东港安全印刷股份有限公司

TUNGKONG SECURIT PRINTING CO.,LTD

二00六年年度才艮告



二**。。**七年三月十六日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不 存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和 完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无 法保证或存在异议。

本公司2006年年度财务报告已经中瑞华恒信会计师事务所有限公司审计并 出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长谷望江女士、总经理及会计机构负责人史建中先生、财务负责 人郑理女士声明：保证2006年年度报告中财务报告的真实、完整。



[第一节公司基本情况简介 2](#bookmark1)

[第二节会计数据和业务数据摘要 4](#bookmark8)

[第三节股本变动及股东情况 7](#bookmark16)

[第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 11](#bookmark28)

[第五节公司治理结构 17](#bookmark47)

[第六节股东大会情况简介 21](#bookmark72)

[第七节董事会报告 22](#bookmark75)

[第八节监事会报告 33](#bookmark168)

[第九节重要事项 35](#bookmark182)

[第十节财务报告 38](#bookmark195)

[第十一节备查文件目录 95](#bookmark634)

第一节公司基本情况简介

**一、 公司名称**

**中文名称**：东港安全印刷股份有限公司

**英文名称**：TUNGKONG SECURITY PRINTING CO.,LTD

**中文简称**：东港股份

**英文简称**：TUNGKONG

**二、 公司法定代表人：谷望江**

**三、公司董事会秘书、证券事务代表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓 名 | 齐利国 | 阮永城 |
| 联系地址 | 济南市山大北路23号 | 济南市山大北路23号 |
| 电 话 | 0531-88904590 | 0531-88904590 |
| 传 真 | 0531-82672202 | 0531-82672202 |
| 电子邮箱 | [Qi-liguo@tungkong.com.cn](mailto:Qi-liguo@tungkong.com.cn) | [Ruan-yongcheng@tungkong.com.cn](mailto:Ruan-yongcheng@tungkong.com.cn) |
| [ruanyongcheng@sina.com](mailto:ruanyongcheng@sina.com) |

**四、 公司注册地址**：山东省济南市山大北路23号 **公司办公地址**：山东省济南市山大北路23号 **邮政编码**：25。1。。

**公司网址**：http://www.tungkong.com

**电子信箱**： [tksp@tungkong.com.cn](mailto:tksp@tungkong.com.cn)

**五、 公司选定的信息披露报纸**：《证券时报》

**登载年度报告网站的网址**：http://cninfo.com.cn

**公司年度报告备置地点**：公司证券办公室

**六、股票上市交易所**：深圳证券交易所 **股票简称**：东港股份

**股票代码**：。。2117

**七、其他**

**公司首次登记注册日期**：1996年3月25 0

**公司最近一次变更注册登记日期**：2005年12月27日

**公司企业法人营业执照注册号**：企股鲁总字第004027号

**公司税务登记号码**：370112613207311

**公司聘请的会计师事务所**：中瑞华恒信会计师事务所有限公司

**会计师事务所的办公地址**：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8层



第二节会计数据和业务数据摘要

**一、主要财务数据和指标（单位：人民币元）**

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **金 额** |
| 利润总额 | 64,991,917.54 |
| 净利润 | 52,315,230.81 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 52,256,129.59 |
| 主营业务利润 | 134,690,331.55 |
| 其他业务利润 | 1,566,535.92 |
| 营业利润 | 64,922,386.69 |
| 投资收益 | 0.00 |
| 补贴收入 | 12,300.00 |
| 营业外收支净额 | 57,230.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 76,171,947.98 |
| 现金及现金等价物净增减额 | 12,978,008.34 |

注：非经常性损益项目：（单位：人民币元）

|  |  |
| --- | --- |
| 非经常性损益项目 | **金 额** |
| 各营业外收入 | 570,480.21 |
| 补贴收入 | 12,300.00 |
| 资产减值准备冲回 | 0.00 |
| 处置固定资产支出 | -214,615.65 |
| 其他营业外支出 | -298,633.71 |
| 上述损益所得税影响数 | -10,429.63 |
| 合计 | 59,101.22 |

**二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标**

**（一）、主要会计数据（单位：人民币元）**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年增减  （%） | 2004 年 |
| 主营业务收入 | 410,972,487.83 | 396,938,523.79 | 3.54 | 346,990,756.24 |
| 利润总额 | 64,991,917.54 | 61,018,696.59 | 6.51 | 42,898,755.99 |
| 净利润 | 52,315,230.81 | 48,519,584.92 | 7.82 | 37,793,069.26 |
| 扣除非经常性损 益后的净利润 | 52,256,129.59 | 48,564,636.85 | 7.60 | 37,639,845.18 |
| 经营活动产生的 现金净流量 | 76,171,947.98 | 57,357,859.68 | 32.80 | 74,666,340.44 |
| 项目 | 2006年末 | 2005年末 | 本年比上年增减  （%） | 2004年末 |
| 总资产 | 498,723,913.51 | 356,081,601.07 | 40.06 | 345,936,641.10 |
| 股东权益（不含 少数股东权益） | 197,633,157.72 | 174,157,724.74 | 13.48 | 155,622,726.94 |

**（二）主要财务指标（单位：人民币元）**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年增减（%） | 2004 年 |
| 每股收益 | 0.64 | 0.59 | 8.47 | 0.46 |
| 每股收益（注） | 0.48 | — | — | — |
| 净资产收益率 | 26.47 | 27.86 | — 1.39 | 24.29 |
| 扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率 | 26.44 | 27.89 | — 1.45 | 24.19 |
| 每股经营活动产生的现金流量 净额 | 0.93 | 0.70 | 32.86 | 0.91 |
|  | 2006年末 | 2005年末 | 本年比上年增减（%） | 2004年末 |
| 每股净资产 | 2.41 | 2.12 | 13.68 | 1.90 |
| 调整后的每股净资产 | 2.38 | 2.10 | 13.33 | 1.88 |

注：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

**（三）根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号一净资产收益率和每**

**股收益的计算及披露》的要求，净资产收益率及每股收益计算如下：**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 净资产收益率（%） | | 每股收益（元） | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 68.15 | 74.70 | 1.64 | 1.64 |
| 营业利润 | 32.85 | 36.00 | 0.79 | 0.79 |
| 净利润 | 26.47 | 29.01 | 0.64 | 0.64 |
| 扣除非经常性损 益后的净利润 | 26.44 | 28.98 | 0.64 | 0.64 |

**三、报告期内股东权益变动情况**（单位：人民币元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 股本 | 82,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 82,000,000 .00 |
| 资本公积 | 810,700.57 | 1,160,202.17 | 0.00 | 1,970,902.74 |
| 盈余公积 | 21,189,525.46 | 18,015,754.29 | 0.00 | 39,205,279.75 |
| 其中：法定公益金 | 7,162,661.32 | 0.00 | 7,162,661.32 | 0.00 |
| 未分配利润 | 62,994,837.39 | 52,315,230.81 | 40,853,092.97 | 74,456,975.23 |
| 股东权益 | 174,157,724.74 | 71,491,187.27 | 48,015,754.29 | 197,633,157.72 |

变动原因说明：

1、资本公积金增加是由于控股子公司北京东港安全印刷有限公司收购上海康南投资咨询



有限公司持有的郑州东港安全印刷有限公司*20%*股权时其初始投资成本小于应享有被 投资单位所有者权益的份额，按持股比例计算确认的股权投资准备。

2、 公司法定公益金减少是根据财政部财企(2006) 67号“关于《公司法》施行的有关企业 财务处理问题的通知”的规定，将原法定公益金余额结转到法定盈余公积。

3、 未分配利润增加是因为本期实现净利润52,315,230.81元，减少是因为本期计提法定盈 余公积金和任意盈余公积金10,853,092.97元及分配股利30,000,000.00元。



第三节股本变动及股东情况

**一、股份变动情况表**（单位：股）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减 | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| **一、有限售条件股份** | **82000000** | **100%** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **82000000** | **100%** |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 2、国有法人持股 | 27880000 | 34% |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 27880000 | 34% |
| 3、其他内资持股 | 13940000 | 17% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13940000 | 17% |
| 其中： |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 境内法人持股 | 13940000 | 17% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13940000 | 17% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 4、外资持股 | 40180000 | 49% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40180000 | 49% |
| 其中： |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 境外法人持股 | 40180000 | 49% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40180000 | 49% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| **二、无限售条件股份** | **0** | **0%** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0%** |
| 1、人民币普通股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 4、其他 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| **三、股份总数** | **82000000** | **100%** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **82000000** | **100%** |

**二、 股票发行与上市情况**

1、经中国证监会证监发行字[2007] 24号文核准，公司于2007年2月8日发行人民币普通 股（A股）2800万股，每股面值1.00元，每股发行价为10.28元。

**三、 股东情况**

**（一）股东数量和持股情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 5户 | | | | |
|  | 股东持股情况（单位 | | 股） | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 寺股比例 （%） | 寺股总参 | 持有有限售奇 件股份数量 | 质押或冻结 的股份数量 |
| 香港喜多来集团有限公司 | 外资股东 | 47.50 | 38950000 | 38950000 | 0 |
| 浪潮电子信息产业股份有 限公司 | 国有股东 | 20.00 | 16400000 | 16400000 | 0 |
| 济南发展国有工业资产经营 有限公司 | 国有股东 | 14.00 | 11480000 | 11480000 | 0 |
| 北京中嘉华投资咨询有限 公司 | 其他 | 17.00 | 13940000 | 13940000 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rich River Investments  Limited | 外资股东 | 1.50 | 1230000 | 1230000 | 0 |
| 上述股东关联关系或一致 行动的说明 | 济南发展国有工业资产经营有限公司、浪潮电 股份有限公司与其他的三个发起人香港喜多来集 北京中嘉华投资咨询有限公司、Rich River Limited之间不存在关联关系；香港喜多来集团彳 京中嘉华投资咨询有限公司、Rich River Limited之间不存在股权上的关系，但存在如下白 的关联关系：喜多来集团董事石林先生是 Investments Limited的唯一股东；石林先生兼任 投资咨询有限公司的董事长，石林先生之子楚伦E 中嘉华投资咨询有限公司的第二大股东；公司实争 江女士之胞妹谷望宁女士为北京中嘉华投资咨询 列第三大股东 | | | | 电子信息产业 团有限公司、 Investments 有限公司、北 Investments 勺人事安排上  Rich River 北京中嘉华 巴特尔为北京 示控制人谷望 D有限公司并 |

**（二） 公司控股股东情况**

报告期内，公司控股股东未发生变化，为香港喜多来集团有限公司，其所持有的公司股 份无质押、冻结或托管等情况。

香港喜多来集团有限公司基本情况：

英文名称：HONGKONG HITORO HOLDINGS LIMITED

公司董事会成员： 陈新、谷望江、石林

设立日期： 1991年11月21日

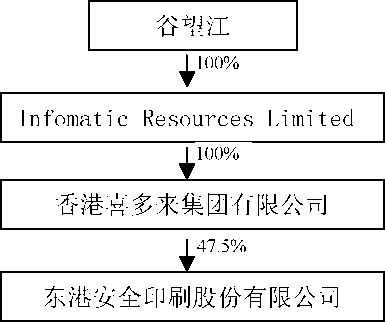
注册资本： 400万港元

注册地址： 香港中环康乐广场8号交易广场一期2807室

公司目前主要从事国际原材料贸易和实业投资。

谷望江：女，中国香港籍，拥有永久香港居留权，香港喜多来集团有限公司董事，目前 为本公司的实际控制人。

**（三） 公司与实际控制人之间的产权和控制关系**



**（四）持股在10%以上的法人股东情况**

报告期内，本公司持有10%以上的法人股东有：济南发展国有工业资产经营有限公司、 浪潮电子信息产业股份有限公司、北京中嘉华投资咨询有限公司，各股东基本情况如下：

1、 济南发展国有工业资产经营有限公司

成立日期：1999年10月14日

法定代表人：刘桂祯

注册资本：2,68。万元

经营范围：在济南市历城区人民政府授权范围内，依据产权关系经营国有工业资产。

2、 浪潮电子信息产业股份有限公司

成立日期：1998年10月28日

法定代表人：孙丕恕

注册资本： 21,500万元

经营范围：计算机及软件、电子产品及其他通信设备（不含无线电发射设备）、商业机 具、电子工业用控制设备、空调数控装置、电子计时器、电控玩具、教学用具的开发、生 产、销售；技术信息服务、计算机租赁业务；电器设备的安装与维修及技术服务；批准范 围内的自营进出口业务，房屋租赁。

3、 北京中嘉华投资咨询有限公司

成立日期：2001年12月28日

法定代表人：石林

注册资本：816万元

经营范围：投资咨询、管理咨询；销售办公设备、计算机及外部设备、电子产品、 日用百货、五金交电、印刷器材、纸张。

**（五）有限售条件股东持股数量及限售条件（单位：股）**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 股东名称 | 持有限售条件 股份数量 | 可上市交易时间 | 限售条件 |
| 1 | 香港喜多来集团有限公 司 | 38950000 | 2010年3月3日 | 自上市之日起锁定  36个月 |
| 2 | 浪潮电子信息产业股份 有限公司 | 16400000 | 2008年3月3日 | 自上市之日起锁定  12个月 |
| 3 | 济南发展国有工业资产经 营有限公司 | 11480000 | 2008年3月3日 | 自上市之日起锁定  12个月 |
| 4 | Rich River Investments  Limited | 1230000 | 2008年3月3日 | 自上市之日起锁定  12个月 |
| 5 | 北京中嘉华投资咨询有 限公司 | 13940000 | 2008年3月3日 | 自上市之日起锁定  12个月 |

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

**一、董事、监事和高级管理人员情况**

**（一）基本情况**

董事、监事和高级管理人员任职及持股情况（单位：股）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职起止日期 | 年初持股娄 | 年末持股数 |
| 谷望江 | 董事长 | 女 | 60 | 2006.4.1-2009.3.31 | 间接持有  38950000 | 间接持有  38950000 |
| 王爱先 | 副董事长 | 男 | 61 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 张春太 | 副董事长 | 男 | 78 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 石林 | 董事 | 男 | 61 | 2006.4.1-2009.3.31 | 间接持有  1230000 | 间接持有  1230000 |
| 史建中 | 董事 总经理 | 男 | 44 | 2006.4.1-2009.3.31 | 间接持有  3280000 | 间接持有  3280000 |
| 武文祥 | 独立董事 | 男 | 73 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 王文福 | 独立董事 | 男 | 67 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 刘洪渭 | 独立董事 | 男 | 45 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 王化文 | 监事会主席 | 男 | 55 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 李保政 | 监事 | 男 | 32 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 孙敬 | 监事 | 女 | 45 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 唐国奇 | 常务副总经理 | 男 | 39 | 2006.4.1-2009.3.31 | 间接持有  820000 | 间接持有  820000 |
| 朱震 | 副总经理 | 男 | 40 | 2006.4.1-2009.3.31 | 间接持有  820000 | 间接持有  820000 |
| 刘宏 | 副总经理 | 男 | 39 | 2006.4.1-2009.3.31 | 间接持有  1230000 | 间接持有  1230000 |
| 郑理 | 副总经理 财务负责人 | 女 | 39 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 齐利国 | 副总经理 董事会秘书 | 男 | 37 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |

**（二）、董事、监事、高级管理人员最近5年主要工作经历及在其他单位任职情况**

**1、董事简介**

**董事长 谷望江女士**，1947年12月生，曾用名汪江，中国香港籍，大学学历。2。。1年 至今，任香港喜多来集团有限公司董事。2002年12月起任本公司董事长。本届董事任职期 限为2006年4月1日月至2009年3月31日。

在股东单位任职情况：香港喜多来集团有限公司董事

其他单位任职任职情况：Infomatic Resources Limited董事，山东海丰船舶工程有限 公司董事，青岛奥华纸业有限公司副董事长，邯郸富江钢铁有限公司副董事长，邯郸富川炼 铁有限公司董事，日照大地伊索新建材有限公司董事长，日照大地金属材料加工开发有限公 司董事长、日照大地彩涂板有限公司董事长、山东安得利斯风电技术装备有限公司董事长、 Joy Spring Limited董事，北京东港安全印刷有限公司董事长，新疆东港安全印刷有限公 司董事长

**副董事长 王爱先先生**，1946年8月生，中国国籍，大学学历，中共党员。曾任浪潮电子 信息产业集团公司董事长、党委书记。2002年12月起任本公司副董事长。本届董事任职期限 为2006年4月1日月至2009年3月31日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：济南益东纸业有限公司董事长、浪潮电子信息产业集团公司顾问、 淄博矿业集团董事

**副董事长 张春太先生**，1929年6月出生，中国国籍，高中学历，中共党员。2002年12 月起任本公司副董事长。本届董事任职期限为2006年4月1日月至2009年3月31日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：济南益东纸业有限公司副董事长

**董事石林先生**，1946年2月生，中国香港籍，大学学历。2001年至今任香港喜多来集团 有限公司董事。2002年12月起任本公司董事。本届董事任职期限为2006年4月1日月至2009 年3月31日。

股东单位任职情况：香港喜多来集团有限公司董事，Rich River Investments Ltd.董 事，北京中嘉华投资咨询有限公司董事长

其他单位任职情况：邯郸富川炼铁有限公司副董事长、日照大地伊索新建材有限公司副 董事长、总经理、日照大地金属材料加工开发有限公司副董事长、总经理、日照大地彩涂板 有限公司副董事长、山东安得利斯风电技术装备有限公司董事。

**董事、总经理史建中先生**，1963年5月生，中国国籍，大专学历。2002年12月起任本公 司董事、总经理。本届董事、总经理任职期限为2006年4月1日月至2009年3月31日。

股东单位任职情况：北京中嘉华投资咨询有限公司董事。

其他单位任职情况：郑州东港安全印刷有限公司副董事长，北京东港安全印刷有限公司 董事，新疆东港安全印刷有限公司董事，上海东港印刷有限公司董事长、青海东港安全印刷 有限公司董事长。

**独立董事武文祥先生**，1934年3月生，中国国籍，大专学历，高级经济师，中共党员。 本届独立董事任职期限为2006年4月1日月至2009年3月31日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：曾任中国印刷技术协会理事长，现任中国印刷总公司高级顾问，中 国印刷及设备器材工业协会秘书长、副会长、顾问，中国印刷博物馆监事顾问委员会常务副 会长，世界印刷大会指导委员会委员，中国出版工作者协会副主席、中国包装技术协会副会 长、北京北人印刷机械股份有限公司独立董事。

**独立董事王文福先生**，1940年9月生，中国国籍，民法学硕士，中共党员。本届独立董 事任职期限为2006年4月1日月至2009年3月31日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：无

**独立董事刘洪渭先生**，1962年12月生，中国国籍，硕士研究生，注册会计师。本届独 立董事任职期限为2006年4月1日月至2009年3月31日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：现任山东大学管理学院副院长、教授。

**2、 监事简介**

**监事会主席 王化文先生**，1952年6月生，中国国籍，大专学历，经济师，中共党员。2002 年12月起任本公司监事会主席。本届监事任职期限为2006年4月1日月至2009年3月31日。

股东单位任职情况：无。

其他单位任职情况：无

**监事李保政先生**，1975年6月生，中国国籍，大学学历，会计师。2002年12月起任本公 司监事。本届监事任职期限为2006年4月1日月至2009年3月31日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：浪潮集团有限公司财金中心副经理

**监事孙敬女士**，1962年7月生，中国国籍，大专学历，助理统计师。2003年12月起任本 公司监事。本届监事任职期限为2006年4月1日月至2009年3月31日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：无

**3、 高级管理人员简介**

**常务副总经理唐国奇先生**，1968年10月生，中国国籍，大学学历，经济师。2002年12 月起任本公司副总经理、技术负责人。本届任职期限为2006年4月1日月至2009年3月31日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：郑州东港安全印刷有限公司董事、总经理，上海东港印刷有限公司 董事、总经理

**副总经理朱震先生**，1967年2月生，中国国籍，大专学历。曾任济南东港安全印务有限 公司销售部经理、本公司总经理助理兼销售部经理。2006年3月起任本公司副总经理兼销售 部经理。本届任职期限为2006年4月1日月至2009年3月31日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：郑州东港安全印刷有限公司董事。

**副总经理刘宏先生**，1968年4月生，中国国籍，硕士研究生、助理经济师。曾任济南东 港安全印务有限公司销售部副经理、本公司总经理助理兼北京办事处负责人。2006年3月起 任本公司副总经理，兼北京东港安全印刷有限公司董事、总经理。本届任职期限为2006年4 月1日月至2009年3月31日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：北京东港安全印刷有限公司董事、总经理

**副总经理、财务负责人郑理女士**，1968年3月生，中国国籍，大学学历，会计师。曾任 济南东港安全印务有限公司财务部经理、本公司总经理助理兼财务负责人。2006年3月起任 副总经理兼财务负责人。本届任职期限为2006年4月1日月至2009年3月31日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况:郑州东港安全印刷有限公司财务总监，上海东港印刷有限公司董事、 财务负责人

**副总经理、董事会秘书齐利国先生**，1970年10月出生，中国国籍，硕士研究生学历。 曾任济南东港安全印务有限公司办公室主任、本公司董事会秘书兼本公司办公室主任、审计 部经理。2006年3月起任本公司副总经理，兼任董事会秘书、办公室主任、审计部经理。 本届任职期限为2006年4月1日至2009年3月31日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：上海东港印刷有限公司监事、青海东港安全印刷有限公司监事

**（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况**

1、 报酬的决策程序和报酬确定依据：公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和 高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定；高级管理人 员的报酬和支付方法由董事会确定。公司董事、监事和高级管理人员实行年薪制（独立董事 实行年度津贴制）。公司以行业薪酬水平、经济发展状况、居民生活标准、公司经营业绩、 岗位职责要求等为依据，在充分协商的前提下确定董事、监事和高级管理人员的年度薪酬。

2、 根据公司股东大会审议通过的关于公司独立董事年度津贴的议案，2006年度公司 各独立董事年度津贴为36842.1元（含税），公司负责独立董事为参加会议发生的差旅费、 办公费等履职费用。

3、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **姓名** | **合计** | **备注** |
| **董事：** | | |
| 谷望江 | 0.00 |  |
| 王爱先 | 0.00 |  |
| 张春太 | 0.00 |  |
| 石林 | 0.00 |  |
| 史建中 | 770,285.25 | 在本公司领取薪酬 |
| 武文祥 | 36,842.10 | 2006年度独立董事津贴 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 王文福 | 36,842.10 | 2006年度独立董事津贴 |
| 刘洪渭 | 36,842.10 | 2006年度独立董事津贴 |
| **监事：** | | |
| 王化文 | 0.00 |  |
| 李保政 | 0.00 |  |
| 孙敬 | 74,214.00 | 在本公司领取薪酬 |
| **高管人员** | | |
| 唐国奇 | 392,021.25 | 在本公司领取薪酬 |
| 朱震 | 218,171.25 | 在本公司领取薪酬 |
| 刘宏 | 218,171.25 | 在本公司领取薪酬 |
| 郑理 | 203,931.25 | 在本公司领取薪酬 |
| 齐利国 | 203,331.25 | 在本公司领取薪酬 |

**（四）报告期内被选举或离任的董事和监事、以及聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董 事和监事离任和高级管理人员解聘原因。**

1、 在2006年4月1日，经公司2005年度股东大会审议批准，提名谷望江、王爱先、 张春太、石林、史建中为东港公司第二届董事会董事，武文祥、刘洪渭、王文福为第二届董 事会独立董事；提名王化文、李保政为东港公司第二届监事会监事。

2、 在2006年3月10日，经2006年职工代表大会审议批准，选举孙敬为第二届监事会 职工监事。

3、 在2006年4月1日，经公司第二届董事会审议批准，选举谷望江女士为董事长，选 举王爱先、张春太先生为副董事长；同意续聘史建中先生为总经理；根据总经理的提名，同 意续聘唐国奇、朱震、刘宏、郑理、齐利国为公司副总经理。续聘郑理女士为公司财务负责 人；续聘齐利国先生为董事会秘书。

4、 在2006年4月1日，经公司第二届监事会审议批准，选举王化文为监事会主席，同 意由孙敬出任职工代表监事

**二、员工情况**

截止2006年12月31日，本公司员工总数为592人。

1、专业构成情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 专业类别 | 人数 | 比例（%） |
| 管理人员 | 56 | 9.46 |
| 生产人员 | 291 | 49.16 |
| 销售人员 | 133 | 22.47 |
| 技术人员 | 79 | 13.34 |
| 财务人员 | 12 | 2.02 |
| 行政人员 | 21 | 3.55 |
| 合计 | 592 | 100 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| D |  | 东港股份2006年年度报告 |
| 2、员工受教育程度构成如下： |  |  |
| 教育程度 | 人数 | 比例（%） |
| 本科及本科以上学历 | 128 | 21.62 |
| 专科学历 | 122 | 20.61 |
| 中专、高中学历 | 188 | 31.76 |
| 高中以下学历 | 154 | 26.01 |
| 合计 | 592 | 100 |

3、本公司没有需承担费用的离退休员工。



第五节公司治理结构

**一、公司治理情况**

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市 规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》 及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。

**（一） 、关于股东、股东大会**

股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：1）决定公司经营方针和投资计划；2） 选举和更换董事，决定有关董事的报酬事项；3）选举和更换由股东代表出任的监事，决定 有关监事的报酬事项；4）审议批准董事会的报告；5）审议批准监事会的报告；6）审议批 准公司的年度财务预算方案、决算方案；7）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案; 8）对公司增加或者减少注册资本作出决议；9）对发行公司债券作出决议；10）对公司合并、 分立、解散和清算等事项作出决议；11）修改公司章程；12）对公司聘用、解聘会计师事务 所作出决议；13）审议代表公司发行在外有表决权股份总数的百分之五以上的股东的提案； 14）审议法律、法规和公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

本公司还依据《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等文件制定了《股 东大会议事规则》，对股东大会的权力、召开程序、提案、表决、对中小股东权益的保护等 方面作了据具体的规定。

**（二） 、控股股东与公司**

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司 章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干 预公司经营与决策的行为。

**（三） 、关于董事与董事会**

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律 法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照 《公司章程》、《独立董事制度》及《董事会议事规则》《中小企业板块上市公司董事行为指 引》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责， 勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受 损害，对重要及重大事项发表独立意见。

**（四） 、关于监事与监事会**

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律 法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照 《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，

认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

**（五） 、关于公司与投资者**

为了加强与投资者的双向沟通，公司制定了《投资者关系管理制度》，依托巨潮资讯中 小企业路演网建立了与投资者的沟通平台，公司明确了投资者关系管理的职能部门和负责 人，组织实施投资者关系的日常管理工作；

**（六） 、关于信息披露与透明度**

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易 所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》和“巨潮网”为 公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的 获得公司相关信息。

**（七） 、关于相关利益者**

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟 通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。公司 根据新版《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，已组织修改和制定包括《公司章程》在 内的公司相关的内部管理文件。

**二、董事长、独立董事及其他董事履职情况**

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、 《独立董事工作细则》及其他有关法律法规制度的规定和要求，格尽职守、诚实守信地履行 职责。

董事长全力加强董事会建设，严格按照董事会集体决策机制,决定公司的重大经营事项, 并严格执行股东大会的决议。公司现有独立董事三名，其中一名为会计专业人士。报告期内， 公司的独立董事能按照有关法律、法规、《公司章程》、《独立董事制度》的规定勤勉地履行 职责，以认真负责的态度出席2006年度五次董事会。公司独立董事能恪尽职守、勤勉尽责, 详细了解公司整个生产运作情况，对公司重大事项发表了独立意见，对董事会决策的公正公 平及保护中小投资者利益起到了积极作用。各位董事严格遵守各项规定，尽职尽责，切实维 护公司及股东利益。

公司共召开了五次董事会，董事出席会议情况如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期内董事会会议召开次数 | | 5 | | | |
| 董事姓名 | 职务 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未 亲自出席会议 |
| 谷望江 | 董事长 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 王爱先 | 副董事长 | 5 | 0 | 0 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张春太 | 副董事长 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 石林 | 董事 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 史建中 | 董事 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 武文祥 | 独立董事 | 4 | 1 | 0 | 否 |
| 王文福 | 独立董事 | 4 | 1 | 0 | 否 |
| 刘洪渭 | 独立董事 | 5 | 0 | 0 | 否 |

报告期内，公司现任三名独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议。

**三、 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况**

公司具备完整、规范的产、供、销生产经营管理体制和运行机制，在业务、人员、资产、 机构、财务等方面与股东单位完全分开，独立运作。

（一） 业务独立

公司具有完整的采购供应体系、完整的生产管理体系和独立的销售运作体系，独立开 展业务，不依赖于任何股东及关联方。

（二） 人员独立

本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生； 公司建有独立的人事及工资管理系统；公司还制订了严格的《人事管理制度》，人员管理做 到了制度化。

（三） 资产独立

本公司的主要资产包括主营业务所需的完整的生产设备、土地、厂房、办公用房、仓储 用房、交通工具和知识产权，具有完整的配套设施。上述资产产权清晰，完全独立于股东单 位。

（四） 机构独立

本公司设股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定履行相关权利和义务。 公司拥有独立的组织机构，拥有独立的运作、管理和考核机制。公司总经理、副总经理、董 事会秘书、财务总监均在公司领取报酬。

（五） 财务独立

公司设有独立的财务部门，建立独立的财务会计核算体系和财务管理制度，财务人员与 股东单位完全独立，不存在交叉任职情况。公司独立开设银行帐户，作为独立的纳税人依法 独立纳税。

**四、 公司对高级管理人员的考评及激励机制**

1、考评机制：由公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评， 并根据工作业绩决定年度薪酬，以考核结果作为下一年度的岗位安排、年薪档次、是否续聘 及职位升降和下一届任免的依据。

2、 激励机制：公司对高级管理人员实行年薪制，分为工资和奖金两部分。年初，董事 会根据公司的经营计划和个人的岗位职责，确定年度工资额；年终董事会根据高级管理人员 本年度的工作业绩进行考评后确定对高管人员的奖金总额。同时，对部分高级管理人员实施 了股权激励。

3、 在2006年3月1日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于2005年度 对公司管理层奖励的议案》，同意按计提利润总额的1%,总计61万元人民币，对高级管理 人员给予奖励。

**五、公司内部审计制度的建立和执行情况**

根据公司《内部审计制度的规定和要求》，公司内部设有审计部。该部门在董事会的领 导下，对董事会负责并报告工作，独立行使审计权，不受其他部门或个人的干涉。审计部现 有审计人员3名，主要对公司的财务计划、成本计划或公司的预算执行和决算情况、财务收 支情况及其有关的经济活动、项目建设的预算和决算情况进行内部审计。

报告期内，审计部对公司的财务收支、物料采购进行了内部审计，同时对内部控制制度 的执行情况进行了日常监督，并对内部审计体系进行了补充和完善。

会。

（一）

（二）

（三）

（四）

第六节股东大会情况简介

**一、报告期内召开年度股东大会和临时股东大会的情况**

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和三次临时股东大会：2005年度股东大会、 2006年第一次临时股东大会、2006年第二次临时股东大会和2006年第三次临时股东大

公司于2006年4月1日召开了 2005年年度股东大会。

公司于2006年5月26日召开了 2006年第一次临时股东大会。

公司于2006年7月18日召开了 2006年第二次临时股东大会。

公司于2006年12月28日召开了 2006年第三次临时股东大会。

第七节董事会报告

**一、公司经营情况**

1. **报告期内公司经营情况的回顾**

1、 公司总体经营情况分析

2006年，公司进一步加强市场开发和内部运营管理工作，增收节支，在巩固发展票证 业务的同时，公司新开拓的数据打印与邮发、不干胶标签、考试试卷印刷等新业务也有了一 定的发展。并于2006年底，经中国证监会发审委核准，批准公司首次发行股票。

公司经营得到了持续、稳定的发展，主营业务实现稳步增长，董事会提出的年度经营目 标基本完成。2006年度，公司实现主营业务收入41,097.25万元，同比增加3.54%；主营业 务利润13,469.03万元，同比下降1.18%；实现净利润5,231.52万元，同比增长7.82%。

2006年公司在许多重要招投标活动中，连续竞标成功，顺利完成销售任务。并在一些 重要的市场领域也取得了突破性的进步，为今后业务的开展奠定了基础。

1. 2006年公司主营业务及其经营状况
2. 主营业务的范围

公司经营范围：出版物、包装装潢印刷品、其他类印刷品印刷。公司目前主要从事商 业票据印刷以及纸制品的加工、销售业务。

1. 主营业务产品、地区经营情况

①分产品经营情况(单位：万元)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分产品 | 主营业务 收入 | 主营业务 成本 | 毛利率 | 主营业务收 入比上年同 期增减％ | 主营业务成 本比上年同 期增减％ | 毛利率比上 年同期增减  % |
| 印刷品 | 34,665.78 | 21,776.16 | 37.15 | 3.06 | 8.31 | -3.08 |
| 纸制品 | 5,309.21 | 5,028.94 | 5.28 | -10.41 | -13.47 | 3.35 |
| 标签 | 924.69 | 524.27 | 43.30 | 792.9 | 328.47 | 61.45 |
| 试卷 | 75.89 | 86.49 | -13.97 | 177.99 | 289.24 | -32.58 |
| 数码信息 | 121.69 | 198.12 | -62.81 | / | / | / |

(3)分地区经营情况：(单位：万元)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 分地区 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率% | 主营业务收入比 上年同期增减％ |
| 东北 | 3,057.64 | 2,054.48 | 32.81 | -36.34 |
| 华北 | 13,874.43 | 9,322.48 | 32.81 | 1.52 |
| 西北 | 2,745.30 | 1,844.61 | 32.81 | -37.30 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 华东 | 12,892.21 | 8,662.51 | 32.81 | 7.12 |
| 华南 | 1,504.16 | 1,010.67 | 32.81 | -11.46 |
| 华中 | 5,219.35 | 3,506.98 | 32.81 | 264.24 |
| 西南 | 1,804.17 | 1,212.26 | 32.81 | 7.45 |

（4）占主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品经营情况：（单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率（%） |
| 印刷品 | 34,665.78 | 21,776.16 | 37.15 |
| 纸制品 | 5,309.21 | 5,028.94 | 5.28 |

（5） 报告期内向前五名供应商采购金额合计10,083.61万元，占采购总额比重48.48%， 向前五名销售客户销售金额合计6,650.35万元，占销售总额比重16.18%。

（6） 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

（7） 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

3、公司主要资产构成:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006 年 | | 2005 年 | | 同比增减 （%） |
| 金额  （元） | 占总资产 的比重（%） | 金额  （元） | 占总资产 的比重（%） |
| 总资产 | 498,723,913.51 | 100.00 | 356,081,601.07 | 100.00 | 40.06 |
| 应收账款 | 71,978,750.96 | 14.43 | 25,534,374.21 | 7.17 | 181.89 |
| 存货 | 36,871,758.03 | 7.39 | 43,348,826.13 | 12.17 | -14.94 |
| 长期股权 投资 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 固定资产 原值 | 327,013,529.24 | 65.57 | 211,299,200.19 | 59.34 | 54.76 |
| 在建工程 | 24,991,330.61 | 5.01 | 43,087,042.99 | 12.10 | -42.00 |
| 短期借款 | 107,460,000.00 | 21.55 | 45,000,000.00 | 12.64 | 138.80 |
| 长期借款 | 23,000,000.00 | 4.61 | 0.00 | 0.00 | / |

变动说明：

本报告期末应收账款同比增加181.89%,主要是由于自财政部颁布《关于深化收支两条 线改革进一步加强财政管理的意见》以来，政府采购支出受财政专收专支管理政策的影响， 审批程序更为复杂和严格，导致采购结算周期相应变长。近年来，本公司面向财政、税务、 海关、交通等政府部门客户的票据业务逐年增长，销售规模不断扩大，另一方面，随着该项 政策在各地实施范围迅速扩大，导致公司对此类客户的销售货款回收周期变长，从而使得本 公司应收账款余额上升。特别是自2006年开始，政府采购结算政策变化对本公司应收账款 余额的影响开始显现。预计该项政策近期内将不会再发生重大变化，因此该项政策对公司造 成的影响短期内较难改变。

由于政府部门作为客户，具有良好的信用基础，因此政府采购结算政策变化造成的应收 账款余额增加，基本不会给公司带来坏帐风险，但货款回收周期变长，在一定程度上加大了 公司的财务成本。公司针对这种情况，一方面严格加强合同管理，对与该类客户签署的销售 合同在货款回收条款作出严格的约定；另一方面加强对销售人员货款回收工作的管理和考 核，以减少政府采购结算政策变化对公司货款回收周期所造成的不利影响。

本报告期存货比同期减少14.94%,主要原因是公司积极采取有效措施，压缩流动资金 占用。一方面合理制定采购计划、材料储备定额，提高原材料周转速度；另一方面加强成品 管理，及时向客户主张债权。

本报告期固定资产同比增加54.76%，原因是公司生产楼竣工转入固定资产及合并范围 增加上海东港印刷有限公司，该公司2006年末固定资产原值为2959万元。

本报告期在建工程同比减少42%，主要原因是生产楼竣工转入固定资产。

本报告期短期借款同比增长138.80%,主要原因是公司扩大生产规模，加大对设备、厂 房的投入，造成资金紧张，为补充流动资金不足而增加的银行借款。

本报告期长期借款同比增加，主要原因是合并范围增加上海东港印刷有限公司，该公司 为扩大生产规模而增加的银行借款2300万元。

4、公司主要费用情况（单位：元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006 年 | 2005 年 | 同比增减（%） |
| 营业费用 | 42,980,995.10 | 63,546,932.97 | -32.36 |
| 管理费用 | 23,015,898.11 | 11,368,545.99 | 102.45 |
| 财务费用 | 5,337,587.57 | 893,062.49 | 497.67 |
| 所得税 | 6,739,876.48 | 5,684,653.09 | 18.56 |

变动说明:

营业费用减少，管理费用增加的主要原因是：本公司在新疆、青海、北京等地设立子公 司，自从公司先后在五地设立子公司以来，部分商品由这几家公司存储或发运，原先各地办 事处承担的业务职能逐步转由当地子公司的管理部门来完成，费用分类的变化使营业费用减 少，管理费用增加。

财务费用增加497.67%的主要原因是：本报告期内银行调增贷款利率及增加银行借款增 加了财务费用。

所得税费用变化是因为郑州东港安全印刷有限公司在2005年享受外商投资企业免税政 策，而在2006年享受所得税减半的优惠政策所造成的。

5、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金的构成情况（单位；元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006 年 | 2005 年 | 同比增减（%） |
| 一、经营活动产生的现金流 量净额 | 76,171,947.98 | 57,357,859.68 | 32.80 |
| 经营活动现金流入量 | 458,350,737.59 | 493,225,574.23 | -7.07 |
| 经营活动现金流出量 | 382,178,789.61 | 435,867,714.55 | -12.32 |
| 二、投资活动产生的现金流 | -100,541,693.14 | -80,026,269.99 | 25.64 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 量净额 | | |  |
| 投资活动现金流入量 | 4,278,749.33 | 0.00 | / |
| 投资活动现金流出量 | 104,820,442.47 | 80,026,269.99 | 30.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流 量净额 | 37,347,753.50 | -18,723,102.73 | 299.47 |
| 筹资活动现金流入量 | 180,460,000.00 | 67,520,550.50 | 167.27 |
| 筹资活动现金流出量 | 143,112,246.50 | 86,243,653.23 | 65.94 |
| 四、现金及现金等价物净额 增加 | 12,978,008.34 | -41,391,513.04 | 131.35 |
| 现金流入总计 | 643,089,486.92 | 560,746,124.73 | 14.68 |
| 现金流出总计 | 630,111,478.58 | 602,137,637.77 | 4.65 |

变动说明：

报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增长32.80%,主要原因是压缩原材料储备, 提高原材物料周转率。

报告期内投资活动产生的现金流量净额同比负增长25.64%,主要原因是本报告期公司 投资设立上海东港印刷有限公司、青海东港安全印刷有限公司而增加的投资支出。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比增长29.95倍，主要是本报告期内加大债权 性融资的原因。

6、 公司的生产设备运转良好，全部设备完好，设备开工率在98%以上；在本报告期内公司 产品无积压；公司的主要技术人员在本报告期内无变动。

7、 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩：

（1） 控股子公司一郑州东港安全印刷有限公司

公司法定代表人：谷望宁。注册资本3,000万元，本公司持股比例为75%。注册地址： 河南省郑州高新区国槐街11号。经营范围：高档纸（不含新闻纸）及纸制品生产加工、印 刷（不含图书、期刊、报纸），销售本公司生产的产品。

报告期实现净利润326.26万元，报告本期末资产总额为4708.34万元。

（2） 控股子公司一北京东港安全印刷有限公司：

公司于2004年8月25日成立，注册资本2,000万元，本公司持股比例为75%。公司法 定代表人：谷望江。注册地址：北京市通州区光机电一体化产业基地。经营范围：其他印刷 品印刷。

报告期实现净利润2,192.22万元，报告期末资产总额6089.97万元。

根据中瑞华恒信会计师事务所有限公司出具的审计报告中瑞华恒信审字［2007］第

10147号，北京东港安全印刷有限公司2006年度主要财务数据如下（单位：元）

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 主营业务收入 | 83,367,962.47 |
| 主营业务成本 | 57,736,655.00 |
| 主营业务利润 | 25,631,307.47 |

|  |  |
| --- | --- |
| 营业利润 | 20,524,155.75 |
| 利润总额 | 21,922,231.18 |
| 净利润 | 21,922,231.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 23,063,255.83 |
| 总资产 | 60,899,731.91 |
| 流动资产 | 31,484,754.21 |
| 流动负债 | 14,311,113.40 |
| 股东权益 | 46,588,618.51 |

（3） 控股子公司一新疆东港安全印刷有限公司：

公司于2005年6月7日成立，注册资本500万元，本公司持股比例为75%。公司法定 代表人：谷望江。注册地址：乌鲁木齐经济技术开发区上海西路。经营范围：胶印刷、彩印、 加工、装订、排版、制版。

报告期实现净利454.70万元，报告期末资产总额1624.27万元。

（4） 控股子公司一上海东港印刷有限公司：

公司于2006年6月9日成立，注册资本1,500万元，本公司持股比例为75%。公司法 定代表人：史建中。注册地址：闵行区莘庄工业区联农路589号143弄。经营范围：包装装 潢印刷、零件印刷。

报告期完成实现净利润-5.78万元，报告期末资产总额4105.59万元。

（5） 控股子公司一青海东港安全印刷有限公司：

公司于2006年10月23日成立，注册资本500万元，本公司持股比例为75%。公司法 定代表人：谷望江。注册地址：西宁经济技术开发区中小企业创业园。经营范围：包装装潢 和其他印刷品印刷、软件开发生产。

报告期实现净利润-24.06万元，报告期末资产总额515.64万元。

**（二）本公司未来发展的展望**

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

1）行业的发展趋势

目前电脑票据印刷行业正处于发展的高峰期，根据中国印刷技术协会商业票据印刷分会 提供的数据，目前商业票证印刷年产值达120-150亿元，每年以15%-20%的速度增长，预计该 增长速度至少会延续到2010年。

在商业票据印刷高度发达的日本为例，从1996年起每年市场容量约4000亿日元（约合人 民币300亿元），电脑票据占商业票据总量的62.6%，拥有联动式票据生产线2000多条，中国 只有400多条生产线的装机量。由此可见，国内的电脑票据市场还远远没有饱和。

随着中国经济的持续增长，市场化程度的不断提高，社会各界对商业票据印刷的要求 也会不断提高，因此商业票据印刷业将不断地持续发展壮大，这一点从目前市场中商业票据 高端产品（如不干胶标签、数据处理打印等新兴产品和技术）的快速发展和整体供不应求就 可以印证。

目前我国票据印刷行业正在随着终端客户需求的深化发展、呈现向行业纵深进一步发 展的趋势、每一类新的需求都可能形成一个新兴的细分行业。就目前市场而言：不干胶标签 和可变数据帐单印制需求日渐兴起，增长迅速。

除了行业进一步细分发展的趋势以外，我国的商业票据行业还存在以下发展趋势：信 息化高科技技术将会大量应用；开拓海外市场也将成为印刷企业提升规模的主要方式之一。 2）面临的市场竞争格局

商业票据印刷行业是一种市场化程度较高的行业，自90年代后期进入高速增长阶段。 根据中国印刷技术协会商业票据印刷分会提供数据，目前从业企业约1200多家，从业人员近 10万人，客户遍及邮政、电信、铁路、银行、财政、税务、保险、证券、流通等相关行业。 我国的商业票据印刷业从整体上看还未形成产业规模，尽管印刷业实行经营许可制度，但在 市场化趋势下，进入壁垒不是很高，因此低水平重复建设的商业票据印刷企业很多，市场竞 争剧烈。但整体上高水平印刷不足，低水平印刷过剩，除少数企业技术装备较好外，多数较 差。

目前技术含量低、仅是信息记录的载体的普通票据（如：记帐凭证、酒店帐单等）的 市场竞争激烈，已经出现供大于求的状况。但是，商业票据市场发展迅速，客户需求不断深 化，提出的高品质、全方位要求，重要的商业票据及有价单证（如银行存单、存折、税务发 票、财政收据及礼仪汇款业务单证等）需求量却在逐年增加，一般企业限于设备、技术、管 理能力，无法满足市场需求量，技术含量高的高端商业票据市场供需出现缺口，少数经营状 况好的企业纷纷增资技改，添置先进设备、扩大生产能力，以抢占市场份额。本公司在规模、 管理、设备、营销方面具有较强的竞争优势，目前在销售收入，生产规模和市场占有率均居 全国首位。

2、公司的发展战略

本公司秉承“市场唯先、用户至上”经营思想，以市场为导向，以管理为后盾，依托 电子信息产业发展，针对当前票据产品的发展趋势，不断加大科研创新力度，加强和国际知 名公司的合作，开发新的票据产品，提高产品技术含量全面提升公司的竞争能力，保持公司 长期可持续发展。

未来三年公司的整体经营目标是进一步巩固公司在国内票据印刷行业内的领先地位， 力争使公司现有业务的销售收入年增长10%左右，利润年增长10%左右。同时保证募集资金投 资项目如期实施，不断开发新产品和新客户，力争国内市场份额每年同比递增10%左右，经 营业绩保持在行业前列。

1. 2007年经营计划和主要目标

（1） 进一步开拓市场，在巩固现有市场分额的前提下，开拓新市场、研发新产品，积极 争取新订单，力争公司业绩以每年1。%左右的速度稳步增长。

（2） 做好智能标签、数据处理与打印等新产品的研发工作，加快募集资金项目的建设进 度，保证募集资金的使用质量，并尽快产生效益。

（3） 做好广州东港安全印刷有限公司的设立与厂房建设，做好北京东港嘉华安全信息有 限公司的厂房建设，以及济南临港开发区国家试卷印刷项目的建设。

（4） 提高公司的管理水平，推进精兵战略，要在股份公司和各子公司中整合人员，使每 个公司、每个部门的人员安排做到精简高效。

4、 为实现公司发展战略募集资金的使用安排

公司通过上市募集到的资金，将用于加紧实施募集资金项目，除使用募集资金置换前 期前期投入募投项目的自筹资金以外，根据项目计划安排，2007年募集资金项目使用计划如 下：

（1） 、设立北京东港安全印刷有限公司项目预计投资4500万元；

（2） 、防伪票据开发应用项目预计投资320万元；

（3） 、数字条码印刷开发应用项目预计总投资为3000万元；

（4） 、数据处理及可变印刷、邮发封装系统开发应用项目2500万元；

（5） 、智能标签开发应用项目预计总投资2000万元；

2007年募投资金项目计划投资共计12,320万元；

5、 公司面临的风险

（1） 、政策风险

公司目前是中国人民银行、交通部等国家政府机关指定印刷厂家之一，承接养路费缴讫 证、中国人民银行电子联行报单等重要票证的印刷业务，如果国家政府机关及企事业单位的 采购政策发生变化，将对我公司的业务产生不利影响。

（2） 、经营风险

本公司主要从事商业票据印刷，未来随着电子信息技术的发展，信息载体逐渐实现无 纸化,银行的结算业务和部分收费凭证可能不再需要纸质载体，取而代之的是各种电子设备, 如智能卡等。这种变化会造成纸质票据的需求萎缩，整个行业将受到影响，同时也会在一定 程度上影响本公司的经营业绩。

针对上述风险我公司将密切关注国家有关政策的变动情况，利用政策变动寻求新的市 场机遇，如争取成为燃油税发票的定点印刷企业等；另一方面公司将不断引进新的技术和设 备，开发新的产品，寻求新的客户和市场。同时，本公司在发展主营业务的同时，加大科研 投入、加强数字印刷和数据处理产品的开发；通过对新技术、新工艺、新产品的研发以及现 有业务的技术改造，重点发展符合当前信息技术需求的低成本、多功能产品，公司计划利用 募集资金投资“数据处理及可变印刷、邮发封装系统开发应用项目”及“智能标签开发应用

项目”，培育新的利润增长点，降低公司因替代产品的出现而造成的风险。

**（三）执行新会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况 和经营成果的影响情况：**

1、 关于2007年1月1日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异分析

根据财政部2006年2月15日发布的财会〔2006）3号《关于印发企会计准则第1号- 存货等38项具体准则的通知》的规定，公司于2007年1月1日执行新的会计准则。公司 依据财政部新会计准则规定进行核算后确认2007年1月1日首次执行日现行会计准则与新 准则的差异情况如下：

（1） 所得税

按照现行会计准则和公司会计政策、会计估计，公司计提了各项资产减值准备。根据新 会计准则的规定，应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，相应增 加2007年1月1日股东权益632,671.10元.其中，应归属于母公司628,463.78元,应归属 于子公司少数股东4,207.32元。

（2） 少数股东权益

按现行会计准则编制的公司2006年12月31日的合并会计报表中少数股东权益为 13, 367, 268. 17元，另因计提资产减值准备而产生的递延所得税资产归属少数股东权益 4,207.32元，新准则下少数股东权益为13,371,475.49元，将其计入股东权益。

2、 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营 成果的影响：

（1） 根据《企会计准则第2号-长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对子公司采 用权益法核算变更为采用成本法核算，此变更将影响母公司当期损益，但本事项不影响公司 合并报表。

（2） 根据《企会计准则第6号-无形资产》的规定，公司发生的研究开发费用将由现行 制度计入当期损益，变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化，此变更将减少公司期间 费用，增加公司的利润和股东权益。

（3） 根据《企会计准则第16号-政府补助》的规定，公司目前现行制度下的直接计入 当期损益的政府补助，执行新准则将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政 府补助后，将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益、将与收益相关的政府补 助直接计入当期损益，因此将会减少公司的当期利润和股东权益。

（4） 根据《企会计准则第17号-借款费用》的规定，用以资本化的借款由现行制度下 的专门借款变更为符合资本化条件的专门借款和一般借款，此政策变化将会增加公司资本化 的借款范围，减少当期的财务费用，增加公司的当期损益和股东权益。

（5） 根据《企会计准则第18号-所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变 更为资产负债表日债务法，此变更将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的当

期损益和股东权益。

3、上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

**二、公司投资情况**

**（一）、报告期内，主要投资项目情况说明**

1、中瑞华恒信会计师事务所对公司募集资金项目先期投入情况进行了专项审核，并出具 了中瑞华恒信专审字2007第205号专项审核意见，2006年公司利用自筹资金对智能标签等 募投项目进行先期投入，具体投入情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 投入股本 | | 固 | | 定资产 | | 购买 材料 | 合计 |
| 2004  年 | 2005  年 | 2004 | 2005 | 2006年 | 合计 |
| 合资建立北京东港项目 | 750.00 | 750.00 |  |  |  |  |  | 1,500.00 |
| 智能标签开发应用项目 |  |  |  | 560.60 | 845.00 | 1,405.60 | 195.54 | 1,601.14 |
| 数据处理及可变印刷、邮 发封装系统开发应用项目 |  |  |  | 793.90 | 1,121.67 | 1,915.57 | 62.13 | 1,977.70 |
| 数字条码印刷开发项目 |  |  | 111.36 | 172.27 | 739.69 | 1,023.32 |  | 1,023.32 |
| 防伪票证印刷品开发项目 |  |  | 490.81 | 626.82 | 3,354.62 | 4,472.25 |  | 4,472.25 |
| 合计 | 1,500.00 | | 602.17 | 2,153.59 | 6,060.98 | 8,816.74 | 257.67 | 10,574.42 |

2、报告期内非募投项目投资：

（1） 投资设立上海东港印刷有限公司，支付投资款1,125万元，该公司于2006年6 月9日成立，本公司持股比例为75%。报告期完成销售收入1,232.44万元，实现净利润-5.78 万^元。

（2） 报告期内投资设立青海东港安全印刷有限公司，支付投资款375万元，该公司于 2006年10月23日成立，本公司持股比例为75%。报告期完成销售收入3.37万元，实现净 利润-24.06万元。

**（二）募集资金专户存储制度的执行情况**

1、 在本报告披露日期前，公司发行股票所募集的资金已经存入募集资金专用账号，将 按规定同存储银行、保荐机构签订募集资金三方监管协议，公司将严格按照公司《募集资金 管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募 集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知 会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

2、 北京中瑞华会计师事务所对募集资金出具了《中瑞华恒信验字［2007］第2011号》验 资报告。

**三、公司董事会日常工作情况**

（一）董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了 5次会议，会议情况如下：

1、 2006年3月1日，在公司会议室召开了第一届董事会第十二次会议，会议通过如下决议：

（1） 审议并通过《总经理2005年度工作报告与2006年度工作计划》；

（2） 审议并通过《董事会2005年度工作报告与2006年度工作计划》；

（3） 审议并通过《关于2005年利润分配的议案》；

（4） 审议并通过《关于审批2005年财产处置的议案》；

（5） 审议并通过《关于审批2006年工资标准的议案》；

（6） 审议并通过《关于2005年度对公司管理层奖励的议案》；

（7） 审议并通过《关于购置生产设备的议案》；

（8） 审议并通过了《关于向青岛奥华纸业有限公司采购原材料和销售原材料的议案》，关 联董事已避表决；

（9） 审议并通过《关于收购并重组上海纳华包装材料有限公司的议案》；

（10） 并通过《关于设立广东东港安全印刷有限公司的议案》；

（11） 审议并通过《关于临港开发区项目建设的议案》；

（12） 审议并通过《关于车间、办公楼、地下车库建设预决算的议案》；

（13） 审议并通过《关于2006年向银行贷款9000万元人民币的议案》；

（14） 审议并通过《关于聘朱震等四人担任副总经理的议案》；

（15） 审议并通过《关于加强对控股子公司管理的议案》；

（16） 审议并通过《关于向社会公众公开发行A股的议案》；

（17） 审议并通过《关于续聘中瑞华恒信会计师事务所为2006年度财务审计中介机构的 议案》；

（18） 审议并通过《关于召开公司2005年度股东大会的议案》；

（19） 审议并通过《关于设立数据处理事业部的议案》。

1. 2006年4月1日，在公司会议室召开了第二届董事会第一次会议，会议通过如下决议：

（1） 选举谷望江女士为第二届董事会董事长，选举王爱先、张春太先生为副董事长；

（2） 续聘史建中先生为总经理；

（3） 根据公司总经理的提名，续聘唐国奇、朱震、刘宏、郑理、齐利国为公司副总经理, 续聘郑理女士为公司财务负责人；

（4） 、根据公司董事长的提名，续聘齐利国先生为董事会秘书。

1. 2006年4月20日，在公司会议室召开了第二届董事会第二次会议，会议审议并通过了 《关于修改公司章程的议案》。

4、 2006年6月18日，在公司会议室召开了第二届董事会第三次会议，会议审议并通过如下决议:

（1） 审议并通过了《关于公司申请公开发行人民币普通股（A股）并上市的议案》；

（2） 审议并通过了《关于股票发行前的滚存利润分配政策的议案》；

（3） 审议并通过了《关于提请股东会授权公司董事会全权办理申请公开发行股票并上市

事宜的议案》；

（4） 审议并通过了《关于募集资金投资项目的议案》；

（5） 审议并通过了《关于修改《公司章程》（草案）的议案》；

（6） 审议并通过了《关于投资设立西宁东港安全印刷有限公司的议案》；

5、2006年11月24日，在公司会议室召开了第二届董事会第四次会议，会议审议并通过了 《关于在北京设立新公司并购买土地的议案》。

**（二）董事会对股东大会大会的执行情况**

根据2006年4月1日召开的2005年度股东大会的通过的利润分配决议，分配股利 30,000,000元，股东按持股比例分配。

上述利润分配方案在本报告披露日期前已分配完毕。

《关于授权公司董事会全权办理申请公开发行股票并上市事宜的议案》中给董事会的 授权，报告期内董事会全权办理了本次首次公开发行股票并上市的有关事宜，2007年1月 30日获得了中国证监会对本公司申请公开发行不超过3000万股A股的核准，并于2007年3 月2日在深圳证券交易所上市。

**四、 公司2006年利润分配预案**

根据北京中瑞华会计师事务所出具的审计报告，2006年度公司实现净利润 51, 803, 050. 97元，按10%提取法定盈余公积5, 180, 305. 10元，按5%提任意盈余公积 2,590,152.54元后，当年可供股东分配的利润为44, 032,593.33元，以前年度滚存的可供 股东分配的利润为37,118,180.67元，本公司可供股东分配的利润为81,150,774元。2006 年度利润分配预案为：

以2007年3月2日公司总股本11,000万股为基数，按每10股派发现金红利2.70元 （含税），向新老股东派现人民币2,970万元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

本预案需经2006年度股东大会审议批准后实施。

**五、 其它需要披露的事项**

1、 公司投资者关系管理

公司董事会秘书齐利国先生为投资者关系管理负责人，公司证券事务办公室负责投资者 关系管理的日常事务。

公司上市后，将更加重视投资者关系管理，积极接待投资者、新闻媒体的咨询和来访, 加强同投资者和新闻媒体的交流和沟通，按时准确完整披露应该披露的信息。

2、 公司指定《证券时报》和巨潮网（http://www.cninfo. com.cn）为刊登公司公告和

其他需要披露信息的媒体。



第八节监事会报告

**一、 监事会工作情况**

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、 法规的要求，遵守诚信原则，从切实维护公司利益和全体股东权益出发，认真履行监督职责, 通过列席和出席董事会、股东大会、经理办公会，了解和掌握公司的经营决策、投资方案、 生产经营情况，对公司董事、总经理和其他高级管理人员的尽职尽责情况进行了监督，维护 了公司利益和全体股东的合法权益。

1、 报告期内，监事会成员列席了五次董事会会议。

2、 报告期内，各次股东大会均有监事出席，并作为监票人进行了监票。

3、 报告期内，公司监事会共召开了 2次会议，各次会议情况如下：

1. 第一届监事会第六次会议于2006年3月1日在济南市山大北路23号东港安全印 刷股份有限公司会议室召开，形成决议简述如下：审议通过了《东港安全印刷股份有限公 司2005年度监事会工作报告》，同意提请2005年度股东大会审议表决。与会监事认为，2005 年度监事会工作报告实事求是地对2005年监事会工作进行了总结，客观公正地对公司2005 年度经营管理行为和业绩进行了评价，并对2005年度有关事项发表了监督意见。
2. 第二届监事会第一次会议于2006年4月1日在公司二楼会议室召开，形成决议简 述如下：选举王化文先生为本届监事会主席，同意由孙敬女士出任职工代表监事。

4、 报告期内，监事会对2006年公司的生产经营活动及财务会计进行了有效的监督。

**二、 监事会对2006年度有关事项的独立意见**

1、 公司依法运作情况

报告期内，公司依照国家有关法律法规、公司章程的规定以及股东大会、董事会的决议 和授权运作，法人治理结构和内部控制制度比较合理规范；公司重大决策科学合理，决策程 序合法；公司董事、高级管理人员执行职务时能够勤勉尽责，没有发现违反法律法规、公司 章程或损害公司利益和股东合法权益的行为。对此，监事会表示肯定，并希望董事及高级管 理人员在公司上市后的重大决策、经营管理过程中，严格遵守有关法律法规，保证按照股东 大会及董事会的决议和授权，规范运作，防止出现损害公司利益和股东利益的行为。

2、 检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司财务制度及财务状况进行了检查和审核，认为公司财务管理、 内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果良好。财务报告真实、 客观地反映了公司2006年度的财务状况和经营成果。

3、对公司2006度发生的关联交易进行了监督，我们认为公司发生的关联交易决策程序 合法，交易价格合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。



第九节重要事项

**一、 报告期内公司重大诉讼、仲裁事项**。

2005年1月14日，我公司与大连跃达制冷空调工程有限公司济南分公司签署了一份《制 冷主机买卖合同》，合同约定大连跃达制冷空调工程有限公司济南分公司作为卖方向发行人 销售由其代理的烟台顿汉工业有限公司生产的螺杆冷水机组两台，每台单价人民币810,000 元，共计货款总额人民币1,620,000元。合同签署后，发行人根据合同已经向卖方支付货款 人民币1, 296, 000元，但目前买卖双方对合同的履行发生争议，经发行人已多次与卖方交涉， 卖方至今未向发行人交货。为保护自身合法利益，我公司近期已向人民法院提起诉讼追究卖 方的法律责任，力争挽回损失。

**二、 报告期内公司重大收购及出售资产、吸收合并事项。**

1、收购上海纳华包装材料有限公司股权

2006年1月24日本公司、北京东港安全印刷有限公司与侯海良等三人签订了《关于转 让上海纳华包装材料有限公司股权的协议书》，本公司与北京东港安全印刷有限公司分别收 购上海纳华75%、25%的股权。本次股权转让的总价款为人民币1,500万元，另外本公司与 北京东港安全印刷有限公司向上海纳华提供资金1,880万元，用于上海纳华偿付其截止2005 年12月31日的对外负债，其中银行借款1,500万元、未付工程款380万元。该公司于2006 年5月17日完成了收购后的工商变更登记，变更后公司名称为上海东港印刷有限公司、法 定代表人为史建中，经营范围为包装装潢印刷、零件印刷。

收购上海东港的作价依据：

本公司委托上海东洲资产评估有限公司对上海纳华的整体资产进行了评估，截止2005 年12月31日上海纳华账面总资产为3,385.28万元，负债为1,885.28万元，净资产为 1, 500. 00万元,其中固定资产（建筑物）为2,180.97万元。经评估资产总额评估值为4,627. 80 万元、负债评估值为1,888.05万元、净资产评估值为2,739.75万元，其中固定资产（建筑 物）评估值为3,423.49万元。公司总资产评估增值率36.70%。

**三、 报告期内公司重大关联交易事项。**

1、与日常经营相关的关联交易，向关联方采购原材料和销售货物

占同类交易

关联方名称 交易内容 交易金额 金额比例

青岛奥华纸业有限公司 销售货物 1,169,513.30 0.28%

青岛奥华纸业有限公司 采购材料 24,467,526.86 11.76%



青岛奥华纸业有限公司为ARJO WIGGINS无碳纸业中国有限公司、喜多来集团、及青岛 造纸厂成立的合资公司，喜多来集团持有奥华公司30%的股权，为参股股东，喜多来集团不 参与青岛奥华的日常经营管理。公司目前向青岛奥华采购中高档无碳纸，并销售少量的印刷 品用特种水印纸，采购和销售价格以市场价为依据，交易价格公平、合理。

**四、报告期内重大合同及其履行情况**

（一） 、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公 司资产的事项。

（二） 、报告期内公司无任何对外担保情况。

（三） 、报告期内公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的委托他人进行现金资产 管理事项。

（四）、报告期内，重大借款合同如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 贷款银行 | 贷款额 | 到期日 |
| 人民币（万元） |
| 1 | 中国建设银行股份有限公司 | 500 | 2007.08.02 |
| 2 | 中国建设银行股份有限公司 | 1,500 | 2007.11.13 |
| 3 | 中国建设银行股份有限公司 | 1,000 | 2007.12.07 |
| 4 | 招商银行股份有限公司 | 1,000 | 2007.08.30 |
| 5 | 招商银行股份有限公司 | 2,000 | 2007.09.05 |
| 6 | 招商银行股份有限公司 | 2,000 | 2007.09.29 |
| 7 | 济南市商业银行 | 1,000 | 2007.02.05 |
| 8 | 济南市商业银行 | 500 | 2007.05.18 |
| 9 | 济南市商业银行 | 1,000 | 2007.11.14 |
| 10 | 济南市商业银行 | 246 | 2007.11.09 |
|  | 合计 | 10,746 |  |

**五、 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

公司持股5%以上股东所作出的做出避免同业竞争的承诺，目前正在履行中，报告期内 未发生同业竞争的情形。

**六、 公司聘任会计师务所情况**

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司目前聘任的审计机构为中瑞华恒信会计师事 务所有限公司，本年度公司应支付的年报审计费用为24万元。



**七、公司、董事会、董事受处罚及整改情况**

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评

及证券交易所公开谴责的情形。



第十节财务报告

**（一）审计报告**

**审计报告**

中瑞华恒信审字［2007］第10258号

东港安全印刷股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东港安全印刷股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务 报表，包括2006年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2006年度的利 润及利润分配表和合并利润及利润分配表、现金流量表和合并现金流量表、资产 减值准备明细表和合并资产减值准备明细表、股东权益增减变动表和合并股东权 益增减变动表以及财务■报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层 的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制， 以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的 会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照 中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求 我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报 获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。 选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报 表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内 部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审 计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及

评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基 础。

**三、审计意见**

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规 定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2006年12月31日的财务状况、合 并财务状况以及2006年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流 量。

中国注册会计师：  
黄简

中瑞华恒信会计师事务所  
有限公司

中国•北京

中国注册会计师：  
罗军

2007年1月10日

（二）会计报表

合并资产负债表

2006年12月31日  
编制单位：东港安全印刷股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **资产** | **注释** | **2006.12.31** | **2005.12.31** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 五、1 | 75,389,695.93 | 62,411,687.59 |
| 短期投资 |  | - | - |
| 应收票据 |  | - | - |
| 应收股利 |  | - | - |
| 应收利息 |  | - | - |
| 应收账款 | 五、2 | 71,978,750.96 | 25,534,374.21 |
| 其他应收款 | 五、3 | 11,853,897.39 | 8,306,846.31 |
| 预付账款 | 五、4 | 2,964,848.20 | 3,781,244.12 |
| 应收补贴款 |  | - | - |
| 存货 | 五、5 | 36,871,758.03 | 43,348,826.13 |
| 待摊费用 | 五、6 | 1,179,959.40 | 518,989.41 |
| 一年内到期的长期债权投资 |  | - | - |
| 其他流动资产 |  | - | - |
| **流动资产合计** |  | 200,238,909.91 | 143,901,967.77 |
| **长期投资：** |  |  |  |
| 长期股权投资 |  | - | - |
| 其中：合并价差 |  | - | - |
| 长期债权投资 |  | - | - |
| **长期投资合计** |  | - | - |
| **固定资产：** |  |  |  |
| 固定资产原价 | 五、7 | 327,013,529.24 | 211,299,200.19 |
| 减：累计折旧 | 五、7 | 82,596,788.60 | 67,851,660.62 |
| 固定资产净值 |  | 244,416,740.64 | 143,447,539.57 |
| 减：固定资产减值准备 | 五、7 | 95,717.77 | 99,997.77 |
| 固定资产净额 |  | 244,321,022.87 | 143,347,541.80 |
| 工程物资 |  | - |  |
| 在建工程 | 五、8 | 24,991,330.61 | 43,087,042.99 |
| 固定资产清理 |  | - | - |
| **固定资产合计** |  | 269,312,353.48 | 186,434,584.79 |
| **无形资产及其他资产：** |  |  |  |
| 无形资产 | 五、9 | 27,896,657.10 | 25,093,710.65 |
| 长期待摊费用 | 五、10 | 1,275,993.02 | 651,337.86 |
| 其他长期资产 |  | - | - |
| **无形资产及其他资产合计** |  | 29,172,650.12 | 25,745,048.51 |
| **递延税项：** |  |  |  |
| 递延税款借项 |  | - | - |
| **资产总计** |  | 498,723,913.51 | 356,081,601.07 |

公司法定代表人：谷望江 主管会计工作的负责人：史建中 会计机构负责人:郑理

合并资产负债表（续）

2006年12月31日

编制单位：东港安全印刷股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **负债和股东权益** | **注释** | **2006.12.31** | **2005.12.31** |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 | 五、11 | 107,460,000.00 | 45,000,000.00 |
| 应付票据 | 五、12 | 43,655,519.95 | 22,454,024.58 |
| 应付账款 | 五、13 | 67,155,513.87 | 60,930,275.85 |
| 预收账款 | 五、14 | 12,938,103.65 | 11,872,087.58 |
| 应付工资 | 五、15 | 3,465,898.72 | 3,321,643.38 |
| 应付福利费 |  | 90,746.92 | 2,046,652.88 |
| 应付股利 | 五、16 | 16,391,660.06 | 8,621,195.06 |
| 应交税金 | 五、17 | 2,713,057.24 | -965,530.15 |
| 其他应交款 |  |  | 3,936.46 |
| 其他应付款 | 五、18 | 6,433,654.89 | 2,350,450.27 |
| 预提费用 |  | - | 626,672.98 |
| 预计负债 |  | - | - |
| 一年内到期的长期负债 | 五、19 | 3,595,487.32 | 3,587,743.66 |
| 其他流动负债 |  | - | - |
| **流动负债合计** |  | 263,899,642.62 | 159,849,152.55 |
| **长期负债：** |  |  |  |
| 长期借款 | 五、20 | 23,000,000.00 | - |
| 应付债券 |  | - | - |
| 长期应付款 |  |  | 3,587,743.66 |
| 专项应付款 | 五、21 | 823,845.00 | 773,845.00 |
| 其他长期负债 |  | - | - |
| **长期负债合计** |  | 23,823,845.00 | 4,361,588.66 |
| **递延税项：** |  |  |  |
| 递延税款贷项 |  | - | - |
| **负债合计** |  | 287,723,487.62 | 164,210,741.21 |
| **少数股东权益** |  | 13,367,268.17 | 17,713,135.12 |
| **股东权益：** |  |  |  |
| 股本 | 五、22 | 82,000,000.00 | 82,000,000.00 |
| 其中：中方投资 |  | 41,820,000.00 | 41,820,000.00 |
| 外方投资 |  | 40,180,000.00 | 40,180,000.00 |
| 减：已归还投资 |  | - | - |
| 股本净额 |  | 82,000,000.00 | 82,000,000.00 |
| 资本公积 | 五、23 | 1,970,902.74 | 810,700.57 |
| 盈余公积 | 五、24 | 39,205,279.75 | 28,352,186.78 |
| 其中：法定公益金 |  | - | 7,162,661.32 |
| 减：未确认的投资损失 |  | - | - |
| 未分配利润 | 五、25 | 74,456,975.23 | 62,994,837.39 |
| 其中：拟分配的现金股利 |  | 29,700,000.00 | 30,000,000.00 |
| 外币报表折算差额 |  | - | - |
| **股东权益合计** |  | 197,633,157.72 | 174,157,724.74 |
| **负债和股东权益总计** |  | 498,723,913.51 | 356,081,601.07 |

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：谷望江 主管会计工作的负责人：史建中 会计机构负责人:郑理

合并利润及利润分配表  
2006年度  
编制单位：东港安全印刷股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **注释** | **2006年度** | **2005年度** |
| **一、主营业务收入** | 五、26 | 410,972,487.83 | 396,938,523.79 |
| 减：主营业务成本 | 五、26 | 276,139,932.17 | 260,626,222.46 |
| 主营业务税金及附加 | 五、27 | 142,224.11 | 18,090.42 |
| **二、主营业务利润（亏损以号填列）** |  | 134,690,331.55 | 136,294,210.91 |
| 加：其他业务利润（亏损以“号填列） | 五、28 | 1,566,535.92 | 582,433.43 |
| 减：营业费用 | 五、29 | 42,980,995.10 | 63,546,932.97 |
| 管理费用 | 五、30 | 23,015,898.11 | 11,368,545.99 |
| 财务费用 | 五、31 | 5,337,587.57 | 893,062.49 |
| **三、营业利润（亏损以号填列）** |  | 64,922,386.69 | 61,068,102.89 |
| 加：投资收益（损失以号填列） |  | - | - |
| 补贴收入 |  | 12,300.00 | - |
| 营业外收入 | 五、32 | 570,480.21 | 189,073.45 |
| 减：营业外支出 | 五、33 | 513,249.36 | 238,479.75 |
| **四、利润总额（亏损总额以号填列）** |  | 64,991,917.54 | 61,018,696.59 |
| 减：所得税 |  | 6,739,876.48 | 5,684,653.09 |
| 少数股东损益 |  | 5,936,810.25 | 6,814,458.58 |
| 加：未确认的投资损失 |  | - | - |
| **五、净利润（净亏损以“-.号填列）** |  | 52,315,230.81 | 48,519,584.92 |
| 加：年初未分配利润 |  | 62,994,837.39 | 57,647,236.16 |
| **六、可供分配的利润** |  | 115,310,068.20 | 106,166,821.08 |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 7,235,395.32 | 6,953,273.31 |
| 提取法定公益金 |  | - | 3,476,636.65 |
| 提取职工奖励及福利基金 |  | - | - |
| 提取储备基金 |  | - | - |
| 提取企业发展基金 |  | - | - |
| 利润归还投资 |  | - | - |
| **七、可供股东分配的利润** |  | 108,074,672.88 | 95,736,911.12 |
| 减：应付优先股股利 |  | - | - |
| 提取任意盈余公积 |  | 3,617,697.65 | 2,742,073.73 |
| 应付普通股股利 |  | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 |  | - | - |
| **八、未分配利润** |  | 74,456,975.23 | 62,994,837.39 |

补充资料:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2006年度** | **2005年度** |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益 | - | - |
| 2.自然灾害发生的损失 | - | - |
| 3.会计政策变更增加（或减少）利润总额 | - | - |
| 4.会计估计变更增加（或减少）利润总额 | - | - |
| 5.债务重组损失 | - | - |
| 6.其他 | 103,603.54 | -45,051.93 |

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：谷望江 主管会计工作的负责人：史建中 会计机构负责人:郑理

合并现金流量表

2006年度  
编制单位：东港安全印刷股份有限公司 单位：（人民币）元

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **注释** |
| **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 |  |
| 收到的税费返还 |  |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 五、34 |
| **现金流入小计** |  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  |
| 支付的各项税费 |  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五、35 |
| **现金流出小计** |  |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |
| 收回投资所收到的现金 |  |
| 其中：出售子公司所收到的现金 |  |
| 取得投资收益所收到的现金 |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收 回的现金净额 |  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 |  |
| **现金流入小计** |  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支 付的现金 |  |
| 投资所支付的现金 |  |
| 其中：购买子公司所支付的现金 |  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  |
| **现金流出小计** |  |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |
| 吸收投资所收到的现金 |  |
| 借款所收到的现金 |  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |  |
| **现金流入小计** |  |
| 偿还债务所支付的现金 |  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 |  |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 |  |
| **现金流出小计** |  |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  |
| **四、汇率变■动对现金的影响** |  |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **2006年度** | **2005年度** |
|  |  |
| 456,388,869.59 | 490,694,032.83 |
| 12,300.00 | - |
| 1,949,568.00 | 2,531,541.40 |
| 458,350,737.59 | 493,225,574.23 |
| 264,912,048.09 | 306,759,635.20 |
| 39,324,215.05 | 31,944,209.93 |
| 35,595,406.63 | 44,314,681.11 |
| 42,347,119.84 | 52,849,188.31 |
| 382,178,789.61 | 435,867,714.55 |
| 76,171,947.98 | 57,357,859.68 |
|  |  |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| 4,278,749.33 | - |
| - | - |
| 4,278,749.33 | - |
| 85,325,442.47 | 80,026,269.99 |
| 19,495,000.00 | - |
| 15,000,000.00 | - |
| - | - |
| 104,820,442.47 | 80,026,269.99 |
| -100,541,693.14 | -80,026,269.99 |
|  |  |
| - | 2,520,550.50 |
| 180,460,000.00 | 65,000,000.00 |
| - | - |
| 180,460,000.00 | 67,520,550.50 |
| 111,280,000.00 | 63,595,097.45 |
| 31,832,246.50 | 22,648,555.78 |
| - | - |
| 143,112,246.50 | 86,243,653.23 |
| 37,347,753.50 | -18,723,102.73 |
| - | - |
| 12,978,008.34 | -41,391,513.04 |

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：谷望江 主管会计工作的负责人：史建中 会计机构负责人:郑理

合并现金流量表（续）

2006年度

编制单位：东港安全印刷股份有限公司 单位：（人民币）元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **补 充 资 料** | **2006年度** | **2005年度** |
| **1、将净利润调节为经营活动的现金流量：** |  |  |
| 净利润 | 52,315,230.81 | 48,519,584.92 |
| 加：少数股东损益 | 5,936,810.25 | 6,814,458.58 |
| 减：未确认的投资损失 | - | - |
| 加：计提的资产减值准备 | 3,402,463.85 | 411,931.33 |
| 固定资产折旧 | 22,321,832.41 | 18,076,294.97 |
| 无形资产摊销 | 1,329,764.55 | 887,185.90 |
| 长期待摊费用摊销 | 273,309.74 | 639,046.17 |
| 待摊费用减少（减：增加） | -660,969.99 | -363,727.44 |
| 预提费用增加（减：减少） | -626,672.98 | 587,911.93 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资 产的损失（减：收益） | -13,076.88 | 56,408.29 |
| 固定资产报废损失 | - | 62,421.03 |
| 财务费用 | 5,475,211.50 | 1,269,750.83 |
| 投资损失（减：收益） | - | - |
| 递延税款贷项（减：借项） | - | - |
| 存货的减少（减：增加） | 6,477,068.10 | 14,602,449.57 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -53,935,440.86 | -4,226,254.19 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 33,876,417.48 | -29,979,602.21 |
| 其他 | - | - |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 76,171,947.98 | 57,357,859.68 |
| **2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：** |  |  |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| **3、现金及现金等价物净增加情况：** |  |  |
| 现金的期末余额 | 75,389,695.93 | 62,411,687.59 |
| 减：现金的期初余额 | 62,411,687.59 | 103,803,200.63 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - | - |
| **现金及现金等价物净增加额** | 12,978,008.34 | -41,391,513.04 |

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：谷望江 主管会计工作的负责人：史建中 会计机构负责人:郑理



资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：东港安全印刷股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **资产** | **注释** | **2006.12.31** | **2005. 12. 31** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 |  | 56,460,687.54 | 28,554,844.77 |
| 短期投资 |  | - | - |
| 应收票据 |  | - | - |
| 应收股利 |  | - | - |
| 应收利息 |  | - | - |
| 应收账款 | 六、1 | 48,002,893.35 | 25,971,234.59 |
| 其他应收款 | 六、2 | 9,917,338.42 | 7,220,690. 63 |
| 预付账款 |  | 2,024,927.42 | 3,682,881.32 |
| 应收补贴款 |  | - | - |
| 存货 |  | 21,750,509.12 | 30,933,957.44 |
| 待摊费用 |  | 634,631.97 | 204,763.03 |
| 一年内到期的长期债权投资 |  | - | - |
| 其他流动资产 |  | - | - |
| **流动资产合计** |  | 138,790,987.82 | 96,568,371.78 |
| **长期投资：** |  |  |  |
| 长期股权投资 | 六、3 | 83,851,915.95 | 57,924,155. 60 |
| 长期债权投资 |  | - | - |
| **长期投资合计** |  | 83,851,915.95 | 57,924,155.60 |
| **固定资产：** |  |  |  |
| 固定资产原价 |  | 227,664,246.86 | 151,553,958.97 |
| 减：累计折旧 |  | 58,792,023.79 | 49,639,568. 90 |
| 固定资产净值 |  | 168,872,223.07 | 101,914,390.07 |
| 减：固定资产减值准备 |  | 95,717.77 | 99, 997.77 |
| 固定资产净额 |  | 168,776,505.30 | 101,814,392.30 |
| 工程物资 |  | - | - |
| 在建工程 |  | 24,703,480.61 | 43,087,042.99 |
| 固定资产清理 |  | - | - |
| **固定资产合计** |  | 193,479,985.91 | 144,901,435.29 |
| **无形资产及其他资产：** |  |  |  |
| 无形资产 |  | 22,448,261.27 | 22,971,134.19 |
| 长期待摊费用 |  | 987,224.58 | 254,281.18 |
| 其他长期资产 |  | - | - |
| **无形资产及其他资产合计** |  | 23,435,485.85 | 23,225,415.37 |
| **递延税项：** |  |  |  |
| 递延税款借项 |  | - | - |
| **资产总计** |  | 439,558,375.53 | 322,619,378.04 |

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：谷望江 主管会计工作的负责人：史建中 会计机构负责人:郑理



*资*产负债表（续）

2006 年 12 月 31 日

编制单位：东港安全印刷股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **负债和股东权益** | **注释** | **2006.12.31** | **2005.12.31** |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 |  | 107,460,000.00 | 45,000,000.00 |
| 应付票据 |  | 37,007,369.88 | 18,469,976.63 |
| 应付账款 |  | 54,155,808.45 | 50,343,396.77 |
| 预收账款 |  | 17,702,619.14 | 20,781,728.06 |
| 应付工资 |  | 2,918,783.83 | 2,662,782.70 |
| 应付福利费 |  | 71,010.51 | 2,041,019.03 |
| 应付股利 |  | 16,391,660.06 | 8,621,195.06 |
| 应交税金 |  | 1,683,072.73 | -3,027,087.31 |
| 其他应交款 |  | - | - |
| 其他应付款 |  | 3,736,421.96 | 1,771,318.30 |
| 预提费用 |  | - | 536,672.98 |
| 预计负债 |  | - | - |
| 一年内到期的长期负债 |  | - | - |
| 其他流动负债 |  | - | - |
| **流动负债合计** |  | 241,126,746.56 | 147,201,002.22 |
| **长期负债：** |  |  |  |
| 长期借款 |  | - | - |
| 应付债券 |  | - | - |
| 长期应付款 |  | - | - |
| 专项应付款 |  | 823,845.00 | 773,845.00 |
| 其他长期负债 |  | - | - |
| **长期负债合计** |  | 823,845.00 | 773,845.00 |
| **递延税项：** |  |  |  |
| 递延税款贷项 |  | - | - |
| **负债合计** |  | 241,950,591.56 | 147,974,847.22 |
| **股东权益：** |  |  |  |
| 股本 |  | 82,000,000.00 | 82,000,000.00 |
| 其中：中方投资 |  | 41,820,000.00 | 41,820,000.00 |
| 外方投资 |  | 40,180,000.00 | 40,180, 000.00 |
| 减：已归还投资 |  | - | - |
| 股本净额 |  | 82,000,000.00 | 82,000,000.00 |
| 资本公积 |  | 1,970,902.74 | 810,700.57 |
| 盈余公积 |  | 32,486,107.22 | 24,715,649.58 |
| 其中：法定公益金 |  |  | 6,069,886.29 |
| 未分配利润 |  | 81,150,774.01 | 67,118,180.67 |
| 其中：现金股利 |  | 29,700,000.00 | 30,000,000.00 |
| **股东权益合计** |  | 197,607,783.97 | 174,644,530.82 |
| **负债和股东权益总计** |  | 439,558,375.53 | 322,619,378.04 |

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：谷望江 主管会计工作的负责人：史建中 会计机构负责人:郑理



利润及利润分配表

2006年度

编制单位:东港安全印刷股份有限公司

**单位：人民币元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **注释** | **2006年度** | **2005年度** |
| **一、主营业务收入** | 六、4 | 325,671,759.45 | 346,732,831.47 |
| 减：主营业务成本 | 六、4 | 233,815,905.30 | 246,171,278.38 |
| 主营业务税金及附加 |  | - | - |
| **二、主营业务利润（亏损以号填列）** |  | 91,855,854.15 | 100,561,553.09 |
| 加：其他业务利润（亏损以号填列） |  | 542,591.55 | 375,796.21 |
| 减：营业费用 |  | 35,923,354.32 | 58,795,705.36 |
| 管理费用 |  | 15,896,215.02 | 7,892,332.35 |
| 财务费用 |  | 4,825,716.66 | 1,036,176.73 |
| **三、营业利润（亏损以号填列）** |  | 35,753,159.70 | 33,213,134.86 |
| 加：投资收益（损失以号填列） | 六、5 | 22,075,058.18 | 21,478,125.98 |
| 补贴收入 |  | - | - |
| 营业外收入 |  | 519,549.47 | 146,542.56 |
| 减：营业外支出 |  | 333,320.95 | 175,571.67 |
| **四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）** |  | 58,014,446.40 | 54,662,231.73 |
| 减：所得税 |  | 6,211,395.42 | 5,684,653.09 |
| **五、净利润（净亏损以“-”号填列）** |  | 51,803,050.98 | 48,977,578.64 |
| 加：年初未分配利润 |  | 67,118,180.67 | 57,936,117.75 |
| 其他转入 |  | - | - |
| **六、可供分配的利润** |  | 118,921,231.65 | 106,913,696.39 |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 5,180,305.10 | 4,897,757.86 |
| 提取法定公益金 |  | - | 2,448,878.93 |
| 提取职工奖励及福利基金 |  | - | - |
| 提取储备基金 |  | - | - |
| 提取企业发展基金 |  | - | - |
| 利润归还投资 |  | - | - |
| **七、可供股东分配的利润** |  | 113,740,926.55 | 99,567,059.60 |
| 减：应付优先股股利 |  | - | - |
| 提取任意盈余公积 |  | 2,590,152.54 | 2,448,878.93 |
| 应付普通股股利 |  | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 |  | - | - |
| **八、未分配利润** |  | 81,150,774.01 | 67,118,180.67 |

**补充资料:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** |  | **2006年度** | **2005年度** |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益 |  | - | - |
| 2.自然灾害发生的损失 |  | - | - |
| 3.会计政策变更增加（或减少）利润总额 |  | - | - |
| 4.会计估计变更增加（或减少）利润总额 |  | - | - |
| 5.债务重组损失 |  | - | - |
| 6.其他 |  | 186,228.52 | -24,674.74 |
| 所附财务报表附注为本 | | J财务报表的组成部分 | |

公司法定代表人：谷望江

主管会计工作的负责人：史建中

会计机构负责人:郑理



现金流量表

2006年度  
编制单位：东港安全印刷股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **注释** | **2006年度** | **2005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 |  | 367,546,452.34 | 427,271,293. 60 |
| 收到的税费返还 |  |  | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 |  | 838,284.89 | 2,201,942.60 |
| **现金流入小计** |  | 368,384,737.23 | 429,473,236.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 210,590,093.98 | 274,374,362. 37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 33,494,848.62 | 27,873,183.63 |
| 支付的各项税费 |  | 24,850,665.58 | 38,004,380.60 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 |  | 38,789,856.90 | 47,202,528.76 |
| **现金流出小计** |  | 307,725,465.08 | 387,454,455.36 |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | 60,659,272.15 | 42,018,780.84 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资所收到的现金 |  | - | - |
| 其中：出售子公司所收到的现金 |  | - | - |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | 12,382,500.00 | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所 收回的现金净额 |  | 4,693,696.93 | 1,065,631.52 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 |  | - | - |
| **现金流入小计** |  | 17,076,196.93 | 1,065,631.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所 支付的现金 |  | 70,060,787.31 | 74,044,436.99 |
| 投资所支付的现金 |  | 15,075,000.00 | 11,250,000.00 |
| 其中：购买子公司所支付的现金 |  | 11,250,000.00 | 11,250,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  | - | - |
| **现金流出小计** |  | 85,135,787.31 | 85,294,436.99 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | -68,059,590.38 | -84,228,805.47 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 吸收投资所收到的现金 |  | - | - |
| 借款所收到的现金 |  | 157,460,000.00 | 65,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |  | - | - |
| **现金流入小计** |  | 157,460,000.00 | 65,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 |  | 95,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 |  | 27,153,839.00 | 22,648, 555.78 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 |  | - | - |
| **现金流出小计** |  | 122,153,839.00 | 82,648,555.78 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | 35,306,161.00 | -17,648,555.78 |
| **四、汇率变动对现金的影响** |  | - | - |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | 27,905,842.77 | -59,858,580.41 |

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：谷望江 主管会计工作的负责人：史建中 会计机构负责人:郑理



现金流量表（续）

编制单位：东港安全印刷股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **补 充 资 料** | **注释** | **2006年度** | **2005年度** |
| **1、将净利润调节为经营活动的现金流量：** |  |  |  |
| 净利润 |  | 51,803,050.98 | 48,977,578.64 |
| 加：计提的资产减值准备 |  | 2,092,606.96 | 265,888.94 |
| 固定资产折旧 |  | 15,682,326.01 | 13,793,672.59 |
| 无形资产摊销 |  | 1,047,583.92 | 674,869.65 |
| 长期待摊费用摊销 |  | 103,984.90 | 62,140. 48 |
| 待摊费用减少（减：增加） |  | -429,868.94 | -122, 299.12 |
| 预提费用增加（减：减少） |  | -536,672.98 | 497, 911.93 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（减：收益） |  | -90,801.37 | 56,408.29 |
| 固定资产报废损失 |  |  | - |
| 财务费用 |  | 4,924,304.00 | 1,269,750.83 |
| 投资损失（减：收益） |  | -22,075,058.18 | -21,478,125.98 |
| 递延税款贷项（减：借项） |  |  | - |
| 存货的减少（减：增加） |  | 9,183,448.32 | 18,033,588.43 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） |  | -25,283,927.09 | -1, 698,378.28 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） |  | 24,238,295.62 | -18, 314,225.56 |
| 其他 |  | - | - |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | 60,659,272.15 | 42,018,780.84 |
| **2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：** |  |  |  |
| 债务转为资本 |  | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  | - | - |
| 融资租入固定资产 |  | - | - |
| **3、现金及现金等价物净增加情况：** |  |  |  |
| 现金的期末余额 |  | 56,460,687.54 | 28,554,844.77 |
| 减：现金的期初余额 |  | 28,554,844.77 | 88,413,425.18 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 |  | - | - |
| **现金及现金等价物净增加额** |  | 27,905,842.77 | -59,858,580.41 |

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：谷望江 主管会计工作的负责人：史建中 会计机构负责人:郑理

合并资产减值准备明细表

2006年度

编制单位：东港安全印刷股份有限公司

**单位：人民币元**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **注释** | **年初余额** | **本期增加数** | **本期减少数** | | | **期末余额** |
| **因资产价 值回升转 回数** | **其他原因 转出数** | **合计** |
| 一、坏账准备合计 |  | 2,501,084.12 | 3,402,463.85 | **-** | - | - | 5,903,547.97 |
| 其中：应收账款 |  | 1,414,259.53 | 2,394,277.38 | **-** | - | - | 3,808,536.91 |
| 其他应收款 |  | 1,086,824.59 | 1,008,186.47 | **-** | - | - | 2,095,011.06 |
| 二、短期投资跌价准备合计 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| 其中：股票投资 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| 债券投资 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| 三、存货跌价准备合计 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| 其中：库存商品 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| 原材料 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| 四、长期投资减值准备合计 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| 其中：长期股权投资 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| 长期债权投资 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| 五、固定资产减值准备合计 |  | 99,997.77 | - | **-** | 4,280.00 | 4,280.00 | 95,717.77 |
| 其中：房屋、建筑物 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| 机器设备 |  | 99,997.77 | - | **-** | 4,280.00 | 4,280.00 | 95,717.77 |
| 六、无形资产减值准备合计 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| 其中：专利权 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| 商标权 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| 七、在建工程减值准备 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| 八、委托贷款减值准备 |  | - | - | **-** | - | - | - |
| **合计** |  | 2,601,081.89 | 3,402,463.85 | **-** | 4,280.00 | 4,280.00 | 5,999,265.74 |

公司法定代表人：谷望江

会计机构负责人:郑理

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

主管会计工作的负责人：史建中



合并股东权益增减变动表

2006年度

编制单位：东港安全印刷股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **注释** | **2006. 12. 31** | **2005. 12. 31** |
| **一、股本：** |  |  |  |
| 年初余额 |  | 82,000,000.00 | 82,000,000.00 |
| 本年增加数 |  | - | - |
| 其中：资本公积转入 |  | - | - |
| 盈余公积转入 |  | - | - |
| 利润分配转入 |  | - | - |
| 新增股本 |  | - | - |
| 本年减少数 |  | - | - |
| 年末余额 |  | 82,000,000.00 | 82,000,000.00 |
| **二、资本公积：** |  |  |  |
| 年初余额 |  | 810,700.57 | 795,287.69 |
| 本年增加数 |  | 1,160,202.17 | 15,412.88 |
| 其中：股本溢价 |  | - | - |
| 接受捐赠非现金资产准备 |  | - | - |
| 股权投资准备 |  | 1,160,202.17 | 15,412.88 |
| 拨款转入 |  | - | - |
| 外币资本折算差额 |  | - | - |
| 关联交易差价 |  | - | - |
| 其他资本公积 |  | - | - |
| 本年减少数 |  | - | - |
| 其中：转增股本 |  | - | - |
| 年末余额 |  | 1,970,902.74 | 810,700.57 |
| **三、法定和任意盈余公积：** |  |  |  |
| 年初余额 |  | 21,189,525.46 | 11,494,178.42 |
| 本年增加数 |  | 18,015,754.29 | 9,695,347.04 |
| 其中：从净利润中提取数 |  | 10,853,092.97 | 9,695,347.04 |
| 其中：法定盈余公积 |  | 7,235,395.32 | 6,953,273.31 |
| 任意盈余公积 |  | 3,617,697.65 | 2,742,073.73 |
| 储备基金 |  | - | - |
| 企业发展基金 |  | - | - |
| 法定公益金转入数 |  | 7,162,661.32 | - |
| 本年减少数 |  | - | - |
| 其中：弥补亏损 |  | - | - |
| 转增股本 |  | - | - |
| 分派现金股利或利润 |  | - | - |
| 分派股票股利 |  | - | - |
| 年末余额 |  | 39,205,279.75 | 21,189,525.46 |
| 其中：法定盈余公积 |  | 21,996,822.38 | 14,761,427.06 |
| 储备基金 |  | - | - |
| 企业发展基金 |  | - | - |
| **四、法定公益金：** |  |  |  |
| 年初余额 |  | 7,162,661.32 | 3,686,024.67 |
| 本年增加数 |  | - | 3,476,636.65 |
| 其中：从净利润中提取数 |  | - | 3,476,636.65 |
| 本年减少数 |  | 7,162,661.32 | - |
| 其中：集体福利支出 |  | - | - |
| 年末余额 |  | - | 7,162,661.32 |
| **五、未分配利润：** |  |  |  |
| 年初未分配利润 |  | 62,994,837.39 | 57,647,236.16 |
| 本年净利润（净亏损以号填列） |  | 52,315,230.81 | 48,519,584.92 |
| 本年利润分配 |  | 40,853,092.97 | 43,171,983.69 |
| 年末未分配利润（未弥补亏损以号填列） |  | 74,456,975.23 | 62,994,837.39 |

所附财务报表附注为本财务报表的组成部分

公司法定代表人：谷望江 主管会计工作的负责人：史建中 会计机构负责人:郑理

（二）会计报表附注

**东港安全印刷股份有限公司**

**财务报表附注  
2006年12月31日  
（单位:人民币元）**

一、公司基本情况

东港安全印刷股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名“济南东港安全印 务有限公司”，成立于1996年3月25日.2002年11月经中华人民共和国对外贸易经济合 作部外经贸资一函（2002）1298号《关于同意济南东港安全印务有限公司转制为外商投资 股份有限公司的批复》文件批准变更为股份有限公司，并由国家工商行政管理总局颁发了企 股国字第000960号企业法人营业执照。

本公司历史沿革情况如下：

经济南市对外经济贸易委员会济外经贸投字（1996 ） 33号文《关于“济南鲁港印务有 限公司”合同章程的批复及颁发批准证书的通知》批准，由济南市历城区工业供销公司、浪 潮电子信息产业集团公司与香港喜多来集团有限公司（以下简称“喜多来”）于1996年3月 共同投资成立了济南鲁港印务有限公司，成立时项目总投资100万美元，注册资本70万美 元（其中：济南市历城区工业供销公司出资14万美元，占注册资本的20%；浪潮电子信息 产业集团公司出资14万美元，占注册资本的20%；香港喜多来集团有限公司出资42万美元， 占注册资本的60%）。1997年12月经济南市对外经济贸易委员会济外经贸投字（1997 ） 211 号文《关于济南鲁港印务有限公司更名事宜的批复》，济南鲁港印务有限公司更名为“济南 东港安全印务有限公司”。

1998年7月经济南市对外经济贸易委员会济外经贸外资字（1998 ）第111号文《关于 同意济南东港安全印务有限公司增加投资及注册资本的批复》批准，济南东港安全印务有限 公司总投资由100万美元增加到250万美元，注册资本由70万美元增加到175万美元（其 中：济南市历城区工业供销公司出资35万美元，占注册资本的20%；浪潮电子信息产业集 团公司出资35万美元，占注册资本的20%；香港喜多来集团有限公司出资105万美元，占 注册资本的60%）。

1999年4月经济南市对外经济贸易委员会济外经贸外资字（1999 ）第079号文《关于 济南东港安全印务有限公司有关变更事宜的批复》批准，浪潮电子信息产业集团公司将持有 的济南东港安全印务有限公司20%的股份全部转让给浪潮电子信息产业股份有限公司。

1999年12月经济南市对外经济贸易委员会济外经贸外资字（ 1999 ）第252号文《关于 济南东港安全印务有限公司股权转让的批复》批准，济南市历城区工业供销公司将持有的济 南东港安全印务有限公司2 0%的股份全部转让给济南发展国有工业资产经营有限公司。

2000年7月经济南市对外经济贸易委员会济外经贸外资字（2000 ）第160号文《关于 济南东港安全印务有限公司增加投资的批复》批准，济南东港安全印务有限公司投资总额由 250万美元增加到724万美元、注册资本由175万美元增加到362万美元（其中：济南发展 国有工业资产经营有限公司出资72.4万美元，占注册资本的20%；浪潮电子信息产业股份 有限公司出资72.4万美元，占注册资本的20%；香港喜多来集团有限公司出资217.2万美 元，占注册资本的60%）。

2002年8月经济南市对外贸易经济合作局济外经贸外资字（ 2002 ） 211号文《关于济南 东港安全印务有限公司股权转让的批复》批准，济南发展国有工业资产经营有限公司将其持 有济南东港安全印务有限公司6%的股权、香港喜多来集团有限公司将其持有济南东港安全 印务有限公司11%的股权共同转让给北京中嘉华投资咨询有限公司；同时香港喜多来集团有 限公司将其持有济南东港安全印务有限公司1. 5%的股权转让给英属维尔京群岛RICH RIVER INVESTMENTS LIMITED，股份转让完成后，济南东港安全印务有限公司股本结构如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 出资额 | | 持股比 例（%） |
| 人民币元 | 万美元 |
| 香港喜多来集团有限公司 | 14,254,072.65 | 171.95 | 47.50 |
| 浪潮电子信息产业股份有限公司 | 6,001,714.80 | 72.40 | 20.00 |
| 济南发展国有工业资产经营有限公司 | 4,201,200.36 | 50.68 | 14.00 |
| 北京中嘉华投资咨询有限公司 | 5,101,457.58 | 61.54 | 17.00 |
| 英属维尔京群岛 RICH RIVER INVESTMENTS LIMITED | 450,128.61 | 5.43 | 1.50 |
| 合计 | 30,008,574.00 | 362.00 | 100.00 |

2002年11月18日，经中华人民共和国对外经济贸易合作部（现为商务部）以外经贸 资一函[2002] 1298号文《关于同意济南东港安全印务有限公司转制为外商投资股份有限公 司的批复》批准，本公司以截止2002年8月31日经审计的净资产8,200万元，按1： 1的 比例折成8,200万股，有限公司整体变更为股份公司。中瑞华恒信会计师事务所有限公司出 具了中瑞华恒信验字（2002 ）第2046号的验资报告，确认各发起人已足额认购股份。国家 工商行政管理总局于2002年12月30日颁发了企股国字000960号企业法人营业执照。

股本结构如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股东名称 | 持股数量 | 持股比例（%） |
| 香港喜多来集团有限公司 | 38,950,000.00 | 47.50 |
| 浪潮电子信息产业股份有限公司 | 16,400,000.00 | 20.00 |
| 济南发展国有工业资产经营有限公司 | 11,480,000.00 | 14.00 |
| 北京中嘉华投资咨询有限公司 | 13,940,000.00 | 17.00 |
| 英属维尔京群岛 RICH RIVER INVESTMENTS LIMITED | 1,230,000.00 | 1.50 |
| 合计 | 82,000,000.00 | 100.00 |

本公司注册地址：山东省济南市历城区山大北路23号

法定代表人：谷望江 企业类型：中外合资股份有限公司 经营范围：出版物、包装装潢印刷品、其他类印刷品印刷。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、 会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

本公司的会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、 外币业务的核算方法

本公司对涉及外币的经济业务，采用业务发生当月1日中国人民银行公布的市场汇价 （中间价）折合为人民币记账，期末对外币账户的外币余额按期末市场汇价（中间价）进行调 整，按期末市场汇价（中间价）折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损 益处理。其中属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进 行处理，属于筹建期间的汇兑损益，计入长期待摊费用；除上述情况以外发生的汇兑损益计 入当期财务费用。

6、 外币会计报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的会计报表折算为人民币金额表示的会计报表。

⑴资产负债表中所有资产、负债类项目均按照期末市场汇价（中间价）折算为人民币金 额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，按照业务发生时的市场汇价（中间价）折算为 人民币金额；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中该项目的人民币金额直接列示。 折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额” 在“未分配利润”项目下单独列示。

（2） 利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目按照会计期间的市场汇价 的平均值折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表中该项目的人 民币金额列示；“年初未分配利润”项目按上年折算后的会计报表“未分配利润”项目的期 末金额列示；“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人民币金额计算 列示。

（3） 现金流量表所有项目均按会计期间的平均汇率折算为人民币金额

7、 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、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。

8、 短期投资核算方法

⑴短期投资计价及投资收益确认方法：

1. 短期投资按取得时的初始投资成本计价；取得时的初始投资成本，按以下方法确定：

•现金购入的短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到 付息期但尚未领取的利息后确定为入账成本。

•投资者投入的短期投资按投资各方确认的价值确定为入账成本。

•接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投 资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为入账成本。涉及补价的，按下述规 定确定受让的短期投资成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相 关税费，作为短期投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付 的相关税费，作为短期投资成本。

•以非货币交易换入的短期投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为入 账成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的短期投资成本：收到补价的，按换出资产的账 面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为短期投资成本。支付 补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为短期投资成本。

1. 短期投资的现金股利或利息，在实际收到时，冲减短期投资账面价值，但已记入应收 项目的现金股利或利息除外。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确 认为当期投资损益。
2. 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：
3. 本公司期末短期投资按成本与市价孰低计价；
4. 本公司短期投资按单项投资计算的市价低于按单项投资计算的成本时，则按其差额提 取短期投资跌价准备。

9、 坏账核算方法

⑴ 坏账的确认标准：

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账，其确认标准如下：

1. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
2. 因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

⑵坏账损失的核算方法：

采用备抵法核算。坏账发生时，冲销已提取的坏账准备。

1. 坏账准备的确认标准：

根据公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息 合理估计。除有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大外，下列各种情 况不能全额计提坏账准备：

1. 当年发生的应收款项；
2. 计划对应收款项进行重组；
3. 与关联方发生的应收款项；
4. 其他已逾期，但无确凿证据证明不能收回的应收款项。
5. 坏账准备的计提方法：

坏账准备计提方法：按账龄分析与个别认定相结合的方法。

坏账准备具体计提方法为：按照各级账龄的应收款项期末余额和相应的比例计提。计提 比例如下：

账 龄 计提比例(%)

1年以内(含1年，下同) 5.00

1. 2 年 10.00
2. 3 年 20.00

3年以上 50.00

10、存货核算方法

⑴存货分类：

本公司存货主要包括原材料、辅助材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

⑵存货取得和发出的计价方法：

原材料和辅助材料以计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异 科目核算，并按期结转发出原材料和辅助材料应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成 本。

产成品发出采用加权平均法确定其实际成本。

1. 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品于领用时按“五五摊销法”摊销。

⑷存货的盘存制度为永续盘存制。

1. 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。本公司存货由于遭受毁损、全部或部分 陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可

变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

11、长期投资核算方法

⑴长期股权投资的计价及投资收益确认方法：

1. 长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，初始投资成本按以下原则确 定：

•现金购入的长期股权投资按实际支付的价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利后确定 为初始投资成本。

•接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长 期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价 的，按下述规定确定受让的长期股权投资的初始投资成本：收到补价的，按应收债权账面价 值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。支付补价的，按应收债权的账面 价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

•以非货币性交易换入的长期股权投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确 定为初始投资成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的长期股权投资的初始投资成本：收 到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余 额，作为初始投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价， 作为初始投资成本。

•通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值确定为初始投资成本。

1. 长期股权投资的核算方法

本公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额20%以下，或虽占20%（含20%） 以上但不具有重大影响的，按成本法核算。公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资 本总额20%（含20%）以上，或虽占被投资单位有表决权资本不足20%，但有重大影响的采用 权益法核算。

⑵股权投资差额的摊销方法：

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额 之间的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资 单位所有者权益份额之间的差额，分十年平均摊销计入各摊销期的损益；初始投资成本小于 应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按10年计入各摊销期的损益。自财政部《关 于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答（二）》（财会[2003]10号）发布之 后发生的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，记入“资本公积 —股权投资准备”科目。

⑶长期债权投资的计价及收益确认方法：

1. 长期债权投资的计价方法：

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。

初始投资成本按以下原则确定：

现金购入的长期债权投资按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债权利 息后确定为初始投资成本；

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期 债权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的， 按下述规定确定受让的长期债权投资的初始投资成本：收到补价的，按应收债权账面价值减 去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。支付补价的，按应收债权的账面价值 加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

以非货币性交易换入的长期债权投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确 定为初始投资成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的长期债权投资的初始投资成本：收 到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余 额，作为初始投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价， 作为初始投资成本。

1. 长期债权投资收益的确认方法：

•债券持有时，按期计提利息收入，确认为当期投资收益；

•债券处置时，按取得的价款与其账面价值的差额，确认为处置当期的投资损益。

⑷长期债券投资溢价和折价的摊销方法：

长期债券投资实际成本与债券面值的差额作为债券溢价或折价，长期债券投资的溢价或 折价，按直线法在债券存续期间内摊销，计入各期损益。

债券取得时的溢价和折价在债券存续期内平均摊销。

(5)长期投资减值准备的确认标准及计提方法：

本公司期末长期投资按账面价值与可收回金额孰低计量，由于市价持续下跌或被投资单 位经营状况恶化等原因，导致其可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于其账 面价值的差额提取长期投资减值准备。

12、固定资产核算方法

⑴固定资产的标准：

本公司固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年 且单位价值较高(一般指2,000元以上)的有形资产。

⑵固定资产的计价方法：

固定资产按取得时的实际成本入账。

1. 购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价加上支付的运杂 费、包装费、安装成本、专业人员服务费和交纳的有关税金等，作为入账价值。
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，作为 入账价值。
3. 投资者投资转入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。
4. 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值 两者中较低者，作为入账价值。
5. 在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产账面价值，加上由于改建、 扩建而使该资产达到预定可使用状态前发生的支出，减去改建、扩建过程中发生的变价收入， 作为入账价值。
6. 企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入固 定资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。涉及补价的，按 下述规定确定受让的固定资产的入账价值：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加 上应支付的相关税费，作为入账价值。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价 和应支付的相关税费，作为入账价值。
7. 以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作 为入账价值。涉及补价的，按下述规定确定换入的固定资产的入账价值：收到补价的，按换 出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为入账价 值。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为入账价值。
8. 接受捐赠的固定资产，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，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：同类 或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的 相关税费，作为入账价值。同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资 产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。受赠旧固定资产，按上述方法确认的价值，减 去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。
9. 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估 计的价值损耗后的余额，作为入账价值。
10. 经批准无偿调入的固定资产，按调出单位的账面价值加上发生的运输费、安装费等相

关费用，作为入账价值。

⑶固定资产分类及折旧方法：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类

别、估计的经济使用年限和预计净残值率(10% )确定的折旧年限和年折旧率如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 估计使用年限 | 年折旧率(%) |
| 房屋、建筑物 | 20 | 4.50 |
| 机器设备 | 10 | 9.00 |
| 运输设备 | 5 | 18.00 |
| 其他及办公设备 | 5 | 18.00 |

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的净值扣除减值准备后的账面净额和剩余 折旧年限，计提各期折旧。

⑷固定资产减值准备确认标准和计提方法：

本公司期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长 期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，按照单项固定资产可收回金额低 于其账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

13、 在建工程核算方法

⑴本公司在建工程按实际成本计价。

1. 在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用 状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调 整。

1. 在建工程减值准备确认标准和计提方法：

本公司期末对在建工程进行全面检查，若存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可 收回金额低于其账面价值的差额，提取在建工程减值准备。

1. 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
2. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很 大的不确定性；
3. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、 借款费用核算方法

⑴借款费用资本化的确认原则：

当同时满足以下三个条件时，公司为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折

价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产成本：

1. 资产支出已经发生；
2. 借款费用已经发生；
3. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，应当于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发 生的，应当在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。如果辅 助费用的金额较小，也可以于发生当期确认为费用。

因安排其他借款而发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。

⑵借款费用资本化期间：

公司为购建固定资产所借入的专门借款，其所发生的借款费用，在所购建的固定资产达 到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，应当于发生当 期确认为费用。

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

1. 如果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，则暂停借 款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建重新开始。
2. 如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资 本化。

⑶借款费用资本化金额的计算方法：

每一会计期间借款费用资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与 资本化率的乘积数。

资本化率确定的原则：

1. 公司为购建固定资产只借入一笔专门借款的，资本化率为该项借款的利率与折价或溢 价摊销率之和。
2. 公司为购建固定资产借入一笔以上专门借款的，资本化率为这些借款的加权平均利率 与加权平均折价或溢价摊销率之和。
3. 在每一会计期间，利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生 的利息和折价或溢价摊销金额。

15、无形资产核算方法

⑴无形资产计价

无形资产按取得时的实际成本入账。

实际成本按以下原则确定：

1. 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。
2. 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；但是公司为首次发行 股票而接受投资者投入的无形资产，以该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本。
3. 企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无 形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。涉及补价的，按下 述规定确定受让的无形资产的实际成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上 应支付的相关税费，作为实际成本。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和 应支付的相关税费，作为实际成本。
4. 以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为 实际成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的无形资产的实际成本：收到补价的，按换出 资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为实际成本。 支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为实际成本。
5. 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的 相关税费，作为实际成本。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：同类 或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的 相关税费作为实际成本。同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产 的预计未来现金流量现值作为实际成本。
6. 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师 费等费用作为无形资产的实际成本。

⑵无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起按摊销年限分期平均摊销，计入损益。摊销年限按以下原则确定：

1. 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的收益年 限；
2. 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年 限；
3. 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年 限两者之中较短者；
4. 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

(3)无形资产减值准备确认标准和计提方法

本公司期末逐项检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可回收 金额低于其账面价值的，按单项无形资产预计可收回金额低于账面价值的差额，提取无形资 产减值准备。

本公司期末如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产 全部转入当期损益。

16、 长期待摊费用核算

长期待摊费用按实际支出入账。公司筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先 在长期待摊费用中归集，在公司开始生产经营当月一次计入损益。其他费用项目在其预计受 益期内分期平均摊销。

17、 收入确认方法

⑴销售商品

公司销售收入的确认采用权责发生制的原则，在公司已将商品所有权上的主要风险和报 酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商 品实施控制，与交易相关的经济利益很可能流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠的计 量时，确认销售收入的实现。

⑵提供劳务

1. 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或 协议总金额；
2. 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的 情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预 计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预 计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入,并按已经发生的劳务 成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿,则不确认收入，并将已经发生的 劳务成本确认为当期费用。

⑶让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法 计算确定，并应同时满足以下条件：

1. 与交易相关的经济利益能够流入公司；
2. 收入的金额能够可靠地计量。

18、 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算企业所得税。

19、 主要会计政策、会计估计变更的说明

本公司无主要会计政策、会计估计变更。

20、 重大会计差错更正的说明

本公司无重大会计差错更正。

21、 合并财务报表编制方法

⑴合并范围的确定原则

1. 根据财政部《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》［财会字（ 1995 ） 11号］ 的规定，凡母公司拥有过半数以上（不包括半数）权益性资本的被投资企业和其他被母公司 控制的被投资企业纳入合并范围。
2. 处于以下几种情况的子公司，不纳入合并财务报表的合并范围：

•已准备关停并转的子公司；

•按照破产程序，已宣告被清理整顿的子公司；

•已宣告破产的子公司；

•准备近期售出而短期持有其半数以上权益性资本的子公司；

•非持续经营的所有者权益为负数的子公司；

•受所在国外汇管制及其他管制，资金调度受到限制的境外子公司。

1. 符合财政部《关于合并会计报表合并范围请示的复函》［财会二字（ 1996 ） 2号］规定 的子公司，可以不纳入合并会计报表的合并范围。

⑵合并财务报表编制方法

根据财政部《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》［财会字（1995 ） 11号］等 文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编 制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部 交易事项、内部债权债务等进行了抵销。

根据《企业会计制度》的规定，合营企业按比例合并法进行合并，即将合营企业的资产、 负债、收入、费用、利润和现金流量均按照公司对合营企业的投资比例进行合并。



三、税项

本公司主要应纳税税种及法定税率列示如下：

1、 增值税

本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额 后的余额，增值税的销项税率为17%。

2、 营业税

按应税收入的5%计缴。

3、 企业所得税

本公司根据2003年济南市国家税务局济国税函（2003）240号《济南市国家税务局关 于济南东港安全印刷股份有限公司享受外商投资企业所得税优惠税率问题的批复》，2003 年和2004年减按10%的税率缴纳外商投资企业所得税.2005年根据山东省科学技术厅鲁科 函字（ 2005）91号本公司被认定为高新技术企业，2005年度和2006年度减按15%的税率缴 纳外商投资企业所得税。

本公司之控股子公司郑州东港安全印刷有限公司根据郑国税函【2003J279号文件批复， 从实际获利年度起享受企业所得税“两免三减”的优惠政策.2004年度为该公司实际获利 年度，2004年度和2005年度免征企业所得税。2006年度减按7.5%的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司北京东港安全印刷有限公司和新疆东港安全印刷有限公司2005年 度、2006年度免交企业所得税。

4、 其他税项

按国家的有关具体规定计缴。



**四、控股子公司及合营企业**

**1、纳入合并财务报表范围的控股子公司明细情况:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 业务性 质 | 注册资 本（万 元） | 经营范围 | 本公司实际投 资金额（元） | 本公司所 占才权益比 例（%） |
| 郑州东港安全 印刷有限公司 | 生产型 | 2,000 | 高档纸（不含新闻纸） 及纸制品生产加工、印 刷（不含期刊、报纸）， 销售本公司产品 | 17,334,998.87 | 75.00 |
| 北京东港安全 印刷有限公司 | 生产型 | 2,000 | 票证印刷品的研制、生  产和销售等 | 15,000,000.00 | 75.00 |
| 新疆东港安全 印刷有限公司 | 生产型 | 500 | 胶印版、彩印、加工、 装订、排版、制版 | 3,750,000.00 | 75.00 |
| 上海东港印刷  有限公司 | 生产型 | 1,500 | 包装装潢印刷，零件印 刷，计算机软件开发 | 11,250,000.00 | 75.00 |
| 青海东港印刷 有限公司 | 生产型 | 500 | 包装装潢印刷，零件印 刷，计算机软件开发 | 3,750,000.00 | 75.00 |

2、合并财务报表合并范围变动的情况说明

2005年合并范围增加新疆东港安全印刷有限公司，该公司于2005年6月成立。

2006年增加上海东港印刷有限公司，本公司和控股子公司北京东港安全印刷有限公司 于2006年2月28日受让侯海良等股东所持上海纳华包装材料有限公司的全部股权，股权转 让完成后，本公司和北京东港安全印刷有限公司分别持有上海纳华包装材料有限公司75% 和25%的股权。此次股权转让价款总额为1,500万元，其中本公司支付1,125万元，北京 东港安全印刷有限公司支付375万元。2006年5月17日，上海纳华包装材料有限公司更名 为上海东港印刷有限公司。

2006年度，本公司投资青海东港安全印刷有限公司，于2006年10月成立，注册资本 500万元人民币，其中：本公司投资375万元，占注册资本75%，北京东港安全印刷有限公 司投资125万元，占注册资本25%。



五、合并财务报表主要项目注释 以下注释项目除非特别指出，余额或发生额单位均为人民币元；期初指2005年12月

31日，期末指2006年12月31日，上年指2005年度，本年指2006年度。

1、货币资金

期末数 期初数

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 原币金额 | 折算汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折算汇率 | 折人民币金额 |
| 现金 |  |  |  |  |  |  |
| -人民币 | 114,175.99 |  | 114,175.99 | 7,932.83 |  | 7,932.83 |
| -美元 | 1,125.00 | 7.8087 | 8,784.79 | 1,125.00 | 8.0702 | 9,078.98 |
| -日元 | 624,326.07 | 0.06563 | 40,974.52 | 624,330.00 | 0.068716 | 42,901.46 |
| 现金小计 | 一 |  | 163,935.30 | 一 |  | 59,913.27 |
| 银行存款 |  |  |  |  |  |  |
| -人民币 | 51,301,578.77 |  | 51,301,578.77 | 50,740,056.26 |  | 50,740,056.26 |
| -美元 | 3.59 | 7.8087 | 28.03 | 192.16 | 8.07020 | 1,550.77 |
| -日元 | 7,286,306.41 | 0.06563 | 478,200.29 | 3,866,500.00 | 0.068716 | 265,690.41 |
| -欧元 | 0.88 | 10.2625 | 9.03 |  | 10.2625 | 一 |
| 银行存款小计 | 一 |  | 51,779,816.12 |  |  | 51,007,297.44 |
| 其他货币资金 |  |  |  |  |  |  |
| -人民币 | 23,445,944.51 |  | 23,445,944.51 | 11,344,476.88 |  | 11,344,476.88 |
| 其他货币资金小计 |  |  | 23,445,944.51 |  |  | 11,344,476.88 |
| 合计 |  |  | 75,389,695.93 |  |  | 62,411,687.59 |

⑴ 其他货币资金主要为本公司办理银行承兑汇票保证金。

⑵ 本公司2006年度以在建设银行历城支行花园路分理处开户的银行专用结算账户为 质押物，对本公司从建设银行历城支行取得银行借款2,500万元提供担保。

2、应收账款

⑴账龄分析

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期 | 初数 | |
| 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 75,508,101.66 | 99.63% | 3,775,405.09 | 25,754,761.01 | 95.57% | 1,287,754.54 |
| 1至2年 | 227,054.19 | 0.30% | 22,705.42 | 1,122,695.57 | 4.17% | 112,269.56 |
| 2至3年 | 52,132.02 | 0.07% | 10,426.40 | 71,177.16 | 0.26% | 14,235.43 |
| 3年以上 | - |  | - | - |  | - |
| 合计 | 75,787,287.87 | 100% | 3,808,536.91 | 26,948,633.74 | 100% | 1,414,259.53 |

⑵ 截至2006年12月31日，欠款前五名的单位情况如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债务人名称 | 金额 | 比例 | 款项性质 |
| 山东省财政厅青年服务部 | 9,112,798.77 | 12.02% | 货款 |
| 新疆区地方税务局 | 5,198,120.00 | 6.86% | 货款 |
| 河南省财政厅 | 4,339,672.00 | 5.73% | 货款 |
| 山东省福利彩票发行中心 | 4,220,927.42 | 5.57% | 货款 |
| 山东省邮政储汇局营业部 | 3,345,700.00 | 4.41% | 货款 |
| 合计 | 26,217,218.19 | 34.59% |  |

⑶ 相对于2005年12月31日，2006年12月31日的应收账款原值增加了 48,838,654.13 元，增加比例181.23%,主要是由于近年来，财政、税务、民政、海关、交通等政府采购类 客户增加，在目前政府采购结算政策条件下，销售回款比前期缓慢，使得应收账款余额较大。

1. 截至2006年12月31日，应收账款中无应收持本公司5%(含5%)以上有表决权 股份股东的款项。

3、其他应收款

⑴账龄分析

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | | 期 | 初数 | |
| 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 6,536,914.58 | 46.86% | 317,882.18 | 7,137,034.07 | 75.97% | 355,851.70 |
| 1至2年 | 6,340,614.77 | 45.46% | 1,141,461.48 | 1,613,213.82 | 17.17% | 161,321.38 |
| 2至3年 | 474,507.34 | 3.40% | 77,231.52 | 40,200.00 | 0.43% | 8,040.00 |
| 3至4年 | 76,871.76 | 0.55% | 38,435.88 | 83,223.01 | 0.89% | 41,611.51 |
| 4至5年 |  |  |  | 520,000.00 | 5.54% | 520,000.00 |
| 5年以上 | 520,000.00 | 3.73% | 520,000.00 |  |  |  |
| 合计 | 13,948,908.45 | 100.00% | 2,095,011.06 | 9,393,670.90 | 100.00% | 1,086,824.59 |

1. 截至2006年12月31日，其他应收款中无应收持本公司5%(含5%)以上有表决 权股份股东的款项。
2. 截至2006年12月31日，主要欠款单位情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债务人名称 | 金额 | 比例 | 款项性质 |
| 遥墙镇政府 | 6,643,412.19 | 47.63% | 土地款 |
| 大连跃达冷水机组款 | 1,296,000.00 | 9.29% | 暂付款 |
| 济南市建委劳务工资保证金 | 931,000.00 | 6.67% | 暂付款 |
| 履约保证金 | 641,959.00 | 4.60% | 暂付款 |
| 河南省公安厅二处 | 520,000.00 | 3.73% | 暂付款 |
| 合计 | 10,032,371.19 | 71.92% |  |

⑷ 相对于2005年12月31日，2006年12月31日其他应收款原值增加48.49%，主要 由于本年增加支付遥墙镇政府土地款260万元造成。

1. 截至2006年12月31日，本公司应收河南省公安厅二处暂扣款520,000.00元，账 龄已逾三年，收回可能极小，本公司对此款项全额计提坏账准备。

本公司预付大连跃达制冷空调工程有限公司济南分公司（以下简称“该公司”）设备款

1,296, 000. 00元购买制冷机组，该公司一直未交付设备。本公司根据预计的可收回性，对

此款项计提了 50%的坏账准备，计提金额为648,000.00元。

4、预付账款

⑴账龄分析

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账 龄 | 期末数 | |
| 金 额 | 比例 |
| 1年以内 | 2,907,621.90 | 98.07% |
| 1至2年 | 57,226.30 | 1.93% |
| 合计 | 2,964,848.20 | 100.00% |

|  |  |
| --- | --- |
| 金 额 | 比例 |
| 3,781,244.12 | 100.00% |
| 3,781,244.12 | 100.00% |

本公司账龄超过一年的预付账款57,226.30元，为尚未

（2）截至2006年12月31 收到存货的材料预付款项。

⑶

款项。

截至2006年12月31

无预付持本公司5%（含5%）以上有表决权股份股东的

5、

⑴

存货

本公司存货列示如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 目 | 金额 跌价准备 金额 | | 跌价准备 |
| 在途物资 | 236,017.71 | 418,385.23 |  |
| 原材料 | 20,517,455.26 | 13,019,853.33 | - |
| 低值易耗品 | 1,054,088.00 | 982,438.38 |  |
| 库存商品 | 10,301,721.81 | 25,675,922.15 |  |
| 委托加工物资 | 1,986,711.74 | 1,804,053.97 |  |
| 在产品 | 2,775,763.51 | 1,448,173.07 |  |
| 合计 | 36,871,758.03 | - 43,348,826.13 | - |

期末数

期初数

项

⑵截至2006年12月

31

日，本公司存货无成本高于可变现净值的情况，故未计提存

货跌价准备。

⑶截至2006年12月

31

日，本公司无用于债务担保的存货。

6、待摊费用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 | 期末结存原因 |
| 保险费 | 158,484.87 | 473,472.23 | 421,507.81 | 210,449.29 | 受益期未满 |
| 车管费 | 17,658.75 | 72,687.00 | 70,275.00 | 20,070.75 | 受益期未满 |
| 厂房租金 | 220,860.00 | 1,524,848.00 | 1,438,448.00 | 307,260.00 | 受益期未满 |
| 仓储费 | 96,360.00 | 97,593.60 | 193,953.60 | - |  |
| 供热费 | 25,625.79 | 683,104.25 | 456,406.55 | 252,323.49 | 受益期未满 |
| 车间租金 | - | 628,457.77 | 476,591.38 | 151,866.39 | 受益期未满 |
| 维修费 | - | 629,821.46 | 404,981.46 | 224,840.00 | 受益期未满 |
| 其他 | - | 15,009.00 | 1,859.52 | 13,149.48 | 受益期未满 |
| 合计 | 518,989.41 | 4,124,993.31 | 3,464,023.32 | 1,179,959.40 |  |



7、固定资产及累计折旧

⑴固定资产原值及累计折旧明细情况:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| **固定资产原价** |  |  |  |  |
| 房屋建筑物 | 14,566,855.78 | 57,457,244.47 | 3,614,765.47 | 68,409,334.78 |
| 机器设备 | 183,095,753.61 | 74,544,397.58 | 15,330,852.94 | 242,309,298.25 |
| 运输设备 | 9,818,687.63 | 1,350,437.97 | 947,708.00 | 10,221,417.60 |
| 办公及其他设备 | 3,817,903.17 | 2,519,844.44 | 264,269.00 | 6,073,478.61 |
| 合计 | 211,299,200.19 | 135,871,924.46 | 20,157,595.41 | 327,013,529.24 |
| **累计折旧** |  |  |  |  |
| 房屋建筑物 | 3,546,110.11 | 1,711,703.24 | 175,003.26 | 5,082,810.09 |
| 机器设备 | 58,055,190.00 | 18,737,520.17 | 6,991,477.40 | 69,801,232.77 |
| 运输设备 | 4,952,559.38 | 1,177,780.64 | 622,795.81 | 5,507,544.21 |
| 其他及办公设备 | 1,297,801.13 | 983,970.09 | 76,569.69 | 2,205,201.53 |
| 合计 | 67,851,660.62 | 22,610,974.14 | 7,865,846.16 | 82,596,788.60 |
| **固定资产净值** | 143,447,539.57 |  |  | 244,416,740.64 |

⑵上述固定资产全部为在用固定资产，本公司无融资租入固定资产。

(3)本年增加固定资产中，由在建工程转入89,930,765.98元。

⑷固定资产中有权属证书号为“沪房地闵字( 2006 )第031066号”的房产用于借款抵 押，借款合同总金额2,500.00万元，编号509127106002。抵押物原值18,937,566.76元， 评估价值3,600.00万元。

(5)经营租赁租出的固定资产：

项 目 账面原值 累计折旧 减值准备 账面价值

房屋建筑物 8,712,823.02 344,882.60 8,367,940.42

合 计 8,712,823.02 344,882.60 8,367,940.42

⑹ 相对于2005年12月31日，2006年12月31日的固定资产原值增加了 115,714,329.05元，增加比例54.76 %,主要是由于公司本部新生产楼转入固定资产及合并 范围增加上海公司形成的。

⑺固定资产减值准备：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | 本 期 增 加 | 本期减少 | 期末数 |
| 机器设备 | 47,164.24 | - | 4,280.00 | 42,884.24 |
| 其他及办公设备 | 52,833.53 | - | - | 52,833.53 |
| 合计 | 99,997.77 | - | 4,280.00 | 95,717.77 |

⑻ 本期计提的固定资产折旧为22,321,832.41元。

8、在建工程

⑴在建工程明细情况:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算数（万元） | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产数 | 其他减少数 | 期末数 | 资金来源 | 投入比例 |
| 新综合生产楼 | 5,000.00 | 33,916,223.33 | 23,369,934.99 | 34,519,677.71 |  | 22,766,480.61 | 自筹 | 95% |
| 变电工程 | 290.72 | 2,450,000.00 | - | 2,450,000.00 |  |  | 自筹 |  |
| 螺杆冷水机组 | 162.00 | 1,296,000.00 | - | - | 1,296,000.00 |  | 自筹 |  |
| 冷却塔 | 34.78 | 278,240.00 | 52,170.00 | 330,410.00 |  |  | 自筹 |  |
| 数字印刷机 | 102.90 | 1,029,319.77 | - | 1,029,319.77 |  |  | 自筹 |  |
| 高速晒版机 | 7.50 | 22,500.00 | 52,500.00 | 75,000.00 |  |  | 自筹 |  |
| 打包机 | 23.00 | 23,000.00 | 207,000.00 | 230,000.00 |  |  | 自筹 |  |
| 商标印刷机 | 59.72 | 599,546.52 | - | 599,377.80 | 168.72 |  | 自筹 |  |
| 图像检测系统 | 13.03 | 39,762.46 | 95,217.49 | 134,979.95 | - |  | 自筹 |  |
| 凸版标签印刷机 | 775.04 | 2,711,656.21 | 5,075,984.35 | 7,787,640.56 | - |  | 自筹 |  |
| 双层分切机 | 22.50 | 70,200.00 | 154,800.00 | 225,000.00 | - |  | 自筹 |  |
| 宫腰配页机 | 72.15 | 650,594.70 | 83,513.57 | 734,108.27 | - |  | 自筹 |  |
| 纸机 | 6000美元 |  | 16,062.00 | 16,062.00 |  |  | 自筹 |  |
| 擦窗机 | 54.60 |  | 392,000.00 |  |  | 392,000.00 | 自筹 | 72% |
| 配页机 | 1200万日元 |  | 837,437.60 | 837,437.60 |  |  | 自筹 |  |
| 书包背机 | 1256万日元 |  | 869,060.83 | 869,060.83 |  |  | 自筹 |  |
| 丝网滚筒印刷机 | 12.04万欧元 |  | 1,239,414.81 | 1,239,414.81 |  |  | 自筹 |  |
| 信件封装设备 | 46万瑞士法朗 |  | 3,025,859.99 | 3,025,859.99 |  |  | 自筹 |  |
| 激光照排系统 | 8.7万美元 | - | 697,015.56 | 697,015.56 |  |  | 自筹 |  |
| 数码印刷机 | 25.2万欧元 | - | 2,549,444.63 | 2,549,444.63 |  |  | 自筹 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算数（万元） | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产数 | 其他减少数 | 期末数 | 资金来源 | 投入比例 |
| 日本南精机株式会社配页机 | 4316万日元 | - | 2,956,651.72 | 2,956,651.72 | - |  | 自筹 |  |
| 日本宫腰八色表格印刷机 | 17953万日元 | - | 12,584,981.77 | 12,584,981.77 |  |  | 自筹 |  |
| 环球公司数纸机 | 6000美元 | - | 44,434.72 | 44,434.72 |  |  | 自筹 |  |
| 聊城市南方电动门有限公司 | 4.83 | - | 15,000.00 |  |  | 15,000.00 | 自筹 | 31% |
| 上海新闵太阳机械有限公司 | 150.00 | - | 450,000.00 |  |  | 450,000.00 | 自筹 | 30% |
| 百顿公司数字印刷机 | 12万美元 | - | 963,773.70 | 963,773.70 |  |  | 自筹 |  |
| 日本宫腰株式会社配页机 | 1114.8万日元 | - | 824,196.29 | 824,196.29 |  |  | 自筹 |  |
| 上海柯达万印喷墨系统 | 69.5万美元 | - | 5,566,116.00 | 5,566,116.00 |  |  | 自筹 |  |
| 遥墙土地填土工程 |  |  | 1,080,000.00 |  |  | 1,080,000.00 | 自筹 |  |
| 工程预付款 |  | - | 9,928,652.30 | 9,640,802.30 | - | 287,850.00 | 自筹 |  |
| 合计 |  | 43,087,042.99 | 73,131,222.32 | 89,930,765.98 | 1,296,168.72 | 24,991,330.61 |  |  |

⑵ 在建工程中无资本化的借款费用。

⑶截至2006年12月31日止，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

⑷ 期末在建工程余额较期初减少18,095.712.38元，减少幅度为42%,主要为生产楼转入固定资产所致。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **9、无形资产**  项目 | 取得方式 | 原始成本 | 期初数 | 本期增加数 |
| 软件使用费 | 购入 | 892,917.00 | 288,601.46 | 8,000.00 |
| 商标使用权 | 购入 | 800,000.00 | 373,333.00 | - |
| 土地使用权 | 购入 | 23,685,702.00 | 22,333,282.68 | 3,600,000.00 |
| 房屋使用权 | 购入 | 512,901.73 | 81,313.64 | - |
| IBM莲花软件 | 购入 | 27,000.00 | 13,050.00 | - |
| 软件系统 | 购入 | 148,300.00 | 108,096.67 | - |
| 印能捷软件 | 购入 | 324,196.00 | 307,986.20 | - |
| 防伪设计软件 | 购入 | 1,412,285.00 | 1,388,747.00 | - |
| 兰剑物流系统 | 购入 | 343,600.00 | 199,300.00 | 164,300.00 |
| 其他办公软件 |  | 360,411.00 |  | 360,411.00 |
| 合计 |  | 28,507,312.73 | 25,093,710.65 | 4,132,711.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期摊销数 | 累计摊销数 | 期末数 | 剩余摊销年限 |
| 软件使用费 | 179,280.63 | 769,296.17 | 117,320.83 | 1-3年 |
| 商标使用权 | 80,004.00 | 506,671.00 | 293,329.00 | 3年8个月 |
| 土地使用权 | 533,727.32 | 12,515,527.28 | 25,399,555.36 | 42年至50年 |
| 房屋使用权 | 75,058.73 | 506,646.84 | 6,254.91 | 1个月 |
| IBM莲花软件 | 5,400.00 | 19,350.00 | 7,650.00 | 1年5个月 |
| 软件系统 | 29,679.00 | 69,881.67 | 78,417.67 | 3年至4年 |
| 印能捷软件 | 64,840.05 | 81,049.85 | 243,146.15 | 3年9个月 |
| 防伪设计软件 | 282,456.00 | 305,994.00 | 1,106,291.00 | 3年11个月 |
| 兰剑物流系统 | 63,505.12 | 207,805.12 | 300,094.88 | 4至5年 |
| 其他办公软件 | 15,813.70 | 15,813.70 | 344,597.30 | 54个月 |
| 合计 | 1,329,764.55 | 14,998,035.63 | 27,896,657.10 |  |

截至2006年12月31日止，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况

10、长期待摊费用

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 原始发生额 期初数 本期增加数 本期摊销数 累计摊销数 期末数 |
| 热源管网建设费 办公室装修费 开办费 办公楼装修费 城市基础设施配套费 | 400,000.00 210,000.00 - 39,998.00 229,998.00 170,002.00  110,702.62 44,281.18 - 22,140.48 88,561.92 22,140.70  - - 61,036.60 61,036.60 61,036.60 -  541,441.00 397,056.68 - 108,288.24 252,672.56 288,768.44  836,928.30 836,928.30 41,846.42 41,846.42 795,081.88 |

合计 1,889,071.92 651,337.86 897,964.90 273,309.74 674,115.50 1,275,993.02

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款类别 | 币种 | 期末数 | 期初数 | 借款方式 |
| 信用借款 | 人民币 | 65,000,000.00 | 5,000,000.00 | 信用 |
| 保证借款 | 人民币 | 17,460,000.00 | 30,000,000.00 | 担保 |
| 质押借款 | 人民币 | 25,000,000.00 | 10,000,000.00 | 质押 |
| 合计 |  | 107,460,000.00 | 45,000,000.00 |  |

本公司2006年12月31日无逾期未还的短期借款。

本公司期末借款金额比期初增长62,460,000. 00元，增长幅度138.80%，主要原因为 公司扩大生产规模，加大对设备、厂房的投入 公司增加了银行的借款。

造成资金紧张，为补充流动资金不足，本

12、应付票据

票据种类

期末数

期初数

银行承兑汇票

合计

43,655,519.95

43,655,519.95

22,454,024.58

22,454,024.58

将于一年内到  
期的金额

43,655,519.95

43,655,519.95

相对于2005年12月

31日，2006年12月

31日应付票据增加了 4,633,539.03元，增

加比例20.64%，主要是本公司2006年上半年增加采用银行承兑汇票形式支付购货款所致。

13、 应付账款

⑴ 截至2006年12月31日止，应付账款期末数为67,155,513.87元，比期初数 60,930,275.85元增长6,225, 238.02元，增长幅度10.22%，主要是本公司2006年上半年 享受供应商提供的信用政策所致。

⑵应付账款期末数中无应付持本公司5%(含5%)以上有表决权股份的股东单位款项。

(3)应付账款除零星长期未付款外，无大额超过三年的应付款项。

14、 预收账款

⑴ 截至2006年12月31日止，预收账款期末数为12,938,103.65元，比期初数 11,872,087.58 元增加 8.98%。

⑵ 预收账款期末数中无预收持本公司5%(含5% )以上有表决权股份的股东款项。

(3)截至2006年12月31日，本公司无超过一年的大额预收款项。

15、 应付工资

截至2006年12月31日，应付工资期末数为3,465,898.72元，主要为12月计提的年 末双薪及奖金等。

**16、 应付股利**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 投资者名称 | 未付原因 | 期末数 | 期初数 |
| 浪潮电子信息产业股份有限公司 | 尚未支付 | 8,469,746.06 | 5,469,746.06 |
| 济南发展国有工业资产经营有限公司 | 尚未支付 | 4,871,914.00 | 3,151,449.00 |
| 北京中嘉华投资咨询有限公司 | 尚未支付 | 3,050,000.00 | - |
| 合计 |  | 16,391,660.06 | 8,621,195.06 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **17、应交税金**  税种 | 税率 | 期末数 | 期初数 |
| 增值税 | 17% | -103,747.09 | 676,881.11 |
| 营业税 | 5% | 21,998.54 |  |
| 城市维护建设税 |  | 1,095.57 | 58,942.10 |
| 企业所得税 |  | 2,754,561.37 | -1,862,322.14 |
| 个人所得税 |  | 276,357.46 | 144,521.49 |
| 城建税 |  | 53,521.70 | 9,185.07 |
| 房产税 |  | 7,262.22 | 7,262.22 |
| 合计 |  | 2,713,057.24 | -965,530.15 |

截至2006年12月31日，企业所得税增加主要原因为本公司计提年度所得税尚未交纳。

18、其他应付款

⑴截至2006年12月31日止，其他应付款期末数为6,433,654.89元，比期初数 2,350,450.27元增加173.72%，其主要原因是合并范围增加上海东港安全印刷有限公司及 公司本部多项零星应付款项增加所致。

⑵ 其他应付款期末数中无应付持本公司5%（含5%）以上有表决权股份股东款项。

（3）截至2006年12月31日，本公司无超过三年的其他应付款项。

⑷大额其他应付款：

报表日后是

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债权人名称 | 金额 | 未偿还原因 | 否归还 |
| 上海新闵太阳机械有限公司 | 2,180,000.00 | 尚未结算 | 未归还 |
| 工会经费 | 839,458.06 | 尚未结算 | 未归还 |
| 教育经费 | 851,736.04 | 尚未结算 | 未归还 |
| 招标保证金 | 160,000.00 | 尚未结算 | 未归还 |
| 喜多来（中国）有限公司 | 338,400.00 | 尚未结算 | 未归还 |

合 计 4,369,594.10

19、一年内到期的长期负债

⑴ 一年内到期的长期负债明细情况:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 期末数 | 期初数 |
| 一年内到期的长期应付款 |  | 3,595,487.32 | 3,587,743.66 |
| 合计 |  | 3,595,487.32 | 3,587,743.66 |
| ⑵一年内到期的长期应付款 |  |  |  |
| 种 类 | 期限 | 初始金额 应计利息 | 期末数 |
| 河南银鸽投资股份有限公司 | 6年 | 18,429,387.46 - | 3,595,487.32 |
| 合计 |  | - | 3,595,487.32 |

本公司收购“漯河银鸽郑州纸业有限公司”之前，“漯河银鸽郑州纸业有限公司”共欠 “河南银鸽实业投资股份有限公司” 18,429,387.46元，根据“漯河银鸽郑州纸业有限公 司”与“河南银鸽实业投资股份有限公司”所签分期还款协议约定，自2003年1月1日起 分5年将此款还清。本公司收购“漯河银鸽郑州纸业有限公司”并将其更名为“郑州东港 安全印刷有限公司”后，“郑州东港安全印刷有限公司”与“河南银鸽实业投资股份有限公 司”就所欠该款项签订了还款承诺书，将总还款金额修改为18,046,657.16元。截至2006 年12月31日，郑州东港安全印刷有限公司尚欠3,595,487.32元应于2007年度还款。

**20、长期借款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 币种借款条件 | 年利率 | 借款起止日期 | 期末数 | 期初数 |
| 人民币抵押 | 浮动利率 | 2006-7-28 至 2009-7-27 23,000,000.00 | | - |
| 合计 |  |  | 23,000,000.00 | - |
| 本公司期末借款金额比期初增长23,000,000.00元， | | | 主要为公司合并范围增加上海东 | |
| 港公司，该公司为扩大生产规模增加了银行的借款。 | | |  |  |
| **21、专项应付款** |  |  |  |  |
| 项 目 |  | 拨款单位 | 期末数 | 期初数 |
| 科技三项经费 |  | 历城区财政局 | 265,800.00 | 265,800.00 |
| 新产品财政扶持基金 | | 历城区财政局 | 252,045.00 | 252,045.00 |
| 科技进步奖 |  | 历城区财政局 | 6,000.00 | 6,000.00 |
| 专项补助基金 |  | 历城区财政局 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 科技创新基金 |  | 济南市科学技术局 | 100,000.00 | 50,000.00 |
| 合计 |  |  | 823,845.00 | 773,845.00 |

本公司的专项应付款为历年济南市财政局和济南市科技局拨付的“科技三项经费”和 “新产品财政扶持基金”形成。

22、股本

本公司自成立以来的股本（实收资本）的演变过程如下：

本公司前身济南鲁港印务有限公司于1996年成立，设立时注册资本为70万美元，其 中：济南市历城区工业供销公司出资14万美元，占注册资本的20%；浪潮电子信息产业集 团公司出资14万美元，占注册资本的20%；香港喜多来集团有限公司出资42万美元，占 注册资本的60%。以上出资经山东济南高信会计师事务所验证确认并出具了（96 ）鲁济高 信会外字第014号验资报告。

1997年12月经批准济南鲁港印务有限公司更名为济南东港安全印务有限公司.1998 年7月本公司注册资本由70万美元增加到175万美元，其中：济南市历城区工业供销公司 出资35万美元，占注册资本的20%；浪潮电子信息产业集团公司出资35万美元，占注册 资本的20%；香港喜多来集团有限公司出资105万美元，占注册资本的60%。以上出资经山 东济南高信会计师事务所验证确认并出具了鲁济高信外验字（1998 ）第008号验资报告。

2000年7月注册资本由175万美元增加到362万美元，其中：济南发展国有工业资产 经营有限公司出资72.4万美元，占注册资本的20%；浪潮电子信息产业股份有限公司出资 72.4万美元，占注册资本的20%；香港喜多来集团有限公司出资217.2万美元，占注册资 本的60%。以上出资经山东天平信有限责任会计师事务所验证确认并出具了鲁天平信验字 （ 2000 ）第51号验资报告。股东持股情况如下表：

2001.12.31

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 明细 | 人民币金额 | 外币（万美 元） | 比例（%） |
| 香港喜多来集团有限公司 | 18,005,144.40 | 217.20 | 60.00 |
| 浪潮电子信息产业股份有限公司 | 6,001,714.80 | 72.40 | 20.00 |
| 济南发展国有工业资产经营有限公司 | 6,001,714.80 | 72.40 | 20.00 |
| 合计 | 30,008,574.00 | 362.00 | 100.00 |

2002年本公司股本（实收资本）情况发生了两次变化：

第一次：本公司变更为股份公司前股东由原来的三家增加到五家，但注册资本未变化, 具体股权结构变化情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 明细 | 2002.1.1 | | 本期增减数（+、-） | | 2002.8.31 | | |
| 金额 | 万美 元 | 金额 | 万美元 | 金额 | 万美 元 | 比例  （%） |
| 香港喜多来集团 有限公司 | 18,005,144.40 | 217.20 | -3,751,071.75 | -45.25 | 14,254,072.65 | 171.95 | 47.50 |
| 浪潮电子信息产 业股份有限公司 | 6,001,714.80 | 72.40 | - | - | 6,001,714.80 | 72.40 | 20.00 |
| 济南发展国有工 业资产经营有限 公司 | 6,001,714.80 | 72.40 | -1,800,514.44 | -21.72 | 4,201,200.36 | 50.68 | 14.00 |
| 北京中嘉华投资 咨询有限公司 | - | - | 5,101,457.58 | 61.54 | 5,101,457.58 | 61.54 | 17.00 |
| 英属维尔京群岛  RICH RIVER INVESTMENTS LIMITED | - | - | 450,128.61 | 5.43 | 450,128.61 | 5.43 | 1.50 |
| 合计 | 30,008,574.00 | 362.00 | - | - | 30,008,574.00 | 362.00 | 100.00 |

上述股权变动是以外币变动为基准，以变动后的比例折算为人民币金额，股权变动情 况具体如下：

1. 香港喜多来集团有限公司（简称“喜多来公司”）与英属维尔京群岛Rich River Investments Limited（简称“富江公司”）于2002年7月11日在济南市签署了《股权转让 协议》，喜多来公司将其持有的本公司1.5%的股权转让给富江公司，富江公司同意受让喜 多来公司转让的出资，富江公司享有自2001年10月1日起的转让之股权所产生的一切权 利，承担相应之义务或风险。
2. 香港喜多来集团有限公司与北京中嘉华投资咨询有限公司（简称“中嘉华公司”） 于2002年7月11日在济南市签署了《股权转让协议》，喜多来公司将其持有的本公司11% 的股权转让给中嘉华公司，中嘉华公司同意受让喜多来公司转让的出资，中嘉华公司享有 自2001年10月1日起的转让之股权所产生的一切权利，承担相应之义务或风险。
3. 济南发展国有工业资产经营有限公司（简称“国资公司”）与北京中嘉华投资咨询有 限公司于2002年7月11日在济南市签署了《股权转让协议》，国资公司将其持有的本公司 6%的股权转让给中嘉华公司，中嘉华公司同意受让国资公司转让的出资，中嘉华公司享有 自2001年10月1日起的转让之股权所产生的一切权利，承担相应之义务或风险。济南市 历城区国有资产管理局为此下发了济历城国资字（2002）7号《关于同意转让部分国有股 权的决定》。

上述转让的完成以股权转让协议及修改后的本公司合营合同及章程经本公司原审批机 关批准，有关工商变更登记完成为准.2002年8月本公司已完成了工商变更登记。

2002年8月，济南市对外贸易经济合作局对以上股权转让出具了济外经贸外资字 （ 2002）211号《关于济南东港安全印务有限公司股权转让批复》，并随文换发了外经贸鲁 府济字（1996 ） 0302号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。

第二次：本公司股东于2002年9月9日签署了《变更设立东港安全印刷股份有限公司 的发起人协议书》和《东港安全印刷股份有限公司章程（草案）》，拟将“济南东港安全印 务有限公司”整体变更为“东港安全印刷股份有限公司”，注册资本变更为人民币8,200 万元，以上事项已经中华人民共和国对外贸易经济合作部批复同意并出具了外经贸资一函 [2002] 1298号《关于同意济南东港安全印务有限公司转制为外商投资股份有限公司的批 复》。本公司新增注册资本为人民币51,991,426. 00元，新增后合计注册资本为人民币 82,000,000.00元，出资方式以其所有的“济南东港安全印务有限公司”经审计的2002年 8月31日之"盈余公积”、"未分配利润”按原相应的出资比例折为股份作为对本公司的出 资。上述截止2002年8月31日止的净资产业经中瑞华恒信会计师事务所有限公司审计， 并出具了中瑞华恒信审字（2002 ）第1982号审计报告。具体变动情况如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 明细 | 2002.8.31 | | 本期增减数 | 2002.12.31 | |
| 金额 | 万美元 | 金额 | 比例（%） |
| 香港喜多来集团 有限公司 | 14,254,072.65 | 171.95 | 24,695,927.35 | 38,950,000.00 | 47.50 |
| 浪潮电子信息产 业股份有限公司 | 6,001,714.80 | 72.40 | 10,398,285.20 | 16,400,000.00 | 20.00 |
| 济南发展国有工 业资产经营公司 | 4,201,200.36 | 50.68 | 7,278,799.64 | 11,480,000.00 | 14.00 |
| 北京中嘉华投资 咨询有限公司 | 5,101,457.58 | 61.54 | 8,838,542.42 | 13,940,000.00 | 17.00 |
| 英属维尔京群岛  RICH RIVER INVESTMENTS  LIMITED | 450,128.61 | 5.43 | 779,871.39 | 1,230,000.00 | 1.50 |
| 合计 | 30,008,574.00 | 362.00 | 51,991,426.00 | 82,000,000.00 | 100.00 |

上述增资已经中瑞华恒信会计师事务所验资并出具了中瑞华恒信验字（ 2002 ）第2046 号验资报告。

自2002年12月31日以来本公司股本未发生变化。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **23、资本公积**  项目 | 期初数 | 本期增减 | 期末数 |
| 股权投资准备 | 456,674.17 | 1,160,202.17 | 1,616,876.34 |
| 拨款转入 | 136,200.00 | - | 136,200.00 |
| 外币资本折算差额 | 30,848.63 | - | 30,848.63 |
| 其他资本公积 | 186,977.77 | - | 186,977.77 |
| 合计 | 810,700.57 | 1,160,202.17 | 1,970,902.74 |

⑴ 上述“股权投资准备” 2003年度增加额456, 674.17元，为本公司投资于郑州东 港安全印刷有限公司的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额 456,674.17元；2006年增加1,160,202.17元，其中1,160,183.44元为本公司之控股子公 司北京东港安全印刷有限公司受让上海康南投资管理有限公司所持郑州东港安全印刷有限 公司20%股权及受让侯海良等股东所持原上海纳华包装材料有限公司25%股权，初始投资 成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额1,546,911.25元，本公司按照持股比例 75%计算享有的部分。其余18.73元，为本公司受让侯海良等股东所持原上海纳华包装材 料有限公司75%股权，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额。按财 政部财会[2003]10号关于印发《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答 (二)》的通知的有关规定计入本科目。

⑵ 上述“拨款转入”为本公司收到济南市财政局和济南市科技局拨付的科技三项费 用，用于技术开发，待项目完成后按规定转入的数额。

1. 上述“外币资本折算差额” 2004年度增加15,435.75元，为北京东港安全印刷有 限公司成立时，欣泉有限公司投入的外币资本按当时的汇率折算与应缴注册资本的差额 20,581.00元，本公司按75%投资比例应享有的部分。2005年度增加15,412.88元为北京 东港安全印刷有限公司增资时，欣泉有限公司投入的外币资本按当时的汇率折算与应缴注 册资本的差额20,550.50元，本公司按75%投资比例应享有的部分。
2. 上述“其他资本公积”为无法支付的应付款项而转入的数额。

**24、盈余公积**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 14,761,427.06 | 7,235,395.32 |  | 21,996,822.38 |
| 任意盈余公积 | 6,428,098.40 | 10,780,358.97 |  | 17,208,457.37 |
| 法定公益金 | 7,162,661.32 | 一 | 7,162,661.32 | 一 |
| 合计 | 28,352,186.78 | 18,015,754.29 | 7,162,661.32 | 39,205,279.75 |

2006年本公司按照税后利润的10%、5%提取法定盈余公积和任意盈余公积，并根据 财政部关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知(财企[2006]67号)，对2005 年12月31日的法定公益金结余，转作任意盈余公积管理使用。

25、未分配利润

⑴ 本公司根据股份制企业有关规定，按税后利润的10%提取法定盈余公积、5%提取 法定公益金、5%提取任意盈余公积。各期利润分配增减变动情况如下：

金

目

调整前年初未分配利一 调整年初未分配利润 调整后年初未分配利润 加:本年净利润

盈余公积转入

其他转入

减:提取法定盈余公积 提取任意盈余公积 应付普通股股利 转作股本的普通股股利 年末未分配利润

32,994,837.39 62,994,837.39

52,315,230.81

7,235,395.32

3,617,697.65

30,000,000.00 74,456,975.23

⑵ 根据本公司2005年度股东大会决议，审议通过了董事会《公司2005年度利润分 配议案》，决定向股东分配2005年度股利30,000,000.00元，各股东按照持股比例进行分 配。

(3)根据2007年3月15日董事会制定利润分配预案，拟以现金分配股利2,970万元, 由新老股东共同享有，该预案尚需公司股东大会批准后实施。

26、主营业务收入和主营业务成本

⑴主营业务收入和主营业务成本明细:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 印刷品 | 346,657,758.29 | 217,761,745.08 | 336,366,020.36 | 201,061,358.80 |
| 纸制品 | 53,092,126.84 | 50,289,375.91 | 59,263,864.58 | 58,119,080.73 |
| 标签 | 9,246,851.53 | 5,242,674.10 | 1,035,599.70 | 1,223,608.08 |
| 试卷 | 758,883.95 | 864,900.73 | 273,039.15 | 222,174.85 |
| 数码信息 | 1,216,867.22 | 1,981,236.35 |  |  |
| 合计 | 410,972,487.83 | 276,139,932.17 | 396,938,523.79 | 260,626,222.46 |

本年数

上年数

主营业务

⑵ 本公司前五名客户销售收入总额，以及占公司全部销售收入的比例列示如下:

项目

本年数

上年数

前五名客户销售收入

占公司全部销售收入的比例

66,503,453.27

16.18%

72,541,955.88

18.28%

**27、主营业务税金及附加**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 计提比例 | 本年数 | 上年数 |
| 城市维护建设税 | 7% | 101,914.60 | 12,663.29 |
| 教育费附加 | 3% | 40,309.51 | 5,427.13 |
| 合计 |  | 142,224.11 | 18,090.42 |
| **28、其他业务利润** |  |  |  |
|  |  | 本年数 |  |
| 项 目 | 其他业务收入 | 其他业务支出 | 其他业务利润 |
| 原纸 | 2,306,366.26 | 1,503,016.18 | 803,350.08 |
| 房租收入 | 1,003,380.83 | 348,686.14 | 654,694.69 |
| 其他 | 1,469,246.50 | 1,360,755.35 | 108,491.15 |
| 合 计 | 4,778,993.59 | 3,212,457.67 | 1,566,535.92 |
|  |  | 上年数 | - |
| 项 目 | 其他业务收入 | 其他业务支出 | 其他业务利润 |
| 原纸 | 6,576,212.50 | 5,993,779.07 - | 582,433.43 |
| 其他 |  |  | - |
| 合 计 \_ | 6,576,212.50 | 5,993,779.07 | 582,433.43 |
| **29、营业费用** | | | |

营业费用本年数为42,980,995.10元，比上年数减少32.36%,主要原因为本公司在新 疆、青海、北京等地设立子公司，自从公司先后在五地设立子公司以来，部分商品由这几 家公司存储或发运，原先由销售公司各地办事处承担的业务职能逐步转由当地子公司的管 理部门来完成，费用分类的变化使营业费用减少，故营业费用相对降低。

30、 管理费用

管理费用本年数为23,015,898.11元，比上年数增加102.45%,其主要原因是：由于期 末应收账款余额扩大，按照会计政策补提坏账准备及合并范围增加上海、青海公司所致。

31、 财务费用

项目 本年数 上年数

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 利息支出 | 5,475,211.50 | 1,269,750.83 |
| 减：利息收入 | 358,889.67 | 559,397.44 |
| 汇兑损失 | 46,032.59 | 64,048.70 |
| 手续费 | 26,729.41 | 15,243.31 |
| 其他 | 148,503.74 | 103,417.09 |
| 合 计 | 5,337,587.57 | 893,062.49 |
| 本年财务费用较上年增长497.67%， | 主要为公司为补充流动资金不足, | 增加了银行的 |

借款，造成利息支出大幅增长。

**32、营业外收入**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年数 | 上年数 |
| 处理固定资产净收益 | 225,442.53 | 91,593.38 |
| 罚款收入 | 75,008.96 | 22,910.70 |
| 其他 | 270,028.72 | 74,569.37 |
| 合 计 | 570,480.21 | 189,073.45 |
| **33、营业外支出** |  |  |
| 项目 | 本年数 | 上年数 |
| 质量赔款 | 232,462.19 | 24,570.00 |
| 处理固定资产净损失 | 214,615.65 | 210,422.70 |
| 罚款支出 | 713.33 |  |
| 其他 | 65,458.19 | 3,487.05 |
| 合 计 | 513,249.36 | 238,479.75 |

34、收到的其他与经营活动有关的现金

本公司2006年度“收到的其他与经营活动有关的现金” 1,949,568.00元，其中金额 较大的项目列示如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 合计 |
| 收押金  收招标保证金 收回违约金、罚款 收保险公司赔款 收回保证金利息 暂收款  合计 | 74,200.00  200,000.00  65,208.24  149,654.16  343,102.71  444,231.66  1,276,396.77 |

35、支付的其他与经营活动有关的现金

本公司2006年度“支付的其他与经营活动有关的现金” 42,347,119.84元，其中金 额较大的项目列示如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 支付的运费 | 10,639,634.77 |
| 支付的办公费 | 8,422,258.69 |
| 支付的差旅费用 | 6,384,210.85 |
| 代上海纳华垫付款 | 5,050,000.00 |
| 支付的交际费用 | 4,740,777.70 |
| 支付的业务宣传费 | 2,110,095.91 |
| 支付的备用金 | 2,051,601.18 |
| 支付的顾问费 | 1,050,944.00 |
| 支付的租赁费用 | 1,039,488.75 |
| 合计 | 41,489,011.85 |

**六、母公司财务报表主要项目注释**

1、应收账款

⑴账龄分析

期末数 期初数

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 50,282,745.54 | 99.48% | 2,514,137.28 | 26,318,587.47 | 96.07% | 1,315,945.86 |
| 1至2年 | 213,977.19 | 0.42% | 21,397.72 | 1,076,165.57 | 3.93% | 107,616.56 |
| 2至3年 | 52,132.02 | 0.10% | 10,426.40 | 54.96 |  | 10.99 |
| 合计 | 50,548,854.75 | 100% | 2,545,961.40 | 27,394,808.00 | 100% | 1,423,573.41 |

⑵ 截至2006年12月31日，应收账款中无应收持本公司5%（含5%）以上有表决权

股份股东的款项。

（3）截至2006年12月31日，欠款前五名的单位情况如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人名称 |  | 金额 | 比例 | 款项性质 |
| 山东省财政厅青年服务部 |  | 9,112,798.77 | 18.03% | 货款 |
| 新疆区地方税务局 |  | 5,198,120.00 | 10.28% | 货款 |
| 河南省财政厅 |  | 4,339,672.00 | 8.59% | 货款 |
| 山东省福利彩票发行中心 |  | 4,220,927.42 | 8.35% | 货款 |
| 山东省邮政储汇局营业部 |  | 3,345,700.00 | 6.62% | 货款 |
| 合计 |  | 26,217,218.19 | 51.87% |  |
| ⑷本年无实际冲销的应收账款。 | |  |  |  |
| **2、其他应收款** |  |  |  |  |
| ⑴账龄分析 |  |  |  |  |
|  | 期末数 |  | 期初数 |  |
| 账龄  金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 比例 | 坏账准备 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 | 4,876,803.32 | 42.81% | 243,840.17 | 6,066,943.88 | 78.52% | 302,347.19 |
| 1至2年 | 6,127,614.77 | 53.78% | 1,131,161.48 | 1,535,913.82 | 19.88% | 153,591.38 |
| 2至3年 | 311,857.62 | 2.74% | 62, 371.52 | 40,200.00 | 0.52% | 8,040.00 |
| 3至4年 | 76,871.76 | 0.67% | 38, 435.88 | 83,223.01 | 1.08% | 41,611.51 |
| 合计 | 11,393,147.47 | 100.00% | 1, 475, 809.05 | 7,726,280.71 | 100.00% | 505,590.08 |

（2）截至2006年12月31日，其他应收款中无应收持本公司5%（含5%）以上有表决 权股份股东的款项。

⑶期末欠款前五名情况如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债务人名称 | 金额 | 比例 | 款项性质 |
| 遥墙镇政府 | 6,643,412.19 | 58.31% | 土地款 |
| 大连跃达冷水机组款 | 1,296,000.00 | 11.38% | 应收设备款 |
| 济南市建委劳务工资保证金 | 931,000.00 | 8.17% | 暂付款 |
| 履约保证金 | 641,959.00 | 5.63% | 暂付款 |
| 投标保证金 | 266,794.48 | 2.34% | 暂付款 |
| 合计 | 9,779,165.67 | 85.83% |  |

⑷ 本公司预付大连跃达制冷空调工程有限公司济南分公司（以下简称“该公司”）设备款1,296,000.00元购买制冷机组，该公司一直未交付设备。本公司根据预计的可收回性, 对此款项计提了 50%的坏账准备，计提金额为648,000.00元。

3、长期股权投资

⑴长期股权投资分类明细情况:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 期初数 | 本期增加 | 期末数 |
| 对子公司投资  对合营企业投资  对联营企业投资  其他股权投资 减：长期投资减值准备 | | 57,924,155.60 | 25,927,760.35 | 83,851,915.95 |
| 合 | 计 | 57,924,155.60 | 25,927,760.35 | 83,851,915.95 |

⑵权益法核算的长期股权投资:

占被投资单位

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 比例 | 投资期限 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期追加投资额 |
| 郑州东港安全印刷有限公司 | 75.00% | 20年 | 17,334,998.87 | 23,417,298.31 | 75,000.00 |
| 北京东港安全印刷有限公司 | 75.00% | 30年 | 15,000,000.00 | 29,722,107.05 |  |
| 新疆东港安全印刷有限公司 | 75.00% |  | 3,750,000.00 | 4,784,750.24 |  |
| 上海东港印刷有限公司 | 75.00% | 10年 | 11,250,000.00 |  | 11,250,000.00 |
| 青海东港印刷有限公司 | 75.00% | 30年 | 3,750,000.00 |  | 3,750,000.00 |
| 合计 |  |  | 51,084,998.87 | 57,924,155.60 | 15,075,000.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 本期权益增减数 | 本期分得红利 | 累计权益增减数 | 期末数 |
| 郑州东港安全印刷有限公司 | 2,446,927.17 |  | 8,529,226.61 | 25,939,225.48 |
| 北京东港安全印刷有限公司 | 17,601,856.82 | 12,382,500.00 | 19,941,463.87 | 34,941,463.87 |
| 新疆东港安全印刷有限公司 | 3,410,257.99 |  | 4,445,008.23 | 8,195,008.23 |
| 上海东港印刷有限公司 | -43,305.07 |  | -43,305.07 | 11,206,694.93 |
| 青海东港印刷有限公司 | -180,476.56 |  | -180,476.56 | 3,569,523.44 |
| 合计 | 23,235,260.35 |  | 32,691,917.08 | 83,851,915.95 |

注：被投资单位与公司会计政策无重大差异，本公司投资变现及投资收益汇回无重大 限制。

(3)截至2006年12月31日止，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情 况，所以未计提长期投资减值准备。

4、主营业务收入和主营业务成本

⑴ 主营业务收入和主营业务成本明细

本年数 上年数

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 印刷品 | 261,357,029.91 | 175,437,718.21 | 286,229,297.29 | 186,672,796.32 |
| 纸制品 | 53,092,126.84 | 50,289,375.91 | 59,194,895.33 | 58,052,699.13 |
| 标签 | 9,246,851.53 | 5,242,674.10 | 1,035,599.70 | 1,223,608.08 |
| 试卷 | 758,883.95 | 864,900.73 | 273,039.15 | 222,174.85 |
| 数码信息 | 1,216,867.22 | 1,981,236.35 |  |  |
| 合计 | 325,671,759.45 | 233,815,905.30 | 346,732,831.47 | 246,171,278.38 |

⑵其中前5名销售客户明细情况:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
| 前五名客户销售收入总额 | 63,159,730.50 | 72,541,955.88 |
| 占公司全部销售收入的比例 | 19.39% | 20.92% |
| **5、投资收益** |  |  |
| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
| 股权投资收益 | 22,075,058.17 | 21,478,125.98 |
| 合 计 | 22,075,058.17 | 21,478,125.98 |

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

七、关联方关系及其交易

1、关联方关系

⑴ 存在控制关系的关联方

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 注册地址 | 主营 业务 | 与本公司 关系 | 经济性质或类型 | 法定代表 人 |
| 香港喜多来集团有限公司 | 中国香港 | 贸易 | 母公司 | 香港企业 | 陈新 |
| 郑州东港安全印刷有限公司 | 郑州市 | 印刷 | 子公司 | 有限责任公司 | 谷望宁 |
| 北京东港安全印刷有限公司 | 北京市 | 印刷 | 子公司 | 有限责任公司 | 谷望江 |
| 新疆东港安全印刷有限公司 | 乌鲁木齐市 | 印刷 | 子公司 | 有限责任公司 | 谷望江 |
| 上海东港印刷有限公司 | 上海市 | 印刷 | 子公司 | 有限责任公司 | 史建中 |
| 青海东港安全印刷有限公司 | 西宁市 | 印刷 | 子公司 | 有限责任公司 | 谷望宁 |

⑵ 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 企业名称 | 期初数 | 本期增减数 | 期末数 |
| 香港喜多来集团有限公司 | 港币 4,000,000.00 |  | 港币 4,000,000.00 |
| 郑州东港安全印刷有限公司 | 30,000,000.00 |  | 30,000,000.00 |
| 北京东港安全印刷有限公司 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |
| 新疆东港安全印刷有限公司 | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |
| 上海东港印刷有限公司 | 15,000,000.00 |  | 15,000,000.00 |
| 青海东港安全印刷有限公司 | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ⑶ 存在控制关系的关联方所持股份及其变化 | | | 本期增减数  （+、-） | 2006.12.31 | |
| 企业名称 | 2005.12.31 | |
| 人民币金额 | 比例（物 | 人民币金额 | 人民币金额 | 比例（粉 |
| 香港喜多来集团有限公司 | 38,950,000.00 | 47.50 | - | 38,950,000.00 | 47.50 |
| 郑州东港安全印刷有限公司 | 15,000,000.00 | 75.00 | - | 15,000,000.00 | 75.00 |
| 北京东港安全印刷有限公司 | 15,000,000.00 | 75.00 | - | 15,000,000.00 | 75.00 |
| 新疆东港安全印刷有限公司 | 3,750,000.00 | 75.00 | - | 3,750,000.00 | 75.00 |
| 上海东港印刷有限公司 | - | - | 11,250,000.00 | 11,250,000.00 | 75.00 |
| 青海东港印刷公司 |  |  | 3,750,000.00 | 3,750,000.00 | 75.00 |

⑷ 不存在控制关系的关联方关系的性质

|  |  |
| --- | --- |
| 企业名称 | 与本公司的关系 |
| 青岛奥华纸业有限公司 济南东港彩色制版有限公司\* 济南益东纸制品有限公司 日照大地新建材有限公司 北京中嘉华投资咨询有限公司 | 母公司参股企业  该公司董事长为本公司副董事长 该公司董事长为本公司副董事长 同受母公司控制的公司  本公司股东 |

\*该公司2005年度已经更名为济南珍彩轩彩色制版有限公司，新任董事长不担任本 公司副董事长。

2、关联方交易

⑴定价政策

公司向关联方采购和销售货物、提供和接受劳务价格均依据市场价格确定。 公司向关联方购买设备参照国内同类设备市场价格。

公司厂房及办公用房租赁，租金价格参照济南市相同地区市场价格。 公司向关联方租赁设备的价格，根据该项设备的年折旧金额确定。 公司委托关联方加工，参照市场价格确定。

本公司报告期内与关联方单位之间的交易皆签订合同、协议并以合同、协议确定的 结算方式进行价款结算。

⑵销售货物或提供劳务

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 交易内容 | 本年数 | 上年数 |
| 青岛奥华纸业有限公司 | 销售货物 | 1,169,513.30 | 5,067,197.16 |
| 合计 |  | 1,169,513.30 | 5,067,197.16 |
| ⑶采购货物或接受劳务 |  |  |  |
| 关联方名称 | 交易内容 | 本年数 | 上年数 |
| 北京中嘉华投资咨询公司 | 采购材料 | 45,667.47 |  |
| 青岛奥华纸业有限公司 | 采购材料 | 24,467,526.86 | 33,133,777.49 |
| 济南益东纸制品有限公司 | 采购固定资产 | 100,000.00 | 830,600.00 |
| 济南益东纸制品有限公司 | 购买土地使用权 |  | 11,780,780.00 |
| 合计 |  | 24,613,194.33 | 45,745,157.49 |

济南益东纸制品有限公司为原东港实业有限公司。

⑷提供担保

2005年度济南益东纸制品有限公司（原东港实业有限公司）与济南市商业银行洪楼支 行签订了《济南市商业银行最高额保证合同》，济南益东纸制品有限公司为本公司自2005 年6月25日至2006年9月24日在济南市商业银行洪楼支行办理约定的各类业务，实际形 成的债务最高余额折合人民币1,400万元提供担保。截至2006年12月31日，本公司在济 南市商业银行洪楼支行该保证合同项下实际形成的贷款余额为1,000万元。

2006年度济南益东纸制品有限公司（原东港实业有限公司）与济南市商业银行洪楼支 行签订了《济南市商业银行最高额保证合同》，济南益东纸制品有限公司为本公司自2006 年4月19日至2007年4月19日在济南市商业银行洪楼支行办理约定的各类业务，实际形 成的债务最高余额折合人民币5,600万元提供担保。截至2006年12月31日，本公司在济 南市商业银行洪楼支行该保证合同项下实际形成的贷款余额为500万元。

本公司之控股子公司郑州东港安全印刷有限公司为本公司与招商银行济南市槐阴支行 签订的2005年招济字第21050301号《授信协议》提供总额为5,000万元的担保，截至2006 年12月31日，该授信协议下的贷款余额为5,000万元。

1. 公司董事、监事和高级管理人员报酬情况

本年数 上年数

职务 人数 报酬 人数 报酬

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 董事 8 | 110,526.30 7 | 110,526.30 |
| 监事 3 | 74,214.00 3 | - |
| 高级管理人员 6 | 2,005,911.50 6 | 1,805,880.00 |
| 合计 | 2,190,651.80 | 1,916,406.30 |
| 1**关联方应收应付款项余额** |  |  |
|  | 期末数 | 期初数 |
| **应付账款** |  |  |
| 青岛奥华纸业有限公司 | 12,783,888.50 | 11,139,060.11 |
| 合计 | 12,783,888.50 | 11,139,060.11 |
| **应付票据** |  |  |
| 青岛奥华纸业有限公司 | 6,520,000.00 |  |
| 合计 | 6,520,000.00 | - |
| **应付股利** |  |  |
| 浪潮电子信息产业股份有限公司 | 8,469,746.06 | 5,469,746.06 |
| 济南发展国有工业资产经营公司 | 4,871,914.00 | 3,151,449.00 |
| 北京中嘉华投资咨询有限公司 | 3,050,000.00 |  |
| 合计 | 16,391,660.06 | 8,621,195.06 |

根据全体股东签署的《关于同意延期支付现金股利的备忘录》，全体股东同意本公司延 期支付应付股东的现金股利。由本公司根据现金流情况及股东的要求，在不影响正常生产 经营所需资金的情况下，确定股利的支付时间。

八、 或有事项

截至2006年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、 承诺事项

截至2006年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至2006年12月31日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、 根据本公司第一届董事会第十次会议决议，本公司2005年在济南市临港开发区购 买土地200余亩，主要用于商业彩色轮转印刷项目、试卷印刷项目，并作为本公司物流仓 储中心。截至2006年12月31日，本公司已经支付部分土地购买款663余万元。

2、 根据本公司2006年度第二届董事会第三次会议决议，为增强公司股票对投资者的 吸引力，公司股票发行前的滚存利润由新老股东共享。

3、 报告期内本公司和控股子公司北京东港安全印刷有限公司于2006年2月28日收购 上海纳华包装材料有限公司股权，而使合并财务报表范围发生变动的，该子公司财务状况、 经营成果、现金流量的影响如下：

⑴、对财务状况的影响：

项目 2006.2.28

|  |  |
| --- | --- |
| 流动资产 | 8,043,111.66 |
| 固定资产净值 | 21,809,691.53 |
| 无形资产 | 4,000,000.00 |
| **资产总额** | 33,852,803.19 |
| 流动负债 | 3,852,778.22 |
| 长期负债 | 15,000,000.00 |
| **负债总额** | 18,852,778.22 |

|  |  |
| --- | --- |
| ⑵、对经营成果的影响：  项目 | 2006 年 3-12 月 |
| 主营业务收入 | 12,324,441.75 |
| 主营业务利润 | 1,503,677.61 |
| 利润总额 | 122,815.23 |
| 所得税费用 | 180,580.29 |
| 净利润 | -57,765.06 |
| (3)、对公司现金流量的影响： |  |
| 项目 | 2006 年 3-12 月 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,744,385.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,439,889.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,449,092.50 |

⑷、购买子公司所支付的现金

项目

购买子公司所支付的现金

购买价格

购买价格中以现金支付的部分

4、 根据2007年3月15日董事会制定利润分配方案，拟以现金分配股利2,970万元, 由新老股东共同享有，该议案尚需公司股东大会批准后实施。

金额

15,000,000.00

15,000,000.00

5、 2006年度财务报表及其附注于2007年3月15日已经公司董事会批准。

补充资料

―、主要财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 68.15% | 74.70% | 1.64 | 1.64 |
| 营业利润 | 32.85% | 36.00% | 0.79 | 0.79 |
| 净利润 | 26.47% | 29.01% | 0.64 | 0.64 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 26.44% | 28.98% | 0.64 | 0.64 |

净资产收益率 每股收益（元/股）

二、非经常性损益明细表

项目

2006年度

处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益

-182,423.30

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免

各种形式的政府补贴

计入当期损益对非金融企业收取的资金占用费

短期投资损益（但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益 除外）

委托投资损益

10,455.00

扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出

231,069.53

因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备

以前年度已经计提各项减值准备的转回

债务重组损益

资产置换损益

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数 其他非经常性损益项目

合计

59,101.22

**新旧会计准则股东权益差异调节表**

本公司于2007年1月1日起开始执行财政部于2006年颁布的《企业会计准则》（以下 简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果 和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解 后，本公司在编制2007年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”

（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差 异调节表中列报的2007年1月1日股东权益（新会计准则）与2007年度财务报告中列报的 相应数据之间存在差异。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 编号 | 项目名称 | 编制 说明 | 金额 |
|  | **2006年12月31日股东权益（现有会计准则）** | 1 | 197,633,157.71 |
| 一 | 长期股权投资差额 |  | - |
|  | 其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 |  | - |
|  | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 |  | - |
| 二 | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 | 2 | - |
| 三 | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 | 3 | - |
| 四 | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 | 4 | - |
| 五 | 股份支付 | 5 | - |
| 六 | 符合预计负债确认条件的重组义务 | 6 | - |
| 七 | 企业合并 | 7 | - |
|  | 其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 |  | - |
|  | 根据新准则计提的商誉减值准备 |  | - |
| 八 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产 | 8 | - |
| 九 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 9 | - |
| 十 | 金融工具分拆增加的权益 | 10 | - |
| 十一 | 衍生金融工具 | 11 | - |
| 十二 | 所得税 | 12 | 632,671.10 |
| 十三 | 其他 | 13 | - |
|  | 其中：少数股东权益 | 14 | 13,371,475.49 |
|  | **2007年1月1日股东权益（新会计准则）** |  | 211,637,304.31 |

1、 所得税

调整股东权益  
金额

项目名称

因资产的账面价值与计税基础不同形成的递延所得税资产 632,671.10

2、 少数股东权益

本公司按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》的有关规定，共计调增 股东权益13, 367, 268. 17元，按照少数股权比例计算应调增少数股东权益13,367,268.17

截至2006年12月31日，本公司“少数股东权益”为13, 367, 268.17元，全部转入2007 年1月1日的“股东权益”中。

由于子公司按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》第五条至第十 九条的规定进行追溯调整，使股东权益增加67,317.17元，其中归属少数股东的权益为 4,207.32元，新会计准则下少数股东权益为13,371,475.49元。



第十一节备查文件目录

（一） 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二） 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三） 报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。

（四） 以上备查文件的备置地点：公司证券办公室。

东港安全印刷股份有限公司

董事长：谷望江

二。。七年三月十五日