61	6,229,709.16	收到政府補助
債務重組損益			-499,145.75	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-413,070.56	-849,548.61	320,055.01	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		4,301,081.74		
減：所得稅影響額	1,624,229.29	2,538,179.25	1,360,464.90	
少數股東權益影響額（稅後）	4,861,318.32	4,008,592.60	2,324,838.68	
合計	13,934,052.58	17,246,700.85	8,672,293.36	--

其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況：

適用 不適用

公司不存在其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況。

將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益項目的情況說明

適用 不適用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）医药包装行业

医药包装是构成药品的基本要素，对药品质量和用药安全具有重要影响，与药品处于同等重要地位，是医药产业链的重要组成部分。近年来，政府对医疗卫生事业投入不断加大，各项政策法规相继出台，为医药及医药包装行业发展和创新营造了良好的政策环境。

据第三方报告，预计 2022-2026 年期间，全球药品市场将以 3%-6%的年复合增长率增长，到 2026 年全球药品支出预计将达到近 1.8 万亿美元。其中，新兴医药市场未来 5 年药品支出年复合增长率为 5%-8%，略高于发达国家或地区市场的 2%-5%。到 2026 年，在全球主要发达国家或地区市场，新产品带来的支出增长将达到 1,960 亿美元，增幅超过 20%。在医药行业持续发展的背景下，医药包装行业的市场规模不断扩大。亚太地区是增长最快的地区之一。由于人口稠密以及药品和医疗保健市场的发展，亚太地区尤其是我国在市场上拥有较高的占有率。受益于经济增长和医疗体制改革，我国医药包装市场稳步增长。

医药纸盒包装行业利润水平总体保持平稳。由于高品质医药及其他纸盒产品的企业需具有较高技术含量和附加值要求，多服务于行业内大型制药和消费品企业，利润水平相对较高。行业内优秀企业凭借不断提升技术工艺及综合服务能力，加大对智能制造的投入，综合提高生产效率，降低企业生产成本，提升纸盒产品的附加值，维持盈利水平；。同时随着我国相关市场对医药和消费包装材料需求的持续增长及产品技术含量的不断提高，行业的利润水平将保持整体稳定增长的态势。

目前行业内企业众多，市场集中度仍然较低。大部分企业无法组建专业团队用以开发医药包装，行业多数企业规模较小，生产工艺水平较低，专业化和规模化程度不高，生产的产品难以适应高速自动包装生产线的稳定性要求。未来，随着制药企业对智能化药品高速自动包装线的大规模使用，规模化、专业化、科技化、智能化、协同化成为药品包装行业发展的主要方向。

（二）互联网数字营销

中共中央、国务院印发的《数字中国建设整体布局规划》明确，要做强做优做大数字经济，支持数字企业发展壮大。数字经济的外在表现之一是平台经济，平台经济所具有独特的发展机制和特点，与数字经济时代发展特点具有高度适配性，因此成为数字经济发展过程中运营模式的必然选择。数据驱动的平台化模式引领各行各业衍生出更多的新业态和新模式，成为推动价值创造和价值聚集的重要载体。未

来，数字平台企业在合法合规开展科技创新、海外业务拓展以及服务民生业务时，将获得更多政策支持。

随着技术和移动互联网的发展与普及，数字营销业务已不是单纯地投放，而是企业围绕消费者需求形成运营闭环的整套过程。现阶段，数字营销借助于互联网、移动通信技术以及数字交互式媒体来实现营销目标，已成为最重要的营销方式，数字营销的价值已经被头部品牌客户所感知。基于此，品牌客户投入到数字营销的费用占比逐年攀升。随着数字经济和消费结构转型升级，线上线下全渠道消费趋势加速，新零售市场蓬勃发展，数字营销行业将迎来机遇。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）医药包装业务

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

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

（二）消费品包装业务

公司着力开发快消品、大健康、精细化工、医美化妆品、电子产品等高端精品包装及相关包装材料产品的研发、生产及服务。主要产品为精品包装纸盒、纸箱和铝管，市场定位为中高端消费品初级包装和次级包装，合作的客户均为国内外知名企业。

（三）互联网数字营销业务

公司的互联网数字营销业务主要由子公司领凯科技负责运营，作为数字营销服务商，为客户提供技术支持、素材与创意设计制作、数字营销运维、投放测试和效果分析等服务。相较于传统的数字营销，公司所从事的互联网数字营销充分利用互联网媒体可检索、可计量的优势，更加精准地定位受众，使得

信息传播更为精确化，促进需求端的客户与消费者之间进行更加紧密地交流，力求实现客户的数字营销投放效果最优化。

（四）供应链管理业务

公司的供应链管理业务主要由子公司北京金印联负责运营。专注为印刷包装企业提供专业供应链解决方案，主营产品为印刷包装企业需要的各类环保材料及器材，主要经营模式为：“采购管家+供应链服务”为主体的一站式方案解决中心，为超过上千家印刷包装企业提供稳定的印刷包装供应链服务，其中以金印联为主导根据“C2M”反向产品定制为导向的“BOOKSAFE”安全图书印制体系和“PACKSAFE”食品安全印刷包装产品供应链保障服务体系已经稳步推向市场并被肯定。

（五）区块链溯源技术研发

公司响应国家自主创新精神的倡导，针对药品、生物制品以及消费品溯源领域需求，积极探索，进行研究，建成了溯源管理系统，实现了对产品全生命周期的溯源管理，并可对使用者实施患者教育等衍生功能，具有广阔的应用前景。公司研发的溯源系统主要以区块链技术为底层驱动，集成利用了现代 5G 通讯技术、芯片技术、物联网技术，以产品智能包装为载体，实现了包装技术与科技技术的完美融合，使包装和科技的相互赋能，赋予包装更多的功能，为品牌创造新的价值，增加客户粘性。

公司目前还在更深入开发新一代成本更低的硬件系统，和更加便捷的移动终端管理平台，提高集成水平，并同时高度关注相关国家法规政策，以期产品早日转化商用。

三、核心竞争力分析

近年来，公司坚持新发展理念、适应新发展阶段、融入新发展格局，秉承高质量发展的工作方针，大力提升公司技术创新能力，深入推进创新驱动发展，突出“智能化、科技化、资本化、集团化”的发展思路，运用“资本模式、平台模式”双轮驱动，践行绿色智能制造、互联网数字营销、供应链三者相互协同，科技创新区块链技术等产业布局，提高价值创造能力，不断提升公司核心竞争力。公司竞争优势主要体现在以下几个方面：

（一）医药包装业务优势

1、品牌优势及客户资源优势

公司服务的制药行业从长期发展来看，药品、生物制品及健康产品仍具备持续快速增长能力，公司

与国内外制药领先企业具备长期合作关系，公司不断完善医药包装产业链，在药品初级、次级包装等领域均大力拓展，形成整体包装营销模式，经过多年的品牌经营与维护，树立了行业认知度高、专业突出的品牌形象。在医药折叠纸盒次级包装领域，公司与国内外知名的制药企业均保持良好的合作关系，如拜耳医药，强生，诺华制药，赛诺菲，武田药品等多家入选世界 500 强的在华药企，也包括与国内知名药企，如中生集团、齐鲁制药、恒瑞医疗等，均与公司有着长期而稳定的合作，公司的业务除覆盖至全国大部分地区外，还延伸至香港、日本及东南亚等地区。在中高端铝管等药品初级包装领域，合作的客户均为外资及国内大中型知名药企，包括西安杨森、中美史克、拜耳医药、华润三九、兴齐眼药、欧莱雅等，未来，公司在药品包装领域仍将保持稳定的增长。

2、规模化、区位化、一体化、智能化的制造优势

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

公司通过区域化布局，在地域上可实现对国内东北、华北、中原、西北和西南地区的无缝覆盖，缩短服务半径，提高响应速度。

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

公司积极实施“智能制造”战略，通过对现有设备和信息化系统的数字化转型，适时打造公司智能化制造的数据中心和平台，为全面实施数字化、智能化制造升级厚植动能。

3、创新优势

公司作为医药包装折叠纸盒行业的标准制定者，以及防伪行业“十强”企业，在行业内具有技术研发和品牌效应的竞争优势。报告期内，公司新获得专利 25 项、软件著作权 3 项，累计获得知识产权 205 项，其中专利 130 项，软件著作权 75 项，继续保持了行业中的领先地位。公司积极与当地科研单位、院校合作，以提高科研成果的转化率。

公司在印刷标准化实施的基础上，自行设计色彩检测管控软件，并建立了高于行业标准的色差管控措施，通过数字化检测、自动化控制系统管控生产过程的产品色彩质量，从而使公司的产品质量更加稳定持续。同时公司取得了“GMI 认证”，标志着公司具备承接国际制药大型连锁买家等客户业务的能力，能够满足高端客户对产品严格的色彩管理要求，公司已荣获“省级企业技术中心”称号。

4、管理优势

随着公司的发展，凝聚了一批具有较高忠诚度、专业性和开拓性的高层经营管理团队、核心技术人员和市场销售人员，人才优势明显。公司实行以绩效为导向的薪酬与绩效管理制度，使员工利益和公司利益统一，有利于挖掘公司内部成长的源动力，提高公司自身的凝聚力和市场竞争能力，让人才优势更大程度的发挥作用。

5、安全环保优势

在国家产业政策的引导下，安全、环保合法合规已经成为企业参与市场竞争的必备条件。公司已树立起全方位的生态、环境和职业健康安全理念，加大环保综合治理的投入，升级改造了废气处理设备，并在西安市首批安装挥发性有机物在线监测设备。环境保护的不断投入和管理水平的提升，增强了企业的竞争优势。公司已获得省级安全标准化认证证书并完善了 ISO9001 质量管理、ISO14001 环境保护、ISO45001 职业健康安全相关管理体系文件，并通过英国皇家标准协会（BSI）换版认证；同时保持“FSC-COC”森林管理体系认证，不断提升全方位的生态、环境和职业健康安全理念，加大环保综合治理的投入，增强了企业的竞争优势，在企业可持续发展方面取得了相关方的高度认可。

（二）互联网数字营销业务优势

1、核心技术优势

公司始终秉持“技术+创意”的服务理念，以创新和资源驱动增长相结合，持续深化创意技术产出、用户画像等能力。近年来持续搭建技术对接建设应用，以数据和技术驱动流量运营，助力提升营销效率，为客户提供精准营销定向推送服务，积极探索新的产品服务模式，将产品“单渠道服务”，升级为“全渠道引进多能力、多场景全方位服务”的模式，为客户快速、高效提供更多服务和解决方案，夯实和做大公司数据基础。公司自主研发 DSP 平台，通过 DMP 数据包分析与算法优化技术能力，从数据采集与沉淀、数据分析与优化、数据处理与应用三个维度赋能标签体系和投放效率，展现更全面的需求信息，同时锁定价值数据用于分析判断。通过帮助互联网头部客户打造商业化变现模型，持续扩大互联网业务版图，并打造针对符合行业特性的数据解决方案，公司代理业务更多维度优化商业诉求的评判标准和风险控制的评价体系，客户结构持续优化，覆盖更高比例优质长尾客户，为增长服务进一步增能。

2、优质客户资源优势

公司顺应市场及传播发展趋势，利用精准数字化网络服务技能，拓展增量，创新多触点服务模式。在稳固既有核心客户合作的基础上，不断深度挖掘需求潜能，建立不同行业的客户资源矩阵；同时，在新客拓展方面公司引入行业资深销售，为各大渠道 KPI 完成提供了保证，做好客户输送以及量级维稳保障。经过多年的不断积累，持续为全国范围内近 1000 家客户提供服务，例如淘宝、美团、支付宝、快手、优酷、搜狐、酷狗、百度、阿里游戏等，形成了良性、健康、稳定的客户结构，庞大的客户基础，客户

涵盖电商、游戏、金融及网络等各行业领域。公司将继续以不断升级的营销服务能力，以及精准的数据洞察分析能力，实现客户的核心营销诉求，增强客户粘性，持续稳定促进公司业务成长。

3、媒体资源整合优势

优质的媒介资源是数字营销公司实现良好投放效果的重要保障，是开拓新客户、维护老客户的核心竞争力之一。经过多年的发展，公司储备了丰富的互联网合作媒体资源，拥有庞大的媒体资源库，涵盖 PC 端的网页、软件及移动端的 APP 市场、WAP 站、移动应用程序、社交媒体、过亿级用户的新媒体内容矩阵等，全面覆盖搜索类、导航类、门户类、视频类和游戏类等优势数字营销资源。公司是头条系、腾讯系、快手、百度等主流信息流平台核心代理，建立了深度而稳定的合作关系，为客户提供更全面、更有效的数字营销服务，对公司业务快速成长起到了极大的促进作用。

4、运营团队渠道经验优势

公司拥有规模化的互联网数字营销运营团队，优化师队伍架构完整且分工明细，优化师均通过百度、阿里、巨量引擎、腾讯、快手等媒体专业认证，具有信息流等渠道深耕的丰富经验，对制作素材见解敏感度较高，能够准确把握时事热点，及时更新素材创意，为客户提供更好地符合目标受众的数字营销策略。同时，公司通过内部孵化和外部引入专业人才，不断完善健全专业的素材创意制作团队，以技术大数据为基石创作更多创新型素材，着力提升短视频素材的更新频率、创意点击率和后端转化效果，更高效地达成客户的营销目标，用数据驱动个性化创意实现精准投放，为不同组别人群提供不同的数字营销模板和策略，个性化定向展示，触动不同用户的特定需求和喜好，帮助客户打破增长瓶颈，提高营销效率，提升转化率。

5、品牌效应优势

公司始终致力于智能数字营销体系服务客户，在互联网业务领域中具有多年业务经验，具备稳定的优质客户资源，依托算法、大数据等技术优势，以丰富的创意形式，将产品和服务相结合、内容和创意相融合，协助客户品牌和产品扩大社会影响力，协助客户完成营收规模。服务内容涵盖数字营销传播整个产业链，服务范围涉及全行业，服务地域基本覆盖全国主要市场，进一步提升公司品牌影响力，提高公司核心竞争力，同时推动公司业务不断增长。公司在 2020 年荣获江苏省互联网平台经济“百千万”工程重点企业、江苏省重点文化科技企业、bilibili 创新营销奖、腾讯广告银牌服务商奖、金投赏商业创意奖银奖，2021 年荣获巨量引擎共擎奖、快手新锐合作伙伴（KA 效果）奖、爱奇艺素材创意奖、金投赏商业创意奖，2022 年领凯科技荣获微博年度整合营销代理商，并入选淮安会文化产业协会常务理事单位。公司凭借多年累积的行业经验和全面的服务能力，在行业内逐渐形成了良好的口碑和极高的品牌知名度，得到客户的普遍认可。

6、 公司管理優勢

近年來伴隨業務發展提升，業務體量快速增長的同時，公司管理体系機制也不斷完善成熟。公司管理層高效穩定，對市場發展趨勢及核心技術有着深刻理解，能及時把握公司的戰略方向，找準公司發展的結合點、切入點，並保障公司健康、穩定、快速地發展。公司運營團隊高效、專業，業務服務意識較強，建立既符合市場發展、客戶需求又能快速反應的運營機制，可及時順應市場發展把握客戶需求並實現快速轉化落實。

7、 人才優勢

公司不斷完善專業人才的引進、培養、提升、激勵管理體制機制，吸引來自大數據分析與應用、營銷技術、智能營銷、組織管理等各方面的專業人才，近年來擁有了一支高素質的、專業化的、穩定的服務團隊。通過採取量化考核的競爭機制及激勵措施，讓員工陪伴公司成長過程中切實獲取公司發展成果，持續助推公司快速健康發展。未來公司會持續探索多元化的激勵方式，使激勵常態化，為吸納和留住人才提供強有力的保障，鼓勵員工與公司共同成長。報告期內，公司核心競爭力未發生重大變化。

（三） 供應鏈管理業務優勢

1、 行業供應資源整合優勢

根據公司的目標市場客戶定位以及構建完整供應鏈的目標，公司與行業知名油墨光油化學品材料供應商 DIC、杭華、ACTEGA 集團、FLINT 集團、盛威科等保持密切良好合作，並長期和生產製造商展開技術協同，持續不斷的進行新產品研發定制及性能改善提升，以引導和服務終端用戶持續改善產品品質，提升生產效率，降低採購成本，優化供應鏈體系。

2、 穩定合作客戶優勢

公司秉持先進的服務理念和服務策略，從客戶規模、細分領域、行業影響力、社會責任感、契約精神等多維度分析優先，持續將優勢資源向重點目標客戶傾斜，提升解決方案競爭力、客戶滿意度和服務合作粘性。持續深挖存量市場的巨大增量潛力，保持公司與眾多優質客戶合作的穩定增長。

3、 產品研發與技術服務優勢

公司致力於印刷包裝企業及品牌商提供專業有競爭力的供應鏈解決方案服務。報告期內獲得“專精特新”中小企業和國家級專精特新“小巨人”企業認定。公司通過了北京市市級企業技術中心認定，成為集研發、設計、數碼打樣製作、材料选型匹配與應用測試、色彩管理及標準化數據化管控、成品檢測追溯等全方位解決方案為一體的研發創新中心。

4、 人才優勢

公司拥有多名服务行业 10 年以上的专业技术、销售骨干，在长期服务过程中积累了丰富的专业技能，并长期深耕一线，有效协助客户“选对、用好、用顺”，发挥专业服务优势创造印艺价值。

2022 年引进多名拥有博士、硕士学历的技术研发及销售高素质人才，为公司高质量发展提供持续人才保障。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

四、主营业务分析

1、概述

（一）概述

2022 年，公司在董事会和管理团队的领导下，全体上下聚焦“稳中求进，高质量发展”的工作主题，齐心协力，在外部环境不利影响下确保了生产经营稳定，实现了各业务板块的高质量发展。

报告期内公司整体实现营业收入 19.30 亿元，同比下降 34.25%，归属于上市公司股东的净利润 0.87 亿元，同比下降 18.58%。

医药包装板块顶住外部压力，多措并举，在努力完成目标进度的同时，全力建设扩产能等重点项目；互联网数字营销板块聚焦细分行业领域，增强客户粘性，多元布局；行业供应链板块加大技术创新投入，加快技术中心建设。公司上下共同努力、攻坚克难，努力实现各项指标按计划完成。

（二）报告期内总体经营情况

报告期内，公司主要管理举措：

1、坚持政治引领，强化责任担当

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神，围绕党建提质增效、作风建设专项行动为重点，不断加强党的领导和完善公司治理相统一，认真落实全面从严治党要求。

2、扩产项目全面推进，为公司未来发展厚植动能

公司募投项目“环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园（一期）项目”2021 年正式开工，报告期内项目建设完成了既定任务目标。该项目是公司技术升级转型的切入点，为未来工厂智能化、绿色化、数字化的实施奠定基础，是公司医药次级包装板块发展的新动能、新引擎。

报告期，公司同时启动了天津环球募投项目“医药包装折叠纸盒扩产暨智能制造项目”，对现有产线进行扩充，丰富了产品品种。公司持续推进扩产项目，实施技术智能升级，为实现未来发展战略创造充分必要的条件。

3、非公开发行项目落实增添强劲动力

2022 年 12 月 21 日，公司非公开发行项目成功发行 6,804 万股新股，募集资金总额 7.5 亿元，迈出了激发国有企业经营活力的坚实步伐。借助此次股权融资，公司在做优做强基本面的同时，多角度促进产业结构优化升级，合理利用资本运营平台，综合提升主业效益和经营质量，努力推动公司市场价值与内在价值合理重估，多措并举，行稳致远。

4、坚持管理持续改进，促进企业经济效益提升

公司围绕“稳中有进，高质量发展”工作主题，重点完成多项管理提升和精益改善措施，包括：践行绿色生产，升级优化环安及能源资源管理体系的内容及落实；降本增效，强化产供销各环节的计划控制，提高两金周转率；对现有信息化系统挖潜优化，进一步发挥信息系统功能，提高系统效能；深化国企改革落地，加强全员绩效考核的制度建设和实施；供应链业务推进线上销售及建设模式，针对目标优质客户实现线上一站式服务。

5、实施创新驱动发展战略，以科技创新助力企业高质量发展

一是基于药品包装绿色化的智慧印务工厂智能制造项目：通过在信息、物流、技术三个维度上对企业实施数字化、智能化，实现企业管理信息化、生产设备自动化、产线流程智能化、信息交互网络化及业务开发数字化，提高产品质量和生产效率，降低生产成本，提升竞争力和持续发展力。二是省级企业技术中心及专精特新企业建设：公司注重发挥技术中心平台利用度，进行新产品、新技术、新工艺、新材料的研发，创新研发项目“色彩数据控制体系建设”等五项。2022 年通过“省级企业技术中心”的复评；子公司金印联获得“北京市专精特新企业”、“国家级专精特新企业”，以及 3 项发明专利授权、2 项实用新型专利授权、1 项软件著作权授权，以及知识产权贯标认证。三是技术攻关开发新产品项目：成功开发完成初级包装新规格的产品，公司产品线进一步拓宽，助力深挖新领域市场。四是协同创新及合作：2022 年与西安理工大学等高校合作进行“包装表面工艺分析与检测”等多项课题的研究。对医药包装盒的绿色环保技术和定量理化分析技术进行合作，对关键指标进行研究和理论分析，有效提升研发水平。

6. 严抓重管，大力加强安全生产管理。

严格落实各级安全生产责任；利用已有的安全检查体系，强抓落实；强化安全意识，请专家多级次、全覆盖的安全培训，树立安全生产的红线意识。

7、坚持高标准全面加强党的建设

持续号召全体党员始终旗帜鲜明讲政治，坚持思想建党，强化理论武装，不断增强政治意识，不断提高政治判断力、政治领悟力及政治执行力。全年积极开展理论学习教育、党建提质增效工作，积极推

進作風建設專項行動，組織開展讀書月活動、“強國復興有我”主題宣傳教育活動，“晒晒我的紅色印記”攝影活動等，引導黨員群眾堅定不移聽黨話、跟黨走，勇做有擔當善作為的時代新人。加強黨建與生產經營融合賦能，把黨的政治優勢轉化成企業的發展優勢，把黨組織的戰鬥力、凝聚力和創造力轉化為企業生產力和潛在增長力，促進企業發展取得新成效。

2、收入與成本

(1) 營業收入構成

單位：元

	2022 年		2021 年		同比增減
	金額	占營業收入比重	金額	占營業收入比重	
營業收入合計	1,930,489,326.50	100%	2,936,304,792.98	100%	-34.25%
分行業					
造紙及紙製品業	478,011,000.44	24.76%	531,808,666.44	18.11%	-10.12%
互聯網數字營銷業	976,018,365.34	50.56%	1,931,066,561.42	65.77%	-49.46%
印刷包裝供應鏈業	472,001,489.67	24.45%	468,167,940.11	15.94%	0.82%
其他業務收入	4,458,471.05	0.23%	5,261,625.01	0.18%	-15.26%
分產品					
醫藥及其他紙盒	478,011,000.44	24.76%	531,808,666.44	18.11%	-10.12%
互聯網數字營銷	976,018,365.34	50.56%	1,931,066,561.42	65.77%	-49.46%
印刷包裝供應鏈業務	472,001,489.67	24.45%	468,167,940.11	15.94%	0.82%
其他	4,458,471.05	0.23%	5,261,625.01	0.18%	-15.26%
分地區					
華北地區	758,326,282.59	39.28%	916,425,519.38	31.21%	-17.25%
東北地區	60,961,023.27	3.16%	81,711,815.09	2.78%	-25.40%
華東地區	435,881,536.75	22.58%	1,082,713,020.13	36.87%	-59.74%
中南地區	522,933,820.97	27.09%	650,822,800.40	22.16%	-19.65%
西南地區	44,036,032.77	2.28%	54,026,299.39	1.84%	-18.49%
西北地區	96,239,081.62	4.99%	131,995,850.77	4.50%	-27.09%
國外銷售收入	12,111,548.53	0.63%	18,609,487.82	0.63%	-34.92%
分銷售模式					
自銷	1,930,489,326.50	100.00%	2,936,304,792.98	100.00%	-34.25%

(2) 占公司營業收入或營業利潤 10%以上的行業、產品、地區、銷售模式的情況

適用 不適用

單位：元

	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入 比上年同 期增減	營業成本 比上年同 期增減	毛利率比 上年同期 增減
分行業						
造紙及紙製品業	478,011,000.44	332,268,659.97	30.49%	-10.12%	-13.98%	3.12%
互聯網數字營銷業	976,018,365.34	899,078,920.40	7.88%	-49.46%	-51.33%	3.54%
印刷包裝供應鏈業務	472,001,489.67	419,383,663.65	11.15%	0.82%	1.08%	-0.23%
分產品						
醫藥及其他紙盒	478,011,000.44	332,268,659.97	30.49%	-10.12%	-13.98%	3.12%
互聯網數字營銷	976,018,365.34	899,078,920.40	7.88%	-49.46%	-51.33%	3.54%
印刷包裝	472,001,489.67	419,383,663.65	11.15%	0.82%	1.08%	-0.23%

裝 供 應 鏈 業 務						
分地區						
華 北 地 區	758,326,282.59	625,021,313.07	17.58%	-17.25%	-22.97%	6.11%
華 東 地 區	435,881,536.75	384,468,385.09	11.80%	-59.74%	-61.78%	4.72%
中 南 地 區	522,933,820.97	480,146,539.06	8.18%	-19.65%	-20.08%	0.50%
分銷售模式						
自 銷	1,930,489,326.50	1,651,168,763.88	14.47%	-34.25%	-37.66%	4.67%

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

適用 不適用

(3) 公司實物銷售收入是否大於勞務收入

是 否

行業分類	項目	單位	2022 年	2021 年	同比增減
醫藥及其他紙盒	銷售量	万只	370,897	465,371.00	-20.30%
	生產量	万只	358,086	493,082.00	-27.38%
	庫存量	万只	31,833	44,643.00	-28.69%

相關數據同比發生變動 30% 以上的原因說明

適用 不適用

(4) 公司已簽訂的重大銷售合同、重大採購合同截至本報告期的履行情況

適用 不適用

(5) 營業成本構成

行業和產品分類

單位：元

行業分類	項目	2022 年		2021 年		同比增減
		金額	占營業成本比重	金額	占營業成本比重	
造紙及紙製品業	材料	227,313,590.40	13.77%	256,855,133.73	9.70%	-11.50%
造紙及紙製品業	人工成本	47,785,028.31	2.89%	52,340,853.35	1.98%	-8.70%
互聯網數字營銷業	信息服務	899,078,920.40	54.45%	1,847,196,377.58	69.74%	-51.33%
印刷包裝供應鏈業務	印刷材料	419,383,663.65	25.40%	414,890,337.90	15.66%	1.08%

單位：元

產品分類	項目	2022 年		2021 年		同比增減
		金額	占營業成本比重	金額	占營業成本比重	
醫藥及其他紙盒	材料	227,313,590.40	13.77%	256,855,133.73	9.70%	-11.50%
醫藥及其他紙盒	人工成本	47,785,028.31	2.89%	52,340,853.35	1.98%	-8.70%
互聯網數字營銷業	信息服務	899,078,920.40	54.45%	1,847,196,377.58	69.74%	-51.33%
印刷包裝供應鏈業務	印刷材料	419,383,663.65	25.40%	414,890,337.90	15.66%	1.08%

說明

報告期，公司營業成本 165,116.88 萬元，比上年同期下降 37.66%。

(6) 報告期內合併範圍是否發生變動

是 否

(7) 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

適用 不適用

(8) 主要銷售客戶和主要供應商情況

公司主要銷售客戶情況

前五名客戶合計銷售金額（元）	865,987,190.09
前五名客戶合計銷售金額占年度銷售總額比例	44.86%
前五名客戶銷售額中關聯方銷售額占年度銷售總額比例	0.00%

公司前 5 大客戶資料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	432,128,410.30	22.38%
2	客户二	222,752,844.88	11.54%
3	客户三	86,286,670.53	4.47%
4	客户四	83,320,824.68	4.32%
5	客户五	41,498,439.70	2.15%
合计	--	865,987,190.09	44.86%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,047,694,270.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	65.88%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	上海巨量引擎网络技术有限公司	582,610,339.60	36.64%
2	供应商二	220,255,549.05	13.85%
3	供应商三	109,446,141.22	6.88%
4	供应商四	71,256,531.66	4.48%
5	供应商五	64,125,708.64	4.03%
合计	--	1,047,694,270.17	65.88%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	43,212,754.73	45,033,519.84	-4.04%	
管理费用	51,135,048.91	52,717,554.79	-3.00%	
财务费用	17,181,197.25	23,056,045.99	-25.48%	
研发费用	51,613,861.34	52,320,363.44	-1.35%	

4、研发投入

适用 不适用

公司一贯重视技术创新，注重研发投入，保持产品和服务的持续改进与领先。报告期内，公司以市场为导向，积极推进研发创新。研发工作主要围绕主营业务技术创新、药品溯源、供应链管理、互联网数字营销开展。药品包装技术创新聚焦于提升产品质量、提高生产效率、推行新颖设计、增强用户体验等方面。在药品溯源方面，通过技术创新实现物流追踪、患者教育、大数据分析等功能，提升客户价值和公司竞争力。

公司持续开发优化广告营销方面的系统和技術，提高投放效率，并推动大数据融合升级战略。公司对人工智能 AI 技术方面的应用已经展现出初步成效，在研发编程和视频脚本等工作中积极应用 chatgpt 等先进 AI 技术，效率得到了很大提升。公司不断创新和优化，借助 AI 技术产出更具创意性的产品，坚持以客户为中心的核心价值，实现了互联网数字营销的最佳实践。

报告期内，公司通过区块链技术研发，搭建新一代成本更低的硬件系统和更便捷的移动终端管理平台；公司通过研发食品安全印制体系材料，与制药企业、监管部门共同构建药品供应链的诚信生态。

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
信息防伪产品研发项目	以信息防伪技术综合运用为研究目的，将信息防伪分级控制，做到“易于识别、难于伪造”。	完成组合防伪开发，涵盖设计防伪、印刷工艺防伪、原辅材料防伪。	通过印刷工艺技术、多媒体信息技术等多项技术的综合开发，达到防伪技术含量高，工艺复杂难度大，保密性高，具有独特性、难以复制的防伪系列产品。	通过信息防伪的组合运用，以满足我司主营业务市场和客户日益强烈的信息防伪需求。
卡纸包装盒研发项目	通过专业结构设计模块，进行结构设计、虚拟样品设计和制造模拟，开发自动化程度高，结构新颖的药品包装。	已开发适合高速自动包装线及加工自动化生产的药品包装盒。产品兼具安全、稳定、人性化的功能。	开发人性化的药品包装产品，切实保证消费者的安全用药，同时对适应高速自动包装线产品、适应加工设备高度自动化产品	加强公司在医药包装领域内的行业引领作用，拓展食品、化妆品、医疗器械等类别产品的市场。
纸质包装工艺与材料性能研发项目	通过新技术、新材料的应用，开发出具有良好的功能及展示效果的产品，带来客户的强烈需求，提升需求增长。	完成多种工艺、包装结构和材料的合成应用的研究和开发。	项目主要对新型功能性包装结构和材料的合成应用进行研究和开发，对现有工艺技术进行开发和升级。	提升公司在包装领域内的行业引领作用
智能包装研发项目	以市场需求为驱动，提升产品感染力和智能化，实现商品信息的人机交互式沟通。	对药包结构智能化进行研究，完成新款智能包装的辅助设计和小试。	实现产品的人性化智能结构、信息展示等功能，提高交互性能，使商品及其包装对于人类更具有亲和力，	提升公司在医药包装领域内的行业引领作用
消费品包装研发项目	公司拓展快速消费品包装业务领域，以医美器	从新材料、创新结构、新颖的工艺组合，完成多项消费品包装的研发。	对消费品包装的结构技术、环保型材质、印刷工艺技术等多项	拓展公司包装业务领域，增强市场竞争力

	械、健康消費品、化妝品等消費產品為目標。		技術的綜合開發應用，實現產品結構新穎、用戶體驗佳、綠色環保的產品包裝。	
信息自動識別包裝研發項目	該項目針對市場對增加防偽追溯功能、提升產品安全性的市場需求進行開發	通過對 GS1-JAN/RUS 的研究，完成藥品追溯碼新國標要求研發，已實現批量生產能力。	通過自動信息賦碼技術、互聯網信息技術等多項技術，達到滿足國際法規要求的全球或對應區域通用的自動識別符號，對產品的自動識別及追蹤。	提升公司在醫藥包裝領域內的行業引領作用。
區塊鏈藥品溯源項目	以區塊鏈大數據為基礎的智能數據管理平台，從而保障消費者的使用安全。	智能數據管理系統的進一步應用。	以公司核心產品包裝為載體，基於大數據區塊鏈技術，建成智能數據管理系統。	加強與客戶的緊密度，提升公司競爭力。
廣色域智能標準化包裝產品研發項目	為提高換單生產效率，推進印刷產線高速標準化、自動化、智能化生產技術開發與應用，保證公司在藥包市場領軍企業的技术領先性。	已完成 7 色印刷機引進安裝調試，實現印前數據與印刷生產設備間的數字傳輸，實現廣色域及自動放墨生產，並實現 7 色印刷設備的自動物流。	滿足客戶短單及多專色生產需求，使其做為公司銷售的一個潛在增長點，以此為契機進行現有客戶的挖潛及開發新客戶。	(1) 使用廣色域技術完成多專色生產，提高生產效率，降低專色使用庫存成本； (2) 建立 7 色生產標準，使用印刷機自動放墨技術及在線質量控制技術，實現設備標準化、自動化、智能化生產，降低對人的依賴，同時提高和穩定產品生產質量。
紙盒包裝結構及高速機包線包裝產品研發項目	為適應國內外機包線包裝高速發展趨勢，為維持客戶滿意度，增加訂單數量，提升企業競爭力，保證快速、安全穩定滿足國內外包材需求，保證客戶生產線高速自動化生產。	已完成不同紙張品牌、盒型結構，刀線組合的紙盒開啟力、光油動靜摩擦系數等參數的測試。高速機包線產品工序生產標準化、规范化程序的確立並投入生產。	提升公司印刷包裝產品的高速機包線產品質量可靠性，及時穩定交付能力，贏得更多的市場份額。可開發一系列符合高速機包線生產的非直線型包裝產品。	標準化生產加工工藝，提升生產效率，使生產資源合理配置，優化和釋放我公司印刷包裝產品生產產能。
包裝配套與新技術材料包裝產品研發項目	為滿足客戶日益增長的醫藥配套產品以及新工藝、新材料需求，緊跟國際包裝新材料、新工藝、新技術的趨勢，推動國內醫藥包裝行業一站式服務及技術材料革新。	公司已開發引進應用了品粘一體技術、膠印在線檢測技術、自動裝箱技術等，已經成功推廣應用於批量產品生產過程中。	完成後可開發出使用新技術工藝材料產品系列產品，提升生產效率，保證產品質量，同時拓寬市場範圍。	進一步提高我公司主營產品的技術水平，拓寬我公司產品鏈，擴大市場占有率，滿足客戶需求。
可快速油墨吸收的白卡紙的研發	解決折疊紙盒包裝類產品黏連的行業頑疾	研發方案制定中	解決行業內包裝紙盒產品生產及流通環節的黏連風險。	通過專有技術及產品提升公司在該領域材料的銷售獨占性；同時提升公司在行業研發的實力及影響力。

廣告數據智能歸因系統 (AAS)	用於生成廣告投放鏈接、存儲分析和打通廣告投放效果數據	已完成	提升公司廣告投放數據匹配度、投放精準度和投放效果	提升公司廣告業務競爭力
客戶關係管理系統 (CRM)	用於管理、分析公司客戶、線索、商機、合作、跟進等廣告客戶管理需求	已完成	提升公司在管理和運營等工作中的數字化程度	提升公司廣告業務競爭力
商業智能分析系統 (BI)	用於智能分析廣告業務運營過程中的各項數據	待驗證	提升公司宏觀數據的分析和挖掘潛在價值的能力	提升公司廣告業務競爭力
項目管理系統 (PMS)	用於對公司廣告項目的整個執行生命週期進行管理	已完成	提升公司在廣告項目管理工作中的數字化程度	提升公司廣告業務競爭力
短視頻存儲共享系統 (NAS)	用於存儲和分享廣告短視頻	已完成	提升公司在短視頻廣告管理工作中的數字化程度	提升公司廣告業務競爭力

公司研發人員情況

	2022 年	2021 年	變動比例
研發人員數量 (人)	189	215	-12.09%
研發人員數量占比	17.76%	19.37%	-1.61%
研發人員學歷結構			
本科	101	128	
碩士	6	5	
大專及大專以下	82	82	
研發人員年齡構成			
30 歲以下	61	111	
30~40 歲	89	75	
40 歲以上	39	29	

公司研發投入情況

	2022 年	2021 年	變動比例
研發投入金額 (元)	63,723,120.82	82,223,343.90	-22.50%
研發投入占營業收入比例	3.30%	2.80%	0.50%
研發投入資本化的金額 (元)	0.00	0.00	0.00%
資本化研發投入占研發投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研發人員構成發生重大變化的原因及影響

 適用 不適用

研發投入總額占營業收入的比重較上年發生顯著變化的原因

 適用 不適用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,931,287,003.68	3,455,044,427.40	-15.16%
经营活动现金流出小计	2,958,560,969.16	3,337,430,842.30	-11.35%
经营活动产生的现金流量净额	-27,273,965.48	117,613,585.10	-123.19%
投资活动现金流入小计	11,517.38	10,211,920.57	-99.89%
投资活动现金流出小计	96,953,979.47	151,414,178.43	-35.97%
投资活动产生的现金流量净额	-96,942,462.09	-141,202,257.86	31.34%
筹资活动现金流入小计	1,323,439,001.41	528,841,106.28	150.25%
筹资活动现金流出小计	588,085,156.97	521,183,564.77	12.84%
筹资活动产生的现金流量净额	735,353,844.44	7,657,541.51	9,503.00%
现金及现金等价物净增加额	611,137,416.87	-15,931,131.25	3,936.12%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流入同比下降 99.89%，主要系报告期未收到股利分配款。

投资活动现金流出同比下降 35.97%，主要系报告期子公司支付工程费用。

筹资活动现金流入同比增长 150.25%，主要系报告期公司收到募集资金款。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金額	占利潤總額比例	形成原因說明	是否具有可持續性
投資收益	2,696,434.54	2.45%	主要系按權益法計算的參股公司投資收益	是
資產減值	-14,736,287.69	-13.36%	系按會計政策計提的減值	是
其他收益	20,839,929.58	18.90%	系收到的政府補貼及享受的稅收優惠	否

六、資產及負債狀況分析

1、資產構成重大變動情況

單位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增減	重大變動說明
	金額	占總資產比例	金額	占總資產比例		
貨幣資金	906,522,100.48	34.87%	299,361,975.03	18.28%	16.59%	期末餘額 90,652.21 萬元，增幅 202.82%，主要系報告期公司非公开发行股票募集資金到賬。
應收賬款	446,449,714.46	17.17%	284,447,428.42	17.37%	-0.20%	期末餘額 44,644.97 元，增幅 56.95%。
存貨	95,500,351.74	3.67%	114,557,731.01	7.00%	-3.33%	期末餘額 9,550.04 萬元，降幅 16.64%。
長期股權投資	120,217,097.87	4.62%	122,016,324.46	7.45%	-2.83%	期末餘額 12,021.71 萬元，降幅 1.47%。
固定資產	275,382,834.51	10.59%	257,115,421.60	15.70%	-5.11%	期末餘額 27,538.28 萬元，增幅 7.10%。
在建工程	93,600,226.79	3.60%	50,688,656.89	3.10%	0.50%	期末餘額 9,360.02 萬元，增幅 84.66%。主要系報告期子公司工程配套費用及採購關鍵生產設備。
使用權資產	513,910.33	0.02%	1,580,077.42	0.10%	-0.08%	期末餘額 51.39 萬元，降幅 67.48%。主要系根據新租賃準則確認的租賃事項減少。
短期借款	395,583,560.69	15.22%	232,118,875.75	14.17%	1.05%	期末餘額 39,558.36 萬元，增幅 70.42%。主要系銀行貸款增加。
合同負債	74,503,735.93	2.87%	10,957,078.63	0.67%	2.20%	期末餘額 7,450.37 萬元，增幅 579.96%，主要系已收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務增加。

長期借款	22,160,000.00	0.85%	51,660,000.00	3.15%	-2.30%	期末餘額 2,216.00 萬元，降幅 57.10%。主要系報告期償還部分項目貸款。
租賃負債		0.00%	388,370.07	0.02%	-0.02%	期末餘額為 0.00 萬元，降幅 100.00%。主要系根據新租賃準則確認，重分類為“一年內到期的非流動負債”。
應收票據	23,179,387.87	0.89%	17,190,400.90	1.05%	-0.16%	期末餘額 2,317.94 萬元，增幅 34.84%。主要系報告期末持有銀行承兌匯票增多。
應收款項融資	38,454,313.74	1.48%	28,297,897.48	1.73%	-0.25%	期末餘額 3,845.43 萬元，增幅 35.89%。主要系報告期末持有銀行承兌匯票增多。
預付款項	272,851,378.65	10.50%	154,366,910.40	9.43%	1.07%	期末餘額 27,285.14 萬元，增幅 76.76%。主要系報告期預付款項增多。
其他應收款	8,837,752.18	0.34%	4,007,487.71	0.24%	0.10%	期末餘額 883.78 萬元，增幅 120.53%。主要系報告期支付保證金增多。
其他流動資產	41,089,576.70	1.58%	22,424,368.75	1.37%	0.21%	期末餘額 4,108.96 萬元，增幅 83.24%。主要系增值稅留抵稅金增加。
商譽	180,434,209.14	6.94%	180,434,209.14	11.02%	-4.08%	期末餘額為 18,043.42 萬元，報告期無變化。
長期待攤費用	5,066,325.47	0.19%	7,800,988.39	0.48%	-0.29%	期末餘額 506.63 萬元，降幅 35.06%。主要系報告期按會計政策攤銷。
遞延所得稅資產	7,396,722.91	0.28%	4,401,717.10	0.27%	0.01%	期末餘額 739.67 萬元，增幅 68.04%。主要系報告期資產減值增加。
應付賬款	149,599,281.01	5.75%	118,342,621.47	7.23%	-1.48%	期末餘額 14,959.93 萬元，增幅 26.41%。
應交稅費	7,527,565.96	0.29%	4,711,733.05	0.29%	0.00%	期末餘額 752.76 萬元，增幅 59.76%。主要系報告期末應交增值稅增加。
其他應付款	65,770,523.43	2.53%	175,570,647.62	10.72%	-8.19%	期末餘額 6,577.05 萬元，降幅 62.54%，主要系報告期償還拆借款及支付部分股權轉讓款。

其他流動負債	18,778,643.92	0.72%	12,318,947.30	0.75%	-0.03%	期末餘額 1,877.86 萬元，增幅 52.44%，主要系報告期待轉銷項稅增加。
遞延收益	9,500,000.00	0.37%	0.00	0.00%	0.37%	期末餘額 950.00 萬元，主要系報告期收到與資產相關的政府補助。
遞延所得稅負債	197,482.83	0.01%	0.00	0.00%	0.01%	期末餘額 19.75 萬元，主要系報告期子公司個別固定資產享受加速折舊優惠政策。

境外資產占比較高

適用 不適用

2、以公允價值計量的資產和負債

適用 不適用

單位：元

項目	期初數	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本期計提的減值	本期購買金額	本期出售金額	其他變動	期末數
金融資產								
應收款項融資	28,297,897.48						10,156,416.26	38,454,313.74
上述合計	28,297,897.48						10,156,416.26	38,454,313.74
金融負債	0.00							0.00

其他變動的內容

由於承兌匯票期限短，起止日期間隔不長，故以賬面價值作為公允價值的合理估計。

報告期內公司主要資產計量屬性是否發生重大變化

是 否

3、截至報告期末的資產權利受限情況

資產類別	期末餘額	上年年末餘額
保證金	19,254,404.91	23,231,429.91
銀行存款專項用途使用受限		266.42
應收賬款		3,301,195.44
合計	19,254,404.91	26,532,891.77

七、投資狀況分析

1、總體情況

適用 不適用

報告期投資額（元）	上年同期投資額（元）	變動幅度
374,401,600.00	144,117,800.00	159.79%

2、報告期內獲取的重大的股權投資情況

適用 不適用

3、報告期內正在進行的重大的非股權投資情況

適用 不適用

4、金融資產投資

（1）證券投資情況

適用 不適用

公司報告期不存在證券投資。

（2）衍生品投資情況

適用 不適用

公司報告期不存在衍生品投資。

5、募集資金使用情況

適用 不適用

（1）募集資金總體使用情況

適用 不適用

單位：萬元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	定向增发	73,753.26	17,189.68	17,189.68	0	0	0.00%	66,711.33	募集资金专户存储	0
合计	—	73,753.26	17,189.68	17,189.68	0	0	0.00%	66,711.33	—	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准西安环球印务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕397号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股 68,040,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 11.03 元，募集资金总额为人民币 750,481,200.00 元，扣除相关发行费用 12,948,580.21 元（不含税）后，本次非公开发行实际募集资金净额为人民币 737,532,619.79 元。2022 年 12 月 5 日，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金到位情况进行了审验，出具了《西安环球印务股份有限公司验资报告》（希会验字(2022)0060 号），确认募集资金到账。上表中尚未使用募集资金总额包含募集资金到账前公司使用自有资金投入但在 2022 年末尚未完成提取的募集资金置换金额 10,139.10 万元以及 2022 年度存款利息扣除银行手续费等的净额 8.64 万元。</p>										

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园（一期）项目	否	55,000	55,000	10,706.37	10,706.37	19.47%	不适用	不适用	不适用	否
2、医药包装折叠纸盒扩产暨智能制造项目	否	25,000	8,753.26	2,483.31	2,483.31	28.37%	不适用	不适用	不适用	否

3、补充流动资金	否	10,000	10,000	4,000	4,000	40.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	---	90,000	73,753.26	17,189.68	17,189.68	---	---		---	---
超募资金投向										
无										
合计	---	90,000	73,753.26	17,189.68	17,189.68	---	---	0	---	---
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	项目尚在进行中，不存在未达到计划进度或预计收益的情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2022 年 12 月 22 日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过《关于以募集资金置换已预先投入项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金 10,139.10 万元置换前期已预先投入的自筹资金。希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2022 年 12 月 5 日公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项核查，出具了《募集资金置换专项审核报告》（希会审字(2022)5779 号），公司监事会、独立董事、保荐机构发表了同意置换的明确意见。董事会授权财务人员或其他相关人员在募集资金到账时间 6 个月以内，根据募投项目实施进度及资金安排进行一次或分批置换。截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未提取前述已置换的募集资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2022 年 12 月 22 日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 4 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在本次暂时补充流动资金到期日之前，及时将该部分资金归还至募集资金专户。截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。									
项目实施出现募集资金	不适用									

結餘的金額及原因	
尚未使用的募集資金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集資金存放於募集資金專戶，將用於募投項目後續資金支付。
募集資金使用及披露中存在的問題或其他情況	無

(3) 募集資金變更項目情況

適用 不適用

公司報告期不存在募集資金變更項目情況。

八、重大資產和股權出售

1、出售重大資產情況

適用 不適用

公司報告期末未出售重大資產。

2、出售重大股權情況

適用 不適用

九、主要控股參股公司分析

適用 不適用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津滨海环球印务有限公司	子公司	包装装潢及其他印刷	100,000,000.00	310,495,869.36	271,589,302.39	211,905,927.20	38,644,186.11	34,533,632.34
西安易诺和科技发展有限公司	子公司	设计加工硬式礼盒	18,000,000.00	20,340,503.03	3,414,113.31	2,685,149.81	499,461.21	540,417.43
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	子公司	信息技术服务	10,000,000.00	613,179,216.82	178,277,929.74	976,008,699.24	29,005,120.40	31,294,242.42
北京金印联国际供应链管理 有限公司	子公司	供应链管理	36,000,000.00	274,560,213.99	142,015,700.07	611,499,028.47	31,755,893.90	25,075,586.29
西安德宝药用包装有限公司	参股公司	金属制品业	50,000,000.00	167,968,821.70	149,660,591.82	83,709,464.71	17,308,997.55	14,607,352.23
西安易博洛克数字技术有限 公司	子公司	软件和信息技术服务	20,000,000.00	22,905.61	-228,166.02	0.00	-124,060.44	-124,060.44
西安凌峰环球印务科技有限 公司	子公司	包装装潢及其他印刷	200,000,000.00	302,421,186.17	196,624,341.24	206,848.40	-1,869,039.19	-1,869,039.19
陕西永鑫纸业包装有限公司	参股公司	包装装潢及其他印刷	28,571,400.00	81,127,985.46	50,042,385.51	178,043,676.52	-7,874,664.41	-8,705,337.60

报告期内取得和处置子公司的情况 适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、天津滨海环球印务有限公司

天津环球的核心业务是为医药企业提供包装服务，主要产品是药品包装折叠纸盒和药品说明书。近年来，天津环球为了满足与日俱增的需求，为客户提供平面设计、结构设计、仓储管理、物流配送等一体化服务。

天津环球全面推行精益生产项目、印刷标准化项目和智能制造项目，建立了从销售、物控、采购、生产和交付的五位一体的计划管控链，全面深化计划管理，使产品交付周期大大缩短，客户的满意度也有所提高。为扩展京津区域、东北、华北等区域客户的医药包装业务提供了强有力的产能支持，同时也加快了公司设备自动化、智能化的进度，增强了公司医药包装领域的核心竞争力。

2、西安凌峰环球印务科技有限公司

凌峰环球成立于 2021 年 3 月，是公司基于战略整体布局及未来发展需要，计划建设“环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园项目”的重要载体。

2021 年 3 月 26 日凌峰环球与陕西省西咸新区空港新城管理委员会签订投资协议，在西咸新区空港新城区域内，建设环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园项目，建设初级医药包装生产中心、次级医药包装生产中心、科技研发中心以及办公生活配套等；“环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园项目”于 2022 年 4 月 18 日正式开工；2022 年 1 月 24 日获得建设用地规划许可证；2022 年 3 月 10 日确定中标单位中国建筑第四工程局有限公司；2022 年 4 月，凌峰环球与中国建筑第四工程局有限公司签署了《建设项目工程总承包合同》。截止目前“环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园项目”已完成主体结构封顶建设。

3、霍尔果斯领凯网络科技有限公司

领凯科技作为数字营销服务商，为客户提供技术支持、素材与创意设计制作、数字营销运维、投放测试和效果分析等服务。相较于传统的数字营销，公司所从事的互联网数字营销充分利用互联网媒体可检索、可计量的优势，更加精准地定位受众，使得信息传播更为精确化，促进需求端的客户与消费者之间进行更加紧密地交流，力求实现客户要求的投放效果最优化。

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

4、北京金印联国际供应链管理有限公司

北京金印联专注为印刷包装企业提供专业供应链解决方案，主营产品为印刷包装企业需要的各类环保材料及器材，主要经营模式为：“采购管家+供应链服务”为主体的一站式方案解决中心，为超过上千家印刷包装企业提供稳定的印刷包装供应链服务，其中以金印联为主导根据“C2M”反向产品定制为导向的“BOOKSAFE”安全图书印制体系和“PACKSAFE”食品安全印刷包装产品供应链保障服务体系已经稳步推向市场并被肯定。报告期内，公司获得了北京市市级企业技术中心认定、北京市知识产权试点单位、北京印刷学院大学科技园“领先之星”等称号。报告期内，公司获得了北京市“专精特新”中小企业及国家级专精特新“小巨人”认定。

报告期内，北京金印联合作客户涉及出版商务、药盒包装、食品包装、标签、烟包、日化、消费电

子、制卡玩具等，且分别与在不同的领域具有代表性的客户建立了长期稳定的业务往来，为将来进一步发展和扩容打下了坚实的基础。

5、西安德宝药用包装有限公司

西安德宝主要业务为开发、生产、销售药用包装铝管及相关包装材料产品。公司主要产品为铝质药用软膏管，适用于药品、化妆品、食品、精细化工及日化产品行业。经营模式为设计+生产+销售型，西安德宝产品定位为中高端铝管，合作的客户均为外资及国内大中型企业，包括史克、杨森、富达洋行、欧莱雅、三九等。

未来，西安德宝将立足于国内医药包装行业，逐步扩大在精细化工、药妆行业的占有率。此外，还将继续扩大产品线的宽度，扩大宠物食品等大规格铝管产品市场的影响。同时，还将探讨软质铝管以外的药包市场，研究硬管在内的其它包装产品。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和发展趋势

1、医药包装行业发展趋势

医药纸盒包装业作为医药包装业的细分行业，随着国内制药机械企业高速自动包装线自研、自产能力的提高，高速自动包装线开始较大范围应用，带动了国内医药折叠纸盒产业的兴起和发展，专业性生产企业开始出现，为各类进口或国产的自动包装线供应所需高端纸盒产品，逐渐实现了本地化生产。未来，随着我国医药产业的持续快速发展，制药企业和监管部门对药品包装的重视和利用程度的不断提高，预计我国医药纸盒市场的需求规模将持续增长。

公司作为行业内优秀企业凭借不断提升技术工艺及综合服务能力，增加纸盒产品智能制造的投入程度，综合提高生产效率，降低企业生产成本，提升产品的附加值，保持了盈利水平。同时随着我国相关市场对医药和消费包装材料需求的持续增长及产品技术含量的不断提高，预计行业的利润水平将保持整体稳定的态势。未来，随着制药企业对药品包装的高速自动化包装线的日益重视，规模化、专业化、智能化、协同化将成为药品包装行业发展的主要方向。

2、互联网数字营销业务

数字化行业在政策引导支持下具有较广阔的发展前景，但随之对该行业规范化运营要求也将提升。国家“十四五”期间将加快推进企业数字化进程及产业数字化转型，推动数字化经济发展，大数据和人工智能正在重塑数字营销格局，随着未来物联网的普及，媒体环境将愈发碎片，但数据技术创新和内容创新始终是不变的营销引擎，企业未来增长要提质增效，一定要靠数据、智能和内容三轮驱动。

未来，互联网数字营销行业依旧机遇与挑战并存，行业整合、差异化发展以及技术进步将是互联网数字营销行业发展重点，对致力于发展成为行业领先企业而言，公司需不断加强在媒体端布局，在为客户提供全方位、一站式的综合性服务的基础上不断升级商业模式，增强客户粘性，实现营销价值最大化，在行业竞争中占据优势地位。

（二）战略定位

1、全面推动公司扩产及智能制造项目，实现数字化智能化升级。

扎实做好两地项目建设，打造低碳、绿色、智能的智慧工厂，为推动“十四五”医药包装产业发展建强载体。

2、发挥资本市场功能

加快资本运营力度，强化项目储备，夯实高质量发展之基。

3、布局互联网数字营销新形态

公司紧跟互联网产业发展，尝试进军直播电商业务，寻求合适的产品链及供应链，通过互联网数字营销靶向宣传产品。聚焦数字营销业务的同时，公司将丰富的数字营销经验运用到元宇宙领域，专注于开展虚拟数字形象打造、虚拟偶像 IP 运营、虚拟人直播带货等相关业务，开启公司虚拟数字营销的全新局面。

公司在互联网数字营销领域持续储备技术人才，包括广告营销平台、大数据分析、机器学习和人工智能等方面。同时，公司持续开发优化广告营销方面的系统和技術，提高投放效率，并推动大数据融合升级战略。公司对人工智能 AI 技术方面的应用已经展现出初步成效，在研发编程和视频脚本等工作中积极应用 chatgpt 等先进 AI 技术，效率得到了很大提升。公司不断创新和优化，借助 AI 技术产出更具创意性的产品，坚持以客户为中心的核心价值，实现了互联网数字营销的最佳实践。

未来，公司将以先进的数据优化和分析能力、出色的互联网营销策划能力、灵活多变的服务模式和全域资源整合能力，将先进互联网技术与数字营销、直播带货相结合，打造数字营销新版块，帮助合作伙伴在快速变化的新经济环境中获得持续发展。

4、运用供应链平台进行产业整合，创新供应链业务模式

聚焦行业供应链，充分利用资本平台，进行产业整合，创新供应链业务模式，使其在传统供应链模式的基础上实现转型升级。

（三）2023 年公司发展方向及举措

1、有序推进新基地建设，赋能企业高质量发展。

以科学、高效、协同的建设工作体系全力推进新基地扩产能项目建设，着力建设智能工厂、智能园区、绿色制造的新基地。包括：

智能化生产的能力建设：生产计划智能化排程、生产执行智能化管控、质量管理数字化管控、自动化物流系统建设和设备运维系统五个智能化生产方面的建设。

数字化转型和绿色制造的能力建设：智能化决策、绿色化制造、数字化精益、风险防控等方面的建设。

安全化管控的能力建设：生产安全、信息安全、作业安全等方面的建设。

力争扩产能项目年底实现试生产，新基地建设阶段性目标顺利完成。为“十四五”高质量发展蓄积动力。

2、管理举措持续改进，厚积核心竞争力。

公司以“两新两运营 高质量发展”工作主题为目标，以各项新管理举措为抓手，强力推进管理提升，进一步打造公司核心竞争力。主要包括：创新市场开发团队建设，大力建设研发团队与技术实现团队，为市场开发做坚实后盾；坚持全面质量管理，持续精益生产改进，进一步提高供应链上下游管控水平；集中蓄力推进生产设备智能化建设、以及资源配备和管理体系等前期建设工作，逐步推进生产数字化转型基础建设。

3、加强市场运营，加大市场开拓力度。

坚持以市场导向为核心，深度挖掘客户应用需求，回顾并适时调整激励制度，充分释放营销团队积极性、创造性，做优存量、扩大增量、提升销售质量，保证营收稳增长，不断增强发展动力。

4、促进产业整合，跨越产品边界。

通过整合公司产业链上下游企业，逐步在全国重点区域布局，不断丰富药品包装产品线，继续扩大说明书产品品类及供应保障，提供高效的一体化服务，超越产品加工的边界，用我们更加优质的服务帮助顾客专注于他们的核心业务。

5、创新业务增长模式，继续做强互联网数字营销业务。

公司将不断创新互联网数字营销技术路径，持续打造自身产品和运营能力的升级迭代，加强上下游

合作，在繼續集中優勢資源發展頭部客戶的同時，進一步拓展更多更優質客戶，深挖存在增長潛質的新型客戶，不斷探索互聯網精準營銷業務與製藥、消費品客戶的市場推廣的契合點，不斷創新和優化 AI 技術的利用，產出更具創意性的產品，尋求新的業務增長模式，保證客戶數量及質量不斷增加和提高。

6、推進一站式服務，創新供應鏈管理模式。

用心打造 C2M 反向供應鏈整合新模式，為客戶提供從原材料到消費者的供應鏈實施協同平台管理服務。推進客戶運維、精準拓新及銷售服務，形成規模和效益的快速增長；在穩定原有業務的基礎上，持續加大研發投入，加強產品研發能力，有序推進“印刷材料 + 採購管家”服務模式，做優做强做大。

（四）可能面對的風險和應對措施

1、受國家政策調整帶來的風險

公司主要為製藥行業提供一站式包裝解決方案，並逐步向消費品包裝輻射，其經營狀況受製藥行業、消費品及其他行業政策環境、發展狀況變化影響較大。近年來，隨著新醫改的實施，行業監管的加強，環保政策進一步趨嚴，雖然公司存在一定的規模優勢、品牌優勢、技術優勢等，但仍有可能因國家政策層面發生變化存在一定的經營風險。對於互聯網營銷行業，國家出台相關政策限制某些敏感利潤較高行業投放，如教培，金融，遊戲，彩票等。

應對措施：公司將密切關注國家政策方向，加強對行業新準則的把握理解，合理確定公司發展目標和戰略，拓寬客戶行業類別，重點服務國家扶持行業客戶，同時加強內部管理，努力提高經營效率，增強抵禦政策風險的能力。

2、行業整合加劇的風險

我國包裝行業的市場集中度較低，不能形成規範化、標準化、信息化的行業資源整合，導致經營成本較大，利潤空間較低，市場競爭程度較為激烈。公司上市後行業領域已發生變化，從印刷包裝細分領域向全行業領域發展，如果公司在行業擴張和豐富產品方面的步伐放緩，將會對公司的未來戰略發展產生影響。

隨著互聯網營銷形式日趨多樣化，客戶對互聯網營銷認知和要求也在不斷提高。數字營銷傳播服務行業是智力服務行業，該行業市場准入門檻低，行業競爭不斷加劇，如果不能及時、準確把握行業發展趨勢和客戶需求變化，公司將無法繼續保持行業優勢競爭地位。互聯網營銷行業面對大量競爭對手，不排除公司互聯網板塊子公司面臨行業洗牌，導致其業務創新能力、財務狀況及經營業績等面臨一定的風險。

應對措施：面對激烈的市場競爭，公司將貼合市場發展趨勢，從客戶需求點出發，持續提升數字營

銷技術和服務能力，進一步拓展優質客戶和服務維度，增強抗風險能力，儘快適應快速發展的行業趨勢。

3、公司經營規模迅速擴大帶來的風險

公司未來發展戰略規劃已向其他包裝領域、“數字經濟”等方向發展，經營規模的快速變化、擴大，給公司的經營管理提出了新的挑戰，目前公司的客戶與供應商較為集中，如果公司主要供應商與客戶的經營業務或者與公司的合作關係發生不利變化，將對公司經營業績產生不利影響。同時不能夠很好適應經營規模擴大後新的經營管理要求，特別是在新市場開拓、新技術開發等諸多方面滯後，將給公司的未來經營和盈利帶來挑戰。

應對措施：公司通過合理的運營模式與客戶及供應商保持長久的合作關係，加強嚴格的內部控制和授權體系管理，優化內部流程，提高管理效率，並進一步加強人才引進和培養，以降低管理風險。

4、技術革新周期加速風險

隨著世界科技的突飛猛進的發展，人工智能等技術的不斷創新，製造行業不斷在向自動化、智能化、數字化發展，生產效率較低，人工成本過高的經營模式，已經不符合現今社會的發展趨勢。尤其包裝行業屬於傳統工業，如何更好的使用人工智能等科技工具，從傳統工業向智能化、智慧化的新工業轉變是當前包裝行業的重大課題。

應對措施：公司緊跟行業新技術的發展步伐，不斷加強研發投入，保持產品和服務的持續改進與創新。

5、所得稅稅收優惠不能持續的風險

公司與子公司天津環球、領凱科技、金印聯目前所享受的所得稅優惠政策符合相關法律法規的規定，但如果前述稅收優惠政策發生變化，將會對公司的淨利潤產生一定影響。

應對措施：公司將積極關注國家稅收優惠的相關政策。

6、原材料價格波動的風險

公司主要原材料為工業包裝用紙，互聯網數字營銷主要經營材料是由上游供應流量。近年來，隨著邊緣政治、匯率及國內外紙漿價格波動、國家環保政策趨嚴等方面的影響，國際及國內工業包裝用紙市場價格劇烈波動。子公司領凱科技主營業務為互聯網數字營銷，營銷的核心在於流量，而短視頻行業已成為移動互聯網最重要的流量聚集地，行業的蓬勃發展為短視頻營銷提供了堅實的流量基礎，流量價格的控制也交由大客戶群平台控制。若發生公司主要原材料及流量成本大幅上升而公司又未能及時通過提高銷售價格或者其他原因顯著影響了公司的銷售收入，則公司可能存在營業利潤下降或者虧損的風險。

應對措施：公司通過整合紙張生產上游供應鏈、提高客戶合作深度等方式控制原材料及流量價格上

涨的影响。

7、应收账款发生坏账的风险

报告期末，公司应收账款净额为 4.46 亿元，应收账款净额较大。由于应收账款余额较大，如果出现客户经营状况发生重大不利变化，可能存在发生坏账的风险，进而影响公司未来年度的利润水平。

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

8、商誉减值风险

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

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

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四節 公司治理

一、公司治理的基本狀況

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》、《深圳證券交易所上市公司自律監管指引第 1 號——主板上市公司規範運作》和中國證監會及深圳證券交易所其他有關法律法規的要求，不斷完善公司的法人治理結構，建立健全公司內控制度，股東大會、董事會和監事會運作規範，獨立董事、董事會各專門委員會各司其職，不斷加強公司管理，控制防范風險，規範公司運作，提高運行效率。

（一）關於股東與股東大會

報告期內，公司共召開 2 次股東大會。股東大會的召集召開程序、提案審議程序、決策程序均符合相關規定，保證全體股東，尤其是中小股東能按其所持股份享有平等權利，並能充分行使其相應的權利。同時，公司嚴格執行《深圳證券交易所上市公司股東大會網絡投票實施細則》，保證了全體股東對公司重大事項的知情權、參與權及表決權，切實維護了全體股東的合法權益，尤其是中小投資者的權益。

（二）關於控股股東與公司的關係

公司擁有獨立的業務和經營自主能力，在業務、人員、資產、機構、財務等方面與控股股東做到“五獨立”。公司董事會、監事會和內部機構能夠獨立運作。報告期內，公司與控股股東及其他關聯方不存在非經營性資金往來的情况，亦不存在控股股東及其他關聯方以其他方式變相資金占用的情形。

（三）關於董事與董事會

報告期內，公司共召開 6 次董事會會議。公司董事會人數和人員結構符合有關法律法規的要求。公司董事會能夠按照《公司法》等法律法規及《公司章程》、《董事會議事規則》等內控制度的要求召集、召開董事會。公司全體董事均能認真履行董事職責，誠實守信、勤勉盡責。公司獨立董事獨立履行職責，維護公司整體利益，尤其關注中小股東合法權益不受侵害，對重大及重要事項發表獨立意見。

（四）關於監事和監事會

報告期內，公司共召開 6 次監事會會議。公司監事會人數和人員結構符合有關法律法規的要求，公司全體監事嚴格按照《公司法》、《監事會議事規則》以及《公司章程》的相關規定，規範監事會的召集、

召开和表决。公司监事在日常工作中本着对股东负责的态度，勤勉尽责的履行监督职责，对公司的财务和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督。

（五）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通、交流与合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

（六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，公平对待所有股东，真实、准确、完整、及时地向股东提供相关信息，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东保持独立，不存在不能保证独立性或不能保持自主经营能力的情况。

（一）业务独立情况

公司具备独立完整的业务，拥有独立的经营场所，独立对外签订合同，开展业务，不存在对股东单位及其他关联方的业务依赖。本公司控股股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函。

（二）资产完整情况

公司拥有独立完整的房屋、土地、配套设施等经营性资产以及商标。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，报告期内，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立情况

公司设立了人力资源部门，有独立且完整的包括人事、劳动关系、培训、招聘、薪酬及绩效考核等

在內的人力體系管理模塊，完全獨立於公司股東。公司董事、監事及高級管理人員的選任均嚴格按照《公司法》、《公司章程》及其他相關法律法規規定的程序，不存在超越公司股東大會和董事會的人事任免決定。公司總經理、副總經理、財務負責人、董事會秘書等高級管理人員和核心技術人員均沒有在與本公司業務相同或相近的其他企業任職。

三、同業競爭情況

適用 不適用

四、報告期內召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況

1、本報告期股東大會情況

會議屆次	會議類型	投資者參與比例	召開日期	披露日期	會議決議
2021 年度股東大會	年度股東大會	63.08%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	2021 年度股東大會決議
2022 年第一次臨時股東大會	臨時股東大會	62.73%	2022 年 09 月 23 日	2022 年 09 月 24 日	2022 年第一次臨時股東大會決議

2、表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用 不適用

五、董事、監事和高級管理人員情況

1、基本情況

姓名	職務	任職狀態	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	期初持股數（股）	本期增持股數（股）	本期減持股數（股）	其他增減變動（股）	期末持股數（股）	股份增減變動的原因
雷永泉	董事長	現任	男	52	2023 年 01 月 10 日	2023 年 06 月 22 日						
孫學軍	總經理、董事	現任	男	54	2020 年 06 月 23 日	2023 年 06 月 22 日						

郭青平	董事	現任	男	58	2020年 06月23 日	2023年 06月22 日	5,600				5,600	
蔡紅軍	董事	現任	男	53	2020年 06月23 日	2023年 06月22 日						
蔡弘	獨立董事	現任	女	62	2020年 06月23 日	2023年 06月22 日						
相征	獨立董事	現任	男	55	2020年 06月23 日	2023年 06月22 日						
蒲麗麗	獨立董事	現任	女	58	2020年 06月23 日	2023年 06月22 日						
黨曉宇	監事會 主席	現任	女	47	2021年 05月18 日	2023年 06月22 日						
趙堅	監事	現任	男	55	2020年 06月23 日	2023年 06月22 日						
劉愷	監事	現任	男	41	2020年 06月23 日	2023年 06月22 日						
夏順偉	執行 總經理	現任	男	59	2020年 06月23 日	2023年 06月22 日						
林蔚	董事會秘 書、 總會計師、 副總經理	現任	女	53	2020年 06月23 日	2023年 06月22 日						
趙建平	副總經理	現任	男	55	2020年 06月23 日	2023年 06月22 日						
惠俊玉	副總經理	現任	男	52	2020年 06月23 日	2023年 06月22 日						
石宗禮	副總經理	現任	男	49	2020年 06月23 日	2023年 06月22 日						
李移嶺	董事長	離任	男	61	2020年 06月23 日	2023年 01月10 日						
合計	--	--	--	--	--	--	5,600	0	0	0	5,600	--

報告期是否存在任期內董事、監事離任和高級管理人員解聘的情況

是 否

公司董事長、董事李移嶺先生因個人達到法定退休年齡原因，不再擔任公司董事、董事長、董事會

战略委员会主任委员、董事会薪酬与考核委员会委员职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李移岭	党委书记、董事长	离任	2023 年 01 月 10 日	个人达到法定退休年龄
雷永泉	董事长	被选举	2023 年 01 月 10 日	第五届董事会第二十次会议选举为公司董事长

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事基本情况

雷永泉，男，中国国籍，无境外居留权，1970 年 9 月出生，中共党员，研究生学历，高级会计师。现任公司董事长、陕西医药控股集团有限责任公司总会计师、陕西孙思邈高新制药有限公司董事长。主要工作经历：2012 年 6 月至 2018 年 1 月，任陕西能源集团有限公司财务管理部主任；2018 年 1 月至 2019 年 1 月，任陕西投资集团有限公司财务管理部主任；2019 年 1 月至今，任陕西医药控股集团有限责任公司总会计师；2022 年 2 月至今任陕西孙思邈高新制药有限公司董事长，2023 年 1 月至今，任西安环球印务股份有限公司董事长。

孙学军，男，1969 年 7 月出生，中国国籍，大学本科学历，助理工程师，无境外居留权。现任公司董事、总经理，易诺和创执行董事，领凯科技董事，易博洛克董事长，西安凌峰执行董事。主要工作经历：2007 年 8 月至 2014 年 4 月，历任公司副总经理、常务副总经理；2014 年 4 月至今，任公司总经理；2015 年 2 月至今，任公司董事；2008 年 3 月至今任易诺和创执行董事；2018 年 9 月至今任领凯科技董事；2020 年 4 月至今任易博洛克董事长；2021 年 3 月至今任西安凌峰执行董事。

郭青平，男，1965 年 3 月出生，中国国籍，中共党员，研究生学历，无境外居留权，高级工程师，现任公司董事、西安凌峰监事。主要工作经历：2009 年至 2011 年，任陕西医药控股集团医药物流有限公司副总经理；2011 年至 2015 年，任陕西医药控股集团有限责任公司产权管理部副经理、经理；2015 年至 2021 年，任陕西医药控股集团有限责任公司投资管理部经理，2021 年至今，任公司专职董事；2021 年 3 月至今任西安凌峰监事。

蔡红军，男，1970 年 11 月出生，中国国籍，研究生学历，无境外居留权。现任公司董事。主要工作经历：2002 年 6 月至今，任上海包装物资有限公司董事、总经理；2009 年 3 月至今，任香港原石国际有限公司董事长、总经理；2009 年 3 月至今，任公司董事；2013 年 6 月至今，任永丽造纸合营会社董事长；

2015 年 11 月至今，任上海久日投资管理有限公司总经理；2017 年 5 月至今，任上海久旭环保科技股份有限公司董事长；2017 年 5 月至今，任云南四季丰锦农业科技发展有限公司执行董事；2019 年 6 月至今，任上海包装造纸（集团）有限公司副董事长；2020 年 12 月至今，任西安益诺思通信息科技有限公司执行董事兼总经理。

蔡弘，女，1961 年 11 月出生，本科学历，中国国籍，无境外居留权，高级工程师。现任公司独立董事。主要工作经历：1993 年 8 月至 1998 年 10 月在国家医药局质量司、企业管理司工作；1998 年 10 月至 2001 年 12 月任中国医药工业公司包装部经理；2001 年 12 月至 2004 年 8 月任中国医药包装协会副秘书长；2004 年 8 月至 2019 年 4 月任中国医药包装协会秘书长；2019 年 5 月至今任中国医药包装协会常务副会长。辰欣药业股份有限公司独立董事，2020 年 6 月至今，任公司独立董事。

相征，男，1968 年 6 月出生，博士研究生导师，中国国籍，中共党员，无境外居留权。现任公司独立董事。主要工作经历：1990 年 8 月至 2000 年 12 月，任空军工程大学教师；2001 年至今，任西安电子科技大学教师；2016 年至今，任西安旭彤电子科技股份有限公司董事长，2020 年 6 月至今，任公司独立董事。

蒲丽丽，女，1965 年 5 月出生，硕士学历，中国国籍，中共党员，无境外居留权，高级会计师。现任公司独立董事。主要工作经历：2008 年 9 月至 2013 年 7 月，任中国航发动力股份有限公司财务部部长；2013 年 7 月至 2016 年 8 月，任中国航发动力股份有限公司副总会计师兼财务部部长；2016 年 8 月至 2018 年 7 月，任西安航空发动机有限公司副总会计师；2018 年 8 月至 2020 年 5 月，任西安航空发动机有限公司科技委专职委员；2020 年 5 月至今，任陕西陕航环境试验有限责任公司监事，2022 年 5 月至今，任西安航空发动机集团天鼎有限公司董事；2020 年 6 月至今，任公司独立董事。

（2）监事基本情况

党晓宇，女，1976 年 12 月出生，中国国籍，在职研究生学历，高级会计师，中共党员，无境外居留权。现任公司监事会主席，陕西医药控股集团有限责任公司审计部部长，陕西医药控股集团医疗科技有限公司监事，陕西医药控股集团生物科技股份有限公司监事会主席。主要工作经历：1999 年 7 月至 2019 年 2 月，历任陕西省盐务管理局（陕西省盐业专营公司）科员、副主任科员、主任科员、副处长，陕西省盐业包装材料有限公司总会计师、常务副总经理；2019 年 2 月至 2021 年 2 月，任陕西医药控股集团有限责任公司财务管理部副经理；2021 年 2 月至今任陕西医药控股集团有限责任公司审计部部长，2021 年 6 月起任公司监事会主席。

赵坚，男，1968 年 2 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生。现任公司监事。主要工作经历：1997 年至 2009 年，任广发银行上海分行公司银行部经理；2009 年 2 月至 2014 年 6 月，历任渤海银

行上海分行公司银行部、中小企业部总经理；2016年6月至今，任上海久日投资管理有限公司副总经理；2019年6月至今，任上海包装造纸（集团）有限公司监事；2020年12月至今，任西安益诺思通信息科技有限公司监事。2019年11月至今，任公司监事。

刘恺，男，1982年4月出生，中国国籍，大学本科学历，中共党员，无境外居留权。现任公司职工监事、行政中心总监、西安凌峰总经理，任天津环球、北京金印联监事。主要工作经历：2005年7月至2009年12月，历任公司劳资员、环境安全专员；2010年1月至2013年11月，历任天津环球项目专员、行政人事经理；2013年12月至2020年3月，历任公司国际业务、市场推广部副经理、经营管理部副经理、经营管理部经理；2020年3月，任公司行政中心副总监；2021年3月至今任西安凌峰总经理。

（3）其他高级管理人员基本情况

夏顺伟，男，1964年8月出生，中国国籍，研究生学历，高级工程师，九三学社社员，无境外居留权。现任公司执行总经理、西安德宝董事、天津环球董事长。主要工作经历：2000年7月至2019年3月，任西安德宝总经理；2007年7月至今，任西安德宝董事；2016年7月至2019年3月，任公司副总经理，分管西安德宝公司；2019年4月至今，任公司执行总经理；2019年7月至今，历任天津环球董事、董事长。

林蔚，女，1970年2月出生，中国国籍，大学专科学历，会计师，中共党员，无境外居留权。现任公司董事会秘书、副总经理、总会计师（财务负责人），西安德宝董事，北京金印联董事，易博洛克董事、总经理，领凯科技董事长等。主要工作经历：2007年7月至2010年9月，任公司董事会秘书、财务负责人；2010年9月至2019年3月任公司总会计师（财务负责人）、董事会秘书；2019年3月至今，任公司董事会秘书、副总经理、总会计师。2016年10月至今，任西安德宝董事。2018年9月至2021年6月，任领凯科技董事。2019年7月至今，任北京金印联董事。2020年4月至今，任易博洛克董事、总经理。2021年6月至今，任领凯科技董事长。

赵建平，男，1968年11月出生，中国国籍，大学本科学历，工程师，高级生产运作管理师，中共党员，无境外居留权。现任公司副总经理，陕西永鑫董事，西安德宝总经理。主要工作经历：2001年至2004年，任公司生产部经理；2004年至今，历任陕西永鑫副总经理、总经理、董事、董事长、天津环球董事、总经理；2010年至2014年，任公司总经理助理；2014年4月至今，任公司副总经理；2019年4月至今，任西安德宝总经理。

惠俊玉，男，1971年5月出生，中国国籍，大学本科学历，工程师，中共党员，无境外居留权。现任公司副总经理、生产中心总监，天津环球董事、总经理。主要工作经历：2001年至今，历任公司设备管理部经理、研发总监、职工监事、生产中心总监。2009年至今，历任天津环球副总经理、常务副

总经理、总经理、董事。2020 年 12 月至今，任公司副总经理。

石宗礼，男，1974 年 9 月出生，中国国籍，大学专科学历，助理工程师、高级生产运作管理师，中共党员，无境外居留权。现任公司副总经理、营销中心总监，领凯科技监事，易博洛克监事。2001 年至 2020 年，历任公司制盒部经理、品质管理部经理、生产制造部经理、生产总监、营销总监。2020 年 4 月至今，任领凯科技监事、易博洛克监事。2020 年 12 月，至今任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
雷永泉	陕西医药控股集团有限公司	总会计师	2019 年 02 月 01 日		是
党晓宇	陕西医药控股集团有限公司	审计部部长	2021 年 02 月 01 日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
雷永泉	陕西孙思邈高新制药有限公司	董事长	2022 年 06 月 01 日		否
夏顺伟	西安德宝药用包装有限公司	董事	2007 年 07 月 02 日		否
林蔚	西安德宝药用包装有限公司	董事	2016 年 10 月 01 日		否
赵建平	西安德宝药用包装有限公司	总经理	2019 年 04 月 01 日		是
赵建平	陕西永鑫纸业包装有限公司	董事	2004 年 01 月 01 日		否
蔡弘	中国医药包装协会	副会长	2000 年 02 月 01 日		否
蔡弘	苏州工业园区汇毓医药科技有限公司	董事长	2021 年 03 月 01 日		否
蔡弘	北京柏汶达科技有限公司	经理, 执行董事	2018 年 07 月 01 日		否
蔡弘	辰欣药业股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月 01 日		是
相征	西安旭彤电子科技股份有限公司	董事长	2016 年 11 月 01 日		是
相征	海康姆(北京)科技有限公司	监事	2016 年 11 月 13 日		否
相征	西安恒睿诺企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2019 年 08 月 01 日		否
蒲丽丽	陕西陕航环境试验有限责任公司	财务负责人	2020 年 05 月 01 日		是
蒲丽丽	西安航空发动机集团天鼎有限公司	董事	2022 年 05 月 02 日		否
蔡红军	上海包装物资有限公司	董事、总经理	2002 年 06 月 01 日		否
蔡红军	香港原石国际有限公司	董事长、总经理	2009 年 03 月 01 日		否
蔡红军	永丽造纸合营会社	董事长	2013 年 06 月 01 日		否
蔡红军	上海中科久日置业有限公司	经理、董事	2019 年 04 月 17 日		否

蔡红军	西安益诺思信息科技有限公司	执行董事、总经理	2016年12月21日		否
蔡红军	上海久旭环保科技股份有限公司	董事长	2017年05月01日		否
蔡红军	云南四季丰锦农业科技发展有限公司	执行董事	2017年05月01日		否
蔡红军	上海包装造纸(集团)有限公司	副董事长	2019年06月01日		否
赵坚	上海琪茵健康科技有限公司	监事	2016年07月01日		否
赵坚	上海久日投资管理有限公司	总经理	2016年06月01日		否
赵坚	深圳市蓝城建设有限公司	监事	2019年05月05日		否
赵坚	上海昱权投资管理有限公司	监事	2017年12月01日		否
刘恺	陕西永鑫纸业包装有限公司	监事	2020年06月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

由公司定薪、付薪的董事、职工监事及高级管理人员，深化推行任期制和契约化管理，其年度薪酬根据公司审议通过的薪酬绩效管理办法执行，并结合年度经营业绩与个人考核情况进行绩效核定。

董事会薪酬与考核委员会对由公司定薪、付薪的董事及高级管理人员的年度工作情况进行评定，年度考核采取工作汇报与综合评议的方式进行。2022年度公司独立董事的年薪标准为每人5万元（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
雷永泉	董事长、董事	男	52	现任	0	是
李移岭	董事长、董事	男	61	离任	82.97	否
孙学军	董事、总经理	男	54	现任	82.97	否
郭青平	董事	男	58	现任	49.22	否
蔡红军	董事	男	53	现任	0	否
蔡弘	独立董事	女	62	现任	5	否
相征	独立董事	男	55	现任	5	否
蒲丽丽	独立董事	女	58	现任	5	否
党晓宇	监事会主席	女	57	现任	0	是
赵坚	监事	男	55	现任	0	否
刘恺	监事	男	41	现任	30.55	否
夏顺伟	执行总经理	男	59	现任	82.97	否
林蔚	副总经理、 总会计师、 董事会秘书	女	53	现任	74.42	否

趙建平	副總經理	男	55	現任	0	是
惠俊玉	副總經理	男	52	現任	57.98	否
石宗禮	副總經理	男	49	現任	69.53	否
合計	---	---	---	---	545.6	---

六、報告期內董事履行職責的情況

1、本報告期董事會情況

會議屆次	召開日期	披露日期	會議決議
第五屆董事會第十四次會議	2022年04月25日	2022年04月26日	具體內容詳見2022年4月26日披露於巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)的《第五屆董事會第十四次會議決議公告》(公告編號:2022-009)
第五屆董事會第十五次會議	2022年04月28日	2022年04月29日	具體內容詳見2022年4月29日披露於巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)的《第五屆董事會第十五次決議公告》(公告編號:2022-019)
第五屆董事會第十六次會議	2022年08月24日	2022年08月25日	具體內容詳見2022年8月25日披露於巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)的《第五屆董事會第十六次會議決議公告》(公告編號:2022-027)
第五屆董事會第十七次會議	2022年09月05日	2022年09月06日	具體內容詳見2022年9月6日披露於巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)的《第五屆董事會第十七次會議決議公告》(公告編號:2022-031)
第五屆董事會第十八次會議	2022年10月27日	2022年10月28日	具體內容詳見2022年10月28日披露於巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)的《第五屆董事會第十八次會議決議公告》(公告編號:2022-038)
第五屆董事會第十九次會議	2022年12月22日	2022年12月23日	具體內容詳見2022年12月23日披露於巨潮資訊網(www.cninfo.com.cn)的《第五屆董事會第十九次會議決議公告》(公告編號:2022-043)

2、董事出席董事會及股東大會的情況

董事出席董事會及股東大會的情況							
董事姓名	本報告期應參加董事會次數	現場出席董事會次數	以通訊方式參加董事會次數	委託出席董事會次數	缺席董事會次數	是否連續兩次未親自參加董事會會議	出席股東大會次數
李移嶺	6	6	0	0	0	否	2
孫學軍	6	6	0	0	0	否	2
郭青平	6	6	0	0	0	否	2
蔡紅軍	6	1	5	0	0	否	0
蔡弘	6	1	5	0	0	否	1
相征	6	6	0	0	0	否	1
蒲麗麗	6	6	0	0	0	否	1

連續兩次未親自出席董事會的說明

不適用

3、董事對公司有關事項提出異議的情況

董事對公司有關事項是否提出異議

是 否

報告期內董事對公司有關事項未提出異議。

4、董事履行職責的其他說明

董事對公司有關建議是否被採納

是 否

董事對公司有關建議被採納或未被採納的說明

報告期內，公司董事嚴格按照《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》、《公司章程》、《獨立董事工作制度》等法律法規及公司制度的規定，依法履行職責報告期內隨時了解公司的經營情況，積極參與公司決策，對需獨立董事發表獨立意見的事項認真審核並出具了獨立意見。經常與管理層進行交流溝通，對公司的發展戰略、內控建設、薪酬管理等提出了很多寶貴的意见，為公司的規範運作和發展起到了積極作用。

七、董事會下設專門委員會在報告期內的情況

委員會名稱	成員情況	召開會議次數	召開日期	會議內容	提出的重要意見和建議	其他履行職責的情況	異議事項具體情況
戰略委員會	李移嶺、蔡紅軍、相征	2	2022年04月19日	審議《關於修訂〈公司章程〉的議案》、《關於審議〈公司“十四五”發展規劃〉的議案》	戰略委員會嚴格按照《公司法》《公司章程》《董事會戰略委員會工作細則》等規則制度開展工作，勤勉盡責，認真聽取相關匯報和審議議案，根據公司的實際情況，提出了相關的意见，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	不適用	不適用
戰略委員會	李移嶺、蔡紅軍、相征	2	2022年12月13日	審議《關於變更註冊資本暨修訂〈公司章程〉的議案》	戰略委員會嚴格按照《公司法》《公司章程》《董事會戰略委員會工作細則》等規則制度開展工作，勤勉盡責，認真聽取相關匯報和審議議案，根據公司的實際情況，提出了相關	不適用	不適用

					的意见, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。		
审计委员会	蒲丽丽、蔡弘、孙学军	5	2022 年 04 月 12 日	审议《2021 年度财务决算报告》 《2022 年度财务预算方案》《2021 年度利润分配预案》《西安环球印务股份有限公司 2021 年年度报告及其摘要》《内部控制自我评价报告》及《内部控制规则落实自查表》 《2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于续聘公司 2022 年度审计服务机构的议案》《关于聘请公司 2022 年度内控审计服务机构的议案》《关于预计 2022 年度日常关联交易额度的议案》《关于预计 2022 年度向控股股东借款额度暨关联交易的议案》《关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的议案》《关于 2022 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》《关于 2022 年度为控股子公司提供担保额度的议案》 《2021 年内部审计工作总结报告》《公司 2022 年度内部审计计划的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《审计委员会实施细则》开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。	不适用	不适用
审计委员会	蒲丽丽、蔡弘、孙学军	5	2022 年 04 月 19 日	审议《西安环球印务股份有限公司 2022 年第一季度报告》《西安环球印务股份有限公司 2022 年一季度内审报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《审计委员会实施细则》开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。	不适用	不适用
审计委员会	蒲丽丽、蔡弘、孙学军	5	2022 年 08 月 15 日	审议《西安环球印务股份有限公司 2022 年半年度报告及其摘要》《关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的议案》《关于增加预计日常关联交易额度的议案》 《西安环球印务股份有限公司 2022 年二季度内审报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《审计委员会实施细则》开展工作, 勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。	不适用	不适用

審計委員會	蒲麗麗、蔡弘、孫學軍	5	2022 年 08 月 17 日	審議《西安環球印務股份有限公司 2022 年第三季度報告》《西安環球印務股份有限公司 2022 年第三季度內審報告》	審計委員會嚴格按照《公司法》、中國證監會監管規則以及《公司章程》《董事會議事規則》《審計委員會實施細則》開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	不適用	不適用
審計委員會	蒲麗麗、蔡弘、孫學軍	5	2022 年 12 月 15 日	審議《關於調整募集資金投資項目擬使用募集資金金額的議案》《關於使用部分募集資金增資全資子公司以實施募投項目的議案》《關於使用募集資金向全資子公司提供借款實施募投項目的議案》《關於以募集資金置換已預先投入項目自籌資金的議案》《關於使用部分閒置募集資金暫時補充流動資金的議案》	審計委員會嚴格按照《公司法》、中國證監會監管規則以及《公司章程》《董事會議事規則》《審計委員會實施細則》開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	不適用	不適用
薪酬與考核委員會	蔡弘、李移嶺、相征	2	2022 年 07 月 04 日	審議《關於結清 2020 年度任期績效的議案》《關於預支 2021 年度績效薪酬的議案》《經理層成員任期制與契約化管理實施方案》	薪酬預考核委員會嚴格按照《公司法》、中國證監會監管規則以及《公司章程》《董事會議事規則》《薪酬預考核委員會實施細則》開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	不適用	不適用
薪酬與考核委員會	蔡弘、李移嶺、相征	2	2022 年 11 月 07 日	審議《關於審議環球印務班子領導及子公司經理層成員 2021 年度經營業績指標考核完成情況的議案》《關於申請執行環球印務 2021 年度超額完成目標獎勵分配方案的議案》《修訂〈員工薪酬管理制度〉的議案》《修訂〈全員績效考核制度〉的議案》	薪酬預考核委員會嚴格按照《公司法》、中國證監會監管規則以及《公司章程》《董事會議事規則》《薪酬預考核委員會實施細則》開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	不適用	不適用
提名委員會	相征、蒲麗麗、郭青平	1	2022 年 12 月 13 日	審議《關於增補第五屆董事會董事的議案》	提名委員會嚴格按照《公司法》、中國證監會監管規則以及《公司章程》《董事會議事規則》《提名委員會實施細則》開展工作，勤勉盡責，經過充分溝通討論，一致通過所有議案。	不適用	不適用

八、監事會工作情況

監事會在報告期內的監督活動中發現公司是否存在風險

是 否

監事會對報告期內的監督事項無異議。

九、公司員工情況

1、員工數量、專業構成及教育程度

報告期末母公司在職員工的數量（人）	571
報告期末主要子公司在職員工的數量（人）	493
報告期末在職員工的數量合計（人）	1,064
当期領取薪酬員工總人數（人）	1,064
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數（人）	0
專業構成	
專業構成類別	專業構成人數（人）
生產人員	232
銷售人員	262
技術人員	491
財務人員	29
行政人員	50
合計	1,064
教育程度	
教育程度類別	數量（人）
碩士及以上	13
大學（含大專）	555
高中或中專中技	302
高中以下	194
合計	1,064

2、薪酬政策

公司實行以績效為導向的薪酬與績效管理制度，為充分調動員工工作積極性、提升員工工作技能、增強員工凝聚力、向心力，公司制定完善了《經理層成員任期制和契約化管理實施方案》、《員工薪酬管理制度》、《全員績效考核制度》，薪酬計發充分體現員工的崗位價值、技能水平，績效管理更能從積極的角度激勵員工持續提高工作效能。同時，公司依照法規及政策為員工提供五險一金、帶薪休假和培訓、用餐、住宿等福利待遇，並以行業市場為導向，結合地區差異和物價水平的變化，對一線崗位員工的薪酬標準進行了調整，使企業薪酬的結構體系更趨合理，進一步促進了企業積極型薪酬政策的效果提升。

3、培训计划

公司一贯重视员工培训，认为培训是促进人才培养和绩效进步的重要途径，人力资源部按年度收集和分析管理需求、制定和执行培训计划，从环境安全、管理改善、专业技术、企业文化、精益生产、特殊工种技能、新员工应知应会等多个维度，合理筹划课程。公司积极转变思路，多层次选择培训方式，以员工成长和企业发展并重为落脚点，推动员工技术技能提高与团队绩效改善的有机结合，有力地促进了各岗位工作绩效和企业经营业绩的同步提升。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经公司 2020 年度股东大会，第五届董事会第六次会议审议通过《公司未来三年股东回报规划（2021-2023）》，具体内容如下：

（一）未来三年（2021 年-2023 年）具体股东回报规划

1、公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。

2、公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，并优先采用现金方式分配股利，利润分配不得超过累计可分配利润的范围。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司应当采取现金方式分配股利；若董事会认为公司未来成长性较好、每股净资产偏高、公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在符合公司现金分红政策的前提下，制定股票股利分配预案。

3、出现下列情形之一时，公司可以不实施现金分红：

- （1）年度实现可供股东分配的利润较少，不足以实际派发；
- （2）审计机构对公司该年度财务报告未出具标准无保留意见的审计报告；
- （3）公司现金流出现困难导致公司到期融资无法按时偿还时；

(4) 公司出現對外支付危機時；

(5) 公司年末淨資產負債率超過 70%，或現金及現金等價物淨增加額為負數；

(6) 公司未來十二個月內擬對外投資、收購資產或購買設備的累計支出超過公司最近一期經審計淨資產的 20%；

(7) 監管部門規定的其他情形。

4、公司現金分紅的具體條件和比例：在公司無重大投資計劃或重大資金支出，且在滿足《公司章程》規定的現金分紅條件的前提下，未來三年，每年以現金方式分配的利潤應當不低於當年實現的可供分配利潤的 20%。同時，公司董事會應當綜合考慮所處行業特點、發展階段、自身經營模式、盈利水平以及是否有重大資金支出安排等因素，區分下列情形，並按照《公司章程》規定的程序，提出差異化的現金分紅政策：

(1) 公司發展階段屬成熟期且無重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所占比例最低應達到 80%；

(2) 公司發展階段屬成熟期且有重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所占比例最低應達到 40%；

(3) 公司發展階段屬成長期且有重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所占比例最低應達到 20%；

公司發展階段不易區分但有重大資金支出安排的，可以按照前項規定處理。

前述重大資金支出是指：公司未來十二個月內擬對外投資、收購資產或購買設備的累計支出達到或超過公司最近一期經審計淨資產的 10%。

5、公司可以根據盈利情況及資金需求狀況進行中期現金分紅。具體分配方案由公司董事會制訂，經公司股東大會批准後實施。

6、存在股東違規占用公司資金情況的，公司應當扣減該股東所分配的現金紅利，以償還其占用的資金。

(二) 利潤分配的決策程序和機制

每個會計年度結束後，由公司董事會提出利潤分配預案，公司董事會在利潤分配預案論證過程中，需與獨立董事充分討論，在考慮對全體股東持續、穩定、科學的回報基礎上，形成利潤分配預案。公司董事會通過利潤分配預案，需經全體董事過半數表決通過並經 1/2 以上獨立董事表決通過，獨立董事應當對利潤分配預案發表獨立意見。獨立董事可以征集中小股東的意見，提出分紅提案，並直接提交董事

會審議。董事會審議通過後，應將利潤分配預案提交公司股東大會審議。利潤分配方案應由出席股東大會的股東或股東代理人以所持表決權的過半數通過。公司董事會需在股東大會審議通過利潤分配決議後的 2 個月內完成利潤分配方案的實施。

公司監事會應當對公司利潤分配預案進行審議，並經半數以上監事表決通過，若公司有外部監事（不在公司擔任職務的監事），則外部監事應當對審議的利潤分配預案發表意見。

董事會及監事會審議通過利潤分配預案後應提交股東大會審議批准。股東大會對利潤分配預案進行審議前，公司應當通過多種渠道主動與股東特別是中小股東進行溝通和交流，充分聽取中小股東的意見和訴求，及時答复中小股東關心的問題。

公司在上一個會計年度實現盈利，且滿足《公司章程》規定的現金分紅條件，但在上一會計年度結束後未提出現金利潤分配預案的或公司在特殊情況下無法按照既定的現金分紅政策、最低現金分紅比例確定當年利潤分配方案的，董事會應當就具體原因進行專項說明，經獨立董事發表意見後提交股東大會審議，並經出席股東大會的股東所持表決權的 2/3 以上通過。公司應在年度報告中披露具體原因以及獨立董事的明確意見。

（三）利潤分配政策調整的決策程序和機制

公司將保持股利分配政策的連續性、穩定性。公司根據生產經營情況、投資規劃和長期發展的需要確需調整利潤分配政策的，調整後的利潤分配政策不得違反中國證監會和證券交易所的有關規定，有關調整利潤分配政策的議案的制訂和修改由公司董事會草擬，獨立董事應當發表獨立意見，經公司董事會、監事會審議通過後提交公司股東大會審議並須經出席股東大會的股東所持表決權的 2/3 以上通過。審議時公司應提供網絡投票系統進行表決，充分徵求社會公眾投資者的意見，以保護投資者的權益。

現金分紅政策的專項說明	
是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求：	是
分紅標準和比例是否明確和清晰：	是
相關的決策程序和機制是否完備：	是
獨立董事是否履職盡責並發揮了應有的作用：	是
中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會，其合法權益是否得到了充分保護：	是
現金分紅政策進行調整或變更的，條件及程序是否合規、透明：	不適用

公司報告期內盈利且母公司可供股東分配利潤為正但未提出現金紅利分配預案

適用 不適用

本報告期利潤分配及資本公積金轉增股本情況

適用 不適用

每 10 股送紅股數 (股)	0
每 10 股派息數 (元) (含稅)	0.2
分配預案的股本基數 (股)	320,040,000
現金分紅金額 (元) (含稅)	6,400,800.00
以其他方式 (如回購股份) 現金分紅金額 (元)	0.00
現金分紅總額 (含其他方式) (元)	6,400,800.00
可分配利潤 (元)	264,061,433.93
現金分紅總額 (含其他方式) 占利潤分配總額的比例	100%
本次現金分紅情況	
公司發展階段屬成長期且有重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所占比例最低應達到 20%	
利潤分配或資本公積金轉增預案的詳細情況說明	
經希格瑪會計師事務所 (特殊普通合夥) 審計，母公司 2022 年度實現淨利潤 26,417,755.81 元。根據《公司法》、《企業會計準則》及《公司章程》等規定，公司擬按照 2022 年度實現淨利潤的 10% 提取法定盈餘公積 2,641,775.58 元，加上公司年初未分配利潤 240,285,453.70 元，實際可供股東分配的利潤為 264,061,433.93 元。根據《公司章程》第一百六十九條規定“在滿足本章程規定的現金分紅條件的前提下，公司每年以現金形式分配的利潤不少於當年實現的可供分配利潤的百分之二十。”本次利潤分配具體方案如下： 公司擬向全體股東每 10 股派發現金紅利 0.2 元 (含稅)，不送紅股，不以公積金轉增股本。截至 2022 年 12 月 31 日，公司總股本為 320,040,000 股，以此為基數計算共計擬派發現金紅利 640.08 萬元 (含稅)。	

十一、公司股权激励計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的實施情況

 適用 不適用

公司報告期無股权激励計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施及其實施情況。

十二、報告期內的內部控制制度建設及實施情況

1、內部控制建設及實施情況

公司高度重視內部控制體系建設工作，根據《企業內部控制基本規範》及其配套指引的規定，結合內外部環境、內部機構及管理要求，梳理業務流程，從制度化、规范化、科學化出發，形成了一條完整、有效、適應的內控體系，促進了內部控制目標的實現。公司持續加強和規範公司內部控制，提高公司管理水平和風險防範能力，促進公司規範運作和健康可持續發展，保護投資者的合法權益。

本報告期，審計中心在審計委員會領導下行使監督權，對公司內部控制制度的建立和實施、公司財務信息的真實性和完整性等情況進行檢查監督。董事會及關鍵崗位持續強化的內控意識和責任，充分認識建立健全內部控制制度的重要性，實現依法治企、規範運作、科學管理，有效防範和規避各種生產經

營風險。

報告期內，圍繞內部控制五要素，組織開展內部控制評價工作。根據公司財務報告內部控制重大缺陷的認定情況，於內部控制評價報告基準日，未發現財務報告內部控制重大缺陷，公司已按照企業內部控制規範體系和相關規定的要求在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。根據公司非財務報告內部控制重大缺陷認定情況，於內部控制評價報告基準日，公司未發現非財務報告內部控制重大缺陷。

2、報告期內發現的內部控制重大缺陷的具體情況

是 否

十三、公司報告期內對子公司的管理控制情況

公司名稱	整合計劃	整合進展	整合中遇到的問題	已採取的解決措施	解決進展	後續解決計劃
不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用

十四、內部控制自我評價報告或內部控制審計報告

1、內控自我評價報告

內部控制評價報告全文披露日期	2023 年 04 月 20 日	
內部控制評價報告全文披露索引	巨潮資訊網 (http://www.cninfo.com.cn/) 《西安環球印務股份有限公司內部控制自我評價報告》	
納入評價範圍單位資產總額占公司合併財務報表資產總額的比例	100.00%	
納入評價範圍單位營業收入占公司合併財務報表營業收入的比例	100.00%	
缺陷認定標準		
類別	財務報告	非財務報告
定性標準	財務報告相關重大缺陷的跡象包括： ①控制環境無效；②公司董事、監事和高級管理人員的舞弊行為；③未被公司內部控制識別的當期財務報告中的重大錯報；④審計委員會和審計部門對公司的對外財務報告和財務報告內部控制監督無效。 財務報告相關重要缺陷跡象包括：①未依照公認會計準則選擇和應用會計政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③對於非常規或特殊交易的賬務處理沒有建立相應的控制機制或沒有	非財務報告相關內部控制缺陷的認定，主要以缺陷對業務流程有效性的影響程度、發生的可能性作判定。如果缺陷發生的可能性較小，會降低工作效率或效果、或加大效果的不確定性、或使之偏離預期目標為一般缺陷；如果缺陷發生的可能性較高，會顯著降低工作效率或效果、或顯著加大效果的不確定性、或使之顯著偏離預期目標為重要缺陷；如果缺陷發生的可能性高，會嚴重降低工作效率或效果、或嚴重加大效果的不確定性、

	实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 财务报告相关重要缺陷迹象包括：除上述重大缺陷、重要缺陷迹象之外的其他迹象。	或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。 ①内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 1.5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1.5%，则认定为重大缺陷。 ②内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%认定为重大缺陷。	非财务报告相关内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为, 贵公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（[2020]69 号）的要求，公司对照中国证监会《上市公司治理专项自查清单》认真梳理了公司治理的有关情况。经自查，公司已经按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规、规范性文件的规定建立了较为完整、合理的法人治理结构，未发生关联方资金占用、违规担保等需要整改的事项。公司将以本次整改活动为标准，根据法律法规及监管要求，结合公司实际发展情况，不断提高公司治理和规范运作水平，推动公司高质量发展进程。

第五節 環境和社會責任

一、重大環保問題

上市公司及其子公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位

是 否

報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

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

參照重點排污單位披露的其他環境信息

防治污染設施的建設和運行情況：

公司配置了有機廢氣治理設施，目前設備運行情況良好，未發生異常情況。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

公司環境影響報告和環境驗收報告資料齊全，均已通過驗收並取得批復，報告期內未發生主要工藝設備變化。

突發環境事件應急預案：

公司建有完善的《突發環境事件應急預案》，設置有突發環境事件應急領導小組，每年組織對應急預案進行演練，不斷完善應急措施，提高應急能力。在日常環保管理工作中，將環境巡查納入到公司體系管理中，建立了相關環境巡查機制來監控、預防環境事件。報告期內，公司層層落實環保責任，保證環保設施及時有效投用，嚴格執行國家、地方環保排放標準要求，確保污染物排放濃度均滿足排放要求。

環境自行監測方案：

公司依據排污許可簡化管理要求，制定《環境監測方案》，明確年度環境檢測頻次和檢測項目，委託資質合規的第三方檢測機構對廢氣、污水、噪音檢測，並出具檢測報告，全年均滿足排放要求。

報告期內因環境問題受到行政處罰的情況：

2022 年公司嚴格按照有關環境法律法規要求，報告期內沒有因環境問題受到行政處罰。

在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

適用 不適用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。在追求自身发展、不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会及其它利益相关体的责任，实现企业、投资者、员工与社会的共同成长和发展。坚持以人为本，追求企业与社会、环境、员工的良性互动。

在环境保护和持续发展方面，公司始终高度重视生态环保和重污染天气减排工作，持续加大环保综合治理的投入，自觉承担环境保护的社会责任，公司生产型企业已全部通过国家环保绩效评级，同时建立起温室气体盘查数据，为进一步的碳中和做好数据管理准备。

职工权益方面，公司员工依法享有平等就业、公平竞争、劳动安全及卫生保护、按时获取劳动报酬、参加社会保险与福利、节日福利、母婴室、技术技能提升培训、合理安排休假体检、知情和监督公司章程及重要改革等权利。

社会公益方面，公司始终积极履行应有的社会责任，持续关注公益事业，积极组织员工奉献爱心，通过公益活动，将温暖传递。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司始终坚持巩固拓展脱贫攻坚成果，对已脱贫的对象多方位持续关注，人力资源部下乡进山招聘建档立卡户，做好就业扶贫工作，落实企业社会责任，承担正向引导作用，助推高质量发展再上新台阶。

第六節 重要事項

一、承諾事項履行情況

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

適用 不適用

承諾事由	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
首次公開發行或再融資時所作承諾	蔡紅軍； 林蔚；孫學軍；夏順偉；趙建平	IPO 穩定 股價承諾	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失的，本人將依法予以賠償。	2016 年 06 月 08 日	長期	正常履行中
其他承諾	蔡紅軍； 惠俊玉； 李移嶺； 林蔚；孫學軍；夏順偉；趙建平	其他承諾	“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。（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	2016 年 06 月 08 日	長期	正常履行中

			<p>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；公司有权将应付本人的工资、薪酬、补贴等暂时予以扣留，直至本人完成上述承诺的履行。如因未履行承诺导致公司或投资者遭受经济损失的，本人将依法予以赔偿。”</p>			
其他承诺	陕西医药控股集团有限责任公司	其他承诺	<p>“控股股东关于公积金相关事项的承诺：作为控股股东，为支持西安环球印务股份有限公司（下简称发行人）首次公开发行股票并上市，本公司承诺，若发生以下情形时，本公司将无条件承担相关支付义务以及因此产生的相关费用，不使发行人因此受到经济损失：作为控股股东，为支持西安环球印务股份有限公司（下简称发行人）首次公开发行股票并上市，本公司承诺，若发生以下情形时，本公司将无条件承担相关支付义务以及因此产生的相关费用，不使发行人因此受到经济损失：作为控股股东，为支持西安环球印务股份有限公司（下简称发行人）首次公开发行股票并上市，本公司承诺，若发生以下情形时，本公司将无条件承担相关支付义务以及因此产生的相关费用，不使发行人因此受到经济损失：作为控股股东，为支持西安环球印务股份有限公司（下简称发行人）首次公开发行股票并上市，本公司承诺，若发生以下情形时，本公司将无条件承担相关支付义务以及因此产生的相关费用，不使发行人因此受到经济损失：作为控股股东，为支持西安环球印务股份有限公司（下简称发行人）首次公开发行股票并上市，本公司承诺，若发生以下情形时，本公司将无条件承担相关支付义务以及因此产生的相关费用，不使发行人因此受到经济损失：1、因发行人及其控股子公司在本承诺出具之前未执行住房公积金管理制度，导致相关主管机构要求发行人及其控股子公司补缴以前年度住房公积金或对发行人及其控股子公司进行处罚；2、因发行人及其控股子公司于本承诺出具之前发生的未执行住房公积金管理制度，导致相关利益主体以任何方式提出赔偿请求。控股股东关于社会保险相关事项的承诺：“若将来因相关主管部门要求发行人及其控股子公司补缴社会保险或对发行人处以任何罚款，或因相关利益主体向发行人及其控股子公司提出关于缴纳社会保险的任何赔偿请求，导致发行人及其控股子公司需要因此承担任何补偿责任、罚款或赔偿责任的，导致发行人及其控股子公司需要因此承担任何补偿责任、罚款或赔偿责任的，本公司将无条件全额承担发行人及其控股子公司因此而发生的全部费用、支出，确保发行人及其控股子公司不会因此遭受任何损失。”</p>	2016年06月08日	长期	正常履行中
其他承诺	陕西医药控股集团有限责任公司	其他承诺	<p>“关于社保相关事项的承诺：为保护发行人的利益，控股股东做出如下承诺：“若将来因相关主管部门要求发行人及其控股子公司补缴社会保险或对发行人处以任何罚款，或因相关利益主体向发行人及其控股子公司提出关于缴纳社会保险的任何赔偿请求，导致发行人及其控股子公司需要因此承担任何补偿责任、罚款或赔偿责任的，本公司将无条件全额承担发行人及其控股子公司因此而发生的全部费用、支出，确保发行人及其控股子公司不会因此遭受任何损失。”</p>	2016年06月08日	长期	正常履行中

其他承諾	蔡紅軍; 惠俊玉; 李移嶺; 林蔚;孫 學軍;夏 順偉;趙 建平	其他承諾	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。	2016 年 06 月 08 日	長期	正常 履行 中
其他承諾	陝西醫藥 控股集團 有限責任 公司	其他承諾	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有虛假記載、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,本公司將依照相關法律、法規規定承擔民事賠償責任,賠償投資者損失。本公司如未履行上述承諾,則本公司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公司的現金分紅予以暫時扣留,直至本公司實際履行上述承諾義務為止;如因未履行承諾導致發行人或投資者遭受經濟損失的,本公司將依法予以賠償。	2016 年 06 月 08 日	長期	正常 履行 中
其他承諾	陝西醫藥 控股集團 有限責任 公司	關於同業 競爭、關 聯交易、 資金占用 方面的承 諾	“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,陝西醫藥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業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、代償債務等方式侵佔環球印務資金。2、對於本公司及本公司控制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;對須報經有權機構審議的關聯交易事項,在有權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”	2016 年 06 月 08 日	長期	正常 履行 中
其他承諾	陝西醫藥 控股集團	關於同業 競爭、關 聯交易、	“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,不利	2016 年 06	長期	正常 履

	有限責任公司	資金占用方面的承諾	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去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。”	月 08 日		行中
承諾是否按時履行	是					
如承諾超期未履行完畢的，應當詳細說明未完成履行的具體原因及下一步的工作計劃	不適用					

2、公司資產或項目存在盈利預測，且報告期仍處在盈利預測期間，公司就資產或項目達到原盈利預測及其原因做出說明

適用 不適用

二、控股股東及其他關聯方對上市公司的非經營性占用資金情況

適用 不適用

公司報告期不存在控股股東及其他關聯方對上市公司的非經營性占用資金。

三、違規對外擔保情況

適用 不適用

公司報告期無違規對外擔保情況。

四、董事會對最近一期“非標準審計報告”相關情況的說明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 15 号》的影响

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号，以下简称“解释第 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行本项规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

（2）执行《企业会计准则解释第 16 号》的影响

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“解释第 16 号”）。解释 16 号三个事项的会计处理中：

①“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理。

②“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”内容自公布之日起施行。执行本项规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

③“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行本项规定对本公司财务状况和经营成果无影响。

2. 本公司本会计期间无会计估计的变更。

3. 本公司本會計期間無會計差錯更正。

八、聘任、解聘會計師事務所情況

現聘任的會計師事務所

境內會計師事務所名稱	希格瑪會計師事務所（特殊普通合夥）
境內會計師事務所報酬（萬元）	120
境內會計師事務所審計服務的連續年限	18
境內會計師事務所註冊會計師姓名	慕佩珊、何雪琦
境內會計師事務所註冊會計師審計服務的連續年限	含本報告期，慕佩珊連續服務年限 3 年，何雪琦連續服務年限 1 年。

當期是否改聘會計師事務所

是 否

聘請內部控制審計會計師事務所、財務顧問或保薦人情況

適用 不適用

本報告期，公司聘任希格瑪會計師事務所（特殊普通合夥）為公司 2022 年度內部控制審計會計師事務所，公司因非公開發行 A 股股票事項，聘請中信證券股份有限公司為項目保薦人及主承銷商。

九、年度報告披露後面臨退市情況

適用 不適用

十、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。

十一、重大訴訟、仲裁事項

適用 不適用

訴訟(仲裁)基本情況	涉案金額(萬元)	是否形成預計負債	訴訟(仲裁)進展	訴訟(仲裁)審理結果及影響	訴訟(仲裁)判決執行情況	披露日期	披露索引

公司未达到披露标准的其他诉讼合计	75.51	否	不适用	不适用	不适用		不适用
------------------	-------	---	-----	-----	-----	--	-----

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京今印联图像设备有限公司	联营企业	服务费	技术服务费	市场价	参照市场水平定价	0.46		100	否	电汇	不适用	2022年04月25日	《西安环球印务股份有限公司关于预计2022年度日常关联交易额度的公告》（公告编号：2022-014）
陕西永鑫纸业包装有限公司	联营企业	租赁费	房屋租赁	市场价	参照市场水平定价	43.1	9.67%	80	否	电汇	不适用	2022年04月25日	
陕西永鑫纸业包装有限公司	联营企业	销售商品	销售原材料	市场价	参照市场水平定价	10.96	0.02%	100	否	电汇	不适用	2022年04月25日	
西安海欣制药有限公司	受控股股东重大影响	销售商品	销售医药包装纸盒	市场价	参照市场水平定价	199.76	0.42%	300	否	电汇+承兑	不适用	2022年04月25日	
西安杨森制药有限公司	受控股股东重大影响	销售商品	销售医药包装纸盒	市场价	参照市场水平定价	1,763.59	3.69%	2,400	否	电汇	不适用	2022年04月25日	

陝西醫藥控股集團醫療科技有限公司	同受控股股東控制	銷售商品	銷售醫藥包裝紙盒	市場價	參照市場水平定價	0		50	否	電匯	不適用	2022年04月25日	
陝西孫思邈高新制藥有限公司	同受控股股東控制	銷售商品	銷售醫藥包裝紙盒	市場價	參照市場水平定價	0		50	否	電匯	不適用	2022年04月25日	
北京今印聯圖像設備有限公司	聯營企業	採購包裝產品、接受服務等	採購包裝產品、接受服務等	參照市場水平定價	參照市場水平定價	223.82	0.14%	710	否	電匯	不適用	2022年04月25日	
陝西永鑫紙業包裝有限公司	聯營企業	採購包裝產品	採購包裝產品	參照市場水平定價	參照市場水平定價	3.4		200	否	電匯	不適用		
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	購買商品、接受服務等	購買生產用水和供暖用蒸汽及其他服務	參照市場水平定價	參照市場水平定價	139.06	1.26%	180	否	電匯	不適用	2022年04月25日	
山海丹醫院	同受控股股東控制	購買商品、接受服務等	購買商品、接受服務等	參照市場水平定價	參照市場水平定價	13.59	0.12%	18	否	電匯	不適用	2022年04月25日	
漢中大藥房	同受控股股東控制	購買商品	購買商品	參照市場水平定價	參照市場水平定價	3.34	0.03%	20	否	電匯	不適用	2022年04月25日	
陝西醫藥控股集團醫療科技有限公司	同受控股股東控制	購買商品	購買商品	參照市場水平定價	參照市場水平定價	0.53		10	否	電匯	不適用	2022年04月25日	

西安海欣制药有限公司	受控股股东重大影响	接受劳务	接受关联人提供仓储管理	参照市场水平定价	参照市场水平定价	0		12	否	电汇	不适用	2022年04月25日	
合计				--	--	2,401.62	--	4,230	--	--	--	--	--
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

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

应收关联方债权

适用 不适用

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
陕西医药 控股集团 有限责任 公司	控股股东	借款	10,000	0	10,000	4.00%	60	0
关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响		报告期产生利息支出为 60 万元。						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情況
 適用 不適用

公司報告期不存在承包情況。

(3) 租賃情況
 適用 不適用

租賃情況說明

根據生產經營需要，子公司霍爾果斯領凱科技及其子公司，北京金印聯之子公司廣州金印聯、東莞金印聯分別租賃位於霍爾果斯市、南京市、廣州市、東莞市等地的房產做為公司辦公及庫房等生產經營用場地，公司自 2021 年 1 月 1 日起執行《企業會計準則 21 號—租賃》（簡稱“新租賃準則”），報告期末根據新租賃準則確認使用權資產 51.39 萬元，一年內到期的非流動負債 46.86 萬元。

為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額 10% 以上的项目

 適用 不適用

公司報告期不存在為公司帶來的損益達到公司報告期利潤總額 10% 以上的租賃項目。

2、重大擔保
 適用 不適用

單位：萬元

公司及其子公司對外擔保情況（不包括對子公司的擔保）										
不適用										
公司對子公司的擔保情況										
擔保對象名稱	擔保額度相關公告披露日期	擔保額度	實際發生日期	實際擔保金額	擔保類型	擔保物（如有）	反擔保情況（如有）	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保
天津濱海環球印務有限公司	2022 年 04 月 26 日	2,000	2022 年 08 月 12 日	341.61	連帶責任保證	無	無	1 年	否	是
天津濱海環球印務有限公司	2022 年 04 月 26 日	2,000	2022 年 12 月 14 日	219.84	連帶責任保證	無	無	1 年	否	是

天津濱海環球印務有限公司	2022 年 04 月 26 日	1,000	2021 年 09 月 17 日	997	連帶責任保證	無	無	1 年	是	是
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	2022 年 04 月 26 日	2,600	2021 年 09 月 10 日	2,600	連帶責任保證	無	是	1 年	是	是
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	2022 年 04 月 26 日	5,000	2022 年 12 月 22 日	2,000	連帶責任保證	無	是	1 年	否	是
江蘇領凱數字科技有限公司	2022 年 04 月 26 日	1,000	2022 年 12 月 15 日	1,000	連帶責任保證	無	是	1 年	否	是
江蘇領凱數字科技有限公司	2022 年 04 月 26 日	2,000	2022 年 06 月 27 日	2,000	連帶責任保證	無	是	1 年	否	是
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	2022 年 04 月 26 日	3,000	2022 年 09 月 22 日	1,000	連帶責任保證	無	是	1 年	否	是
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	2022 年 04 月 26 日	1,000	2022 年 12 月 13 日	1,000	連帶責任保證	無	是	1 年	否	是
報告期內審批對子公司擔保額度合計 (B1)			27,000	報告期內對子公司擔保實際發生額合計 (B2)						12,492.46
報告期末已審批的對子公司擔保額度合計 (B3)			27,000	報告期末對子公司實際擔保餘額合計 (B4)						7,561.45
子公司對子公司的擔保情況										
擔保對象名稱	擔保額度相關公告披露日期	擔保額度	實際發生日期	實際擔保金額	擔保類型	擔保物 (如有)	反擔保情況 (如有)	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保
公司擔保總額 (即前三大項的合計)										
報告期內審批擔保額度合計 (A1+B1+C1)			27,000	報告期內擔保實際發生額合計 (A2+B2+C2)						12,492.46
報告期末已審批的擔保額度合計 (A3+B3+C3)			27,000	報告期末實際擔保餘額合計 (A4+B4+C4)						7,561.45
實際擔保總額 (即 A4+B4+C4) 占公司淨資產的比例				4.78%						
其中:										
對未到期擔保合同, 報告期內發生擔保責任或有證據表明有可能承擔連帶清償責任的情況說明 (如有)				不適用						
違反規定程序對外提供擔保的說明 (如有)				不適用						

采用复合方式担保的具体情况说明

适用 不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于公司董事退休离任及增补第五届董事会董事并选举董事长事项

2022 年 12 月，公司董事会董事长、董事李移岭先生因个人达到法定退休年龄原因，不再担任公司董事、董事长、董事会战略委员会主任委员、董事会薪酬与考核委员会委员职务。经公司第五届董事会第十九次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于增补第五届董事会董事的议案》，同意提名雷永泉先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，详情请见巨潮资讯网《第五届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2022-043）、《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001）。经公司第五届董事会第二十次会议审议通过《关于选举董事长暨法定代表人变更的议案》，选举董事雷永泉先生为公司董事长，并变更法定代表人，任期自董事会审议通过起至第五届董事会任期届满时止，

详情请见巨潮资讯网《第五届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-004）、《关于选举董事长、董事会各专门委员会委员的公告》（公告编号：2023-005）。截止披露日，已完成法定代表人的变更。

2、环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园项目

公司于 2021 年 3 月 26 日与陕西省西咸新区空港新城管理委员会签订投资协议，公司将在西咸新区空港新城区域内，建设环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园项目，项目建设内容为初级医药包装生产中心、次级医药包装生产中心、科技研发中心以及办公生活配套等。具体详见公司于 2021 年 3 月 29 日披露的《关于与陕西省西咸新区空港新城管理委员会签订投资合作框架协议的公告》（公告编号：2021-014）。2021 年 5 月，凌峰环球通过“招拍挂”方式取得陕西省西咸新区自然资源和规划局挂牌的“XXKG-BD04-46 地块”国有建设用地使用权，并与陕西省西咸新区自然资源和规划局就该土地使用权签订了《国有建设用地使用权出让合同》，详情请见《关于全资子公司签订国有建设用地使用权出让合同暨投资进展公告》（公告编号：2021-036）。2022 年 1 月，凌峰环球取得了由陕西省西咸新区自然资源和规划局办法的《不动产权证书》，具体内容详见公司 2022 年 1 月 27 日披露的《关于全资子公司取得不动产权证书暨投资的进展公告》（公告编号：2022-002）。报告期内，凌峰环球与中国建筑第四工程局有限公司签署了《建设项目工程总承包合同》，详见公司 2022 年 4 月 20 日披露的《关于全资子公司签署建设项目工程总承包合同的公告》（公告编号：2022-008）。目前，环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园项目已完成封顶建设。

3、非公开发行 A 股股票事项

2021 年 6 月 8 日，经公司第五届董事会第八次会议审议通过《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，公司拟向的不超过 35 名特定对象以非公开发行的方式发行不超过 68,040,000 股（含本数），不超过本次发行前总股本的 27%，最终发行数量上限以中国证监会核准文件的要求为准。详情请见公司于 2021 年 6 月 9 日披露的《西安环球印务股份有限公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案》（公告编号：2021-041）。2021 年 11 月 22 日，公司非公开发行 A 股股票申请获中国证监会受理，详见公司于 2021 年 11 月 23 日披露的《关于非公开发行股票申请获中国证监会受理的公告》（公告编号：2021-073），2022 年 3 月 2 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准西安环球印务股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕397 号），详见公司披露的《关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：2022-004）。公司分别于 2022 年 12 月 10 日、2022 年 12 月 19 日披露了《西安环球印务股份有限公司非公开发行 A 股股票发行情况报告书》、《西安环球印务股份有限公司

非公开发行 A 股股票上市公告书》，公司以 11.03 元/股的发行价向 23 家对象募集 68,040,000 股，募集资金总额为人民币 750,481,200.00 元，扣除相关发行费用 12,948,580.21 元（不含税）后，本次非公开发行实际募集资金净额为人民币 737,532,619.79 元。2022 年 12 月 5 日，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金到位情况进行了审验，出具了《西安环球印务股份有限公司验资报告》（希会验字(2022)0060 号），确认募集资金到账，新增股份已于 2022 年 12 月 21 日上市，公司总股本由 252,000,000 股增至 320,040,000 股。

4、修订公司章程

2022 年 4 月 28 日、5 月 20 日，分别经公司第五届董事会第十五次会议、2021 年度股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，为进一步完善公司治理，规范公司运作，根据《证券法》、《上市公司章程指引（2022 年修订）》、《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》、《上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等相关法律、法规、规范性文件的最新规定，结合公司落实董事会职权的需求，对《公司章程》部分条款予以修订。具体内容详见公司披露《关于修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2022-021）及《公司章程》（2022 年 4 月）。

5、5%以上股东减持事项

公司股东香港原石国际有限公司（以下简称“香港原石”）计划自减持计划披露后的六个月内以集中竞价交易、大宗交易方式合计减持不超过 15,120,000 股公司股份，占公司总股本比例的 6%。详情请见公司于 2022 年 9 月 15 日披露的《关于持股 5%以上股东减持公司股份的预披露公告》（公告编号：2022-036），2023 年 4 月 11 日，香港原石减持计划期限届满，减持计划期间累计减持 2,370,000 股，占公司总股本比例的 0.74%。详情请见公司于 2023 年 4 月 12 日披露的《持股 5%以上股东股份减持计划期限届满的公告》（公告编号：2023-007）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七節 股份變動及股東情況

一、股份變動情況

1、股份變動情況

單位：股

	本次變動前		本次變動增減（+，-）			本次變動後	
	數量	比例	發行新股	小計	數量	比例	
一、有限售條件股份	4,200	0.00%	68,040,000	68,040,000	68,044,200	21.26%	
國有法人持股			5,167,724	5,167,724	5,167,724	1.61%	
其他內資持股	4,200	0.00%	58,792,495	58,792,495	58,796,695	18.37%	
其中：1、境內法人持股			44,912,172	44,912,172	44,912,172	14.03%	
2、境內自然人持股	4,200	0.00%	13,880,323	13,880,323	13,884,523	4.34%	
外資持股			4,079,781	4,079,781	4,079,781	1.27%	
其中：境外法人持股			4,079,781	4,079,781	4,079,781	1.27%	
二、無限售條件股份	251,995,800	100.00%			251,995,800	78.74%	
人民幣普通股	251,995,800	100.00%			251,995,800	78.74%	
三、股份總數	252,000,000	100.00%	68,040,000	68,040,000	320,040,000	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經中國證券監督管理委員會《關於核准西安環球印務股份有限公司非公開發行股票的批复》（證監許可〔2022〕397號）核准，公司向特定對象非公開發行人民幣普通股 68,040,000 股，每股面值 1.00 元，每股發行價格為人民幣 11.03 元，募集資金總額為人民幣 750,481,200.00 元，扣除相關發行費用 12,948,580.21 元（不含稅）後，本次非公開發行實際募集資金淨額為人民幣 737,532,619.79 元。2022 年 12 月 5 日，希格瑪會計師事務所（特殊普通合夥）對本次募集資金到位情況進行了審驗，出具了《西安環球印務股份有限公司驗資報告》（希會驗字(2022)0060 號），確認募集資金到賬。2022 年 12 月 21 日增發 68,040,000 股已成功上市。

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經中國證券監督管理委員會《關於核准西安環球印務股份有限公司非公開發行股票的批复》（證監許可〔2022〕397號）核准。

股份變動的過戶情況

適用 不適用

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

適用 不適用

公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用 不適用

2、限售股份變動情況

適用 不適用

單位：股

股東名稱	期初限售股數	本期增加限售股數	本期解除限售股數	期末限售股數	限售原因	解除限售日期
財通基金管理有限公司	0	11,532,184	0	11,532,184	首發後限售股	根據《公司法》等相關法律法規的規定解除限售。
諾德基金管理有限公司	0	9,390,752	0	9,390,752	首發後限售股	根據《公司法》等相關法律法規的規定解除限售。
呂強	0	4,533,091	0	4,533,091	首發後限售股	根據《公司法》等相關法律法規的規定解除限售。
鄧志堅	0	3,535,811	0	3,535,811	首發後限售股	根據《公司法》等相關法律法規的規定解除限售。
中國國際金融股份有限公司	0	3,173,164	0	3,173,164	首發後限售股	根據《公司法》等相關法律法規的規定解除限售。
上海厚葳私募基金管理合夥企業（有限合夥）-厚葳業鴻私募證券投資基金	0	2,719,854	0	2,719,854	首發後限售股	根據《公司法》等相關法律法規的規定解除限售。
上海厚葳私募基金管理合夥企業（有限合夥）-厚葳遠望價值 1 號私募證券投資基金	0	2,719,854	0	2,719,854	首發後限售股	根據《公司法》等相關法律法規的規定解除限售。
JPMorgan Chase Bank, National Association	0	2,266,545	0	2,266,545	首發後限售股	根據《公司法》等相關法律法規的規定解除限售。
上海沖積資產管理中心（有限合夥）-沖積積極成長 1 號私募證券投資基金	0	2,266,545	0	2,266,545	首發後限售股	根據《公司法》等相關法律法規的規定解除限售。

尚忠月	0	2,175,883	0	2,175,883	首发 后限 售股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
中国黄金集团资产管理有限公司	0	1,994,560	0	1,994,560	首发 后限 售股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
成都立华投资有限公司-立华定增重阳私募证券投资基金	0	1,831,368	0	1,831,368	首发 后限 售股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
李天虹	0	1,822,302	0	1,822,302	首发 后限 售股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
上海铂绅投资中心(有限合伙)-铂绅三十七号私募证券投资基金	0	1,813,236	0	1,813,236	首发 后限 售股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
华泰资产管理有限公司(代“华泰资管-农业银行-华泰资产宏利价值成长资产管理产品”)	0	1,813,236	0	1,813,236	首发 后限 售股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
华泰资产管理有限公司(代“华泰资管-兴业银行-华泰资产价值精选资产管理产品”)	0	1,813,236	0	1,813,236	首发 后限 售股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
国泰君安资产管理(亚洲)有限公司-国泰君安金融控股有限公司-客户资金	0	1,813,236	0	1,813,236	首发 后限 售股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
厦门博芮东方投资管理有限公司-博芮东方价值30号私募证券投资基金	0	1,813,236	0	1,813,236	首发 后限 售股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
北京理享家私募基金管理有限公司-理享家定增尊享一号私募证券投资基金	0	1,813,236	0	1,813,236	首发 后限 售股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
唐艳媛	0	1,813,236	0	1,813,236	首发 后限 售股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
华泰资产管理有限公司(代“华泰优选五号混合型养老金产品-中国银行股份有限公司”)	0	1,813,236	0	1,813,236	首发 后限 售股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
华泰资产管理有限公司(代“华泰资管-中信银行-华泰资产稳赢优选资产管理产品”)	0	1,813,236	0	1,813,236	首发 后限 售股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
陕西交控投资集团有限公司	0	1,758,963	0	1,758,963	首发 后限 售股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
郭青平	4,200	0	0	4,200	高管 锁定 股	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
合计	4,200	68,040,000	0	68,044,200	--	--

二、证券发行与上市情况

1、報告期內證券發行（不含優先股）情況

適用 不適用

股票及其衍生證券名稱	發行日期	發行價格（或利率）	發行數量	上市日期	獲准上市交易數量	交易終止日期	披露索引	披露日期
股票類								
A 股	2022 年 12 月 21 日	11.03	68,040,000	2022 年 12 月 21 日	68,040,000			2022 年 12 月 21 日
可轉換公司債券、分離交易的可轉換公司債券、公司債類								
其他衍生證券類								

報告期內證券發行（不含優先股）情況的說明

西安環球印務股份有限公司經中國證券監督管理委員會《關於核准西安環球印務股份有限公司非公開發行股票的批復》（證監許可〔2022〕397 號）核准，公司向特定對象非公開發行人民幣普通股 68,040,000 股，每股面值 1.00 元，每股發行價格為人民幣 11.03 元，募集資金總額為人民幣 750,481,200.00 元，扣除相關發行費用 12,948,580.21 元（不含稅）後，本次非公開發行實際募集資金淨額為人民幣 737,532,619.79 元。2022 年 12 月 5 日，希格瑪會計師事務所（特殊普通合夥）對本次募集資金到位情況進行了審驗，出具了《西安環球印務股份有限公司驗資報告》（希會驗字(2022)0060 號），確認募集資金到賬。2022 年 12 月 21 日增发 68,040,000 股已成功上市。

2、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

公司 2022 年向特定對象發行股票 68,040,000 股，公司總股本由 252,000,000 股增加至 320,040,000 股。因公司股本增加，2022 年末資產負債率 35.38%，下降 14.01%。

3、現存的內部職工股情況

適用 不適用

三、股東和實際控制人情況

1、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	23,278	年度報告披露日前上一月末普通股股東總數	20,804	報告期末表決權恢復的優先股股東總數	0	年度報告披露日前上一月末表決權恢復的優先股股東總數	0	
持股 5% 以上的股東或前 10 名股東持股情況								
股東名稱	股東性質	持股比例	報告期末持股數量	報告期內增減變動情況	持有有限售條件的股份數量	持有無限售條件的股份數量	質押、標記或凍結情況	
							股份狀態	數量
陝西醫葯控股集團有限責任公司	國有法人	36.42%	116,550,000			116,550,000		
香港原石國際有限公司	境外法人	11.98%	38,334,440	-2,370,000		38,334,440		
呂強	境內自然人	1.42%	4,533,091		4,533,091	0		
財通基金－華泰證券股份有限公司－財通基金君享永熙單一資產管理計劃	其他	1.36%	4,351,768		4,351,768	0		
諾德基金－華泰證券股份有限公司－諾德基金浦江 120 號單一資產管理計劃	其他	1.16%	3,717,135		3,717,135	0		
鄧志堅	境內自然人	1.10%	3,535,811		3,535,811	0		
中國國際金融股份有限公司	國有法人	1.05%	3,346,223		3,173,164	173,059		
上海厚葳私募基金管理合夥企業（有限合夥）－厚葳遠望價值 1 號私募證券投資基金	其他	0.85%	2,719,854		2,719,854	0		
上海厚葳私募基金管理合夥企業（有限合夥）－厚葳業鴻私募證券投資基金	其他	0.85%	2,719,854		2,719,854	0		
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.81%	2,580,210		2,266,545	313,665		
戰略投資者或一般法人因配售新股成為前 10 名股東的情況（如有）（參見注 3）	不適用							
上述股東關聯關係或一致行動的說明	公司未獲知前 10 名普通股股東之間，是否存在關聯關係或一致行動關係。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陕西医药控股集团有限责任公司	116,550,000	人民币普通股	116,550,000
香港原石国际有限公司	38,334,440	人民币普通股	38,334,440
上海江南建筑规划咨询有限公司	2,311,920	人民币普通股	2,311,920
刘彬	1,537,000	人民币普通股	1,537,000
吴从文	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
陈洛颖	1,037,700	人民币普通股	1,037,700
吴从柱	844,300	人民币普通股	844,300
林惠萍	824,200	人民币普通股	824,200
刘玉贤	796,000	人民币普通股	796,000
计海	789,200	人民币普通股	789,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未获知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，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情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	-------------	------	--------	--------

陕西医药控股集团有限责任公司	翟日强	1993 年 10 月 12 日	91610000220575738M	授权范围内国有资产的经营管理和监督
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

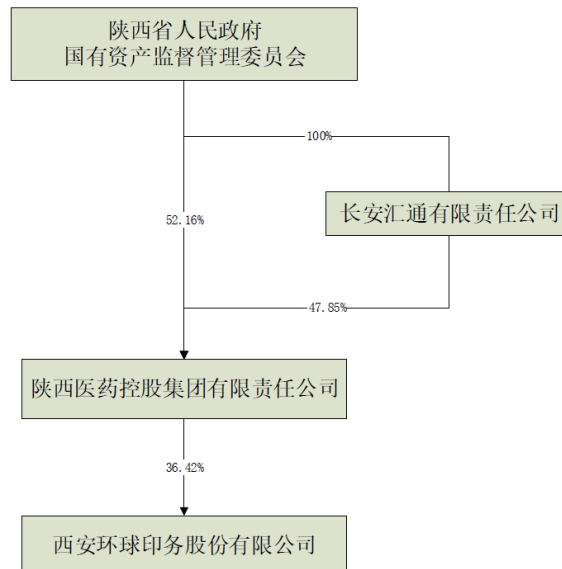
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西省人民政府国有资产监督管理委员会	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	陕天然气（002267.SZ）64.43%、延长石油国际（00346.HK）53.49%、陕西建工（600248.SH）77.56%、秦川机床（000837.SZ）35.19%、烽火电子（000561.SZ）46.83%、陕国投 A（000563.SZ）56.2%、西部证券（002673.SZ）37.24%、宝钛股份（600456.SH）47.77%、宝色股份（300402.SZ）57.52%、金钼股份（601958.SH）73.98%、陕西煤业（601225.SH）65.12%、建设机械（600984.SH）33.58%、兴化股份（002799.SZ）48.24%、派瑞股份（300831.SZ）42.34%、北元集团（601568.SH）35.31%、陕西能源（001286.SZ）80%			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
香港原石国际有限公司	蔡红军	2009 年 03 月 09 日	10,000 港元	对外股权投资

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八節 優先股相關情況

適用 不適用

報告期公司不存在優先股。

第九節 債券相關情況

適用 不適用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 28 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	希会审字(2023)2156 号
注册会计师姓名	慕佩珊、何雪琦

审计报告正文

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas (Special General Partnership)

希会审字(2023)2156 号

审计报告

西安环球印务股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了西安环球印务股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

如贵公司财务报表附注“五、（三十四）营业收入、营业成本”所述，2022 年度营业收入 1,930,489,326.50 元，较上期 2,936,304,792.98 元下降-1,005,815,466.48 元。由于收入是关键业绩指标，收入确认存在固有风险，其收入确认是否在恰当的财务报表期间，可能存在潜在错报，故我们将收入确认识别为报告期关键审计事项。

2. 审计应对

- （1）了解和评估管理层与收入确认相关的内部控制的设计，并测试其关键控制执行的有效性；
- （2）与管理层讨论收入确认时点的合理性；
- （3）实施实质性分析程序，确定前后期收入确认是否存在异常变动，分析变动原因；
- （4）获取收入明细账及客户销售订单、出库单、收货单、销售发票等实施细节测试；
- （5）抽取资产负债表日前后收入确认凭证实施截止性测试；
- （6）对公司的主要客户进行走访及函证。

（二）商誉减值

1. 事项描述

如贵公司财务报表附注“五、（十四）商誉”所述，截止2022年12月31日，贵公司商誉合并财务报表中账面价值列报金额180,434,209.14元，为贵公司2019年收购北京金印联国际供应链管理有限公司股权和2018年收购霍尔果斯领凯网络科技有限公司股权确认的商誉，减值准备为零元。根据企业会计准则的规定，贵公司管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并根据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因为商誉减值测试的评估需要依赖管理层的判断，减值评估的过程复杂，涉及确定折现率、未来期间销售增长率、毛利率等相关参数。商誉账面价值较大，对财务报表影响重大，并且涉及到重大的管理层判断，因此，我们将该事项确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们实施的商誉减值相关的重大错报风险的审计程序包括但不限于：

- (1) 我们了解和评价与商誉相关的关键内部控制的设计及运行的有效性；
- (2) 评价管理层聘请的外部评估专家的独立性、专业胜任能力；
- (3) 复核管理层、外部评估专家商誉减值测试时使用的方法、关键性假设，评价使用的方法、关键性假设的合理性；复核外部评估专家出具的评估报告；
- (4) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何雪琦

（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：慕佩珊

2023 年 4 月 28 日

二、財務報表

財務附註中報表的單位為：元

1、合併資產負債表

編制單位：西安環球印務股份有限公司

單位：元

項目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流動資產：		
貨幣資金	906,522,100.48	299,361,975.03
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產		
衍生金融資產		
應收票據	23,179,387.87	17,190,400.90
應收賬款	446,449,714.46	284,447,428.42
應收款項融資	38,454,313.74	28,297,897.48
預付款項	272,851,378.65	154,366,910.40
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	8,837,752.18	4,007,487.71
其中：應收利息		
應收股利		
買入返售金融資產		
存貨	95,500,351.74	114,557,731.01
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	41,089,576.70	22,424,368.75
流動資產合計	1,832,884,575.82	924,654,199.70
非流動資產：		
發放貸款和墊款		
債權投資		
其他債權投資		

長期應收款		
長期股權投資	120,217,097.87	122,016,324.46
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產		
固定資產	275,382,834.51	257,115,421.60
在建工程	93,600,226.79	50,688,656.89
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產	513,910.33	1,580,077.42
無形資產	84,107,593.37	88,925,940.37
開發支出		
商譽	180,434,209.14	180,434,209.14
長期待攤費用	5,066,325.47	7,800,988.39
遞延所得稅資產	7,396,722.91	4,401,717.10
其他非流動資產		
非流動資產合計	766,718,920.39	712,963,335.37
資產總計	2,599,603,496.21	1,637,617,535.07
流動負債：		
短期借款	395,583,560.69	232,118,875.75
向中央銀行借款		
拆入資金		
交易性金融負債		
衍生金融負債		
應付票據	114,677,932.75	125,823,244.90
應付賬款	149,599,281.01	118,342,621.47
預收款項		
合同負債	74,503,735.93	10,957,078.63
賣出回購金融資產款		
吸收存款及同業存放		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
應付職工薪酬	31,416,418.68	26,544,873.66
應交稅費	7,527,565.96	4,711,733.05
其他應付款	65,770,523.43	175,570,647.62
其中：應付利息		
應付股利	40,835,403.99	47,235,403.99
應付手續費及佣金		
應付分保賬款		

持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	29,968,590.62	34,652,501.03
其他流動負債	18,778,643.92	12,318,947.30
流動負債合計	887,826,252.99	741,040,523.41
非流動負債：		
保險合同準備金		
長期借款	22,160,000.00	51,660,000.00
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債		388,370.07
長期應付款		
長期應付職工薪酬		
預計負債		
遞延收益	9,500,000.00	
遞延所得稅負債	197,482.83	
其他非流動負債		
非流動負債合計	31,857,482.83	52,048,370.07
負債合計	919,683,735.82	793,088,893.48
所有者權益：		
股本	320,040,000.00	252,000,000.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	714,687,690.36	45,195,070.57
減：庫存股		
其他綜合收益		
專項儲備		
盈餘公積	44,698,386.73	42,056,611.15
一般風險準備		
未分配利潤	503,095,705.69	419,145,859.95
歸屬於母公司所有者權益合計	1,582,521,782.78	758,397,541.67
少數股東權益	97,397,977.61	86,131,099.92
所有者權益合計	1,679,919,760.39	844,528,641.59
負債和所有者權益總計	2,599,603,496.21	1,637,617,535.07

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

2、母公司資產負債表

單位：元

項目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流動資產：		
貨幣資金	632,587,935.84	99,410,005.49

交易性金融資產		
衍生金融資產		
應收票據	7,640,509.56	8,803,554.41
應收賬款	35,019,307.45	51,348,255.41
應收款項融資	37,411,885.88	24,550,846.11
預付款項	637,867.79	3,691,997.67
其他應收款	106,817,964.39	69,039,557.89
其中：應收利息	2,505,773.62	5,795,585.58
應收股利		
存貨	44,329,592.79	48,299,671.54
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	2,107,690.24	1,179,147.84
流動資產合計	866,552,753.94	306,323,036.36
非流動資產：		
債權投資		
其他債權投資		
長期應收款		
長期股權投資	758,319,569.06	610,541,643.16
其他權益工具投資		
其他非流動金融資產		
投資性房地產		
固定資產	103,627,035.00	105,873,475.84
在建工程	331,964.60	6,012,583.56
生產性生物資產		
油氣資產		
使用權資產		
無形資產	10,960,189.10	11,609,743.86
開發支出		
商譽		
長期待攤費用	4,573,102.20	6,889,793.58
遞延所得稅資產	1,088,024.36	530,926.98
其他非流動資產		
非流動資產合計	878,899,884.32	741,458,166.98
資產總計	1,745,452,638.26	1,047,781,203.34
流動負債：		
短期借款	127,175,923.14	61,846,767.50
交易性金融負債		

衍生金融負債		
應付票據	126,281,086.87	107,601,464.36
應付賬款	60,815,204.12	70,709,463.38
預收款項		
合同負債	1,972,006.20	1,529,354.97
應付職工薪酬	19,017,326.70	17,407,629.45
應交稅費	642,324.46	975,575.01
其他應付款	13,015,758.03	121,697,501.55
其中：應付利息		
應付股利		
持有待售負債		
一年內到期的非流動負債	29,500,000.00	33,500,000.00
其他流動負債	284,645.81	215,459.79
流動負債合計	378,704,275.33	415,483,216.01
非流動負債：		
長期借款	22,160,000.00	51,660,000.00
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債		
長期應付款		
長期應付職工薪酬		
預計負債		
遞延收益		
遞延所得稅負債		
其他非流動負債		
非流動負債合計	22,160,000.00	51,660,000.00
負債合計	400,864,275.33	467,143,216.01
所有者權益：		
股本	320,040,000.00	252,000,000.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	715,788,542.27	46,295,922.48
減：庫存股		
其他綜合收益		
專項儲備		
盈餘公積	44,698,386.73	42,056,611.15
未分配利潤	264,061,433.93	240,285,453.70
所有者權益合計	1,344,588,362.93	580,637,987.33
負債和所有者權益總計	1,745,452,638.26	1,047,781,203.34

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,930,489,326.50	2,936,304,792.98
其中：营业收入	1,930,489,326.50	2,936,304,792.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,823,694,360.97	2,830,371,355.30
其中：营业成本	1,651,168,763.88	2,648,563,081.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,382,734.86	8,680,790.02
销售费用	43,212,754.73	45,033,519.84
管理费用	51,135,048.91	52,717,554.79
研发费用	51,613,861.34	52,320,363.44
财务费用	17,181,197.25	23,056,045.99
其中：利息费用	18,849,827.44	24,591,422.49
利息收入	2,241,962.12	1,896,578.42
加：其他收益	20,839,929.58	20,562,671.42
投资收益（损失以“-”号填列）	2,696,434.54	14,845,259.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,696,434.54	10,677,597.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,915,644.35	-2,362,416.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,731,725.13	-613,776.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,258.83	-87,311.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	110,676,701.34	138,277,863.59
加：营业外收入	0.01	15,628.13

減：營業外支出	413,070.57	865,176.74
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	110,263,630.78	137,428,314.98
減：所得稅費用	7,905,131.77	11,278,504.89
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	102,358,499.01	126,149,810.09
（一）按經營持續性分類		
1. 持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	102,358,499.01	126,149,810.09
2. 終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		
（二）按所有權歸屬分類		
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤	86,591,621.32	106,357,144.47
2. 少數股東損益	15,766,877.69	19,792,665.62
六、其他綜合收益的稅後淨額		
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		
1. 重新計量設定受益計劃變動額		
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3. 其他權益工具投資公允價值變動		
4. 企業自身信用風險公允價值變動		
5. 其他		
（二）將重分類進損益的其他綜合收益		
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2. 其他債權投資公允價值變動		
3. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4. 其他債權投資信用減值準備		
5. 現金流量套期儲備		
6. 外幣財務報表折算差額		
7. 其他		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		
七、綜合收益總額	102,358,499.01	126,149,810.09
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	86,591,621.32	106,357,144.47
歸屬於少數股東的綜合收益總額	15,766,877.69	19,792,665.62
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.34	0.42
（二）稀釋每股收益	0.34	0.42

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：元，上期被合併方實現的淨利潤為：元。

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

4、母公司利潤表

單位：元

項目	2022 年度	2021 年度
一、營業收入	340,342,714.17	384,437,643.67
減：營業成本	259,806,113.69	301,322,013.24

税金及附加	3,315,682.57	3,559,416.28
销售费用	13,648,122.86	15,370,392.79
管理费用	22,330,750.75	24,617,049.11
研发费用	18,959,836.18	15,187,360.77
财务费用	8,346,565.27	13,809,146.65
其中：利息费用	10,848,355.06	16,256,127.27
利息收入	2,951,546.90	2,620,896.68
加：其他收益	3,336,984.60	5,269,529.85
投资收益（损失以“-”号填列）	12,773,587.03	12,670,384.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,273,587.03	10,330,578.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	681,993.86	475,782.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,495,661.13	-99,684.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-417.21	-12,818.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,232,130.00	28,875,458.19
加：营业外收入		348.64
减：营业外支出	371,471.57	810,963.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,860,658.43	28,064,843.30
减：所得税费用	-557,097.38	217,863.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,417,755.81	27,846,979.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26,417,755.81	27,846,979.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	26,417,755.81	27,846,979.90
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.10	0.11
（二）稀释每股收益	0.10	0.11

法定代表人：雷永泉

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,904,257,582.91	3,429,735,930.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	862,916.89	526,500.00
收到其他与经营活动有关的现金	26,166,503.88	24,781,996.45
经营活动现金流入小计	2,931,287,003.68	3,455,044,427.40
购买商品、接受劳务支付的现金	2,733,806,283.25	3,081,884,067.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	149,451,687.85	148,437,903.68
支付的各项税费	49,561,560.90	56,848,671.46
支付其他与经营活动有关的现金	25,741,437.16	50,260,199.22
经营活动现金流出小计	2,958,560,969.16	3,337,430,842.30

經營活動產生的現金流量淨額	-27,273,965.48	117,613,585.10
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金		
取得投資收益收到的現金		9,019,519.78
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	11,517.38	142,400.79
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金		1,050,000.00
投資活動現金流入小計	11,517.38	10,211,920.57
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	87,744,745.47	126,963,098.92
投資支付的現金		2,110,000.00
質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	9,209,234.00	14,300,000.00
支付其他與投資活動有關的現金		8,041,079.51
投資活動現金流出小計	96,953,979.47	151,414,178.43
投資活動產生的現金流量淨額	-96,942,462.09	-141,202,257.86
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	737,532,619.79	
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		
取得借款收到的現金	513,568,605.22	354,975,599.39
收到其他與籌資活動有關的現金	72,337,776.40	173,865,506.89
籌資活動現金流入小計	1,323,439,001.41	528,841,106.28
償還債務支付的現金	384,873,230.36	323,840,344.76
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	31,392,399.53	43,724,864.93
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	4,500,000.00	
支付其他與籌資活動有關的現金	171,819,527.08	153,618,355.08
籌資活動現金流出小計	588,085,156.97	521,183,564.77
籌資活動產生的現金流量淨額	735,353,844.44	7,657,541.51
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		
五、現金及現金等價物淨增加額	611,137,416.87	-15,931,131.25
加：期初現金及現金等價物餘額	276,130,278.70	292,061,409.95

六、期末現金及現金等价物餘額	887,267,695.57	276,130,278.70
----------------	----------------	----------------

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

6、母公司現金流量表

單位：元

項目	2022 年度	2021 年度
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	386,140,380.69	486,806,814.30
收到的稅費返還		
收到其他與經營活動有關的現金	8,459,385.06	8,743,682.84
經營活動現金流入小計	394,599,765.75	495,550,497.14
购买商品、接受勞務支付的現金	233,149,514.66	276,548,856.55
支付給職工以及為職工支付的現金	79,659,783.56	76,324,340.34
支付的各项稅費	19,913,288.18	17,241,641.97
支付其他與經營活動有關的現金	7,658,524.01	10,488,473.23
經營活動現金流出小計	340,381,110.41	380,603,312.09
經營活動產生的現金流量淨額	54,218,655.34	114,947,185.05
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金		
取得投資收益收到的現金	10,500,000.00	9,019,519.78
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	10,053.38	120,884.79
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		
收到其他與投資活動有關的現金	10,694,791.63	10,000,000.00
投資活動現金流入小計	21,204,845.01	19,140,404.57
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	1,289,045.50	11,438,478.53
投資支付的現金	159,209,234.00	52,110,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		14,300,000.00
支付其他與投資活動有關的現金	50,000,000.00	65,000,000.00
投資活動現金流出小計	210,498,279.50	142,848,478.53
投資活動產生的現金流量淨額	-189,293,434.49	-123,708,073.96
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	737,532,619.79	
取得借款收到的現金	202,568,605.22	104,682,133.27
收到其他與籌資活動有關的現金	3,755,640.01	102,999,079.53
籌資活動現金流入小計	943,856,865.02	207,681,212.80
償還債務支付的現金	171,579,764.24	124,158,932.70
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	10,758,470.88	30,902,715.12
支付其他與籌資活動有關的現金	100,000,000.00	100,000,000.00
籌資活動現金流出小計	282,338,235.12	255,061,647.82
籌資活動產生的現金流量淨額	661,518,629.90	-47,380,435.02
四、匯率變動對現金及現金等价物的影響		
五、現金及現金等价物淨增加額	526,443,850.75	-56,141,323.93

加：期初现金及现金等价物余额	88,112,936.58	144,254,260.51
六、期末现金及现金等价物余额	614,556,787.33	88,112,936.58

法定代表人：雷永泉

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

7、合并所有者权益变动

本期金额

3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配								2,641,775.58		-2,641,775.58									-4,500,000.00	-4,500,000.00
1. 提取盈余公积								2,641,775.58		-2,641,775.58										
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																			-4,500,000.00	-4,500,000.00
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				

四、本期期末餘額	320,040,000.00				714,687,690.36				44,698,386.73		503,095,705.69		1,582,521,782.78	97,397,977.61	1,679,919,760.39
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	------------------	---------------	------------------

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

上期金額

單位：元

項目	2021 年度														
	歸屬於母公司所有者權益													少數股東權益	所有者權益合計
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計		
		優先股	永續債	其他											
一、上年期末餘額	180,000,000.00				120,366,319.36				39,271,913.16		329,973,413.47		669,611,645.99	77,102,621.62	746,714,267.61
加：會計政策變更															
前期差錯更正															
同一控制下企業合併															
其他															

二、本年期初餘額	180,000,000.00				120,366,319.36				39,271,913.16		329,973,413.47		669,611,645.99	77,102,621.62	746,714,267.61
三、本期增減變動金額（減少以“－”號填列）	72,000,000.00				-75,171,248.79				2,784,697.99		89,172,446.48		88,785,895.68	9,028,478.30	97,814,373.98
（一）綜合收益總額											106,357,144.47		106,357,144.47	19,792,665.62	126,149,810.09
（二）所有者投入和減少資本					-3,171,248.79								-3,171,248.79	-	-13,935,436.11
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他權益工具持有者投入資本															
3. 股份支付計入所有者權益的金額															
4. 其他					-3,171,248.79								-3,171,248.79	-	-13,935,436.11
（三）利潤分配									2,784,697.99		-17,184,697.99		-14,400,000.00		-14,400,000.00
1. 提取盈餘公積									2,784,697.99		-2,784,697.99				
2. 提取一般風險準備															

3. 对所有 者（或 股东）的分配										-14,400,000.00		-14,400,000.00		-14,400,000.00
4. 其他														
（四）所有者 权益内部结转	72,000,000.00				-72,000,000.00									
1. 资本公积转增 资本（或股本）	72,000,000.00				-72,000,000.00									
2. 盈余公积转增 资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补 亏损														
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余 额	252,000,000.00				45,195,070.57				42,056,611.15	419,145,859.95		758,397,541.67	86,131,099.92	844,528,641.59

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

8、母公司所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	2022 年度											
	股本	其他權益工具			資本公積	減： 庫存 股	其他 綜合 收益	專項 儲備	盈餘公積	未分配利潤	其 他	所有者權益合計
		優先 股	永續 債	其 他								
一、上年期末餘額	252,000,000.00				46,295,922.48				42,056,611.15	240,285,453.70		580,637,987.33
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
二、本年期初餘額	252,000,000.00				46,295,922.48				42,056,611.15	240,285,453.70		580,637,987.33
三、本期增減變動金額（減少以 “-”號填列）	68,040,000.00				669,492,619.79				2,641,775.58	23,775,980.23		763,950,375.60
（一）綜合收益總額										26,417,755.81		26,417,755.81
（二）所有者投入和減少資本	68,040,000.00				669,492,619.79							737,532,619.79
1. 所有者投入的普通股	68,040,000.00				669,492,619.79							737,532,619.79
2. 其他權益工具持有者投入資本												

3. 股份支付計入所有權權益的金額												
4. 其他												
(三) 利潤分配									2,641,775.58	-2,641,775.58		
1. 提取盈餘公積									2,641,775.58	-2,641,775.58		
2. 對所有者（或股東）的分配												
3. 其他												
(四) 所有權權益內部結轉												
1. 資本公積轉增資本（或股本）												
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）												
3. 盈餘公積彌補虧損												
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益												
5. 其他綜合收益結轉留存收益												
6. 其他												
(五) 專項儲備												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末餘額	320,040,000.00				715,788,542.27				44,698,386.73	264,061,433.93		1,344,588,362.93

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

上期金額

單位：元

項目	2021 年度											
	股本	其他權益工具			資本公積	減： 庫存 股	其他 綜合 收益	專項 儲備	盈餘公積	未分配利潤	其 他	所有者權益合計
		優先 股	永續 債	其 他								
一、上年期末餘額	180,000,000.00				118,295,922.48				39,271,913.16	226,606,810.73		564,174,646.37
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他										3,016,361.06		3,016,361.06
二、本年期初餘額	180,000,000.00				118,295,922.48				39,271,913.16	229,623,171.79		567,191,007.43
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）	72,000,000.00				-72,000,000.00				2,784,697.99	10,662,281.91		13,446,979.90
（一）綜合收益總額										27,846,979.90		27,846,979.90
（二）所有者投入和減少資本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他權益工具持有者投入資本												
3. 股份支付計入所有者權益的金額												
4. 其他												

(三) 利潤分配									2,784,697.99	-17,184,697.99		-14,400,000.00
1. 提取盈餘公積									2,784,697.99	-2,784,697.99		
2. 對所有者（或股東）的分配										-14,400,000.00		-14,400,000.00
3. 其他												
(四) 所有者權益內部結轉	72,000,000.00											
1. 資本公積轉增資本（或股本）	72,000,000.00											
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）												
3. 盈餘公積彌補虧損												
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益												
5. 其他綜合收益結轉留存收益												
6. 其他												
(五) 專項儲備												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末餘額	252,000,000.00					46,295,922.48			42,056,611.15	240,285,453.70		580,637,987.33

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

三、公司基本情况

(一) 公司的历史沿革和基本组织机构

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

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

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

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

2010年3月15日,陕西省商务厅以“陕商发[2010]157号”文《陕西省商务厅关于同意西安环球印务股份有限公司股东股权转让的批复》,香港原石将其持有的本公司1,500.00万股股份分别转让给北京

晶创合创业投资有限公司（以下简称“北京晶创合”）、比特（香港）投资有限公司（以下简称“香港比特”）。转让完成后，陕药集团出资 4,875.00 万元，占注册资本的 65.00%；香港原石出资 1,125.00 万元，占注册资本的 15.00%；北京晶创合出资 750.00 万元，占注册资本的 10.00%；香港比特出资 750.00 万元，占注册资本的 10.00%。上述股权变更于 2010 年 3 月 18 日完成工商变更登记手续。

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

2016 年 5 月 31 日，根据本公司 2012 年第一次临时股东大会决议、2013 年度股东大会决议、2014 年度股东大会决议及 2015 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1012 号”文核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）2500.00 万股，每股发行价 7.98 元，募集资金 19,950.00 万元，并于 2016 年 6 月 8 日在深圳证券交易所上市交易，股票代码：002799，股票简称：环球印务。公开发行后，本公司股本总额为 10,000.00 万元，其中：陕药集团持股 4,625.00 万元，持股比例 46.25%；非受限社会公众股持股 2,500.00 万元，持股比例 25.00%；香港原石持股 1,875.00 万元，持股比例 18.75%；香港比特持股 750.00 万元，持股比例 7.50%；全国社会保障基金理事会转持二户持股 250.00 万元，持股比例 2.50%。上述变更于 2016 年 8 月 26 日完成工商登记手续，并取得统一社会信用代码 9161013172630357XM 的营业执照。

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

2020 年 4 月 9 日经西安环球印务股份有限公司第四届二十一次董事会决议通过的《2019 年度利润分配预案》：以 2019 年 12 月 31 日总股本 150,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股。转增股本后公司总股本增加至 180,000,000 股。上述变更于 2020 年 7 月 22 日完成工商登记手续。

2021 年 4 月 11 日经西安环球印务股份有限公司第五届六次董事会决议通过的《2020 年度利润分配预案》：以 2020 年 12 月 31 日总股本 180,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.8 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。转增股本后公司总股本增加至

252,000,000 股。

經西安環球印務股份有限公司股東會決議通過並經中國證券監督管理委員會證監許可〔2022〕397 號《關於核准西安環球印務股份有限公司非公開發行股票的批复》核准，西安環球印務股份有限公司 2022 年 12 月非公開發行 6,804 萬股（每股面值 1 元），每股發行價 11.03 元，募集中金 75,048.20 萬元，增加註冊資本人民幣 6,804 萬元，變更後的註冊資本為人民幣 32,004 萬元。

本公司擁有全資子公司西安易諾和創科技發展有限公司（以下簡稱“易諾和創”），全資子公司天津濱海環球印務有限公司（以下簡稱“天津環球”），全資子公司西安凌峰環球印務科技有限公司（以下簡稱“西安凌峰”），控股子公司霍爾果斯領凱網絡科技有限公司（以下簡稱“霍爾果斯領凱”），控股子公司北京金印聯國際供應鏈管理有限公司（以下簡稱“北京金印聯”），控股子公司西安易博洛克數字技術有限公司（以下簡稱“易博洛克”），持有西安德寶藥用包裝有限公司 46.00% 股權，持有陝西永鑫紙業包裝有限公司 49% 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）公司行業性質、經營範圍

本公司屬於工業生產型企業。

經營範圍：包裝裝潢設計、生產和加工各類包裝材料；包裝裝潢印刷品印刷；銷售本企業產品；研究與開發在包裝領域的新產品；移動網絡廣告的設計、製作、代理；印刷包裝行業的供應鏈管理；計算機系統集成服務；軟件開發；倉儲服務；普通貨物道路運輸。（以上經營範圍不涉及自由貿易試驗區外商投資准入特別管理措施範圍內的项目）（依法須經批准的项目，經相關部門批准後方可開展經營活動）

公司目前從事的主要業務為醫藥紙盒及其他紙質包裝產品的設計、生產及銷售，移動網絡廣告的設計、製作、代理，印刷包裝行業的供應鏈管理業務。

1、合併會計報表範圍

子公司名稱	是否納入合併範圍	
	2022 年度	2021 年度
西安易諾和創科技發展有限公司	是	是
天津濱海環球印務有限公司	是	是

霍尔果斯领凯网络科技有限公司	是	是
北京金印联国际供应链管理有限公司	是	是
西安易博洛克数字技术有限公司	是	是
西安凌峰环球印务科技有限公司	是	是

2、合并范围报告期的变动情况

1. 非同一控制下企业合并

公司本期无通过非同一控制下企业合并纳入合并范围的子公司。

2. 同一控制下企业合并

公司本期无通过同一控制下企业合并纳入合并范围的子公司。

3. 反向购买

公司本期无通过反向购买纳入合并范围的子公司。

4. 处置子公司

公司本期无通过处置子公司不纳入合并范围的子公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、會計期間

本公司採用公曆年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止為一個會計年度。

3、營業周期

本公司營業周期為正常 12 個月的營業周期。

4、記賬本位幣

人民幣為本公司的主要交易貨幣，本公司以人民幣為記賬本位幣。

5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併分為同一控制下的企業合併和非同一控制下的企業合併。

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

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

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

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，以取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

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

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

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

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

對於購買子公司少數股權或因處置部分股權投資但沒有喪失對該子公司控制權的交易，作為權益性交易核算，調整歸屬於母公司股東權益和少數股東權益的賬面價值以反映其在子公司中相關權益的變化。少數股東權益的調整額與支付/收到對價的公允價值之間的差額調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權的，剩餘股權按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益，在喪失控制權時轉為當期投資收益。

7、合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。本公司根據在合營安排中享有的權利和承擔的義務，將合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營，是指本公司享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指本公司僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

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

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

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

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

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

8、現金及現金等价物的確定標準

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

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

2. 外币财务报表的折算方法

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

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

（1）金融資產和金融負債的確認依據和初始計量方法

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

（2）金融資產的後續計量方法

①以攤余成本計量的金融資產

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

②以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

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

③以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

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

④以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產

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

（3）金融負債的後續計量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

④以摊余成本计量的金融负债

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融工具減值

金融工具減值計量和會計處理

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

預期信用損失的計量

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

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

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

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

本公司對於因銷售商品、提供勞務等日常經營活動形成的應收票據、應收賬款、應收款項融資，無論是否存在重大融資成分，均按照整個存續期的預期信用損失計量損失準備。

5. 金融資產和金融負債的抵銷

金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件的，公司以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：（1）公司具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；（2）公司計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

不滿足終止確認條件的金融資產轉移，公司不對已轉移的金融資產和相關負債進行抵銷。

11、應收票據

對於存在客觀證據表明存在減值，以及其他適用於單項評估的應收票據單獨進行減值測試，確認預期信用損失，計提單項減值準備。對於不存在減值客觀證據的應收票據，本公司依據信用風險特徵將應收票據劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

應收票據確定組合的依據如下：

組合 1--銀行承兌匯票	信用風險較低的銀行
組合 2--商業承兌匯票	信用風險較高的企業

對於劃分為組合的應收票據，本公司參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

12、應收賬款

對於存在客觀證據表明存在減值，以及其他適用於單項評估的應收賬款單獨進行減值測試，確認預期信用損失，計提單項減值準備。對於不存在減值客觀證據的應收賬款，本公司依據信用風險特徵將應收賬款劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

應收賬款確定組合的依據如下：

組合 1	賬齡組合
組合 2	合併範圍內關聯方

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

13、應收款項融資

對於存在客觀證據表明存在減值，以及其他適用於單項評估的應收款項融資及長期應收款等單獨進行減值測試，確認預期信用損失，計提單項減值準備。對於不存在減值客觀證據的應收款項融資或當單項金融資產無法以合理成本評估預期信用損失的信息時，本公司依據信用風險特徵將應收款項融資及長期應收款等劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失。

14、其他應收款

其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

對於存在客觀證據表明存在減值，以及其他適用於單項評估的其他應收款單獨進行減值測試，確認預期信用損失，計提單項減值準備。對於不存在減值客觀證據的其他應收款，本公司依據信用風險特徵將其他應收款劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失，確定組合的依據如下：

其他應收款確定組合的依據如下：

組合 1	應收利息
組合 2	應收股利
組合 3	賬齡組合
組合 4	合併範圍內關聯方

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

15、存貨

1. 存貨的分類：本公司存貨分為原材料、低值易耗品、在产品、庫存商品等。

2. 存貨取得和發出的計價方法：存貨中各類材料均按實際發生的歷史成本核算；領用發出時採用加權平均法計價；低值易耗品採用領用時一次攤銷法進行攤銷。

3. 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法。

本公司在資產負債表日，對存貨進行全面檢查後，對遭受損失，全部或部分陳舊過時或銷售價格低於成本的存貨，按存貨成本與可變現淨值孰低提取或調整存貨跌價準備。

存貨可變現淨值系根據本公司在正常經營過程中，以估計售價減去估計完工成本及銷售所必須的估計費用後的價值。

對單價較高的存貨按單個項目成本高於可變現淨值的差額計提存貨跌價準備；對於數量繁多、單價較低的存貨，按存貨類別計提存貨跌價準備；與在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的，且難以與其他項目分開計量的存貨，則合併計提存貨跌價準備，並計入当期損益。存貨可變現淨值以存貨估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

存貨可變現淨值的確定以取得的可靠證據為基礎，並且考慮取得存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素，具體方法如下：

(1) 需要經過加工的材料存貨，在正常生產經營過程中，以所生產的產成品估計售價減去至完工時估計將要發生的成本，估計銷售費用和相關稅費後的金額確定其可變現淨值。如果可變現淨值高於成本，則該材料存貨按成本計量，如果材料的價格下降導致生產的產成品的可變現淨值低於成本，則該材料按可變現淨值計量。

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

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

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

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

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（2）可收回金額。

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

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

19、債權投資

20、其他債權投資

21、長期應收款

22、長期股權投資

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

1. 長期股權投資初始投資成本的確定

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

(2) 非同一控制下企業合併形成的，合併成本為購買日公司為取得对被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。其中：①一次交易交換形成的企業合併，合併成本為本公司在購買日為取得对被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的債務、以及發行權益性證券的公允價值；②通過多次交換交易分步實現的企業合併，合併成本為每一次單項交易之和。在合併合同對可能影響合併成本的未來事項作出約定的，購買日如果估計未來事項很可能發生並且對合併成本的影响金額能夠可靠計量的，也計入合併成本。

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

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

(3) 除企業合併形成以外的，其他方式取得的長期股權投資，按照下列規定確定其初始投資成本：

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

2. 長期投資後續計量及收益確認

(1) 後續計量

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

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

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

（2）損益確認

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

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

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

在公司確認應分擔被投資單位發生的虧損時，按照以下順序進行處理：首先，沖減長期股權投資的賬面價值。其次，長期股權投資的賬面價值不足以沖減的，以其他實質上構成对被投資單位淨投資的長期權益賬面價值為限繼續確認投資損失，沖減長期應收項目等的賬面價值。最後，經過上述處理，按照投資合同或協議約定企業仍承擔額外義務的，按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。

被投資單位以後期間實現盈利的，公司在扣除未確認的虧損分擔額後，按與上述相反的順序處理，減記已確認預計負債的賬面餘額、恢復其他實質上構成对被投資單位淨投資的長期權益及長期股權投資的賬面價值，同時確認投資收益。

3. 被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

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. 長期投資減值的確認

本公司在資產負債表日對長期股權投資進行逐項檢查，根據被投資單位經營政策、法律環境、市場

需求、行业及盈利能力等各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

1. 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. 固定资产的计价方法

(1) 外购的固定资产按实际支付的买价加上支付的运费、包装费、安装费及相关税费等计价。购买固定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，固定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，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益；

(2) 自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值计价，合同或协议约定的价值不公允的除外；

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折舊方法

類別	折舊方法	折舊年限	殘值率	年折舊率
房屋及建築物	年限平均法	20-50 年	10	1.80-4.50
機器設備	年限平均法	10 年	10	9.00
運輸工具	年限平均法	5 年	10	18.00
通訊、電子電器設備	年限平均法	5 年	10	18.00
其他	年限平均法	5 年	10	18.00

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

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

(3) 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

公司與租賃方所簽訂的租賃協議條款中規定了下列條件之一的，確認為融資租入資產：（1）租賃期滿後租賃資產的所有權歸屬於本公司；（2）公司具有購買資產的選擇權，購買價款遠低於行使選擇權時該資產的公允價值；（3）租賃期占所租賃資產使用壽命的大部分；（4）租賃開始日的最低租賃付款額現值，與該資產的公允價值不存在較大的差異。

公司在承租開始日，將租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認的融資費用。

(4) 固定資產處置

公司在出售、轉讓、報廢固定資產或發生固定資產毀損時，將處置收入扣除賬面價值和相關稅費後的金額計入当期損益。

固定資產的賬面價值是固定資產成本扣減累計折舊和累計減值準備後的金額。

固定資產盤虧造成的損失，計入当期損益；盤盈的固定資產作為前期會計差錯進行處理。

(5) 固定資產減值

公司在每期末判斷固定資產是否存在可能發生減值的跡象，如果存在資產市價持續下跌，或技術陳舊、損壞、長期閒置等減值跡象的，估計其可收回金額。可收回金額根據固定資產的公允價值減去處置費用後的淨額與固定資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

25、在建工程

本公司在建工程以立项项目分类核算。

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

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

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

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

26、借款费用

1. 借款费用的确认原则

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

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

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

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

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

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

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

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

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

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

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

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

30、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，系开发阶段的支出成本，包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。前期调研阶段的研发费用直接计入当期损益。

2. 后续计量

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

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

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

3. 使用寿命有限的無形資產的使用壽命估計情況

使用壽命有限的無形資產，在使用壽命內按照與該項無形資產有關的經濟利益的預期實現方式系統合理地攤銷，無法可靠確定預期實現方式的，採用直線法攤銷。

項目	預計使用壽命
軟件	5 年
土地使用權	土地證登記使用年數
軟件著作權及專利技術	5 年
域名	5 年

公司於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行復核，無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計不同的，則改變攤銷期限和攤銷方法；對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行復核，如果有證據表明無形資產的使用壽命是有限的，估計其使用壽命，按準則規定處理。

經復核，本報告期末無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計未有不同。

4. 無形資產減值

對於使用壽命確定的無形資產，如有明顯減值跡象的，期末進行減值測試。對於使用壽命不確定的無形資產，每期末進行減值測試。

對無形資產進行減值測試，估計其可收回金額。可收回金額根據無形資產的公允價值減去處置費用後的淨額與無形資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值的，將無形資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為無形資產減值損失，計入當期損益。

無形資產減值損失確認後，減值無形資產的折耗或者攤銷費用在未來期間作相應調整，以使該無形資產在剩餘使用壽命內，系統地分攤調整後的無形資產賬面價值（扣除預計淨殘值）。

無形資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

有跡象表明一項無形資產可能發生減值的，公司以單項無形資產為基礎估計其可收回金額。公司難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該無形資產所屬的資產組為基礎確定無形資產組的可收回金額。

（2）內部研究開發支出會計政策

本公司內部研究開發項目的支出，區分研究階段支出與開發階段支出。

1. 劃分公司內部研究開發項目的研究階段和開發階段的標準：為獲取並理解新的科學或技術知識而進行的獨創性的有計劃調查、資料搜集及相關方面的準備活動作為研究階段的支出，於發生時計入當期損益；本公司完成研究階段工作，進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品的活動作為研發階段，研發支出予以資本化。

2. 研發階段支出符合資本化的具體標準：內部研究開發項目開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：（1）完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；（2）具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；（3）無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，應當證明其有用性；（4）有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；（5）歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

31、長期資產減值

1、長期投資減值的確認

本公司在資產負債表日對長期股權投資進行逐項檢查，根據被投資單位經營政策、法律環境、市場需求、行業及盈利能力等各種變化判斷長期股權投資是否存在減值跡象。

除因企業合併形成的商譽以外的存在減值跡象的其他長期股權投資，如果可收回金額的計量結果表明，該長期股權投資的可收回金額低於其賬面價值的，將差額確認為減值損失。

因企業合併形成的商譽，無論是否存在減值跡象，每年都進行減值測試。

長期股權投資減值損失一旦確認，不再轉回。

2、固定資產減值的確認

公司在每期末判斷固定資產是否存在可能發生減值的跡象，如果存在資產市價持續下跌，或技術陳舊、損壞、長期閒置等減值跡象的，估計其可收回金額。可收回金額根據固定資產的公允價值減去處置費用後的淨額與固定資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

當固定資產的可收回金額低於其賬面價值的，將固定資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為固定資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的固定資產減值準備。

固定資產減值損失確認後，減值固定資產的折舊在未來期間作相應調整，以使該固定資產在剩餘使用壽命內，系統地分攤調整後的固定資產賬面價值（扣除預計淨殘值）。

固定資產的減值損失一旦確認，在以後會計期間不再轉回。

有跡象表明一項固定資產可能發生減值的，企業以單項固定資產為基礎估計其可收回金額。企業難以對單項固定資產的可收回金額進行估計的，以該固定資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。

3、在建工程減值的確認

公司在每期末判斷在建工程是否存在可能發生減值的跡象。如果存在：a. 在建工程長期停建並且預計在未來3年內不會重新開工；b. 所建項目在性能上、技術上已經落後並且所帶來的經濟效益具有很大的

不確定性等減值跡象的，估計其可收回金額。可收回金額根據在建工程的公允價值減去處置費用後的淨額與在建工程預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

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

在建工程的減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

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

4. 無形資產減值的確認

對於使用壽命確定的無形資產，如有明顯減值跡象的，期末進行減值測試。對於使用壽命不確定的無形資產，每期末進行減值測試。

對無形資產進行減值測試，估計其可收回金額。可收回金額根據無形資產的公允價值減去處置費用後的淨額與無形資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值的，將無形資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為無形資產減值損失，計入当期損益。

無形資產減值損失確認後，減值無形資產的折耗或者攤銷費用在未來期間作相應調整，以使該無形資產在剩餘使用壽命內，系統地分攤調整後的無形資產賬面價值（扣除預計淨殘值）。

無形資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

有跡象表明一項無形資產可能發生減值的，公司以單項無形資產為基礎估計其可收回金額。公司難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該無形資產所屬的資產組為基礎確定無形資產組的可收回金額。

32、長期待攤費用

1. 本公司長期待攤費用為已經支出，但受益期限在 1 年以上的費用。長期待攤費用能夠確定受益期的，在受益期內平均攤銷；不能確定受益期的，按不超過五年的期限平均攤銷。

2. 籌建期間發生的相關籌建費用（除購建固定資產以外），計入当期損益。

33、合同負債

本公司根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。本公司已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或提供服務的義務列示為合同負債。同一合同下的合同資產和

合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等与获得职工提供的服务相关的支出。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

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

承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似

期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

36、预计负债

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

1. 预计负债确认原则

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

2. 预计负债计量方法

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

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

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

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

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

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

公司业务主要包括造纸及纸制品业务、互联网数字营销业务、印刷包装供应链业务。公司造纸及纸制品业务和印刷包装供应链业务根据与客户签订的销售合同确定单项履约义务并确认交易价格，待客户收到货物并验收后，确认相应收入，公司互联网数字营销业务按照合同约定的时间与客户对账，经客户确认后，确认相应收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

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

補助和與收益相關的政府補助。

2. 政府補助的確認和計量：政府補助在能夠滿足政府補助所附條件且能夠收到時確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值或確認為遞延收益。與資產相關的政府補助確認為遞延收益的，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入損益。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將尚未分配的相关遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

與收益相關的政府補助，用於補償公司以後期間的相關費用或損失的，於取得時確認為遞延收益，在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償公司已發生的相關費用或損失的，取得時直接計入當期損益。

同時包含與資產相關部分和與收益相關部分的政府補助，區分不同部分分別進行會計處理；難以區分的，整體歸類為與收益相關的政府補助。

與企業日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益或沖減相關成本費用。與企業日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

政策性優惠貸款貼息，區分財政將貼息資金撥付給貸款銀行和財政將貼息資金直接撥付給企業兩種情況進行會計處理。財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向公司提供貸款的，以實際收到的借款金額作為借款的入賬價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。財政將貼息資金直接撥付給公司的，將對應的貼息沖減相關借款費用。

已確認的政府補助需要退回的，在需要退回的當期分情況按照以下規定進行會計處理：

- （1）初始確認時沖減相關資產賬面價值的，調整資產賬面價值；
- （2）存在相關遞延收益的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；
- （3）屬於其他情況的，直接計入當期損益。

41、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

1. 本公司採用資產負債表債務法對企業所得稅進行核算。

2. 公司在取得資產、負債時，確定其計稅基礎。資產、負債的賬面價值與其計稅基礎存在應納稅暫時性差異或可抵扣暫時性差異的，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。

3. 遞延所得稅資產確認

以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。對已確認的遞延所得稅資產，當預計到未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用於抵扣遞延所得稅資產時，減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠多的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。本公司未來期間很可能獲得足夠的應納稅所得額的金額是依據管理層批准的经营計劃（或盈利預測）確定。

但是同時具有下列特征的交易中因資產或負債的初始確認所產生的遞延所得稅資產不予確認：（1）該項交易不是企業合併；（2）交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）。

本公司對與子公司、聯營公司及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：（1）暫時性差異在可預見的未來很可能轉回；（2）未來很可能獲得用來抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

4. 遞延所得稅負債的確認

除下列情況產生的遞延所得稅負債以外，本公司確認所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債：（1）商譽的初始確認；（2）同時滿足具有下列特征的交易中產生的資產或負債的初始確認：①該項交易不是企業合併；②交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）。（3）本公司對與子公司、聯營公司及合營企業投資產生相關的應納稅暫時性差異，同時滿足下列條件的：①投資企業能夠控制暫時性差異的轉回的時間；②該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

5. 資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行復核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，轉回減記的金額。

42、租賃

（1）經營租賃的會計處理方法

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。

在合同開始日，應當評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。除非合同條款和條件發生變化，企業無需重新評估合同是否為租賃或者包含租賃。

為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，公司進行如下評估：

合同是否涉及已識別資產的使用。已識別資產可能由合同明確指定或在資產可供客戶使用時隱性指定，並且該資產在物理上可區分，或者如果資產的某部分產能或其他部分在物理上不可區分但實質上代

表了該資產的全部產能，從而使客戶獲得因使用該資產所產生的幾乎全部經濟利益。如果資產的供應方在整個使用期間擁有對該資產的實質性替換權，則該資產不屬於已識別資產；

承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

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

1) 本公司作为承租人

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

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

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

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

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

①根据担保余值预计的应付金额发生变动；

②用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

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

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

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租

赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2) 本公司作为出租人

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

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

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

<p>本次會計政策變更是公司根據財政部相關文件的要求進行的合理變更，變更後的會計政策能夠更加客觀、公允地反映公司的財務狀況和經營成果，符合企業會計準則的相關規定。本次會計政策變更不涉及對公司以前年度的追溯調整，不會對公司財務狀況、經營成果和現金流量產生重大影響，亦不存在損害公司及股東利益的情況。</p>	<p>公司於 2023 年 4 月 28 日召開了第五屆董事會第二十二次會議、第五屆監事會第十八次會議</p>	
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------	--

(1) 執行《企業會計準則解釋第 15 號》的影響

財政部於 2021 年 12 月 30 日發布了《企業會計準則解釋第 15 號》（財會[2021]35 號，以下簡稱“解釋第 15 號”），解釋 15 號“關於企業將固定資產達到預定可使用狀態前或者研發過程中產出的產品或副產品對外銷售的會計處理”和“關於虧損合同的判斷”內容自 2022 年 1 月 1 日起施行。執行本項規定對本公司財務狀況和經營成果無影響。

(2) 執行《企業會計準則解釋第 16 號》的影響

財政部於 2022 年 11 月 30 日公布了《企業會計準則解釋第 16 號》（財會[2022]31 號，以下簡稱“解釋第 16 號”）。解釋 16 號三個事項的會計處理中：

① “關於單項交易產生的資產和負債相關的遞延所得稅不適用初始確認豁免的會計處理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允許企業自發布年度提前執行。本公司本年度未提前執行該事項相關的會計處理。

② “關於發行方分類為權益工具的金融工具相關股利的所得稅影響的會計處理”內容自公布之日起施行。執行本項規定對本公司財務狀況和經營成果無影響。

③ “關於企業將以現金結算的股份支付修改為以權益結算的股份支付的會計處理”內容自公布之日起施行。執行本項規定對本公司財務狀況和經營成果無影響。

(2) 重要會計估計變更

適用 不適用

45、其他

六、稅項

1、主要稅種及稅率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、不动产经营租赁收入等	13%、5%、6%、9%、0%
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%

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
西安易诺和创科技发展有限公司	25%
西安凌峰环球印务科技有限公司	25%
西安易博洛克数字技术有限公司	25%
北京金印联子公司广州金印联、东莞金印联	25%

2、税收优惠

1. 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），本公司及部分子公司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，具体信息详见下表所示。

企业名称	发证日期	证书编号	证书有效期	批准机关
西安环球印务股份有限公司	2020 年 12 月 1 日	GR202061002520	三年	陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局
天津滨海环球印务有限公司	2020 年 10 月 28 日	GR202012000967	三年	天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局
北京金印联国际供应链管理有限公司	2020 年 12 月 2 日	GR202011006790	三年	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局
江苏领凯数字科技有限公司	2020 年 12 月 2 日	GR202032012375	三年	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局

2. 根据《国务院关于支持喀什霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发〔2011〕33 号），《财政部、国家税务总局关于支持新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112 号），自成立后，霍尔果斯领凯享受企业所得税五年免征优惠，根据税务总局《关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知》（财政部财税〔2022〕27 号），霍尔果斯领凯继续享受企业所得税减征优惠。

3. 根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（税务总局公告

2021 年第 12 号) 及《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号), 北京金印联之子公司广州优运可减按 2.5% 缴纳企业所得税。

4. 根据陕西省财政厅、陕西省水利厅、国家税务总局陕西省税务局、中国人民银行西安分行“关于降低我省水利建设基金征收标准的通知”(陕财办综[2021]9 号), 从 2019 年 1 月 1 日起, 陕西省境内申报缴纳水利建设基金的企业事业单位和个体经营者, 减按销售商品收入和提供劳务收入的 0.5% (其中自贸区和自创区的按 0.3%), 按月自主申报缴纳。本公司水利建设基金适用 0.3% 税率。

3、其他

1. 本公司及所属子公司经税务机关认定为增值税一般纳税人, 2019 年 4 月 1 日起商品销售业务按 13% 计算销项税额, 并以当期销项税额抵扣符合规定的当期进项税额后的余额作为应纳税额; 自营出口外销收入销项税率为零, 按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税; 根据财政部、国家税务总局发布的《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号) 文件, 本公司不动产经营租赁服务按照 9% 计算缴纳增值税, 本公司之子公司西安易诺和创科技发展有限公司选用简易计税方法, 按照 5% 的征收率计算缴纳增值税; 服务业务按 6% 计算缴纳增值税, 并以当期销项税额抵扣符合规定的当期进项税额后的余额作为应纳税额。

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

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

4. 其他税种按照税法规定计算交纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	81,864.74	121,192.19
银行存款	887,069,164.10	275,978,822.08
其他货币资金	19,371,071.64	23,261,960.76
合计	906,522,100.48	299,361,975.03
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	19,254,404.91	23,231,696.33

其他說明：

期末其他貨幣資金中保證金餘額 19,254,404.91 元使用受到限制，除此之外，本公司貨幣資金不存在其他使用受限的情形，無潛在不可收回風險。

2、交易性金融資產

適用 不適用

3、衍生金融資產

適用 不適用

4、應收票據

(1) 應收票據分類列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌票據	23,179,387.87	17,190,400.90
合計	23,179,387.87	17,190,400.90

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	
其中：										
其中：										

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

適用 不適用

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

適用 不適用

(3) 期末公司已質押的應收票據

適用 不適用

(4) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

單位：元

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌票據		12,827,410.15
合計		12,827,410.15

(5) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

單位：元

項目	期末轉應收賬款金額

其他說明：

1. 公司無已質押的應收票據。
2. 公司無出票人無力履約而轉為應收賬款的票據。
3. 未終止原因：銀行承兌匯票全部為信用等級一般的銀行承兌匯票，其背書貼現不滿足終止確認條件。

(6) 本期實際核銷的應收票據情況

適用 不適用

5、應收賬款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	275,978,413.95	54.82%	45,363,600.24	16.44%	230,614,813.71	29,572,155.77	9.04%	27,398,438.52	92.65%	2,173,717.25
其中：										
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	275,978,413.95	54.82%	45,363,600.24	16.44%	230,614,813.71	29,572,155.77	9.04%	27,398,438.52	92.65%	2,173,717.25
按组合	227,404,878.76	45.18%	11,569,978.01	5.09%	215,834,900.75	297,428,473.76	90.96%	15,154,762.59	5.10%	282,273,711.17

計提 壞 賬 准 備 的 應 收 賬 款											
其 中 ：											
按 賬 齡 分 析 的 組 合	227,404,878.76	45.18%	11,569,978.01	5.09%	215,834,900.75	297,428,473.76	90.96%	15,154,762.59	5.10%	282,273,711.17	
合 計	503,383,292.71	100.00%	56,933,578.25	11.31%	446,449,714.46	327,000,629.53	100.00%	42,553,201.11	13.01%	284,447,428.42	

按單項計提壞賬準備：17,965,161.72

單位：元

名稱	期末餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
銷售貨款	9,800,000.00	9,800,000.00	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	1,483,689.32	1,186,951.46	80.00%	回收風險高
銷售貨款	150,000.00	75,000.00	50.00%	回收風險高
銷售貨款	128,712.90	64,356.45	50.00%	回收風險高
銷售貨款	950,000.00	950,000.00	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	161,635.65	161,635.65	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	6,500.00	6,500.00	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	812,000.00	812,000.00	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	4,804,747.98	4,804,747.98	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	791,537.87	791,537.87	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	1,888,095.24	1,510,476.19	80.00%	回收風險高
銷售貨款	70,980.00	70,980.00	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	196,822.50	196,822.50	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	483,585.00	483,585.00	100.00%	回收的可能性較低

銷售貨款	303,125.61	303,125.61	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	110,720.00	110,720.00	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	412,043.03	412,043.03	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	574,586.40	574,586.40	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	367,308.32	367,308.32	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	49,755.72	49,755.72	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	344,319.00	344,319.00	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	333,846.06	333,846.06	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	9,690.82	9,690.82	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	114,474.76	114,474.76	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	281,191.80	281,191.80	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	4,137.00	4,137.00	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	484,407.86	484,407.86	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨款	166,327.87	49,898.36	30.00%	回收風險高
銷售貨款	258,959.82	39,175.82	15.13%	回收風險高
銷售貨款	1,454,700.22	436,410.07	30.00%	回收風險高
銷售貨款	3,426,423.59	3,345,130.24	97.63%	回收風險高
銷售貨款	245,554,089.61	17,188,786.27	7.00%	回收風險高
合計	275,978,413.95	45,363,600.24		

按組合計提壞賬準備：-3,584,784.58

單位：元

名稱	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例
1年以內（含一年）	224,473,215.06	11,223,660.76	5.00%
1-2年	2,665,909.34	266,590.94	10.00%
2-3年	265,754.36	79,726.31	30.00%
合計	227,404,878.76	11,569,978.01	

確定該組合依據的說明：

應收賬款確定組合的依據如下：

組合1	賬齡組合
組合2	合併範圍內關聯方

對於劃分為組合的應收賬款，本公司參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的

預測，編制應收賬款賬齡與整個存續期預期信用損失率對照表，計算預期信用損失。

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

適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	賬面餘額
1年以內（含1年）	471,061,774.87
1至2年	3,630,690.76
2至3年	5,072,471.75
3年以上	23,618,355.33
3至4年	17,032,092.72
4至5年	1,643,880.85
5年以上	4,942,381.76
合計	503,383,292.71

（2）本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
應收賬款壞賬準備	42,553,201.11	14,380,377.14				56,933,578.25
合計	42,553,201.11	14,380,377.14				56,933,578.25

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式

報告期本公司無前期已全額計提壞賬準備，或計提減值準備的比例較大，但在本期又全額收回或轉回，或在本期收回或轉回比例較大的應收賬款。

（3）本期實際核銷的應收賬款情況

適用 不適用

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位：元

單位名稱	應收賬款期末餘額	占應收賬款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
客戶一	245,554,089.61	48.78%	17,188,786.27
客戶二	20,457,833.66	4.06%	1,022,891.68
客戶三	17,004,743.31	3.38%	850,237.17
客戶四	12,490,352.90	2.48%	624,517.65
客戶五	9,800,000.00	1.95%	9,800,000.00
合計	305,307,019.48	60.65%	

(5) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

(6) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

適用 不適用

6、應收款項融資

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應收票據	38,454,313.74	28,297,897.48
合計	38,454,313.74	28,297,897.48

應收款項融資本期增減變動及公允價值變動情況

適用 不適用

本公司根據日常資金管理的需要，將在未來期間內擬進行貼現或背書且符合終止確認的條件的銀行承兌匯票分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。本公司認為，以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收款項融資，因剩餘期限不長，公允價值與賬面價值相若。

期末公司無已質押的應收款項融資。

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

適用 不適用

其他說明：

7、預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：元

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例	金額	比例
1年以內	272,781,709.55	99.97%	152,853,806.72	99.02%
1至2年	69,669.10	0.03%	1,438,095.39	0.93%
2至3年			28,478.01	0.02%
3年以上			46,530.28	0.03%
合計	272,851,378.65		154,366,910.40	

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

(2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

債務人名稱	賬面餘額	占預付賬款比例%	預付款賬齡	與本公司關係	未結算原因
供應商一	162,777,692.74	59.66%	1年以內	供應商	未結算流量款
供應商二	69,131,820.27	25.34%	1年以內	供應商	未結算流量款
供應商三	17,564,731.03	6.44%	1年以內	供應商	未結算流量款
供應商四	9,690,125.98	3.55%	1年以內	供應商	未結算流量款
供應商五	4,364,561.98	1.60%	1年以內	供應商	未結算紙張款
合計	263,528,932.00	96.59%	-	-	-

其他說明：

8、其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	8,837,752.18	4,007,487.71
合計	8,837,752.18	4,007,487.71

(1) 應收利息

1) 應收利息分類

適用 不適用

2) 重要逾期利息

適用 不適用

3) 壞賬準備計提情況

適用 不適用

(2) 應收股利

1) 應收股利分類

適用 不適用

2) 重要的賬齡超過 1 年的應收股利

適用 不適用

3) 壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

(3) 其他應收款

1) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
押金保證金	9,206,131.63	4,199,451.76
個人備用金	184,771.69	0.00

往來款	707,847.50	533,767.38
合計	10,098,750.82	4,733,219.14

2) 壞賬準備計提情況

單位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月 預期信用損失	整個存續期預期信用 損失(未發生信用減 值)	整個存續期預期信用 損失(已發生信用減 值)	
2022 年 1 月 1 日餘額	382,218.29	131,492.33	212,020.81	725,731.43
2022 年 1 月 1 日餘額在本期				
本期計提	516,055.69	19,211.52		535,267.21
2022 年 12 月 31 日餘額	898,273.98	150,703.85	212,020.81	1,260,998.64

損失準備本期變動金額重大的賬面餘額變動情況

 適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	賬面餘額
1 年以內(含 1 年)	6,921,633.48
1 至 2 年	2,034,734.00
2 至 3 年	526,092.53
3 年以上	616,290.81
3 至 4 年	125,350.00
4 至 5 年	312,020.81
5 年以上	178,920.00
合計	10,098,750.82

3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
按單項計提壞賬準備的其他應收款	440,940.81	112,675.00				553,615.81

按组合计提坏账准备的其他应收款	284,790.62	422,592.21				707,382.83
合计	725,731.43	535,267.21				1,260,998.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北今日头条科技有限公司	保证金	2,025,000.00	1年以内	20.05%	101,250.00
江苏今日头条信息科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	9.90%	100,000.00
上海巨量引擎网络技术有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	9.90%	50,000.00
豪腾天佑（北京）科技有限公司	保证金	1,750,000.00	1年以内	17.33%	87,500.00
南京东方实华置业有限公司	往来款	370,254.00	1-2年	3.67%	0.00
合计		6,145,254.00		60.85%	338,750.00

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

1、公司报告期内无终止确认的其他应收款情况。

2、公司報告期內無以其他應收款為標的進行證券化的情況。

9、存貨

公司是否需要遵守房地產行業的披露要求

否

(1) 存貨分類

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備 或合同履約成 本減值準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備 或合同履約成 本減值準備	賬面價值
原材料	24,404,534.50		24,404,534.50	35,220,389.62	613,776.64	34,606,612.98
在产品	4,898,314.77		4,898,314.77	6,999,771.92		6,999,771.92
库存商品	66,181,547.02	236,064.00	65,945,483.02	72,692,435.60		72,692,435.60
周转材料	252,019.45		252,019.45	258,910.51		258,910.51
合计	95,736,415.74	236,064.00	95,500,351.74	115,171,507.65	613,776.64	114,557,731.01

(2) 存貨跌價準備和合同履約成本減值準備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	613,776.64			613,776.64		
库存商品		236,064.00				236,064.00
合计	613,776.64	236,064.00		613,776.64		236,064.00

1. 本期無計入存貨成本的借款費用資本化金額。
2. 期末無用於擔保或所有權受到限制的存貨。
3. 本期增加存貨跌價準備 236,064.00 元，主要系庫存商品計提的存貨跌價準備。

(3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

適用 不適用

(4) 合同履約成本本期攤銷金額的說明 適用 不適用**10、合同資產** 適用 不適用**11、持有待售資產** 適用 不適用**12、一年內到期的非流動資產** 適用 不適用**13、其他流動資產**

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅留抵稅金	40,118,703.08	20,956,240.95
預交稅金	970,873.62	1,468,127.80
合計	41,089,576.70	22,424,368.75

其他說明：

14、債權投資 適用 不適用**15、其他債權投資** 適用 不適用**16、長期應收款****(1) 長期應收款情況**

適用 不適用

(2) 因金融資產轉移而終止確認的長期應收款

適用 不適用

(3) 轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用 不適用

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安德宝药用包装有限公司	64,465,865.83			6,542,459.39						71,008,325.22	
上海久旭环保科技有限公司	24,978,671.71			-3,256.94						24,975,414.77	
北京今印联图像设备有限公司	2,472,202.60			422,847.51						2,895,050.11	
陕西永鑫纸业包装有限公司	30,099,584.32			-4,265,615.42				-	4,495,661.13	21,338,307.77	4,495,661.13
小计	122,016,324.46			2,696,434.54				-	4,495,661.13	120,217,097.87	4,495,661.13
合计	122,016,324.46			2,696,434.54				-	4,495,661.13	120,217,097.87	4,495,661.13

其他说明：

报告期内联营企业陕西永鑫纸业包装有限公司进入清算程序，计提长期股权投资减值准备 4,495,661.13 元。

18、其他权益工具投资

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	275,382,834.51	257,115,421.60
合计	275,382,834.51	257,115,421.60

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	218,006,326.53	237,466,065.21	6,571,747.12	9,978,489.06	2,992,514.91	475,015,142.83
2. 本期增加金额	4,308,839.55	34,815,442.80	274,159.30	4,202,435.70	202,883.83	43,803,761.18
(1) 购置	0.00	112,575.22	136,106.20	340,745.68	98,473.42	687,900.52
(2) 在建工程转入	4,308,839.55	34,702,867.58	138,053.10	3,861,690.02	104,410.41	43,115,860.66

(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	0.00	3,714,715.62	0.00	11,783.08	11,160.00	3,737,658.70
(1) 处置或报废	0.00	3,714,715.62	0.00	11,783.08	11,160.00	3,737,658.70
4. 期末余额	222,315,166.08	268,566,792.39	6,845,906.42	14,169,141.68	3,184,238.74	515,081,245.31
二、累计折旧						
1. 期初余额	67,148,047.99	140,506,465.74	3,570,098.33	4,625,911.04	2,049,198.13	217,899,721.23
2. 本期增加金额	5,440,894.32	16,871,565.46	903,019.89	1,644,617.99	287,327.85	25,147,425.51
(1) 计提	5,440,894.32	16,871,565.46	903,019.89	1,644,617.99	287,327.85	25,147,425.51
3. 本期减少金额	0.00	3,343,244.05	0.00	1,431.99	4,059.90	3,348,735.94
(1) 处置或报废	0.00	3,343,244.05	0.00	1,431.99	4,059.90	3,348,735.94
4. 期末余额	72,588,942.31	154,034,787.15	4,473,118.22	6,269,097.04	2,332,466.08	239,698,410.80
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	149,726,223.77	114,532,005.24	2,372,788.20	7,900,044.64	851,772.66	275,382,834.51
2. 期初账面价值	150,858,278.54	96,959,599.47	3,001,648.79	5,352,578.02	943,316.78	257,115,421.60

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他說明：

- 1、 本期固定資產增加主要系本公司在建安裝機器設備達到預計使用狀態轉入固定資產，以及在建工程轉入增加房屋建築物原值所致。
- 2、 期末本公司無對外抵押、質押的固定資產。
- 3、 期末未發現固定資產可收回金額低於賬面價值的情形，故未計提固定資產減值準備。

(5) 固定資產清理

適用 不適用

22、在建工程

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
在建工程	93,600,226.79	50,688,656.89
合計	93,600,226.79	50,688,656.89

(1) 在建工程情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
天津環球設備採購	1,865,883.87		1,865,883.87	21,332,008.66		21,332,008.66
西安環球設備採購	331,964.60		331,964.60	3,431,706.40		3,431,706.40
研發大樓裝修工程	0.00		0.00	2,538,424.33		2,538,424.33
環球印務擴產暨綠色包裝智能製造工業園（一期）	91,402,378.32		91,402,378.32	23,386,517.50		23,386,517.50
合計	93,600,226.79	0.00	93,600,226.79	50,688,656.89	0.00	50,688,656.89

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率	资金 来源
环球印 务扩产 暨绿色 包装智 能制造 工业园 (一 期)	598,133,700.00	23,386,517.50	80,264,537.28	12,248,676.46		91,402,378.32	17.33%		1,779,661.85	1,779,661.85	4.35%	募 股 资 金
合计	598,133,700.00	23,386,517.50	80,264,537.28	12,248,676.46		91,402,378.32			1,779,661.85	1,779,661.85	4.35%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

- 1、期末未发现在建工程可收回金额低于账面价值的情形，故未计提在建工程减值准备。
- 2、报告期内无以在建工程抵押担保的情形。

(4) 工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,938,250.60	2,938,250.60
2. 本期增加金额	601,290.58	601,290.58
3. 本期减少金额	584,973.07	584,973.07
4. 期末余额	2,954,568.11	2,954,568.11
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,358,173.18	1,358,173.18
2. 本期增加金额	1,667,457.66	1,667,457.66
(1) 计提	1,667,457.66	1,667,457.66
3. 本期减少金额	584,973.06	584,973.06
(1) 处置		
其他	584,973.06	584,973.06
4. 期末余额	2,440,657.78	2,440,657.78
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	513,910.33	513,910.33
2. 期初账面价值	1,580,077.42	1,580,077.42

四、賬面價值								
1. 期末賬面價值			78,671,996.56	4,823,149.73	106,494.80	505,952.28		84,107,593.37
2. 期初賬面價值			80,579,962.72	6,934,602.86	151,374.79	1,260,000.00		88,925,940.37

本期末通過公司內部研發形成的無形資產占無形資產餘額的比例 0.00%。

(2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況

適用 不適用

其他說明：

- 1、期末本公司無形資產無對外抵押、質押的無形資產。
- 2、期末未發現無形資產可收回金額低於賬面價值的情形，故未計提無形資產減值準備。

27、開發支出

適用 不適用

28、商譽

(1) 商譽賬面原值

單位：元

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
		企業合併形成的	處置	
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	108,096,828.78			108,096,828.78
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	72,337,380.36			72,337,380.36
合計	180,434,209.14			180,434,209.14

(2) 商譽減值準備

單位：元

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

商譽所在資產組或資產組組合的相關信息

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

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司分别将领凯科技、北京金印联认定为资产组，本年末商誉所在资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。各资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于财务预算确定，以及未来估计增长率和折现率为基准计算。该增长率基于相关行业的增长及财务预测确定，假设 5 年后进入平稳期，平稳期的增长率按 0% 考虑。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：预算销售额及预算毛利率的现金流入/流出的估计，这些估计基于各资产组产生现金的以往表现及对市场发展的期望。

领凯科技商誉相关资产组组合商誉减值测试过程、关键参数：预测期 5 年营业收入复合增长率 9.4%、预测期 5 年平均营业利润率 2.58%、稳定期增长率 0%、税前折现率 14.49%。

北京金印联商誉相关资产组组合商誉减值测试过程、关键参数：预测期 5 年营业收入复合增长率 3.34%、预测期 5 年平均营业利润率 4.96%、稳定期增长率 0%、税前折现率 11.48%。

商誉减值测试的影响：

截止 2022 年 12 月 31 日，商誉账面余额 18,043.42 万元。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。

经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2022 年北京金印联净利润（扣除公允价值摊销）为 2,423.53 万元。公司已委托外部专业评估机构对上述项目在并购过程中形成的商誉在本报告期末进行了商誉减值测试，经测试，北京金印联经营正常，盈利符合预期，未出现减值迹象。

经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2022 年领凯科技净利润（扣除公允价值摊销）为 3,548.53 万元。公司已委托外部专业评估机构对上述项目在并购过程中形成的商誉在本报告期末进行了商誉减值测试，经测试，领凯科技经营正常，盈利符合预期，未出现减值迹象。

其他说明：

1. 依据 2018 年 8 月 1 日召开的第四届董事会第十次会议及 2018 年 8 月 24 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于收购霍尔果斯领凯网络科技有限公司 70% 股权的议案》以及《股权转让协

议》，本公司 2018 年以人民币 13,186 万元收购霍尔果斯领凯网络科技有限公司持 70% 股权，收购价格与霍尔果斯领凯账面净资产公允价值的差额确认商誉 108,096,828.78 元。

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

3. 本期公司聘请了中发国际资产评估有限公司对形成公司商誉所涉及的霍尔果斯领凯网络科技有限公司相关资产组进行了价值评估，并出具了《西安环球印务股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的霍尔果斯领凯网络科技有限公司相关资产组可回收价值评估项目资产评估报告》（中发财评字[2023]第 016 号），本次商誉减值测试评估的评估价值类型为可回收价值，可回收价值为资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本次商誉减值测试评估的可回收价值通过相关资产组的预计未来现金流量现值确定，即本次评估方法为收益法。纳入评估范围的资产组（包含商誉）包括霍尔果斯领凯网络科技有限公司网络推广信息服务业务资产组及确认的商誉，具体包括设备类资产、无形资产和商誉等，账面值为 15,812.51 万元，相关资产组评估的可回收价值不低于 15,980.00 万元，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。

4. 本期公司聘请了中发国际资产评估有限公司对形成公司商誉所涉及的北京金印联国际供应链管理有限公司相关资产组进行了价值评估，并出具了《西安环球印务股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的北京金印联国际供应链管理有限公司相关资产组组合可回收价值评估项目资产评估报告》（中发财评字[2023]第 015 号），本次商誉减值测试评估的评估价值类型为可回收价值，可回收价值为资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本次商誉减值测试评估的可回收价值通过相关资产组的预计未来现金流量现值确定，即本次评估方法为收益法。纳入评估范围的资产组组合（包含商誉）具体包括北京金印联国际供应链管理有限公司光油、油墨、润版液、清洗剂、专色墨、橡皮布、纸张等业务资产组及确认的商誉，具体包括设备类资产、专利技术、其他无形资产和商誉等，账面值为 10,669.60 万元，相关资产组评估的可回收价值不低于 13,800.00 万元，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。

29、长期待摊费用

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
模切鋼板	13,127.92		13,127.92		0.00
車間、綜合樓裝修費	857,913.12		380,360.90		477,552.22
托盤	113,753.97		98,082.92		15,671.05
大修理費	6,816,193.38		2,243,091.18		4,573,102.20
合計	7,800,988.39		2,734,662.92		5,066,325.47

其他說明：

30、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	43,221,681.68	7,286,719.05	22,364,923.78	4,248,668.24
內部交易未實現利潤	733,359.17	110,003.86	1,020,325.81	153,048.86
合計	43,955,040.85	7,396,722.91	23,385,249.59	4,401,717.10

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
加速折舊資產所得稅負債	1,316,552.19	197,482.83		
合計	1,316,552.19	197,482.83		

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

單位：元

項目	遞延所得稅資產和負債期末互抵金額	抵銷後遞延所得稅資產或負債期末餘額	遞延所得稅資產和負債期初互抵金額	抵銷後遞延所得稅資產或負債期初餘額
遞延所得稅資產		7,396,722.91		4,401,717.10
遞延所得稅負債		197,482.83		

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣虧損	6,362,757.64	6,293,313.52
合計	6,362,757.64	6,293,313.52

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元

年份	期末金額	期初金額	備註
2022 年		2,182,464.78	
2023 年	2,455,619.64	2,384,278.98	
2024 年	409,434.15	409,434.15	
2025 年	7,021.25	7,021.25	
2026 年	2,385,968.73	1,310,114.36	
2027 年	1,104,713.87		
合計	6,362,757.64	6,293,313.52	

其他說明：

31、其他非流動資產
 適用 不適用

32、短期借款
(1) 短期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
抵押借款	0.00	2,971,075.90
保證借款	72,000,000.00	84,293,466.12
信用借款	321,208,101.46	143,748,184.58
已貼現未到期票據	2,123,292.24	948,749.11
應計利息	252,166.99	157,400.04
合計	395,583,560.69	232,118,875.75

短期借款分類的說明：

(2) 已逾期未償還的短期借款情況
 適用 不適用

其他說明：

公司無已到期未償還的短期借款。

33、交易性金融負債
 適用 不適用

34、衍生金融負債
 適用 不適用

35、應付票據

單位：元

種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	114,677,932.75	125,823,244.90
合計	114,677,932.75	125,823,244.90

本期末已到期未支付的應付票據總額為 0.00 元。

36、應付賬款
(1) 應付賬款列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
1 年以內	147,236,846.64	116,290,275.78
1-2 年	1,745,636.96	168,623.80
2-3 年	71,023.00	625,506.20
3 年以上	545,774.41	1,258,215.69
合計	149,599,281.01	118,342,621.47

(2) 賬齡超過 1 年的重要應付賬款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
供應商一	406,590.00	未結算貨款
供應商二	343,230.00	未結算貨款
供應商三	253,445.53	未結算貨款
供應商四	126,693.18	未結算貨款
供應商五	97,215.68	未結算流量款
合計	1,227,174.39	

其他說明：

37、預收款項

(1) 預收款項列示

 適用 不適用

(2) 賬齡超過 1 年的重要預收款項

 適用 不適用

38、合同負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
預收貨款	74,503,735.93	10,957,078.63
合計	74,503,735.93	10,957,078.63

報告期內賬面價值發生重大變動的金額和原因

39、應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	26,497,827.21	142,238,047.30	137,634,082.71	31,101,791.80
二、離職後福利-設定提存計劃	47,046.45	11,487,536.88	11,476,115.34	58,467.99

三、辭退福利		256,158.89		256,158.89
合計	26,544,873.66	153,981,743.07	149,110,198.05	31,416,418.68

(2) 短期薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、工資、獎金、津貼和補貼	25,404,218.04	123,296,832.13	118,854,426.55	29,846,623.62
2、職工福利費	0.00	6,060,788.51	6,060,788.51	0.00
3、社會保險費	28,798.13	6,441,204.39	6,433,776.55	36,225.97
其中：醫療保險費	27,942.74	6,054,418.24	6,047,198.11	35,162.87
工傷保險費	855.39	288,017.40	287,809.69	1,063.10
生育保險費	0.00	98,768.75	98,768.75	0.00
4、住房公積金	8,311.00	4,759,451.00	4,767,762.00	
5、工會經費和職工教育經費	168,362.01	1,509,046.09	1,397,206.00	280,202.10
其他	888,138.03	170,725.18	120,123.10	938,740.11
合計	26,497,827.21	142,238,047.30	137,634,082.71	31,101,791.80

(3) 設定提存計劃列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	45,620.80	11,051,941.36	11,040,866.00	56,696.16
2、失業保險費	1,425.65	435,595.52	435,249.34	1,771.83
合計	47,046.45	11,487,536.88	11,476,115.34	58,467.99

其他說明：

40、應交稅費

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	2,806,889.28	1,096,758.95
企業所得稅	2,002,256.79	1,769,386.49
個人所得稅	358,319.84	695,451.14
城市維護建設稅	266,730.45	223,580.85
房產稅	268,450.65	307,247.00
土地使用稅	293,961.71	313,250.43
教育費附加	115,366.88	96,181.72

地方教育費附加	76,911.30	64,121.16
水利基金	8,036.24	8,552.98
印花稅	1,330,642.82	137,202.33
合計	7,527,565.96	4,711,733.05

其他說明：

41、其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應付股利	40,835,403.99	47,235,403.99
其他應付款	24,935,119.44	128,335,243.63
合計	65,770,523.43	175,570,647.62

(1) 應付利息

適用 不適用

(2) 應付股利

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
金湖縣行千里網絡傳媒服務中心（有限合夥）	29,099,750.04	30,499,750.04
徐天平	6,737,482.09	9,947,582.09
鄧志堅	1,864,398.41	2,752,698.41
曾慶贊	1,328,564.89	1,961,564.89
王雪藝	563,748.08	832,348.08
李捷	927,058.22	927,058.22
李加東	309,941.85	309,941.85
連學旺	4,460.41	4,460.41
合計	40,835,403.99	47,235,403.99

其他說明，包括重要的超過 1 年未支付的應付股利，應披露未支付原因：

(3) 其他應付款

1) 按款項性質列示其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
押金	2,720,801.41	2,354,021.41
股權轉讓款	8,327,043.56	17,858,414.91
股東拆借款		100,111,111.08
其他往來	13,887,274.47	8,011,696.23
合計	24,935,119.44	128,335,243.63

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
金湖行千里網絡傳媒服務中心（有限合夥）	8,238,666.00	股權收購款
合計	8,238,666.00	

其他說明：

42、持有待售負債

 適用 不適用

43、一年內到期的非流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款	29,500,000.00	33,500,000.00
一年內到期的租賃負債	468,590.62	1,152,501.03
合計	29,968,590.62	34,652,501.03

其他說明：

44、其他流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
待轉銷項稅額	4,530,011.28	844,021.27
已背書但未終止確認一般信用等級的銀行承兌匯票	14,120,229.46	11,391,585.35
長期借款應付利息	128,403.18	83,340.68
合計	18,778,643.92	12,318,947.30

短期應付債券的增減變動：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	22,160,000.00	51,660,000.00
合计	22,160,000.00	51,660,000.00

长期借款分类的说明：

1. 根据本公司 2019 年 9 月 12 日与中国工商银行股份有限公司签订《并购借款协议》，本公司以持有子公司霍尔果斯领凯 70%股权质押给中国工商银行股份有限公司取得借款 7,900.00 万元，借款期限为 60 个月，截至 2022 年 12 月 31 日借款余额 2,416.00 万元，重分类至一年内到期的非流动负债 1,850.00 万元。

2. 根据本公司 2020 年 11 月 12 日与招商银行股份有限公司签订《并购贷款借款协议》，本公司以持有子公司北京金印联 70%股权质押给招商银行股份有限公司取得借款 5,500.00 万元，借款期限为 60 个月，截至 2022 年 12 月 31 日借款余额 2,750.00 万元，重分类至一年内到期的非流动负债 1,100.00 万元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

適用 不適用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

適用 不適用

47、租賃負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
租賃付款額	0.00	394,727.11
未確認融資費用	0.00	-6,357.04
合計		388,370.07

其他說明：

48、長期應付款

適用 不適用

49、長期應付職工薪酬

適用 不適用

50、預計負債

適用 不適用

51、遞延收益

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助		9,500,000.00		9,500,000.00	與資產相關的政府補助
合計		9,500,000.00		9,500,000.00	--

涉及政府補助的項目：

單位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助		9,500,000.00					9,500,000.00	与资产相关

其他说明：

本期递延收益系本公司之子公司凌峰收到的陕西省西咸新区空港新城管理委员会 2021 年一事一议奖补政策补贴。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	252,000,000.00	68,040,000.00				68,040,000.00	320,040,000.00

其他说明：

经股东会决议通过并经中国证券监督管理委员会证监许可（2022）397 号《关于核准西安环球印务股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司 2022 年 12 月非公开发行 68,040,000.00 股（每股面值 1 元），每股发行价 11.03 元，募集资金 750,481,200.00 元，扣除发行费用 12,948,580.21 元，募集资金净额为人民币 737,532,619.79 元，增加注册资本 68,040,000.00 元，资本公积（股本溢价）669,492,619.79 元，变更后的注册资本人民币为 320,040,000.00 元，上述变更于 2023 年 2 月 6 日完成工商登记手续。

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價（股本溢價）	43,564,409.15	669,492,619.79		713,057,028.94
其他資本公積	1,630,661.42			1,630,661.42
合計	45,195,070.57	669,492,619.79		714,687,690.36

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

資本公積本期增加主要係公司本期非公开发行股票產生的股本溢價。

56、庫存股

適用 不適用

57、其他綜合收益

適用 不適用

58、專項儲備

適用 不適用

59、盈餘公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	42,056,611.15	2,641,775.58		44,698,386.73
合計	42,056,611.15	2,641,775.58		44,698,386.73

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

60、未分配利潤

單位：元

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	419,145,859.95	329,973,413.47
調整後期初未分配利潤	419,145,859.95	329,973,413.47
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	86,591,621.32	106,357,144.47
減：提取法定盈餘公積	2,641,775.58	2,784,697.99

应付普通股股利		14,400,000.00
期末未分配利潤	503,095,705.69	419,145,859.95

調整期初未分配利潤明細：

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

61、營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	1,926,030,855.45	1,650,731,244.02	2,931,043,167.97	2,648,337,806.82
其他業務	4,458,471.05	437,519.86	5,261,625.01	225,274.40
合計	1,930,489,326.50	1,651,168,763.88	2,936,304,792.98	2,648,563,081.22

經審計扣除非經常損益前後淨利潤孰低是否為負值

是 否

收入相關信息：

單位：元

合同分類	分部 1	分部 2	醫藥及其他紙盒	互聯網數字營銷	印刷包裝供應鏈業務	廢紙銷售及房屋租賃	合計
商品類型			478,011,000.44	976,018,365.34	472,001,489.67	4,458,471.05	1,930,489,326.50
其中：							
商品類型			478,011,000.44	976,018,365.34	472,001,489.67	4,458,471.05	1,930,489,326.50

合计		478,011,000.44	976,018,365.34	472,001,489.67	4,458,471.05	1,930,489,326.50
----	--	----------------	-----------------------	----------------	--------------	-------------------------

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,242,243.59	2,352,283.66
教育费附加	1,626,422.63	1,751,358.89
房产税	2,020,180.25	2,219,059.12
土地使用税	1,236,362.48	938,033.10
车船使用税	9,906.88	6,129.28
印花税	2,246,838.82	1,409,406.07
其他	780.21	4,519.90
合计	9,382,734.86	8,680,790.02

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	36,213,750.02	37,499,248.77
差旅费	912,334.25	1,269,424.78
业务招待费	2,387,868.97	1,780,952.58
运输装卸费	798,845.70	655,342.31
资产折旧	71,753.82	24,506.02
邮电通讯费	210,982.44	172,583.20
市场推广费	1,159,465.18	1,195,592.91
其他	1,457,754.35	2,435,869.27
合计	43,212,754.73	45,033,519.84

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	27,761,211.02	26,139,248.38
税金、上缴基金	943,392.31	707,014.46
差旅费	604,400.55	381,835.97
车辆使用费	354,474.97	461,485.09
业务招待费	910,190.35	1,186,018.48
安全环保费	2,472,777.32	1,621,514.50
资产摊销	3,626,421.58	3,491,560.41
累计折旧	3,416,245.62	4,054,254.37
维修费	488,928.99	1,694,289.86
办公费	1,431,165.77	2,037,706.03
邮电通讯费	440,765.30	434,915.33
服务费	1,383,738.86	1,706,216.68
审计咨询费	2,993,017.46	3,022,098.38
其他	4,308,318.81	5,779,396.85
合计	51,135,048.91	52,717,554.79

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	35,045,737.32	37,792,250.48
试制材料及其他消耗费用	11,458,133.53	9,839,360.12
其他	5,109,990.49	4,688,752.84
合计	51,613,861.34	52,320,363.44

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,849,827.44	24,591,422.49
减：利息收入	2,241,962.12	1,896,578.42
汇兑损益	-138,024.90	80,634.63
银行手续费	711,356.83	280,567.29
合计	17,181,197.25	23,056,045.99

其他说明：

67、其他收益

單位：元

產生其他收益的來源	本期發生額	上期發生額
政府補助	5,519,158.57	7,987,791.61
加計抵減增值稅	15,052,899.65	12,366,459.55
個稅手續費返還	243,240.98	133,420.26
增值稅稅收減免	24,630.38	75,000.00

68、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	2,696,434.54	10,677,597.81
處置長期股權投資產生的投資收益		4,167,661.48
合計	2,696,434.54	14,845,259.29

其他說明：

69、淨敞口套期收益

 適用 不適用

70、公允價值變動收益

 適用 不適用

71、信用減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
壞賬損失	-14,915,644.35	-2,362,416.57
合計	-14,915,644.35	-2,362,416.57

其他說明：

72、資產減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
----	-------	-------

存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	-236,064.00	-613,776.64
長期股權投資減值損失	-4,495,661.13	
合計	-4,731,725.13	-613,776.64

其他說明：

73、資產處置收益

單位：元

資產處置收益的來源	本期發生額	上期發生額
處置非流動資產收益	584.07	906.92
減：處置非流動資產損失	7,842.90	88,218.51

74、營業外收入

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入当期非經常性損益的金額
其他	0.01	15,628.13	0.01
合計	0.01	15,628.13	0.01

計入当期損益的政府補助：

其他說明：

75、營業外支出

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入当期非經常性損益的金額
非流動資產報廢損失	371,471.57	862,654.22	371,471.57
公益性捐贈支出	41,599.00		41,599.00
其他		2,522.52	
合計	413,070.57	865,176.74	413,070.57

其他說明：

76、所得稅費用

(1) 所得稅費用表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
当期所得稅費用	10,702,654.75	11,518,865.03
遞延所得稅費用	-2,797,522.98	-240,360.14
合計	7,905,131.77	11,278,504.89

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：元

項目	本期發生額
利潤總額	110,263,630.78
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	16,539,544.62
子公司適用不同稅率的影響	-1,564,726.50
調整以前期間所得稅的影響	83,595.04
非應稅收入的影響	-409,805.18
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	159,018.03
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-173,560.98
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	1,276,717.20
加計扣除項目的影響	-4,838,818.77
其他影響	-3,166,831.69
所得稅費用	7,905,131.77

其他說明：

77、其他綜合收益

詳見附注。

78、現金流量表項目

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
往來變動及其他	8,905,383.18	14,708,078.03
收到的政府補助	15,019,158.57	8,161,711.87
利息收入	2,241,962.12	1,896,578.42
營業外收入	0.01	15,628.13
合計	26,166,503.88	24,781,996.45

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
費用付現	21,587,085.32	30,150,385.07
財務費用手續費	711,356.83	280,567.29
營業外支出	41,599.00	2,522.52
往來變動	3,401,396.01	19,826,724.34
合計	25,741,437.16	50,260,199.22

支付的其他與經營活動有關的現金說明：

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
收回股權轉讓款	0.00	1,050,000.00
合計		1,050,000.00

收到的其他與投資活動有關的現金說明：

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
合併範圍變動	0.00	8,041,079.51
合計		8,041,079.51

支付的其他與投資活動有關的現金說明：

(5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
收到其他與籌資相關的現金	72,337,776.40	173,865,506.89
合計	72,337,776.40	173,865,506.89

收到的其他與籌資活動有關的現金說明：

本期收到的其他與籌資活動有關的現金主要系：票據貼現款項。

(6) 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
支付其他與籌資相關的現金	171,819,527.08	153,618,355.08
合計	171,819,527.08	153,618,355.08

支付的其他與籌資活動有關的現金說明：

本期支付的其他與籌資活動有關的現金主要系：償還控股股東陝西醫葯控股集團有限責任公司拆借資金、合併範圍內票據貼現本期到期支付以及支付租賃款項。

79、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	102,358,499.01	126,149,810.09
加：資產減值準備	19,647,369.48	2,976,193.21
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	25,147,425.51	24,280,517.24
使用權資產折舊	1,667,457.66	1,358,173.18
無形資產攤銷	4,180,229.72	3,701,506.18
長期待攤費用攤銷	2,734,662.92	2,688,307.92
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）	7,258.83	87,311.59
固定資產報廢損失（收益以“-”號填列）	371,471.57	862,654.22
公允價值變動損失（收益以“-”號填列）		
財務費用（收益以“-”號填列）	18,849,827.44	24,591,422.49
投資損失（收益以“-”號填列）	-2,696,434.54	-14,845,259.29

遞延所得稅資產減少（增加以“－”號填列）	-2,995,005.81	262,430.08
遞延所得稅負債增加（減少以“－”號填列）	197,482.83	
存貨的減少（增加以“－”號填列）	18,821,315.27	-18,667,039.97
經營性應收項目的減少（增加以“－”號填列）	-301,887,148.49	-24,694,455.99
經營性應付項目的增加（減少以“－”號填列）	86,321,623.12	-11,137,985.85
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	-27,273,965.48	117,613,585.10
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等价物淨變動情況：		
現金的期末餘額	887,267,695.57	276,130,278.70
減：現金的期初餘額	276,130,278.70	292,061,409.95
加：現金等价物的期末餘額		
減：現金等价物的期初餘額		
現金及現金等价物淨增加額	611,137,416.87	-15,931,131.25

（2）本期支付的取得子公司的現金淨額

單位：元

	金額
其中：	
其中：	
加：以前期間發生的企業合併於本期支付的現金或現金等价物	9,209,234.00
其中：	
取得子公司支付的現金淨額	9,209,234.00

其他說明：

（3）本期收到的處置子公司的現金淨額

 適用 不適用

(4) 現金和現金等价物的構成

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	887,267,695.57	276,130,278.70
其中：庫存現金	81,864.74	121,192.19
可隨時用於支付的銀行存款	887,069,164.10	275,978,555.66
可隨時用於支付的其他貨幣資金	116,666.73	30,530.85
三、期末現金及現金等价物餘額	887,267,695.57	276,130,278.70
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等价物	19,254,404.91	23,231,696.33

其他說明：

本期現金及現金等价物餘額與資產負債表貨幣資金餘額不一致的原因主要係其他貨幣資金中存在使用受限保證金 19,254,404.91 元，該項資金使用權受到限制，故現金及現金等价物餘額中未包括此項餘額。

80、所有者權益變動表項目註釋

說明對上年期末餘額進行調整的“其他”項目名稱及調整金額等事項：

81、所有權或使用權受到限制的資產

單位：元

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	19,254,404.91	銀行承兌匯票保證金
合計	19,254,404.91	

其他說明：

82、外幣貨幣性項目
(1) 外幣貨幣性項目

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
----	--------	------	-----------

货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	184,626.20	6.9646	1,285,847.64
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、取得时确认为递延收益的政府补助	9,500,000.00	递延收益	
广州市商务发展专项企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
陕西专精特新奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
北京金印联示范单位奖励资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
淮安市文化产业发展引导资金	550,000.00	其他收益	550,000.00
企业发展扶持资金	1,639,401.00	其他收益	1,639,401.00
省级中小企业专项资金	170,000.00	其他收益	170,000.00
省级两化融合奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
陕西省省级企业技术中心补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
天津滨海失业保险返还	64,754.57	其他收益	64,754.57

穩崗補貼	284,465.79	其他收益	284,465.79
西安環球疫情優惠補貼	500,000.00	其他收益	500,000.00
西安市市級文化產業發展專項資金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
中小企業專項資金	500,000.00	其他收益	500,000.00
一次性擴崗留工補助	20,500.00	其他收益	20,500.00
製造業小型微利企業社保繳費補貼	23,345.70	其他收益	23,345.70
信息補貼	6,391.51	其他收益	6,391.51
天津工業和信息化局補貼資金	300.00	其他收益	300.00

(2) 政府補助退回情況

適用 不適用

其他說明：

85、其他

適用 不適用

八、合併範圍的變更

1、非同一控制下企業合併

(1) 本期發生的非同一控制下企業合併

適用 不適用

(2) 合併成本及商譽

適用 不適用

(3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

適用 不適用

(4) 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失

是否存在通過多次交易分步實現企業合併並且在報告期內取得控制權的交易

是 否

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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安易诺和创科技发展有限公司	西安市高新区科技一路32号西安医药园	西安市高新区科技一路32号西安医药园	生产企业	100.00%		投资设立
天津滨海环球印务有限公司	天津市北辰区天津医药医疗器械工业园	天津市北辰区天津医药医疗器械工业园	生产企业	100.00%		投资设立
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区	新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区	技术服务业	70.00%		收购
北京金印联国际供应链管理有限公司	北京市大兴区兴华街	北京市大兴区兴华街	供应链管理	70.00%		收购
西安易博洛克数字技术有限公司	西安市高新区科技一路	西安市高新区科技一路	软件和信息 技术服务	70.00%		投资设立
西安凌峰环球印务科技有限公司	陕西省西咸新区空港新城	陕西省西咸新区空港新城	生产企业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

霍尔果斯领凯网络科技有限公司	30.00%	8,496,280.80	4,500,000.00	52,930,228.09
北京金印联国际供应链管理有限公司	30.00%	7,270,596.89		44,467,749.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	606,422,932.26	6,756,284.56	613,179,216.82	434,901,287.08	0.00	434,901,287.08	358,618,825.11	6,166,919.07	364,785,744.18	202,579,383.95	222,672.91	202,802,056.86
北京金印国际供应链管理有限公	262,991,240.25	11,568,973.74	274,560,213.99	132,544,513.92	0.00	132,544,513.92	240,140,926.08	12,669,096.73	252,810,022.81	135,704,211.87	165,697.16	135,869,909.03

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	976,008,699.24	31,294,242.42	31,294,242.42	-189,540,392.34	1,932,936,333.67	37,234,261.69	37,234,261.69	644,474.98
北京金印国际供应链管理有限公	611,499,028.47	25,075,586.29	25,075,586.29	35,184,668.96	705,746,191.70	30,505,066.51	30,505,066.51	-10,901,575.52

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
西安德宝药用包装有限公司	西安市高新区	西安市高新区	开发、生产、销售药用包装铝管及相关包装材料产品	46.00%		权益法
上海久旭环保科技股份有限公司	上海市普陀区	上海市普陀区	环保、印务、计算机、网络信息、通信、电子、生物、新媒体、农业科技的技术开发、转让、咨询、服务，计算机技术开发与销售，计算机、电子产品等销售，智能、通信、电子设备等安装、销售，商务咨询，进出口业务	5.00%		权益法
陕西永鑫纸业包装有限公司	西安市临潼区	西安市临潼区	包装装潢设计、生产和加工各类包装材料、包装制品，彩色印刷，高档纸板生产、销售塑料零件和其它塑料制品，销售自产产品、普通道路货物运输。	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合營企業的主要財務信息
 適用 不適用

(3) 重要聯營企業的主要財務信息

單位：元

	期末餘額/本期發生額			期初餘額/上期發生額		
	西安德寶藥用包裝有限公司	上海久旭環保股份有限公司	陝西永鑫紙業包裝有限公司	西安德寶藥用包裝有限公司	上海久旭環保股份有限公司	陝西永鑫紙業包裝有限公司
流動資產	105,462,580.28	25,848,494.29	55,677,723.07	85,220,395.57	25,864,974.42	54,903,747.58
非流動資產	62,506,241.42	100,555,341.00	25,450,262.39	69,075,045.44	100,555,341.00	30,825,138.82
資產合計	167,968,821.70	126,403,835.29	81,127,985.46	154,295,441.01	126,420,315.42	85,728,886.40
流動負債	15,196,913.20	0.00	30,158,099.95	17,754,684.75	0.00	25,792,788.29
非流動負債	3,111,316.68	0.00	927,500.00	1,487,516.67	0.00	1,188,375.00
負債合計	18,308,229.88	0.00	31,085,599.95	19,242,201.42	0.00	26,981,163.29
少數股東權益						
歸屬於母公司股東權益	149,660,591.82	126,403,835.29	50,042,385.51	135,053,239.59	126,420,315.42	58,747,723.11
按持股比例計算的淨資產份額	68,843,872.24	24,975,414.77	24,520,768.90	62,124,490.21	24,978,671.71	28,786,384.32
調整事項						
—商譽						
—內部交易未實現利潤						
—其他	2,164,452.98		-3,182,461.13	2,341,375.62		1,313,200.00
對聯營企業權益投資的賬面價值	71,008,325.22	24,975,414.77	21,338,307.77	64,465,865.83	24,978,671.71	30,099,584.32
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值						
營業收入	83,709,464.71	0.00	178,043,676.52	81,538,502.66	0.00	166,746,577.74
淨利潤	14,607,352.23	-16,480.13	-8,705,337.60	14,583,346.80	-16,585.02	7,763,698.70
終止經營的淨利潤						
其他綜合收益						
綜合收益總額	14,607,352.23	-16,480.13	-8,705,337.60	14,583,346.80	-16,585.02	7,763,698.70

本年度收到的 来自联营企业 的股利						9,019,519.78
-------------------------	--	--	--	--	--	--------------

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,895,050.11	2,472,202.60
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	422,847.51	347,019.34
--综合收益总额	422,847.51	347,019.34

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	--	--	--	--
应收款项融资			38,454,313.74	38,454,313.74
持续以公允价值计量的资产总额			38,454,313.74	38,454,313.74
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

由于承兑汇票期限短，起止日间隔不长，故以账面价值作为公允价值的合理估计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
陕西医药控股集团有限责任公司	西安市高新区科技二路	一般项目：第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；养老服务；机构养老服务；养生保健服务（非医疗）；中医养生保健服务（非医疗）；医学研究和试验发展；病人陪护服务；远程健康管理服务；园区管理服务；医用包装材料制造；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；工业互联网数据服务；物联网技术服务；物联网应用服务；互联网数据服务；大数据服务；互联网销售（除	170100.00 万元	36.42%	36.42%

	销售需要许可的商品); 会议及展览服务; 业务培训 (不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训); 以自有资金从事投资活动 (除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目: 药品生产; 药品批发; 药品零售; 第二类医疗器械生产; 第三类医疗器械生产; 第三类医疗器械经营; 药品进出口; 医疗服务; 依托实体医院的互联网医院服务; 货物进出口; 包装装潢印刷品印刷 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以审批结果为准)。			
--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陕西省国有资产监督管理委员会。

其他说明:

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”之“(1) 企业集团的构成”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“3、在合营安排或联营企业中的权益”之“(1) 重要的合营企业或联营企业”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港原石国际有限公司	公司股东
陕西医药控股集团实业开发有限责任公司	同受控股股东控制
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股份有限公司	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
陕西医药产业投资管理有限公司	同受控股股东控制
陕西医药控股医药研究院有限公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团医疗科技有限公司	同受控股股东控制
陕西医药控股集团生物科技股份有限公司	同受控股股东控制
陕西孙思邈高新制药有限公司	同受控股股东控制
西安海欣制药有限公司	受控股股东重大影响
西安正大制药有限公司	受控股股东重大影响
国药控股陕西有限公司	受控股股东重大影响
西安杨森制药有限公司	受控股股东重大影响

欧亚国际（陕西）健康产业集团有限公司	受控股股东重大影响
上海久日投资管理有限公司	董事投资公司
上海岱旭创业投资合伙企业（有限合伙）	董事投资公司
宁波保税区盈呗投资合伙企业（有限合伙）	董事投资公司

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京今印联图像设备有限公司	采购包装产品、接受服务等	2,238,213.20	7,100,000.00	否	577,781.97
陕西永鑫纸业包装有限公司	采购包装产品	34,047.95	2,000,000.00	否	1,188,181.22
陕西医药控股集团实业开发有限责任公司	购买商品、接受服务等	1,390,607.22	1,800,000.00	否	1,358,741.15
山海丹医院	购买商品、接受服务等	135,879.32	180,000.00	否	0.00
汉中大药房	购买商品	33,440.37	200,000.00	否	0.00
陕西医药控股集团医疗科技有限公司	购买商品	5,309.73	100,000.00	否	2,654.87

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
北京今印联图像设备有限公司	技术服务费	4,635.85	143,067.92
陕西永鑫纸业包装有限公司	销售货物	109,572.62	191,089.18
西安海欣制药有限公司	销售货物	1,997,581.12	1,180,150.52
西安杨森制药有限公司	销售货物	17,635,948.52	17,053,343.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

（3）关联租赁情况

本公司作為出租方：

單位：元

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
陝西永鑫紙業包裝有限公司	不動產租賃	431,009.18	715,596.34

本公司作為承租方：

適用 不適用

(4) 關聯擔保情況

本公司作為擔保方

單位：元

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
天津濱海環球印務有限公司	20,000,000.00	2022年05月25日	2023年05月25日	否
天津濱海環球印務有限公司	20,000,000.00	2022年11月24日	2023年12月23日	否
天津濱海環球印務有限公司	10,000,000.00	2021年08月31日	2021年12月22日	是
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	26,000,000.00	2021年09月10日	2022年02月10日	是
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	50,000,000.00	2022年06月20日	2023年06月20日	否
江蘇領凱數字科技有限公司	10,000,000.00	2022年09月01日	2023年09月01日	否
江蘇領凱數字科技有限公司	20,000,000.00	2022年06月27日	2023年06月26日	否
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	30,000,000.00	2022年06月20日	2023年06月20日	否
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	10,000,000.00	2022年12月13日	2023年12月12日	否

本公司作為被擔保方

單位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
陕西医药控股集团有限责任公司	100,000,000.00	2021年02月26日	2022年02月25日	利率：4.00%，借款期限12个月，本期支付借款利息71.18万元。
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况
 适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,306,015.42	5,007,802.75

(8) 其他关联交易
 适用 不适用

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
预付账款	北京今印联图像设备有限公司	0.00		697,238.71	
应收账款	西安杨森制药有限公司	2,657,104.34	132,855.22	3,324,232.02	166,211.60
应收账款	西安海欣制药有限公司			152,179.91	7,609.00
应收账款	陕西永鑫纸业包装有限公司	45,660.00	2,283.00	54,561.00	2,728.05

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京今印联图像设备有限公司	146,890.00	
其他应付款	北京今印联图像设备有限公司	146,000.00	
其他应付款	陕西医药控股集团有限责任公司	0.00	100,111,111.08

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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 45,803,983.89 元，已贴现尚未到期的银行承兑汇票 17,724,297.15 元

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

单位：元

利润分配方案	根据本公司 2023 年 4 月 19 日第五届董事会第二十二次会议审议通过的《2022 年度利润分配预案》，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本为 320,040,000 股，以此为基数计算共计拟派发现金红利 640.08 万元（含税）
--------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司 2023 年 4 月 19 日第五届董事会第二十二次会议审议通过的《2022 年度利润分配预案》，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本为 320,040,000 股，以此为基数计算共计拟派发现金红利 640.08 万元（含税）。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

適用 不適用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,255,832.08	3.34%	1,245,326.08	99.16%	10,506.00	1,201,407.70	2.20%	1,186,898.55	98.79%	14,509.15
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,255,832.08	3.34%	1,245,326.08	99.16%	10,506.00	1,201,407.70	2.20%	1,186,898.55	98.79%	14,509.15
按组合计提坏账准备的应收账款	36,366,369.94	96.66%	1,357,568.49	3.73%	35,008,801.45	53,484,410.72	97.80%	2,150,664.46	4.02%	51,333,746.26
其中：										
按账龄分析的组合	27,151,369.68	72.17%	1,357,568.49	5.00%	25,793,801.19	42,858,229.12	78.37%	2,150,664.46	5.02%	40,707,564.66
公司及所属子公司往来款项的组合	9,215,000.26	24.49%			9,215,000.26	10,626,181.60	19.43%			10,626,181.60
合计	37,622,202.02	100.00%	2,602,894.57	6.92%	35,019,307.45	54,685,818.42	100.00%	3,337,563.01	6.10%	51,348,255.41

按单项计提坏账准备：58427.53

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
销售货款	952,706.47	942,200.47	98.90%	回收的可能性较低
销售货款	303,125.61	303,125.61	100.00%	回收的可能性较低
合计	1,255,832.08	1,245,326.08		

按组合计提坏账准备：-793095.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	27,151,369.68	1,357,568.49	5.00%
1-2年			
2-3年			
合计	27,151,369.68	1,357,568.49	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
西安易诺和创科技发展有限公司	9,215,000.26		
合计	9,215,000.26		

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	27,151,369.68
2至3年	18,450.00
3年以上	10,452,382.34
3至4年	494,926.99
4至5年	7,953,450.88

5 年以上	2,004,004.47
合计	37,622,202.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,337,563.01	-734,668.44				2,602,894.57
合计	3,337,563.01	-734,668.44				2,602,894.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安易诺和创科技发展有限公司	9,215,000.26	24.49%	
西安杨森制药有限公司	2,657,104.34	7.06%	132,855.22
上海嘉亨日用化学品有限公司	2,543,576.22	6.76%	127,178.81
上海西西艾尔启东日用化学品有限公司	1,512,682.36	4.02%	75,634.12
南京健友生化制药股份有限公司	1,281,429.46	3.41%	64,071.47
合计	17,209,792.64	45.74%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

適用 不適用

2、其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	2,505,773.62	5,795,585.58
其他應收款	104,312,190.77	63,243,972.31
合計	106,817,964.39	69,039,557.89

(1) 應收利息

1) 應收利息分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	51,302.77	4,973,435.60
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司		413,249.98
西安凌峰環球印務科技有限公司	2,454,470.85	408,900.00
合計	2,505,773.62	5,795,585.58

2) 重要逾期利息

適用 不適用

3) 壞賬準備計提情況

適用 不適用

(2) 應收股利

適用 不適用

(3) 其他應收款

1) 其他應收款按款項性質分類情況

单位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
押金保證金	721,000.00	821,800.00
往來款	103,746,130.77	62,524,437.73
合計	104,467,130.77	63,346,237.73

2) 壞賬準備計提情況

单位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失(未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失(已發生信用減值)	
2022 年 1 月 1 日餘額	51,800.00	50,465.42		102,265.42
2022 年 1 月 1 日餘額在本期				
本期計提	103,140.00	-50,465.42		52,674.58
2022 年 12 月 31 日餘額	154,940.00	0.00		154,940.00

損失準備本期變動金額重大的賬面餘額變動情況

 適用 不適用

按賬齡披露

单位：元

賬齡	賬面餘額
1 年以內(含 1 年)	51,852,149.91
1 至 2 年	45,162,867.09
2 至 3 年	27,805.79
3 年以上	7,424,307.98
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	7,424,307.98
合計	104,467,130.77

3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	102,265.42	52,674.58			0.00	154,940.00
合计	102,265.42	52,674.58			0.00	154,940.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	单位往来	50,000,000.00	1年以内	47.86%	0.00
西安凌峰环球印务科技有限公司	单位往来	46,114,251.16	1-2年	44.14%	0.00
西安易诺和创科技发展有限公司	单位往来	7,385,807.98	1-5年	7.07%	0.00
江西和力物联实业有限公司	保证金	300,000.00	1-2年/2-3年	0.29%	60,000.00
西安易博洛克数字技术有限公司	单位往来	246,071.63	1-3年	0.24%	0.00
合计		104,046,130.77		99.60%	60,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

3、長期股權投資

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	645,067,192.45		645,067,192.45	495,067,192.45		495,067,192.45
對聯營、合營企業投資	117,748,037.74	4,495,661.13	113,252,376.61	115,474,450.71		115,474,450.71
合計	762,815,230.19	4,495,661.13	758,319,569.06	610,541,643.16		610,541,643.16

(1) 對子公司投資

單位：元

被投資單位	期初餘額（賬面價值）	本期增減變動				期末餘額（賬面價值）	減值準備 期末餘額
		追加投資	減少投資	計提減值準備	其他		
西安易諾和創科技發展有限公司	22,148,192.45					22,148,192.45	
天津濱海環球印務有限公司	162,451,100.00					162,451,100.00	
霍尔果斯領凱網絡科技有限公司	138,860,000.00					138,860,000.00	
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	121,607,900.00					121,607,900.00	
西安凌峰環球印務科技有限公司	50,000,000.00	150,000,000.00				200,000,000.00	
合計	495,067,192.45	150,000,000.00				645,067,192.45	

(2) 對聯營、合營企業投資

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
西安德宝药用包装有限公司	64,465,865.83			6,542,459.39						71,008,325.22	
上海久旭环保科技股份有限公司	24,978,671.71			-3,256.94						24,975,414.77	
陕西永鑫纸业包装有限公司	26,029,913.17			-4,265,615.42				-	4,495,661.13	17,268,636.62	4,495,661.13
小计	115,474,450.71			2,273,587.03				-	4,495,661.13	113,252,376.61	4,495,661.13
合计	115,474,450.71			2,273,587.03				-	4,495,661.13	113,252,376.61	4,495,661.13

(3) 其他说明

报告期内联营企业陕西永鑫纸业包装有限公司进入清算程序，计提长期股权投资减值准备 4,495,661.13 元。

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	335,839,069.37	257,233,143.25	377,848,480.85	297,079,700.69
其他业务	4,503,644.80	2,572,970.44	6,589,162.82	4,242,312.55
合计	340,342,714.17	259,806,113.69	384,437,643.67	301,322,013.24

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	医药及其他纸盒	互联网数字营销收入	废纸销售及房屋租赁	合计
商品类型			335,829,403.27	9,666.10	4,503,644.80	340,342,714.17
其中：						
商品类型			335,829,403.27	9,666.10	4,503,644.80	340,342,714.17
合计			335,829,403.27	9,666.10	4,503,644.80	340,342,714.17

与履约义务相关的信息：

适用 不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

其他说明：

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	10,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	2,273,587.03	10,330,578.47
处置长期股权投资产生的投资收益		2,339,805.82
合计	12,773,587.03	12,670,384.29

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

適用 不適用

單位：元

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	-7,258.83	處置固定資產損失
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免	15,320,771.01	稅收優惠
計入当期損益的政府補助（與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外）	5,519,158.57	收到政府補助
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-413,070.56	
減：所得稅影響額	1,624,229.29	
少數股東權益影響額	4,861,318.32	
合計	13,934,052.58	--

其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況：

 適用 不適用

公司不存在其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況。

將《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》中列舉的非經常性損益項目界定為經常性損益項目的情況說明

 適用 不適用

2、淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀釋每股收益（元/股）
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	10.80%	0.34	0.34
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	9.06%	0.29	0.29

3、境內外會計準則下會計數據差異

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

 適用 不適用

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

適用 不適用

(3) 境內外會計準則下會計數據差異原因說明，對已經境外審計機構審計的數據進行差異調節的，應註明該境外機構的名稱

適用 不適用

4、其他

適用 不適用

西安環球印務股份有限公司

董事長：雷永泉

二〇二三年四月二十八日