

西安环球印务股份有限公司

2023 年半年度报告



二〇二三年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人雷永泉、主管会计工作负责人林蔚及会计机构负责人(会计主管人员)夏美莹声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

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、公司面临的风险和应对措施”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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目錄

第一節 重要提示、目錄和釋義	2
第二節 公司簡介和主要財務指標	6
第三節 管理層討論與分析	9
第四節 公司治理	29
第五節 環境和社會責任	30
第六節 重要事項	32
第七節 股份變動及股東情況	41
第八節 優先股相關情況	45
第九節 債券相關情況	46
第十節 財務報告	47

備查文件目錄

- 1、載有公司法定代表人簽名的 2023 年半年度報告文本。
- 2、載有公司法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。
- 3、報告期內公司在中國證監會指定報紙上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他有關資料。

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 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	环球印务	股票代码	002799
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安环球印务股份有限公司		
公司的中文简称	西安环球印务股份有限公司		
公司的外文名称	XI'AN GLOBAL PRINTING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	XI'AN GLOBAL		
公司的法定代表人	雷永泉		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、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

	本報告期	上年同期	本報告期比上年同期增減
營業收入（元）	797,930,098.68	1,004,950,768.39	-20.60%
歸屬於上市公司股東的淨利潤（元）	57,837,220.54	60,213,794.07	-3.95%
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤（元）	56,178,345.33	55,185,384.50	1.80%
經營活動產生的現金流量淨額（元）	67,393,442.78	35,540,255.46	89.63%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.19	-5.26%
稀釋每股收益（元/股）	0.18	0.19	-5.26%
加權平均淨資產收益率	3.59%	7.64%	-4.05%
	本報告期末	上年度末	本報告期末比上年末增減
總資產（元）	2,502,775,448.90	2,599,603,496.21	-3.72%
歸屬於上市公司股東的淨資產（元）	1,633,958,203.32	1,582,521,782.78	3.25%

五、境內外會計準則下會計數據差異

1、同時按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

公司報告期不存在按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況。

2、同時按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用 不適用

公司報告期不存在按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況。

六、非經常性損益項目及金額

適用 不適用

單位：元

項目	金額	說明
非流動資產處置損益（包括已計提資產減值準備的沖銷部分）	-51,914.27	處置固定資產損失
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免	1,438,607.48	稅收優惠
計入当期損益的政府補助（與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外）	958,457.30	收到政府補助
減：所得稅影響額	163,416.94	
少數股東權益影響額（稅後）	522,858.36	
合計	1,658,875.21	

其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況：

適用 不適用

公司不存在其他符合非經常性損益定義的損益項目的具體情況。

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

適用 不適用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）医药包装业务

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

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

（二）消费品包装业务

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

（三）互联网数字营销业务

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

（四）供应链管理业务

公司的供应链管理业务主要由子公司北京金印联负责运营。专注为印刷包装企业提供专业供应链解

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

（五）区块链溯源技术研发

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

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

二、核心竞争力分析

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

（一）医药包装业务优势

1、品牌优势及客户资源优势

公司服务的制药行业从长期发展来看，药品、生物制品及健康产品仍具备持续快速增长能力，公司与国内外制药领先企业具备长期合作关系，公司不断完善医药包装产业链，在药品初级、次级包装等领域均大力拓展，形成整体包装营销模式，经过多年的品牌经营与维护，树立了行业认知度高、专业突出的品牌形象。在医药折叠纸盒次级包装领域，公司与国内外知名的制药企业均保持良好的合作关系，如拜耳医药，强生，诺华制药，赛诺菲，武田药品等多家入选世界 500 强的在华药企，也包括与国内知名药企，如中生集团、齐鲁制药、恒瑞医疗等，均与公司有着长期而稳定的合作，公司的业务除覆盖至全国大部分地区外，还延伸至香港、日本及东南亚等地区。在中高端铝管等药品初级包装领域，合作的客

户均为外资及国内大中型知名药企，包括西安杨森、中美史克、拜耳医药、华润三九、兴齐眼药、欧莱雅等，未来，公司在药品包装领域仍将保持稳定的增长。

2、规模化、区位化、一体化、智能化的制造优势

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

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

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

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

3、创新优势

公司作为医药包装折叠纸盒行业的标准制定者，以及防伪行业“十强”企业，在行业内具有技术研发和品牌效应的竞争优势。报告期内，公司新获得专利 7 项、软件著作权 2 项，累计获得知识产权 212 项，其中专利 135 项，软件著作权 77 项，继续保持了行业中的领先地位。公司积极与当地科研单位、院校合作，以提高科研成果的转化率。

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

4、管理优势

随着公司的发展，凝聚了一批具有较高忠诚度、专业性和开拓性的高层经营管理团队、核心技术人员和市场销售人员，人才优势明显。公司实行以绩效为导向的薪酬与绩效管理制度，使员工利益和公司利益统一，有利于挖掘公司内部成长的源动力，提高公司自身的凝聚力和市场竞争力，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，环境保护的不断投入和管理水平的提升，增强了企业的竞争优势。公司已获得省级安全标准化认证证书并完善了 ISO9001 质量管理、ISO14001 环境保护、ISO45001 职业健康安全相关管理体系文件，并通过英国皇家标准协会（BSI）改版认证；同时保持“FSC-COC”森林管理体系认证，不断提升全方位的生态、环境和职业健康安全理念，加大环保综合治理的投入，增强了企业的竞争优势，在企业可持续发展方面取得了相关方的高度认可。

（二）互联网数字营销业务优势

1、核心技术优势

公司始终秉持“技术+创意”的服务理念，以创新和资源驱动增长相结合，持续深化创意技术产出、用户画像等能力。近年来持续搭建技术对接建设应用，以数据和技术驱动流量运营，助力提升营销效率，为客户提供精准营销定向推送服务，积极探索新的产品服务模式，将产品“单渠道服务”，升级为“全渠道引进多能力、多场景全方位服务”的模式，为客户快速、高效提供更多服务和解决方案，夯实和做大公司数据基础。公司自主研发 DSP 平台，通过 DMP 数据包分析与算法优化技术能力，从数据采集与沉淀、数据分析与优化、数据处理与应用三个维度赋能标签体系和投放效率，展现更全面的需求信息，同时锁定价值数据用于分析判断。坚持持续开发优化广告营销方面的系统和技术，提高投放效率，并推动大数据融合升级战略。公司对人工智能 AI 技术方面的应用已经展现出初步成效，在研发编程和视频脚本等工作中积极应用先进 AI 技术，效率得到了很大提升。公司不断创新和优化，借助 AI 技术产出更具创意性的产品，坚持以客户为中心的核心价值，通过帮助互联网头部客户打造商业化变现模型，持续扩大互联网业务版图，并打造针对符合行业特性的数据解决方案，公司代理业务更多维度优化商业诉求的评判标准和风险控制的评价体系，客户结构持续优化，覆盖更高比例优质长尾客户，为增长服务进一步增能。

2、优质客户资源优势

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

数据洞察分析能力，实现客户的核心营销诉求，增强客户粘性，持续稳定促进公司业务成长。

3、媒体资源整合优势

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

4、运营团队渠道经验优势

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

5、品牌效应优势

公司始终致力于智能数字营销体系服务客户，在互联网业务领域中具有多年业务经验，具备稳定的优质客户资源，依托算法、大数据等技术优势，以丰富的创意形式，将产品和服务相结合、内容和创意相融合，协助客户品牌和产品扩大社会影响力，协助客户完成营收规模。服务内容涵盖数字营销传播整个产业链，服务范围涉及全行业，服务地域基本覆盖全国主要市场，进一步提升公司品牌影响力，提高公司核心竞争力，同时推动公司业绩不断增长。公司在 2020 年荣获江苏省互联网平台经济“百千万”工程重点企业、江苏省重点文化科技企业、bilibili 创新营销奖、腾讯广告银牌服务商奖、金投赏商业创意奖银奖，2021 年荣获巨量引擎共擎奖、快手新锐合作伙伴（KA 效果）奖、爱奇艺素材创意奖、金投赏商业创意奖，2022 年领凯科技荣获微博年度整合营销代理商，并入选淮安会文化产业协会常务理事单位，2023 年获批“江苏省第五批产教融合型试点培育企业”、荣获“江苏省现代服务业高质量发展领军企业”。公司凭借多年累积的行业经验和全面的服务能力，在行业内逐渐形成了良好的口碑和极高的品牌知名度，得到客户的普遍认可。

6、 公司管理优势

近年来伴随业务发展提升，业务体量快速增长的同时，公司管理体系机制也不断完善成熟，建立了有效的组织结构和流程，使工作流程顺畅、信息传递迅速，并促进团队间的协作与合作。公司管理层高效稳定，拥有高效的决策过程和快速执行能力，对市场发展趋势及核心技术有着深刻理解，能及时把握公司的战略方向，找准公司发展的结合点、切入点，并保障公司健康、稳定、快速地发展。公司运营团队高效、专业，业务服务意识较强，建立既符合市场发展、客户需求又能快速反应的运营机制，可及时顺应市场发展把握客户需求并实现快速转化落实。

7、 人才优势

公司不断完善专业人才的引进、培养、提升、激励管理体制机制，吸引来自大数据分析与应用、营销技术、智能营销、组织管理等各方面的专业人才，近年来拥有了一支高素质的、专业化的、稳定的服务团队，能够应对复杂的业务需求和挑战，这使得公司在市场上具有竞争力，并能够提供高质量的产品或服务。通过采取量化考核的竞争机制及激励措施，让员工不断提出新的想法和解决方案，推动公司在市场中保持领先地位并开拓新机会，在陪伴公司成长的同时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。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

（三）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，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，并获得中国印刷与设备器材工业协会科技进步三

等獎一項。公司通過了北京市市級企業技術中心認定，成為集研發、設計、數碼打樣制作、材料選型匹配與應用測試、專色油墨調配與專色數字檔案建立、色彩管理及標準化數據化管控、成品檢測追溯等全方位解決方案為一體的研發創新中心。

4、人才優勢

公司擁有多名服務行業 10 年以上的專業技術、銷售骨幹，在長期服務過程中積累了豐富的專業技能，並長期深耕一線，有效協助客戶“選對、用好、用順”，發揮專業服務優勢創造印藝價值。

公司引進多名擁有博士、碩士學歷的技術研發及銷售高素質人才，為公司高質量發展提供持續人才保障。報告期內，公司核心競爭力未發生重大變化。

三、主營業務分析

概述

參見“一、報告期內公司從事的主要業務”相關內容。

主要財務數據同比變動情況

單位：元

	本報告期	上年同期	同比增減	變動原因
營業收入	797,930,098.68	1,004,950,768.39	-20.60%	
營業成本	645,315,262.56	848,007,232.37	-23.90%	
銷售費用	19,551,690.15	20,584,660.73	-5.02%	
管理費用	21,720,987.29	27,080,275.13	-19.79%	
財務費用	7,260,782.65	8,717,249.43	-16.71%	
所得稅費用	6,263,396.45	5,003,480.82	25.18%	
研發投入	28,275,379.22	28,385,361.25	-0.39%	
經營活動產生的現金流量淨額	67,393,442.78	35,540,255.46	89.63%	主要系報告期銷售商品提供勞務收到的現金增加。
投資活動產生的現金流量淨額	-135,674,985.78	-24,873,176.70	-445.47%	主要系報告期子公司支付募投項目建設款。
籌資活動產生的現金流量淨額	-155,270,261.90	-3,216,217.17	-4,727.73%	主要系報告期償還部分銀行貸款。
現金及現金等價物淨增加額	-223,551,804.90	7,450,861.59	-3,100.35%	

公司報告期利潤構成或利潤來源發生重大變動

適用 不適用

公司報告期利潤構成或利潤來源沒有發生重大變動。

營業收入構成

單位：元

	本報告期		上年同期		同比增減
	金額	占營業收入比重	金額	占營業收入比重	
營業收入合計	797,930,098.68	100%	1,004,950,768.39	100%	-20.60%
分行業					
造紙及紙製品業	282,313,355.88	35.38%	293,743,230.90	29.23%	-3.89%
互聯網數字營銷業	305,792,430.79	38.32%	480,690,396.38	47.83%	-36.38%
印刷包裝供應鏈業	207,650,935.86	26.02%	228,136,823.30	22.70%	-8.98%
其他業務收入	2,173,376.15	0.27%	2,380,317.81	0.24%	-8.69%
分產品					
醫藥及其他紙盒	282,313,355.88	35.38%	293,743,230.90	29.23%	-3.89%
互聯網數字營銷	305,792,430.79	38.32%	480,690,396.38	47.83%	-36.38%
印刷包裝供應鏈業務	207,650,935.86	26.02%	228,136,823.30	22.70%	-8.98%
廢紙銷售及房屋租賃	2,173,376.15	0.27%	2,380,317.81	0.24%	-8.69%
分地區					
華北地區	321,845,512.47	40.34%	372,242,516.46	37.04%	-13.54%
東北地區	48,604,694.61	6.09%	36,626,741.05	3.64%	32.70%
華東地區	164,975,398.55	20.68%	236,122,822.60	23.50%	-30.13%
中南地區	179,495,139.65	22.50%	263,742,259.62	26.24%	-31.94%
西南地區	18,452,107.30	2.31%	23,144,562.96	2.30%	-20.27%
西北地區	56,942,305.88	7.14%	67,580,292.17	6.72%	-15.74%
國外地區	7,614,940.22	0.95%	5,491,573.53	0.55%	38.67%

占公司營業收入或營業利潤 10% 以上的行業、產品或地區情況

適用 不適用

單位：元

	營業收入	營業成本	毛利率	營業收入比上年同期增減	營業成本比上年同期增減	毛利率比上年同期增減
分行業						
造紙及紙製品業	282,313,355.88	198,291,889.28	29.76%	-3.89%	-2.71%	0.85%
互聯網數字營	305,792,430.79	270,529,776.59	11.53%	-36.38%	-39.30%	4.24%

銷業							
印刷包裝供應鍊業	207,650,935.86	176,324,821.27	15.09%	-8.98%	-11.14%	2.07%	
分產品							
醫藥及其他紙盒	282,313,355.88	198,291,889.28	29.76%	-3.89%	-2.71%	-	0.85%
互聯網數字營銷	305,792,430.79	270,529,776.59	11.53%	-36.38%	-39.30%	4.24%	
印刷包裝供應鍊業務	207,650,935.86	176,324,821.27	15.09%	-8.98%	-11.14%	2.07%	
分地區							
華北地區	321,845,512.47	259,557,107.35	19.35%	-13.54%	-14.04%		0.46%
華東地區	164,975,398.55	139,337,630.79	15.54%	-30.13%	-31.69%		1.93%
中南地區	179,495,139.65	151,013,940.83	15.87%	-31.94%	-36.97%		6.71%

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

適用 不適用

四、非主營業務分析

適用 不適用

單位：元

	金額	占利潤總額比例	形成原因說明	是否具有可持續性
投資收益	4,232,976.17	5.92%	主要系按權益法計算的參股公司投資收益	是
營業外收入	100,000.00	0.14%	主要系收到的違約金	否
營業外支出	100,000.00	0.14%	主要系對外捐贈	否
信用減值損失	-5,273,311.87	-7.38%	系按會計政策計提的各項減值	是
資產處置收益	-51,914.27	-0.07%	主要系處置固定資產損失	否
其他收益	2,397,064.78	3.35%	系收到的政府補貼及享受的稅收優惠	否

五、資產及負債狀況分析

1、資產構成重大變動情況

單位：元

	本報告期末		上年末		比重增減	重大變動說明
	金額	占總資產比例	金額	占總資產比例		
貨幣資金	686,204,937.20	27.42%	906,522,100.48	34.87%	-7.45%	降幅 24.30%
應收賬款	559,561,160.48	22.36%	446,449,714.46	17.17%	5.19%	增幅 25.34%
存貨	51,338,459.26	2.05%	95,500,351.74	3.67%	-1.62%	降幅 46.24%，主要系報告期末庫存商品減少。
長期股權投資	124,450,074.04	4.97%	120,217,097.87	4.62%	0.35%	增幅 3.52%
固定資產	269,311,882.89	10.76%	275,382,834.51	10.59%	0.17%	降幅 2.20%
在建工程	183,638,563.33	7.34%	93,600,226.79	3.60%	3.74%	增幅 96.19%，主要系報告期子公司募投項目建設增加。
使用權資產	3,163,006.80	0.13%	513,910.33	0.02%	0.11%	增幅 515.48%，主要系根據新租賃準則確認的租賃事項增加。
短期借款	380,255,796.03	15.19%	395,583,560.69	15.22%	-0.03%	降幅 3.87%
合同負債	70,165,069.11	2.80%	74,503,735.93	2.87%	-0.07%	降幅 5.82%
長期借款		0.00%	22,160,000.00	0.85%	-0.85%	降幅 100.00%，主要系報告期償還銀行貸款。
租賃負債	3,198,247.17	0.13%	0.00	0.00%	0.13%	
應收款項融資	17,401,791.00	0.70%	38,454,313.74	1.48%	-0.78%	降幅 54.75%，主要系報告期末持有銀行承兌匯票減少。
預付款項	239,343,515.57	9.56%	272,851,378.65	10.50%	-0.94%	降幅 12.28%。
商譽	180,434,209.14	7.21%	180,434,209.14	6.94%	0.27%	報告期無變化。
應付賬款	141,273,262.14	5.64%	149,599,281.01	5.75%	-0.11%	降幅 5.57%
其他應付款	26,238,432.41	1.05%	65,770,523.43	2.53%	-1.48%	降幅 60.11%，主要系報告期支付股權轉讓款。

应交税费	10,155,486.85	0.41%	7,527,565.96	0.29%	0.12%	增幅 34.91%，主要系报告期增值税、企业所得税增加。
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00%	29,968,590.62	1.15%	-1.15%	降幅 100.00%，主要系报告期偿还银行贷款。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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						-21,052,522.74	17,401,791.00
上述合计	38,454,313.74						-21,052,522.74	17,401,791.00
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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

资产类别	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	22,489,046.53	19,254,404.91
合计	22,489,046.53	19,254,404.91

六、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
84,667,600.00	365,029,800.00	-76.81%

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	披露索引
金印联（天津）新材料科技有限公司	印刷包装供应链业	新设	25,000,000.00	70.00%	自有资金	不适用	长期	不适用	建设中	0.00	-700,668.07	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	--	--	25,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-700,668.07	--	--	--

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	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2022	定向增发	73,753.26	16,067.86	33,257.53	0	0	0.00%	40,495.73	存放于募集资金专户和暂时性补充流动资金	0
合计	--	73,753.26	16,067.86	33,257.53	0	0	0.00%	40,495.73	--	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。

(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	9,834.88	20,541.24	37.35%			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	232.98	2,716.29	31.03%			不适用	否
3、补充流动资金	否	10,000	10,000	6,000	10,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	73,753.26	73,753.26	16,067.86	33,257.53	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	73,753.26	73,753.26	16,067.86	33,257.53	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原	项目尚在进行中，不存在未达到计划进度或预计收益的情况。									

因)	
項目可行性發生重大變化的情況說明	項目可行性未發生重大變化。
超募資金的金額、用途及使用進展情況	不適用
募集資金投資項目實施地點變更情況	不適用
募集資金投資項目實施方式調整情況	不適用
募集資金投資項目先期投入及置換情況	適用 公司於 2022 年 12 月 22 日召開第五屆董事會第十九次會議，審議通過《關於以募集資金置換已預先投入項目自籌資金的議案》，同意使用募集資金 10,139.10 萬元置換前期已預先投入的自籌資金。希格瑪會計師事務所（特殊普通合夥）對公司截至 2022 年 12 月 5 日公司以自籌資金預先投入募投項目的情況進行了專項核實，出具了《募集資金置換專項審核報告》（希會審字(2022)5779 號），公司監事會、獨立董事、保薦機構發表了同意置換的明確意見。董事會授權財務人員或其他相關人員在募集資金到賬時間 6 個月以內，根據募投項目實施進度及資金安排進行一次或分批置換。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已完成募集資金置換先期投入。
用閒置募集資金暫時補充流動資金情況	適用 公司於 2022 年 12 月 22 日召開第五屆董事會第十九次會議，審議通過《關於使用部分閒置募集資金暫時補充流動資金的議案》，同意公司使用不超過 4 億元閒置募集資金暫時補充流動資金，使用期限自公司董事會審議通過之日起不超過 12 個月，在本次暫時補充流動資金到期日之前，及時將該部分資金歸還至募集資金專戶。截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用上述閒置募集資金 37,000 萬元暫時補充流動資金。
項目實施出現募集資金結餘的金額及原因	不適用
尚未使用的募集資金用途及去向	其中，用於暫時補充流動資金 37,000.00 萬元，剩餘部分存儲於經批准的銀行募集資金賬戶中。
募集資金使用及披露中存在的問題或其他情況	無

(3) 募集資金變更項目情況

適用 不適用

公司報告期不存在募集資金變更項目情況。

七、重大資產和股權出售

1、出售重大資產情況

適用 不適用

公司報告期未出售重大資產。

2、出售重大股權情況

適用 不適用

八、主要控股參股公司分析

適用 不適用

主要子公司及對公司淨利潤影響達 10% 以上的參股公司情況

單位：元

公司名稱	公司類型	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	營業收入	營業利潤	淨利潤
天津濱海環球印務有限公司	子公司	包裝裝潢及其他印刷	100,000,000.00	327,391,040.95	293,317,072.75	127,922,228.38	24,415,666.37	21,727,770.36
西安易諾和創科技發展有限公司	子公司	設計加工硬式禮盒	18,000,000.00	19,908,696.09	3,737,909.97	1,211,811.48	323,796.66	323,796.66
霍爾斯領凱網絡科技有限公司	子公司	信息技術服務	10,000,000.00	625,016,909.51	191,426,035.09	305,710,441.40	12,927,959.49	13,148,105.35
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	子公司	供應鏈管理	36,000,000.00	276,221,681.46	155,466,936.90	278,088,504.50	16,686,168.12	13,451,236.84
西安德寶藥用包裝有限公司	參股公司	金屬製品業	50,000,000.00	175,250,641.54	159,706,031.30	50,732,379.13	11,826,442.14	10,045,439.48
西安易博洛克數字	子公司	軟件和信	20,000,000.00	13,114.93	-298,868.05	0.00	-70,702.03	-70,702.03

技術有限公司		息技術服務						
西安凌峰環球印務科技有限公司	子公司	包裝裝潢及其他印刷	200,000,000.00	294,356,247.77	196,219,724.67	734,792.51	-404,616.57	-404,616.57
陝西永鑫紙業包裝有限公司	參股公司	包裝裝潢及其他印刷	28,571,400.00	51,261,951.80	47,728,886.43	-220,637.66	-2,315,539.08	-2,313,499.08

報告期內取得和處置子公司的情況

適用 不適用

公司名稱	報告期內取得和處置子公司方式	對整體生產經營和業績的影響
金印聯(天津)新材料科技有限公司	新設	項目建設中

主要控股參股公司情況說明

1、天津濱海環球印務有限公司

天津環球的核心業務是為醫藥企業提供包裝服務，主要產品是藥品包裝折疊紙盒和藥品說明書。近年來，天津環球為了滿足與日俱增的需求，為客戶提供平面設計、結構設計、倉儲管理、物流配送等一體化服務。

天津環球全面推行精益生產項目、印刷標準化項目和智能制造項目，建立了從銷售、物控、採購、生產和交付的五位一體的計劃管控鏈，全面深化計劃管理，使產品交付周期大大縮短，客戶的滿意度也有所提高。為擴展京津區域、東北、華北等區域客戶的醫藥包裝業務提供了強有力的產能支持，同時也加快了公司設備自動化、智能化的進度，增強了公司醫藥包裝領域的核心競爭力。

2、西安凌峰環球印務科技有限公司

凌峰環球成立於 2021 年 3 月，是公司基於戰略整體布局及未來發展需要，計劃建設“環球印務擴產暨綠色包裝智能制造工業園項目”的重要載體。

2021 年 3 月 26 日凌峰環球與陝西省西咸新区空港新城管理委員會簽訂投資協議，在西咸新区空港新城區域內，建設環球印務擴產暨綠色包裝智能制造工業園項目，建設初級醫藥包裝生產中心、次級醫藥包裝生產中心、科技研發中心以及辦公生活配套等；“環球印務擴產暨綠色包裝智能制造工業園項目”

于 2022 年 4 月 18 日正式开工；2022 年 1 月 24 日获得建设用地规划许可证；2022 年 3 月 10 日确定中标单位中国建筑第四工程局有限公司；2022 年 4 月，凌峰环球与中国建筑第四工程局有限公司签署了《建设项目工程总承包合同》。截止目前“环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园项目”主体建筑已完工。

3、霍尔果斯领凯网络科技有限公司

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

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

4、北京金印联国际供应链管理有限公司

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

报告期内，北京金印联合作客户涉及出版商务、药盒包装、食品包装、标签、烟包、日化、消费电子、制卡玩具等，且分别与在不同的领域具有代表性的客户建立了长期稳定的业务往来，为将来进一步发展和扩容打下了坚实的基础。

5、西安德宝药用包装有限公司

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

欧莱雅、三九等。

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

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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，国家出台相关政策限制某些敏感利润较高行业投放，如教培，金融，游戏，彩票等。

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、行业整合加剧的风险

我国包装行业的市场集中度较低，不能形成规范化、标准化、信息化的行业资源整合，导致经营成本较大，利润空间较低，市场竞争程度较为激烈。公司上市后行业领域已发生变化，从印刷包装细分领域向全行业领域发展，如果公司在行业扩张和丰富产品方面的步伐放缓，将会对公司的未来战略发展产生影响。

随着互联网营销形式日趋多样化，客户对互联网营销认知和要求也在不断提高。数字营销传播服务行业是智力服务行业，该行业市场准入门槛低，行业竞争不断加剧，如果不能及时、准确把握行业发展趋势和客户需求变化，公司将无法继续保持行业优势竞争地位。互联网营销行业面对大量竞争对手，不排除公司互联网板块子公司面临行业洗牌，导致其业务创新能力、财务状况及经营业绩等面临一定的风险。

应对措施：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，进一步拓展优质客户和服务维度，增强抗风险能力，尽快适应快速发展的行业趋势。

3、公司经营规模迅速扩大带来的风险

公司未来发展战略规划已向其他包装领域、“数字经济”等方向发展，经营规模的快速变化、扩大，给公司的经营管理提出了新的挑战，目前公司的客户与供应商较为集中，如果公司主要供应商与客户的经营业务或者与公司的合作关系发生不利变化，将对公司经营业绩产生不利影响。同时不能够很好适应经营规模扩大后新的经营管理要求，特别是在新市场开拓、新技术开发等诸多方面滞后，将给公司的未来经营和盈利带来挑战。

应对措施：公司通过合理的运营模式与客户及供应商保持长久的合作关系，加强严格的内部控制和授权体系管理，优化内部流程，提高管理效率，并进一步加强人才引进和培养，以降低管理风险。

4、技术革新周期加速风险

随着世界科技的突飞猛进的发展，人工智能等技术的不断创新，制造行业不断在向自动化、智能化、数字化发展，生产效率较低，人工成本过高的经营模式，已经不符合现今社会的发展趋势。尤其包装行业属于传统工业，如何更好的使用人工智能等科技工具，从传统工业向智能化、智慧化的新工业转变是当前包装行业的重大课题。

应对措施：公司紧跟行业新技术的发展步伐，不断加强研发投入，保持产品和服务的持续改进与创新。

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由上游供应流量。近年来，随着边缘政治、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，国际及国内工业包装用纸市场价格剧烈波动。子公司领凯科技主营业务为互联网数字营销，营销的核心在于流量，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：公司通过整合纸张生产上游供应链、提高客户合作深度等方式控制原材料及流量价格上涨的影响。

7、应收账款发生坏账的风险

报告期末，公司应收账款净额为 5.60 亿元，应收账款净额较大。虽然公司目前应收账款质量和回收情况良好，但由于应收账款余额较大，如果出现客户经营状况发生重大不利变化，可能存在发生坏账的风险，进而影响公司未来年度的利润水平。

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

8、商誉减值风险

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

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

第四節 公司治理

一、報告期內召開的年度股東大會和臨時股東大會的有關情況

1、本報告期股東大會情況

會議屆次	會議類型	投資者參與比例	召開日期	披露日期	會議決議
2023 年第一次臨時股東大會	臨時股東大會	48.40%	2023 年 01 月 09 日	2023 年 01 月 10 日	2023 年第一次臨時股東大會決議
2022 年度股東大會	年度股東大會	50.11%	2023 年 06 月 20 日	2023 年 06 月 21 日	2022 年度股東大會決議

2、表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

適用 不適用

二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

適用 不適用

姓名	擔任的職務	類型	日期	原因
李移嶺	董事長	離任	2023 年 01 月 10 日	個人達到法定退休年齡
雷永泉	董事長	被選舉	2023 年 01 月 10 日	第五屆董事會第二十次會議選舉為公司董事長

三、本報告期利潤分配及資本公積金轉增股本情況

適用 不適用

公司計劃半年度不派發現金紅利，不送紅股，不以公積金轉增股本。

四、公司股权激励計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的實施情況

適用 不適用

公司報告期無股权激励計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施及其實施情況。

第五節 環境和社會責任

一、重大環保問題情況

上市公司及其子公司是否屬於環境保護部門公佈的重點排污單位

是 否

報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

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

參照重點排污單位披露的其他環境信息

防治污染設施的建設和運行情況：

公司現有配置建設了兩套有機廢氣治理設施，分別為活性炭吸附+干式過濾和 UV 光解+活性炭吸附工藝，截止目前，設備運行情況良好，未發生異常情況。

建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況：

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

突發環境事件應急預案：

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

環境自行監測方案：

公司依據排污許可簡化管理要求，制定《環境監測方案》，明確年度環境檢測頻次和檢測項目，2023 年上半年已按計劃委託資質合規的第三方檢測機構對廢氣、污水、噪音檢測，並出具檢測報告，未見異常。

報告期內因環境問題受到行政處罰的情況：

2023 年公司嚴格按照有關環境法律法規要求，報告期內沒有因環境問題受到行政處罰。

在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

適用 不適用

未披露其他環境信息的原因

不適用

二、社会责任情况

公司将继续巩固拓展脱贫攻坚成果，对已脱贫对象持续关注，坚持做好就业扶贫工作，切实发挥企业在承担社会责任上发挥导向作用，助推企业高质量发展再上新台阶。扶贫帮困一直以来是企业积极履行社会责任的具体表现，当前脱贫攻坚进入关键时期，环球印务继续加大扶持力度，以白河县冷水镇小双村为扶贫对象，建立长效性工作机制，总结往年帮助改善基础设施的成功经验，持续采购扶贫产品约 3.3 万元，推进产业可持续发展，从根本上解决群众脱贫问题。植树节来临之际，开展“美丽中国 青春行动”植树护绿活动，组织团员青年，前往咸阳市礼泉县，共同植树约 100 棵，在劳动中体会植树造林的意义，为保护环境贡献自己的力量，以实际行动净化生态环境，奉献青春力量，践行“绿水青山就是金山银山”的生态理念，诠释了保护生态和谐共生的美好理念。

第六節 重要事項

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

適用 不適用

承諾事由	承諾方	承諾類型	承諾內容	承諾時間	承諾期限	履行情況
其他承諾	2022 年度認購公司非公開發行 A 股的 23 名投資者	限售承諾	本人/本公司同意自環球印務本次發行結束之日（指本次發行的股份上市之日）起，六個月內不轉讓本次認購的股份，並委託環球印務董事會向中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司申請對本人/本公司認購股份辦理鎖定手續，以保證本人/本公司持有的股份自本次發行結束之日起，六個月內不轉讓。	2022 年 12 月 21 日	6 個月	已履行完畢
承諾是否按時履行	是					
如承諾超期未履行完畢的，應當詳細說明未完成履行的具體原因及下一步的工作計劃	不適用					

二、控股股東及其他關聯方對上市公司的非經營性占用資金情況

適用 不適用

公司報告期不存在控股股東及其他關聯方對上市公司的非經營性占用資金。

三、違規對外擔保情況

適用 不適用

公司報告期無違規對外擔保情況。

四、聘任、解聘會計師事務所情況

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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	211.41	否	-	-	-		-

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京今印联图像设备有限公司	联营企业	采购包装产品、设备及接受服务等	采购包装产品、设备及接受服务等	参照市场水平定价	参照市场水平定价	66.4	0.05%	985	否	电汇	不适用	2023年04月28日	《西安环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)
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	购买生产用水和供暖用蒸汽及其他服务	参照市场水平定价	参照市场水平定价	107.79	2.17%	200	否	电汇	不适用	2023年04月28日	《西安环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)
山海丹医院	同受控股股东控制	购买商品、接受服务等	购买商品、接受服务等	参照市场水平定价	参照市场水平定价	0		15	否	电汇	不适用	2023年04月28日	《西安环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	接受劳务	接受关联人提供仓储管理	参照市场水平定价	参照市场水平定价	0		50	否	电汇	不适用	2023年04月28日	《西安环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	销售医药包装纸盒	参照市场水平定价	参照市场水平定价	113.61	0.40%	300	否	电汇+承兑	不适用	2023年04月28日	《西安环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)
西安杨森制药有限公司	受控股股东重大影响	销售商品	销售医药包装纸盒	参照市场水平定价	参照市场水平定价	1,444.64	5.12%	2,800	否	不适用	不适用	2023年04月28日	《西安环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)
陕西孙思邈高新制药有限公司	同受控股股东控制	销售商品	销售医药包装纸盒	参照市场水平定价	参照市场水平定价	0		150	否	电汇	不适用	2023年04月28日	《西安环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)
北京今印联图像设备有限公司	联营企业	销售材料、提供服务	销售材料、提供服务	参照市场水平定价	参照市场水平定价	0		200	否	电汇	不适用	2023年04月28日	《西安环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)
陕西永鑫纸业包装有限公司	联营企业	销售包装商品、提供服务	销售包装产品、提供服务	参照市场水平	参照市场水平	0		20	否	电汇	不适用	2023年04月28日	《西安环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

	定价	定价									告编号：2023-016)
合计	--	--	1,732.44	--	4,720	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	报告期内关联方无大额销货退回的情况										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用										

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

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。

十二、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，北京金印联之子公司广州金印联、东莞金印联分别租赁位于广州市、东莞市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”)，报告期末根据新租赁准则确认使用权资产 316.30 万元，租赁负债 319.82 万元。

本公司之子公司易诺和创将其自有房产，位于西安市高新区科技一路 32 号环球印务园区坐北期南两层独栋办公楼前楼租给西安西设地创新科技有限公司使用，租赁期限自 2020 年 5 月 1 日至 2024 年 4 月 31 日，本期实现租赁收入 36.62 万元。

本公司之子公司北京金印联将自有房产，位于北京市通州区环科中路 17 号 12 幢 1 至 4 层 101-1(西区 19B)租给北京联诚恒业房地产经纪有限公司使用，租赁期限 2022 年 7 月 1 日到 2028 年 12 月 31 日，本期实现租赁收入 29.56 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、重大擔保

適用 不適用

單位：萬元

公司對子公司的擔保情況										
擔保對象名稱	擔保額度相關公告披露日期	擔保額度	實際發生日期	實際擔保金額	擔保類型	擔保物（如有）	反擔保情況（如有）	擔保期	是否履行完畢	是否為關聯方擔保
天津濱海環球印務有限公司	2023年04月28日	2,000	2022年08月12日	341.61	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是
天津濱海環球印務有限公司	2023年04月28日	2,000	2022年12月14日	466.87	連帶責任擔保	無	無	1年	否	是
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	2023年04月28日	5,000	2022年12月22日	2,000	連帶責任擔保	無	是	1年	否	是
江蘇領凱數字科技有限公司	2023年04月28日	1,000	2023年06月15日	1,000	連帶責任擔保	無	是	1年	否	是
江蘇領凱數字科技有限公司	2023年04月28日	2,000	2023年06月16日	2,000	連帶責任擔保	無	是	1年	否	是
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	2023年04月28日	3,000	2022年09月22日	1,000	連帶責任擔保	無	是	1年	否	是
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	2023年04月28日	1,000	2022年12月13日	1,000	連帶責任擔保	無	是	1年	否	是
報告期內審批對子公司擔保額度合計			45,000		報告期內對子公司擔保實際發生額合計					7,808.48
報告期末已審批的對子公司擔保額度合計			45,000		報告期末對子公司實際擔保餘額合計					7,347.03
公司擔保總額										
報告期內審批擔保額度合計			45,000		報告期內擔保實際發生額合計					7,808.48
報告期末已審批的擔保額度合計			45,000		報告期末實際擔保餘額合計					7,347.03

实际担保总额占公司净资产的比例	4.50%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0
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	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于公司董事退休离任及增补第五届董事会董事并选举董事长事项

2022 年 12 月，公司董事会董事长、董事李移岭先生因个人达到法定退休年龄原因，不再担任公司董事、董事长、董事会战略委员会主任委员、董事会薪酬与考核委员会委员职务。经公司第五届董事会第十九次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于增补第五届董事会董事的议案》，同意提名雷永泉先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，详情请见巨潮资讯网《第五届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2022-043）、《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001）。经公司第五届董事会第二十次会议审议通过《关于选举董事长暨法定代表人变更的议案》，选举董事雷永泉先生为公司董事长，并变更法定代表人，任期自董事会审议通过起至第五届董事会任期届满时止，详情请见巨潮资讯网《第五届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-004）、《关于选举董事长、董事会各专门委员会委员的公告》（公告编号：2023-005）。

2、环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园项目

公司于 2021 年 3 月 26 日与陕西省西咸新区空港新城管理委员会签订投资协议，公司将在西咸新区空港新城区域内，建设环球印务扩产暨绿色包装智能制造工业园项目，项目建设内容为初级医药包装生产中心、次级医药包装生产中心、科技研发中心以及办公生活配套等。具体详见公司于 2021 年 3 月 29 日披露的《关于与陕西省西咸新区空港新城管理委员会签订投资合作框架协议的公告》（公告编号：2021-014）。2021 年 5 月，凌峰环球通过“招拍挂”方式取得陕西省西咸新区自然资源和规划局挂牌的“XXKG-BD04-46 地块”国有建设用地使用权，并与陕西省西咸新区自然资源和规划局就该土地使用权签订了《国有建设用地使用权出让合同》，详情请见《关于全资子公司签订国有建设用地使用权出让合同暨投资进展公告》（公告编号：2021-036）。2022 年 1 月，凌峰环球取得了由陕西省西咸新区自然资源和规划局颁发的《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项目”主体建筑已完工。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、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》（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》（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》（2023-022）。截止目前，新材料项目已正式开工，主体建筑正在建设中。

2、关于陕西永鑫清算报告的事项

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》（2023-034）。

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	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、国有法人持股	5,167,724	1.61%	-5,167,724	-5,167,724	0	0.00%
2、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%
3、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%
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%			320,040,000	100.00%

股份变动的原因

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	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	11,532,184	0	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	9,390,752	0	0	首发后限售股	2023年6月21日
吕强	4,533,091	4,533,091	0	0	首发后限售股	2023年6月21日
邓志坚	3,535,811	3,535,811	0	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	3,173,164	0	0	首发后限售股	2023年6月21日
上海厚葳私募基金管理合伙企业（有限合伙）-厚葳莱鸿私募证券投资基金	2,719,854	2,719,854	0	0	首发后限售股	2023年6月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	2,719,854	0	0	首发后限售股	2023年6月21日
JPMorgan Chase Bank, National Association	2,266,545	2,266,545	0	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	2,266,545	0	0	首发后限售股	2023年6月21日
尚忠月	2,175,883	2,175,883	0	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	1,994,560	0	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	1,831,368	0	0	首发后限售股	2023年6月21日
李天虹	1,822,302	1,822,302	0	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	1,813,236	0	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	1,813,236	0	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	1,813,236	0	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-国泰君安金融控股有限公司-客户资金	1,813,236	1,813,236	0	0	首发后限售股	2023年6月21日
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	1,813,236	0	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	1,813,236	0	0	首发后限售股	2023年6月21日
唐艳媛	1,813,236	1,813,236	0	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	1,813,236	0	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	1,813,236	0	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	1,758,963	0	0	首发后限售股	2023年6月21日
合计	68,040,000	68,040,000	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	20,171		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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			116,550,000		
香港原石国际有限公司	境外法人	11.98%	38,334,440			38,334,440		
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	境内非国有法人	1.60%	5,104,887	2,385,033		5,104,887		
吕强	境内自然人	1.57%	5,033,091	500,000		5,033,091		
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	境内非国有法人	1.15%	3,685,507			3,685,507		
邓志坚	境内自然人	0.96%	3,082,502	-453,309		3,082,502		
上海厚葳私募基金管理合伙企业（有限合伙）—厚葳業鸿私募证券投资基金	境内非国有法人	0.85%	2,719,854			2,719,854		
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.78%	2,485,284			2,485,284		
刘彬	境内自然人	0.77%	2,468,100			2,468,100		
尚忠月	境内自	0.68%	2,175,883			2,175,883		

	然人						
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（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 11）	不适用						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
陕西医药控股集团有限责任公司	116,550,000	人民币普通股	116,550,000				
香港原石国际有限公司	38,334,440	人民币普通股	38,334,440				
上海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	5,104,887	人民币普通股	5,104,887				
吕强	5,033,091	人民币普通股	5,033,091				
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	3,685,507	人民币普通股	3,685,507				
邓志坚	3,082,502	人民币普通股	3,082,502				
上海厚葳私募基金管理合伙企业（有限合伙）—厚葳業鸿私募证券投资基金	2,719,854	人民币普通股	2,719,854				
中国国际金融股份有限公司	2,485,284	人民币普通股	2,485,284				
刘彬	2,468,100	人民币普通股	2,468,100				
尚忠月	2,175,883	人民币普通股	2,175,883				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未获知前 10 名普通股股东之间，是否存在关联关系或一致行动关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用						

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八節 優先股相關情況

適用 不適用
報告期公司不存在優先股。

第九節 債券相關情況

適用 不適用

第十節 財務報告

一、審計報告

半年度報告是否經過審計

是 否

公司半年度財務報告未經審計。

二、財務報表

財務附註中報表的單位為：元

1、合併資產負債表

編制單位：西安環球印務股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

單位：元

項目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流動資產：		
貨幣資金	686,204,937.20	906,522,100.48
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產		
衍生金融資產		
應收票據	21,876,710.39	23,179,387.87
應收賬款	559,561,160.48	446,449,714.46
應收款項融資	17,401,791.00	38,454,313.74
預付款項	239,343,515.57	272,851,378.65
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
其他應收款	8,611,839.77	8,837,752.18
其中：應收利息		
應收股利		
買入返售金融資產		
存貨	51,338,459.26	95,500,351.74
合同資產		
持有待售資產		
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	45,221,467.93	41,089,576.70
流動資產合計	1,629,559,881.60	1,832,884,575.82
非流動資產：		

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	124,450,074.04	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	269,311,882.89	275,382,834.51
在建工程	183,638,563.33	93,600,226.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,163,006.80	513,910.33
无形资产	99,974,854.18	84,107,593.37
开发支出		
商誉	180,434,209.14	180,434,209.14
长期待摊费用	4,054,145.73	5,066,325.47
递延所得税资产	8,188,831.19	7,396,722.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	873,215,567.30	766,718,920.39
资产总计	2,502,775,448.90	2,599,603,496.21
流动负债：		
短期借款	380,255,796.03	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	84,820,767.41	114,677,932.75
应付账款	141,273,262.14	149,599,281.01
预收款项		
合同负债	70,165,069.11	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	23,281,095.01	31,416,418.68
应交税费	10,155,486.85	7,527,565.96
其他应付款	26,238,432.41	65,770,523.43
其中：应付利息		
应付股利	16,400,550.04	40,835,403.99
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售負債		
一年內到期的非流動負債		29,968,590.62
其他流動負債	14,676,474.17	18,778,643.92
流動負債合計	750,866,383.13	887,826,252.99
非流動負債：		
保險合同準備金		
長期借款		22,160,000.00
應付債券		
其中：優先股		
永續債		
租賃負債	3,198,247.17	
長期應付款		
長期應付職工薪酬		
預計負債		
遞延收益	9,800,000.00	9,500,000.00
遞延所得稅負債	197,482.83	197,482.83
其他非流動負債		
非流動負債合計	13,195,730.00	31,857,482.83
負債合計	764,062,113.13	919,683,735.82
所有者權益：		
股本	320,040,000.00	320,040,000.00
其他權益工具		
其中：優先股		
永續債		
資本公積	714,687,690.36	714,687,690.36
減：庫存股		
其他綜合收益		
專項儲備		
盈餘公積	44,698,386.73	44,698,386.73
一般風險準備		
未分配利潤	554,532,126.23	503,095,705.69
歸屬於母公司所有者權益合計	1,633,958,203.32	1,582,521,782.78
少數股東權益	104,755,132.45	97,397,977.61
所有者權益合計	1,738,713,335.77	1,679,919,760.39
負債和所有者權益總計	2,502,775,448.90	2,599,603,496.21

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

2、母公司資產負債表

單位：元

項目	2023年6月30日	2023年1月1日
流動資產：		
貨幣資金	493,685,332.75	632,587,935.84
交易性金融資產		0.00
衍生金融資產		0.00
應收票據	8,464,486.42	7,640,509.56

应收账款	108,073,299.87	35,019,307.45
应收款项融资	9,351,823.72	37,411,885.88
预付款项	305,267.71	637,867.79
其他应收款	129,473,828.56	106,817,964.39
其中：应收利息		2,505,773.62
应收股利		
存货	11,342,533.58	44,329,592.79
合同资产		0.00
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	0.00	2,107,690.24
流动资产合计	760,696,572.61	866,552,753.94
非流动资产：		
债权投资		0.00
其他债权投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	762,320,189.06	758,319,569.06
其他权益工具投资		0.00
其他非流动金融资产		0.00
投资性房地产		0.00
固定资产	99,841,195.88	103,627,035.00
在建工程	120,635.50	331,964.60
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	10,632,436.19	10,960,189.10
开发支出	0.00	0.00
商誉		0.00
长期待摊费用	3,472,760.21	4,573,102.20
递延所得税资产	1,683,559.94	1,088,024.36
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	878,070,776.78	878,899,884.32
资产总计	1,638,767,349.39	1,745,452,638.26
流动负债：		
短期借款	90,018,631.06	127,175,923.14
交易性金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
应付票据	84,255,705.14	126,281,086.87
应付账款	79,127,368.84	60,815,204.12
预收款项		0.00
合同负债	839,653.31	1,972,006.20
应付职工薪酬	14,827,534.00	19,017,326.70

應交稅費	3,837,940.87	642,324.46
其他應付款	9,584,999.84	13,015,758.03
其中：應付利息		
應付股利	6,400,800.00	0.00
持有待售負債		0.00
一年內到期的非流動負債	0.00	29,500,000.00
其他流動負債	55,267.22	284,645.81
流動負債合計	282,547,100.28	378,704,275.33
非流動負債：		
長期借款	0.00	22,160,000.00
應付債券	0.00	0.00
其中：優先股		0.00
永續債		0.00
租賃負債	0.00	0.00
長期應付款	0.00	0.00
長期應付職工薪酬		0.00
預計負債	0.00	0.00
遞延收益	0.00	0.00
遞延所得稅負債	0.00	0.00
其他非流動負債		0.00
非流動負債合計	0.00	22,160,000.00
負債合計	282,547,100.28	400,864,275.33
所有者權益：		
股本	320,040,000.00	320,040,000.00
其他權益工具		0.00
其中：優先股		0.00
永續債		0.00
資本公積	715,788,542.27	715,788,542.27
減：庫存股		0.00
其他綜合收益		0.00
專項儲備		0.00
盈餘公積	44,698,386.73	44,698,386.73
未分配利潤	275,693,320.11	264,061,433.93
所有者權益合計	1,356,220,249.11	1,344,588,362.93
負債和所有者權益總計	1,638,767,349.39	1,745,452,638.26

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

3、合併利潤表

單位：元

項目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、營業總收入	797,930,098.68	1,004,950,768.39
其中：營業收入	797,930,098.68	1,004,950,768.39
利息收入		
已賺保費		
手續費及佣金收入		

二、营业总成本	727,777,141.66	937,227,197.10
其中：营业成本	645,315,262.56	848,007,232.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,653,039.79	4,452,418.19
销售费用	19,551,690.15	20,584,660.73
管理费用	21,720,987.29	27,080,275.13
研发费用	28,275,379.22	28,385,361.25
财务费用	7,260,782.65	8,717,249.43
其中：利息费用	11,627,593.38	9,609,988.89
利息收入	4,450,979.02	1,053,178.54
加：其他收益	2,397,064.78	7,352,880.70
投资收益（损失以“-”号填列）	4,232,976.17	3,485,626.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,232,976.17	3,485,626.10
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）	-5,273,311.87	-4,593,436.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-51,914.27	-7,842.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,457,771.83	73,960,798.71
加：营业外收入	100,000.00	0.01
减：营业外支出	100,000.00	36,599.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	71,457,771.83	73,924,199.72
减：所得税费用	6,263,396.45	5,003,480.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,194,375.38	68,920,718.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	65,194,375.38	68,920,718.90
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 (净亏损以“-”号填列)	57,837,220.54	60,213,794.07
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	7,357,154.84	8,706,924.83
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	65,194,375.38	68,920,718.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,837,220.54	60,213,794.07
归属于少数股东的综合收益总额	7,357,154.84	8,706,924.83
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.18	0.19
(二) 稀释每股收益	0.18	0.19

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：雷永泉

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	204,300,215.11	203,041,505.75
减：营业成本	159,127,910.77	154,589,703.30
税金及附加	2,004,479.78	1,967,868.03
销售费用	5,640,504.47	6,561,033.82
管理费用	7,956,458.56	12,546,444.98
研发费用	9,868,026.55	8,687,489.64
财务费用	1,756,007.63	5,014,828.69

其中：利息費用	6,244,665.52	6,361,101.33
利息收入	4,510,740.71	1,440,833.51
加：其他收益	517,545.92	2,074,697.07
投資收益（損失以“-”號填列）	4,000,620.00	3,485,626.10
其中：對聯營企業和合營企業的投资收益	4,000,620.00	3,485,626.10
以攤余成本計量的金融資產終止確認收益（損失以“-”號填列）		
淨敞口套期收益（損失以“-”號填列）		
公允價值變動收益（損失以“-”號填列）		
信用減值損失（損失以“-”號填列）	-3,912,072.17	-1,853,412.79
資產減值損失（損失以“-”號填列）		
資產處置收益（損失以“-”號填列）	-2,564.92	-1,001.28
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）	18,550,356.18	17,380,046.39
加：營業外收入		
減：營業外支出		
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	18,550,356.18	17,380,046.39
減：所得稅費用	517,670.00	831,039.60
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	18,032,686.18	16,549,006.79
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	18,032,686.18	16,549,006.79
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		
五、其他綜合收益的稅後淨額		
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		
1.重新計量設定受益計劃變動額		
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益		
3.其他權益工具投資公允價值變動		
4.企業自身信用風險公允價值變動		
5.其他		
（二）將重分類進損益的其他綜合收益		
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		
2.其他債權投資公允價值變動		
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		
4.其他債權投資信用減值準備		
5.現金流量套期儲備		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	18,032,686.18	16,549,006.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.05
（二）稀释每股收益	0.06	0.05

法定代表人：雷永泉

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	1,543,437,737.81	1,399,457,826.17
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	37,651.97	147,869.01
收到其他与经营活动有关的现金	8,051,739.81	7,742,370.76
经营活动现金流入小计	1,551,527,129.59	1,407,348,065.94
购买商品、接受劳务支付的现金	1,354,050,545.23	1,249,585,807.54
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	78,365,503.29	78,612,290.12
支付的各项税费	33,152,898.06	24,307,177.32
支付其他与经营活动有关的现金	18,564,740.23	19,302,535.50
经营活动现金流出小计	1,484,133,686.81	1,371,807,810.48
经营活动产生的现金流量净额	67,393,442.78	35,540,255.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,850.64	10,857.38
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	66,850.64	10,857.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,503,170.42	16,644,034.08
投资支付的现金		

質押貸款淨增加額		
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	8,238,666.00	8,240,000.00
支付其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流出小計	135,741,836.42	24,884,034.08
投資活動產生的現金流量淨額	-135,674,985.78	-24,873,176.70
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金		
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		
取得借款收到的現金	291,522,437.12	310,175,975.01
收到其他與籌資活動有關的現金	6,543,683.54	51,373,981.31
籌資活動現金流入小計	298,066,120.66	361,549,956.32
償還債務支付的現金	367,899,351.46	197,290,714.18
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	38,785,197.31	16,581,525.23
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		
支付其他與籌資活動有關的現金	46,651,833.79	150,893,934.08
籌資活動現金流出小計	453,336,382.56	364,766,173.49
籌資活動產生的現金流量淨額	-155,270,261.90	-3,216,217.17
四、匯率變動對現金及現金等价物的影響		
五、現金及現金等价物淨增加額	-223,551,804.90	7,450,861.59
加：期初現金及現金等价物餘額	887,267,695.57	276,130,278.70
六、期末現金及現金等价物餘額	663,715,890.67	283,581,140.29

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

6、母公司現金流量表

單位：元

項目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	262,948,836.50	203,044,153.07
收到的稅費返還	0.00	0.00
收到其他與經營活動有關的現金	6,020,741.75	4,966,268.82
經營活動現金流入小計	268,969,578.25	208,010,421.89
購買商品、接受勞務支付的現金	190,198,465.31	120,032,684.62
支付給職工以及為職工支付的現金	42,342,443.12	42,176,143.70
支付的各项稅費	8,813,317.51	12,454,077.23
支付其他與經營活動有關的現金	6,594,442.82	4,809,020.20
經營活動現金流出小計	247,948,668.76	179,471,925.75
經營活動產生的現金流量淨額	21,020,909.49	28,538,496.14
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	0.00	0.00
取得投資收益收到的現金	0.00	0.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	48,150.64	9,393.38
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	0.00	0.00
收到其他與投資活動有關的現金	77,573,220.85	413,249.98
投資活動現金流入小計	77,621,371.49	422,643.36
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	2,401,431.51	328,922.50
投資支付的現金	0.00	0.00

取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	8,238,666.00	8,240,000.00
支付其他與投資活動有關的現金	135,000,000.00	0.00
投資活動現金流出小計	145,640,097.51	8,568,922.50
投資活動產生的現金流量淨額	-68,018,726.02	-8,146,279.14
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	0.00	0.00
取得借款收到的現金	79,522,437.12	156,175,975.01
收到其他與籌資活動有關的現金	6,543,683.54	2,713,797.31
籌資活動現金流入小計	86,066,120.66	158,889,772.32
償還債務支付的現金	177,868,101.46	47,290,714.18
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	2,090,412.69	6,088,081.99
支付其他與籌資活動有關的現金	0.00	100,000,000.00
籌資活動現金流出小計	179,958,514.15	153,378,796.17
籌資活動產生的現金流量淨額	-93,892,393.49	5,510,976.15
四、匯率變動對現金及現金等价物的影響		
五、現金及現金等价物淨增加額	-140,890,210.02	25,903,193.15
加：期初現金及現金等价物餘額	614,556,787.33	88,112,936.58
六、期末現金及現金等价物餘額	473,666,577.31	114,016,129.73

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

7、合并所有者权益变动表

本期金額

單位：元

項目	2023 年半年度														
	歸屬於母公司所有者的權益											少數股東權益	所有者權益合計		
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤			其他	小計
優先股		永續債	其他												
一、上年期末餘額	320,040,000.00				714,687,690.36				44,698,386.73		503,095,705.69		1,582,521,782.78	97,397,977.61	1,679,919,760.39
加：會計政策變更															
前期差錯更正															
同一控制下企業合併															
其他															
二、本年期初餘額	320,040,000.00				714,687,690.36				44,698,386.73		503,095,705.69		1,582,521,782.78	97,397,977.61	1,679,919,760.39
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）											51,436,420.54		51,436,420.54	7,357,154.84	58,793,575.38
（一）綜合收益總額											57,837,220.54		57,837,220.54	7,357,154.84	65,194,375.38
（二）所有者投入和減少資本															
1. 所有者投															

入的普通股															
2. 其他權益 工具持有者投 入資本															
3. 股份支付 計入所有者權 益的金額															
4. 其他															
(三) 利潤分 配										-6,400,800.00		-6,400,800.00			-6,400,800.00
1. 提取盈餘 公積															
2. 提取一般 風險準備															
3. 對所有者 (或股東) 的 分配										-6,400,800.00		-6,400,800.00			-6,400,800.00
4. 其他															
(四) 所有者 權益內部結轉															
1. 資本公積 轉增資本(或 股本)															
2. 盈餘公積 轉增資本(或 股本)															
3. 盈餘公積 彌補虧損															
4. 設定受益 計劃變動額結 轉留存收益															
5. 其他綜合 收益結轉留存 收益															

6. 其他															
(五) 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		554,532,126.23		1,633,958,203.32	104,755,132.45	1,738,713,335.77	

法定代表人：雷永泉

主管会计工作负责人：林蔚

会计机构负责人：夏美莹

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	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：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											60,213,794.07		60,213,794.07	8,706,924.83	68,920,718.90
（一）综合收益总额											60,213,794.07		60,213,794.07	8,706,924.83	68,920,718.90
（二）所有者投入和减少资															

本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他權益工具持有者投入資本														
3. 股份支付計入所有者權益的金額														
4. 其他														
(三) 利潤分配														
1. 提取盈餘公積														
2. 提取一般風險準備														
3. 對所有者(或股東)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者權益內部結轉														
1. 資本公積轉增資本(或股本)														
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)														
3. 盈餘公積彌補虧損														
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益														
5. 其他綜合收益結轉留存收益														
6. 其他														
(五) 專項儲備														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末餘額	252,000,000.00			45,195,070.57			42,056,611.15		479,359,654.02		818,611,335.74	94,838,024.75	913,449,360.49	

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

8、母公司所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	2023 年半年度											
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫 存股	其他綜 合收益	專項 儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	所有者權益合計
		優先 股	永續 債	其他								
一、上年期末餘額	320,040,000.00				715,788,542.27				44,698,386.73	264,061,433.93		1,344,588,362.93
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
二、本年期初餘額	320,040,000.00				715,788,542.27				44,698,386.73	264,061,433.93		1,344,588,362.93
三、本期增減變動金額（減少以 “－”號填列）										11,631,886.18		11,631,886.18
（一）綜合收益總額										18,032,686.18		18,032,686.18
（二）所有者投入和減少資本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他權益工具持有者投入資本												
3. 股份支付計入所有者權益的金額												
4. 其他												
（三）利潤分配										-6,400,800.00		-6,400,800.00
1. 提取盈餘公積												
2. 對所有者（或股東）的分配										-6,400,800.00		-6,400,800.00
3. 其他												
（四）所有者權益內部結轉												
1. 資本公積轉增資本（或股本）												
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）												
3. 盈餘公積彌補虧損												
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收												

益											
5. 其他綜合收益結轉留存收益											
6. 其他											
(五) 專項儲備											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末餘額	320,040,000.00				715,788,542.27			44,698,386.73	275,693,320.11		1,356,220,249.11

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

上年金額

單位：元

項目	2022 年半年度											
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫 存股	其他綜合 收益	專項 儲備	盈餘公積	未分配利潤	其 他	所有者權益合計
		優先 股	永續 債	其 他								
一、上年期末餘額	252,000,000.00				46,295,922.48				42,056,611.15	240,285,453.70		580,637,987.33
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
其他												
二、本年期初餘額	252,000,000.00				46,295,922.48				42,056,611.15	240,285,453.70		580,637,987.33
三、本期增減變動金額（減少以“-” 號填列）										16,549,006.79		16,549,006.79
(一) 綜合收益總額										16,549,006.79		16,549,006.79
(二) 所有者投入和減少資本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他權益工具持有者投入資本												
3. 股份支付計入所有者權益的金額												
4. 其他												
(三) 利潤分配												

1. 提取盈餘公積												
2. 對所有者（或股東）的分配												
3. 其他												
（四）所有者權益內部結轉												
1. 資本公積轉增資本（或股本）												
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）												
3. 盈餘公積彌補虧損												
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益												
5. 其他綜合收益結轉留存收益												
6. 其他												
（五）專項儲備												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末餘額	252,000,000.00				46,295,922.48				42,056,611.15	256,834,460.49		597,186,994.12

法定代表人：雷永泉

主管會計工作負責人：林蔚

會計機構負責人：夏美瑩

三、公司基本情况

（一）公司的历史沿革和基本组织机构

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

252,000,000 股。

经西安环球印务股份有限公司股东会决议通过并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕397号《关于核准西安环球印务股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，西安环球印务股份有限公司2022年12月非公开发行6,804万股（每股面值1元），每股发行价11.03元，募集资金75,048.20万元，增加注册资本人民币6,804万元，变更后的注册资本为人民币32,004万元。

本公司拥有全资子公司西安易诺和创科技发展有限公司(以下简称“易诺和创”)，全资子公司天津滨海环球印务有限公司(以下简称“天津环球”)，全资子公司西安凌峰环球印务科技有限公司（以下简称“西安凌峰”)，控股子公司霍尔果斯领凯网络科技有限公司（以下简称“霍尔果斯领凯”)，控股子公司北京金印联国际供应链管理有限公司（以下简称“北京金印联”)，控股子公司西安易博洛克数字技术有限公司（以下简称“易博洛克”)，持有西安德宝药用包装有限公司46.00%股权，持有陕西永鑫纸业包装有限公司49%股权。

（二）公司注册地址、组织形式

公司注册地址：西安市高新区科技一路32号

公司组织形式：股份有限公司

（三）公司行业性质、经营范围

本公司属于工业生产型企业。

经营范围：包装装潢设计、生产和加工各类包装材料；包装装潢印刷品印刷；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。

1、合并会计报表范围

子公司名称	是否纳入合并范围	
	2023 年度上半年	2022 年度
西安易诺和创科技发展有限公司	是	是
天津滨海环球印务有限公司	是	是

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

2、合并范围报告期的变动情况

1.非同一控制下企业合并

公司本期无通过非同一控制下企业合并纳入合并范围的子公司。

2.同一控制下企业合并

公司本期无通过同一控制下企业合并纳入合并范围的子公司。

3.反向购买

公司本期无通过反向购买纳入合并范围的子公司。

4.处置子公司

公司本期无通过处置子公司不纳入合并范围的子公司。

5.其他原因的合并范围变动

公司之子公司北京金印联本期新设子公司金印联（天津）新材料科技有限公司，纳入合并范围。

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内的财务状况、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

人民币为公司的主要交易货币，公司以人民币为记账本位币。

5、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。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

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

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

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

由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

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

2. 外币财务报表的折算方法

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

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

(6) 利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

10、金融工具

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

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

（3）金融負債的後續計量方法

①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

此類金融負債包括交易性金融負債（含屬於金融負債的衍生工具）和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。對於此類金融負債以公允價值進行後續計量。因公司自身信用風險變動引起的指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的公允價值變動金額計入其他綜合收益，除非該處理會造成或擴大損益中的會計錯配。此類金融負債產生的其他利得或損失（包括利息費用、除因公司自身信用風險變動引起的公允價值變動）計入當期損益，除非該金融負債屬於套期關係的一部分。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

②金融資產轉移不符合終止確認條件或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債

按照《企業會計準則第 23 號——金融資產轉移》相關規定進行計量。

③不屬於上述①或②的財務擔保合同，以及不屬於上述①並以低於市場利率貸款的貸款承諾在初始確認後按照下列兩項金額之中的較高者進行後續計量：a 按照金融工具的減值規定確定的損失準備金額；b 初始確認金額扣除按照相關規定所確定的累計攤銷額後的餘額。

④以攤余成本計量的金融負債

採用實際利率法以攤余成本計量。以攤余成本計量且不屬於任何套期關係的一部分的金融負債所產生的利得或損失，在終止確認、按照實際利率法攤銷時計入當期損益。

（4）金融資產和金融負債的終止確認

①當滿足下列條件之一時，終止確認金融資產：

a 收取金融資產現金流量的合同權利已終止；

b 金融資產已轉移，且該轉移滿足《企業會計準則第 23 號——金融資產轉移》關於金融資產終止確認的規定。

②當金融負債（或其一部分）的現時義務已經解除時，相應終止確認該金融負債（或該部分金融負債）。

3. 金融資產轉移的確認依據和計量方法

公司轉移了金融資產所有權上几乎所有的風險和報酬的，終止確認該金融資產，並將轉移中產生或保留的權利和義務單獨確認為資產或負債；保留了金融資產所有權上几乎所有的風險和報酬的，繼續確認所轉移的金融資產。公司既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上几乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：（1）未保留對該金融資產控制的，終止確認該金融資產，並將轉移中產生或保留的權利

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。

11、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。

12、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。

13、应收款项融资

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款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，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款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

14、其他應收款

其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

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

其他應收款確定組合的依據如下：

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

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

15、存貨

1.存貨的分類：本公司存貨分為原材料、低值易耗品、在产品、庫存商品等。

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

3.存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法。

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

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

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

存貨可變現淨值以存貨估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

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

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

料按可变现净值计量。

(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。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

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

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(4) 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。

(5) 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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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

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

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

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

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

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

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1.无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

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

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

2.后续计量

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

能合理確定無形資產為公司帶來經濟利益期限的，作為使用壽命有限的無形資產。對於使用壽命有限的無形資產，在為企業帶來經濟利益的期限內按直線法攤銷；無法預見無形資產為企業帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產，不予攤銷。

對使用壽命有限的無形資產，估計其使用壽命時通常考慮以下因素：（1）運用該資產生產的產品通常的壽命週期、可獲得的類似資產使用壽命的信息；（2）技術、工藝等方面的現階段情況及對未來發展趨勢的估計；（3）以該資產生產的產品或提供勞務的市場需求情況；（4）現在或潛在的競爭者預期採取的行動；（5）為維持該資產帶來經濟利益能力的預期維護支出，以及公司預計支付有關支出的能力；（6）對該資產控制期限的相關法律規定或類似限制，如特許使用期、租賃期等；（7）與公司持有其他資產使用壽命的關聯性等。

3. 使用壽命有限的無形資產的使用壽命估計情況

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

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

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

經復核，本報告期末無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計未有不同。

4. 無形資產減值

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

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

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

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

無形資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

有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) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

31、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。

32、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。

33、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。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

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

承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

36、预计负债

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

1. 预计负债确认原则

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

2. 预计负债计量方法

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

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

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

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

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导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

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

41、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。

42、租赁

(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) 本公司作为出租人

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

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

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

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

計入当期損益。

43、其他重要的會計政策和會計估計

公司其他主要會計政策、會計估計和財務報表編制方法按照《企業會計準則》執行，未提及的會計業務按企業會計準則的相關規定執行。

44、重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

適用 不適用

(2) 重要會計估計變更

適用 不適用

(3) 2023 年起首次執行新會計準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況

適用 不適用

45、其他

無

六、稅項

1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	銷售收入、不動產經營租賃收入等	13%、5%、6%、9%、0%
城市維護建設稅	流轉稅	7%
企業所得稅	應納稅所得額	15%、25%
房產稅	原值*80%、租金收入	1.2%、12%
土地使用稅	按土地面積	土地地段不同
教育費附加	流轉稅	3%
地方教育費附加	流轉稅	2%

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

納稅主體名稱	所得稅稅率
西安易諾和創科技發展有限公司	25%
西安凌峰環球印務科技有限公司	25%
西安易博洛克數字技術有限公司	25%
北京金印聯子公司廣州金印聯、東莞金印聯、天津金印聯	25%

2、稅收優惠

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
西安環球印務股份有限公司	2020 年 12 月 1 日	GR202061002520	三年	陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局
天津滨海環球印務有限公司	2020 年 10 月 28 日	GR202012000967	三年	天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局
北京金印联国际供应链管理有限公司	2020 年 12 月 2 日	GR202011006790	三年	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局
江苏領凱数字科技有限公司	2020 年 12 月 2 日	GR202032012375	三年	江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局

2. 根据《国务院关于支持喀什霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发〔2011〕33号），《财政部、国家税务总局关于支持新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号），自成立后，霍尔果斯領凱享受企业所得税五年免征优惠，根据税务总局《关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知》（财政部财税〔2022〕27号），霍尔果斯領凱继续享受企业所得税减征优惠。根据《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》，領凱科技享受生产、生活性服务纳税人按照当期可抵扣进项税额的 5% 计提当期加计抵减额的加计抵减政策优惠。

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

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

3、其他

1. 本公司及所属子公司经税务机关认定为增值税一般纳税人，2019 年 4 月 1 日起商品销售业务按 13% 计算销项税额，并以当期销项税额抵扣符合规定的当期进项税额后的余额作为应纳税额；自营出口外销收入销项税率为零，按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税；根据财政部、国家税务总局发布的

《財政部、國家稅務總局關於全面推開營業稅改徵增值稅試點的通知》（財稅〔2016〕36 號）文件，本公司不動產經營租賃服務按照 9% 計算繳納增值稅，本公司之子公司西安易諾和創科技發展有限公司選用簡易計稅方法，按照 5% 的徵收率計算繳納增值稅；服務業務按 6% 計算繳納增值稅，並以當期銷項稅額抵扣符合規定的當期進項稅額後的餘額作為應納稅額。

2. 本公司及子公司天津環球、北京金印聯、霍爾果斯領凱及其子公司江蘇領凱按應納稅所得額 15% 的稅率計徵企業所得稅；本公司子公司易諾和創、凌峰環球、北京金印聯子公司廣州金印聯、東莞金印聯、天津金印聯執行 25% 的企業所得稅稅率，霍爾果斯領凱之子公司霍城領凱免徵所得稅。

3. 自用房產按照原值扣除 20% 後的 1.2% 計繳；出租用房產按照租賃收入的 12% 計繳。

4. 其他稅種按照稅法規定計算交納。

七、合併財務報表項目註釋

1、貨幣資金

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	53,109.19	81,864.74
銀行存款	663,622,323.06	887,069,164.10
其他貨幣資金	22,529,504.95	19,371,071.64
合計	686,204,937.20	906,522,100.48
因抵押、質押或凍結等對使用有限制的款項總額	22,489,046.53	19,254,404.91

其他說明

期末其他貨幣資金中保證金餘額 22,489,046.53 元使用受到限制。除此之外，本公司貨幣資金不存在其他使用受限的情形，無潛在不可收回風險。

2、交易性金融資產

無

3、衍生金融資產

無

4、應收票據

(1) 應收票據分類列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌票據	21,876,710.39	23,179,387.87
合計	21,876,710.39	23,179,387.87

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

適用 不適用

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

無

(3) 期末公司已質押的應收票據

無

(4) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

單位：元

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌票據		17,549,782.40
合計		17,549,782.40

(5) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

其他說明：

1. 公司無已質押的應收票據。

2. 公司無出票人無力履約而轉為應收賬款的票據。

3. 未終止原因：銀行承兌匯票全部為信用等級一般的銀行承兌匯票，其背書貼現不滿足終止確認條件。

(6) 本期實際核銷的應收票據情況

無

5、應收賬款

(1) 應收賬款分類披露

類別	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	268,889,268.74	43.23%	44,480,542.17	16.54%	224,408,726.57	275,978,413.95	54.82%	45,363,600.24	16.44%	230,614,813.71
其中：										
單項金額不重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	268,889,268.74	43.23%	44,480,542.17	16.54%	224,408,726.57	275,978,413.95	54.82%	45,363,600.24	16.44%	230,614,813.71
按組合計提壞賬準備的應收賬款	353,155,716.61	56.77%	18,003,282.70	5.10%	335,152,433.91	227,404,878.76	45.18%	11,569,978.01	5.09%	215,834,900.75
其中：										
按賬齡分析的	353,155,716.61	56.77%	18,003,282.70	5.10%	335,152,433.91	227,404,878.76	45.18%	11,569,978.01	5.09%	215,834,900.75

組合										
合計	622,044,985.35	100.00%	62,483,824.87	10.04%	559,561,160.48	503,383,292.71	100.00%	56,933,578.25	11.31%	446,449,714.46

按單項計提壞賬準備：-883,058.07

單位：元

名稱	期末餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
銷售貨款	63,759.90	31,879.95	50.00%	回收的可能性低
銷售貨款	333,846.06	333,846.06	100.00%	回收的可能性低
銷售貨款	344,319.00	344,319.00	100.00%	回收的可能性低
銷售貨款	114,474.76	114,474.76	100.00%	回收的可能性低
銷售貨款	281,191.80	281,191.80	100.00%	回收的可能性低
銷售貨款	484,151.86	484,151.86	100.00%	回收的可能性低
銷售貨款	145,816.20	145,816.20	100.00%	回收的可能性低
銷售貨款	3,780,260.89	3,780,260.89	100.00%	回收的可能性低
銷售貨款	483,585.00	483,585.00	100.00%	回收的可能性低
銷售貨款	9,800,000.00	9,800,000.00	100.00%	回收的可能性低
銷售貨款	4,804,747.98	4,804,747.98	100.00%	回收的可能性低
銷售貨款	3,371,784.56	2,697,427.65	80.00%	回收的可能性低
銷售貨款	1,454,700.22	436,410.07	30.00%	回收風險高
銷售貨款	950,000.00	950,000.00	100.00%	回收的可能性低
銷售貨款	812,000.00	812,000.00	100.00%	回收的可能性低
銷售貨款	791,537.87	791,537.87	100.00%	回收的可能性低
銷售貨款	166,327.87	49,898.36	30.00%	回收風險高
銷售貨款	39,175.82	5,876.37	15.00%	回收風險高
銷售貨款	1,663,499.34	1,271,832.08	76.46%	回收風險高
銷售貨款	239,004,089.61	16,861,286.27	7.05%	回收風險高
合計	268,889,268.74	44,480,542.17		

按組合計提壞賬準備：6,433,304.69

單位：元

名稱	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例
1年以內（含一年）	348,842,535.04	17,457,147.53	5.00%

1-2 年	3,739,096.56	373,909.66	10.00%
2-3 年	574,085.01	172,225.51	30.00%
合計	353, 155, 716. 61	18, 003, 282. 70	

確定該組合依據的說明：

應收賬款確定組合的依據如下：

組合 1	賬齡組合
組合 2	合併範圍內關聯方

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

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

適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	期末餘額
1 年以內（含 1 年）	588,242,228.91
1 至 2 年	5,224,146.60
2 至 3 年	1,661,324.69
3 年以上	26,917,285.15
3 至 4 年	20,108,806.45
4 至 5 年	1,812,020.65
5 年以上	4,996,458.05
合計	622,044,985.35

（2）本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

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	5,550,246.62				62,483,824.87
合计	56,933,578.25	5,550,246.62				62,483,824.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	239,004,089.61	38.42%	16,861,286.27
客户二	22,372,840.98	3.60%	1,118,642.05
客户三	17,819,196.00	2.86%	890,959.80
客户四	14,065,980.57	2.26%	703,299.03
客户五	9,800,000.00	1.58%	9,800,000.00
合计	303,062,107.16	48.72%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	17,401,791.00	38,454,313.74
合计	17,401,791.00	38,454,313.74

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

本公司根据日常资金管理的需要，将在未来期间内拟进行贴现或背书且符合终止确认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。

期末公司无已质押的应收款项融资。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	238,495,418.46	99.65%	272,781,709.55	99.97%
1 至 2 年	848,097.11	0.35%	69,669.10	0.03%
合计	239,343,515.57		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	占预付账款比例%	预付款账龄	与本公司关系	未结算原因
供应商一	162,045,514.69	67.70%	1 年以内	供应商	未结算流量款
供应商二	25,635,726.35	10.71%	1 年以内	供应商	未结算流量款

供應商三	41,411,682.18	17.30%	1 年以內	供應商	未結算流量款
供應商四	300,000.00	0.13%	1 年以內	供應商	未結算流量款
供應商五	274,438.00	0.11%	1 年以內	供應商	未結算流量款
合計	229,667,361.22	95.96%			

其他說明：

8、其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他應收款	8,611,839.77	8,837,752.18
合計	8,611,839.77	8,837,752.18

(1) 應收利息

1) 應收利息分類

無

2) 重要逾期利息

無

3) 壞賬準備計提情況

適用 不適用

(2) 應收股利

1) 應收股利分類

無

2) 重要的賬齡超過 1 年的應收股利

無

3) 壞賬準備計提情況

適用 不適用

其他說明：

(3) 其他應收款

1) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
押金保證金	9,104,257.25	9,206,131.63
個人備用金	113,256.12	184,771.69
往來款	378,390.29	707,847.50
合計	9,595,903.66	10,098,750.82

2) 壞賬準備計提情況

單位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用損失	整個存續期預期信用損失(未發生信用減值)	整個存續期預期信用損失(已發生信用減值)	
2023 年 1 月 1 日餘額	898,273.98	150,703.85	212,020.81	1,260,998.64
2023 年 1 月 1 日餘額在本期				
本期計提	-598,330.21	533,166.27	-211,770.81	-276,934.75
2023 年 6 月 30 日餘額	299,943.77	683,870.12	250.00	984,063.89

損失準備本期變動金額重大的賬面餘額變動情況

 適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	期末餘額
1 年以內 (含 1 年)	5,986,049.32
1 至 2 年	2,774,350.00
2 至 3 年	529,881.34
3 年以上	305,623.00
3 至 4 年	104,663.00
5 年以上	200,960.00
合計	9,595,903.66

3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
按單項計提壞賬準備的其他應收款	553,615.81	-305,253.79	0.00	0.00	0.00	248,362.02
按組合計提壞賬準備的其他應收款	707,382.83	28,319.04	0.00	0.00	0.00	735,701.87

合计	1,260,998.64	-276,934.75			984,063.89
----	--------------	-------------	--	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海巨量引擎网络技术有限公司	保证金	2,875,000.00	1 年以内	29.96%	143,750.00
湖北今日头条科技有限公司	保证金	1,025,000.00	1 年-2 年	10.68%	102,500.00
江苏今日头条信息科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年-2 年	10.42%	100,000.00
北京优捷信息科技有限公司	保证金	900,000.00	1 年以内	9.38%	45,000.00
北京快手广告有限公司	保证金	440,000.00	1 年-2 年	4.59%	27,000.00
合计		6,240,000.00		65.03%	418,250.00

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

- 1、公司报告期内无终止确认的其他应收款情况。
- 2、公司报告期内无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

9、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

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	存貨跌價準備或合同履約成本減值準備	賬面價值	賬面餘額	存貨跌價準備或合同履約成本減值準備	賬面價值
原材料	18,007,866.68		18,007,866.68	24,404,534.50		24,404,534.50
在產品	5,078,057.38		5,078,057.38	4,898,314.77		4,898,314.77
庫存商品	28,215,198.60	236,064.00	27,979,134.60	66,181,547.02	236,064.00	65,945,483.02
周轉材料	273,400.60		273,400.60	252,019.45		252,019.45
合計	51,574,523.26	236,064.00	51,338,459.26	95,736,415.74	236,064.00	95,500,351.74

(2) 存貨跌價準備和合同履約成本減值準備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
庫存商品	236,064.00					236,064.00
合計	236,064.00					236,064.00

1. 本期無計入存貨成本的借款費用資本化金額。

2. 期末無用於擔保或所有權受到限制的存貨。

(3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

無

(4) 合同履約成本本期攤銷金額的說明

無

10、合同資產

無

如是按照預期信用損失一般模型計提合同資產減值準備，請參照其他應收款的披露方式披露減值準備的相關信息：

適用 不適用

本期合同資產計提減值準備情況：

無

11、持有待售資產

无

12、一年内到期的非流动资产

无

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	45,221,467.93	40,118,703.08
预交税金		970,873.62
合计	45,221,467.93	41,089,576.70

其他说明：

14、债权投资

无

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

无

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、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
西安德宝药用包装有限公司	71,008,325.22			4,200,620.00						75,208,945.22	
上海久旭环保科技有限公司	24,975,414.77									24,975,414.77	
北京今印联图像设备有限公司	2,895,050.11			232,356.17						3,127,406.28	
陕西永鑫纸业包装有限公司	21,338,307.77			-200,000.00						21,138,307.77	4,495,661.13
小计	120,217,097.87			4,232,976.17						124,450,074.04	4,495,661.13
合计	120,217,097.87			4,232,976.17						124,450,074.04	4,495,661.13

其他说明

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	269,311,882.89	275,382,834.51
合计	269,311,882.89	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		3,144,261.91	1,352,414.40	1,687,628.96	197,271.20	6,381,576.47
(1) 购置		96,460.18	14,070.80	224,153.10	24,560.45	359,244.53
(2) 在建工程转入		3,047,801.73	1,338,343.60	1,463,475.86	172,710.75	6,022,331.94
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		31,837.61	465,385.00	449,119.93	278,119.58	1,224,462.12
(1) 处置或报废		31,837.61	465,385.00	449,119.93	278,119.58	1,224,462.12
4.期末余额	222,315,166.08	271,679,216.69	7,732,935.82	15,407,650.71	3,103,390.36	520,238,359.66
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	3,123,450.66	7,579,806.07	370,863.36	1,131,308.93	131,737.50	12,337,166.52
(1) 计提	3,123,450.66	7,579,806.07	370,863.36	1,131,308.93	131,737.50	12,337,166.52
3.本期减少金额		29,831.20	418,846.50	408,065.97	252,356.88	1,109,100.55
(1) 处置或报废		29,831.20	418,846.50	408,065.97	252,356.88	1,109,100.55

4.期末余额	75,712,392.97	161,584,762.02	4,425,135.08	6,992,340.00	2,211,846.70	250,926,476.77
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	146,602,773.11	110,094,454.67	3,307,800.74	8,415,310.71	891,543.66	269,311,882.89
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

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

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。
- 2、期末本公司无对外抵押、质押的固定资产。
- 3、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。

(5) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	183,638,563.33	93,600,226.79
合计	183,638,563.33	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	2,730,240.53		2,730,240.53	1,865,883.87		1,865,883.87
西安环球设备采购	120,635.50		120,635.50	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）	179,969,674.14		179,969,674.14	91,402,378.32		91,402,378.32
金印联（天津）厂房项目	818,013.16		818,013.16	0.00		0.00

合计	183,638,563.33		183,638,563.33	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
環球印務擴產暨綠色包裝智能制造工業園（一期）	598,133,700.00	91,402,378.32	93,887,577.13	5,320,281.31		179,969,674.14	33.03%					募股資金
合计	598,133,700.00	91,402,378.32	93,887,577.13	5,320,281.31		179,969,674.14						

(3) 本期計提在建工程減值準備情況

其他說明

- 1、期末未發現在建工程可收回金額低於賬面價值的情形，故未計提在建工程減值準備。
- 2、報告期內無以在建工程抵押擔保的情形。

(4) 工程物資

無

23、生產性生物資產
(1) 採用成本計量模式的生產性生物資產
 適用 不適用

(2) 採用公允價值計量模式的生產性生物資產
 適用 不適用

24、油氣資產
 適用 不適用

25、使用權資產

單位：元

項目	房屋及建築物	合計
一、賬面原值		
1. 期初餘額	2,954,568.11	2,954,568.11
2. 本期增加金額	3,435,183.99	3,435,183.99
3. 本期減少金額	1,177,429.85	1,177,429.85
4. 期末餘額	5,212,322.25	5,212,322.25
二、累計折舊		
1. 期初餘額	2,440,657.78	2,440,657.78
2. 本期增加金額	786,087.52	786,087.52
(1) 計提	786,087.52	786,087.52
3. 本期減少金額	1,177,429.85	1,177,429.85
(1) 處置		
其他	1,177,429.85	1,177,429.85
4. 期末餘額	2,049,315.45	2,049,315.45
三、減值準備		
1. 期初餘額		
2. 本期增加金額		
(1) 計提		
3. 本期減少金額		
(1) 處置		
4. 期末餘額		
四、賬面價值		
1. 期末賬面價值	3,163,006.80	3,163,006.80
2. 期初賬面價值	513,910.33	513,910.33

其他說明：

26、無形資產
(1) 無形資產情況

單位：元

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	軟件	版權及專利	軟件著作權、專有技術、域名	合計
一、賬面原值							
1. 期初餘額	91,586,552.56			14,704,648.67	436,979.07	3,629,449.46	110,357,629.76
2. 本期增加金額	18,385,500.00						18,385,500.00
(1) 購置	18,385,500.00						18,385,500.00
(2) 內部研發							
(3) 企業合併增加							
3. 本期減少金額							

(1) 处置							
4. 期末余额	109,972,052.56		14,704,648.67	436,979.07	3,629,449.46	128,743,129.76	
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	1,015,546.30		1,103,228.99	39,463.90	360,000.00	2,518,239.19	
(1) 计提	1,015,546.30		1,103,228.99	39,463.90	360,000.00	2,518,239.19	
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	13,930,102.30		10,984,727.93	369,948.17	3,483,497.18	28,768,275.58	
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	96,041,950.26		3,719,920.74	67,030.90	145,952.28	99,974,854.18	
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

其他说明

- 1、期末本公司无形资产无对外抵押、质押的无形资产。
- 2、期末未发现无形资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

27、开发支出

无

28、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
北京金印联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) 商譽減值準備

單位：元

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

商譽所在資產組或資產組組合的相關信息

被投資單位名稱	商譽金額	所在資產組或資產組組合的相關信息
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	108,096,828.78	系收購子公司領凱科技時形成，領凱科技作為獨立的法人實體，以其作為相應商譽所在的資產組。
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	72,337,380.36	系收購子公司北京金印聯時形成，北京金印聯作為獨立的法人實體，以其作為相應商譽所在的資產組。

其他說明

1. 依據 2018 年 8 月 1 日召開的第四屆董事會第十次會議及 2018 年 8 月 24 日召開的 2018 年第一次臨時股東大會審議通過的《關於收購霍爾果斯領凱網絡科技有限公司 70% 股權的議案》以及《股權轉讓協議》，本公司 2018 年以人民幣 13,186 萬元收購霍爾果斯領凱網絡科技有限公司持 70% 股權，收購價格與霍爾果斯領凱賬面淨資產公允價值的差額確認商譽 108,096,828.78 元。

2. 依據 2019 年 5 月 17 日召開的第四屆董事會第十六次會議，審議通過《關於公司收購北京金印聯國際供應鏈管理有限公司 70% 股權的議案》以及《股權轉讓協議》，本公司 2019 年以人民幣 12,160.79 萬元收購北京金印聯國際供應鏈管理有限公司 70% 股權，收購價格與北京金印聯賬面淨資產公允價值的差額確認商譽 72,191,754.76 元。子公司北京金印聯之子公司金印聯（廣州）於 2018 年收購廣州優運可科技有限公司形成非同一控制下企業合併形成商譽 145,625.60 元。

29、長期待攤費用

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
車間、綜合樓裝修費	477,552.22	354,995.14	251,161.84		581,385.52
托盤	15,671.05		15,671.05		0.00
大修理費	4,573,102.20		1,100,341.99		3,472,760.21
合計	5,066,325.47	354,995.14	1,367,174.88		4,054,145.73

其他說明

30、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債
(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	48,164,100.46	8,121,872.35	43,221,681.68	7,286,719.05
內部交易未實現利潤	446,392.27	66,958.84	733,359.17	110,003.86
合計	48,610,492.73	8,188,831.19	43,955,040.85	7,396,722.91

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：元

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

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

單位：元

項目	遞延所得稅資產和負債期末互抵金額	抵銷後遞延所得稅資產或負債期末餘額	遞延所得稅資產和負債期初互抵金額	抵銷後遞延所得稅資產或負債期初餘額
遞延所得稅資產		8,188,831.19		7,396,722.91
遞延所得稅負債		197,482.83		197,482.83

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣虧損	5,177,746.85	6,362,757.64
合計	5,177,746.85	6,362,757.64

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元

年份	期末金額	期初金額	備註
2023 年	2,295,403.07	2,455,619.64	
2024 年	409,434.15	409,434.15	
2025 年	7,021.25	7,021.25	
2026 年	1,578,615.59	2,385,968.73	
2027 年	768,443.14	1,104,713.87	
2028 年	118,829.65		
合計	5,177,746.85	6,362,757.64	

其他說明

31、其他非流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
--	------	------	------	------	------	------

其他說明：

32、短期借款

(1) 短期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
保證借款	71,000,000.00	72,000,000.00
信用借款	297,522,437.12	321,208,101.46
已貼現未到期票據	7,129,080.27	2,123,292.24
應計利息	4,604,278.64	252,166.99
合計	380,255,796.03	395,583,560.69

短期借款分類的說明：

保證借款系由本公司擔保子公司領凱科技取得永豐銀行短期借款 10,000,000.00 元借款、匯豐銀行短期借款 19,000,000.00 元借款、招商銀行短期借款 20,000,000.00 元借款；由本公司擔保子公司天津濱海環球招商銀行短期借款 2,000,000.00 元借款；由本公司擔保子公司,北京金印聯國際匯豐銀行 10,000,000.00 元借款，招商銀行 10,000,000.00 元借款。

(2) 已逾期未償還的短期借款情況

無

33、交易性金融負債

無

34、衍生金融負債

無

35、應付票據

單位：元

種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	84,820,767.41	114,677,932.75
合計	84,820,767.41	114,677,932.75

本期末已到期未支付的應付票據總額為 0.00 元。

36、應付賬款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	140,455,022.49	147,236,846.64
1-2 年	436,855.75	1,745,636.96
2-3 年	70,492.94	71,023.00
3 年以上	310,890.96	545,774.41
合计	141,273,262.14	149,599,281.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	365,940.00	未结算货款
供应商二	320,804.50	未结算货款
供应商三	126,693.18	未结算货款
合计	813,437.68	

其他说明：

37、预收款项
(1) 预收款项列示

无

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	70,165,069.11	74,503,735.93
合计	70,165,069.11	74,503,735.93

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

39、应付职工薪酬
(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	31,101,791.80	64,646,831.25	72,527,259.60	23,221,363.45
二、離職後福利-設定提存計劃	58,467.99	5,973,631.67	5,972,368.10	59,731.56
三、辭退福利	256,158.89		256,158.89	0.00
合計	31,416,418.68	70,620,462.92	78,755,786.59	23,281,095.01

(2) 短期薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、工資、獎金、津貼和補貼	29,846,623.62	55,788,983.65	63,479,087.73	22,156,519.54
2、職工福利費	0.00	2,054,190.12	2,054,190.12	0.00
3、社會保險費	36,225.97	3,211,459.56	3,211,122.60	36,562.93
其中：醫療保險費	35,162.87	3,025,215.22	3,024,901.23	35,476.86
工傷保險費	1,063.10	125,846.64	125,823.67	1,086.07
生育保險費	0.00	60,397.70	60,397.70	0.00
4、住房公積金	0.00	2,733,137.40	2,733,137.40	0.00
5、工會經費和職工教育經費	280,202.10	859,060.52	1,047,821.75	91,440.87
6、其他	938,740.11	0.00	1,900.00	936,840.11
合計	31,101,791.80	64,646,831.25	72,527,259.60	23,221,363.45

(3) 設定提存計劃列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	56,696.16	5,749,776.03	5,748,550.75	57,921.44
2、失業保險費	1,771.83	223,855.64	223,817.35	1,810.12
合計	58,467.99	5,973,631.67	5,972,368.10	59,731.56

其他說明

40、應交稅費

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	4,319,405.54	2,806,889.28
企業所得稅	3,401,150.46	2,002,256.79
個人所得稅	856,644.00	358,319.84
城市維護建設稅	180,938.38	266,730.45
房產稅	267,299.02	268,450.65
土地使用稅	293,961.73	293,961.71
教育費附加	78,640.98	115,366.88
地方教育費附加	52,427.32	76,911.30
水利基金	9,786.47	8,036.24
印花稅	695,232.95	1,330,642.82
合計	10,155,486.85	7,527,565.96

其他說明

41、其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應付股利	16,400,550.04	40,835,403.99
其他應付款	9,837,882.37	24,935,119.44
合計	26,238,432.41	65,770,523.43

(1) 應付利息

無

(2) 應付股利

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
普通股股利	6,400,800.00	0.00
金湖縣行千里網絡傳媒服務中心（有限合夥）	9,999,750.04	29,099,750.04
徐天平		6,737,482.09
鄧志堅		1,864,398.41
曾慶贊		1,328,564.89
王雪藝		563,748.08
李捷		927,058.22
李加東		309,941.85
連學旺		4,460.41
合計	16,400,550.04	40,835,403.99

其他說明，包括重要的超過 1 年未支付的應付股利，應披露未支付原因：

(3) 其他應付款

1) 按款項性質列示其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
押金	1,802,646.05	2,720,801.41
股權轉讓款		8,327,043.56
其他往來	8,035,236.32	13,887,274.47
合計	9,837,882.37	24,935,119.44

2) 賬齡超過 1 年的重要其他應付款

無

42、持有待售負債

无

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		468,590.62
合计		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	4,255,772.04	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	10,420,702.13	14,120,229.46
长期借款应付利息		128,403.18
合计	14,676,474.17	18,778,643.92

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
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：

1.根据本公司 2019 年 9 月 12 日与中国工商银行股份有限公司签订《并购借款协议》，本公司以持有子公司霍尔果斯领凯 70%股权质押给中国工商银行股份有限公司取得借款 7,900.00 万元，借款期限为 60 个月，截至 2023 年 6 月 30 日已全部偿还借款。

2.根据本公司 2020 年 11 月 12 日与招商银行股份有限公司签订《并购贷款借款协议》，本公司以

持有子公司北京金印联 70% 股权质押给招商银行股份有限公司取得借款 5,500.00 万元,借款期限为 60 个月,截至 2023 年 6 月 30 日已全部偿还借款。

其他说明,包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

无

(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)

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、租赁负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,410,670.25	
未确认融资费用	-212,423.08	
合计	3,198,247.17	

其他说明:

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

无

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	300,000.00		9,800,000.00	
合计	9,500,000.00	300,000.00		9,800,000.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助	9,500,000.00	300,000.00					9,800,000.00	与资产相关

其他说明：

本期递延收益系本公司之子公司凌峰环球收到的陕西省西咸新区空港新城管理委员会 2022 年临空经济高质量发展政策补贴。

52、其他非流动负债

无

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

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、資本公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價（股本溢價）	713,057,028.94			713,057,028.94
其他資本公積	1,630,661.42			1,630,661.42
合計	714,687,690.36			714,687,690.36

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

56、庫存股

无

57、其他綜合收益

无

58、專項儲備

无

59、盈餘公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	44,698,386.73			44,698,386.73
合計	44,698,386.73			44,698,386.73

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

60、未分配利潤

單位：元

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	503,095,705.69	419,145,859.95
調整後期初未分配利潤	503,095,705.69	419,145,859.95
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	57,837,220.54	60,213,794.07
減：應付普通股股利	6,400,800.00	
期末未分配利潤	554,532,126.23	479,359,654.02

調整期初未分配利潤明細：

- 1)、由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更，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	795,756,722.53	645,146,487.14	1,002,570,450.58	847,903,963.71
其他业务	2,173,376.15	168,775.42	2,380,317.81	103,268.66
合计	797,930,098.68	645,315,262.56	1,004,950,768.39	848,007,232.37

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	医药及其他纸盒	互联网数字营销	印刷包装供应链业务	废纸销售及房屋租赁	合计
商品类型			282,313,355.88	305,792,430.79	207,650,935.86	2,173,376.15	797,930,098.68
其中：							
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		282,313,355.88	305,792,430.79	207,650,935.86	2,173,376.15	797,930,098.68
----	--	----------------	-----------------------	----------------	--------------	-----------------------

与履约义务相关的信息：

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。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,682,333.57	1,324,687.79
教育费附加	729,367.08	573,605.35
房产税	1,026,015.98	1,063,663.98
土地使用税	618,181.27	637,469.93
车船使用税	4,210.72	2,900.88
印花税	1,106,439.54	464,924.52
地方教育费附加	486,244.74	384,918.81
其他	246.89	246.93
合计	5,653,039.79	4,452,418.19

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	15,486,694.14	18,396,637.26
差旅费	1,117,832.49	559,063.88
业务招待费	1,149,971.03	750,371.39
运输装卸费	502,951.62	130,289.99
资产折旧	31,851.51	40,147.35
邮电通讯费	112,880.83	94,577.03
市场推广费	373,230.61	81,694.34
其他	776,277.92	531,879.49
合计	19,551,690.15	20,584,660.73

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	12,411,792.95	14,117,516.98
税金、上缴基金	78,995.18	275,801.88
差旅费	365,893.31	245,176.57

車輛使用費	174,245.95	45,489.87
業務招待費	511,484.77	495,639.14
安全環保費	553,841.98	655,353.64
資產攤銷	1,873,596.74	2,126,730.78
累計折舊	1,753,139.83	2,043,981.67
維修費	171,744.42	121,729.82
辦公費	1,084,147.80	812,002.66
郵電通訊費	227,390.04	200,133.05
服務費	677,932.29	465,519.88
審計諮詢費	750,637.30	2,893,751.45
其他	1,086,144.73	2,581,447.74
合計	21,720,987.29	27,080,275.13

其他說明

65、研發費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
工資薪酬	16,130,017.25	19,070,167.04
試制材料及其他消耗費用	9,989,981.83	7,037,280.44
其他	2,155,380.14	2,277,913.77
合計	28,275,379.22	28,385,361.25

其他說明

66、財務費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	11,627,593.38	9,609,988.89
減：利息收入	4,450,979.02	1,053,178.54
匯兌損益	-16,549.34	-62,745.59
銀行手續費	100,717.63	223,184.67
合計	7,260,782.65	8,717,249.43

其他說明

67、其他收益

單位：元

產生其他收益的來源	本期發生額	上期發生額
政府補助	958,457.30	2,565,292.13
加計抵減增值稅	1,274,538.02	4,524,456.08
個稅手續費返還	148,759.01	249,632.49
增值稅稅收減免	15,310.45	13,500.00

68、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	4,232,976.17	3,485,626.10

合计	4,232,976.17	3,485,626.10
----	--------------	--------------

其他说明

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	276,934.75	-32,600.35
债权投资减值损失	0.00	0.00
其他债权投资减值损失	0.00	0.00
应收账款坏账损失	-5,550,246.62	-4,560,836.13
合计	-5,273,311.87	-4,593,436.48

其他说明

72、资产减值损失

无

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		0.00
减：处置非流动资产损失	-51,914.27	-7,842.90
合计	-51,914.27	-7,842.90

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	100,000.00	0.01	100,000.00
合计	100,000.00	0.01	100,000.00

计入当期损益的政府补助：

75、营业外支出

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入当期非經常性損益的金額
公益性捐贈支出	100,000.00	36,599.00	100,000.00
合計	100,000.00	36,599.00	100,000.00

其他說明：

76、所得稅費用

(1) 所得稅費用表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
当期所得稅費用	7,055,504.73	8,172,722.92
遞延所得稅費用	-792,108.28	-3,169,242.10
合計	6,263,396.45	5,003,480.82

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：元

項目	本期發生額
利潤總額	71,457,771.83
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	10,829,142.65
子公司適用不同稅率的影響	-1,186,371.23
調整以前期間所得稅的影響	-202,023.09
非應稅收入的影響	-634,946.43
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	315.00
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-256,810.95
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	131,503.08
所得稅費用	6,263,396.45

其他說明

77、其他綜合收益

詳見附注

78、現金流量表項目

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
其他	2,321,854.37	3,770,913.47
收到的政府補助	1,299,665.32	2,813,593.62
利息收入	4,430,220.12	1,157,863.67

合计	8,051,739.81	7,742,370.76
----	--------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用等现金流出	18,564,740.23	19,302,535.50
合计	18,564,740.23	19,302,535.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 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
收到其他与筹资相关的现金	6,543,683.54	51,373,981.31
合计	6,543,683.54	51,373,981.31

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与筹资活动有关的现金主要系：票据贴现款项。

(6) 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
支付其他与筹资相关的现金	46,651,833.79	150,893,934.08
合计	46,651,833.79	150,893,934.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期支付的其他与筹资活动有关的现金主要系：合并范围内票据贴现本期到期支付以及支付租赁款项。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	65,194,375.38	68,920,718.90
加：資產減值準備	5,273,311.87	4,593,436.48
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	12,337,166.52	12,130,989.16
使用權資產折舊	786,087.52	808,916.86
無形資產攤銷	2,518,239.19	2,530,876.23
長期待攤費用攤銷	1,367,174.88	1,380,416.84
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以“-”號填列）	51,914.27	7,842.90
固定資產報廢損失（收益以“-”號填列）		
公允價值變動損失（收益以“-”號填列）		
財務費用（收益以“-”號填列）	11,627,593.38	9,609,988.89
投資損失（收益以“-”號填列）	-4,232,976.17	-3,485,626.10
遞延所得稅資產減少（增加以“-”號填列）	-792,108.28	-3,169,242.10
遞延所得稅負債增加（減少以“-”號填列）		
存貨的減少（增加以“-”號填列）	44,161,892.48	51,284,899.45
經營性應收項目的減少（增加以“-”號填列）	-61,154,361.54	-144,042,418.67
經營性應付項目的增加（減少以“-”號填列）	-9,744,866.72	34,969,456.62
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	67,393,442.78	35,540,255.46
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3. 現金及現金等价物淨變動情況：		
現金的期末餘額	663,715,890.67	283,581,140.29
減：現金的期初餘額	887,267,695.57	276,130,278.70
加：現金等价物的期末餘額		
減：現金等价物的期初餘額		
現金及現金等价物淨增加額	-223,551,804.90	7,450,861.59

(2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

单位：元

	金額
其中：	
其中：	
加：以前期間發生的企業合於本期支付的現金或現金等價物	8,238,666.00
其中：	
取得子公司支付的現金淨額	8,238,666.00
取得子公司支付的現金淨額	8,238,666.00

其他說明：

(3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

无

(4) 現金和現金等價物的構成

单位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	663,715,890.67	887,267,695.57
其中：庫存現金	53,109.19	81,864.74
可隨時用於支付的銀行存款	663,622,323.06	887,069,164.10
可隨時用於支付的其他貨幣資金	40,458.42	116,666.73
三、期末現金及現金等價物餘額	663,715,890.67	887,267,695.57
其中：母公司或集團內子公司使用受限的現金和現金等價物	22,489,046.53	19,254,404.91

其他說明：

本期現金及現金等價物餘額與資產負債表貨幣資金餘額不一致的原因主要係其他貨幣資金中存在使用受限保證金 22,489,046.53 元，該項資金使用權受到限制，故現金及現金等價物餘額中未包括此項餘額。

80、所有者權益變動表項目注釋

說明對上年期末餘額進行調整的“其他”項目名稱及調整金額等事項：

81、所有權或使用权受到限制的資產

单位：元

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	22,489,046.53	銀行承兌匯票保證金
合計	22,489,046.53	

其他說明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	302,184.13	7.2258	2,183,522.09
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

 适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、取得时确认为递延收益的政府补助	300,000.00	递延收益	0.00
2022 年度淮安市市级文化产业发展引导资金申报指南 0701(1)	300,000.00	其他收益	300,000.00
金湖县政府总部协议书	225,300.00	其他收益	225,300.00
关于延续实施残疾人就业保障金优惠政策的公告	5,657.30	其他收益	5,657.30
《关于开展 2021 年陕西省中小企业发展专项资金中小企业技术改造项目申报工作的通知》(陕工信发(2021)139 号)	420,000.00	其他收益	420,000.00

市人社局、市教育局、市财政局联合印发《转发关于加快落实失业保险扩岗补助政策有关工作的通知》(市人社函[2022]240号)	7,500.00	其他收益	7,500.00
---------------------------------------------------------------	----------	------	----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

85、其他

无

八、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

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(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

无

(6) 其他说明

无

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

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期本公司之子公司北京金印联新设子公司金印联(天津)新材料科技有限公司，纳入合并范围。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安易诺和创科技发展有限公司	西安市高新区科技一路32号西安医药园	西安市高新区科技一路32号西安医药园	生产企业	100.00%		投资设立
天津滨海环球印务有限	天津市北辰区天津医药医	天津市北辰区天津医药医	生产企业	100.00%		投资

公司	疗器械工业园	疗器械工业园				设立
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区	新疆伊犁州霍尔果斯经济开发区	技术服务业	70.00%		收购
北京金印联国际供应链管理有限公司	北京市大兴区兴华街	北京市大兴区兴华街	供应链管理	70.00%		收购
西安易博洛克数字技术有限公司	西安市高新区科技一路	西安市高新区科技一路	软件和信息技术服务	70.00%		投资设立
西安凌峰环球印务科技有限公司	陕西省西咸新区空港新城	陕西省西咸新区空港新城	生产企业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

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%	3,447,721.89		56,377,949.98
北京金印联国际供应链管理有限公司	30.00%	3,909,432.95		48,377,182.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

單位：元

子公司名稱	期末餘額						期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	619,013,795.15	6,003,114.36	625,016,909.51	433,590,874.42	0.00	433,590,874.42	606,422,932.26	6,756,284.56	613,179,216.82	434,901,287.08	0.00	434,901,287.08
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	241,765,809.88	34,455,871.58	276,221,681.46	117,556,497.39	3,198,247.17	120,754,744.56	262,991,240.25	11,568,973.74	274,560,213.99	132,544,513.92	0.00	132,544,513.92

單位：元

子公司名稱	本期發生額				上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司	305,710,441.40	13,148,105.35	13,148,105.35	-11,528,468.23	480,682,625.67	16,083,098.67	16,083,098.67	-16,215,780.18
北京金印聯國際供應鏈管理有限公司	278,088,504.50	13,451,236.84	13,451,236.84	10,922,371.51	301,879,329.30	14,284,234.52	14,284,234.52	20,022,574.34

其他說明：

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

无

(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

无

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

无

(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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(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	陕西永鑫纸业包装有限公司	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	115,274,348.44	25,835,089.81	45,047,330.65	105,462,580.28	25,848,494.29	55,677,723.07

非流動資產	59,976,293.10	100,555,341.00	6,214,621.15	62,506,241.42	100,555,341.00	25,450,262.39
資產合計	175,250,641.54	126,390,430.81	51,261,951.80	167,968,821.70	126,403,835.29	81,127,985.46
流動負債	12,621,393.56	0.00	2,721,503.27	15,196,913.20	0.00	30,158,099.95
非流動負債	2,923,216.68	0.00	811,562.10	3,111,316.68	0.00	927,500.00
負債合計	15,544,610.24	0.00	3,533,065.37	18,308,229.88	0.00	31,085,599.95
少數股東權益						
歸屬於母公司股東權益	159,706,031.30	126,390,430.81	47,728,886.43	149,660,591.82	126,403,835.29	50,042,385.51
按持股比例計算的淨資產份額	73,464,774.40	24,972,766.26	23,387,154.35	68,843,872.24	24,975,414.77	24,520,768.90
調整事項						
--商譽						
--內部交易未實現利潤						
--其他	1,744,170.82	2,648.51	-2,248,846.58	2,164,452.98		-3,182,461.13
對聯營企業權益投資的賬面價值	75,208,945.22	24,975,414.77	21,138,307.77	71,008,325.22	24,975,414.77	21,338,307.77
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值						
營業收入	50,732,379.13	0.00	-220,637.66	49,800,995.61	0.00	88,985,017.82
淨利潤	10,045,439.48	25.39	-2,313,499.08	9,803,525.72	-13,361.53	-1,680,317.33
終止經營的淨利潤						
其他綜合收益						
綜合收益總額	10,045,439.48	25.39	-2,313,499.08	9,803,525.72	-13,361.53	-1,680,317.33
本年度收到的來自聯營企業的股利						

其他說明

(4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

單位：元

	期末餘額/本期發生額	期初餘額/上期發生額
合營企業：		
下列各項按持股比例計算的合計數		
聯營企業：		
投資賬面價值合計	3,127,406.28	2,895,050.11
下列各項按持股比例計算的合計數		
--淨利潤	232,356.17	34,098.21

--综合收益总额	232,356.17	34,098.21
----------	------------	-----------

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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计	第三层次公允价值计	合计

	量	量	量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			17,401,791.00	17,401,791.00
持续以公允价值计量的资产总额			17,401,791.00	17,401,791.00
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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
陕西医药控股集团有限责任公司	西安市高新区科技二路	一般项目：第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；养老服务；机构养老服务；养生保健服务（非医疗）；中医养生保健服务（非医疗）；医学研究和试验发展；病人陪护服务；远程健康管理服务；园区管理服务；医用包装材料制造；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；工业互联网数据服务；物联网技术服务；物联网应用服务；互联网数据服务；大数据服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；会议及展览服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；以自有资金从事投资活动(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：药品生产；药品批发；药品零售；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；药品进出口；医疗服务；依托实体医院的互联网医院服务；货物进出口；包装装潢印刷品印刷(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。	172000.00 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“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”之“（1）企业集团的构成”。

3、本企业合营和联营企业情况

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

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：

无

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
西安海欣制药有限公司	受控股股东重大影响
西安正大制药有限公司	受控股股东重大影响
国药控股陕西有限公司	受控股股东重大影响
西安杨森制药有限公司	受控股股东重大影响
欧亚国际（陕西）健康产业集团有限公司	受控股股东重大影响
上海久日投资管理有限公司	董事投资公司
上海岱旭创业投资合伙企业（有限合伙）	董事投资公司
宁波保税区盈呗投资合伙企业（有限合伙）	董事投资公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京今印联图像设备有限公司	采购包装产品、接受服务等	664,072.54	9,850,000.00	否	846,577.13
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	1,077,944.49	2,000,000.00	否	1,028,342.06
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
陕西医药控股集团医疗科技有限公司	其他	0.00	0.00	否	6,000.00
山海丹医院	其他	0.00	150,000.00	否	18,454.32
陕西医药控股集团汉中大药房有限责任公司	其他	0.00	0.00	否	36,450.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安海欣制药有限公司	销售商品	1,136,076.88	1,461,994.04
西安杨森制药有限公司	销售商品	14,446,419.16	11,996,302.57
北京今印联图像设备有限公司	技术服务费	0.00	2,426.42
陕西永鑫纸业包装有限公司	销售货物	0.00	50,738.94

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：

无

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

无

(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	357,798.17

本公司作为承租方：

无

关联租赁情况说明

无

(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
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20日	否
天津滨海环球印务有限公司	20,000,000.00	2022年11月24日	2023年12月23日	否
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20日	否
江苏领凯数字科技有限公司	10,000,000.00	2022年09月01日	2023年09月01日	否
江苏领凯数字科技有限公司	20,000,000.00	2023年06月16日	2023年12月15日	否
北京金印联国际供应链管理有限公司	30,000,000.00	2023年06月20日	2024年06月20日	否
北京金印联国际供应链管理有限公司	10,000,000.00	2022年12月13日	2023年12月12日	否

本公司作为被担保方

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

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,319,445.00	2,320,418.00

(8) 其他关联交易

无

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	4,588,493.96	229,424.70	2,657,104.34	132,855.22
应收账款	西安海欣制药有限公司	376,923.98	18,846.20	0.00	0.00
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

(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	387,910.00	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

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

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 34,970,622.00 元，已贴现尚未到期的银行承兑汇票 52,482,020.38 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

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,328,094.97	1.16%	1,319,876.81	99.38%	8,218.16	1,255,832.08	3.34%	1,245,326.08	99.16%	10,506.00
其中：										
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,328,094.97	1.16%	1,319,876.81	99.38%	8,218.16	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	113,255,156.64	98.84%	5,190,074.93	4.58%	108,065,081.71	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	103,801,498.64	90.59%	5,190,074.93	5.00%	98,611,423.71	27,151,369.68	72.17%	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	9,453,658.00	8.25%		0.00%	9,453,658.00	9,215,000.26	24.49%		0.00%	9,215,000.26
合计	114,583,251.61	100.00%	6,509,951.74	5.68%	108,073,299.87	37,622,202.02	100.00%	2,602,894.57	6.92%	35,019,307.45

按單項計提壞賬準備：74550.73

單位：元

名稱	期末餘額			
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例	計提理由
銷售貨物	303,125.61	303,125.61	100.00%	回收的可能性較低
銷售貨物	1,024,969.36	1,016,751.20	99.20%	掛賬時間較長，回收的可能性較低
合計	1,328,094.97	1,319,876.81		

按組合計提壞賬準備：3,832,506.44

單位：元

名稱	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例
1 年以內（含一年）	103,801,498.64	5,190,074.93	5.00%
合計	103,801,498.64	5,190,074.93	

確定該組合依據的說明：

應收賬款確定組合的依據如下：

組合 1	賬齡組合
組合 2	合併範圍內關聯方

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

按組合計提壞賬準備：

單位：元

名稱	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例
西安易諾和創科技發展有限公司	8,538,520.26		
天津濱海環球印務有限公司	915,137.74		
合計	9,453,658.00		

確定該組合依據的說明：

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

 適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	期末餘額
1 年以內（含 1 年）	104,858,635.93
3 年以上	9,724,615.68
3 至 4 年	43,710.00
4 至 5 年	2,843,506.34
5 年以上	6,837,399.34
合計	114,583,251.61

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
應收賬款壞賬準備	2,602,894.57	3,907,057.17				6,509,951.74
合計	2,602,894.57	3,907,057.17				6,509,951.74

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

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

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

無

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位：元

單位名稱	應收賬款期末餘額	占應收賬款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
客戶一	8,847,632.32	7.72%	442,381.62
客戶二	8,538,520.26	7.45%	0.00
客戶三	7,343,713.98	6.41%	367,185.70
客戶四	4,588,493.96	4.00%	229,424.70
客戶五	3,038,006.66	2.65%	151,900.33
合計	32,356,367.18	28.23%	

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

無

(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

無

2、其他應收款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息		2,505,773.62
其他應收款	129,473,828.56	104,312,190.77
合計	129,473,828.56	106,817,964.39

(1) 應收利息

1) 應收利息分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
霍爾果斯領凱網絡科技有限公司		51,302.77
西安凌峰環球印務科技有限公司		2,454,470.85
合計		2,505,773.62

2) 重要逾期利息

無

3) 壞賬準備計提情況
 適用 不適用

(2) 應收股利
1) 應收股利分類

無

2) 重要的賬齡超過 1 年的應收股利

無

3) 壞賬準備計提情況
 適用 不適用

其他說明：

(3) 其他應收款
1) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
押金保證金	821,300.00	721,000.00
往來款	128,812,483.56	103,746,130.77
合計	129,633,783.56	104,467,130.77

2) 壞賬準備計提情況

單位：元

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來 12 個月預期信用	整個存續期預期信用	整個存續期預期信用	

	損失	損失(未發生信用減值)	損失(已發生信用減值)	
2023年1月1日餘額	154,940.00	0.00		154,940.00
2023年1月1日餘額在本期				
本期計提	5,000.00	15.00	0.00	5,015.00
2023年6月30日餘額	159,940.00	15.00		159,955.00

損失準備本期變動金額重大的賬面餘額變動情況

適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	期末餘額
1年以內(含1年)	121,489,067.14
1至2年	463,138.08
2至3年	341,739.46
3年以上	7,339,838.88
4至5年	131,049.50
5年以上	7,208,789.38
合計	129,633,783.56

3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
按組合計提壞賬準備	154,940.00	5,015.00			0.00	159,955.00
合計	154,940.00	5,015.00			0.00	159,955.00

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

無

4) 本期實際核銷的其他應收款情況

無

5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	占其他應收款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
西安凌峰環球印	單位往來	71,677,622.70	1-2年	55.29%	0.00

务科技有限公司					
霍城领凯信息技术有限公司	单位往来	29,923,175.90	1 年以内	23.08%	0.00
霍尔果斯领凯网络科技有限公司	单位往来	19,513,894.10	1 年以内	15.05%	0.00
西安易诺和创科技发展有限公司	单位往来	7,385,807.88	1-5 年	5.70%	0.00
西安易博洛克数字技术有限公司	单位往来	311,982.98	1-3 年	0.24%	0.00
合计		128,812,483.56		99.36%	

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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		645,067,192.45	645,067,192.45		645,067,192.45
对联营、合营企业投资	121,748,657.74	4,495,661.13	117,252,996.61	117,748,037.74	4,495,661.13	113,252,376.61
合计	766,815,850.19	4,495,661.13	762,320,189.06	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)	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	

北京金印联国际供应链管理有限公 司	121,607,900. 00								121,607,900. 00	
西安凌峰环 球印务科技 有限公司	200,000,000. 00								200,000,000. 00	
合计	645,067,192. 45								645,067,192. 45	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账 面价值）	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值准备期 末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
西安德宝药用 包装有限公司	71,008,325.22			4,200,620.00							75,208,945.22	
上海久旭环保 科技股份有限 公司	24,975,414.77										24,975,414.77	
陕西永鑫纸业 包装有限公司	17,268,636.62			-200,000.00							17,068,636.62	4,495,661.13
小计	113,252,376.61			4,000,620.00							117,252,996.61	4,495,661.13
合计	113,252,376.61			4,000,620.00							117,252,996.61	4,495,661.13

(3) 其他说明

无

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	202,974,557.37	158,733,604.51	201,498,657.03	153,792,899.52
其他业务	1,325,657.74	394,306.26	1,542,848.72	796,803.78
合计	204,300,215.11	159,127,910.77	203,041,505.75	154,589,703.30

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	医药及其他纸 盒	互联网数字营 销	废纸销售及房 屋租赁	合计

商品类型			202,892,567.98	81,989.39	1,325,657.74	204,300,215.11
其中:						
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			202,892,567.98	81,989.39	1,325,657.74	204,300,215.11

与履约义务相关的信息:

无

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。

其他说明:

5、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	4,000,620.00	3,485,626.10
合计	4,000,620.00	3,485,626.10

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-51,914.27	处置固定资产损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,438,607.48	税收优惠
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	958,457.30	收到政府补助
减：所得税影响额	163,416.94	
少数股东权益影响额	522,858.36	
合计	1,658,875.21	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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	3.58%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.48%	0.18	0.18

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

无

4、其他

无

西安环球印务股份有限公司

董事长：雷永泉

二〇二三年八月九日