

# 西安环球印务股份有限公司

2023 年年度报告



2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 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。

公司负责人石宗礼、主管会计工作负责人夏美莹及会计机构负责人（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 320040000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.36 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	47
第五节	环境和社会责任	74
第六节	重要事项	77
第七节	股份变动及股东情况	97
第八节	优先股相关情况	106
第九节	债券相关情况	107
第十节	财务报告	108

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2023 年度报告文本。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 5、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
环球印务、公司、本公司	指	西安环球印务股份有限公司
陕药集团、控股股东	指	陕西医药控股集团有限责任公司
天津环球	指	天津滨海环球印务有限公司，本公司子公司
领凯科技	指	霍尔果斯领凯网络科技有限公司，本公司子公司
北京金印联	指	北京金印联国际供应链管理有限公司，本公司子公司
易诺和创	指	西安易诺和创科技发展有限公司，本公司子公司
易博洛克	指	西安易博洛克数字技术有限公司，本公司子公司
凌峰环球	指	西安凌峰环球印务科技有限公司，本公司子公司
陕西永鑫	指	陕西永鑫纸业包装有限公司，本公司参股公司
西安德宝	指	西安德宝药用包装有限公司，本公司参股公司
金印联（天津）	指	金印联（天津）新材料科技有限公司，本公司孙公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	环球印务	股票代码	002799
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安环球印务股份有限公司		
公司的中文简称	环球印务		
公司的外文名称（如有）	XI' AN GLOBAL PRINTING CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XI' AN GLOBAL		
公司的法定代表人	石宗礼		
注册地址	西安市高新区科技一路 32 号		
注册地址的邮政编码	710075		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	西安市高新区科技一路 32 号		
办公地址的邮政编码	710075		
公司网址	www.globalprinting.cn		
电子信箱	security@globalprinting.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴潇	高笑
联系地址	西安市高新区科技一路 32 号	西安市高新区科技一路 32 号
电话	029-68712188	029-68712188
传真	029-88310756	029-88310756
电子信箱	security@globalprinting.cn	security@globalprinting.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	9161013172630357XM
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
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、杨学伟

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	韩昆仑、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更、会计差错更正

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入 (元)	1,600,910,936.87	2,966,656,380.11	1,930,489,326.50	-17.07%	2,936,304,792.98	2,936,304,792.98
归属于上市公司股东的净利润 (元)	221,928,603.35	90,176,711.03	86,591,122.49	-356.29%	106,357,144.47	106,357,144.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	225,799,432.06	76,242,658.45	72,657,069.91	-410.77%	89,110,443.62	89,110,443.62
经营活动产生的现金流量净额 (元)	134,527,227.60	27,273,965.48	27,273,965.48	593.24%	117,613,585.10	117,613,585.10
基本每股收益 (元/股)	-0.69	0.36	0.34	-302.94%	0.42	0.42
稀释每股收益 (元/股)	-0.69	0.36	0.34	-302.94%	0.42	0.42
加权平均净资产收益率	-15.11%	11.22%	10.80%	-25.91%	14.89%	14.89%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后

总资产（元）	2,141,654,413.64	2,604,514,578.00	2,599,701,365.12	-17.62%	1,637,617,535.07	1,637,617,535.07
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,354,256,711.42	1,586,106,872.49	1,582,517,664.97	-14.42%	758,397,541.67	758,397,541.67

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

#### 会计政策变更

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），其中“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”内容自2023年1月1日起施行。对于因适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号—所得税》的规定进行追溯调整。

具体详见第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 43、重要会计政策和重要会计估计及公司差错更正相关公告。

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

项目	2023年	2022年	备注
营业收入（元）	1,600,910,936.87	1,930,489,326.50	-
营业收入扣除金额（元）	4,705,134.29	4,458,471.05	-
营业收入扣除后金额（元）	1,596,205,802.58	1,926,030,855.45	-

## 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	404,959,881.53	392,970,217.15	430,760,133.65	372,220,704.54
归属于上市公司股东的净利润	28,729,049.41	29,108,171.13	-14,339,265.38	-265,426,558.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,269,917.24	28,908,428.09	-14,668,447.84	-267,309,329.55

经营活动产生的现金流量净额	-10,698,900.14	78,092,342.92	17,852,824.61	49,280,960.21
---------------	----------------	---------------	---------------	---------------

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

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	43,211.72	-7,258.83	-87,311.59	处置固定资产损失、处置股权收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,935,840.72	20,839,929.58	20,429,251.16	收到政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,349,963.58	-413,070.56	-849,548.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,223,603.40		4,301,081.74	税收优惠
减：所得税影响额	308,869.41	1,624,229.29	2,538,179.25	
少数股东权益影响额（税后）	672,994.14	4,861,318.32	4,008,592.60	
合计	3,870,828.71	13,934,052.58	17,246,700.85	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益的项目主要为税收优惠。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 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，随着我国医药行业的持续发展与政策环境的不断优化，医药包装市场呈现出稳健的增长势头与变革趋势。

在全球范围内，人口老龄化、科技进步、新型药物研发以及消费者健康意识提升等因素共同推动医药市场扩容。由于研发投入增加及新疗法的快速涌现，市场需求将进一步释放。同时，全球医药市场也将受益于数字化医疗、个性化治疗方案及精准医疗的普及，市场规模有望持续扩大。

聚焦我国医药市场，随着我国医药产业结构的调整和改革深化，医药行业将更加注重高质量发展，鼓励创新药的研发和生产，以满足日益增长的国民健康需求。尽管我国医药包装市场规模在一定时期内有所波动，但整体仍具备巨大的发展潜力。而医药包装市场则受益于医药行业的增长，市场规模逐年提升。中国医药包装市场规模的增速将超越全球平均水平，原因在于国内人口老龄化加剧，医疗服务需求增强及政府对医疗健康产业的政策扶持。据《中国医药包装行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》（来源：中研普华产业研究院）显示，预计到 2025 年，中国医药包装市场规模将达到近 3,000 亿元人民币，复合年增长率将维持在 8%以上，医药纸盒包装行业利润水平总体保持平稳。高品质医药及其他纸盒产品的企业需具有较高技术能力，产品追求更高的附加值，多服务于行业内大型制药和消费品企业。

目前行业内为数不多的药品包装、消费品包装企业的规模化和专业化具有了一定的竞争能力，但行业内企业众多，市场集中度仍然较低，规模化和专业化程度整体不高，生产的产品难以适应生产效率要求高的大中型制药企业的尤其是外资制药企业对高速自动包装生产线的稳定性和一致性要求。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、数字化、智能化、协同化将成为药品包装行业发展的主要方向。报告期内，公司以新建子公司凌峰环球为主体，全力建设环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园（一期）项目，打造低碳、绿色、智能的智慧工厂，通过产能升级确保公司的医药和消费品包装业务持续处于行业领先地位。

## （二）互联网数字营销

互联网数字营销行业是一个快速发展且充满活力的行业，随着互联网生态环境的逐渐完善和数字技术的进步，越来越多的企业将在线渠道作为重要的推广和销售渠道，数字营销已成为企业推广产品和服务的重要手段之一。互联网数字营销提供了多样化的线上渠道来实施营销策略，通过收集和分析用户数据，优化营销策略和决策，提供个性化和定向营销的机会，提高营销效果和用户体验；随着智能手机和移动设备的广泛应用，移动互联网已成为人们获取信息、购物、教育、娱乐和社交的主要方式，因此互联网数字营销也越来越注重移动端的优化和营销策略；互联网数字营销行业不断创新和演变，新的技术、平台和工具不断涌现，如人工智能、虚拟现实、增强现实等，为企业提供更多的创新和发展机会。近年来互联网数字营销市场呈现出稳健增长的趋势，全球数字广告支出持续增长，预计在未来几年内将继续保持稳定增长。

报告期内，领凯科技立足于企业营销推广的研发与服务，致力于智能数字营销体系服务客户，为客户提供全面的、一站式的数字营销解决方案。公司通过整合不同的社交媒体平台，以丰富的创意形式帮助客户在不同渠道上进行宣传和推广，以达到更广泛的受众群体，协助客户进行市场开发和产品推广。公司具备丰富的资源网络，服务内容涵盖数字营销传播整个产业链，服务范围广泛，服务地域基本覆盖全国主要市场。

## 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，并为客户提供方案策划、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、药品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，突破传统印刷企业的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、药品说明书技术领域不断探索，不断推出适应先进的高速自动药品包装生产线的各

种包装产品，以及应用于防伪、防混淆、可追溯、智能化包装等功能的多项技术，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

按照包装材料分类，消费品包装应用广泛，包括纸制品包装、塑料包装、金属包装、玻璃包装及其他包装等，其中纸制品包装占比最高，随着环保要求提高导致包装材料和工艺不断进步，纸制品包装替代其他环境不友好材料包装物趋势显著。公司主要利用医药包装的技术优势和管理优势，着力开发医美类化妆品、医疗器械、大健康品、快消品、精细化工、电子产品等纸质类中高端精美包装及相关包装材料产品的研发、生产及服务。主要产品为折叠纸盒包装、化妆品铝管以及精品包装纸盒等，市场定位为中高端消费品包装，合作的客户均为国内外知名企业。公司针对消费品包装的订单批量小、批次多、交期短、附加值高的产品特点，通过广色域印刷技术、数码印刷等先进生产技术提高生产效率，并积极探索创新应用虚拟流水线的生产模式，以保证客户对产品的精美包装要求以及订单批量小、批次多、交期短的需求。

## （三）互联网数字营销业务

公司作为互联网数字营销广告服务商，为客户提供技术支持、素材与创意设计制作、广告运营、投放测试和效果分析等服务。相较于传统的广告营销，公司所从事的互联网数字营销具有更高的精准性、可衡量性和互动性，充分利用互联网媒体可检索、可计量的优势，实现更加精确的受众定位，将广告准确投放给目标人群，使得信息传播更为精确，促进需求端的广告主与消费者之间进行更加紧密地交流，提高广告的转化率和效果，帮助广告主实现广告投放效果的最优化。

## （四）印刷包装供应链管理业务

印刷包装供应链板块，是公司基于自身供应链能力强化并延伸至行业供应链服务的新内容，公司的印刷包装供应链管理业务主要由子公司北京金印联负责运营，有着 25 年以上专注印刷包装材料的行业客户、渠道资源、专业经验、人才团队基础，且始终坚持“服务创造印艺价值”的理念，深耕商务出版、医药包装、食品包装、UV 标签印刷四大行业细分领域，形成了具有竞争力的产品方案和服务保障体系，业务持续稳定并拥有较好的增长潜力。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。其主要经营模式为：“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可靠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”图书安全印制体系和“PACKSAFE”食品安全印刷包装产品供应链保障服务体系，已稳步推向市场并不断赢得肯定。

### 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，践行印刷包装绿色智能制造、互联网数字营销、印刷包装供应链三者相互协同，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稳健增长能力，公司与国内外大中型制药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，如中国华润集团、拜耳医药、强生、诺华制药、赛诺菲、诺和诺德等多家入选世界 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、恒瑞医药、扬子江药业等，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、东南亚等地区。在高端药用铝管初级包装领域，公司合作的客户均为外资及国内大中型知名企业，包括西安杨森、欧莱雅、拜耳医药、华润三九、兴齐眼药、中美史克等。未来，公司在药品包装领域仍将保持稳定的增长态势。

##### 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。

公司的产品线涵盖药用包装盒、药用铝管、药品说明书以及消费品包装等，为客户提供一站式包装服务解决方案，使客户供应链管理更为高效、便捷。此外，公司拥有深耕医药企业多年的专业营销和

研发团队，深谙医药企业对初级、次级包装的技术特点和要求以及专业服务需求，利用现有的市场网络，整合各方面资源，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。并通过区域化布局，在地域上可实现对国内东北、华北、中原、西北和西南地区的全覆盖，缩短服务半径，提高响应速度。

同时，公司积极实施“绿色生产、智能制造”战略，通过加大环境保护投入以及对生产设备和信息化系统的数字化转型，打造公司绿色化、智能化制造的管理中心和平台，为全面实施绿色化、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，第八届中华印制大奖金奖获得者，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 10 项、软件著作权 2 项，累计获得知识产权 217 项，其中专利 140 项，软件著作权 77 项，持续保持了行业中的领先地位。公司积极与当地科研单位、高等院校持续合作，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，并建立了严于行业标准的色差管控措施，通过广色域印刷技术、数字化检测技术、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控制更加稳定。同时公司和子公司天津环球均取得了“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，公司及子公司天津环球分别荣获“陕西省企业技术中心”、“天津市企业技术中心”称号。

### 4、管理优势

公司始终以客户为中心，以争做世界一流包装供应商为己任，通过管理、技术创新，质量成本双轮驱动，精益生产，持续改进，打造公司核心竞争力。通过对客户初级、次级包装最原始需求的深度挖掘，对产品在研发环节就注重策划设计和变更管理，对合同评审、原辅材料供应、生产过程控制以及产品交付等环节实施全面质量管理；加强生产计划管理，坚持调度会制度科学合理排产，不断降低印前准备时间、样品试制时间以及生产半成品车间周转天数，最终实现产品交付周期的持续缩短；通过优化生产现场的组织管理，加强生产工序定额管理和批平衡控制，规范生产设备的标准化作业，确保虚拟流水线有效运行；同时聚焦目标客户和核心客户，调整产品结构，同时以销售激励政策为导向优化客户资源，

以客户实际需求为依据建立库存原辅料等措施优化资源配置。并通过信息化系统的不断开发，固化和优化管理措施，使其有效落实，形成公司独特的医药包装和消费品包装业务的管理优势。

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相一致，有利于挖掘公司内部成长的源生动力，提高公司自身的凝聚力和市场竞争力，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，通过并保持了陕西省环保绩效评级 B 级单位。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。公司已通过省级安全标准化二级认证，长期保持 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境保护管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系，并通过英国皇家标准协会(BSI) 换版升级认证，同时保持“FSC-COC”森林管理体系认证及 SMETA 审核（Sedex 供应商成员的道德贸易审计，是世界范围内普遍使用的可持续/负责任供应链审核项目）。公司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。在数字营销过程中搭建技术对接建设应用，实现数据交互和信息传递，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“全渠道引进多能力、多场景全方位服务”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。公司通过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，通过帮助行业头部客户打造商业化变现模型，提供符合行业特性的数据解决方案，持续扩大业务版图，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，在新客户拓展方面公司引入行业资深销售，为各大渠道指标完成提供了保证，做好客户输送以及量级维稳保障。经过多年的不断积累，公司持续为全国范围内 800+客户提供服务，客户涵盖电商、游戏、教育、金融及网络等各行业领域，通过拓展市场范围、精准定位、数据驱动决策以及实时互动和反馈等，不断提升营销服务能力及数据洞察分析能力，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、社交媒体、用户量过亿级的新媒体矩阵等，全面覆盖搜索类、导航类、门户类、视频类和游戏类等优势广告资源。公司是头条系、腾讯系、快手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，为广告主提供更全面、更有效的广告营销服务。

### 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广告策略。公司通过内部孵化和外部引入专业人才，不断打造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广告模板和策略，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，在互联网数字营销领域中具有多年业务经验，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，协助客户进行市场开发和产品推广，进一步提升公司品牌影响力，提高公司核心竞争力。公司 2023 年荣获江苏省第五批产教融合型试点培育企业、江苏省现代服务业高质量发展

领军企业、通过高新技术企业复审认定。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品牌知名度，得到客户的普遍认可。

## 6、人才优势

公司不断完善专业人才的引进、培养、提升、激励管理机制，吸引来自大数据分析与应用、营销技术、智能营销、运营管理、组织管理等各方面的专业人才，目前拥有了一支高素质、专业化、稳定的服务团队，能够为客户提供高效、创新和有力竞争力的数字营销解决方案。通过采取量化考核的竞争机制及激励措施，让员工陪伴公司成长过程中切实获取公司发展成果，持续助推公司快速健康发展。未来公司会持续探索多元化的激励方式，使激励常态化，为吸纳和留住人才提供强有力的保障，鼓励员工与公司共同成长。

## （三）印刷包装供应链管理业务优势

### 1、行业供应资源整合优势

根据公司的目标市场客户定位以及构建完整供应链的目标，公司与行业知名油墨光油化学品材料供应商 DIC、杭华、ACTEGA 集团、FLINT 集团、盛威科等保持密切良好合作，同时公司与芬兰林业、太阳纸业以及 APP 造纸集团公司亦有多年的良好合作，并长期和生产制造商展开技术协同，持续不断的进行新产品研发定制及性能改善提升，以引导和服务终端用户持续改善产品品质，提升生产效率，降低采购成本，优化供应链体系。

### 2、稳定合作客户优势

公司秉持先进的服务理念和服务策略，从客户规模、细分领域、行业影响力、社会责任感、契约精神等多维度分析优选，持续将优势资源向重点目标客户倾斜，提升解决方案竞争力、客户满意度和服务合作粘性。持续深挖存量市场的巨大增量潜力，保持公司与众多优质客户合作的稳定增长。

### 3、产品研发与技术服务优势

公司致力于为印刷包装企业及品牌商提供专业有竞争力的供应链解决方案服务。报告期内获得“专精特新”中小企业和国家级专精特新“小巨人”企业认定。公司通过了北京市市级企业技术中心认定，

成为集研发、设计、打样制作、材料选型适配、工艺协同制定与应用测试、色彩管理及标准化数据化管控、成品检测追溯等全方位解决方案为一体的研发创新中心。

#### 4、人才优势

多年来公司持续培养、引进高素质技术人才及销售人才，为公司高质量发展提供持续人才保障，拥有资深的专业技术团队和销售骨干团队，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，为客户创造价值。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

##### (一)概述

公司医药包装及消费品包装板块年度任务目标进度完成较好，利润总额较上年同期增幅明显；印刷包装供应链板块运行平稳，在全力建设金印联天津新项目的同时，销售收入、利润总额基本与去年持平；互联网数字营销板块受个别客户应收账款逾期单项计提减值准备的影响，利润指标大幅下降。

报告期内公司整体实现营业收入 16.01 亿元，同比下降 17.07%，归属于上市公司股东的净利润 -2.22 亿元，同比下降 356.29%。

##### (二)报告期内总体经营情况

报告期内，公司主要管理举措：

#### 1、全力加速重点项目建设，赋能企业高质量发展

一是环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园（一期）项目，该项目主要以新建子公司西安凌峰环球印务科技有限公司为主体实施。目前已完成生产中心及生活服务中心等基建工程，完成了部分生产线的安装调试，凌峰环球的数字化智能制造系统正处于联调联试阶段，为凌峰环球 2024 年生产运营打下坚实基础。二是医药包装折叠纸盒扩产暨智能制造项目，该项目主要以子公司天津滨海环球印务有限公司为主体实施，目前利用现有生产车间的闲置空间，购置生产线，提升产能。三是有序推进金印联（天津）新材料科技有限公司新建项目建设，该项目已正式启动，项目充分利用金印联作为专精特新国

家“小巨人”企业的科技和专利优势，梳理整合优势资源，突出专精特新，扩大印刷包装用环保材料的市场占有率，为公司高质量发展提供强大支持。

## 2、聚焦主业，做强做大医药包装及消费品包装板块

一是加大市场开发力度，医药包装做优存量、扩大增量，强化消费品、化妆品等市场领域的开发。二是通过产品全生命周期管理要素优化等改革创新，减少库存，降低成本，实现成本节约。三是通过研发新技术，引进新材料、新技术、新工艺，提升产品竞争力。研发、技术的突破扩大了消费品包装业务的销售份额，在获得客户信赖的同时降低了生产成本。四是持续强化质量管理及质量管理体系建设，通过打造全新一代的数字化智能制造系统，建立全生产制造流程的质量管理追溯系统，以提升生产效率和产品质量。五是通过自动化、智能化生产设备、设施引进以及新工艺加工配置升级，以提升产品性能和质量，同时提高生产效率，缩短产品交付周期。

## 3、深入践行数字化转型，创建智能生产制造新模式

公司经多方调研和论证，设计构建了集团数字化建设的系统构架和蓝图规划，通过定制开发软件、引入智能硬件，打造新工厂全域数据的采集、处理、应用等系统，帮助凌峰科技新工厂实现用数据说话、用数据决策、用数据管理、用数据创新、用数据赋能，从而驱动整个工厂的业务发展和演进。通过建立包含经营管理、生产调度、设备监控、质量管理等多个方面的指标体系，实现对整个生产运营过程的全面监控和精准调度；通过 IOC 的数据整合分析，帮助公司管理者高效地运用数据来进行业务的经营决策；通过打造一个基于数据中台为核心的可视化、可量化、可优化、可预测、可决策的数据驱动的集团化智能决策体系，不断实现工业数据资产沉淀，挖掘工业数据的资产价值，实现智能化管理运营新模式。2023 年天津环球获得天津市工业和信息化局颁发的“天津市数字化车间（药品包装绿色智慧印务数字化车间）”。

## 4、坚持创新驱动战略，持续增强科技创新

一是公司参与制定的国家标准《包装卡纸板折叠纸盒结构尺寸》（GB/T25160-2022）已于 2023 年正式实施，为树立医药包装行业新标准起到积极促进作用。2023 年公司参与起草《包装药品包装的篡改验证特性》国家标准 1 项。二是公司积极与院校、科研单位合作，依托科研创新平台优势，积极筹备“科学家+工程师”的团队建设。三是探索科技创新发展路径，持续推动新技术开发。2023 年北京金

印联获得中国印刷工业协会“科学技术奖”三等奖。西安环球、天津环球、北京金印联、领凯科技均已通过了高新技术企业认证复审认定。

## 5、严抓重管，大力加强安全生产管理

2023 年公司严格遵守国家安全生产法律法规，持续学习习总书记安全生产重要论述，以确保生产安全、保障员工生命健康为首要任务。以安全标准化建设为核心，层层签订年度安全目标责任书，全面落实安全生产责任；持续健全安全生产责任制、安全操作规程等系列制度，通过体系内审、安全标准化自评、应急预案更新备案等工作，保持安全管理工作的持续改善；坚持风险分级防控与隐患排查治理双重预防机制，实施全面、系统、动态的风险评估和隐患排查机制，发现安全隐患立行立改；定期开展安全生产知识培训、应急演练等活动，员工安全知识掌握度和应急处置能力明显增强；加强对于子公司的安全监管责任，严抓重管重点项目安全管理，公司管理人员深入项目基建一线，加强现场安全监管，夯实安全责任，强化安全生产监管力度，持续进行安全生产监督考核。公司坚持以人为本的原则，持续推进安全生产标准化及双预防体系建设，探索应用科技手段助力安全生产，不断优化和创新安全生产管理措施，促进企业的可持续发展。

## 6、坚持党的领导核心作用，以高质量党建引领高质量发展

2023 年，环球印务党委坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，紧紧围绕环球印务中心工作，开拓创新、真抓实干，严格落实全面从严治党和党风廉政建设的部署要求，大力推进公司党建工作走深走实。2023 年度党建工作如下：

一是突出政治引领，强化理论武装。公司党委加强学习教育，坚决做到“两个维护”，在强化公司领导班子思想政治教育，加强自身政治理论学习的同时，紧抓各支部“三会一课”，推动基层党员的学习教育。二是周密安排部署，扎实推进主题教育。切实发挥调查研究破解难题、推动工作的重要作用。三是扎实推进党支部“两化”建设，不断加强党建工作与生产经营深度融合。四是持续开展纪律教育宣传工作。围绕“严守纪律规矩 加强作风建设”主题，扎实推进纪律教育，筑牢廉洁思想防线。五是积极开展各项实践活动。通过组织开展“以学铸魂强党性，强国有我新征程”学习、读书月、常态化宣讲、微视频宣传等活动，引导广大员工勇担新使命，奋进新征程！

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,600,910,936.87	100%	1,930,489,326.50	100%	-17.07%
分行业					
造纸及纸制品业	460,569,836.39	28.77%	478,011,000.44	24.76%	-3.65%
互联网数字营销业	679,031,759.07	42.42%	976,018,365.34	50.56%	-30.43%
印刷包装供应链业	456,604,207.12	28.52%	472,001,489.67	24.45%	-3.26%
其他业务收入	4,705,134.29	0.29%	4,458,471.05	0.23%	5.53%
分产品					
医药及其他纸盒	460,569,836.39	28.77%	478,011,000.44	24.76%	-3.65%
互联网数字营销	679,031,759.07	42.42%	976,018,365.34	50.56%	-30.43%
印刷包装供应链业务	456,604,207.12	28.52%	472,001,489.67	24.45%	-3.26%
其他	4,705,134.29	0.29%	4,458,471.05	0.23%	5.53%
分地区					
华北地区	705,034,497.83	44.04%	758,326,282.59	39.28%	-7.03%
东北地区	79,717,517.06	4.98%	60,961,023.27	3.16%	30.77%
华东地区	310,267,712.19	19.38%	435,881,536.75	22.58%	-28.82%
中南地区	354,906,184.36	22.17%	522,933,820.97	27.09%	-32.13%
西南地区	41,914,978.10	2.62%	44,036,032.77	2.28%	-4.82%
西北地区	96,207,903.71	6.01%	96,239,081.62	4.99%	-0.03%
国外销售收入	12,862,143.62	0.80%	12,111,548.53	0.63%	6.20%
分销售模式					
自销	1,600,910,936.87	100.00%	1,930,489,326.50	100.00%	-17.07%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
造纸及纸制品业	460,569,836.39	309,391,301.60	32.82%	-3.65%	-6.89%	2.33%
互联网数字营销业	679,031,759.07	644,438,983.42	5.09%	-30.43%	-28.32%	-2.79%
印刷包装供应链业务	456,604,207.12	401,934,613.36	11.97%	-3.26%	-4.16%	0.83%
分产品						
医药及其他纸盒	460,569,836.39	309,391,301.60	32.82%	-3.65%	-6.89%	2.33%
互联网数字营销	679,031,759.07	644,438,983.42	5.09%	-30.43%	-28.32%	-2.79%

印刷包装供应链业务	456,604,207.12	401,934,613.36	11.97%	-3.26%	-4.16%	0.83%
分地区						
华北地区	705,034,497.83	632,598,960.42	10.27%	-7.03%	1.21%	-7.30%
华东地区	310,267,712.19	246,784,706.64	20.46%	-28.82%	-35.81%	8.67%
中南地区	354,906,184.36	309,636,543.66	12.76%	-32.13%	-35.51%	4.57%
分销售模式						
自销	1,600,910,936.87	1,356,209,313.74	15.29%	-17.07%	-17.86%	0.82%

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
医药及其他纸盒	销售量	万只	349,240	370,897	-5.84%
	生产量	万只	340,978	358,086	-4.78%
	库存量	万只	23,571	31,833	-25.95%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
造纸及纸制品业	材料	203,362,573.56	14.99%	227,313,590.40	13.77%	-10.54%
造纸及纸制品业	人工成本	48,061,664.17	3.54%	47,785,028.31	2.89%	0.58%
互联网数字营销业	信息服务	644,438,983.42	47.52%	899,078,920.40	54.45%	-28.32%
印刷包装供应链业务	印刷材料	401,934,613.36	29.64%	419,383,663.65	25.40%	-4.16%

单位：元

产品分类	项目	2023 年	2022 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药及其他纸盒	材料	203,362,573.56	14.99%	227,313,590.40	13.77%	-10.54%
医药及其他纸盒	人工成本	48,061,664.17	3.54%	47,785,028.31	2.89%	0.58%
互联网数字营销业	信息服务	644,438,983.42	47.52%	899,078,920.40	54.45%	-28.32%
印刷包装供应链业务	印刷材料	401,934,613.36	29.64%	419,383,663.65	25.40%	-4.16%

说明

报告期，公司营业成本 135,621 万元，较上年同期减少 17.86%。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

公司本期新设孙公司金印联（天津）新材料科技有限公司，本期纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	731,450,257.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	294,591,021.91	18.40%
2	客户二	141,712,422.75	8.85%
3	客户三	130,760,776.74	8.17%
4	客户四	97,823,917.82	6.11%
5	客户五	66,562,118.68	4.16%
合计	--	731,450,257.90	45.69%

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）	844,988,846.51
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	68.05%
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	供应商一	503,433,485.80	40.54%
2	供应商二	108,779,936.71	8.76%
3	供应商三	99,194,320.88	7.99%
4	供应商四	81,733,223.33	6.58%
5	供应商五	51,847,879.79	4.18%
合计	--	844,988,846.51	68.05%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	41,640,212.23	43,212,754.73	-3.64%	
管理费用	49,265,164.60	51,135,048.91	-3.66%	
财务费用	4,942,128.73	17,181,197.25	-71.24%	主要系报告期利息支出减少，利息收入增加。
研发费用	39,454,923.32	51,613,861.34	-23.56%	

### 4、研发投入

适用 不适用

为深入贯彻实施创新驱动发展的战略，激发创新活力，增强自主创新能力，推动技术创新和提升竞争力，公司始终将科技创新工作处于产品升级的核心位置，持续加大科技创新工作投入，保持技术创新和产品服务的持续改进与领先。报告期内，公司研发工作以市场为导向，围绕医药包装及消费品包装、印刷包装供应链管理、互联网数字营销广泛开展技术创新、数字化建设，聚焦于高效自动化、低碳绿色化、数字智能化、信息安全化、运营标准化的发展方向，为客户提供一体化的解决方案和优质的产品与服务。

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
防伪功能包装研发项目	开发包装防伪技术，提升医药包装安全性。	已完成多项防伪技术的开发，逐步投入批量产品中。后期将持续进行防伪技术的开发和升级。	部分产品已应用了版纹防伪、材料防伪、印刷防伪等技术，后续对信息防伪技术进行深入开发。	满足市场和客户日益强烈的信息防伪需求。
卡纸折叠包装研发项目	通过专业结构模块设计、全色彩模拟印刷、仿真雕刻，快速高效的进行卡纸包装盒。	已完成了多款医药包装盒的开发，部分技术已应用于批量产品中。后期将深入研究，拓展产品应用范围。	开发适于高速自动包装线的药品包装盒和多种消费品包装盒。	强化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。
消费品包装研发项目	为拓展快速消费品包装业务领域，以医美器械、健康保健产	已完成并应用于产品中。随着市场的快速变化，公司将持续深	实现消费包装产品的实际应用，向市场推出结构新颖、绿色环	拓展公司包装业务领域，增强市场竞争力。

	品、化妆品等消费产品为目标，进行技术、工艺开发。	入对结构、材料进行研究和应用。	保、使用便捷的消费品包装。	
信息自动识别包装研发项目	针对市场对增加防伪追溯功能、提升产品安全性的市场需求进行开发。	已完成并逐步投入批量生产中。	通过赋码技术、信息传输、信息安全技术等多项技术，开发通用的自动识别码，对产品进行溯源，保证药品的安全性。	提升公司在医药包装领域内的行业引领作用。
高保真自动放墨包装产品研发项目	为适应消费品市场短急订单需求，提高印刷生产效率，以及实现“印前-印刷”数字化、标准化、智能化。	实现了拼版生产高保真自动放墨关键技术突破，并通过高保真印刷技术实现了专色的广色域印刷，并提高了印刷效率。相关产品已投放到市场，实现了消费品产品短急订单的快速交付。	保持公司包装印刷技术的行业领先地位，并形成一定的技术壁垒，在保证产品质量，提高公司生产效率、优化生产成本的同时，保质保量保交满足客户需求。	实现公司对消费品的市场的再突破，形成公司行业内技术、质量、交付、成本等优势。
异型包装纸盒产品研发项目	继续提升公司对异形盒产品结构的开发技术能力，确保公司产品在国内外高速机包线上的安全稳定生产，不断满足客户个性化市场需求，提升公司产品市场竞争力。	形成多种典型异形盒产品的设计开发技术规范，建立了不同盒型结构与纸张、线性等参数的技术指引。	持续提升在国内外高速机包线的稳定运行能力及产品质量可靠性，提升公司产品市场竞争力	形成公司异形包装的技术提升，扩大公司产品市场营销范围，提高公司订单量。
药品包装新材料开发项目	持续开发及引进产品包装新材料、新工艺，紧跟国际药包市场先进材料及技术应用趋势，通过新材料及新工艺不断提升公司产品技术高附加值。	公司已开发引进应用了产品粘一体技术、胶印在线检测技术、自动装箱技术等，已经成功推广应用于批量产品生产过程中。	保持公司在药包市场的材料及工艺技术领先地位，满足客户个性化高技术产品要求，提升客户满意度。	掌握新材料新工艺应用技术，持续提升公司行业内产品竞争力及产品技术高附加值。
可快速油墨吸收的白卡纸的研发	解决折叠纸盒包装类产品黏连的行业顽疾。	该项目已完成	解决行业内包装纸盒产品生产及流通环节的黏连风险。	通过专有技术及产品提升公司在该领域材料的销售独占性；同时提升公司在行业研发的实力及影响力。
精品包装研发项目	以医疗保健品、化妆品等大健康产品为目标，拓展公司包装业务领域。	正在对材料、结构、加工工艺进行开发。	开发具有环保、精美、新颖的高品质包装盒。	拓展公司包装业务领域，增强市场竞争力。
说明书印制标准化研发项目	通过技术开发实现大张印刷的标准化，为用药安全提供可靠保证。	标准化检测技术正开发与完善中，已在部分产品上进行测试和应用。	实现全产品的标准化印刷和在线检测，为用药安全提供了可靠保证。	为顾客提供安全的医药包装解决方案。
瓦楞外包装产品研发项目	开发高强度绿色专用纸箱。	正在对材料和结构进行研究与开发。	提高瓦楞纸板的综合利用率，提升瓦楞纸箱在自动包装机的上机效率。	为客户提供瓦楞盒上机包装解决方案。
包装工艺与材料性能研发项目	从包装结构、性能、材料、工艺等方面进行开发，促进包装产品的改善与提高。	正在对环保型材料的应用进行研究，已在部分产品上应用。	对现有工艺技术进行升级，提升产品的环保性。	提升绿色包装领域的积极升级。
高速机包线折叠纸盒	满足国内外药品直线	已完成药品直线型纸	满足不同细分市场直	标准化直线型折叠纸

产品研发项目	型纸盒安全稳定供应需求, 保证客户机包线高速自动化生产, 以及防伪与追溯要求。	盒高速机包线调研及包材生产加工参数的测试及应用	线型折叠纸盒的个性化需求, 拓展公司产品市场, 保证客户高速机包线包装盒及时、稳定交付能力。	盒生产加工工艺, 提升生产效率, 使生产资源合理配置, 优化和释放公司印刷包装产品生产产能。
码上放心 1.5 版追溯防伪包装产品研发项目	旨在从喷码追溯防伪系统入手, 建立在与药品包装产品质量信息关联的供应链追溯体系。	已完成喷码数据防伪系统设备测试, 数据接收, 检验, 下发传输喷印及质量体系建立, 技术测试, 同时大规模市场推广应用。	(1) 形成可变数据信息追溯防伪产品及产品信息系列追溯方案, 拓展市场开拓能力。 (2) 形成系列包含可变数据信息追溯的防伪包装产品, 为客户提供多重质量追溯解决方案。	提升公司医药包装行业的市场影响力, 为后续可变数据多重追溯类产品的标准积累数据经验。
喷码联线分切产品研发项目	降低公司原材料采购库存运营成本, 合并工序, 提高生产效率, 保障客户产品交期以及综合竞争实力。	已完成分切喷码、品检设备的安装调试, 批量推广应用。	合并分切及喷码工序, 提升生产效率, 有力降低公司人工成本, 降低产品的综合生产成本, 赢得更多的市场份额。	进一步提高公司主营产品技术水平, 拓宽公司产品链, 扩大市场占有率, 满足客户需求。
CID 电商广告系统	用于打通电商平台和广告平台数据链路, 提高电商广告精准度和推广效果。	已完成	支持电商引流广告精准推广。	提升公司广告业务竞争力。
IMS 达人营销系统	用于管理网红达人和商家, 对接抖音平台数据, 提升本地营销效果。	已完成	提升本地营销运营效率。	提升公司本地营销业务竞争力。
低气味光油	降低水性光油气味, 减少印厂车间刺鼻气味, 为印厂工人带来更好的使用体验, 提高产品市场竞争力。	研发中试阶段	通过重新设计水性光油体系, 筛选原材料, 优化配方及工艺, 既能满足应用要求, 又能达到真正降低气味的目的。	通过低气味光油研发, 提升公司在该领域材料的销售独占性; 提升行业整体产品水平; 同时提升公司在行业研发的實力及影响力。
抗菌光油	通过联机或离线上光, 对印刷品赋予抗菌、抑菌能力, 使印刷品实现功能升级。	应用推广阶段	通过在水性光油中加入抗菌剂, 使其具有抗菌、抑菌作用, 用于印刷品, 减少印刷品附带的细菌危害人们的健康, 降低隐形的危险。	拓展公司产品供应幅宽, 以适合更多类型客户的需求, 更大幅度满足市场需求; 同时提升公司在行业研发的實力及影响力。
白卡纸表面强度研究	确定纸张表面强度影响因素主次, 对白卡纸进行品质管理并指导产品应用。	研发中试阶段	纸张表面强度是多个因素的综合反映, 且因素间会相互制约, 通过单因素和多因素分析, 建立影响纸张表面强度因素主次及相互关系。	通过纸张表面强度影响因素基础研究, 形成理论基础, 以启示应用研究的方向和方法, 为实际问题的解决提供新的思路, 增强公司持续创新能力、技术应用能力。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	153	189	-19.05%
研发人员数量占比	14.81%	17.76%	-2.95%

研发人员学历结构			
本科	89	101	-11.88%
硕士	4	6	-33.33%
大专及大专以下	59	82	-28.05%
博士	1	0	100.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	60	61	-1.64%
30~40 岁	70	89	-21.35%
40 岁以上	23	39	-41.03%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	47,046,363.74	63,723,120.82	-26.17%
研发投入占营业收入比例	2.94%	3.30%	-0.36%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

1、医药包装与消费品包装板块：公司在 2023 年完成了 ESKO 印前研发管理系统的全面升级合并，西安、天津两地研发人员共享 ESKO 系统，提升了印前文件处理速度及工艺策划效率，从而精减了印前研发策划人员，减少了研发人员数量。

2、印刷包装供应链板块：印刷包装供应链板块技术研发团队人员稳定，经验丰富，研发人员变动较小。

3、互联网精准营销板块：随着互联网技术的不断发展和数字化转型的推进，公司需要拥有不同类型的技术和专业知识，某些传统技术或职位不再适用，部分研发人员的技能失去市场竞争力，需要进行调整或重新培训，加之前期研发项目已经完成且达到预定目标，需统筹优化，导致研发人员的需求减少。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,702,668,087.79	2,931,287,003.68	-7.80%

经营活动现金流出小计	2,568,140,860.19	2,958,560,969.16	-13.20%
经营活动产生的现金流量净额	134,527,227.60	-27,273,965.48	593.24%
投资活动现金流入小计	1,452,899.26	11,517.38	12,514.84%
投资活动现金流出小计	310,144,484.02	96,953,979.47	219.89%
投资活动产生的现金流量净额	-308,691,584.76	-96,942,462.09	218.43%
筹资活动现金流入小计	509,766,790.64	1,323,439,001.41	-61.48%
筹资活动现金流出小计	686,895,922.11	588,085,156.97	16.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-177,129,131.47	735,353,844.44	-124.09%
现金及现金等价物净增加额	-351,293,488.63	611,137,416.87	-157.48%

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增长 12514.84%，主要系报告期收到分配股利款。

投资活动现金流出同比增长 219.89%，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下降 61.48%，主要系上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

报告期公司净利润-2.94 亿元，主要为公司个别应收账款单项计提信用减值损失，收购霍尔果斯领凯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，计提减值准备。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,165,705.45	-2.59%	主要系按权益法计算的参股公司投资收益	是
资产减值	-387,274,101.27	140.04%	系按会计政策计提的减值	否
营业外收入	111,000.00	-0.04%	主要系收到的违约金	否
营业外支出	1,460,963.58	-0.53%	主要系支付滞纳金	否
其他收益	6,159,444.12	-2.23%	系收到的政府补贴及享受的税收优惠	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	567,445,214.57	26.50%	906,522,100.48	34.87%	-8.37%	降幅 37.40%，主要为募投资金投入使用。
应收账款	302,883,199.48	14.14%	446,449,714.46	17.17%	-3.03%	降幅 32.16%，主要为单项计提坏账准备增加。
存货	96,320,980.58	4.50%	95,500,351.74	3.67%	0.83%	增幅 0.86%。
长期股权投资	104,551,522.38	4.88%	120,217,097.87	4.62%	0.26%	降幅 13.03%。
固定资产	261,144,390.71	12.19%	275,382,834.51	10.59%	1.60%	降幅 5.17%。
在建工程	414,839,786.90	19.37%	93,600,226.79	3.60%	15.77%	增幅 343.20%，主要为子公司工程项目及购买设备。
使用权资产	2,938,743.63	0.14%	513,910.33	0.02%	0.12%	增幅 471.84%，主要系根据新租赁准则确认的租赁事项增加。
短期借款	393,426,046.79	18.37%	395,583,560.69	15.22%	3.15%	降幅 0.55%
合同负债	33,720,276.57	1.57%	74,503,735.93	2.87%	-1.30%	降幅 54.74%，主要系互联网数字营销业务减少。
长期借款		0.00%	22,160,000.00	0.85%	-0.85%	降幅 100%，主要系报告期偿还银行贷款。
租赁负债	1,959,408.47	0.09%		0.00%	0.09%	增幅 100%，主要系根据新租赁准则确认的租赁事项增加。
应收票据	11,686,933.35	0.55%	23,179,387.87	0.89%	-0.34%	降幅 49.58%，主要系报告期票据结算增加。
应收款项融资	13,979,619.69	0.65%	38,454,313.74	1.48%	-0.83%	降幅 63.65%，主要系报告期票据结算增加。
预付款项	99,376,606.66	4.64%	272,851,378.65	10.50%	-5.86%	降幅 63.58%，主要系预付流量款减少。
其他应收款	26,715,897.84	1.25%	8,837,752.18	0.34%	0.91%	增幅 202.29%，主要系应收永鑫公司清算款。
其他流动资产	57,121,111.50	2.67%	41,089,576.70	1.58%	1.09%	增幅 39.02%，主要系增值税留抵税金增加。

商誉	72,337,380.36	3.38%	180,434,209.14	6.94%	-3.56%	降幅 59.91%，主要系计提商誉减值准备。
长期待摊费用	3,338,381.39	0.16%	5,066,325.47	0.19%	-0.03%	降幅 34.11%
应付票据	61,843,077.14	2.89%	114,677,932.75	4.41%	-1.52%	降幅 46.07%，主要系报告期应付票据结算减少。
应付账款	201,828,134.96	9.42%	149,599,281.01	5.75%	3.67%	增幅 34.91%，主要系应付工程款增加。
其他应付款	9,214,591.71	0.43%	65,770,523.43	2.53%	-2.10%	降幅 85.99%，主要系支付股权收购款。
一年内到期的非流动负债	1,040,532.46	0.05%	29,968,590.62	1.15%	-1.10%	降幅 96.53%，主要系偿还银行贷款。
其他流动负债	10,813,900.60	0.50%	18,778,643.92	0.72%	-0.22%	降幅 42.41%，主要系已背书但未终止确认一般信用等级的银行承兑汇票减少。
递延收益	15,651,736.00	0.73%	9,500,000.00	0.37%	0.36%	增幅 64.76%，主要系收政府补助。
递延所得税负债	923,622.35	0.04%	301,234.33	0.01%	0.03%	增幅 206.61%，主要系使用权资产确认的递延所得税负债增加。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	38,454,313.74						24,474,694.05	13,979,619.69
上述合计	38,454,313.74						24,474,694.05	13,979,619.69
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

资产类别	期末余额（单位：元）	上年年末余额（单位：元）
保证金	31,469,185.12	19,254,404.91
银行存款 专项用途 使用受限	1,822.51	
<b>合计</b>	<b>31,471,007.63</b>	<b>19,254,404.91</b>

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
213,427,500.00	374,401,600.00	-43.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
金印联（天津）新材料科技有限公司	印刷包装供应链业	新设	56,000,000.00	70.00%	自有资金	不适用	长期	不适用	建设中	0.00	1,419,512.05	否	2023年04月13日	《关于子公司对外投资设立新公司并建设新材料项目的公告》（公告编

														号： 2023 - 009 )
合计	--	--	56,000.00	--	--	--	--	--	0.00	1,419.51	2.05	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	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	75,048.12	73,753.26	31,833.48	49,023.16	0	0	0.00%	24,795.68	募集资金专户存储	0
合计	--	75,048.12	73,753.26	31,833.48	49,023.16	0	0	0.00%	24,795.68	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

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。截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计投入 49,023.16 万元，募集资金账户余额 24,795.68 万元（含

利息收入)。

## (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	25,552.96	36,259.33	65.93%	2025年12月31日	/	不适用	否
2、医药包装折叠纸盒扩产暨智能制造项目	否	8,753.26	8,753.26	277.95	2,761.26	31.55%	2025年12月31日	/	不适用	否
3、补充流动资金	否	10,000	10,000	6,002.57	10,002.57	100.03%		/	不适用	否
承诺投资项目小计	--	73,753.26	73,753.26	31,833.48	49,023.16	--	--	/	--	--
超募资金投向										
无	否								不适用	否
合计	--	73,753.26	73,753.26	31,833.48	49,023.16	--	--	/	--	--
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)	<p>1、环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园(一期)项目 目前,本项目已完成了生产中心及办公生活设施等工程建设,完成了部分生产线的安装调试,具备了生产经营的基础条件。为适应外部环境变化,确保募集资金投入有效性,公司依据中长期发展战略,实行审慎投资策略,根据市场情况逐步添置生产设备释放产能,稳步推进募集资金投资项目的实施。根据当前募投项目实际进展情况,公司预计无法在原计划的时间内完成项目全部建设,故拟对该项目建设完成的时间进行延后调整。鉴于以上原因,经公司2024年4月25日召开的第六届董事会第三次会议审议通过,将该项目达到预定可使用状态日期由2024年6月延期至2025年12月。</p> <p>2、医药包装折叠纸盒扩产暨智能制造项目 由于公司非公开发行股票募集资金规模不及预期,为提高募集资金使用效率,公司目前利用现有生产车间的闲置空间,购置生产线,提升产能。由于募集资金缺口较大,后续公司将根据市场需求、行业发展趋势、公司技术规划等情况,逐步实施本项目,导致项目实施进度不及预期,故拟对该项目建设完成的时间进行延后调整。鉴于以上原因,经公司2024年4月25日召开的第六届董事会第三次会议审议通过,将该项目达到预定可使用状态日期由2024年6月延期至2025年12月。</p>									

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。报告期内，公司已完成募集资金置换先期投入。
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。截止 2023 年 12 月 21 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 4 亿元募集资金全部归还至募集资金专用账户，并将本次募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2023 年 12 月 31 日，公司补充流动资金项目募集资金已使用完毕，募集资金专户已注销。2023 年度，该募集资金专户注销时剩余利息 2.57 万元转入公司一般账户永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3) 募集资金变更项目情况**□适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**八、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**□适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**□适用 不适用**九、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津滨海 环球印务 有限公司	子公司	包装装潢 及其他印 刷	100,000,0 00.00	312,804,4 25.33	270,951,4 32.13	200,818,0 90.80	38,803,83 2.86	34,362,12 9.74
西安易诺 和创科技 发展有限 公司	子公司	设计加工 硬式礼盒	18,000,00 0.00	16,617,41 5.12	4,312,222 .65	2,423,622 .91	1,190,181 .09	898,109.3 4
霍尔果斯 领凯网络 科技有限 公司	子公司	信息技术 服务	10,000,00 0.00	254,385,8 21.38	- 111,985,8 72.22	676,457,9 05.62	- 289,877,4 53.55	- 290,255,6 30.96
北京金印 国际供 应链管理 有限公司	子公司	供应链管 理	36,000,00 0.00	318,420,9 16.42	155,303,8 83.81	596,438,3 90.27	31,737,17 7.42	25,285,89 5.33
西安德宝 药用包装 有限公司	参股公司	金属制品 业	50,000,00 0.00	177,068,9 51.06	161,461,8 48.28	80,724,94 8.69	17,228,27 4.27	14,801,25 6.46
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	20,000,00 0.00	10,149.48	- 209,109.9 7	20,754.72	19,056.05	19,056.05
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	200,000,0 00.00	577,201,4 25.00	195,733,2 57.24	1,571,974 .51	- 891,084.0 0	- 891,084.0 0
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	28,571,40 0.00					

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
金印联(天津)新材料科技有限公司	新设	项目建设中

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和消费品企业提供包装服务，主要产品是药品包装折叠纸盒、药品说明书和消费品包装。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、加工制造、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管理、印刷标准化和智能制造，建立了从销售、物控、采购、生产、质控和交付的六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和消费品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、智能化的提升进度，增强了公司医药和消费品包装领域的核心竞争力。天津环球作为高新技术企业，分别获得天津市“企业技术中心”、“专精特新”小巨人企业和“数字化车间”等称号。

### 2、西安凌峰环球印务科技有限公司

西安凌峰环球印务科技有限公司成立于 2021 年 3 月 9 日，由西安环球印务股份有限公司全资设立，注册资本人民币贰亿元，位于陕西省西咸新区空港新城。公司主要经营范围包括医药包装、电子消费品包装、精品盒以及药品说明书等的研发、设计、生产、运输、服务全供应链。

截止目前“环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园一期”项目已完成生产中心及生活服务中心等基建工程，完成了部分生产线的安装调试，凌峰环球的数字化智能制造系统正处于联调联试阶段，为凌峰环球 2024 年生产运营打下坚实基础。

### 3、霍尔果斯领凯网络科技有限公司

公司作为互联网数字营销广告服务商，为客户提供技术支持、素材与创意设计制作、广告运营、投放测试和效果分析等全方位服务。相较于传统广告营销，公司所从事的互联网数字营销具有更高的精准性、可量化性和互动性，充分利用互联网媒体可检索、可计量的优势，实现更加精确的受众定位，使

得信息传播更为精确，促进需求端的广告主与消费者之间进行更加紧密地交流，提高广告的转化率和效果，帮助广告主实现广告投放效果的最优化。

报告期内，领凯科技立足于企业营销推广的研发与服务，致力于智能数字营销体系服务客户，为客户提供全面的、一站式的数字营销解决方案。公司通过整合不同的社交媒体平台，以丰富的创意形式，帮助客户在不同渠道上进行宣传和推广，以达到更广泛的受众群体，协助客户进行市场开发和产品推广。公司具备丰富的资源网络，服务内容涵盖数字营销传播整个产业链，服务范围广泛，服务地域覆盖全国主要市场。

#### 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，主要经营模式以“采购管家+供应链服务”为主体，提供一站式解决方案，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不断赢得肯定。公司先后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。公司先后获得了北京市“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商务出版、医药包装、食品包装、标签、烟草包装、日化、消费电子、制卡玩具等行业，且在不同领域与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、销售铝质软管，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高端铝管，合作的客户均为外资及国内大中型企业，包括西安杨森、中美史克、拜耳医药、香港富达洋行、华润三九、华邦医药、桂林华诺威、欧莱雅等。

西安德宝立足于国内医药包装行业，逐步扩大在精细化工、医美行业、宠物食品的占有率。此外，将继续扩大产品线的宽度及大规格铝管产品市场的影响力。同时，还将探讨铝质软管以外的药包市场，研究开发硬管等其它包装产品。

## 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、医药及消费品包装行业发展趋势

随着各行业智能制造灯塔工厂的示范效应，医药企业也在行业内推动智能制造以提高生产效率和低成本制造的竞争优势，加之楚天高速、东富龙等国内制药机械企业高速自动药品包装线自研、自产能力的提高，以前由国外垄断的进口高速自动药品包装线不再一枝独秀，国产高速自动药品包装线开始较大范围应用，促进了国内医药机包折叠纸盒产业的蓬勃发展。目前国内专业药品包装生产企业的加工能力日趋成熟和稳定，可满足各类进口或国产的自动药品包装线供应所需中高端折叠纸盒产品。未来，随着我国医药健康产业的持续发展，制药企业和食品药品监管部门对药品包装的性能要求、稳定供应、安全用药以及回收利用等越来越重视。公司作为行业内优秀企业凭借不断提升产品研发、技术创新及综合服务能力，确保产品质量的提升和产品附加值增加；同时持续加强医药包装智能制造的投入，以提高综合生产效率，降低企业生产成本。随着我国人口老龄化发展趋势，社会民众健康意识逐步提高，预计我国医药和大健康消费品包装的需求会持续增长，折叠纸盒市场规模也将持续增长；但随着专业药品包装生产企业规模化和专业化程度的日益成熟，折叠纸盒市场的竞争也日益加剧，行业利润水平呈现缓慢下降态势。

针对医药包装行业日益加剧的竞争局面，公司充分利用自身的技术优势和管理优势，积极开拓新市场。经过充分市场调研和可行性研究论证，公司着力开发医美类化妆品、医疗器械、大健康品、快消品、精细化工、电子产品等领域，提供中高端纸质精品包装及相关包装材料的研发、生产和服务。此类消费品包装具有订单批量小、批次多、工艺复杂、交期短等特点，但是产品附加值相对较高。公司通过不断研发广色域印刷技术、数码印刷等先进生产技术以提高生产效率，并积极探索创新应用虚拟流水线的生

产模式，以保证客户对产品的精美要求以及订单批量小、批次多、交期短的需求。目前公司已经成功开发合作了贝泰妮、巨子生物、欧莱雅等优质客户。

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普及，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，同时制药企业的 JIT 生产也要求药品包装的库存更加精准，导致对公司的订单批量少、交期短的特点也会日趋明显。公司将把已有的药品包装的技术优势和管理优势应用到消费品包装的生产运营中，并把消费品包装的技术研发和管理经验积累反哺到药品包装的生产运营中，以期综合提升公司核心竞争优势。

公司充分发挥印刷包装供应链管理优势，通过北京金印联的研发创新中心，集研发、设计、打样制作、材料选型适配、工艺协同制定与应用测试、色彩管理及标准化数据化管控、成品检测追溯等全方位一体化解决方案，为制药企业及消费品客户提供更加先进的工艺、材料和技术应用。

2024 年将建成并投入使用的金印联天津新材料研发生产基地，有利于印刷包装供应链板块发挥专业积累，提升研发实力，增强服务能力，改善客户黏性，持续提供更具价值创造的供应链服务优势，同时也将为公司医药和消费品包装板块提供更多增值服务协同与延伸，促进公司健康高质量发展。

## 2、互联网数字营销业务

2023 年 02 月 27 日，中共中央、国务院印发《数字中国建设整体布局规划》（以下简称“《规划》”），提出到 2025 年，基本形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局，数字中国建设取得重要进展。到 2035 年，数字化发展水平进入世界前列，数字中国建设取得重大成就。

未来几年，数字经济将成为中国经济发展的重要引擎。大数据、人工智能、物联网等前沿技术的应用将进一步促进数字产业的发展。同时，产业数字化升级和数字治理等方面的加强，将为数字经济的可持续发展提供更加坚实的基础。

营销精细化、效率化和数智化转型是未来广告市场增长的核心驱动力。公司所处的互联网数字营销行业发展机遇和挑战并存，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。公司将持续打造自身产品和运营能力的升级迭代，保持持续创新能力和业务开拓能力，不断加强在媒体端布局，不断创新和应用新的技术手段，在为广告主提供全方位、一站式的综合性服务的基础上不断升级商业模式，关注行业趋势和竞争格局，进行行业整合和差异化发展，在继续集中优势资源发展头部客

户的同时，进一步拓展更多优质客户，深挖存在增长潜质的新型客户，不断探索互联网精准营销业务与制药、消费品客户的市场推广的契合点，寻求新的业务增长模式。

## （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

以子公司西安凌峰环球印务科技有限公司为主体，全力建设环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园（一期）项目，打造低碳、绿色、智能的智慧工厂，确保医药和消费品包装业务增长的产能扩张；有序推进金印联天津新材料科技项目建设，扩大印刷包装用环保材料的市场占有率，为推动“十四五”医药和消费品包装产业发展建强载体。

### 2、发挥资本市场功能

充分利用资本市场进行资源配置、业务整合和直接融资。加强顶层设计，做好统筹规划，围绕增强公司核心功能和竞争力提升，促进资本与产业融合发展。一方面推动公司优化布局和发挥资本功能，围绕战略发展方向对产业链上下游开展产业布局，充分发挥公司在培育壮大产业集群、延链强链补链方面的能动作用，全面提升公司的产业竞争力；另一方面强化资本运作的规划实施，综合运用各种资本市场工具，拓宽融资渠道，降低融资成本，支持公司高质量发展。

### 3、探索互联网数字营销新形态

公司将深入研究互联网新时代的发展趋势与新技术研究、新型媒体营销资源和表现形式，持续加大在商业数据和技术产品研发上的投入，借助大数据和人工智能技术的驱动，争取成为全营销价值链的整合者；另外，公司还将继续考察其他商业模式，不断巩固和提高自身在互联网营销领域内的综合竞争优势。

### 4、优化印刷包装供应链业务，创新供应链运营模式

聚焦行业供应链，不断完善和提升服务能力，夯实核心竞争力，在细分市场实现质的稳步提升和量的稳步增加。发挥开放型供应链的优势，持续整合改进服务方案，创新供应链服务模式，实现与用户的协同发展价值创造。

## （三）2024 年公司发展方向及举措

## 1、全力进行新基地建设，培育新质生产力

以科学、高效、协同的建设工作体系全力推进智能工厂、智能园区、绿色制造的新基地建设。打造高效的数字化开发和运营平台，将信息构建为数据资产，通过全域数据的采集、处理、应用等数据活动，帮助新工厂实现数据赋能；通过建立包含经营管理、生产调度、设备监控、质量管理等多个方面的指标体系，实现对整个生产运营过程的全面监控和精准调度；通过打造一个基于数据驱动的可视化、可量化、可优化、可预测、可决策的智能决策体系，最终实现传统制造业向数字化、绿色化、智能化转型升级。智能化生产的能力建设包括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、自动化物流系统车间智能应用场景和设备运维系统化管理五个智能化生产方面的建设。

公司计划通过整合西安环球和凌峰环球智能工厂现有生产能力，提升医药和消费品包装综合制造水平，实现产能的有效释放，为“十四五”高质量发展赋能。

## 2、管理举措持续改进，厚植核心竞争力

公司以“稳存扩增·合规运营·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：持续科技创新投入，提升产业科技含量；优化内控体系建设，加强合规管理，增强风险预警意识；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；凝心聚力推进生产设备智能化建设、生产管理数字化建设以及资源配备和管理体系等建设工作，加速新质生产力的形成要素建设。

## 3、加强市场运营，加大市场开拓力度

坚持以市场为导向，深度挖掘客户需求，适时调整营销和研发激励制度，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，同时拓展新业务领域，扩展公司产品品种，保证营收稳增长，不断增强发展动力。

## 4、寻求新业务增长模式，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，继续集中优势资源发展头部客户，进一步拓展更多更优质客户，深挖存在增长潜质的新型客户，不断探索互联网精准营销业务与制药、消费品客户的市场推广的契合点，不断创新和优化人工智能的深度应用，打造更具创意性的互联网数字营销产品和服务，寻求新的业务增长模式，促进客户数量及质量不断增加和提高。

## 5、推进一站式服务，创新印刷包装供应链管理新模式

努力打造 C2M 反向供应链整合新模式，为客户提供从原材料到消费者端的全产品生命周期的供应链实施协同平台管理服务。推进客户运维、精准拓新及销售服务，形成规模和效益的快速增长；在稳定原有业务的基础上，持续加大研发投入，加强产品研发能力，有序推进“印刷材料+采购管家”服务模式，力争做优做强做大印刷包装供应链业务。

### (四)可能面对的风险和应对措施

#### 1、受国家政策调整带来的风险

公司主要为制药行业提供一站式包装解决方案，并逐步向消费品包装辐射，其经营状况受制药行业、消费品及其他行业政策环境、发展状况变化影响较大。近年来，随着新医改的实施，行业监管的加强，环保政策进一步趋严，虽然公司存在一定的规模优势、品牌优势、技术优势等，但仍有可能因国家政策层面发生变化存在一定的经营风险。对于互联网营销行业，国家出台相关政策规范某些行业的发展，从而影响互联网广告投放。

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

#### 2、行业整合及竞争加剧的风险

我国医药和消费品包装行业的市场集中度较低，规范化、标准化、信息化程度不高，导致经营成本较高，市场竞争程度较为激烈，利润空间较低。近年来，行业领域已发生了翻天覆地的变化，从印刷包装细分领域向全行业领域纵深发展，一旦公司在行业扩张和产品开发方面受阻，将会对公司的未来战略发展产生影响。

互联网数字营销行业竞争非常激烈，业务形式日趋多样化，客户认知和需求不断提高，伴随互联网数字营销传播服务生态的不断发展，体系化产业链逐渐形成。该行业具有人才密集、行业集中度低、轻资产等显著特点，属于充分竞争的行业。预计头部企业在不断扩大自身业务规模的同时，也在不断进行业务范围的扩张，扩大市场份额，提高其竞争优势和行业集中度。愈发激烈的竞争将导致公司业务创新能力、财务状况及经营业绩等面临一定的风险。

应对措施：针对我国包装行业市场集中度较低、规范化和信息化程度不高等问题，以及行业竞争加剧和利润空间缩小的现状，公司将加强行业研究与市场分析，识别潜在的增长点和利润空间较大的细分市场。加大绿色化、数字化、智能化建设投入，提高生产效率和管理水平，实现可持续性发展。加强研发和创新能力，加强与高校、研究机构合作，引入先进技术和人才，增强创新能力。积极提升规范化和标准化水平，积极参与行业标准的制定和修订，推动行业规范化发展。优化成本结构，通过精益生产和成本控制，降低生产和运营成本。开发具有特色的定制化产品和一体化服务，实施差异化竞争策略。

面对激烈的市场竞争，公司将贴合市场发展趋势，从客户需求点出发，持续提升数字营销技术和服务能力，进一步优化客户结构，以更具创意性的互联网数字营销产品和服务，做好头部互联网平台的优质客户的纵深服务，借此增强公司的抗风险能力，尽快适应快速发展的行业趋势。

### 3、公司经营规模扩大带来的管理风险

经营领域的快速变化和经营规模的不断扩大，公司面临更加复杂和多样化的风险态势，给公司的经营管理提出了新的挑战，如果不与时俱进及时提升完善管理机制，会对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：及时建立健全公司的集团化管控机制，加强内部控制和授权体系管理，优化内部管理流程；强化绩效考核，提高组织效率，释放人力资源能量，支撑公司可持续发展。通过管理资源整合发挥协同效应，实现有效的集团化管控。

### 4、互联网技术变革未及时跟进的风险

随着互联网技术不断发展和演变，新的平台、工具和算法不断涌现，使得市场变得更加拥挤和竞争激烈，这可能导致之前有效的营销策略失效或不再具有竞争优势。

应对措施：基于当前面临的风险，公司将密切关注新的技术变化和趋势，强化技术开发，不断跟进和掌握新的技术，建立多样化的技术堆栈，减少对单一技术或平台的依赖，及时评估和采用新的工具和平台，通过了解目标受众需求、实施个性化营销、强调品牌价值和加强客户关系管理等方式调整和更新营销策略，以保持竞争优势。

### 5、所得税税收优惠不能持续的风险

公司与子公司天津环球、领凯科技、金印联目前所享受的所得税优惠政策符合相关法律法规的规定，但如果前述税收优惠政策发生变化，将会对公司的净利润产生一定影响。

应对措施：公司将积极关注国家税收优惠的相关政策。

## 6、原材料价格波动的风险

公司主要原材料为工业包装用纸，互联网数字营销主要经营材料是头部互联网平台的流量供应。近年来，随着边缘政治引发的区域冲突、汇率及国内外纸浆价格波动、国家环保政策趋严等方面的影响，导致国际及国内工业包装用纸市场价格经常性的剧烈波动。子公司领凯科技主营业务为互联网数字精准营销，营销的核心在于头部互联网平台的流量供应，而短视频行业已成为移动互联网最重要的流量聚集地，行业的蓬勃发展为短视频营销提供了坚实的流量基础，流量价格的控制也交由大客户群平台控制。若发生公司主要原材料及流量成本大幅上升而公司又未能及时通过提高销售价格或者其他原因显著影响了公司的销售收入，则公司可能存在营业利润下降或者亏损的风险。

应对措施：公司通过更好的管理供应链措施，加强与纸张生产上游供应商的战略合作管理原材料纸张价格波动，通过提高与头部互联网平台的深度合作控制流量供应的影响。

## 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 3.03 亿元，应收账款净额较大。虽然公司目前在医药包装板块和印刷包装供应链板块应收账款质量和回收情况良好，但互联网数字营销板块因为个别客户的回款问题，导致应收账款余额较大。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，从源头开始强化应收账款的风险管控，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信用政策，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 1.8 亿元的商誉，2023 年公司对持有的霍尔果斯领凯网络科技有限公司与商誉有关的资产组进行了减值测试，经测试，与商誉有关的资产组可收回金额降低，计提商誉减值损失 1.08 亿元。根据《企业会计准则》规定，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。

#### 9、互联网数字营销业务回报的不确定性

互联网数字营销是一个快速变化和竞争激烈的行业，具有较高的资金流动性需求，需要支付大量的广告费用、员工薪酬等，同时广告投放、合作伙伴支付等环节存在结算风险。

应对措施：基于当前面临的风险，公司将与银行建立紧密的合作关系，获取灵活的融资渠道；建立严格的资金管理制度，制定详细的预算和财务计划，做好现金流预测和管理，确保资金的有效调配和使用；与客户建立长期稳定的合作关系，不断优化运营效率，提高客户粘性和稳定性，及时进行风险评估和尽职调查、合同和法律保护、业务过程监测和控制、合规和监管等措施来减少风险。

#### 10、互联网业务消费者行为变化带来的营销风险

在数字时代，消费者行为和偏好的变化趋势是多样且迅速的，如果不能及时适应新的消费者行为变化因变而变，及时灵活调整营销策略，将会降低互联网广告投放效果，从而影响互联网精准营销市场份额，导致营销风险。

应对措施：基于当前面临的风险，公司将密切关注跟踪消费者行为和偏好的变化，并及时调整营销策略，通过数据驱动决策、创新和差异化，提供高价值的内容吸引消费者的注意力和兴趣，更好地满足消费者的需求，保持在互联网精准营销市场的竞争优势。

## 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。

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和中国证监会及深圳证券交易所其他有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内控制度，股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运行效率。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开 3 次股东大会。股东大会的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，保证全体股东，尤其是中小股东能按其所持股份享有平等权利，并能充分行使其相应的权利。同时，公司严格执行《深圳证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》，保证了全体股东对公司重大事项的知情权、参与权及表决权，切实维护了全体股东的合法权益，尤其是中小投资者的权益。

#### （二）关于控股股东与公司的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东做到“五独立”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，公司与控股股东及其他关联方不存在非经营性资金往来的情况，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形。

#### （三）关于董事与董事会

报告期内，公司共召开 9 次董事会会议。公司董事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求。公司董事会能够按照《公司法》等法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》等内控制度的要求召集、召开董事会。公司全体董事均能认真履行董事职责，诚实守信、勤勉尽责。公司独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东合法权益不受侵害，对重大及重要事项发表独立意见。

#### （四）关于监事和监事会

报告期内，公司共召开 5 次监事会会议。公司监事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求，公司全体监事严格按照《公司法》、《监事会议事规则》以及《公司章程》的相关规定，规范监事会的召集、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，勤勉尽责地履行监督职责，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、资产、人员、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内的人力体系管理模块，完全独立于公司股东。公司董事、监事及高级管理人员的选任均严格按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律法规规定的程序，不存在超越公司股东大会、董事会和监事会的人事任免决定。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。

#### （四）机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展需要的独立、完整的经营管理机构，与控股股东完全分开。

#### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东共用银行账户或混合纳税现象。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.40%	2023 年 01 月 09 日	2023 年 01 月 10 日	2023 年第一次临时股东大会决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	50.11%	2023 年 06 月 20 日	2023 年 06 月 21 日	2022 年度股东大会决议
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.90%	2023 年 09 月 15 日	2023 年 09 月 16 日	2023 年第二次临时股东大会决议

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
石宗礼	男	50	董事长	现任	2024年01月04日	2027年01月03日						
			副总经理	离任	2020年12月31日	2024年01月04日						
夏顺伟	男	60	董事	现任	2023年09月15日	2027年01月03日						
			总经理	现任	2023年08月28日	2027年01月03日						
			执行总经理	离任	2020年06月23日	2023年08月28日						
郭青平	男	59	董事	现任	2019年11月12日	2027年01月03日	5,600			5,600		
蔡红军	男	54	董事	现任	2010年08月26日	2027年01月03日						
张军礼	男	61	独立董事	现任	2024年01月04日	2027年01月03日						
冯涛	男	68	独立董事	现任	2024年01月04日	2027年01月03日						
李留闯	男	38	独立董事	现任	2024年01月04日	2027年01月03日						
党晓宇	女	48	监事会主席	现任	2021年05月18日	2027年01月03日						
赵坚	男	56	监事	现任	2019年11月	2027年01月						

					月 12 日	月 03 日							
李冰	男	49	监事	现任	2024 年 01 月 04 日	2027 年 01 月 03 日							
林蔚	女	54	副 总 经 理	现任	2019 年 03 月 29 日	2027 年 01 月 03 日							
			总 会 计 师	离任	2010 年 08 月 26 日	2024 年 01 月 04 日							
			董 事 会 秘 书	离任	2010 年 08 月 26 日	2024 年 04 月 02 日							
赵建 平	男	56	副 总 经 理	现任	2010 年 08 月 26 日	2027 年 01 月 03 日							
惠俊 玉	男	53	副 总 经 理	现任	2020 年 12 月 31 日	2027 年 01 月 03 日							
刘恺	男	42	副 总 经 理	现任	2024 年 04 月 02 日	2027 年 01 月 03 日							
			监 事	离任	2020 年 06 月 23 日	2024 年 01 月 04 日							
吴满	男	42	副 总 经 理	现任	2024 年 04 月 02 日	2027 年 01 月 03 日							
			董 事 会 秘 书	现任	2024 年 04 月 02 日	2027 年 01 月 03 日							
夏美 莹	女	49	总 会 计 师	现任	2024 年 01 月 04 日	2027 年 01 月 03 日							
李移 岭	男	62	董 事 长	离任	2014 年 04 月 01 日	2023 年 01 月 10 日							
雷永 泉	男	53	董 事 长	离任	2023 年 01 月 10 日	2024 年 01 月 04 日							
孙学 军	男	55	董 事	离任	2015 年 03 月 01 日	2023 年 09 月 15 日							

					日	日						
			总经理	离任	2014 年 04 月 02 日	2023 年 08 月 28 日						
蔡弘	女	63	独立董事	离任	2020 年 06 月 23 日	2024 年 01 月 04 日						
相征	男	56	独立董事	离任	2020 年 06 月 23 日	2024 年 01 月 04 日						
蒲丽丽	女	59	独立董事	离任	2020 年 06 月 23 日	2024 年 01 月 04 日						
合计	--	--	--	--	--	--	5,600				5,600	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事长、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。公司董事、总经理孙学军先生因工作调整，不再担任公司董事、董事会审计委员会委员、总经理职务。公司执行总经理夏顺伟先生因工作调整，不再担任公司执行总经理职务。公司副总经理石宗礼先生因工作调整，不再担任公司副总经理职务。公司董事长雷永泉先生、独立董事蔡弘女士、相征先生、蒲丽丽女士、监事刘恺先生及林蔚女士因任期已届满，为确保公司法人治理结构的有效运行，保证“三会”正常运作，根据《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的规定公司进行了换届选举，前述人员不再担任公司董事、监事、总会计师及董事会专门委员会相关职务。公司董事会秘书林蔚女士因工作调整，不再担任公司董事会秘书职务。

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	董事长	离任	2023 年 01 月 10 日	个人达到法定退休年龄
孙学军	总经理	解聘	2023 年 08 月 28 日	因工作调整辞职
孙学军	董事	离任	2023 年 09 月 15 日	因工作调整辞职
雷永泉	董事长	被选举	2023 年 01 月 17 日	第五届董事会第二十次会议选举为公司董事长
雷永泉	董事长	任期满离任	2024 年 01 月 04 日	任期届满离任
石宗礼	副总经理	任免	2024 年 01 月 04 日	因工作调整辞职
石宗礼	董事长	被选举	2024 年 01 月 04 日	第六届董事会第一次会议选举为公司董事长
蔡弘	独立董事	任期满离任	2024 年 01 月 04 日	任期届满离任
相征	独立董事	任期满离任	2024 年 01 月 04 日	任期届满离任

蒲丽丽	独立董事	任期满离任	2024 年 01 月 04 日	任期届满离任
刘恺	监事	任期满离任	2024 年 01 月 04 日	任期届满离任
刘恺	副总经理	聘任	2024 年 04 月 02 日	第六届董事会第二次会议聘任为公司副总经理
林蔚	总会计师	任期满离任	2024 年 01 月 04 日	任期届满离任
林蔚	董事会秘书	解聘	2024 年 04 月 02 日	因工作调整辞任
夏顺伟	执行总经理	任免	2023 年 08 月 28 日	因工作调整辞任
夏顺伟	董事	被选举	2023 年 09 月 15 日	2023 年第二次临时股东大会选举为公司董事
夏顺伟	总经理	聘任	2023 年 08 月 28 日	第五届二十五次董事会聘任为公司总经理
张军礼	独立董事	被选举	2024 年 01 月 04 日	2024 年第一次临时股东大会选举为公司独立董事
冯涛	独立董事	被选举	2024 年 01 月 04 日	2024 年第一次临时股东大会选举为公司独立董事
李留闯	独立董事	被选举	2024 年 01 月 04 日	2024 年第一次临时股东大会选举为公司独立董事
李冰	职工监事	被选举	2024 年 01 月 04 日	第四届第五次职工代表大会选举为公司职工监事
夏美莹	总会计师	聘任	2024 年 01 月 04 日	第六届董事会第一次会议聘任为公司总会计师
吴潇	副总经理	聘任	2024 年 04 月 02 日	第六届董事会第二次会议聘任为公司副总经理
吴潇	董事会秘书	聘任	2024 年 04 月 02 日	第六届董事会第二次会议聘任为公司董事会秘书

## 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

**石宗礼**，男，1974 年 9 月出生，中国国籍，大学专科学历，中共党员，工程师、高级生产运作管理师，无境外居留权。现任公司党委书记、董事长、易博洛克监事、金印联董事长。主要工作经历：2001 年 3 月至 2023 年 12 月，历任公司生产总监、营销总监；2020 年 4 月至 2023 年 12 月，任领凯科技监事；2020 年 4 月至今，任易博洛克监事；2023 年 8 月至 2023 年 12 月，任陕西医药集团生物科技股份有限公司董事、副董事长；2023 年 6 月至今，任北京金印联董事长；2024 年 1 月至今，任公司董事、董事长。

**夏顺伟**，男，1964 年 8 月出生，中国国籍，研究生学历，九三学社社员，高级工程师，无境外居留权。现任公司董事、总经理、西安德宝董事长、天津环球董事长、东方智慧董事。主要工作经历：

2000 年 10 月至今，历任西安德宝执行总经理、总经理、董事、董事长；2014 年 1 月至今，历任公司副总经理、执行总经理、总经理、董事；2019 年 7 月至今，任天津环球董事、董事长；2023 年 8 月至今，任陕西发电集团东方智慧能源有限公司董事。

**郭青平**，男，1965 年 3 月出生，中国国籍，中共党员，研究生学历，高级工程师，无境外居留权。现任公司党委委员、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，任西安益诺思通信信息科技有限公司执行董事兼总经理；2023 年 10 月至今任上海久升兴技术有限公司执行董事。

**张军礼**，男，1963 年 11 月出生，中国国籍，大学本科学历，无境外居留权。现任公司独立董事。主要工作经历：1987 年 7 月至 2010 年 8 月，历任陕西省高级人民法院法官培训中心副主任，咸阳中级人民法院副院长，省法院民三庭庭长；2010 年 8 月至 2021 年 8 月，任陕西省地方电力集团有限公司总法律顾问；2021 年 8 月至 2023 年 11 月，任国家电网陕西股份有限公司协理。现任西安市仲裁委员会仲裁员。

**冯涛**，男，1956 年 10 月出生，中国国籍，博士学历，无境外居留权。现任公司独立董事。主要工作经历：历任陕西财经学院系主任、西安交通大学经济与金融学院副院长、西安市社科联副主席，陕西省中华外国经济学会会长等职。现任西安交通大学经济金融学院证券研究所所长，教授、博士生导师、陕西省政府决策咨询委财政金融组委员、西安市决策咨询委财政金融组组长；2023 年 2 月至今，任港股西部水泥（02233.HK）独立非执行董事。

**李留闯**，男，1986 年 11 月出生，中国国籍，博士学历，无境外居留权。现任公司独立董事。主要工作经历：2013 年 11 月至 2015 年 10 月，任西北工业大学会计讲师。2015 年 11 月至今，任西安交

通大学会计讲师、副教授、教授，入选“西安交通大学青年拔尖人才计划”；研究主要集中在会计和审计的制度安排及其经济后果，包括会计信息披露、审计监管和注册会计师执业行为等。

**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 月至今，任公司监事会主席。

**赵坚**，男，1968 年 2 月出生，中国国籍，研究生学历，无境外居留权。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，任西安益诺思信息科技有限公司监事；2023 年 10 月至今任上海久升兴技术有限公司监事。2019 年 11 月至今，任公司监事。

**李冰**，男，1975 年 4 月出生，中国国籍，大学专科学历，中共党员，无境外居留权。现任公司职工监事，营销中心市场管理部经理。主要工作经历：2000 年 3 月至 2006 年 3 月，历任公司销售代表、大客户服务代表；2006 年 4 月至 2012 年 11 月，历任顾客服务部主管、经理助理；2012 年 12 月至今，任公司顾客服务部经理、市场管理部经理；2024 年 1 月至今，任公司职工代表监事。

**惠俊玉**，男，1971 年 5 月出生，中国国籍，大学本科学历，中共党员，高级工程师，无境外居留权。现任公司党委委员、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，历任公司工程设备管理部经理、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；2023 年 12 月至今，任公司党委委员。

**赵建平**，男，1968 年 11 月出生，中国国籍，大学本科学历，中共党员，工程师，高级生产运作管理师，无境外居留权。现任公司副总经理，陕西永鑫董事，西安德宝董事、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；2023 年 4 月至今，任西安德宝董事。

**林蔚**，女，1970 年 2 月出生，中国国籍，大学专科学历，中共党员，会计师，无境外居留权。现任公司副总经理，西安德宝董事，北京金印联董事，易博洛克董事、总经理。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 2024 年 4 月，任公司董事会秘书；2019 年 3 月至 2023 年 10 月，任公司总会计师；2019 年 3 月至今，任公司副总经理；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 2023 年 12 月，任领凯科技董事长。

**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。现任公司副总经理、西安凌峰环球总经理，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，行政中心副总监；2020 年 3 月至 2021 年 3 月，任公司行政中心总监；2020 年 6 月至 2024 年 1 月任公司职工监事；2020 年至今，任天津环球监事；2021 年 3 月至今任西安凌峰总经理；2024 年 4 月至今任公司副总经理。

**吴潇**，男，1982 年 10 月出生，中国国籍，研究生学历，高级工程师、中级经济师，无境外居留权。现任公司副总经理、董事会秘书。主要工作经历：历任联想移动通讯科技有限公司员工及从事电子产品产业；深圳桑达电子设备有限公司（现更名为中电桑达）南方大区总监；西安森凯节能环保科技有限公司副总经理；2019 年 2 月至 2024 年 1 月，任深圳菁英时代基金管理股份有限公司副总经理、董事、董事会秘书，期间于 2020 年 3 月起，兼任成都盈远私募基金管理有限公司（为中国工程物理研究院/绵阳九院与菁英时代合资成立）董事、投委。2024 年 1 月至今，入职西安环球印务股份有限公司主管证券事务。2024 年 4 月至今任公司副总经理、董事会秘书。

**夏美莹**，女，1975 年 4 月出生，中国国籍，中共党员，大学本科学历，注册会计师，法律执业资格，无境外居留权。现任公司总会计师，天津公司财务总监，北京金印联财务总监，领凯财务总监。2007 年至今，历任财务部会计、经理助理、副经理、经理，财务中心副总监，天津公司财务总监；北京金印联财务总监，领凯财务总监；2024 年 1 月至今，任公司总会计师。

## 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
党晓宇	陕西医药控股集团有限责任公司	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
夏顺伟	西安德宝药用包装有限公司	董事长	2007年07月02日		否
林蔚	上海久旭环保科技有限公司	监事	2017年05月31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
刘恺	陕西永鑫纸业包装有限公司	监事	2020年06月23日		否
蔡红军	上海久日投资管理有限公司	总经理	2016年08月26日		否
蔡红军	上海包装物资有限公司	董事长	2019年06月19日		是
蔡红军	上海包装造纸(集团)有限公司	副董事长	2019年06月25日		否
蔡红军	上海久旭环保科技有限公司	董事长	2017年05月31日		否
蔡红军	西安益诺思通信信息科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年12月04日		否
蔡红军	上海中科久日置业有限公司	董事兼经理	2015年11月24日		否
蔡红军	福派(安徽)环保科技有限公司	执行董事兼总经理	2023年09月26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10日		否
蔡红军	上海久升兴技术有限公司	执行董事	2023年10月25日		否
蔡红军	朝阳县盛跃珍珠岩开发有限公司	董事长	2020年02月26日		否
蔡红军	昆山星地置业发展有限公司	董事长	2017年06月02日		否
张军礼	西安仲裁委员会	仲裁员	2014年03月17日		否
冯涛	陕西省政府决策咨询委	财政金融组委员	1997年01月01日		否
冯涛	西安市决策咨询委	财政金融组组长	2013年01月01日		否

冯涛	中國西部水泥有限公司	独立董事	2023 年 02 月 28 日		是
李留闯	西安交通大学	会计讲师、副教授、教授	2015 年 11 月 09 日		是
赵坚	上海琪茵健康科技有限公司	执行董事	2016 年 07 月 01 日		否
赵坚	上海包装造纸（集团）有限公司	监事	2022 年 01 月 05 日		否
赵坚	上海久旭环保科技有限公司	监事	2023 年 10 月 27 日		否
赵坚	上海昱权投资管理有限公司	监事	2017 年 12 月 08 日		否
赵坚	西安益诺思通信信息科技有限公司	监事	2020 年 12 月 04 日		否
赵坚	福派（安徽）环保科技有限公司	监事	2023 年 09 月 26 日		否
赵坚	深圳市蓝城建设有限公司	监事	2017 年 11 月 24 日		否
赵坚	上海包装物资有限公司	总经理	2024 年 01 月 30 日		否
赵坚	上海久升兴技术有限公司	监事	2023 年 10 月 25 日		否
吴潇	深圳菁英时代基金管理股份有限公司	董事	2022 年 09 月 28 日		否
吴潇	成都盈远私募基金管理有限公司	董事	2021 年 06 月 30 日		否
夏美莹	上海久旭环保科技有限公司	董事	2023 年 10 月 27 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。2023 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	性别	年龄	职务	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
----	----	----	----	------	--------------	--------------

李移岭	男	62	董事长	离任	42.31	否
雷永泉	男	53	董事长	离任	0	是
石宗礼	男	50	董事长、副总经理（已离任）	现任	69.51	否
孙学军	男	55	董事、总经理	离任	67.02	否
夏顺伟	男	60	董事、总经理、执行总经理（已离任）	现任	78.68	否
郭青平	男	59	董事	现任	47.76	否
蔡红军	男	54	董事	现任	0	是
蔡弘	女	63	独立董事	离任	5	否
相征	男	56	独立董事	离任	5	否
蒲丽丽	女	59	独立董事	离任	5	否
党晓宇	女	48	监事会主席	现任	0	是
赵坚	男	56	监事	现任	0	否
刘恺	男	42	监事	离任	29.41	否
林蔚	女	54	副总经理、董事会秘书（已离任）、注册会计师（已离任）	现任	66.59	否
赵建平	男	56	副总经理	现任	0	是
惠俊玉	男	53	副总经理	现任	67.08	否
合计	--	--	--	--	483.36	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十次会议	2023年01月17日	2023年01月18日	具体内容详见2023年1月18日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-004）
第五届董事会第二十一次会议	2023年04月12日	2023年04月13日	具体内容详见2023年4月13日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-008）
第五届董事会第二十二次会议	2023年04月28日	2023年04月29日	具体内容详见2023年4月29日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2023-011）
第五届董事会第二十三次会议	2023年05月29日	2023年05月30日	具体内容详见2023年5月30日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的

			《第五届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2023-024）
第五届董事会第二十四次会议	2023年08月09日	2023年08月10日	具体内容详见2023年8月10日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2023-030）
第五届董事会第二十五次会议	2023年08月28日	2023年08月29日	具体内容详见2023年8月29日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-035）
第五届董事会第二十六次会议	2023年09月19日	2023年09月20日	具体内容详见2023年9月20日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2023-041）
第五届董事会第二十七次会议	2023年10月24日	2023年10月25日	具体内容详见2023年10月25日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2023-044）
第五届董事会第二十八次会议	2023年12月18日	2023年12月19日	具体内容详见2023年12月19日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第五届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2023-051）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
雷永泉	9	9	0	0	0	否	2
孙学军	6	6	0	0	0	否	3
夏顺伟	3	3	0	0	0	否	0
郭青平	9	9	0	0	0	否	3
蔡红军	9	5	4	0	0	否	1
蔡弘	9	1	8	0	0	否	1
相征	9	7	2	0	0	否	1
蒲丽丽	9	7	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规及公司制度的规定，依法履行职责，报告期内随时了解公司的经营情况，积极参与公司决策，对需独立董事发表独立意见的事项认真审核并出具了独立意见。经常与管理层进行交流沟通，对公司的发展战略、内控建设等提出了很多宝贵的意见，为公司的规范运作和发展起到了积极作用。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	雷永泉、相征、蔡红军	4	2023年01月17日	审议《关于选举雷永泉先生担任第五届董事会战略委员会主任委员的议案》	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
战略委员会	雷永泉、相征、蔡红军	4	2023年03月31日	审议《关于子公司对外投资设立新公司并建设新材料项目的议案》	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，经过充	不适用	不适用

					分沟通讨论，一致通过所有议案。		
战略委员会	雷永泉、相征、蔡红军	4	2023年04月09日	审议《2023年度投资计划的议案》	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
战略委员会	雷永泉、相征、蔡红军	4	2023年07月27日	审议《关于参股公司清算方案的议案》	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等规则制度开展工作，勤勉尽责，认真听取相关汇报和审议议案，根据公司的实际情况，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	4	2023年04月09日	审议《2022年度财务决算报告》、《2023年度财务预算方案》、《2022年度利润分配预案》、《西安环球印务股份有限公司2022年年度报告及其摘要》、	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通	不适用	不适用

				<p>《内部控制自我评价报告》及《内部控制规则落实自查表》、</p> <p>《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于预计 2023 年度日常关联交易额度的议案》、</p> <p>《关于续聘 2023 年度财务及内控审计机构的议案》、《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 2023 年度公司向金融机构申请综合授信额度的议案》、《关于 2023 年度公司为控股子公司提供担保额度的议案》、</p> <p>《关于公司会计政策变更的议案》、《西安环球印务股份有限公司 2023 年第一季度报告》、</p> <p>《2022 年内部审计工作总结报告》、《公司 2023 年度内部审计计划的议案》、《公司 2023 年一季度内部审计报告》</p>	<p>过所有议案。</p>		
--	--	--	--	--	---------------	--	--

审计委员会	蒲丽丽、蔡弘、孙学军	4	2023 年 07 月 27 日	审议《西安环球印务股份有限公司 2023 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》、《2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《西安环球印务股份有限公司 2023 年半年度内部审计报告》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》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、夏顺伟	4	2023 年 09 月 15 日	审议《关于为控股子公司向供应商申请赊销额度提供担保的议案》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》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、夏顺伟	4	2023 年 10 月 18 日	审议《西安环球印务股份有限公司 2023 年第三季度报告》、《关于应收账款单项计提减值准备的议案》《西安环球印务股份有限公司 2023 年三季度内审报告》	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》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
薪酬与考核委员会	蔡弘、相征、雷永泉	2	2023 年 04 月 09 日	审议《关于工资总额	薪酬与考核委员会严格	不适用	不适用

				2022 年度执行情况及 2023 年度预算的议案》、《2023 年度公司经理层年度经营业绩责任书》	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》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	蔡弘、相征、雷永泉	2	2023 年 05 月 22 日	审议《关于环球印务经理层及其他班子成员 2022 年度经营业绩指标考核情况与兑现方案的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《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》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》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
提名委员会	相征、蒲丽丽、郭青平	2	2023 年 08 月 25 日	审议《关于增补公司第五届董事会董事的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》	提名委员会严格按照《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》《董事会提名委员会工作细则》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
提名委员会	相征、蒲丽丽、郭青平	2	2023 年 12 月 11 日	审议《关于公司董事会换届选举暨	提名委员会严格按照《公司	不适用	不适用

				提名第六届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第六届董事会独立董事候选人的议案》	法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《董事会提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
--	--	--	--	---	---	--	--

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	560
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	473
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,033
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,033
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	449
销售人员	256
技术人员	226
财务人员	48
行政人员	54
合计	1,033
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
大学（含大专）	548
高中或中专中技	297
高中以下	175
合计	1,033

## 2、薪酬政策

公司实行以绩效为导向的薪酬与绩效管理制度，薪酬计发充分体现员工的岗位价值、技能水平，绩效管理从积极的角度激励员工持续提高工作效能。同时，公司依照法规及政策为员工提供五险一金、带薪年假和培训、用餐、住宿等福利待遇，加强绩效考核，强化考核结果刚性兑现。

## 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，推动员工技能提高与团队绩效改善的有机结合。

## 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) 公司出现对外支付危机时；
- (5) 公司年末净资产负债率超过 70%，或现金及现金等价物净增加额为负数；
- (6) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出超过公司最近一期经审计净资产的 20%；
- (7) 监管部门规定的其他情形。

4、公司现金分红的具体条件和比例：在公司无重大投资计划或重大资金支出，且在满足《公司章程》规定的现金分红条件的前提下，未来三年，每年以现金方式分配的利润应当不低于当年实现的可供分配利润的 20%。同时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

前述重大资金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 10%。

5、公司可以根据盈利情况及资金需求状况进行中期现金分红。具体分配方案由公司董事会制订，经公司股东大会批准后实施。

6、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## （二）利润分配的决策程序和机制

每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配预案，公司董事会在利润分配预案论证过程中，需与独立董事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配预案。公司董事会通过利润分配预案，需经全体董事过半数表决通过并经 1/2 以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配预案发表独立意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。董事会审议通过后，应将利润分配预案提交公司股东大会审议。利润分配方案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持表决权的过半数通过。公司董事会需在股东大会审议通过利润分配决议后的 2 个月内完成利润分配方案的实施。

公司监事会应当对公司利润分配预案进行审议，并经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事（不在公司担任职务的监事），则外部监事应当对审议的利润分配预案发表意见。

董事会及监事会审议通过利润分配预案后应提交股东大会审议批准。股东大会对利润分配预案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司在上一个会计年度实现盈利，且满足《公司章程》规定的现金分红条件，但在上一会计年度结束后未提出现金利润分配预案的或公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策、最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，董事会应当就具体原因进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司应在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。

## （三）利润分配政策调整的决策程序和机制

公司将保持股利分配政策的连续性、稳定性。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有

关调整利润分配政策的议案的制订和修改由公司董事会草拟，独立董事应当发表独立意见，经公司董事会、监事会审议通过后提交公司股东大会审议并须经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。审议时公司应提供网络投票系统进行表决，充分征求社会公众投资者的意见，以保护投资者的权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.36
分配预案的股本基数（股）	320,040,000
现金分红金额（元）（含税）	11,521,440.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	11,521,440.00
可分配利润（元）	233,519,205.42
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2023 年度实现净利润-24,141,428.51 元。根据《公司法》、《企业会计准则》及《公司章程》等规定，公司拟按照 2023 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积 0 元，加上母公司年初未分配利润 264,061,433.93 元，母公司实际可供股东分配的利润为 233,519,205.42 元。考虑公司目前行业特点、公司发展阶段、整体经营情况、财务状况、经营管理和中长期发展等综合因素，为与所有股东分享公司经营发展的成果，公司 2023 年度利润分配具体预案如下： 公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.36 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。截至 2023 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 1,152.14 万元（含税）。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司高度重视内部控制体系的建立健全工作，严格依照《公司法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、中国证监会及深交所等有关的内部控制监管要求，结合公司实际情况、特点和管理要求，从制度化、规范化、科学化出发，制定了覆盖公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，不存在重大遗漏。公司持续加强和规范公司内部控制，确保其有效运行，提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司内部控制目标的实现。

公司依据完善治理结构和内部控制机制要求，设立内部审计机构，在董事会审计委员会的领导下，依据国家法律、法规、政策和公司规章制度，独立开展内部审计工作，对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。董事会及关键岗位持续强化的内控意识和责任，充分认识建立健全内部控制体系的重要性，实现依法治企、规范运作、科学管理，有效防范和规避各种生产经营风险。

报告期内，公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制评价方案，组织开展了内部控制评价工作。纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，未发现财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已经按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告及非财务报告的内部控制。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年04月26日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 《西安环球印务股份有限公司2023年度内部控制评价报告》

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告相关重大缺陷的迹象包括： ①控制环境无效；②公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；③未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告相关重要缺陷迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有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。</p> <p>财务报告相关一般缺陷迹象包括：除上述重大缺陷、重要缺陷迹象之外的其他迹象。</p>	<p>非财务报告相关内部控制缺陷的认定，主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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。</p>
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 2023 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	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 《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

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

西安环球印务股份有限公司全资子公司天津滨海环球印务有限公司属于天津市北辰区大气环境重点排污单位。

环境保护相关政策和行业标准

公司及子公司均严格遵循《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等环保相关法律法规。

环境保护行政许可情况

公司及子公司天津滨海环球印务有限公司环境影响报告和环境验收报告资料齐全，均通过验收并取得验收批复，报告期内未发生主要工艺设备变化。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天津滨海环球印务有限公司	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	车间楼顶	1.98mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	0.122t	2.18t	无

对污染物的处理

公司现有配置建设了两套有机废气治理设施，分别为活性炭吸附+干式过滤和 UV 光解+活性炭吸附工艺，截止目前设备运行情况良好，未发生异常情况。子公司天津滨海环球印务有限公司配置建设了一套有机废气治理设施，为干式过滤+活性炭吸附/脱附+催化燃烧工艺，截止目前设备运行情况良好，未发生异常情况。

环境自行监测方案

公司及子公司天津滨海环球印务有限公司均依据排污许可证管理要求，制定年度《环境监测方案》，明确环境检测频次、检测项目和检测依据，委托资质合规的第三方检测机构对废气、污水、噪音检测，并出具检测报告，全年均满足排放要求。

### 突发环境事件应急预案

公司及子公司天津滨海环球印务有限公司均依据《中华人民共和国环境保护法》编制并发布了《突发环境事件应急预案》，结合预案，设置突发环境事件应急领导小组、领导小组办公室、救援小组，并配置应急救援物资。公司每年组织开展预案演练，通过演练活动，不断完善应急预案，提高应急能力。在日常环保管理工作中，公司严格按照环保有关环保法律法规执行，同时建立了 ISO14001 环境管理体系，保证公司生产运行合法合规，保护环境、达标排放。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及各子公司严守环境保护相关法律法规，所有建设项目遵守环境影响评价及其他相关规定，报告期内未发生违规。各子公司项目建设完成时已聘请第三方检测机构对项目的废水、废气、噪音等指标进行检测，并及时完成环评报告的编制、审批工作。2023 年公司整体环保投入 83.3 万元，有应税污染物产生的公司均依法缴纳了环境保护税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 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、社会及其他利益相关体的责任，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，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。按照陕西省总工会倡导的消费扶贫理念，在节假日选择采购省内贫困地区的农产品为节日慰问品，为员工奉上温暖的同时，积极响应消费扶贫工作，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。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡红军;林蔚;孙学军;夏顺伟;赵建平	IPO 稳定股价承诺	关于稳定股票价格的承诺: 本人(指发行人的董事(独立董事除外)、高级管理人员)将根据《西安环球印务股份有限公司上市后稳定公司股价预案》的相关要求,切实履行该预案所述职责,以维护发行人股价稳定、保护中小投资者利益。 如本人未履行上述承诺,则本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉;发行人有权将应付本人的工资、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发行人或投资者遭受经济损失的,本人将依法予以赔偿。	2016年06月08日	长期	正常履行中
	蔡红军;惠俊	其他承诺	"关于切实履	2016年06月	长期	正常履行中

	玉;李移岭;林蔚;孙学军;夏顺伟;赵建平		<p>行填补每股收益具体措施承诺函：“为保证公司填补每股收益的具体措施能够得到切实履行，本人作为西安环球印务股份有限公司（以下简称“公司”）的董事/高级管理人员，特承诺如下：</p> <p>（一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（二）承诺对本人以及职权范围内其他董事和高管的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平；（三）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（四）承诺积极推动公司薪酬制度的完善使之符合摊薄即期收益填补回报措施的要求，承诺支持公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，若本人为董事则承诺在董事会上对相关议案投赞成票；（五）承诺当参与公司制订及推出股权激励计划的相关决策时，应该使股权激</p>	08 日		
--	----------------------	--	---	------	--	--

			<p>励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，若本人为董事则承诺在董事会上对相关议案投赞成票。</p> <p>（六）在中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所另行发布摊薄即期收益填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司相关措施及本人的承诺与相关规定不符的，本人承诺将立即按照相关规定作出补充承诺，并积极推进公司制定新的措施。如本人未履行上述承诺，则本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；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>			
	陕西医药控股集团有限责任公司	其他承诺	“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	2016年06月08日	长期	正常履行中

			<p>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。</p>			
	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</p>	2016年06月08日	长期	正常履行中

			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。”			
	蔡红军;惠俊玉;李移岭;林蔚;孙学军;夏顺伟;赵建平	其他承诺	关于招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人（指发行人的董事、监事、高级管理人员）将承担相应的民事赔偿责任，依法赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，以最终确定的赔偿方案为准。	2016年06月08日	长期	正常履行中
	陕西医药控股集团有限责任公司	其他承诺	关于招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿	2016年06月08日	长期	正常履行中

			<p>责任，赔偿投资者损失。本公司如未履行上述承诺，则本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；发行人有权将应付本公司的现金分红予以暂时扣留，直至本公司实际履行上述承诺义务为止；如因未履行承诺导致发行人或投资者遭受经济损失的，本公司将依法予以赔偿。</p>			
	<p>陕西医药控股集团有限责任公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>“关于规范与西安环球印务股份有限公司关联交易的承诺函：”截至本承诺函出具之日，陕西医药控股集团有限责任公司（以下简称“本公司”）持有西安环球印务股份有限公司（以下简称“环球印务”）的 65% 股份，本公司特此承诺：1、本公司及本公司控制或影响的企业将尽量避免和减少与环球印务及其下属子公司之间的关联交易，对于环球印务及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由环球</p>	<p>2016 年 06 月 08 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>印务及其下属子公司与独立第三方进行。本公司控制或影响的其他企业将严格避免向环球印务及其下属子公司拆借、占用环球印务及其下属子公司资金或采取由环球印务及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占环球印务资金。</p> <p>2、对于本公司及本公司控制或影响的企业与环球印务及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。</p> <p>3、本公司与环球印务及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守环球印务公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在环球印务权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。</p> <p>4、本公司保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使环球印务及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致环球印务或其下属子公司损失或利用关联交易侵占环球印务或其下属子公司利益的，环球印务及其下属子公司的损失由本公司承担。</p> <p>5、上述承诺在本公司及本公司控制或影响的企业构成环球印务的关联方期间持续有效”</p>			
	陕西医药控股集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>“关于避免同业竞争的承诺函：1、本公司目前没有，将来在作为环球印务股东期间，也不直接或间接从事与环球印务及其控股子公司构成同业竞争的任何活动，不利用控股股东地位谋求任何不正当利益，进而损害环球印务或环球印务其他股东的利益。2、本公司将通过本公司的控制地位以及派出机构和人员（包括但不限于董事、经理），保证本公司直</p>	2016年06月08日	长期	正常履行中

			<p>接和间接控制的企业或组织履行与本公司相同的义务。</p> <p>3、若环球印务今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控制的其他企业或组织将不以控股或参股但拥有实质控制权的方式，从事与环球印务新业务相同或相似的业务活动。</p> <p>4、如本公司及本公司控制的其他企业或组织出现与环球印务同业竞争的情形，环球印务有权通过优先收购或委托经营的方式将该业务集中到公司经营。如因本公司及本公司控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致环球印务或环球印务其他股东的权益受到损害的，本公司将承担相应的损害赔偿责任。””</p>			
	2022 年度认购公司非公开发行 A 股的 23 名投资者	限售承诺	<p>本人/本公司同意自环球印务本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，六个月内不转让本次认购的股份，并委托环球印务董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本人/本公司认购股份办理锁定手续，以</p>	2022 年 12 月 21 日	6 个月	已履行完毕

			保证本人/本公司持有的股份自本次发行结束之日起，六个月内不转让。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

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

### 1. 会计政策变更

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产

生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定进行追溯调整。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 -3,618.98 元，其中未分配利润为 -3,618.98 元。

本公司对 2022 年度合并比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）		变动
	调整前	调整后	
资产负债表项目：			
递延所得税资产	7,396,722.91	7,494,591.82	97,868.91
递延所得税负债	197,482.83	301,234.33	103,751.50
未分配利润	506,680,795.40	506,676,677.59	-4,117.81
少数股东权益	98,723,969.69	98,722,204.91	-1,764.78
利润表项目：			
所得税费用	7,905,131.77	7,905,844.39	712.62

因执行该项会计处理规定，对 2022 年度母公司比较财务报表的相关项目没有影响。

公司会计差错更正详见公司公告。

## 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

公司本期新设孙公司金印联（天津）新材料科技有限公司，本期纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	122
境内会计师事务所审计服务的连续年限	19
境内会计师事务所注册会计师姓名	慕佩珊、杨学伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	含本报告期，慕佩珊连续服务年限 4 年，杨学伟连续服务年限 1 年。

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本报告期，公司聘任希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计会计师事务所，费用 30 万元，公司因非公开发行 A 股股票事项，聘请中信证券股份有限公司为项目保荐人及主承销商、持续督导机构。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司未达到披露标准的其他诉讼合计（均为原告）	380.01	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
西安杨森	受控股	销售商品	销售包装	市场价	参照市场	1,876.61	4.07%	2,800	否	电汇	不适用	2023年04	《西安环

制药有限公司	东重大影响		产品		水平定价							月 29 日	球印务股份有限公司关于预计 2023 年度日常关联交易额度的公告》（公告编号：2023-016）
西安海欣制药有限公司	受控股股东重大影响	销售商品	销售包装产品	市场价	参照市场水平定价	129.52	0.28%	300	否	电汇+承兑	不适用	2023 年 04 月 29 日	
陕西孙逸高新制药有限公司	同受控股股东控制	销售商品	销售包装产品	市场价	参照市场水平定价	0		150	否	电汇	不适用	2023 年 04 月 29 日	
北京今印联图设备有限公司	联营企业	销售商品	销售包装产品	市场价	参照市场水平定价	5.24	0.01%	200	否	电汇	不适用	2023 年 04 月 29 日	
陕西永鑫纸业包装有限公司	联营企业	服务费	提供服务	市场价	参照市场水平定价	5.66	1.20%	20	否	电汇	不适用	2023 年 04 月 29 日	
北京今印联图设备有限公司	联营企业	采购包装产品、设备及接受服务	采购包装产品、设备及接受服务	市场价	参照市场水平定价	73.1	0.06%	985	否	电汇	不适用	2023 年 04 月 29 日	
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	购买商品、接受服务等	接受关联人提供能源、安保服务等	市场价	参照市场水平定价	147.22	1.38%	200	否	电汇	不适用	2023 年 04 月 29 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	市场价	参照市场水平定价	0		50	否	电汇	不适用	2023 年 04 月 29 日	
山海丹医院	同受控股股东控制	接受服务	接受关联人提供服务等	市场价	参照市场水平定价	11.42	0.11%	15	否	电汇	不适用	2023 年 04 月 29 日	
合计				--	--	2,248	--	4,720	--	--	--	--	

			.77						
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）	公司在预计关联交易时根据市场情况按照可能发生关联交易的上限进行预计，公司与关联方日常关联交易的实际发生额是按照实际签订合同金额和项目进度确定，因此实际发生额与关联交易预计额存在一定差异，但实际发生总额未超过预计总金额。								
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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 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) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

根据生产经营需要，子公司霍尔果斯领凯科技及其子公司，北京金印联之子公司分别租赁位于霍尔果斯市、南京市、广州市、东莞市、天津等地的房产做为公司办公及库房等生产经营用场地，公司自2021年1月1日起执行《企业会计准则21号—租赁》（简称“新租赁准则”），报告期未根据新租赁准则确认使用权资产293.87万元，一年内到期的租赁负债104.05万元，租赁负债195.94万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津滨海环球印务有限公司	2023年04月29日	2,000	2022年08月12日	341.61	连带责任保证	无	无	1年	否	否
天津滨海环球印务有限公司	2023年04月29日	2,000	2023年08月16日	773.46	连带责任保证	无	无	半年	否	否
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	2023年04月29日	5,000	2023年11月07日	3,165	连带责任保证	无	是	1年	否	否
江苏领	2023年	3,600	2023年	2,100	连带责	无	是	1年	否	否

凯数字 科技有 限公司	04月29 日		06月15 日		任保证					
江苏领 凯数字 科技有 限公司	2023年 04月29 日	2,000	2023年 06月16 日	2,000	连带责 任保证	无	是	1年	是	否
北京金 印联国 际供应 链管理 有限公 司	2023年 04月29 日	1,000	2023年 09月22 日	1,000	连带责 任保证	无	是	1年	否	否
北京金 印联国 际供应 链管理 有限公 司	2023年 04月29 日	1,000	2023年 12月11 日	1,000	连带责 任保证	无	是	1年	否	否
金印联 (天 津)新 材料科 技有限 公司	2023年 04月29 日	422	2023年 11月22 日	421.81	连带责 任保证	无	是	8个月	否	否
霍尔果 斯领凯 网络科 技有限 公司	2023年 09月20 日	11,200	2023年 10月19 日	6,695.2 7	连带责 任保证	无	是	1年	否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			56,200	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)						17,497.15
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)			56,200	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)						6,160.27
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)			56,200	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						17,497.15
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)			56,200	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						6,160.27
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.55%						
其中:										
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				不适用						

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用
---------------------	-----

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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、关于应收款项单项计提资产减值准备的事项

经公司第五届董事会第二十七次会议，第五届监事会第二十一次会议审议通过《关于应收账款单项计提减值准备的议案》，截至 2023 年 9 月 30 日，公司子公司霍尔果斯领凯网络科技有限公司之子公司霍城领凯信息技术有限公司（以下简称“霍城领凯”）对客户北京头脑风暴科技有限公司（以下简称“头脑风暴”）的应收账款余额为 276,677,353.46 元。公司应收头脑风暴账款为互联网数字营销业务产生，目前已出现了逾期，公司已及时采取相应催收措施，进行多次催款后，应收账款回款仍未达到预计进度。鉴于该客户目前的经营状态、财产状况、回款情况，及其已涉及其他合同纠纷被诉讼判决的现实处境，公司决定对霍城领凯应收头脑风暴账款单项计提减值准备 56,891,633.89 元。计提后，公司应收头脑风暴账款累计计提减值准备总额为 69,169,338.37 元，累计计提比例 25%。公司应收账款单项计提减值准备合计金额为 56,891,633.89 元，将减少公司 2023 年 1-9 月归属于母公司股东的净利润 41,530,892.74 元，占公司 2022 年度经审计归属于母公司股东的净利润绝对值的 46.06%。具体内容详见公司 2023 年 10 月 25 日披露的《关于应收账款单项计提减值准备的公告》（公告编号：2023-046）。

针对上述应收账款公司采取了以下措施：一、成立了“领凯工作领导小组”，专项领导推进解决头脑风暴应收账款问题，指定了专职高管负责清欠催款，处理解决问题，及时改组霍尔果斯领凯网络科技有限公司董事会。二、梳理整顿互联网业务，提高相关业务的核决权限，及时开展内部审计和业务稽核工作，进一步加强内部控制，防范风险。三、进行了司法咨询，争取通过法律手段解决相应问题；研究讨论通过商务途径解决问题的可能方案。公司组织多轮次的清欠工作，尚未取得实质性效果。截至 2023 年 12 月 31 日，公司预估未来该客户应收账款全额收回可能性很小，本报告期对该项应收账款单项计提坏账准备 275,533,742.56 元，本次计提后累计计提坏账准备余额 292,722,528.83 元，累计计提比例 85%。具体内容详见公司 2024 年 4 月 26 日披露的《关于计提资产减值准备的公告》。

## 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。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颁发的《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）。截止目前“环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园一期”项目已完成生产中心及生活服务中心等基建工程，完成了部分生产线的安装调试，凌峰环球的数字化智能制造系统正处于联调联试阶段，为凌峰环球 2024 年生产运营打下坚实基础。

## 3、关于金印联对外投资设立新公司并建设新材料项目的事项

经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于子公司对外投资设立新公司并建设新材料项目的议案》公司控股子公司北京金印联与天津市西青区张家窝镇人民政府签订《投资协议》，协议约定“北京金印联于本《投资协议》签订之日起 30 日内在天津市西青区张家窝镇注册一家独立法人的公司，

该公司负责投资建设金印联（天津）新材料科技有限公司新建项目的开发、建设、运营，新公司注册资本不低于人民币 8000 万元，项目投资总额（含土地、建设等）不低于人民币 1 亿元”。具体内容详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-008）、《关于子公司对外投资设立新公司并建设新材料项目的公告》（公告编号：2023-009）。新公司已完成设立登记手续，并取得由天津市西青区市场监督管理局颁发的《营业执照》，具体内容详见 2023 年 4 月 29 日披露于巨潮资讯网的《关于子公司对外投资设立新公司并建设新材料项目的进展公告》（公告编号：2023-022）。截止目前，主体建筑基本建设已完成。

#### 4、关于陕西永鑫清算的事项

经公司第五届董事会第二十四次会议审议通过《关于审议参股公司清算方案的议案》，参股子公司陕西永鑫受原材料成本持续上涨，生产环保方面要求不断提升，工艺改进技术研发投入增大等因素影响对正常的经营及盈利能力产生不良影响。公司与厦门吉宏科技股份有限公司经过协商，决定对陕西永鑫实施清算。陕西永鑫作为公司参股公司，不纳入公司合并报表范围，其清算对公司的业务板块影响较小，同时减少了公司关联交易的发生。目前陕西永鑫已完成清算方案（草案）的编制，对公司损益的影响将根据清算后续进展情况确定。具体内容详见 2023 年 8 月 10 日披露于巨潮资讯网的《关于参股公司清算的公告》（公告编号：2023-034）。截止目前，陕西永鑫正在清算中。

#### 5、关于公司董事、总经理辞职暨补选董事及聘任总经理的事项

经公司第五届董事会第二十五次会议、2023 年第二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》，同意夏顺伟先生担任公司第五届董事会非独立董事，任期自股东大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《第五届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-035）、《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-040）。经公司第五届董事会第二十五次会议审议通过《关于聘任公司总经理的议案》，聘任夏顺伟先生为公司总经理，任期自董事会审议通过时起至第五届董事会任期届满时止，详情请见巨潮资讯网《第五届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-035）。

6、关于第六届董事会、监事会完成换届，选举第六届董事会董事长、第六届监事会主席、高级管理人员等事项

经公司第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十二次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第六届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨提名第六届董事会独立董事候选人的议案》《关于公司监事会换届选举暨提名第六届监事会非职工代表监事候选人的议案》，同意石宗礼、夏顺伟、郭青平、蔡红军先生担任公司第六届董事会非独立董事，同意张军礼、冯涛、李留闯先生担任公司第六届董事会独立董事，同意党晓宇女士、赵坚先生担任公司第六届监事会非职工监事。经公司第四届第五次职代会，选举李冰先生为第六届监事会职工监事。第六届董事会、监事会任期自股东大会选举通过后任职，任期三年。详情请见巨潮资讯网《第五届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号：2023-051）、《第五届监事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2023-052）、《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-001）。经公司第六届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》，选举石宗礼先生为公司董事长、法定代表人，同意聘任夏顺伟先生为公司总经理，同意聘任赵建平先生、惠俊玉先生为公司副总经理，聘任林蔚女士为公司董事会秘书、副总经理，聘任夏美莹女士为公司总会计师，任期三年，自董事会审议通过时起生效至第六届董事会任期届满时止。经公司第六届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司第六届监事会主席的议案》，选举党晓宇女士为公司第六届监事会主席，详情请见巨潮资讯网《第六届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2024-002）《第六届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2024-003）《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2024-004）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	68,044,200	21.26%				- 68,040,000	- 68,040,000	4,200	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,167,724	1.61%				- 5,167,724	- 5,167,724	0	0.00%
3、其他内资持股	58,796,695	18.37%				- 58,792,495	- 58,792,495	4,200	0.00%
其中：境内法人持股	44,912,172	14.03%				- 44,912,172	- 44,912,172	0	0.00%
境内自然人持股	13,884,523	4.34%				- 13,880,323	- 13,880,323	4,200	0.00%
4、外资持股	4,079,781	1.27%				- 4,079,781	- 4,079,781	0	0.00%
其中：境外法人持股	4,079,781	1.27%				- 4,079,781	- 4,079,781	0	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	251,995,800	78.74%				68,040,000	68,040,000	320,035,800	100.00%
1、人民币普通股	251,995,800	78.74%				68,040,000	68,040,000	320,035,800	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	320,040,000	100.00%				0	0	320,040,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

西安环球印务股份有限公司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。2022年12月21日增发68,040,000股已成功上市。根据限售承诺，该部分股份于2023年6月21日限售到期并完成解除限售，合计68,040,000股的股份性质由有限售条件股份变为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
财通基金管理有限公司	11,532,184	0	11,532,184	0	首发后限售股	2023年6月21日
诺德基金管理有限公司	9,390,752	0	9,390,752	0	首发后限售股	2023年6月21日
吕强	4,533,091	0	4,533,091	0	首发后限售股	2023年6月21日
邓志坚	3,535,811	0	3,535,811	0	首发后限售股	2023年6月21日
中国国际金融股份有限公司	3,173,164	0	3,173,164	0	首发后限售股	2023年6月21日
上海厚葳私募	2,719,854	0	2,719,854	0	首发后限售股	2023年6月

基金管理合伙企业（有限合伙）-厚葳棠鸿私募证券投资基金						21 日
上海厚葳私募基金管理合伙企业（有限合伙）-厚葳远望价值 1 号私募证券投资基金	2,719,854	0	2,719,854	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
JPMorgan Chase Bank, National Association	2,266,545	0	2,266,545	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
上海冲积资产管理中心（有限合伙）-冲积积极成长 1 号私募证券投资基金	2,266,545	0	2,266,545	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
尚忠月	2,175,883	0	2,175,883	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
中国黄金集团资产管理有限公司	1,994,560	0	1,994,560	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
成都立华投资有限公司-立华定增重阳私募证券投资基金	1,831,368	0	1,831,368	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
李天虹	1,822,302	0	1,822,302	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
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	1,813,236	0	1,813,236	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
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”）	1,813,236	0	1,813,236	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
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”）	1,813,236	0	1,813,236	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
国泰君安资产管理（亚洲）有限公司-国泰君安金融控	1,813,236	0	1,813,236	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日

股有限公司-客户资金						
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	1,813,236	0	1,813,236	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
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	1,813,236	0	1,813,236	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
唐艳媛	1,813,236	0	1,813,236	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
华泰资产管理有限公司(代“华泰优逸五号混合型养老金产品-中国银行股份有限公司”)	1,813,236	0	1,813,236	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
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”)	1,813,236	0	1,813,236	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
陕西交控投资集团有限公司	1,758,963	0	1,758,963	0	首发后限售股	2023 年 6 月 21 日
合计	68,040,000	0	68,040,000	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,472	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,229	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西医药控股集团有限责任公司	国有法人	36.42%	116,550,000	0	0	116,550,000	不适用	0
香港原石国际有限公司	境外法人	11.98%	38,334,440	0	0	38,334,440	不适用	0
刘彬	境内自然人	0.87%	2,792,000	1,255,000	0	2,792,000	不适用	0
唐艳媛	境内自然人	0.53%	1,705,736	-107,500	0	1,705,736	不适用	0
中国黄金集团资产管理有限公司	国有法人	0.53%	1,681,000	-313,560	0	1,681,000	不适用	0
陈洛颖	境内自然人	0.48%	1,548,800	511,100	0	1,548,800	不适用	0
陕西交控投资集团有限公司	国有法人	0.46%	1,480,363	-278,600	0	1,480,363	不适用	0
吴从文	境内自然人	0.44%	1,400,000	0	0	1,400,000	不适用	0
孙伟	境内自然人	0.42%	1,355,000	1,355,000	0	1,355,000	不适用	0
林惠萍	境内自然人	0.42%	1,345,700	521,500	0	1,345,700	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未获知前 10 名普通股股东之间，是否存在关联关系或一致行动关系。							
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	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
刘彬	2,792,000	人民币普通股	2,792,000
唐艳媛	1,705,736	人民币普通股	1,705,736
中国黄金集团资产管理有限公司	1,681,000	人民币普通股	1,681,000
陈洛颖	1,548,800	人民币普通股	1,548,800
陕西交控投资集团有限公司	1,480,363	人民币普通股	1,480,363
吴从文	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
孙伟	1,355,000	人民币普通股	1,355,000
林惠萍	1,345,700	人民币普通股	1,345,700
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		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
刘彬	新增	0	0.00%	2,792,000	0.87%
唐艳媛	新增	0	0.00%	1,705,736	0.53%
中国黄金集团资产管理有限公司	新增	0	0.00%	1,681,000	0.53%
陈洛颖	新增	0	0.00%	1,548,800	0.48%
陕西交控投资集团有限公司	新增	0	0.00%	1,480,363	0.46%
吴从文	新增	0	0.00%	1,400,000	0.44%
孙伟	新增	0	0.00%	1,355,000	0.42%
林惠萍	新增	0	0.00%	1,345,700	0.42%
吕强	退出	0	0.00%	0	0.00%
财通基金—华泰证券股份有限公司—财通基金尊享永熙单一资产管理计划	退出	0	0.00%	0	0.00%
诺德基金—华泰	退出	0	0.00%	0	0.00%

证券股份有限公司一诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划					
邓志坚	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国国际金融股份有限公司	退出	0	0.00%	385,399	0.12%
上海厚葳私募基金管理合伙企业（有限合伙）一厚葳远望价值 1 号私募证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
上海厚葳私募基金管理合伙企业（有限合伙）一厚葳莱鸿私募证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	退出	0	0.00%	0	0.00%

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	邹满绪	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	陕国投 A (000563.SZ) 0.046%			

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	陕天然气(002267.SZ)64.43%、延长石油国际(00346.HK)57.66%、德银天下(02418.HK)67.09%、陕西建工(600248.SH)65.64%、秦川机床(000837.SZ)34.30%、烽火电子(000561.SZ)33.16%、陕			

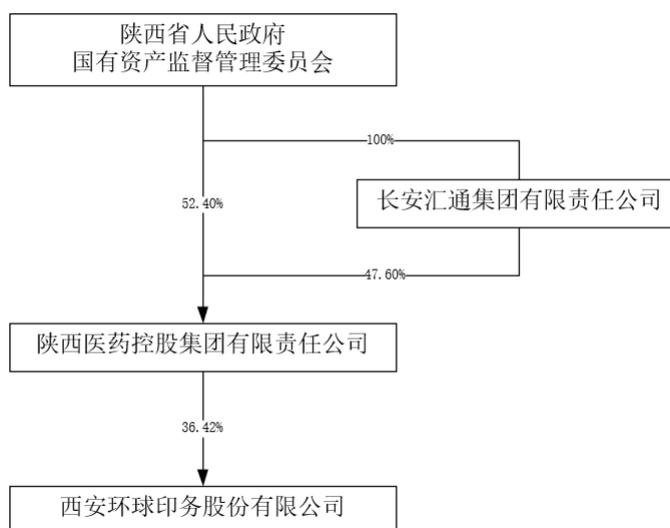
市公司的股权情况	国投 A(000563. SZ) 26.80%、西部证券(002673. SZ) 35.32%、宝钛股份(600456. SH) 47.77%、宝色股份(300402. SZ) 47.70%、金钼股份(601958. SH) 72.48%、陕西煤业(601225. SH) 65.14%、建设机械(600984. SH) 29.58%、兴化股份(002799. SZ) 39.80%、派瑞股份(300831. SZ) 39.55%、北元集团(601568. SH) 35.31%、陕西能源(001286. SZ) 64.31%、尤夫股份(002427. SZ) 25.00%、派林生物(000403. SZ) 20.99%、陕西华达(301517. SZ) 35.10%、新兴装备(002933. SZ) 20.00%。
----------	--

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

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 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	2024 年 04 月 25 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(2024)3473 号
注册会计师姓名	慕佩珊、杨学伟

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(2024)3473 号

## 审计报告

西安环球印务股份有限公司全体股东：

### • 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### • 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。

## • 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，2023 年度营业收入 1,600,910,936.87 元，较上期 1,930,489,326.50 元减少 329,578,389.63 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。

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### （二）应收账款减值

#### 1. 事项描述

如贵公司财务报表附注“五、（三）应收账款”所述，截止 2023 年 12 月 31 日，贵公司应收账款账面余额为 637,964,787.88 元，坏账准备为 335,081,588.40 元，账面价值为 302,883,199.48 元。管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

（3）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

（4）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

（5）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

（6）结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

（7）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### （三）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 2023 年 12 月 31 日，贵公司商誉账面价值 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责任公司股权和 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 108,096,828.78 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

- (1) 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。

#### • 其他信息

贵公司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。

#### • 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）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。

#### • 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）评价贵公司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）对贵公司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，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、监督和执行公司审计，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：杨学伟

(项目合伙人)

中国

西安市

中国注册会计师：慕佩珊

2024 年 4 月 25 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：西安环球印务股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	567,445,214.57	906,522,100.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,686,933.35	23,179,387.87
应收账款	302,883,199.48	446,449,714.46
应收款项融资	13,979,619.69	38,454,313.74
预付款项	99,376,606.66	272,851,378.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,715,897.84	8,837,752.18

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	96,320,980.58	95,500,351.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	57,121,111.50	41,089,576.70
流动资产合计	1,175,529,563.67	1,832,884,575.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	104,551,522.38	120,217,097.87
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	261,144,390.71	275,382,834.51
在建工程	414,839,786.90	93,600,226.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,938,743.63	513,910.33
无形资产	98,420,951.40	84,107,593.37
开发支出		
商誉	72,337,380.36	180,434,209.14
长期待摊费用	3,338,381.39	5,066,325.47
递延所得税资产	8,553,693.20	7,494,591.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	966,124,849.97	766,816,789.30
资产总计	2,141,654,413.64	2,599,701,365.12
流动负债：		
短期借款	393,426,046.79	395,583,560.69
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,843,077.14	114,677,932.75
应付账款	201,828,134.96	149,599,281.01
预收款项		
合同负债	33,720,276.57	74,503,735.93
卖出回购金融资产款		

吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	26,575,391.77	31,416,418.68
应交税费	8,287,989.39	7,527,565.96
其他应付款	9,214,591.71	65,770,523.43
其中：应付利息		
应付股利		40,835,403.99
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,040,532.46	29,968,590.62
其他流动负债	10,813,900.60	18,778,643.92
流动负债合计	746,749,941.39	887,826,252.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		22,160,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,959,408.47	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,651,736.00	9,500,000.00
递延所得税负债	923,622.35	301,234.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,534,766.82	31,961,234.33
负债合计	765,284,708.21	919,787,487.32
所有者权益：		
股本	320,040,000.00	320,040,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	714,687,690.36	714,687,690.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,698,386.73	44,698,386.73
一般风险准备		
未分配利润	274,830,634.33	503,091,587.88
归属于母公司所有者权益合计	1,354,256,711.42	1,582,517,664.97
少数股东权益	22,112,994.01	97,396,212.83
所有者权益合计	1,376,369,705.43	1,679,913,877.80
负债和所有者权益总计	2,141,654,413.64	2,599,701,365.12

法定代表人：石宗礼    主管会计工作负责人：夏美莹    会计机构负责人：夏美莹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	354,041,318.56	632,587,935.84
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,959,100.77	7,640,509.56
应收账款	29,786,518.51	35,019,307.45
应收款项融资	11,842,153.48	37,411,885.88
预付款项	1,630,932.54	637,867.79
其他应收款	400,634,149.36	106,817,964.39
其中：应收利息	55,083.34	2,505,773.62
应收股利		
存货	42,999,661.82	44,329,592.79
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	953,991.89	2,107,690.24
流动资产合计	843,847,826.93	866,552,753.94
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	607,450,672.52	758,319,569.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	95,444,654.08	103,627,035.00
在建工程	912,305.89	331,964.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,319,002.60	10,960,189.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,575,535.88	4,573,102.20
递延所得税资产	21,613,937.50	1,088,024.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	738,316,108.47	878,899,884.32
资产总计	1,582,163,935.40	1,745,452,638.26
流动负债：		

短期借款	123,655,591.69	127,175,923.14
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	45,213,343.87	126,281,086.87
应付账款	73,449,623.22	60,815,204.12
预收款项		
合同负债	1,353,791.59	1,972,006.20
应付职工薪酬	17,644,411.38	19,017,326.70
应交税费	3,720,759.72	642,324.46
其他应付款	2,906,789.90	13,015,758.03
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		29,500,000.00
其他流动负债	173,489.61	284,645.81
流动负债合计	268,117,800.98	378,704,275.33
非流动负债：		
长期借款		22,160,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		22,160,000.00
负债合计	268,117,800.98	400,864,275.33
所有者权益：		
股本	320,040,000.00	320,040,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	715,788,542.27	715,788,542.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,698,386.73	44,698,386.73
未分配利润	233,519,205.42	264,061,433.93
所有者权益合计	1,314,046,134.42	1,344,588,362.93
负债和所有者权益总计	1,582,163,935.40	1,745,452,638.26

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,600,910,936.87	1,930,489,326.50
其中：营业收入	1,600,910,936.87	1,930,489,326.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,502,085,285.54	1,823,694,360.97
其中：营业成本	1,356,209,313.74	1,651,168,763.88
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	10,573,542.92	9,382,734.86
销售费用	41,640,212.23	43,212,754.73
管理费用	49,265,164.60	51,135,048.91
研发费用	39,454,923.32	51,613,861.34
财务费用	4,942,128.73	17,181,197.25
其中：利息费用	14,640,706.78	18,849,827.44
利息收入	9,885,740.63	2,241,962.12
加：其他收益	6,159,444.12	20,839,929.58
投资收益（损失以“-”号填列）	7,165,705.45	2,696,434.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,052,732.28	2,696,434.54
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）	-279,177,272.49	-14,915,644.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-108,096,828.78	-4,731,725.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-69,761.45	-7,258.83
三、营业利润（亏损以“-”号填	-275,193,061.82	110,676,701.34

列)		
加：营业外收入	111,000.00	0.01
减：营业外支出	1,460,963.58	413,070.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-276,543,025.40	110,263,630.78
减：所得税费用	17,000,346.97	7,905,844.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-293,543,372.37	102,357,786.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-293,543,372.37	102,357,786.39
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-221,928,603.35	86,591,122.49
2.少数股东损益	-71,614,769.02	15,766,663.90
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-293,543,372.37	102,357,786.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	-221,928,603.35	86,591,122.49
归属于少数股东的综合收益总额	-71,614,769.02	15,766,663.90
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.69	0.34
（二）稀释每股收益	-0.69	0.34

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：石宗礼 主管会计工作负责人：夏美莹 会计机构负责人：夏美莹

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	342,250,270.19	340,342,714.17
减：营业成本	254,770,028.80	259,806,113.69
税金及附加	3,623,131.13	3,315,682.57
销售费用	12,286,739.94	13,648,122.86
管理费用	19,109,776.21	22,330,750.75
研发费用	14,228,388.08	18,959,836.18
财务费用	-6,710,942.77	8,346,565.27
其中：利息费用	3,598,501.33	10,848,355.06
利息收入	10,357,150.03	2,951,546.90
加：其他收益	2,722,744.70	3,336,984.60
投资收益（损失以“-”号填列）	54,222,384.40	12,773,587.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,639,740.08	2,273,587.03
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）	-1,350,629.15	681,993.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-138,860,000.00	-4,495,661.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-16,774.37	-417.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-38,339,125.62	26,232,130.00
加：营业外收入	11,000.00	
减：营业外支出	181,777.61	371,471.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-38,509,903.23	25,860,658.43
减：所得税费用	-14,368,474.72	-557,097.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,141,428.51	26,417,755.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,141,428.51	26,417,755.81
（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	-24,141,428.51	26,417,755.81
七、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.08	0.1
(二) 稀释每股收益	-0.08	0.1

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	2,679,168,736.53	2,904,257,582.91
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	7,175.08	862,916.89
收到其他与经营活动有关的现金	23,492,176.18	26,166,503.88
经营活动现金流入小计	2,702,668,087.79	2,931,287,003.68
购买商品、接受劳务支付的现金	2,322,836,153.10	2,733,806,283.25
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	145,108,910.55	149,451,687.85
支付的各项税费	61,454,522.83	49,561,560.90

支付其他与经营活动有关的现金	38,741,273.71	25,741,437.16
经营活动现金流出小计	2,568,140,860.19	2,958,560,969.16
经营活动产生的现金流量净额	134,527,227.60	-27,273,965.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,380,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,899.26	11,517.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,452,899.26	11,517.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	301,905,818.02	87,744,745.47
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,238,666.00	9,209,234.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	310,144,484.02	96,953,979.47
投资活动产生的现金流量净额	-308,691,584.76	-96,942,462.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		737,532,619.79
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	500,121,143.44	513,568,605.22
收到其他与筹资活动有关的现金	9,645,647.20	72,337,776.40
筹资活动现金流入小计	509,766,790.64	1,323,439,001.41
偿还债务支付的现金	552,868,101.46	384,873,230.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,253,044.97	31,392,399.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,600,000.00	4,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	68,774,775.68	171,819,527.08
筹资活动现金流出小计	686,895,922.11	588,085,156.97
筹资活动产生的现金流量净额	-177,129,131.47	735,353,844.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-351,293,488.63	611,137,416.87
加：期初现金及现金等价物余额	887,267,695.57	276,130,278.70
六、期末现金及现金等价物余额	535,974,206.94	887,267,695.57

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	587,870,721.15	386,140,380.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,492,476.95	8,459,385.06
经营活动现金流入小计	602,363,198.10	394,599,765.75
购买商品、接受劳务支付的现金	438,117,282.86	233,149,514.66
支付给职工以及为职工支付的现金	75,659,815.65	79,659,783.56
支付的各项税费	19,883,559.39	19,913,288.18
支付其他与经营活动有关的现金	12,474,339.45	7,658,524.01

经营活动现金流出小计	546,134,997.35	340,381,110.41
经营活动产生的现金流量净额	56,228,200.75	54,218,655.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	44,780,000.00	10,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,659.26	10,053.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	128,367,343.98	10,694,791.63
投资活动现金流入小计	173,181,003.24	21,204,845.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,779,990.20	1,289,045.50
投资支付的现金	8,238,666.00	159,209,234.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	436,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	448,018,656.20	210,498,279.50
投资活动产生的现金流量净额	-274,837,652.96	-189,293,434.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		737,532,619.79
取得借款收到的现金	122,471,143.44	202,568,605.22
收到其他与筹资活动有关的现金	9,645,647.20	3,755,640.01
筹资活动现金流入小计	132,116,790.64	943,856,865.02
偿还债务支付的现金	177,868,101.46	171,579,764.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,087,262.30	10,758,470.88
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流出小计	187,955,363.76	282,338,235.12
筹资活动产生的现金流量净额	-55,838,573.12	661,518,629.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-274,448,025.33	526,443,850.75
加：期初现金及现金等价物余额	614,556,787.33	88,112,936.58
六、期末现金及现金等价物余额	340,108,762.00	614,556,787.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	320,040,000.00				714,687,690.36				44,698,386.73		503,091,587.88		1,582,517,664.97	97,396,212.83	1,679,913,877.80
加：会计政策变															

更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	320, 040, 000. 00				714, 687, 690. 36				44,6 98,3 86.7 3		503, 091, 587. 88		1,58 2,51 7,66 4.97	97,3 96,2 12.8 3	1,67 9,91 3,87 7.80
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)											- 228, 260, 953. 55		- 228, 260, 953. 55	- 75,2 83,2 18.8 2	- 303, 544, 172. 37
(一) 综 合收 益总 额											- 221, 928, 603. 35		- 221, 928, 603. 35	- 71,6 14,7 69.0 2	- 293, 543, 372. 37
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本											68,4 49.8 0		68,4 49.8 0	- 68,4 49.8 0	
1. 所 有者 投入 的普 通股															
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本															
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权															

益的金额																		
4. 其他													68,449.80		68,449.80		-68,449.80	
(三) 利润分配													-6,400.80		-6,400.80		-3,600.00	
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配													-6,400.80		-6,400.80		-3,600.00	
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积																		

弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	320,040,000.00				714,687,690.36				44,698,386.73		274,830,634.33		1,354,256,711.42	22,112,994.01	1,376,369,705.43

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年期末余额	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	
加：会计政													-3,618.98	-1,550.99	-5,169.97	

策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	252,000,000.00				45,195,070.57				42,056,611.15		419,142,240.97		758,393,922.69	86,129,548.93	844,523,471.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,040,000.00				669,492,619.79				2,641,775.58		83,949,346.91		824,123,742.28	11,266,663.90	835,390,406.18
（一）综合收益总额											86,591,122.49		86,591,122.49	15,766,663.90	102,357,786.39
（二）所有者投入和减少资本	68,040,000.00				669,492,619.79								737,532,619.79		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		737,532,619.79
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有															

者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配								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. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补																	

亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	320,040,000.00				714,687,690.36				44,698,386.73		503,091,587.88		1,582,517,664.97	97,396,212.83	1,679,913,877.80

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	320,040,000.00				715,788,542.27				44,698,386.73	264,061,433.93		1,344,588,362.93
加：会												

计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	320,040,000.00				715,788,542.27				44,698,386.73	264,061,433.93		1,344,588,362.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-30,542,228.51		-30,542,228.51
（一）综合收益总额										-24,141,428.51		-24,141,428.51
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										6,400,800.00		6,400,800.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										6,400,800.00		6,400,800.00
(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、本期末余额	320,040,000.00				715,788,542.27				44,698,386.73	233,519,205.42		1,314,046,134.42

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	252,000,000.00				46,295,922.48				42,056,611.15	240,285,453.70		580,637,987.33
加：												
：会计政策变更												
期差错更正												
他												

二、本年期初余额	252,000.00				46,295,922.48				42,056,611.15	240,285,453.70		580,637,987.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,040,000.00				669,492,619.79				2,641,775.58	23,775,980.23		763,950,375.60
（一）综合收益总额										26,417,755.81		26,417,755.81
（二）所有者投入和减少资本	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. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,641,775.58	-2,641,775.58		
1. 提									2,641	-		

取盈 余公 积									, 775. 58	2, 641 , 775. 58		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配												
3. 其 他												
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转												
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损												
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益												
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	320,040,000.00				715,788,542.27				44,698,386.73	264,061,433.93		1,344,588,362.93

### 三、公司基本情况

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。2007年4月公司更名为西安环球印务股份有限公司,公司于2016年6月8日在深圳证券交易所上市交易。

统一社会信用代码:9161013172630357XM

法定代表人:石宗礼

注册资本:32004 万元人民币

注册地址:西安市高新区科技一路32号

企业类型:股份有限公司(台港澳与境内合资、上市)

经营范围:包装装潢设计、生产和加工各类包装材料;包装装潢印刷品印刷;销售本企业产品;研究与开发在包装领域的新产品;移动网络广告的设计、制作、代理;印刷包装行业的供应链管理;计算机系统集成服务;软件开发;仓储服务;普通货物道路运输。(以上经营范围不涉及自由贸易试验区外商投资准入特别管理措施范围内的项目)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

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

本公司财务报表及财务报表附注已于2024年4月25日由公司董事会批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为正常 12 个月的营业周期。

### 4、记账本位币

人民币为本公司的主要交易货币，本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
----	-------

重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 300 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项金额超过 100 万元
重要的在建工程	单项金额超过 300 万元
账龄超过 1 年且金额重要的应付款项	单项金额超过 100 万元
重要的非全资子公司	收入达到合并报表的 10%或总资产达到合并报表的 10%
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占合并总资产的 1%以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

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

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

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

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

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

在合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外

的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围的确定原则

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

### 2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

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

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

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

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、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。

## 11、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

## （2）金融资产的后续计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## （3）金融负债的后续计量方法

### 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。

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

4. 金融工具减值

### 金融工具减值计量和会计处理

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### 预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### 5. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12、应收票据

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

组合 1--银行承兑汇票	信用风险较低的银行
组合 2--商业承兑汇票	信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 13、应收账款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

组合 1	账龄组合
组合 2	合并范围内关联方

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 14、应收款项融资

应收票据和应收账款同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为应收款项融资：（1）本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；（2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定来确定应收款项融资是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### 15、其他应收款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款确定组合的依据如下：

组合 1	应收利息
组合 2	应收股利

组合 3	账龄组合
组合 4	合并范围内关联方

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 16、合同资产

## 17、存货

1. 存货的分类：本公司存货分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法：存货中各类材料均按实际发生的历史成本核算；领用发出时采用加权平均法计价；低值易耗品采用领用时一次摊销法进行摊销。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司在资产负债表日，对存货进行全面检查后，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备，并计入当期损益。存货可变现净值以存货估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，具体方法如下：

(1) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本，估计销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果可变现净值高于成本，则该材料存货按成本计量，如果材料的价格下降导致生产的产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

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

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

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

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额根据处置组

中除商誉外的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

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

(2) 可收回金额。

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

### 1. 长期股权投资初始投资成本的确定

(1) 同一控制下企业合并形成的，公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并形成的，合并成本为购买日公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。其中：①一次交易交换形成的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的债务、以及发行权益性证券的公允价值；②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一次单项交易之和。在

合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

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

(3) 除企业合并形成以外的, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

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

## 2. 长期投资后续计量及收益确认

### (1) 后续计量

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

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

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

### (2) 损益确认

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

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

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

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

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

### 3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4. 长期投资减值的确认

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

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

## 23、投资性房地产

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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50 年	10	1.80-4.50
机器设备	年限平均法	10 年	10	9.00
运输工具	年限平均法	5 年	10	18.00
通讯、电子电器设备	年限平均法	5 年	10	18.00
其他	年限平均法	5 年	10	18.00

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

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

### （3）固定资产处置

公司在出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损时，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。

固定资产盘亏造成的损失，计入当期损益；盘盈的固定资产作为前期会计差错进行处理。

### （4）固定资产减值

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 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的部分分别完工，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、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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

## 2. 后续计量

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

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

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- (1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

- (3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- (5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- (7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 3. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命
软件	5 年
土地使用权	土地证登记使用年限
软件著作权及专利技术	5 年
域名	5 年

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

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 4. 无形资产减值

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的标准：为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查、资料搜集及相关方面的准备活动作为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；本公司完成研究阶段工作，进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品的活动作为研发阶段，研发支出予以资本化。

2. 研发阶段支出符合资本化的具体标准：内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30、长期资产减值

### 1、长期投资减值的确认

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 2、固定资产减值的确认

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 3、在建工程减值的确认

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4. 无形资产减值的确认

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 31、长期待摊费用

1. 本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用。长期待摊费用能够确定受益期的，在受益期内平均摊销；不能确定受益期的，按不超过五年的期限平均摊销。

2. 筹建期间发生的相关筹建费用（除购建固定资产以外），计入当期损益。

### 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、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。

### 34、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。

### 35、股份支付

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露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涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

## 38、合同成本

## 39、政府补助

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

3. 递延所得税资产确认

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

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

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

4. 递延所得税负债的确认

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

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

#### 41、租赁

##### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

1. 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，应当评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，企业无需重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司进行如下评估：

合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

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）作为出租方租赁的会计处理方法

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。

### 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。

## 42、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。

### 43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定进行追溯调整。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-3,618.98 元，其中未分配利润为-3,618.98 元。

本公司对 2022 年度合并比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）		变动
	调整前	调整后	
资产负债表项目：			
递延所得税资产	7,396,722.91	7,494,591.82	97,868.91
递延所得税负债	197,482.83	301,234.33	103,751.50
未分配利润	506,680,795.40	506,676,677.59	-4,117.81
少数股东权益	98,723,969.69	98,722,204.91	-1,764.78
利润表项目：			
所得税费用	7,905,131.77	7,905,844.39	712.62

因执行该项会计处理规定，对 2022 年度母公司比较财务报表的相关项目没有影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

执行上述会计政策对财务报表的影响详见“（1）重要会计政策变更”。

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、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、天津金印联	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	2023 年 11 月 29 日	GR202361002869	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	2023 年 12 月 8 日	GR202312001499	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	2023 年 10 月 16 日	GR202311000129	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	2023 年 12 月 13 日	GR202332013201	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，霍尔果斯领凯及霍城领凯享受企业所得税五年免征优惠，根据《关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》（新政发[2012]48 号），对两个经济开发区内符合条件的企业给予企业所得税五年免征优惠政策，免税期满后，再免征企业五年所得税地方部分。

3. 根据财政部、国家税务总局印发的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；执行期限 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。根据财政部、国家税务总局印发的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；执行期限 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。公司子公司北京金印联之子公司广州优运符合小型微利企业的认定，享受此税收优惠政策。

4. 根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》公告（2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。本公司享受上述加计抵减优惠。

5. 根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。本公司子公司霍尔果斯领凯及其子公司江苏领凯、霍城领凯享受上述加计抵减优惠。

6. 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），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，《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 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、天津金印联执行 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	62,991.78	81,864.74
银行存款	535,906,032.85	887,069,164.10
其他货币资金	31,476,189.94	19,371,071.64
合计	567,445,214.57	906,522,100.48

其他说明：

期末其他货币资金中保证金余额 31,469,185.12 元，以及银行存款中 1,822.51 元专项用途受到限制，除此之外，本公司货币资金不存在其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,686,933.35	23,179,387.87

合计	11,686,933.35	23,179,387.87
----	---------------	---------------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		9,868,402.50
合计		9,868,402.50

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

交易产生

应收票据核销说明:

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	364,974,377.12	471,061,774.87
1 至 2 年	244,287,440.93	3,630,690.76
2 至 3 年	1,355,730.13	5,072,471.75
3 年以上	27,347,239.70	23,618,355.33
3 至 4 年	5,041,320.75	17,032,092.72
4 至 5 年	16,970,039.22	1,643,880.85
5 年以上	5,335,879.73	4,942,381.76
合计	637,964,787.88	503,383,292.71

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	375,206,056.83	58.81%	321,692,008.62	85.74%	53,514,048.21	275,978,413.95	54.82%	45,363,600.24	16.44%	230,614,813.71
其中：										
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	375,206,056.83	58.81%	321,692,008.62	85.74%	53,514,048.21	275,978,413.95	54.82%	45,363,600.24	16.44%	230,614,813.71
按组合计提坏账准备的应收账款	262,758,731.05	41.19%	13,389,579.78	5.10%	249,369,151.27	227,404,878.76	45.18%	11,569,978.01	5.09%	215,834,900.75
其中：										
按账龄分析的组合	262,758,731.05	41.19%	13,389,579.78	5.10%	249,369,151.27	227,404,878.76	45.18%	11,569,978.01	5.09%	215,834,900.75

合计	637,964,787.88	100.00%	335,081,588.40	52.52%	302,883,199.48	503,383,292.71	100.00%	56,933,578.25	11.31%	446,449,714.46
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备：276,328,408.38

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
销售货款	275,978,413.95	45,363,600.24	375,206,056.83	321,692,008.62	85.74%	回收可能性较低或回收风险高
合计	275,978,413.95	45,363,600.24	375,206,056.83	321,692,008.62		

按组合计提坏账准备：1,819,601.77

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	259,078,572.59	12,953,929.07	5.00%
1-2年	3,341,984.18	334,198.42	10.00%
2-3年	338,174.28	101,452.29	30.00%
3-4年			
4年以上			
合计	262,758,731.05	13,389,579.78	

确定该组合依据的说明：

应收账款确定组合的依据如下：

组合1	账龄组合
组合2	合并范围内关联方

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	56,933,578.25	278,148,010.15				335,081,588.40
合计	56,933,578.25	278,148,010.15				335,081,588.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

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。

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

报告期本公司无核销的应收账款。

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	344,379,445.68		344,379,445.68	53.98%	292,722,528.83
客户二	26,359,964.74		26,359,964.74	4.13%	1,317,998.24
客户三	17,635,825.66		17,635,825.66	2.76%	881,791.28
客户四	15,917,248.10		15,917,248.10	2.50%	795,862.41
客户五	12,683,243.03		12,683,243.03	1.99%	634,162.15
合计	416,975,727.21		416,975,727.21	65.36%	296,352,342.91

## 6、合同资产

#### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

#### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

#### (3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

### 7、应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,979,619.69	38,454,313.74
合计	13,979,619.69	38,454,313.74

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**(4) 期末公司已质押的应收款项融资**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书且资产负债表日尚未到期的应收票据	19,411,280.37	
已贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据	39,573,444.28	
合计	58,984,724.65	

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司根据日常资金管理的需要，将符合条件的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,715,897.84	8,837,752.18
合计	26,715,897.84	8,837,752.18

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,946,077.13	9,206,131.63
个人备用金	1,272.34	184,771.69
应收清算款	21,451,280.94	
往来款	607,528.41	707,847.50
合计	29,006,158.82	10,098,750.82

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	25,133,752.98	6,921,633.48
1 至 2 年	2,918,152.50	2,034,734.00
2 至 3 年	195,070.00	526,092.53
3 年以上	759,183.34	616,290.81
3 至 4 年	151,892.53	125,350.00
4 至 5 年	125,350.00	312,020.81
5 年以上	481,940.81	178,920.00
合计	29,006,158.82	10,098,750.82

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	759,183.34	2.62%	683,237.08	90.00%	75,946.26	616,290.81	6.10%	553,615.81	89.83%	62,675.00
其中：										
单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	759,183.34	2.62%	683,237.08	90.00%	75,946.26	616,290.81	6.10%	553,615.81	89.83%	62,675.00
按组合计提坏账准备	28,246,975.48	97.38%	1,607,023.90	5.69%	26,639,951.58	9,482,460.01	93.90%	707,382.83	7.46%	8,775,077.18
其中：										
按账龄分析的组	28,246,975.48	97.38%	1,607,023.90	5.69%	26,639,951.58	9,482,460.01	93.90%	707,382.83	7.46%	8,775,077.18
合计	29,006,158.82	100.00%	2,290,260.98	7.90%	26,715,897.84	10,098,750.82	100.00%	1,260,998.64	12.49%	8,837,752.18

按单项计提坏账准备： 129,621.27

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长账龄款项	404,270.00	341,595.00	547,162.53	471,216.27	86.12%	回收风险高
霍尔果斯初聚网络科技有限公司	212,020.81	212,020.81	212,020.81	212,020.81	100.00%	回收的可能性较低
合计	616,290.81	553,615.81	759,183.34	683,237.08		

按组合计提坏账准备： 899,641.07

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	25,133,752.98	1,256,687.65	5.00%
1-2年	2,918,152.50	291,815.25	10.00%
2-3年	195,070.00	58,521.00	30.00%
合计	28,246,975.48	1,607,023.90	

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提坏账准备

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失（未发生信用减值）	损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	898,273.98	150,703.85	212,020.81	1,260,998.64
2023年1月1日余额 在本期				
本期计提	1,841.76	1,027,420.58		1,029,262.34
2023年12月31日余额	900,115.74	1,178,124.43	212,020.81	2,290,260.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,260,998.64	1,029,262.34				2,290,260.98
合计	1,260,998.64	1,029,262.34				2,290,260.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
客户一	应收清算款	21,451,280.94	1年以内	73.95%	1,072,564.05
客户二	保证金	2,025,000.00	1-2年	6.98%	202,500.00
客户三	保证金	1,875,000.00	1年以内	6.46%	93,750.00

客户四	保证金	440,000.00	1 年以内、1-2 年	1.52%	27,000.00
客户五	保证金	259,226.10	1 年以内	0.89%	12,961.31
合计		26,050,507.04		89.80%	1,408,775.36

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	97,854,665.76	98.47%	272,781,709.55	99.97%
1 至 2 年	1,491,571.80	1.50%	69,669.10	0.03%
2 至 3 年	30,369.10	0.03%		
合计	99,376,606.66		272,851,378.65	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额（元）	占预付账款比例%	预付款账龄	与本公司关系	未结算原因
供应商 1	49,560,148.42	49.87	1 年以内	供应商	未结算流量款
供应商 2	16,666,250.67	16.77	1 年以内	供应商	未结算流量款
供应商 3	7,276,314.18	7.32	1 年以内	供应商	未结算流量款
供应商 4	6,341,291.91	6.38	1 年以内	供应商	未结算流量款
供应商 5	4,964,944.11	5.00	1 年以内	供应商	未结算流量款
合计	84,808,949.29	85.34			

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	19,042,495.0 2		19,042,495.0 2	24,404,534.5 0		24,404,534.5 0
在产品	4,529,594.92		4,529,594.92	4,898,314.77		4,898,314.77
库存商品	72,730,587.2 0	236,064.00	72,494,523.2 0	66,181,547.0 2	236,064.00	65,945,483.0 2
周转材料	254,367.44		254,367.44	252,019.45		252,019.45
合计	96,557,044.5 8	236,064.00	96,320,980.5 8	95,736,415.7 4	236,064.00	95,500,351.7 4

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	236,064.00					236,064.00
合计	236,064.00					236,064.00

1. 本期无计入存货成本的借款费用资本化金额。

2. 期末无用于担保或所有权受到限制的存货。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税金	56,059,367.08	40,118,703.08
预交税金	1,061,744.42	970,873.62
合计	57,121,111.50	41,089,576.70

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	71,008,325.22				6,635,042.60				1,380,000.00			76,263,367.82	
上海久旭环保科技股份有限公司	24,975,414.77				4,697.48							24,980,112.25	
北京今印联图像设备有限公司	2,895,050.11				412,992.20							3,308,042.31	
陕西永鑫纸业包装有限公司	25,833,968.90	4,495,661.13									-21,338,307.77	0.00	
小计	124,712,759.00	4,495,661.13			7,052,732.28				1,380,000.00		-21,338,307.77	104,551,522.38	
合计	124,712,759.00	4,495,661.13			7,052,732.28				1,380,000.00		-21,338,307.77	104,551,522.38	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

注：报告期陕西永鑫纸业包装有限公司债权债务已清算完毕，由公司股东按投资比例将剩余资产进行分配。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	261,144,390.71	275,382,834.51
固定资产清理		
合计	261,144,390.71	275,382,834.51

## (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	222,315,166.08	268,566,792.39	6,845,906.42	14,169,141.68	3,184,238.74	515,081,245.31
2. 本期增加金额	9,433.96	5,603,001.70	1,352,414.40	4,222,548.54	294,522.21	11,481,920.81
(1) 购置		255,665.31	582,708.05	265,303.28	139,794.71	1,243,471.35
(2) 在建工程转入	9,433.96	5,347,336.39	769,706.35	3,957,245.26	154,727.50	10,238,449.46
(3) 企业合并增加						0.00
3. 本期减少金额	90,000.00	31,837.61	524,359.36	454,206.13	296,507.58	1,396,910.68
(1) 处置或报废		31,837.61	524,359.36	454,206.13	296,507.58	1,306,910.68
(2) 其他减少	90,000.00					90,000.00
4. 期末余额	222,234,600.04	274,137,956.48	7,673,961.46	17,937,484.09	3,182,253.37	525,166,255.44
二、累计折旧						
1. 期初余额	72,588,942.31	154,034,787.15	4,473,118.22	6,269,097.04	2,332,466.08	239,698,410.80
2. 本期增加金额	6,301,673.53	15,829,669.92	831,356.53	2,309,547.19	224,857.31	25,497,104.48
(1) 计提	6,301,673.53	15,829,669.92	831,356.53	2,309,547.19	224,857.31	25,497,104.48
3. 本期减少金额	0.00	29,831.20	471,923.42	412,643.55	259,252.38	1,173,650.55
(1) 处置或报废		29,831.20	471,923.42	412,643.55	259,252.38	1,173,650.55
4. 期末余额	78,890,615.84	169,834,625.87	4,832,551.33	8,166,000.68	2,298,071.01	264,021,864.73
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	143,343,984.20	104,303,330.61	2,841,410.13	9,771,483.41	884,182.36	261,144,390.71
2. 期初账面价值	149,726,223.77	114,532,005.24	2,372,788.20	7,900,044.64	851,772.66	275,382,834.51

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	3,679,282.63

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

**(5) 固定资产的减值测试情况**□适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(1) 本期固定资产增加主要系本公司在建安装机器设备达到预计使用状态转入固定资产，以及在建工程转入增加房屋建筑物原值所致。

(2) 公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

(4) 期末未发现固定资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	414,839,786.90	93,600,226.79
合计	414,839,786.90	93,600,226.79

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津环球设备采购	384,393.89		384,393.89	1,865,883.87		1,865,883.87
西安环球设备采购	912,305.89		912,305.89	331,964.60		331,964.60
环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园（一期）	407,739,310.71		407,739,310.71	91,402,378.32		91,402,378.32
天津金印联厂房建设及设备采购	5,803,776.41		5,803,776.41	0.00		0.00
合计	414,839,786.90		414,839,786.90	93,600,226.79		93,600,226.79

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

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	91,402,378.32	320,950,790.10	4,613,857.71		407,739,310.71	70.99%					募集资金
天津金印联厂房建设及设备	82,459,200.00		6,361,335.22	326,401.93	231,156.88	5,803,776.41	30.01%					其他

采购												
合计	680,592,900.00	91,402,378.32	327,312,125.32	4,940,259.64	231,156.88	413,543,087.12						

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

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。

**(4) 在建工程的减值测试情况**□适用 不适用**(5) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**□适用 不适用**(3) 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****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
----	--------	----

一、账面原值		
1. 期初余额	2,954,568.11	2,954,568.11
2. 本期增加金额	3,782,567.87	3,782,567.87
3. 本期减少金额	2,954,568.11	2,954,568.11
4. 期末余额	3,782,567.87	3,782,567.87
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,440,657.78	2,440,657.78
2. 本期增加金额	1,357,734.57	1,357,734.57
(1) 计提		
3. 本期减少金额	2,954,568.11	2,954,568.11
(1) 处置		
4. 期末余额	843,824.24	843,824.24
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	2,938,743.63	2,938,743.63
2. 期初账面价值	513,910.33	513,910.33

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	版权及专利	软件著作权、专有技术、域名	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	91,586,552.56			14,704,648.67	436,979.07	3,629,449.46	110,357,629.76

2. 本期增加金额	18,385,500.00			932,743.35			19,318,243.35
(1) 购置	18,385,500.00			932,743.35			19,318,243.35
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	109,972,052.56			15,637,392.02	436,979.07	3,629,449.46	129,675,873.11
二、累计摊销							
1. 期初余额	12,914,556.00			9,881,498.94	330,484.27	3,123,497.18	26,250,036.39
2. 本期增加金额	2,153,662.60			2,238,775.64	106,494.80	505,952.28	5,004,885.32
(1) 计提	2,153,662.60			2,238,775.64	106,494.80	505,952.28	5,004,885.32
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	15,068,218.60			12,120,274.58	436,979.07	3,629,449.46	31,254,921.71
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	94,903,833.96			3,517,117.44	0.00	0.00	98,420,951.40
2. 期初账面价值	78,671,996.56			4,823,149.73	106,494.80	505,952.28	84,107,593.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	108,096,828.78					108,096,828.78
北京金印国际供应链管理有限公司	72,337,380.36					72,337,380.36
合计	180,434,209.14					180,434,209.14

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
霍尔果斯领凯网络科技有限公司		108,096,828.78				108,096,828.78
合计		108,096,828.78				108,096,828.78

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	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。		是
北京金印联国际供应链管理有限公司	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。		是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

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固定资产、无形资产等资产组可回收价值资产评估报告》（中发财评字[2024]第 021 号），评估范围是霍尔果斯领凯网络科技有限公司相关的固定资产、无形资产、长期待摊费用等资产组，账面价值为 183.73 万元，评估后可回收价值为 3,351.54 万元，未发现资产组的可收回金额低于账面价值的情形，故未计提资产组减值准备。

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[2024]第 020 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。评估范围是霍尔果斯领凯网络科技有限公司相关资产组(包含商誉)，包括霍尔果斯领凯网络科技有限公司数字营销业务确认的商誉、设备类资产、无形资产等，账面价值为 15,626.26 万元，相关资产组评估的可回收价值为 0 万元，发生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，故对收购霍尔果斯领凯网络科技有限公司形成的商誉全额计提减值准备。

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[2024]第 22 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，具体包括固定资产、无形资产、长期待摊费用和商誉等，账面值为 13,117.69 万元，相关资产组评估的可回收价值不低于 14,300 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）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京金印联国际供应链管理有限公司	131,176,883.41	143,000,000.00	0.00	5	收入年均复合增长率 4.89%，平均毛利率 10.49%，折现率 12.37%	收入增长率 0%，折现率 12.37%	达到稳定未预测增长，与预测期末年保持一致。
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	156,262,607.54	0.00	108,096,828.78	5	收入年均复合增长率 6.25%，平均毛利率 5.11%，折现率 13.65%	收入增长率 0%，折现率 12.37%	达到稳定未预测增长，与预测期末年保持一致。
合计	287,439,490.95	143,000,000.00	108,096,828.78				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间、综合楼装修费	477,552.22	676,717.29	391,424.00		762,845.51
托盘	15,671.05		15,671.05		
大修理费	4,573,102.20		1,997,566.32		2,575,535.88
合计	5,066,325.47	676,717.29	2,404,661.37		3,338,381.39

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,828,113.47	7,611,126.17	38,726,020.55	6,612,369.88
内部交易未实现利润	159,425.91	23,913.87	733,359.17	110,003.86
长期股权投资减值准备			4,495,661.13	674,349.17
长期待摊费用税会差异	1,124,452.87	168,667.93		
租赁负债确认的递延所得税资产	2,999,940.93	749,985.23	468,590.62	97,868.91
合计	48,111,933.18	8,553,693.20	44,423,631.47	7,494,591.82

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产确认的递延所得税负债	2,938,743.63	734,685.91	513,910.33	103,751.50
加速折旧资产所得税负债	1,259,576.28	188,936.44	1,316,552.19	197,482.83
合计	4,198,319.91	923,622.35	1,830,462.52	301,234.33

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		8,553,693.20		7,494,591.82
递延所得税负债		923,622.35		301,234.33

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,954,136.51	6,362,757.64
合计	4,954,136.51	6,362,757.64

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		2,455,619.64	
2024 年	409,434.15	409,434.15	
2025 年	2,257.23	7,021.25	
2026 年	966,448.46	2,385,968.73	
2027 年	895,996.87	1,104,713.87	
2028 年	2,679,999.80		
合计	4,954,136.51	6,362,757.64	

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	31,471,007.63	31,471,007.63	银行承兑保证金及银行存款中专项用途使用受限	银行承兑保证金及银行存款中专项用途使用受限	19,254,404.91	19,254,404.91	银行承兑保证金及银行存款中专项用途使用受限	银行承兑保证金及银行存款中专项用途使用受限
合计	31,471,007.63	31,471,007.63			19,254,404.91	19,254,404.91		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	59,650,000.00	72,000,000.00
信用借款	332,471,143.44	321,208,101.46
已贴现未到期票据	1,101,990.85	2,123,292.24
应计利息	202,912.50	252,166.99
合计	393,426,046.79	395,583,560.69

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

公司无已到期未偿还的短期借款。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	61,843,077.14	114,677,932.75
合计	61,843,077.14	114,677,932.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	198,328,348.66	147,236,846.64
1-2 年	3,112,264.45	1,745,636.96
2-3 年	23,825.51	71,023.00
3 年以上	363,696.34	545,774.41
合计	201,828,134.96	149,599,281.01

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	858,323.62	未结算货款
供应商二	356,196.18	未结算货款
供应商三	265,612.13	未结算货款
供应商四	242,911.36	未结算货款
供应商五	136,282.01	未结算货款
合计	1,859,325.30	

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		40,835,403.99
其他应付款	9,214,591.71	24,935,119.44
合计	9,214,591.71	65,770,523.43

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金湖县行千里网络传媒服务中心（有限合伙）		29,099,750.04

徐天平		6,737,482.09
邓志坚		1,864,398.41
曾庆赞		1,328,564.89
王雪艺		563,748.08
李捷		927,058.22
李加东		309,941.85
连学旺		4,460.41
合计		40,835,403.99

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	2,784,194.11	2,720,801.41
股权转让款		8,327,043.56
其他往来	6,430,397.60	13,887,274.47
合计	9,214,591.71	24,935,119.44

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预收货款	33,720,276.57	74,503,735.93
合计	33,720,276.57	74,503,735.93

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,101,791.80	127,993,037.04	132,928,661.57	26,166,167.27
二、离职后福利-设定提存计划	58,467.99	12,413,379.84	12,062,623.33	409,224.50
三、辞退福利	256,158.89		256,158.89	
合计	31,416,418.68	140,406,416.88	145,247,443.79	26,575,391.77

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,846,623.62	108,618,638.46	114,296,321.04	24,168,941.04
2、职工福利费		4,867,732.85	4,867,732.85	
3、社会保险费	36,225.97	7,159,772.80	6,498,270.42	697,728.35
其中：医疗保险费	35,162.87	6,678,468.27	6,125,879.41	587,751.73
工伤保险费	1,063.10	318,837.94	255,517.06	64,383.98
生育保险费		162,466.59	116,873.95	45,592.64
4、住房公积金		5,691,082.04	5,351,645.60	339,436.44
5、工会经费和职工教育经费	280,202.10	1,655,810.89	1,845,949.74	90,063.25
其他	938,740.11		68,741.92	869,998.19
合计	31,101,791.80	127,993,037.04	132,928,661.57	26,166,167.27

##### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	56,696.16	11,920,939.90	11,607,405.33	370,230.73

2、失业保险费	1,771.83	492,439.94	455,218.00	38,993.77
合计	58,467.99	12,413,379.84	12,062,623.33	409,224.50

其他说明：

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	378,362.36	2,806,889.28
企业所得税	6,463,138.99	2,002,256.79
个人所得税	387,988.28	358,319.84
城市维护建设税	41,770.48	266,730.45
房产税	273,608.55	268,450.65
土地使用税	293,961.75	293,961.71
教育费附加	18,298.78	115,366.88
地方教育费附加	12,199.19	76,911.30
水利基金	4,462.31	8,036.24
印花税	414,198.70	1,330,642.82
合计	8,287,989.39	7,527,565.96

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		29,500,000.00
一年内到期的租赁负债	1,040,532.46	468,590.62
合计	1,040,532.46	29,968,590.62

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,047,488.95	4,530,011.28
已背书但未终止确认一般信用等级的银行承兑汇票	8,766,411.65	14,120,229.46
长期借款应付利息		128,403.18
合计	10,813,900.60	18,778,643.92

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 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
合计		22,160,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (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）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,204,345.03	477,424.22
其中：未确认融资费用	-204,404.10	-8,833.60
一年内到期的租赁负债	-1,040,532.46	-468,590.62
合计	1,959,408.47	

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,500,000.00	6,151,736.00		15,651,736.00	子公司建设奖励
合计	9,500,000.00	6,151,736.00		15,651,736.00	--

其他说明：

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	上年年末余额	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	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
空港新城建设奖励	9,500,000.00	4,351,736.00				13,851,736.00	与资产相关
张家窝政策扶持资金		1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
合计	9,500,000.00	6,151,736.00				15,651,736.00	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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	320,040,000.00						320,040,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	713,057,028.94			713,057,028.94
其他资本公积	1,630,661.42			1,630,661.42
合计	714,687,690.36			714,687,690.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,698,386.73			44,698,386.73
合计	44,698,386.73			44,698,386.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	503,091,587.88	419,145,859.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,618.98
调整后期初未分配利润	503,091,587.88	419,142,240.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-221,928,603.35	86,591,122.49
减：提取法定盈余公积		2,641,775.58
应付普通股股利	6,400,800.00	
其他减少	-68,449.80	
期末未分配利润	274,830,634.33	503,091,587.88

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、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	1,596,205,802.58	1,355,764,898.38	1,926,030,855.45	1,650,731,244.02
其他业务	4,705,134.29	444,415.36	4,458,471.05	437,519.86
合计	1,600,910,936.87	1,356,209,313.74	1,930,489,326.50	1,651,168,763.88

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,600,910,936.87	-	1,930,489,326.50	-
营业收入扣除项目合计金额	4,705,134.29	-	4,458,471.05	-

营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.29%	-	0.23%	-
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	4,705,134.29	销售边角料等 291.10 万元，房屋租赁 117.56 万元，其他 61.85 万元。	4,458,471.05	销售边角料等 210.44 万元，房屋租赁 164.11 万元，其他 71.30 万元。
与主营业务无关的业务收入小计	4,705,134.29	销售边角料等 291.10 万元，房屋租赁 117.56 万元，其他 61.85 万元。	4,458,471.05	销售边角料等 210.44 万元，房屋租赁 164.11 万元，其他 71.30 万元。
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	0	0.00	0
营业收入扣除后金额	1,596,205,802.58	-	1,926,030,855.45	-

营业收入、营业成本的分解信息：

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		印刷包装供应链业务		销售边角料及房屋租赁等		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					460,569,836.39	309,391,301.60	679,031,759.07	644,438,983.42	456,604,207.12	401,934,613.36	4,705,134.29	444,415.36	1,600,910.93	1,356,209,313.74
其中：														
商品类型					460,569,836.39	309,391,301.60	679,031,759.07	644,438,983.42	456,604,207.12	401,934,613.36	4,705,134.29	444,415.36	1,600,910.93	1,356,209,313.74
按经营地区分类														
其中：														
市场或客户类型														

其中:														
合同类型														
其中:														
按商品转让的时间分类														
其中:														
按合同期限分类														
其中:														
按销售渠道分类														
其中:														
合计					460,569,836.39	309,391,301.60	679,031,759.07	644,438,983.42	456,604,207.12	401,934,613.36	4,705,134.29	444,415.36	1,600,910.93	1,356,209,313.74

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

不适用

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

不适用

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	2,519,127.88	2,242,243.59
教育费附加	1,858,017.92	1,626,422.63
资源税	0.00	0.00
房产税	2,180,603.66	2,020,180.25
土地使用税	1,236,362.54	1,236,362.48
车船使用税	10,502.72	9,906.88
印花税	2,742,012.11	2,246,838.82
其他	26,916.09	780.21
合计	10,573,542.92	9,382,734.86

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	27,164,480.96	27,761,211.02
税金、上缴基金	847,460.68	943,392.31
差旅费	809,884.96	604,400.55
车辆使用费	306,704.33	354,474.97
业务招待费	952,054.11	910,190.35
安全环保费	1,695,328.01	2,472,777.32
资产摊销	2,911,145.07	3,626,421.58
累计折旧	3,595,904.05	3,416,245.62
维修费	707,351.60	488,928.99
办公费	1,713,991.80	1,431,165.77
邮电通讯费	475,167.87	440,765.30
服务费	1,061,816.34	1,383,738.86
审计咨询费	2,080,594.76	2,993,017.46
其他	4,943,280.06	4,308,318.81
合计	49,265,164.60	51,135,048.91

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	32,933,281.43	36,213,750.02

差旅费	2,391,111.79	912,334.25
业务招待费	3,008,618.63	2,387,868.97
运输装卸费	560,324.70	798,845.70
资产折旧	57,870.44	71,753.82
邮电通讯费	251,894.11	210,982.44
市场推广费	632,703.67	1,159,465.18
其他	1,804,407.46	1,457,754.35
合计	41,640,212.23	43,212,754.73

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	24,317,682.59	35,045,737.32
试制材料及其他消耗费用	10,807,375.26	11,458,133.53
其他	4,329,865.47	5,109,990.49
合计	39,454,923.32	51,613,861.34

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	14,640,706.78	18,849,827.44
利息收入	-9,885,740.63	-2,241,962.12
汇兑损益	-23,728.08	-138,024.90
银行手续费	210,890.66	711,356.83
合计	4,942,128.73	17,181,197.25

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,935,840.72	5,519,158.57
加计抵减增值税	4,039,270.25	15,052,899.65
个税手续费返还	153,836.35	243,240.98
税收减免	30,496.80	24,630.38

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,052,732.28	2,696,434.54
处置长期股权投资产生的投资收益	112,973.17	
合计	7,165,705.45	2,696,434.54

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-278,148,010.15	-14,380,377.14
其他应收款坏账损失	-1,029,262.34	-535,267.21
合计	-279,177,272.49	-14,915,644.35

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-236,064.00
二、长期股权投资减值损失		-4,495,661.13
十、商誉减值损失	-108,096,828.78	
合计	-108,096,828.78	-4,731,725.13

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益	5,606.98	584.07
减：处置非流动资产损失	75,368.43	7,842.90
合计	-69,761.45	-7,258.83

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		0.01	

违约金收入	111,000.00		111,000.00
合计	111,000.00	0.01	110,000.00

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
滞纳金	1,360,963.58		1,360,963.58
非流动资产报废损失		371,471.57	
公益性捐赠支出	100,000.00	41,599.00	100,000.00
合计	1,460,963.58	413,070.57	1,460,963.58

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,437,060.33	10,702,654.75
递延所得税费用	-436,713.36	-2,796,810.36
合计	17,000,346.97	7,905,844.39

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-276,543,025.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	-41,481,453.81
子公司适用不同税率的影响	43,317,002.37
调整以前期间所得税的影响	444,999.21
非应税收入的影响	-1,057,909.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	299,958.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-145,966.67
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	19,880,856.35
加计扣除项目的影响	-4,118,824.45
其他影响	-138,315.17
所得税费用	17,000,346.97

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

**78、现金流量表项目****(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来变动及其他	5,245,256.23	8,905,383.18
收到的政府补助及其他收益	8,250,179.32	15,019,158.57
利息收入	9,885,740.63	2,241,962.12
营业外收入	111,000.00	0.01
合计	23,492,176.18	26,166,503.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用付现	23,727,976.95	21,587,085.32
财务费用手续费	210,890.66	711,356.83
营业外支出	584,065.94	41,599.00
往来变动及其他	14,218,340.16	3,401,396.01
合计	38,741,273.71	25,741,437.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金	9,645,647.20	72,337,776.40
合计	9,645,647.20	72,337,776.40

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

收到的其他与筹资活动有关的现金主要系：票据贴现款项。

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	68,774,775.68	171,819,527.08
合计	68,774,775.68	171,819,527.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金主要系：偿还控股股东陕西医药控股集团有限责任公司拆借资金、合并范围内票据贴现本期到期支付以及支付租赁款项。

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-293,543,372.37	102,357,786.39
加：资产减值准备	387,274,101.27	19,647,369.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,497,104.48	25,147,425.51
使用权资产折旧	1,357,734.57	1,667,457.66
无形资产摊销	4,790,387.82	4,180,229.72
长期待摊费用摊销	2,404,661.37	2,734,662.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	69,761.45	7,258.83
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		371,471.57
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	14,640,706.78	18,849,827.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,165,705.45	-2,696,434.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,059,101.38	-2,801,929.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	622,388.02	5,119.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-820,628.84	18,821,315.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	369,034,854.12	-301,887,148.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-368,575,664.24	86,321,623.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	134,527,227.60	-27,273,965.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	535,974,206.94	887,267,695.57
减：现金的期初余额	887,267,695.57	276,130,278.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-351,293,488.63	611,137,416.87

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	535,974,206.94	887,267,695.57
其中：库存现金	62,991.78	81,864.74
可随时用于支付的银行存款	535,904,210.34	887,069,164.10
可随时用于支付的其他货币资金	7,004.82	116,666.73
三、期末现金及现金等价物余额	535,974,206.94	887,267,695.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	31,471,007.63	19,254,404.91

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	31,471,007.63	19,254,404.91	银行承兑保证金及银行存款中专项用途使用受限
合计	31,471,007.63	19,254,404.91	

其他说明：

本期现金及现金等价物余额与资产负债表货币资金余额不一致的原因主要系：其他货币资金中存在使用受限保证金 31,469,185.12 元以及银行存款中 1,822.51 元专项用途受到限制，该项资金使用权受到限制，故现金及现金等价物余额中未包括此项余额。

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	61,633.10	7.0827	436,741.23
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	130,220.71	7.0827	922,314.23
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

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本年度未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为 0 元；简化处理的短期租赁费用或低价值资产租赁费用为 2,567,657.23 元；与租赁相关的现金流出总额为 4,222,724.94 元。

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
财产出租	1,175,624.99	
合计	1,175,624.99	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	24,317,682.59	35,045,737.32
试制材料及其他消耗费用	10,807,375.26	11,458,133.53
其他	4,329,865.47	5,109,990.49
合计	39,454,923.32	51,613,861.34
其中：费用化研发支出	39,454,923.32	51,613,861.34
资本化研发支出	0.00	0.00

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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：

公司本期新设孙公司金印联（天津）新材料科技有限公司，本期纳入合并范围。

## 6、其他

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	18,000,000.00	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	100,000,000.00	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	10,000,000.00	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	36,000,000.00	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	20,000,000.00	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	200,000,000.00	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

单位：元

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：

其他说明：

## (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%	-78,955,085.11		-26,027,308.31
北京金印联国际供应链管理有限公司	30.00%	7,334,599.28	3,600,000.00	48,203,035.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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	248,662,269.00	5,723,552.38	254,385,821.38	366,371,693.60		366,371,693.60	606,422,932.26	6,785,202.68	613,208,134.94	434,901,287.08	37,089.12	434,938,376.20
北京金印国际供应链管理有限公	278,265,787.85	40,155,128.57	318,420,916.42	158,622,938.23	4,494,094.38	163,117,032.61	262,991,240.25	11,637,924.53	274,629,164.78	132,544,513.92	66,662.38	132,611,176.30

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	676,457,905.62	-290,255,630.96	-290,255,630.96	-33,420,225.26	976,008,699.24	31,293,018.82	31,293,018.82	-189,540,392.34
北京金印国际供应链管理有限公	596,438,390.27	25,285,895.33	25,285,895.33	10,615,281.38	611,499,028.47	25,076,097.27	25,076,097.27	35,184,668.96

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

(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

(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

单位：元

购买成本/处置对价	
-----------	--

--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 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	陕西西安	西安市临潼区	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) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

	西安德宝药用包装有限公司	上海久旭环保股份有限公司	西安德宝药用包装有限公司	上海久旭环保股份有限公司	陕西永鑫纸业包装有限公司
流动资产	119,354,099.33	125,872,263.52	105,462,580.28	25,848,494.29	55,677,723.07
非流动资产	57,714,851.73	555,341.00	62,506,241.42	100,555,341.00	25,450,262.39
资产合计	177,068,951.06	126,427,604.52	167,968,821.70	126,403,835.29	81,127,985.46
流动负债	12,801,666.52		15,196,913.20		30,158,099.95
非流动负债	2,805,436.26		3,111,316.68		927,500.00
负债合计	15,607,102.78		18,308,229.88		31,085,599.95
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	161,461,848.28	126,427,604.52	149,660,591.82	126,403,835.29	50,042,385.51
按持股比例计算的净资产份额	74,272,450.21	24,980,112.25	68,843,872.24	24,975,414.77	24,520,768.90
调整事项					
--商誉					
--内部交易未实现利润					
--其他	1,990,917.61		2,164,452.98		-3,182,461.13
对联营企业权益投资的账面价值	76,263,367.82	24,980,112.25	71,008,325.22	24,975,414.77	21,338,307.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	80,724,948.69		83,709,464.71		178,043,676.52
净利润	14,801,256.46	23,769.23	14,607,352.23	-16,480.13	-8,705,337.60
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	14,801,256.46	23,769.23	14,607,352.23	-16,480.13	-8,705,337.60
本年度收到的来自联营企业的股利	1,380,000.00				

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	3,308,042.31	2,895,050.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	412,992.20	422,847.51

—综合收益总额	412,992.20	422,847.51
---------	------------	------------

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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	9,500,000.00	6,151,736.00				15,651,736.00	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

☑适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,935,840.72	5,519,158.57

其他说明：

会计科目		本期发生额	上期发生额
其他收益	财政局税收返还	225,300.00	
其他收益	金湖县财政营收增长突出奖励	300,000.00	
其他收益	陕西省中小企业发展专项资金中小企业技术改造政策补贴	420,000.00	
其他收益	稳岗补贴	209,715.72	284,465.79
其他收益	现代产业体系促进高质量发展政策补贴	500,000.00	
其他收益	硬科技创新政策补贴	100,000.00	
其他收益	科技金融融合发展政策补贴	73,849.00	
其他收益	研发后补助	52,976.00	
其他收益	北京市大兴区1+N产业政策资金	50,000.00	
其他收益	一次性扩岗留工补助	4,000.00	20,500.00
其他收益	广州市商务发展专项企业奖励		50,000.00
其他收益	陕西专精特新奖补资金		200,000.00
其他收益	北京金印联示范单位奖励资金		10,000.00
其他收益	淮安市文化产业发展引导资金		550,000.00
其他收益	企业发展扶持资金		1,639,401.00
其他收益	省级中小企业专项资金		170,000.00
其他收益	省级两化融合奖励		200,000.00
其他收益	陕西省省级企业技术中心补贴		300,000.00
其他收益	天津滨海失业保险返还		64,754.57
其他收益	西安环球疫情优惠补贴		500,000.00
其他收益	西安市市级文化产业发展专项资金		1,000,000.00
其他收益	中小企业专项资		500,000.00

	金		
其他收益	制造业小型微利企业社保缴费补贴		23,345.70
其他收益	信息补贴		6,391.51
其他收益	天津工业和信息化局补贴资金		300.00
合计		1,935,840.72	5,519,158.57

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，公司对每一客户均设置了赊销限额。为降低信用风险，本公司每个资产负债表日进行应收款项账龄分析，审核应收款项的回收情况，以确保就无法收回的款项计提充分的坏账准备。

#### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前的政策是由财务部门监控现金及现金等价物余额，根据资金余缺情况提出借款计划，经董事会批准后，财务部负责与金融机构商定借款合同条款，并对合同条款进行审阅，包括：借款人、借款金额、利息率、借款期限、利息及本金的偿还方式以及违约责任等。该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策可以避免由于外部融资缺乏计划性造成公司承担不必要的资金成本、利率风险。

##### 2. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司除出口销售业务及部分原材料、设备采购业务使用外汇结算外，其他主要业务活动均采用人民币结算。本公司密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响，尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金及现金等价物余额，以满足本公司生产经营需要，并降低现金流量波动的影响及现金持有成本。

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### （2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### （3）公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### （1）转移方式分类

适用 不适用

### （2）因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### （3）继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、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			13,979,619.69	13,979,619.69
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

#### 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

#### 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

#### 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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 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

#### 9、其他

### 十四、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	陕西省西安市高新区科技二路 69 号	医疗器械生产、销售；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等。	172,000.00 万元	36.42%	36.42%

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“十、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“十、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”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

## 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
陕西发电集团东方智慧能源有限公司	同受控股股东控制
山海丹医院	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	上期发生额
-----	--------	-------	---------	---------	-------

				度	
北京今印联图像设备有限公司	采购包装产品、接受服务等	731,026.50	2,000,000.00	否	2,238,213.20
陕西永鑫纸业包装有限公司	采购包装产品	0.00	0.00	否	34,047.95
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	1,472,155.40	2,000,000.00	否	1,390,607.22
山海丹医院	购买商品、接受服务等	114,213.00	150,000.00	否	135,879.32
汉中大药房	购买商品	0.00	0.00	否	33,440.37
陕西医药控股集团医疗科技有限公司	购买商品	0.00	0.00	否	5,309.73

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	销售包装产品	52,374.53	4,635.85
陕西永鑫纸业包装有限公司	销售货物、提供服务	56,603.77	109,572.62
西安海欣制药有限公司	销售货物	1,295,208.00	1,997,581.12
西安杨森制药有限公司	销售货物	18,766,109.76	17,635,948.52

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

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陕西永鑫纸业包装有限公司	不动产租赁	0.00	431,009.18

本公司作为承租方：

单位：元

出租方	租赁资产	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资产
-----	------	---------	---------	-------	---------	----------

名称	产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		计量的可变租赁付款额（如适用）				利息支出		产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	50,000,000.00	2023年06月20日	2024年06月19日	否
天津滨海环球印务有限公司	20,000,000.00	2023年06月20日	2024年06月19日	否
北京金印联国际供应链管理有限公司	10,000,000.00	2023年06月20日	2024年06月19日	否
北京金印联国际供应链管理有限公司	10,000,000.00	2023年12月11日	2024年12月12日	否
江苏领凯数字科技有限公司	36,000,000.00	2023年06月06日	2024年06月06日	否
江苏领凯数字科技有限公司	20,000,000.00	2022年06月27日	2023年06月26日	是
天津滨海环球印务有限公司	20,000,000.00	2023年11月22日	2024年05月22日	否
金印联（天津）新材料科技有限公司	4,218,066.30	2023年11月22日	2024年07月11日	否
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	112,000,000.00	2023年10月19日	2024年10月19日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西医药控股集团有限责任公司	79,000,000.00	2019年09月12日	2024年09月25日	是
陕西医药控股集团有限责任公司	55,000,000.00	2020年01月20日	2025年01月19日	是

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				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安杨森制药有限公司	1,665,151.62	83,257.58	2,657,104.34	132,855.22
应收账款	陕西永鑫纸业包装有限公司	0.00	0.00	45,660.00	2,283.00
其他应收款	陕西永鑫纸业包装有限公司	21,451,280.94	1,073,975.14	0.00	0.00

## (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	9,300.00	146,890.00
其他应付款	北京今印联图像设备有限公司	0.00	146,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、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、本期股份支付费用**□适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况****6、其他****十六、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 28,177,692.02 元，已贴现尚未到期的银行承兑汇票 40,675,435.13 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****十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

**2、利润分配情况**

拟分配每 10 股派息数（元）	0.36
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0

经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.36
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	<p>经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2023 年度实现净利润-24,141,428.51 元。根据《公司法》、《企业会计准则》及《公司章程》等规定，公司拟按照 2023 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积 0 元，加上母公司年初未分配利润 264,061,433.93 元，母公司实际可供股东分配的利润为 233,519,205.42 元。考虑公司目前行业特点、公司发展阶段、整体经营情况、财务状况、经营管理和中长期发展等综合因素，为与所有股东分享公司经营发展的成果，公司 2023 年度利润分配具体预案如下：</p> <p>公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.36 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本为 320,040,000 股，以此为基数计算共拟派发现金红利 1,152.14 万元（含税）。</p>

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
收入成本净额调整		营业总收入	-1,036,167,053.61
收入成本净额调整		营业收入	-1,036,167,053.61
收入成本净额调整		营业总成本	-1,036,167,053.61
收入成本净额调整		营业成本	-1,036,167,053.61
应收账款坏账准备调整		应收账款	-4,911,081.79
应收账款坏账准备调整		流动资产合计	-4,911,081.79
应收账款坏账准备调整		资产总计	-4,911,081.79
应收账款坏账准备调整		未分配利润	-3,585,089.71
应收账款坏账准备调整		归属于母公司股东权益合计	-3,585,089.71
应收账款坏账准备调整		少数股东权益	-1,325,992.08
应收账款坏账准备调整		股东权益合计	-4,911,081.79
应收账款坏账准备调整		信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,911,081.79
应收账款坏账准备调整		归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,585,089.71
应收账款坏账准备调整		少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,325,992.08
应收账款坏账准备调整		基本每股收益	-0.02
应收账款坏账准备调整		稀释每股收益	-0.02

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,486,726.38	27,151,369.68
1 至 2 年	96,242.66	
2 至 3 年		18,450.00
3 年以上	5,751,037.68	10,452,382.34
3 至 4 年	18,450.00	494,926.99
4 至 5 年	494,926.99	7,953,450.88
5 年以上	5,237,660.69	2,004,004.47
合计	32,334,006.72	37,622,202.02

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	3.88%	1,255,832.08	100.00%		1,255,832.08	3.34%	1,245,326.08	99.16%	10,506.00
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	3.88%	1,255,832.08	100.00%		1,255,832.08	3.34%	1,245,326.08	99.16%	10,506.00
按组合计提坏账准备的应收账款	31,078,174.64	96.12%	1,291,656.13	4.16%	29,786,518.51	36,366,369.94	96.66%	1,357,568.49	3.73%	35,008,801.45
其中：										
按账龄分析的组合	25,726,079.65	82.78%	1,286,304.03	5.00%	24,439,775.62	27,151,369.68	74.66%	1,357,568.49	5.00%	25,793,801.19
公司及所属子公司往来款项的组合	5,352,094.99	17.22%	5,352.10	0.10%	5,346,742.89	9,215,000.26	25.34%			9,215,000.26
合计	32,334,006.72	100.00%	2,547,488.21	7.88%	29,786,518.51	37,622,202.02	100.00%	2,602,894.57	6.92%	35,019,307.45

按单项计提坏账准备：10,506

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
销售货款	1,255,832.08	1,245,326.08	1,255,832.08	1,255,832.08	100.00%	回收可能性较低或回收风险高
合计	1,255,832.08	1,245,326.08	1,255,832.08	1,255,832.08		

按组合计提坏账准备：-71,264.46

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	25,726,079.65	1,286,304.03	5.00%
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4年以上			
合计	25,726,079.65	1,286,304.03	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：5,352.10

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	4,591,448.26	4,591.45	0.10%
天津滨海环球印务有限公司	760,646.73	760.65	0.10%
合计	5,352,094.99	5,352.10	

确定该组合依据的说明：

按合并范围内关联方组合的应收账款列示

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	2,602,894.57	-55,406.36				2,547,488.21
合计	2,602,894.57	-55,406.36				2,547,488.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

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。

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

报告期本公司无核销的应收账款。

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	4,591,448.26		4,591,448.26	14.20%	4,591.45
客户二	2,112,103.23		2,112,103.23	6.53%	105,213.38
客户三	1,665,151.62		1,665,151.62	5.15%	83,257.58
客户四	1,464,336.89		1,464,336.89	4.53%	73,216.84
客户五	1,432,458.55		1,432,458.55	4.43%	71,622.93
合计	11,265,498.55		11,265,498.55	34.84%	337,902.18

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	55,083.34	2,505,773.62
其他应收款	400,579,066.02	104,312,190.77
合计	400,634,149.36	106,817,964.39

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	55,083.34	51,302.77
西安凌峰环球印务科技有限公司	0.00	2,454,470.85
合计	55,083.34	2,505,773.62

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	642,300.00	721,000.00
往来款	380,046,460.59	103,746,130.77
应收清算款	21,451,280.94	
合计	402,140,041.53	104,467,130.77

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	394,371,877.64	51,852,149.91
1至2年	349,250.35	45,162,867.09
2至3年	89,574.56	27,805.79
3年以上	7,329,338.98	7,424,307.98

4 至 5 年		7,424,307.98
5 年以上	7,329,338.98	
合计	402,140,041.53	104,467,130.77

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	50,000.00	0.01%	50,000.00	100.00%	0.00	50,000.00	0.05%	50,000.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	0.01%	50,000.00	100.00%	0.00	50,000.00	0.05%	50,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	402,090,041.53	99.99%	1,510,975.51	0.38%	400,579,066.02	104,417,130.77	99.95%	104,940.00	0.10%	104,312,190.77
其中：										
按账龄分析的组	22,043,580.94	5.48%	1,130,929.05	5.13%	20,912,651.89	671,000.00	0.64%	104,940.00	15.64%	566,060.00
合并范围内关联方组合	380,046,460.59	94.52%	380,046.46	0.10%	379,666,414.13	103,746,130.77	99.36%	0.00	0.00%	103,746,130.77
合计	402,140,041.53	100.00%	1,560,975.51	0.39%	400,579,066.02	104,467,130.77	100.00%	154,940.00	0.15%	104,312,190.77

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
长账龄款项	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	回收的可能性较低
合计	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00		

按组合计提坏账准备：1,025,989.05

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	21,748,580.94	1,087,429.05	5.00%
1-2 年	225,000.00	22,500.00	10.00%

2-3 年	70,000.00	21,000.00	30.00%
合计	22,043,580.94	1,130,929.05	

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

按组合计提坏账准备： 380,046.46

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
西安凌峰环球印务科技有限公司	266,441,420.42	266,441.42	0.10%
霍城领凯信息技术有限公司	59,500,000.00	59,500.00	0.10%
北京金印联国际供应链管理 有限公司	27,000,000.00	27,000.00	0.10%
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	19,500,000.00	19,500.00	0.10%
西安易诺和创科技发展有限公司	7,385,807.98	7,385.81	0.10%
西安易博洛克数字技术有限公司	219,232.19	219.23	0.10%
合计	380,046,460.59	380,046.46	

确定该组合依据的说明：

合并范围内关联方组合

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
2023 年 1 月 1 日余额	154,940.00			154,940.00
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	333,471.46	1,072,564.05		1,406,035.51
2023 年 12 月 31 日余 额	488,411.46	1,072,564.05		1,560,975.51

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	154,940.00	1,406,035.51				1,560,975.51
合计	154,940.00	1,406,035.51				1,560,975.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
西安凌峰环球印务科技有限公司	往来款	266,441,420.42	1年以内	66.26%	266,441.42
霍城领凯信息技术有限公司	往来款	59,500,000.00	1年以内	14.80%	59,500.00
北京金印联国际供应链管理有限公司	往来款	27,000,000.00	1年以内	6.71%	27,000.00
陕西永鑫纸业包装有限公司	应收清算款	21,451,280.94	1年以内	5.33%	1,072,564.05
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	往来款	19,500,000.00	1年以内	4.85%	19,500.00
合计		393,892,701.36		97.95%	1,445,005.47

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	645,067,192.45	138,860,000.00	506,207,192.45	645,067,192.45		645,067,192.45
对联营、合营企业投资	101,243,480.07		101,243,480.07	117,748,037.74	4,495,661.13	113,252,376.61
合计	746,310,672.52	138,860,000.00	607,450,672.52	762,815,230.19	4,495,661.13	758,319,569.06

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	计提减值准备	其他		
西安易诺和创科技发展有限公司	22,148,192.45						22,148,192.45	
天津滨海环球印务有限公司	162,451,100.00						162,451,100.00	
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	138,860,000.00				138,860,000.00		0.00	138,860,000.00
北京金印联国际供应链管理有限公	121,607,900.00						121,607,900.00	
西安凌峰环球印务科技有限公	200,000,000.00						200,000,000.00	
合计	645,067,192.45				138,860,000.00		506,207,192.45	138,860,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	71,008,325.22				6,635,042.60				-1,380,000.00			76,263,367.82
上海久旭环保科技股份有限公司	24,975,414.77				4,697.48							24,980,112.25
陕西永鑫纸业包装有限公司	17,268,636.62	4,495,661.13								-17,268,636.62		
小计	113,252,376.61	4,495,661.13			6,639,740.08				-1,380,000.00		-17,268,636.62	101,243,480.07
合计	113,252,376.61	4,495,661.13			6,639,740.08				-1,380,000.00		-17,268,636.62	101,243,480.07

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	338,963,656.42	254,036,624.68	335,839,069.37	257,233,143.25
其他业务	3,286,613.77	733,404.12	4,503,644.80	2,572,970.44
合计	342,250,270.19	254,770,028.80	340,342,714.17	259,806,113.69

营业收入、营业成本的分解信息：

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		销售边角料及房屋租赁等		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

业务类型					336,389,802.97	254,036,624.68	2,573,853.45	0.00	3,286,613.77	733,404.12	342,250,270.19	254,770,028.80
其中:												
业务类型					336,389,802.97	254,036,624.68	2,573,853.45	0.00	3,286,613.77	733,404.12	342,250,270.19	254,770,028.80
按经营地区分类												
其中:												
市场或客户类型												
其中:												
合同类型												
其中:												
按商品转让的时间分类												
其中:												
按合同期限分类												
其中:												
按销售渠道分类												
其中:												
合计					336,389,802.97	254,036,624.68	2,573,853.45	0.00	3,286,613.77	733,404.12	342,250,270.19	254,770,028.80

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	43,400,000.00	10,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,639,740.08	2,273,587.03
股权处置收益	4,182,644.32	0.00
合计	54,222,384.40	12,773,587.03

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	43,211.72	处置固定资产损失、处置股权收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,935,840.72	收到政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,349,963.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,223,603.40	税收优惠
减：所得税影响额	308,869.41	
少数股东权益影响额（税后）	672,994.14	

合计	3,870,828.71	--
----	--------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益的项目主要为税收优惠。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-15.11%	-0.69	-0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.38%	-0.71	-0.71

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他