## 股票代码：002117 股票简称：东港股份



**东港安全印刷股份有限公司**

TUNGKONG SECURITY PRINTING CO.,LTD

**二○○八年度报告**



二**○○**九年三月六日





**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 2008 年年度财务报告已经中瑞岳华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 2008 年年度报告中财务报告的真实、完整。



**目 录**

[第一节 公司基本情况简介 3](#_TOC_250010)

[第二节 会计数据和业务数据摘要 5](#_TOC_250009)

[第三节 股本变动及股东情况 7](#_TOC_250008)

[第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 11](#_TOC_250007)

[第五节 公司治理结构 17](#_TOC_250006)

[第六节 股东大会情况简介 26](#_TOC_250005)

[第七节 董事会报告 27](#_TOC_250004)

[第八节 监事会报告 42](#_TOC_250003)

[第九节 重要事项 44](#_TOC_250002)

[第十节 财务报告 48](#_TOC_250001)

[第十一节 备查文件目录 123](#_TOC_250000)

# 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) |

**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**：250100 **公司网址**[：ht](http://www.tungkong.com.cn/)t[p://www.tungkong.com.cn](http://www.tungkong.com.cn/) **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://www.cninfo.com.c](http://www.cninfo.com.cn/)n **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**：002117

**七、其他**

**公司首次登记注册日期**：1996年3月 25 日 **公司最近一次变更注册登记日期**：2007年 6月 21 日 **公司企业法人营业执照注册号**：370000400000101 **公司税务登记号码**：370112613207311 **公司组织机构代码**：6130731-12 **公司聘请的会计师事务所**：中瑞岳华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** |
| 营业利润 | 75,087,899.79 |
| 利润总额 | 75,716,859.13 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 59,164,447.56 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 58,662,195.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 115,006,294.65 |

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 |
| 非流动资产处置损益 | -65,177.95 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国 家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 860,175.91 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -171,108.84 |
| 所得税影响额 | 3,065.60 |
| 少数股东权益影响额 | -124,702.52 |
| 合计 | 502,252.20 |

**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）**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年增减（％） | 2006 年 |
| 营业收入 | 527,528,420.56 | 468,661,577.47 | 12.56% | 403,514,736.29 |
| 利润总额 | 75,716,859.13 | 71,289,601.04 | 6.21% | 61,018,696.59 |
| 归属于上市公司股东  的净利润 | 59,164,447.56 | 56,067,614.27 | 5.52% | 48,835,795.98 |
| 归属于上市公司股东  的扣除非经常性损益 的净利润 | 58,662,195.36 | 55,231,750.42 | 6.21% | 52,256,129.59 |
| 经营活动产生的现金  流量净额 | 115,006,294.65 | 73,782,493.73 | 55.87% | 57,357,859.68 |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 本年末比上年末增减（％） | 2006 年末 |
| 总资产 | 692,308,666.41 | 710,772,776.85 | -2.60% | 356,312,487.37 |
| 所有者权益（或股东  权益） | 528,654,541.76 | 499,110,091.32 | 5.92% | 174,473,935.80 |
| 股本 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 | 0.00% | 82,000,000.00 |

**（二）主要财务指标（单位：人民币元）**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 本年比上年增减（％） | 2006 年 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.54 | 0.53 | 1.89% | 0.64 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.54 | 0.53 | 1.89% | 0.64 |
| 扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元/股） | 0.53 | 0.52 | 1.92% | 0.64 |
| 全面摊薄净资产收益率（% | ） 11.19% | 11.23% | -0.04% | 27.99% |
| 加权平均净资产收益率（% | ） 11.74% | 11.25% | 0.49% | 27.77% |
| 扣除非经常性损益后全面摊 薄净资产收益率（%） | 11.10% | 11.07% | 0.03% | 29.95% |
| 扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率（%） | 11.65% | 11.09% | 0.56% | 27.80% |
| 每股经营活动产生的现金流 量净额（元/股） | 1.05 | 0.67 | 56.72% | 0.70 |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 本年末比上年末增减（％ | ） 2006 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产（元/股） | 4.81 | 4.54 | 5.95% | 2.13 |

**(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—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 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于上市公司普通 股股东的净利润 | 11.19 | 11.74 | 0.54 | 0.54 |
| 扣除非经常性损益后 的归属于上市公司普 通股股东的净利润 | 11.10 | 11.65 | 0.53 | 0.53 |

# 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** | **74.55%** | **0** | **0** | **0** | **-43050000** | **-43050000** | **38950000** | **35.41%** |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 2、国有法人持股 | 27880000 | 25.35% |  | 0 | 0 | -27880000 | -27880000 | 0 | 0% |
| 3、其他内资持股 | 13940000 | 12.67% | 0 | 0 | 0 | -13940000 | -13940000 | 0 | 0% |
| 其中： |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 境内法人持股 | 13940000 | 12.67% | 0 | 0 | 0 | -13940000 | -13940000 | 0 | 0% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 4、外资持股 | 40180000 | 36.53% | 0 | 0 | 0 | -1230000 | -1230000 | 38950000 | 35.41% |
| 其中： |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 境外法人持股 | 40180000 | 36.53% | 0 | 0 | 0 | -1230000 | -1230000 | 38950000 | 35.41% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| **二、无限售条件股份** | **28000000** | **25.45%** | **0** | **0** | **0** | **43050000** | **43050000** | **71050000** | **64.59%** |
| 1、人民币普通股 | 28000000 | 25.45% | 0 | 0 | 0 | 43050000 | 43050000 | 71050000 | 64.59% |
| 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** | **110000000** | **100%** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **110000000** | **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，于 2007 年 3 月 2 日在深圳证券交易所上市交易。

**三、股东情况**

**（一）股东数量和持股情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 11785 户 | | | | |
| 股东持股情况（单位：股） | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例  （%） | 持股总数 | 持有有限售条件 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 | 35.41 | 38950000 | 38950000 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浪潮电子信息产业股份有限公 司 | | 国有法人股 | 14.18 | 15600000 | 0 | | 0 |
| 北京中嘉华投资咨询有限公司 | | 境内非国有法人 | 12.67 | 13940000 | 0 | | 0 |
| 济南发展国有工业资产经营有限 公司 | | 国有法人股 | 10.44 | 11480000 | 0 | | 0 |
| Rich River Investments Limited | | 外资股东 | 1.12 | 1230000 | 0 | | 0 |
| 李俊 | | 境内自然人 | 0.57 | 629269 | 0 | | 未知 |
| 成都景垠科技有限公司 | | 境内非国有法人 | 0.51 | 566100 | 0 | | 未知 |
| 刘颐 | | 境内自然人 | 0.17 | 187100 | 0 | | 未知 |
| 王永强 | | 境内自然人 | 0.15 | 164400 | 0 | | 未知 |
| 张忠慧 | | 境内自然人 | 0.14 | 157600 | 0 | | 未知 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | | | 持有无限售条件股份数量 | | | 股份种类 | |
| 浪潮电子信息产业股份有限公司 | | | 15600000 | | | 人民币普通股 | |
| 北京中嘉华投资咨询有限公司 | | | 13940000 | | | 人民币普通股 | |
| 济南发展国有工业资产经营有限公司 | | | 11480000 | | | 人民币普通股 | |
| Rich River Investments Limited | | | 1230000 | | | 人民币普通股 | |
| 李俊 | | | 629269 | | | 人民币普通股 | |
| 成都景垠科技有限公司 | | | 566100 | | | 人民币普通股 | |
| 刘颐 | | | 187100 | | | 人民币普通股 | |
| 王永强 | | | 164400 | | | 人民币普通股 | |
| 张忠慧 | | | 157600 | | | 人民币普通股 | |
| 李明昊 | | | 154722 | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系 或一致行动的说明 | 香港喜多来集团有限公司、北京中嘉华投资咨询有限公司、Rich River Investments  Limited 之间不存在股权上的关系，但存在如下的人事安排上的关联关系：喜多来集团 董事石林先生是 Rich River Investments Limited 的唯一股东；石林先生兼任北京中 嘉华投资咨询有限公司的董事长，石林先生之子楚伦巴特尔为北京中嘉华投资咨询有限 公司的第二大股东；公司实际控制人谷望江女士之胞妹谷望宁女士为北京中嘉华投资咨 询有限公司并列第三大股东。 | | | | | | |

**（二）公司控股股东情况** 报告期内，公司控股股东未发生变化，仍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

办公地址： 香港尖沙咀广东道9号港威中心第6座37搂 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**

谷望江

**（四）持股在 5%以上的法人股东情况**

100%

Infomatic Resources Limited

100%

香港喜多来集团有限公司

35.41%



东港安全印刷股份有限公司

报告期内，本公司持有 5%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： 2,680万元

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 |

# 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 | 年初持股数 | 年末持股数 |
| 谷望江 | 董事长 | 女 | 62 | 2006.4.1-2009.3.31 | 间接持有  38950000 | 间接持有  38950000 |
| 王爱先 | 副董事长 | 男 | 63 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 张春太 | 副董事长 | 男 | 80 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 石 林 | 董 事 | 男 | 63 | 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 | 46 | 2006.4.1-2009.3.31 | 间接持有  3280000 | 间接持有  3280000 |
| 武文祥 | 独立董事 | 男 | 75 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 王桂森 | 独立董事 | 男 | 62 | 2008.1.26-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 刘洪渭 | 独立董事 | 男 | 47 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 王化文 | 监事会主席 | 男 | 57 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 李保政 | 监 事 | 男 | 34 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 孙 敬 | 监 事 | 女 | 47 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 唐国奇 | 常务副总经理 | 男 | 41 | 2006.4.1-2009.3.31 | 间接持有  820000 | 间接持有  820000 |
| 朱 震 | 副总经理 | 男 | 42 | 2006.4.1-2009.3.31 | 间接持有  820000 | 间接持有  820000 |
| 刘 宏 | 副总经理 | 男 | 41 | 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 | 41 | 2006.4.1-2009.3.31 | 0 | 0 |
| 齐利国 | 副总经理  董事会秘书 | 男 | 39 | 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。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、Joy Spring Limited 董事，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长，广州东港安全印刷有限公司 董事长，北京东港嘉华安全信息技术有限公司董事长，成都东港安全印刷有限公司执行董 事。

**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，山东东港安全印刷有限公司董事长、山东交通运输集团董事。 **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。

**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

董事长，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，北京东港嘉华安全信息技术有限公司董事，广州东港安全印刷有限公司 董事，上海东港数据处理有限公司董事长，山东东港安全印刷有限公司董事、总经理。

**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，中国印刷物资总公司总经理，中国

印刷总公司总经理，中国印刷及设备器材工业协会秘书长、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，中国包装联合会副会长。现任中国印刷技术协会名誉 理事长、中国印刷总公司高级顾问，中国印刷及设备器材工业协会顾问，中国印刷博物馆监 事顾问委员会副主任，香港利奥集团独立董事。

**独立董事 王桂森先生**，1947年5月生，中国国籍，大专学历，中共党员。曾任山东省政 府办公厅巡视员，现已退休。本届独立董事任职期限为2008年1月26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、山东天业恒基股份有限公司

独立董事 同人华塑股份有限公司独立董事、九阳股份有限公司独立董事、山东东阿阿胶股 份有限公司独立董事。

**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，硕士学历，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，上海东港印刷有限公司董事，上

海东港数据处理有限公司董事。

**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，广州东港安全印刷有限公司董事、

总经理。

**副总经理 刘宏先生**，1968年4月生，中国国籍，研究生学历、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。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：北京东港安全印刷有限公司董事、总经理，北京东港嘉华安全信息

技术有限公司董事、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，硕士学历，高级会计师。 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总监。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董事、财务负责人，上海东港数据处理有限

公司董事。

**副总经理、董事会秘书 齐利国先生**，1970 年 10 月出生，中国国籍，硕士学历。曾任

济南东港安全印务有限公司办公室主任，董事会秘书兼办公室主任、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，上 海东港数据处理有限公司监事，成都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。董事和监事实行津贴制，报酬和支付方法由股东大会确定；高级管 理人员实行年薪制，报酬和支付方法由董事会确定。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、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 | 职务 | 2008 年度从公 司领取的报酬 总额（万元） | 2007 年度从公 司领取的报酬 总额（万元） | 薪酬总额 同比增减  （%） | 薪酬同比变  动与净利润 同比变动的 比较说明 |
| 谷望江 | 董事长 | 2.38（含税） | 2.38（含税） | - | 董事、监事、 高管人员 2008 年的薪 酬低于同期 净利润增长  水平 |
| 王爱先 | 副董事长 | 2.38（含税） | 2.38（含税） | - |
| 张春太 | 副董事长 | 2.38（含税） | 2.38（含税） | - |
| 石林 | 董 事 | 2.38（含税） | 2.38（含税） | - |
| 史建中 | 董 事  总经理 | 79.26（含税） | 92.11（含税） | -13.95 |
| 刘洪渭 | 独立董事 | 5.00（含税） | 5.00（含税） | - |
| 武文祥 | 独立董事 | 5.00（含税） | 5.00（含税） | - |
| 王桂森 | 独立董事 | 5.00（含税） | 5.00（含税） | - |
| 王化文 | 监事会主席 | 1.19（含税） | 1.19（含税） | - |
| 李保政 | 监 事 | 1.19（含税） | 1.19（含税） | - |
| 孙敬 | 监 事 | 8.33（含税） | 7.77（含税） | 7.21 |
| 唐国奇 | 常务副总经理 | 38.72（含税） | 43.97（含税） | -11.94 |
| 朱震 | 副总经理 | 33.69（含税） | 37.25（含税） | -9.56 |
| 刘宏 | 副总经理 | 33.78（含税） | 37.25（含税） | -9.32 |
| 郑理 | 副总经理  财务负责人 | 31.52（含税） | 34.98（含税） | -9.89 |
| 齐利国 | 副总经理  董事会秘书 | 31.47（含税） | 34.98（含税） | -10.03 |

**（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。**

**二、员工情况**

截止 2008 年 12 月 31 日，本公司员工总数为 646 人。 1、专业构成情况如下：

专业类别 人数 比例（%）

管理人员 54 8.36

生产人员 365 56.50

销售人员 103 15.94

技术人员 92 14.24

财务人员 10 1.55

行政人员 22 3.40

合计 646 100

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 | 143 | 22.13 |
| 专科学历 | 141 | 21.83 |
| 中专、高中学历 | 256 | 39.63 |
| 高中以下学历 | 106 | 16.41 |
| 合计 | 646 | 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、公司治理基本情况** 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。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。 **1、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）决定公司的经营方针和投资计划； 2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；3）审 议批准董事会的报告；4）审议批准监事会报告； 5）审议批准公司的年度财务预算方案、 决算方案；6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；7）对公司增加或者减少注 册资本作出决议；8）对发行公司债券作出决议；9）对公司合并、分立、解散、清算或者 变更公司形式作出决议；10）修改本章程；11）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议； 12）审议批准第四十一条规定的担保事项；13）审议公司在一年内购买、出售重大资产超 过公司最近一期经审计总资产 30%的事项；14）审议批准变更募集资金用途事项；15）审 议股权激励计划；16）审议批准重大关联交易事项；17）审议法律、行政法规、部门规章 或本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 面作了具体的规定。

**2、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。

**3、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。

**4、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。 **5、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；

**6、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 平地获得公司相关信息。

**7、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、2008 年公司治理专项活动的开展情况**

根据中国证监会[2008]27 号文件的要求，公司于 2008 年 6 月对 2007 年公司治理专项

活动中所发现的问题进行了再次梳理，并于 2008 年 7 月 19 日公告了《关于公司治理专项

活动整改报告中所列事项整改情况的说明》，截至 2007 年 10 月 31 日，我公司公告的《上 市公司治理专项活动整改报告》所列事项的整改工作已基本完成。为持续规范公司法人治

理结构，公司在 2008 年先后对包括《公司章程》在内的 5 项公司内控制度进行了修订，并 制定了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年度财务报告审议工作规则》、《董事、监 事、高级管理人员持股及变动管理制度》三项内控制度。

2008 年 10 月山东证监局对我公司的治理情况、募集资金使用情况和大股东资金占用 等问题进行了核查，发现并提出以下问题要求我公司进行整改：

1、《公司章程》与相关制度个别条款相互冲突。如原《公司章程》第 41 条与原《关联

交易管理办法》第 4 条关于是否可以为股东及关联方提供担保的规定相抵触；原《公司章

程》第 44 条与第 80 条关于召开股东大会时是否提供网络等方式界定范围不一致。

整改情况：公司于 2008 年 11 月 7 日召开第二届董事会第 24 次会议，对《公司章程》

及《关联交易管理办法》进行了修订，并于 2008 年 11 月 25 日召开了 2008 年第三次临时 股东大会，审议批准对相关制度的修订。

该项问题已整改完毕。 2、《董事会议事规则》相关条款需要进一步修订、完善。如董事会会议通知对象中未

包含监事，还有紧急情况下召开董事会的通知时限可以不受定期会议或临时会议通知时限 的限制等内容与证监会颁布的《上市公司章程指引》的规定冲突。

整改情况：公司于 2008 年 11 月 7 日召开第二届董事会第 24 次会议，对《董事会议事

规则》进行了修订，并于 2008 年 11 月 25 日召开了 2008 年第三次临时股东大会，审议批 准了对相关制度的修订。

该项问题已整改完毕。 3、董事会下属四个专业委员会未有效运作，未按照相关委员会工作细则的规定召开会

议，履行职责。要求公司按照各项工作细则充分发挥董事会专业委员会的作用，及时召开 定期或临时工作会议，为提高公司规范水平提供技术支持。

整改情况：公司在 2004 年就按照证监会的相关规定设立了战略决策委员会、审计委员

会、提名委员会、薪酬与考核委员会 4 个专业委员会。在各专业委员会运作过程中，公司 以往采取专业委员会与董事会一并召开的方式进行，除审计委员会外，未单独召开专业委 员会会议，不符合证监会的相关要求。根据山东证监局的整改要求，公司在召开第二届董 事会第二十六次会议前，召开了各专业委员会会议，对各相关议案进行了审议，并按要求 保留了会议记录和专业委员会会议决议。

该项问题已按要求整改。 4、“三会”运作尚需规范。“三会”记录不符合相关格式要求，如经通讯方式召开的董

事会、监事会没有会议记录；其次历次股东大会、董事会、监事会会议记录在董事、监事 签字、出席人员记载，发言要点等方面均不符合相关格式要求，还有监事会会议无会议书 面通知等。

整改情况：公司在随后召开的董事会、监事会和股东大会过程中，加强了对会议记录 的整理，严格按照规范格式进行记载和签字。对于采取通讯方式召开的董事会、监事会也 将会议召开的流程、董事监事审议议案的要点等内容记录在案，并加强了对会议通知的管 理。

该项问题已按要求整改。 5、募集资金使用存在不规范性。（1）公司从募集资金账户支付 3750 万元，用于募集

资金项目—东港嘉华安全信息技术有限公司的增资，但该笔资金支付后，北京东港嘉华未 按期完成增资工作，导致该笔资金闲置一段时间后，才完成增资。（2）公司在招股说明书 披露《数据处理及可变印刷项目》的实施地点在济南，但该项目在实施过程中，增加了北 京和上海的数据打印车间，未按有关规定履行董事会审批和信息披露业务。鉴于公司募集 资金已基本使用完毕，不对公司提出整改要求，但提醒公司在今后募集资金使用过程中， 要严格执行募集资金存储、使用和管理的内部控制制度，严格履行募集资金使用的审批、 决策程序和信息披露义务。

整改情况：根据山东证监局发现的问题，我公司对募集资金的使用情况进行了再梳理， 并对问题发生的原因进行了分析。由于我公司在 2007 年属于新上市公司，虽然募集资金总 体都用于承诺的项目上，且也取得了良好的效果，但在具体的操作过程中，往往有考虑不 周全的地方，致使募集资金使用和管理还不太规范，鉴于募集资金已基本使用完毕,根据山 东证监局的要求,不再对上述问题进行整改,公司将进一步加强对募集资金的管理，严格履 行募集资金使用的审批、决策程序和信息披露义务,避免类似事情的发生。 **三、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，恪尽职守、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 2008 年度十一次董事会。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。其他董事也严格遵守各项规定， 尽职尽责，切实维护公司及股东利益。

公司共召开了十一次董事会，董事出席会议情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加 会议次数 | 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 | 11 | 1 | 10 | 0 | 0 | 否 |
| 王爱先 | 副董事长 | 11 | 3 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 张春太 | 副董事长 | 11 | 3 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 石林 | 董事 | 11 | 1 | 10 | 0 | 0 | 否 |
| 史建中 | 董事 | 11 | 3 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 武文祥 | 独立董事 | 11 | 1 | 10 | 0 | 0 | 否 |
| 王桂森 | 独立董事 | 11 | 3 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 刘洪渭 | 独立董事 | 11 | 3 | 8 | 0 | 0 | 否 |

报告期内，公司现任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。

**五、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。

**六、公司内部控制制度的建设和执行情况** 公司根据中国证监会关于规范公司治理结构的相关文件，建立健全了包括《股东大会

议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《募集资金管理制 度》等在内的内部控制制度，并在今年上市公司治理专项活动中，进行了修订和完善，达 到了证券监管部门的要求。

董事会及其下设的专业委员会发挥职能，负责审议公司的经营战略和重大决策，公司 高级管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动，高管层和董事会之间 责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入了日常工作中， 并不断完善，以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运 作。董事会下属的审计委员会和审计部认真履行职责，通过内部审计发现问题，预防风险， 通过对内部财务数据和工作流程的审计，规范内部运作，提高财务信息披露质量，保证了 公司日常生产经营的合法性和规范化。公司将在今后的工作中进一步完善内部控制制度， 规范运作，为公司健康稳定的发展奠定基础。

**七、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。

**八、公司内部审计制度的建立和执行情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 是**/**否不适用 | 备注**/**说明 |
| 一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况 | — | — |
| 1、内部审计制度建立 | — | — |
| 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度 是否经公司董事会审议通过 | 是 |  |
| 2、机构设置 | — | — |
| 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否 设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委 员会负责 | 是 |  |
| 3、人员安排 | — | — |
| （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并 担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 |  |
| （2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部 审计工作 | 是 |  |
| （3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任 免 | 否 | 负责人由审计 委员会 提名、董事会任免，但 有兼职。公司已发现该 问题的存在，将在今后 的工作中进行整改。 |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | — | — |
| 1、审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料， 对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情 况出具年度内部控制自我评价报告 | 是 |  |
| 2、本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容：（1）内部控 制制度是否建立健全和有效实施；（2） 内部控制存在的缺陷和异 常事项及其处理情况（如适用）；（3） 改进和完善内部控制制度 建立及其实施的有关措施；（4） 上一年度内部控制存在的缺陷和 异常事项的改进情况（如适用）；（5） 本年度内部控制审查与评 价工作完成情况的说明。 | 是 |  |
| 3、内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制 无效，请说明内部控制存在的重大缺陷 | 是 |  |
| 4、本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告 | 否 |  |
| 5、会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证 报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出 专项说明 | 否 |  |
| 6、独立董事、监事会是否出具明确同意意见 | 是 |  |
| 7、保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见 | 是 |  |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | 相关说明 | |
| 1、审计委员会的主要工作内容与工作成效 | — | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 一季度：会议审议通过了《2007年度募集 |
|  | 资金使用情况的报告》、《关于公司内部 |
|  | 控制自我评价的报告》。 |
|  | 二季度：会议审议通过了《新疆东港、成 |
|  | 都东港内部审计报告》、《2008 年第一 |
| （1） 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工 | 季度募集资金使用情况内部审计报告》。 |
| 作计划和报告的具体情况 | 三季度：会议审议通过了《青海东港、上 |
|  | 海东港内部审计报告》、《2008 年上半 |
|  | 年度募集资金使用情况内部审计报告》。 |
|  | 四季度：会议审议通过了《广州东港、郑 |
|  | 州东港内部审计报告》、《2008 年三季 |
|  | 度募集资金使用情况内部审计报告》。 |
| （2） 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情 | 会议结束向董事会报告内部审计工作的 |
| 况 | 进展和执行情况，以及专项审计的结果。 |
| （3） 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的， |  |
| 说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事 | 无 |
| 会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用） |  |
|  | 按照年报审计工作规程，做好2007年年报 |
| （4）说明审计委员会所做的其他工作 | 审计的相关工作，对财务报表出具审核意 |
|  | 见，对审计机构的审计工作进行总结评 |
|  | 价，并建议续聘，提交董事会审议。 |
| 2、内部审计部门的主要工作内容与工作成效 | — |
|  | 一季度：提交了《2007年度募集资金使用 |
|  | 情况的报告》、《关于公司内部控制自我 |
|  | 评价的报告》。 |
|  | 二季度：提交了《新疆东港、成都东港内 |
|  | 部审计报告》、《2008 年第一季度募集 |
|  | 资金使用情况内部审计报告》。 |
| （1） 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的 | 三季度：提交了《青海东港、上海东港内 |
| 执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况 | 部审计报告》、《2008 年上半年度募集 |
|  | 资金使用情况内部审计报告》。 |
|  | 四季度：提交了《广州东港、郑州东港内 |
|  | 部审计报告》、《2008 年三季度募集资 |
|  | 金使用情况内部审计报告》。 |
|  | 经内部审计发现，公司部分环节缺乏预算 |
|  | 管理，应建立全面预算管理制度。 |
| （2） 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重 |  |
| 要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金 | 每季度结束后10 日内及时出具募集资金 |
| 使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具 | 审核报告并提交审计委员会审议。 |
| 体情况 |  |

|  |  |
| --- | --- |
| （3 说明内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在 |  |
| 重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险， | 无 |
| 并说明是否向审计委员会报告（如适用） |  |
| （4） 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和 |  |
| 信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计 | 是 |
| 委员会提交内部控制评价报告 |  |
| （5） 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作 | 已提交2008年内部审计工作总结和2009 |
| 计划和本年度内部审计工作报告的具体情况。 | 年度审计工作计划。 |
| （6） 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符 | 内审工作底稿和内部审计报告的编制和 |
| 合相关规定 | 归档符合《内部审计实施细则》的规定。 |
|  | 参与公司重大设备和物资采购招标工作、 |
| （7）说明内部审计部门所做的其他工作 | 对公司存货进行监盘， 对应收账款进行 |
|  | 抽样审计并和客户对账。 |
| 四、公司认为需要说明的其他情况（如有） | 无 |

# 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。

（一）公司于 2008 年 2 月 25 日召开了 2007 年年度股东大会。该次股东大会的会议决议刊

登在 2008 年 2 月 26 日的[《证券时报》和巨潮资讯网（w](http://www.cninfo.com.cn/)ww.cninfo[.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/)

（二）公司于 2008 年 1 月 26 日召开了 2008 年第一次临时股东大会。该次股东大会的会议

决议刊登在 2008 年 1 月 29 日的《证券[时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/)

（三）公司于 2008 年 8 月 11 日召开了 2008 年第二次临时股东大会。该次股东大会的会议

决议刊登在 2008 年 8 月 12 日的《证券[时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/)

（四）公司于 2008 年 11 月 25 日召开了 2008 年第三次临时股东大会。该次股东大会的会

议决议刊登在 2008 年 11 月 26 日的《证券时报》和巨潮资讯网[（www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）上。

# 第七节 董事会报告

**一、公司经营情况**

**（一）报告期内公司经营情况的回顾** 1、公司总体经营情况分析

2008年上半年商业票据印刷所使用的原纸、油墨等主要原材料价格大幅上涨，下半年 因受宏观经济形势影响导致票据产品市场萎缩。特别是在2008年第四季度，我公司的主要客 户群银行、保险、金融等行业，由于受国际金融危机的冲击，业务量萎缩，导致商业票据使 用量减少，使公司第四季度业绩较去年同期下降，经营业绩增速放缓。在此不利因素的影响 下，2008年公司仍然实现营业总收入5.28亿元，同比增长12.56％，实现净利润5916万元， 同比增长5.52％。

2、2008 年公司主营业务及其经营状况

（1）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，纸制品的生产、销售，

高档纸张的防伪处理、销售，数据打印系统的开发、生产，科技信息咨询服务，IC卡产品和 智能标签产品的生产、销售。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。

（2）主要财务数据变动及其原因

单位：万元、元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 | 本年比上年增  减幅度（%） |
| 营业收入 | 52,752.84 | 46,866.16 | 40,351.47 | 12.56 |
| 营业利润 | 7,508.79 | 7,017.10 | 6,492.24 | 7.01 |
| 利润总额 | 7,571.69 | 7,128.96 | 6,101.87 | 6.21 |
| 归属于上市公司股  东的净利润 | 5916.44 | 5,606.76 | 4,883.58 | 5.52 |
| 经营活动产生的现 金流量净额 | 11,500.63 | 7,378.25 | 5,735.79 | 55.87 |
| 每股收益 | 0.54 | 0.53 | 0.60 | 1.89 |
| 净资产收益率 | 11.19 | 11.23 | 27.99 | -0.04 |
|  | 2008 年末 | 2007 年末 | 2006 年末 | 本年比上年增  减幅度（%） |
| 总资产 | 69,230.87 | 71,077.28 | 35,631.25 | -2.60 |
| 所有者权益（或股 东权益） | 52,865.45 | 49,911.01 | 17,447.39 | 5.92 |

（3） 主要产品、原材料等价格变动情况 报告期内公司主要产品的平均销售价格与往年基本持平，原纸、油墨等原材料价格在

2008年上半年大幅上涨，但在下半年开始回落，报告期原材料总体供应价格水平与往年基本 持平。

（4） 订单签署和执行情况 公司的经营模式为以销定产，一般情况下与主要客户签署框架协议，主要明确产品类

别、服务事项、收款约定等内容，具体操作视实际下单情况而定；通常情况下，公司订单的 交货期为3-15天，整个流程大致为公司设计供样或客户来样→客户确认下单→生产→入库→ 发货；公司产品参照市场同类产品的售价对客户报价；公司在新产品开发、产品品质、交货 周期、服务等方面具有综合优势。报告期内，公司产品订单执行情况良好，订单总体数量较 2007年略有增长。

（5）主营业务产品销售毛利率变化情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 | 本年比上年增减幅度 |
| 销售毛利率 | 32.47 | 33.40 | 32.81 | -0.93 |

（6）主营业务按行业、产品和地区分布情况

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 | 41,343.65 | 26,210.35 | 36.60 | 5.47 | 6.88 | -0.84 |
| 纸制品 | 6,201.44 | 5,957.26 | 3.94 | 21.17 | 27.00 | -4.41 |
| 标签 | 1,428.48 | 831.72 | 41.78 | 37.70 | 1.47 | 20.80 |
| 数据产品 | 2,347.29 | 1,659.63 | 29.30 | 221.84 | 153.05 | 19.22 |

②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% |
| 北方地区 | 25,485.61 | 17,211.42 | 32.47 | 11.32% |
| 南方地区 | 25,835.25 | 17,447.12 | 32.47 | 11.41% |

③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 | 41,343.65 | 26,210.35 | 36.60 |
| 纸制品 | 6,201.44 | 5,957.26 | 3.94 |

④ 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。

⑤ 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

（7）主要供应商及客户情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 供应商 | 2008 年度 | 2007 年度 | 同比增减（%） | 2006 年度 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总 金额的比重（%） | 23.96 | 36.70 | -12.74 | 48.48 |
| 前五名供应商预付帐款余额（万元） | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前五名供应商预付帐款余额占预付帐款总 余额的比重（%） | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 客户 | 2008 年度 | 2007 年度 | 同比增减（%） | 2006 年度 |
| 前五名客户销售额合计占公司销售总额的 比重（%） | 14.05 | 14.98 | -0.88 | 16.18 |
| 前五名客户应收帐款余额 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前五名客户应收帐款余额占公司应收帐款 总额的比重（%） | 0 | 0 | 0 | 0 |

公司前五名供应商中除青岛奥华纸业有限公司（含康戴理贸易(上海)有限公司）为我 公司潜在关联方外（具体情况见第九节第三条款），其他供应商及客户与我公司不存在关联 关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和 其他关联方在其他供应商和客户中无直接或间接拥有权益等。

（8）公司主要费用情况（单位：元）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 | 本年比上年增 减幅度 | 占 2008 年营业 收入比例% |
| 销售费用 | 56,542,276.37 | 57,758,980.11 | 42,980,995.10 | -2.11 | 10.72 |
| 管理费用 | 38,126,460.39 | 25,720,220.97 | 19,613,434.26 | 48.24 | 7.23 |
| 财务费用 | -965,572.42 | 2,194,328.90 | 5,337,587.57 | -144.00 | -0.18 |
| 所 得 税 | 8,235,624.84 | 8,433,144.72 | 6,426,575.28 | -2.34 | 1.56 |

主要变动说明：

管理费用同比增加 48.24%，主要原因是：本年经营规模进一步扩大，合并范围增加， 且用于新产品、新技术方面研发支出增加。

财务费用减少 144%的主要原因是：本报告期内加大货款回收力度，提高流动资金周转 效率，公司营运资金充足，归还了全部银行贷款，节约了利息费用。

（9）现金流状况分析 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 | 2007 年 | 同比增减（%） |
| 一、经营活动产生的现金 流量净额 | 115,006,294.65 | 73,782,493.73 | 55.87 |
| 经营活动现金流入量 | 645,250,990.90 | 578,091,904.88 | 11.62 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 经营活动现金流出量 | 530,244,696.25 | 504,309,411.15 | 5.14 |
| 二、投资活动产生的现金 流量净额 | -115,714,886.84 | -89,922,162.20 | -28.68 |
| 投资活动现金流入量 | 23,850.00 | 5,653,740.69 | -99.58 |
| 投资活动现金流出量 | 115,738,736.84 | 95,575,902.89 | 21.10 |
| 三、筹资活动产生的现金 流量净额 | -60,118,538.85 | 134,221,173.64 | -144.79 |
| 筹资活动现金流入量 | 12,702,762.50 | 293,566,579.26 | -95.67 |
| 筹资活动现金流出量 | 72,821,301.35 | 159,345,405.62 | -54.30 |
| 四、现金及现金等价物净 额增加 | -60,194,206.59 | 118,081,505.17 | -150.98 |
| 现金流入总计 | 657,977,603.40 | 877,312,224.83 | -25.00 |
| 现金流出总计 | 718,804,734.44 | 759,230,719.66 | -5.32 |

变动说明：

①、经营活动产生的现金净流量同比增加 55.87%，主要是募集资金项目投产运营良好， 增加了现金流入量，同时上年投资的子公司本年陆续开始正常生产经营，增加了现金流入。

②、筹资活动产生的净现金流量同比减少 144.79%，原因是公司在上年初发行 A 股融 资收到大量现金。

③、现金及现金等价物净额减少，同比下降 150.98%，原因本年济南遥墙、广州东港 厂房建设等资本性资金投出较多。

3、公司主要资产构成： 公司主要厂房、生产设备的地点：公司注册、生产和办公地址为济南市山大北路 23

号，公司合法拥目前所使用的土地、厂房及生产设备。公司主要房屋及设备不存在担保、

诉讼、仲裁等情形。

公司在全国设立有 9 家控股子公司，主要从事商业票据产品的生产和销售业务，并合 法拥有所使用的厂房及生产设备。公司核心资产年使用率较高，平均产能利用率高于生产 能力的 80%；核心设备资产成新率均在 70%以上，不存在减值迹象。

（1）资产构成变动情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年占总资产的比重（%） | 2007 年占总资产的比重（%） | 同比增减（%） |
| 应收账款 | 3.88 | 8.41 | -4.53 |
| 存货 | 8.90 | 8.12 | 0.78 |
| 固定资产净值 | 47.11 | 58.03 | -10.92 |
| 在建工程 | 9.63 | 3.23 | 6.40 |
| 无形资产 | 8.15 | 7.22 | 0.93 |

（2）存货变动情况 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年末余额 | 占 2008 年末总资产的% | 存货跌价准备的计提 |
| 原材料 | 20,457,772.50 | 2.82 | 951,239.67 |
| 在途物资 | 301,294.87 | 0.04 | 0 |
| 低值易耗品 | 2,817,501.75 | 0.41 | 0 |
| 库存商品 | 35,263,300.13 | 5.09 | 0 |
| 委托加工物资 | 1,620,674.43 | 0.23 | 0 |
| 在产品 | 2,113,989.38 | 0.31 | 0 |
| 合计 | 62,574,533.06 | 8.90 | 951,239.67 |

4、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—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： 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 含期刊、报纸），销售本公司生产的产品。

该公司报告期实现净利润 282.78 万元，报告本期末资产总额为 4,029.73 万元。

（2）控股子公司—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 3,000 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：北京市通州区光机电一体化产业基地。经营范围：出版 物印刷、包装装潢印刷品印刷，其他印刷品印刷；软件产品的开发生产。

该公司报告期实现净利润 1,694.60 万元，报告期末资产总额 7,352.39 万元。

（3）控股子公司—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厦门二街 3 号。经营范围：自治区 区域内的其他印刷品印刷（票证）。纸制品的生产、销售；高档纸的防伪处理、销售；数据 打印系统的开发、生产；科技信息咨询服务；IC 卡产品、智能标签产品的生产、销售。

该公司报告期实现净利-99.09 万元，报告期末资产总额 795.29 万元。

（4）控股子公司—上海东港安全印刷有限公司：

公司于 2006 年 6 月 9 日成立，注册资本 3,000 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：上海市闵行区华锦路 288 号。经营范围：包装装潢印刷， 零件印刷，计算机软件开发。

该公司报告期实现净利润 303.98 万元，报告期末资产总额 4,279.41 万元。

（5）控股子公司—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，软件的开发生产。

该公司报告期实现净利润 598.35 万元，报告期末资产总额 1,521.98 万元。

（6）控股子公司—北京东港嘉华安全信息技术有限公司

公司于 2007 年 2 月 2 日成立，注册资本 700 万美元，本公司持股比例为 75%。公司 法定代表人：谷望江。注册地址：北京市北京经济技术开发区宏达北路 16 号 3 号楼 C 区 337 号。经营范围：开发、生产喷墨打印设备、智能电子标签及专用计算机软件；销售自 产产品；同数据处理服务及自产产品技术咨询 、技术服务，其他印刷品印刷。

该公司报告期实现净利润 261.78 万元，报告期末资产总额 5,224.53 万元。

（7）控股子公司—广州东港安全印刷有限公司

公司于 2007 年 3 月 12 日成立，注册资本 4,200 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：广州经济技术开发区玉树工业园富康西街 C 栋首层 103 房。经营范围：包装装潢及其他类印刷品印刷，软件的开发及生产。

该公司报告期实现净利润 1,318.35 万元，报告期末资产总额 5,403.16 万元。

（8）控股子公司—山东东港安全印刷有限公司

公司于 2007 年 8 月 27 日独资设立了山东东港安全印刷有限公司，注册资本 3,000 万

元，本公司持股比例为 100%。公司法定代表人：王爱先。注册地址：济南市山大北路 23 号。经营范围：包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷；软件开发、生产销售；纸制品加 工、销售；纸张、油墨、印刷机械的销售；科技信息咨询服务。

该公司报告期实现净利润-2.12 元，报告期末资产总额 3,042.78 万元。

（9）控股子公司—成都东港安全印刷有限公司

公司于 2007 年 12 月 27 日独资设立了成都东港安全印刷有限公司，注册资本 500 万元， 本公司持股比例为 100%。公司法定代表人：谷望江。注册地址：成都蛟龙工业港双流园区 清江路 12 座。经营范围：其他印刷品印刷；计算机软件的开发、生产；销售电子标签、纸 制品、纸张、印刷器材；印刷技术咨询服务。

该公司报告期实现净利润-74.06 元，报告期末资产总额 480.05 万元。

（10）对公司合并净利润影响达到 10%的主要子公司或参股公司的经营情况及业绩情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 持股比例 | 2008 年净利润 | 2007 年净利润 | 同比变动比例% |
| 北京东港安全印  刷有限公司 | 75% | 16,946,042.19 | 26,692,845.48 | -36.51 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 广州东港安全印  刷有限公司 | 75% | 13,183,478.37 | -680,656.92 | 2036.88 |

北京东港本年度净利润下降 36.51%,主要是 2008 年北京东港嘉华安全信息技术有限公 司开始运营，北京东港业务量分流所致。

广州东港本年度净利润增长 2036.88％，主要是因为 2007 年广州东港尚处于建设期未 产生利润，2008 年投产后业务量增长较快所致。

5、报告期内公司无 PE 投资情况

6、主要债务及偿债能力分析

（1）主要债权债务 单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年末 | 2007 年末 | 2006 年末 | 本年比上年增减幅度（%） |
| 长期借款 | 0 | 2300 | 2300 | / |
| 短期借款 | 0 | 1000 | 10746 | / |
| 应收账款 | 2689 | 5981 | 7198 | -55.03 |

报告期内公司应收帐款较上年同比下降 55.03％，主要是公司加大了货款回收力度， 资金回笼较快，因此应收帐款同比减少。

（2）偿债能力分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 | 本年比上年增减  幅度（%） |
| 流动比率 | 1.88 | 1.97 | 0.76 | -4.57 |
| 速动比率 | 1.39 | 1.62 | 0.61 | -14.20 |
| 资产负债率 | 18.54% | 26.62% | 57.62% | -8.08 |

报告期内由于公司购买生产设备，进行济南临港开发区、广州东港项目的基础建设工 作，以及归还了 3300 万元银行贷款，货币资金减少 6019 万元，导致流动比率和速动比率 下降。

（3）资产营运能力分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 | 本年比上年增减  幅度（%） |
| 应收账款周转率 | 11.56 | 6.76 | 8.09 | 71.01 |
| 存货周转率 | 5.97 | 6.62 | 6.96 | -9.82 |
| 流动资产周转率 | 1.85 | 1.77 | 2.42 | 4.52 |

报告期内公司应收帐款周转率较上年同比增长 71.01％，主要是公司加大了货款回收 力度，资金回笼较快，因此应收帐款同比减少，应收帐款周转率上升。

7、研发情况

（1）研发支出情况 单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2008 年 | 2007 年 | 2006 年 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 研发支出金额 | 421.08 | 422.66 | 616.43 |

（2）专利申请及获得情况

报告期内公司申请专利 14 项，其中发明专利申请 4 项，2008 年新授权实用新型专利 6 项，分别是：

|  |  |
| --- | --- |
| 专利号 | 专利名称 |
| ZL2008 2 0022396.X | 票据印刷机票据翻转装置 |
| ZL2008 2 0022263.2 | 票据印刷上纸防双张装置 |
| ZL2008 2 0022293.3 | 票据打码凸印机 |
| ZL2008 2 0022223.8 | 一种彩虹打码颜色调控装置 |
| ZL2008 2 0022512.8 | 存折缝线机自动收料装置 |
| ZL2008 2 0022511.3 | 存折烫磁机自动收料装置 |

**（二）本公司未来发展的展望** 1、外部环境对公司经营的影响

金融危机全球蔓延，对中国经济也造成了巨大的冲击，我国经济增长速度放缓，我公 司的主要客户群银行、保险、金融等行业，由于受到冲击较大，业务量萎缩，商业票据使 用量减少，国家养路费政策的调整也使公司失去了以往承印的养路费票据产品，导致公司 经营业绩增速放缓，市场压力增大。

面对严峻的市场情况，公司通过调整产品结构、努力开发新客户来减少宏观经济对公 司的影响，目前已获得第十一届全运会印刷品唯一供应商的资格，数据处理业务在 2008

年也得到较快发展，销售收入较 2007 年增长 4 倍。2008 年 4 季度以后原纸等大宗原辅材 料的价格开始出现较大幅度的回落，给公司生产成本的控制提供了良好条件。

2009 年公司将秉承“市场唯先、用户至上”经营理念，通过调整营销策略、降低生产 成本等措施，努力将金融危机的影响降至最低点。 2、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 商业票据行业的发展趋势将从高成长趋于稳定。2002年以来商业票据印刷行业增长较

快，随着政府行政改革政策的深入以及计算机票据印刷业务的快速发展，现代票据印刷市场 迅速上升。根据我国印刷行业十一五规划，预计票据印刷行业年均产值将以12％左右的速度 递增，略高于全国印刷业平均增幅。但是商业票据主要客户集中在金融、财税和商业流通领 域，其中40％－50%的需求来自政府部门，这几年税务发票改革政策的制定、试行和普及的

阶段性任务基本结束，使票据市场的成长幅度渐趋稳定。但是，比较日本目前商业票据市场 状况，其市场规模约有300多亿人民币，拥有生产线2000多条，而我国目前只有400多条生产 线，150亿不到的市场量，与此相比，我国商业票据印刷市场未来空间较大。

现今商业票据印刷业当前正处于传统印刷向现代印刷转型时期，传统票据印刷市场的 逐渐下降，使得06年以来行业增长速度有所降缓。但是，客户需求的不断朝向深化，数字化、 个性化的方向发展，高质量彩色印刷票据将被广泛使用，如直接邮寄的电费、水费、煤气费 单据，广告类印刷品等。客户对产品需求的提高，使商业票据印刷中各项防伪技术、可变量 据打印、不干胶标签印刷等创新应用不断出现，为行业发展提供了新的机遇 2）面临的市场竞争格局

票据印刷服务大多具有防伪、保密的要求，较严格的资质限制使得目前能够从事此类 业务的企业数量较少，同时有这些防伪印刷需求的企事业单位基本都有数据保密的需要，因 此一般与印刷企业合作比较固定。商业票据印刷业的竞争主要针对优质客户的争夺，特别是 争夺政府财税部门、银行、保险公司、公用事业单位等的年度订单，激烈的市场竞争使同业 者的竞争更是短兵相接，往往形成价格战，这将造成产品的毛利率进一步下滑。行业内的知 名企业一般凭借着产品质量、优质服务、成熟的营销网络、先进的设备技术等优势，在市场 上建立良好的品牌声誉，积累稳定的客户群。

3、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。

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，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，经营业绩保持在行业前列。 4、2009年经营计划和主要目标

2009 年公司将进一步降低生产成本，调整经营思路，在保持商业票据领域领先地位的 同时大力开拓数据处理和标签业务，具体经营计划和目标如下：

（1）、降低宏观经济对公司生产经营的影响，调整营销策略，控制生产成本，保持公 司业绩的稳定。

（2）、推进数据处理、标签产品的发展，使新业务的销售收入、生产规模、技术水平 达到国内同行业先进水平。

（3）全面实施预算管理，提高员工的经营意识和责任意识，降低成本费用水平。 5、为实现公司发展战略的资金使用安排

截止2008年12月31日，公司募投资金项目已基本投入完毕，2009年公司将根据市场变 化情况，加大募投资金项目的市场开拓力度，着重推进数据处理、标签产品的发展，同时继 续发展自有资金项目，根据项目计划安排，2009年资金使用计划如下：

（1）、广州东港安全印刷有限公司完成第三次增资，计划投资1650万元；

（2）、济南临港开发区项目预计增加投资3900万元；

（3）、彩印项目预计投资2000万元； 2009年预计投资总额7550万元。

6、公司面临的风险

（1）、主要客户群收到金融危机影响，需求量下降 应对措施：在保持原有客户群的基础上，开发新用户、新订单，并通过提供新型防伪

技术、产品升级换代等措施开发市场、引导市场。

（2）、市场竞争加剧，产品利润率下降。 应对措施：通过降低采购成本，提高生产效率的方式进行降低生产成本，努力维持利

润率水平。

（3）、养路费缴讫证产品取消，利润减少约 400 万元。 应对措施：大力开拓新兴市场业务，通过开拓数据处理、不干胶、彩印等新产品市场，

弥补损失。

**二、公司投资情况**

**（一）、报告期内，主要投资项目情况说明** 1、募投资金项目

（1）募集资金基本情况

公司于 2007 年 2 月 8 日公开发行人民币普通股 2800 万股，发行价格为 10.28 元/股，

共计募集资金 287,840,000.00 元，扣除发行费用 13,359,144.45 元，实际募集资金净额为

274,480,855.55 元。募集资金到位情况已经中瑞岳华会计师事务所审验，并出具了“中瑞

华恒信验字[2007]第 2011 号”验资报告。

（2）募集资金管理情况 为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《深圳证券交易所股票上市规

则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关法律、法规和规范性文件的规定， 结合公司的实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》，于 2007 年 3 月 15 日经公司第二

届董事会第五次会议审议通过，并于 2007 年 7 月 13 日在公司第二届董事会第九次会上进 行了修订和完善。

公司募集资金到位后，公司同保荐机构东方证券股份有限公司和招商银行股份有限公 司济南槐荫支行签订了《募集资金三方监管协议》。公司在招商银行股份有限公司济南槐荫 支行开设了募集资金专项账户，截止 2008 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额为 21 万 元。

（3）本年度募集资金使用情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | | | 27,448.09 | | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 5,390.31 | | |
| 变更用途的募集资金总额 | | | 0.00 | | |  | | | | 27,518.06 | | |
| 已累计投入募集资金总额 | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | 0.00% | | |
|  |  |  |  |  |  |  | 截至期  末累计 投入金 额与承 诺投入 金额的 差额(3)  ＝ (2)-(1) |  |  |  |  |  |
| 项目  可行 性是 否发 生重 大变 化 |
| 是否  已变 更项 目（含 部分 变更） |
| 截至期  末投入 进度（% (4)＝ (2)/(1) |
| 募集资  金承诺 投资总 额 | 截至期  末承诺 投入金 额(1) | 截至期  末累计 投入金 额(2) | 项目达到  ） 预定可使 用状态日  期 | 是否  达到 预计 效益 |
| 调整后  投资总 额 | 本年度  投入金 额 |
| 本年度实  现的效益 |
| 承诺投资项目 |
|  |
|  |
|  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |
|  |
|  |
| 合资建立北京东港 | 否 | 6,000.  00 | 6,000.  00 | 6,000.  00 | 0.00 | 6,000.  00 | 0.00 | 100.00% | 2009.12 | 1,662.87 | 是 | 否 |
| 智能标签开发应用 | 否 | 4,998.  00 | 4,998.  00 | 4,998.  00 | 1,936.  55 | 4,996.  51 | -1.49 | 99.97% | 2009.03 | 590.00 | 是 | 否 |
| 数据处理及可变印刷 | 否 | 4,888.  00 | 4,888.  00 | 4,888.  00 | 1,135.  42 | 4,907.  30 | 19.30 | 100.39% | 2008.12 | 672.00 | 是 | 否 |
| 数字条码印刷 | 否 | 4,947.  00 | 4,947.  00 | 4,947.  00 | 2,031.  17 | 4,952.  45 | 5.45 | 100.11% | 2008.12 | 550.00 | 是 | 否 |
| 防伪票证印刷 | 否 | 4,793.  00 | 4,793.  00 | 4,793.  00 | 287.17 | 4,839.  72 | 46.72 | 100.97% | 2007.10 | 650.00 | 是 | 否 |
| 合计 | - | 25,626  .00 | 25,626  .00 | 25,626  .00 | 5,390.  31 | 25,695  .98 | 69.98 | - | - | 4,124.87 | - | - |
| 未达到计划进度或预  计收益的情况和原因  （分具体项目） | 合资建立北京东港项目原计划于 2009 年 3 月完工，但该项目在北京经济技术开发区新建厂房面积较原  计划有所增加，且 2008 年由于受到北京奥运会的影响，建设进度放缓，因此该项目达到预定可使用状  态调整为 2009 年 12 月 31 日。 | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大  变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实  施地点变更情况 | 根据公司第二届董事会第八次会议决议，公司将“合资建立北京东港安全印刷有限公司”项目实施地  点由北京光机电一体化产业基地内的北京光联工业园，变更为北京经济技术开发区。 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施方式调整情况 | 根据公司第二届董事会第八次会议决议，公司将“合资建立北京东港安全印刷有限公司”项目实施方  式变更为：将北京东港的原计划注册资金由 8000 万元，变更为 3000 万元，其余 5000 万元投资到新注  册成立的北京东港嘉华安全信息技术有限公司（简称北京东港嘉华），其中东港股份投资 3750 万元， 占 75％的股权，外方 Joy Spring Limited（欣泉有限公司）投资 1250 万元，占 25％的股权，新注册 公司的法人代表为谷望江女士，注册地址为北京经济技术开发区。该项投资主要用于原投资计划的土 建工程费用与设备购置及安装。 | | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先  期投入及置换情况 | 根据公司第二届董事会第五次会议决议，公司使用募集资金 10,574.42 万元，用于置换预先已投入募  集资金项目的自筹资金。 | | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时  补充流动资金情况 | 1、根据公司第二届董事会第五次会议决议，决定自 2007 年3月 15 日起到 2007 年 9 月 15 日止运用募  集资金 5000 万元，用于暂时补充流动资金。该笔资金在到期后，已归还募集资金账户。 | | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 2、根据公司第二届董事会第十一次会议决议，决定自 2007 年 9 月 17 日起至 2008 年 3 月 17 日止，继  续运用募集资金 5000 万元，用于暂时补充流动资金。该笔资金在到期后，已归还募集资金账户。 |
| 项目实施出现募集资  金结余的金额及原因 | 目前募集资金专项账户中 21 万元的募集资金余额，是募集资金的累计存款利息。 |
| 尚未使用的募集资金  用途及去向 | 将根据募集资金项目进展情况，继续投入到募集资金项目中 |
| 募集资金使用及披露  中存在的问题或其他 情况 | 无 |

(4) 公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况。

2、报告期内非募投项目投资：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
| 济南临港开发区项目 | 7,900.00 | 目前该项目已开始地基工程建设 | 2008 年尚处在建设期内,暂无收益 |
| 广州东港安全印刷有限公司项目 | 4,200.00 | 该公司 2008 年开始正式生产 | 报告期内实现利润 1,318.35 万元 |
| 合计 | 12,100.00 | - | - |

**（二）募集资金专户存储制度的执行情况** 为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《深圳证券交易所股票上市规

则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关法律、法规和规范性文件的规定， 结合公司的实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》，于2007年3月15日经公司第二届 董事会第五次会议审议通过，并于2007年7月13日在公司第二届董事会第九次会上进行了修 订和完善。

公司同保荐机构东方证券股份有限公司和招商银行股份有限公司济南槐荫支行签订了

《募集资金三方监管协议》。公司在招商银行股份有限公司济南槐荫支行开设了募集资金专 项账户，截止2008年12月31日，募集资金专项账户余额为21万元。

**三、公司董事会日常工作情况**

**（一）董事会会议情况**

报告期内公司第二届董事会共召开 11 次会议，会议情况如下：

1、2008 年 1 月 26 日召开第二届董事会第 15 次会议，该次会议的决议公告刊登在 2008

年 1 月 29 日[的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cn](http://www.cninfo.com.cn/)info.com.cn）上。

2、2008 年 4 月 24 日召开第二届董事会第 16 次会议，该次会议的决议公告刊登在 2008

年 4 月 25 日[的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cn](http://www.cninfo.com.cn/)info.com.cn）上。

3、2008 年 5 月 28 日召开第二届董事会第 17 次会议，该次会议的决议公告刊登在 2008

年 5 月 29 日[的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cn](http://www.cninfo.com.cn/)info.com.cn）上。

4、2008 年 7 月 11 日召开第二届董事会第 18 次会议，该次会议的决议公告刊登在 2008

年 7 月 12 日[的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cn](http://www.cninfo.com.cn/)info.com.cn）上。

5、2008 年 7 月 18 日召开第二届董事会第 19 次会议，该次会议的决议公告刊登在 2008

年 7 月 19 日[的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cn](http://www.cninfo.com.cn/)info.com.cn）上。

6、2008 年 7 月 25 日召开第二届董事会第 20 次会议，该次会议的决议公告刊登在 2008

年 7 月 26 日[的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cn](http://www.cninfo.com.cn/)info.com.cn）上。

7、2008 年 8 月 15 日召开第二届董事会第 21 次会议，该次会议的决议公告刊登在 2008

年 8 月 26 日[的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cn](http://www.cninfo.com.cn/)info.com.cn）上。

8、2008 年 10 月 24 日召开第二届董事会第 22 次会议，该次会议审议通过了《2008 年三 季度季报》。

9、2008 年 10 月 30 日召开第二届董事会第 23 次会议，该次会议的决议公告刊登在 2008

年 10 月 31 [日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/)

10、2008 年 11 月 7 日召开第二届董事会第 24 次会议，该次会议的决议公告刊登在 2008

年 11 月 8 日[的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cn](http://www.cninfo.com.cn/)info.com.cn）上。

11、2008 年 12 月 10 日召开第二届董事会第 25 次会议，该次会议的决议公告刊登在 2008

年 12 月 11 [日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。](http://www.cninfo.com.cn/)

**（二）董事会对股东大会大会的执行情况**

1、根据 2008 年 2 月 25 日召开的 2007 年度股东大会的通过的利润分配决议，分配股利 以公司总股本 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 2970 万元，股东按持股比例分配。

报告期内上述股利已全部分配完毕。

2、根据 2008 年 2 月 25 日召开的 2007 年度股东大会审议通过的《关于办理银行授信

业务的议案》，公司在 2008 年向招商银行、济南商业银行、深圳发展银行、光大银行、建设

银行等五家商业银行，申请了总额 34,000 万元的综合授信额度，用于公司办理银行承兑汇 票、国际信用证、商业票据贴现、银行保函、流动资金贷款等业务。

**（三）董事会审计委员会履职情况**

1、审计委员会认真审议了公司编制的 2008 年半年度财务报表和 2008 年度财务报表， 审议认为公司的财务报表符合新会计准则和《企业会计制度》的相关规定，能够如实反映了 企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏或篡改财务数据的情况。

2、在中瑞岳华会计师事务所对公司 2008 年度财务状况的审计过程中，审计委员会按照

《审计委员会年度财务报告审议工作规则》的要求，在审计前审阅了公司编制的财务报表， 并出具了“公司编制的财务报表，符合会计准则的相关规定，反映了公司的财务状况，不存 在重大偏差或重大遗漏”的审阅意见。

3、审计委员与会计师事务所的审计人员就审计计划和工作安排进行了沟通，确定了审 计报告的出具日期。在审计过程中，审计委员会根据审计计划，督促会计师事务所在约定的 时间内提交审计报告，并在审计会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前， 与注册会计师沟通，了解到在审计过程中未发现重大问题。通过审阅经会计师审计的公司财 务报表，审计委员会认为公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大出入， 经审计的财务报表如实反映了公司的财务状况。

4、审计委员会开会表决认为，经审计的财务报表和公司财务报告符合会计准则和《企 业会计制度》的相关规定，能够如实反映了企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存 在重大遗漏，同意提交董事会审议。审计委员会就审计师事务所的审计工作出具了总结报告， 认为审计人员认真、尽责的完成了年度审计工作，并向董事会提议，在 2009 年度续聘中瑞 岳华会计师事务所作为我公司的审计机构。

**（四） 董事会薪酬与考核委员会履职情况** 本年度薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬情况进行了审核，经

审核认为，所披露的薪酬数据真实，公司为董事、独立董事、监事所发放的津贴,为高级管 理人员所发放的年薪，符合董事会和股东大会的决议内容。

**(五) 董事会战略与发展委员会履职情况** 本年度战略与发展委员会对公司增加济南临港开发区项目基建投资预算、彩印项目投资

计划等重大发展战略计划进行了审议，经审议认为相关投资计划符合公司长远发展规划，有 助于公司业绩的稳步提升，同意公司管理层提出的相关投资计划.

**四、利润分配**

（一）、本年度利润分配预案

根据北京中瑞岳华会计师事务所出具的审计报告，2008 年度公司实现净利润 5477 万 元，按 10%提取法定盈余公积后，当年可供股东分配的利润为 4929 万元，以前年度滚存的 可供股东分配的利润为 3527 万元，公司本年度可供股东分配的利润为 8456 万元。

根据公司生产经营的需要，2008 年度利润分配预案如下： 1、提取 5％任意盈余公积 274 万元。

２、以公司总股本 11,000 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 2.70 元（含税），向

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。

（二）、公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 合并报表中归属于母公司所有 者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者 的净利润的比率 |
|  | 现金分红金额（含税） |
|  |  |
| 2007 年 | 29,700,000.00 | 56,067,614.27 | 52.97% |
| 2006 年 | 29,700,000.00 | 52,315,230.81 | 56.77% |
| 2005 年 | 30,000,000.00 | 48,519,584.92 | 61.83% |

**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](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 11 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五次会议，各次会议情况如下： (1)第二届监事会第五次会议于 2008 年 1 月 26 日在公司会议室召开，形成如下决议：

a、审议通过了《监事会 2007 年度工作报告》；

b、审议通过了《董事会 2007 年度工作报告》； c、审议通过了《2007 年年度报告》及其摘要； e、审议通过了《关于募集资金年度使用情况的专项报告》；

f、审议通过了《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》； g、审议通过了《关于公司 2007 年度期初数据追溯调整的议案》； h、审议通过了《关于办理银行授信业务的议案》； i、审议通过了《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》； j、审议通过了《独立董事述职报告》；

(2)第二届监事会第六次会议于 2008 年 4 月 24 日以通讯表决的方式召开，会议审议并 通过了《2008 年一季度报告》。

(3)第二届监事会第七次会议于 2008 年 8 月 15 日以通讯表决方式召开，审议并通过了

《2008 年半年度报告》及其摘要。

(4)第二届监事会第八次会议于 2008 年 10 月 24 日以通讯表决方式召开，审议并通过了

《2008 年三季度报告》。

(5)第二届监事会第九次会议于 2008 年 10 月 30 日以现场和通讯表决相结合的方式召 开，审议并通过了《关于向日照大地依索新建材有限公司关联采购建筑材料的议案》。

4、报告期内，监事会对 2008 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 2008 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 理人员在今后的重大决策、经营管理过程中，严格遵守有关法律法规，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 2008 年度的财务状况和经营成果。

3、募投资金使用情况

2008 年度，监事会对公司募集资金使用情况进行了监督检查，认为募集资金实际投入 项目与承诺投入项目一致，公司在募集资金使用方面符合《募集资金管理办法》的规定。公 司在 2008 年度，使用募集资金补充流动资金 1 次，金额为 5000 万元，使用期限为 2007 年

9 月 17 日至 2008 年 3 月 17 日，该笔资金在使用到期后，已归还募集资金账户，能够有效 保证募集资金的使用效率和募集资金项目的实施进度，未发现违规使用募集资金的情况。

4、公司收购、出售资产的情况

2008 年度公司未发生重大收购、出售资产的情况，因此不存在内幕交易、公司资产流 失等损害公司股东权益情况的发生。

5、关联交易情况

监事会对对公司 2008 年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，我公司与烟台顿汉布什工业有限公司（以下简称烟台公司）委托的 大连跃达制冷空调工程有限公司济南分公司（以下简称大连公司）签署了一份《制冷主机买 卖合同》，合同约定受托人大连公司作为卖方向我公司销售螺杆冷水机组两台，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，我公司根据合同支付货

款人民币 1,296,000 元，但在交货过程中买卖双方对合同的履行发生争议，经我公司多次与 对方交涉，卖方始终拒绝向我公司交货。为保护自身合法利益，我公司已向济南市历城区人 民法院提起诉讼，追究烟台公司和大连公司的法律责任，经济南市历城区人民法院审理，判 定烟台公司和大连公司承担连带责任，并判定大连公司归还我公司已支付的货款，但烟台公 司和大连公司不服该判决，目前已向济南市中级人民法院提起上诉，报告期内该项诉讼尚未 判决。

**二、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。**

**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

关联方名称 交易内容 交易金额

占同类交易 金额比例

青岛奥华纸业有限公司 销售货物 8,788,865.52 1.67％ 青岛奥华纸业有限公司

（含康戴理贸易(上海)有限 公司）

采购材料 14,524,822.06 3.82％

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。

康戴理贸易(上海)有限公司为 ARJO WIGGINS 无碳纸业中国有限公司控制下的控股公司， 自 2008 年 1 月起，ARJO WIGGINS 无碳纸业中国有限公司对销售业务进行调整，本公司向青 岛奥华纸业有限公司采购的无碳纸由康戴理贸易(上海)有限公司开具发票，本公司与康戴理 贸易(上海)有限公司无任何关联关系，根据实质重于形式的原则，将其列为关联方。

**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，公司未发生重大借款、贷款事项发生：

**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。

本公司控股股东香港喜多来集团有限公司和实际控制人谷望江女士承诺：自本公司股票 在深圳证券交易所上市交易之日起三年内，不转让或委托他人管理已直接或间接持有的本公 司股份，也不由本公司收购该等股份。目前未发生违反以上承诺的事项。

**六、公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况**

2008 年度公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金情况，也不存在通过借款、 违规担保、要求公司为其支付或垫付工资、福利、保险、广告等费用或其他支出等方式占用 公司资金的情况，也没有发生过高价置入公司资产、关联交易非关联化、假投资真占用、假 采购真占用等方式变相或隐性占用公司资金的情形。

**七、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岳华会计师事务

所有限公司，本年度公司应支付的年报审计费用为 38 万元。

**八、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。

**九、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **公告编号** | **披露日期** | **公告名称** | **信息披露报纸及网站** |
| **2008-001** | **2008-01-03** | **关于召开 2008 年第一次临时股东大会的公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-002** | **2008-01-10** | **关于会计师事务所更名的公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-003** | **2008-01-29** | **2008 年第一次临时股东大会决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-004** | **2008-01-29** | **第二届董事会第十五次会议决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-005** | **2008-01-29** | **第二届监事会第五次会议决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-006** | **2008-01-29** | **日常关联交易公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-007** | **2008-01-29** | **募集资金年度使用情况的专项报告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-008** | **2008-01-29** | **关于召开 2007 年年度股东大会的公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-009** | **2008-01-29** | **2007 年年度报告摘要** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-010** | **2008-02-02** | **关于 2007 年年度报告的更正公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-011** | **2008-02-02** | **关于举行 2007 年年度报告网上说明会的公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-012** | **2008-02-26** | **2007 年度股东大会决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-013** | **2008-02-29** | **首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-014** | **2008-04-09** | **关于运用部分闲置募集资金补充公司流动资金的**  **归还公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-015** | **2008-04-14** | **分红派息公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-016** | **2008-04-25** | **2008 年第一季度报告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-017** | **2008-04-25** | 二**届董事会十六次会议决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-018** | **2008-05-29** | **二届董事会十七次会议决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2008-019** | **2008-07-12** | **第二届董事会第十八次会议决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-020** | **2008-07-19** | **第二届董事会第十九次会议决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-021** | **2008-07-19** | **关于公司治理专项活动整改报告中所列事项整改**  **情况的说明** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-022** | **2008-07-25** | **2008 年半年度业绩快报** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-023** | **2008-07-26** | **关于召开 2008 年第二次临时股东大会的公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-024** | **2008-07-26** | **第二届董事会第二十次会议决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-025** | **2008-08-12** | **2008 年第二次临时股东大会决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-026** | **2008-08-16** | **第二届董事会第二十一次会议决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-027** | **2008-08-16** | **2008 年半年度报告摘要** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-028** | **2008-08-16** | **第二届监事会第七次会议决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-029** | **2008-10-25** | **2008 年第三季度报告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-030** | **2008-10-31** | **第二届董事会第二十三次会议决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-031** | **2008-10-31** | **关联交易公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-032** | **2008-10-31** | **第二届监事会第九次会议决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-033** | **2008-11-08** | **第二届董事会第二十四次会议决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-034** | **2008-11-08** | **关于召开 2008 年第三次临时股东大会的公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-035** | **2008-11-26** | **2008 年第三次临时股东大会决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| **2008-036** | **2008-12-10** | **第二届董事会第二十五次会议决议公告** | **证券时报**  巨潮网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

# 第十节 财务报告

### （一）审 计 报 告

**审 计 报 告**

中瑞岳华审字[2009]第 01122 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 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利 润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并 现金流量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的规定编制，在所有重大

方面公允反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2008 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

## 黄 简

中国·北京 中国注册会计师：

## 罗 军

2009年3月5日

### （二）会计报表

**合并资产负债表**

**2008 年 12 月 31日**

**编制单位:东港安全印刷股份有限公司 金额单位：人民币元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **资 产** | **注 释** | **年末数** | **年初数** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 七、1 | 133,276,994.51 | 193,471,201.10 |
| 交易性金融资产 |  | - | - |
| 应收票据 | 七、2 | 69,000.00 | - |
| 应收账款 | 七、3 | 26,893,330.03 | 59,807,692.61 |
| 预付款项 | 七、4 | 4,837,329.00 | 3,427,885.99 |
| 应收利息 |  | - | - |
| 其他应收款 | 七、5 | 13,611,366.93 | 12,820,612.56 |
| 存货 | 七、6 | 61,623,293.39 | 57,714,217.77 |
| 一年内到期的非流动资产 |  | - | - |
| 其他流动资产 | 七、7 | 797,127.90 | 817,688.06 |
| **流动资产合计** |  | 241,108,441.76 | 328,059,298.09 |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  | - | - |
| 持有至到期投资 |  | - | - |
| 长期应收款 |  | - | - |
| 长期股权投资 |  | - | - |
| 投资性房地产 |  | - | - |
| 固定资产 | 七、8 | 326,170,317.68 | 306,259,642.46 |
| 在建工程 | 七、9 | 66,635,439.32 | 22,983,734.11 |
| 工程物资 |  | - | - |
| 固定资产清理 |  | - | - |
| 生产性生物资产 |  | - | - |
| 油气资产 |  | - | - |
| 无形资产 | 七、10 | 56,432,195.62 | 51,303,103.36 |
| 开发支出 | 七、11 | - | - |
| 商誉 |  | - | - |
| 长期待摊费用 | 七、12 | 893,803.92 | 1,099,540.36 |
| 递延所得税资产 | 七、13 | 1,068,468.11 | 1,067,458.47 |
| 其他非流动资产 |  | - | - |
| **非流动资产合计** |  | 451,200,224.65 | 382,713,478.76 |
| **资产总计** |  | 692,308,666.41 | 710,772,776.85 |

**合并资产负债表(续)**

**2008 年 12 月 31日**

**编制单位:东港安全印刷股份有限公司 金额单位：人民币元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **负债和股东权益** | **注 释** | **年末数** | **年初数** |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 | 七、15 | - | 10,000,000.00 |
| 交易性金融负债 |  | - | - |
| 应付票据 | 七、16 | 37,644,851.98 | 37,485,275.72 |
| 应付账款 | 七、17 | 59,074,322.53 | 76,532,641.50 |
| 预收款项 | 七、18 | 26,053,799.10 | 16,666,364.89 |
| 应付职工薪酬 | 七、19 | 2,512,698.93 | 3,496,777.03 |
| 应交税费 | 七、20 | -2,529,113.61 | 5,995,020.01 |
| 应付利息 |  | - | - |
| 其他应付款 | 七、21 | 5,484,604.19 | 12,961,513.30 |
| 一年内到期的非流动负债 |  | - | - |
| 其他流动负债 | 七、22 | 124,338.88 | 3,099,600.00 |
| **流动负债合计** |  | 128,365,502.00 | 166,237,192.45 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 | 七、23 | - | 23,000,000.00 |
| 应付债券 |  | - | - |
| 长期应付款 |  | - | - |
| 专项应付款 |  | - | - |
| 预计负债 |  | - | - |
| 递延所得税负债 |  | - | - |
| 其他非流动负债 |  | - | - |
| **非流动负债合计** |  | - | 23,000,000.00 |
| **负债合计** |  | 128,365,502.00 | 189,237,192.45 |
| **股东权益：** |  |  |  |
| 股本 | 七、24 | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 资本公积 | 七、25 | 248,531,761.17 | 248,451,758.29 |
| 减：库存股 |  | - | - |
| 盈余公积 | 七、26 | 43,039,506.29 | 34,823,952.02 |
| 未分配利润 | 七、27 | 127,083,274.30 | 105,834,381.01 |
| 外币报表折算差额 |  | - | - |
| 归属于母公司股东权益小计 |  | 528,654,541.76 | 499,110,091.32 |
| 少数股东权益 |  | 35,288,622.65 | 22,425,493.08 |
| **股东权益合计** |  | 563,943,164.41 | 521,535,584.40 |
| **负债和股东权益总计** |  | 692,308,666.41 | 710,772,776.85 |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人: 会计机构负责人:

**合 并 利 润 表**

**2008 年度**

**编制单位:东港安全印刷股份有限公司 金额单位：人民币元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **注 释** | **本年数** | **上年数** |
| **一、营业总收入** | 七、28 | 527,528,420.56 | 468,661,577.47 |
| 其中：营业收入 | 七、28 | 527,528,420.56 | 468,661,577.47 |
| **二、营业总成本** |  | 452,440,520.77 | 398,490,553.63 |
| 其中：营业成本 | 七、28 | 358,824,725.61 | 313,312,566.28 |
| 营业税金及附加 | 七、29 | 431,274.45 | 193,009.80 |
| 销售费用 | 七、30 | 56,542,276.37 | 57,758,980.11 |
| 管理费用 | 七、31 | 38,126,460.39 | 25,720,220.97 |
| 财务费用 | 七、32 | -965,572.42 | 2,194,328.90 |
| 资产减值损失 | 七、33 | -518,643.63 | -688,552.43 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） |  | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  | - | - |
| **三、营业利润（损失以“－”号填列）** |  | 75,087,899.79 | 70,171,023.84 |
| 加：营业外收入 | 七、34 | 1,513,264.33 | 1,845,844.81 |
| 减：营业外支出 | 七、35 | 884,304.99 | 727,267.61 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 七、35 | 60,107.73 | 377,472.44 |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列**) |  | 75,716,859.13 | 71,289,601.04 |
| 减：所得税费用 | 七、36 | 8,235,624.84 | 8,433,144.72 |
| **五、净利润（净亏损以"－"号填列）** |  | 67,481,234.29 | 62,856,456.32 |
| 其中:同一控制下企业合并被合并方在合并日前实  现的净利润 |  | - | - |
| 归属于母公司所有者的净利润 |  | 59,164,447.56 | 56,067,614.27 |
| 少数股东损益 |  | 8,316,786.73 | 6,788,842.05 |
| **六、每股收益：** |  |  |  |
| (一)基本每股收益 | 七、37 | 0.54 | 0.53 |
| (二)稀释每股收益 | 七、37 | 0.54 | 0.53 |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人: 会计机构负责人:

**所有者权益变动表**

编制单位：东港安全印刷股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者 权益合 计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者 权益合 计 |
| 实收资  本（或股 本） | 资本公 积 | 减：库存 股 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 其他 | 实收资  本（或股 本） | 资本公 积 | 减：库存 股 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 110,000  ,000.00 | 248,451  ,758.29 |  | 34,823,  952.02 |  | 105,834  ,381.01 |  | 22,425,  493.08 | 521,535  ,584.40 | 82,000,  000.00 | 1,970,9  02.74 |  | 27,805,  456.12 |  | 86,485,  262.64 |  | 13,371,  475.49 | 211,633  ,096.99 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 110,000  ,000.00 | 248,451  ,758.29 |  | 34,823,  952.02 |  | 105,834  ,381.01 |  | 22,425,  493.08 | 521,535  ,584.40 | 82,000,  000.00 | 1,970,9  02.74 |  | 27,805,  456.12 |  | 86,485,  262.64 |  | 13,371,  475.49 | 211,633  ,096.99 |
| 三、本年增减变动金额（减  少以“-”号填列） |  | 80,002.  88 |  | 8,215,5  54.27 |  | 21,248,  893.29 |  | 12,863,  129.57 | 42,407,  580.01 | 28,000,  000.00 | 246,480  ,855.55 |  | 7,018,4  95.90 |  | 19,349,  118.37 |  | 9,054,0  17.59 | 309,902  ,487.41 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 59,164,  447.56 |  | 8,316,7  86.73 | 67,481,  234.29 |  |  |  |  |  | 56,067,  614.27 |  | 6,788,8  42.05 | 62,856,  456.32 |
| （二）直接计入所有者权  益的利得和损失 |  | 80,002.  88 |  |  |  |  |  | -144,25  2.21 | -64,249  .33 |  |  |  |  |  |  |  | 6,958,6  72.89 | 6,958,6  72.89 |
| 1．可供出售金融资产公  允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单位  其他所有者权益变动的影响 |  | 80,002.  88 |  |  |  |  |  |  | 80,002.  88 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所有者权益项  目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  | -144,25  2.21 | -144,25  2.21 |  |  |  |  |  |  |  | 6,958,6  72.89 | 6,958,6  72.89 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 80,002.  88 |  |  |  | 59,164,  447.56 |  | 8,172,5  34.52 | 67,416,  984.96 |  |  |  |  |  | 56,067,  614.27 |  | 13,747,  514.94 | 69,815,  129.21 |
| （三）所有者投入和减少 |  |  |  |  |  |  |  | 10,955, | 10,955, | 28,000, | 246,480 |  |  |  |  |  |  | 274,480 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资本 |  |  |  |  |  |  |  | 530.40 | 530.40 | 000.00 | ,855.55 |  |  |  |  |  |  | ,855.55 |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  | 10,955,  530.40 | 10,955,  530.40 | 28,000,  000.00 |  |  |  |  |  |  |  | 28,000,  000.00 |
| 2．股份支付计入所有者  权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 246,480  ,855.55 |  |  |  |  |  |  | 246,480  ,855.55 |
| （四）利润分配 |  |  |  | 8,215,5  54.27 |  | -37,915  ,554.27 |  | -6,264,  935.35 | -35,964  ,935.35 |  |  |  | 7,018,4  95.90 |  | -36,718  ,495.90 |  | -4,693,  497.35 | -34,393  ,497.35 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  | 8,215,5  54.27 |  | -8,215,  554.27 |  |  |  |  |  |  | 7,018,4  95.90 |  | -7,018,  495.90 |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -29,700  ,000.00 |  |  | -29,700  ,000.00 |
| 3．对所有者（或股东）  的分配 |  |  |  |  |  | -29,700  ,000.00 |  | -6,264,  935.35 | -35,964  ,935.35 |  |  |  |  |  |  |  | -4,693,  497.35 | -4,693,  497.35 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结  转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本  （或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本  （或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 110,000  ,000.00 | 248,531  ,761.17 |  | 43,039,  506.29 |  | 127,083  ,274.30 |  | 35,288,  622.65 | 563,943  ,164.41 | 110,000  ,000.00 | 248,451  ,758.29 |  | 34,823,  952.02 |  | 105,834  ,381.01 |  | 22,425,  493.08 | 521,535  ,584.40 |

**合并现金流量表**



**2008 年度**

**编制单位：东港安全印刷股份有限公司 金额单位：人民币元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **注释** | **本年数** | **上年数** |
| **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 |  | 635,364,643.09 | 569,113,653.36 |
| 收到的税费返还 |  | 790,675.91 | 221,504.71 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 七、38 | 9,095,671.90 | 8,756,746.81 |
| **经营活动现金流入小计** |  | 645,250,990.90 | 578,091,904.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 360,447,503.22 | 350,953,061.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 38,783,957.68 | 45,924,257.48 |
| 支付的各项税费 |  | 57,829,325.95 | 41,800,346.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、39 | 73,183,909.40 | 65,631,745.91 |
| **经营活动现金流出小计** |  | 530,244,696.25 | 504,309,411.15 |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | 115,006,294.65 | 73,782,493.73 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 |  | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 23,850.00 | 2,683,854.15 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、40 | - | 2,969,886.54 |
| **投资活动现金流入小计** |  | 23,850.00 | 5,653,740.69 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 112,596,572.34 | 95,575,902.89 |
| 投资支付的现金 |  | 1,676,600.00 | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | - | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 七、41 | 1,465,564.50 | - |
| **投资活动现金流出小计** |  | 115,738,736.84 | 95,575,902.89 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | -115,714,886.84 | -89,922,162.20 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | 12,702,762.50 | 283,566,579.26 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  | 12,702,762.50 | 9,085,123.71 |
| 取得借款收到的现金 |  | - | 10,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |  | - | - |
| **筹资活动现金流入小计** |  | 12,702,762.50 | 293,566,579.26 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 33,000,000.00 | 107,460,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 39,590,301.35 | 49,935,461.17 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  | 5,974,805.51 | 4,693,497.35 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 七、42 | 231,000.00 | 1,949,944.45 |
| **筹资活动现金流出小计** |  | 72,821,301.35 | 159,345,405.62 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | -60,118,538.85 | 134,221,173.64 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | 632,924.45 | - |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | -60,194,206.59 | 118,081,505.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 193,471,201.10 | 75,389,695.93 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 133,276,994.51 | 193,471,201.10 |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人: 会计机构负责人:



**资 产 负 债 表**

**2008 年 12 月 31日**

**编制单位:东港安全印刷股份有限公司 金额单位：人民币元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **资 产** | **注**  **释** | **年末数** | **年初数** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 |  | 97,021,506.40 | 110,196,390.93 |
| 交易性金融资产 |  | - | - |
| 应收票据 |  | 69,000.00 | - |
| 应收账款 | 八、1 | 13,574,379.89 | 61,347,634.69 |
| 预付款项 |  | 4,178,325.99 | 1,161,869.58 |
| 应收利息 |  | - | - |
| 应收股利 |  | - | - |
| 其他应收款 | 八、2 | 11,239,120.54 | 19,668,760.02 |
| 存货 |  | 31,979,536.92 | 39,194,680.43 |
| 一年内到期的非流动资产 |  | - | - |
| 其他流动资产 |  | 244,854.79 | 224,057.91 |
| **流动资产合计** |  | 158,306,724.53 | 231,793,393.56 |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  | - | - |
| 持有至到期投资 |  | - | - |
| 长期应收款 |  | - | - |
| 长期股权投资 | 八、3 | 156,532,767.50 | 118,415,555.00 |
| 投资性房地产 |  | - | - |
| 固定资产 |  | 238,545,806.74 | 210,002,145.69 |
| 在建工程 |  | 9,416,588.84 | 12,861,284.18 |
| 工程物资 |  | - | - |
| 固定资产清理 |  | - | - |
| 生产性生物资产 |  | - | - |
| 油气资产 |  | - | - |
| 无形资产 |  | 35,035,137.27 | 29,342,030.81 |
| 开发支出 |  | - | - |
| 商誉 |  | - | - |
| 长期待摊费用 |  | 550,311.44 | 757,702.16 |
| 递延所得税资产 |  | 612,981.30 | 636,504.48 |
| 其他非流动资产 |  | - | - |
| **非流动资产合计** |  | 440,693,593.09 | 372,015,222.32 |
| **资产总计** |  | 599,000,317.62 | 603,808,615.88 |

**资产负债表(续)**

**2008 年 12 月 31日**

**编制单位:东港安全印刷股份有限公司 金额单位：人民币元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **负债和股东权益** | **注**  **释** | **年末数** | **年初数** |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 |  | - | 10,000,000.00 |
| 交易性金融负债 |  | - | - |
| 应付票据 |  | 37,694,851.98 | 33,196,693.32 |
| 应付账款 |  | 35,996,046.34 | 57,398,626.76 |
| 预收款项 |  | 21,767,967.16 | 30,652,089.76 |
| 应付职工薪酬 |  | 1,609,320.62 | 2,187,931.18 |
| 应交税费 |  | -5,243,218.97 | 991,826.08 |
| 应付利息 |  | - | - |
| 应付股利 |  | - | 3,099,600.00 |
| 其他应付款 |  | 25,126,883.51 | 9,303,743.57 |
| 一年内到期的非流动负债 |  | - | - |
| 其他流动负债 |  | - | - |
| **流动负债合计** |  | 116,951,850.64 | 146,830,510.67 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 |  | - | - |
| 应付债券 |  | - | - |
| 长期应付款 |  | - | - |
| 专项应付款 |  | - | - |
| 预计负债 |  | - | - |
| 递延所得税负债 |  | - | - |
| 其他非流动负债 |  | - | - |
| **非流动负债合计** |  | - | - |
| **负债合计** |  | 116,951,850.64 | 146,830,510.67 |
| **股东权益：** |  |  |  |
| 股本 |  | 110,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 资本公积 |  | 247,186,763.62 | 247,186,763.62 |
| 减：库存股 |  | - | - |
| 盈余公积 |  | 43,039,506.29 | 34,823,952.02 |
| 未分配利润 |  | 81,822,197.07 | 64,967,389.57 |
| **股东权益合计** |  | 482,048,466.98 | 456,978,105.21 |
| **负债和股东权益总计** |  | 599,000,317.62 | 603,808,615.88 |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人: 会计机构负责人:

**利 润 表**

**2008 年度**

**编制单位:东港安全印刷股份有限公司 金额单位：人民币元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **注 释** | **本年数** | **上年数** |
| **一、营业收入** | 八、4 | 415,504,257.30 | 367,161,965.89 |
| 减：营业成本 | 八、4 | 318,060,794.06 | 269,741,956.39 |
| 营业税金及附加 |  | - | - |
| 销售费用 |  | 41,893,494.32 | 48,697,523.43 |
| 管理费用 |  | 24,020,362.04 | 17,631,457.55 |
| 财务费用 |  | -1,669,969.34 | 889,018.56 |
| 资产减值损失 |  | -80,705.78 | -923,318.72 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 八、5 | 26,905,810.07 | 19,915,493.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  | - | - |
| **二、营业利润（损失以“－”号填列）** |  | 60,186,092.07 | 51,040,821.68 |
| 加：营业外收入 |  | 239,058.30 | 1,658,616.00 |
| 减：营业外支出 |  | 347,157.17 | 501,030.20 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 八、6 | 23,517.70 | 270,018.04 |
| **三、利润总额（亏损总额以“－”号填列**) |  | 60,077,993.20 | 52,198,407.48 |
| 减：所得税费用 |  | 5,307,631.43 | 5,408,434.77 |
| **四、净利润（净亏损以"－"号填列）** |  | 54,770,361.77 | 46,789,972.71 |
| **五、每股收益：** |  |  |  |
| (一)基本每股收益 |  |  |  |
| (二)稀释每股收益 |  |  |  |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人: 会计机构负责人:

**现 金 流 量 表 2008 年度**

**编制单位：东港安全印刷股份有限公司 金额单位：人民币元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **注释** | **本年数** | **上年数** |
| **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 |  | 508,975,132.81 | 484,144,420.80 |
| 收到的税费返还 |  | - | - |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 |  | 33,561,834.95 | 3,829,044.99 |
| **经营活动现金流入小计** |  | 542,536,967.76 | 487,973,465.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 348,428,280.25 | 288,613,100.42 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 15,404,645.71 | 37,440,947.61 |
| 支付的各项税费 |  | 34,346,352.46 | 28,784,929.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 |  | 65,301,894.78 | 98,276,615.15 |
| **经营活动现金流出小计** |  | 463,481,173.20 | 453,115,592.76 |
| **经营活动产生的现金流量净额** |  | 79,055,794.56 | 34,857,873.03 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 26,905,810.07 | 19,945,298.90 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 25,482,901.65 | 1,407,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  | - | - |
| **投资活动现金流入小计** |  | 52,388,711.72 | 21,352,298.90 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 64,081,713.77 | 67,024,760.43 |
| 投资支付的现金 |  | 38,117,212.50 | 67,329,500.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  | - | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |  | - | - |
| **投资活动现金流出小计** |  | 102,198,926.27 | 134,354,260.43 |
| **投资活动产生的现金流量净额** |  | -49,810,214.55 | -113,001,961.53 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  | - | 276,524,800.00 |
| 取得借款收到的现金 |  | - | 10,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 |  | - | - |
| **筹资活动现金流入小计** |  | - | 286,524,800.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 10,000,000.00 | 107,460,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 32,836,050.00 | 45,235,063.66 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 |  | 231,000.00 | 1,949,944.45 |
| **筹资活动现金流出小计** |  | 43,067,050.00 | 154,645,008.11 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** |  | -43,067,050.00 | 131,879,791.89 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | 646,585.46 | - |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | -13,174,884.53 | 53,735,703.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 110,196,390.93 | 56,460,687.54 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 97,021,506.40 | 110,196,390.93 |

公司法定代表人： 主管会计工作的负责人: 会计机构负责人:

### （三）会计报表附注

**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 20%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：

出资额

股东名称 人民币元 万美元

持 股 比 例 (%)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 的比例折为 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

2007 年 1 月 30 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]24 号文

核准，本公司于 2007 年 2 月 8 日向社会发行人民币普通股股票 2,800 万股。

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（2007）第 2011 号的

验资报告，确认已收到社会公众认缴的投入资金为 276,524,800.00 元，社会公

众股均以货币资金出资。截至 2007 年 2 月 14 日止，变更后的累计注册资本金

额为人民币 110,000,000.00 元，股本为人民币 110,000,000.00 元。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  | 35.41 |
| 浪潮电子信息产业股份有限公司 |  | 16,400,000.00 |  | 14.91 |
| 济南发展国有工业资产经营有限公司 |  | 11,480,000.00 |  | 10.44 |
| 北京中嘉华投资咨询有限公司 |  | 13,940,000.00 |  | 12.67 |

英属维尔京群岛 RICH RIVER INVESTMENTS

LIMITED 1,230,000.00 1.12

社会公众股股东 28,000,000.00 25.45

合计 110,000,000.00 100.00

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、其它类印刷品印刷;纸制品的生产、 销售；高档纸张的防伪处理、销售；数据打印系统地开发、生产；科技信息咨询 服务 IC 卡产品和智能卷标产品的生产、销售。

本公司财务报表于 2009年3月5 日已经公司董事会批准报出。 **二、 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则- 基本准则》及其他各项会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经 营成果和现金流量等有关信息。

### 三、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照 中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则

的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。



### 四、 公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错 1、会计期间

会计年度为公历1月1 日起至 12月 31 日止。 **2、记账本位币** 本公司以人民币为记账本位币。 **3、记账基础及会计计量属性**

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属 性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时， 可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

### 4、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。

### 5、外币业务核算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人 民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由 此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购 建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外， 均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即 期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目， 采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本 公积。

### 6、金融资产、金融负债

（1）金融资产和金融负债的分类 本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融

负债在初始确认时分为以下几类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融资产或金融负债；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资 产；⑤其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法 本公司成为金融工具合同的一方时，即确认一项金融资产或金融负债。对金

融资产或金融负债初始确认按照公允价值计量。

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值 计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期 损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允 价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止 确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得 或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者 权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融 资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产 的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告 发放股利时计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及 与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计 量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外： A.与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通

过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。 B.不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务

担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场 利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计 量：

a.《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计 摊销额后的余额。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法 存在活跃市场的金融资产或金融负债，通常以活跃市场中的报价确定公允价

值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价 值。

（4）金融资产转移的确认和计量 本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方

的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的， 继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没 有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处 理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有 关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损 益：① 所转移金融资产的账面价值；② 因转移而收到的对价，与原直接计入所 有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价 值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊， 并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；② 终止 确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确 认部分的金额之和。

（5）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

①金融资产计提减值的范围及减值的客观证据 本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值 的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确 认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该 影响进行可靠计量的事项。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法 A.以摊余成本计量的金融资产 如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减

记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入 当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并 考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发 生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括

在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测 试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资 产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单 项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合 中进行减值测试,对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证 据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原 确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过 假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。应收款项减值测试 及计提方法见“附注四、应收款项”。

B.以成本计量的金融资产 如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与

按照 类 似金 融 资产当 时 市场收 益 率对未 来 现金流量折现确定的现值之间 的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转 回。

按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定的以成本法核算的、在活 跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上 述原则处理。

C.可供出售金融资产 如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价

值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可 供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值 和原已计入损益的减值损失后的余额。

D.对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值 已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损 失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过 损益转回。

### 7、应收款项

（1）坏账准备的确认标准 本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据

表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债 务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）； ③债务人很可能倒 闭或进行其他财务重组； ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额大于等于 50 万元的应收款项，单独进 行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其 账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流 量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行 折现。对单项金额小于 50 万元的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款 项,按账龄划分为若干组合,根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损 失,计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 计提比例 |
| 1年以内(含1年,下同) |  | 5% |
| 1-2年 |  | 10% |
| 2-3年 |  | 20% |
| 3年以上 |  | 50% |

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生 的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的 账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

（1）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、库存商品

等。

（2）存货取得和发出的计价方法 存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其它

成本。领用和发出时按加权平均法计价；原材料和辅助材料以计划成本核算， 对原材料和辅助材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核 算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

（3）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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）存货跌价准备的确认标准及计提方法 在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。 可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销

售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用 于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估

计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产 经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发 生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合 同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于 销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计 算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。 在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，

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

### 9、长期股权投资

（1）长期股权投资的初始计量 本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并

方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并 取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股 权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、 投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期 股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以下内容做为长期股权投资的初始计量的补充内容，公司可结合实际情况选 择使用。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合 并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投 资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额， 调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发 生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他 债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业 合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入， 溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的 合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对 被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公 允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实

现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合 并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并 成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承 担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额， 企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收 入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始 投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他 必要支出。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允 价值作为初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初 始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照

《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。 本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计

准则第 12 号-债务重组》确定。 本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，

则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。 除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资

的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支 出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利 润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活 跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调 整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投 资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润 的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收

回。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益 法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资 产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始 投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计 入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位 实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认 应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产 等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业 及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部 分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净 利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业 的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩 余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分 派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。 本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实 质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外 损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整 长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转 入当期损益。

（3）共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业 的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投 资单位 20％（含）以上但低于 50％的表决权股份时，除非有明确证据表明该种 情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投 资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20％（不含）以下的表决权股份， 一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位 的董事会或类似的权力机构中派有代表；B.参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D.向被投资单位派出管理人员；E.向被投资单

位提供关键技术资料。 **10、投资性房地产**

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土 地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续 计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产 的折旧政策或摊销方法一致。其减值准备依据和方法见“附注四、资产减值”。

### 11、固定资产

（1）固定资产的确认条件 本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用

寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠 地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法 固定资产折旧采用年限平均法折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值

率和年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别  房屋及建筑物 | 使用寿命（年）  20 | 预计净残值率（%）  10 | 年折旧率（%）  4.50 |
| 机器设备 | 10 | 10 | 9.00 |
| 运输设备 | 5 | 10 | 18.00 |
| 其他及办公设备 | 5 | 10 | 18.00 |

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提 折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但 尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理 竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧 额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧 方法进行复核，必要时进行调整。

（3）融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、租赁”。 **12、在建工程** 本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按

实际成本计价。 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。

### 13、无形资产

（1）无形资产的初始计量 无形资产按照成本进行初始计量。

（2）无形资产的后续计量

①无形资产使用寿命的估计 本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使

用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在 到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计 入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经 验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公 司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资 产。

②无形资产使用寿命的复核 本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复

核。必要时进行调整。 如果无形资产的合同期限发生变化或者无形资产的应用条件导致可使用期

限发生变化，则认为无形资产的使用寿命发生了变化。

③无形资产的摊销 本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用

直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。 **14、研究开发支出** 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究

阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划 调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期 损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用 于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生 的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无 形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运 用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部 使用的，证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该 无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶 段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

### 15、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期 内按直线法进行摊销。

### 16、资产减值

（1）适用范围 本附注所述资产减值主要包括长期股权投资（不含对被投资单位不具有共同

控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股 权投资）、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、 在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组 合、商誉等。

（2）可能发生减值资产的认定 在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合

并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均 进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用 而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期 或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算 资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如 资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于） 预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值

减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（4）资产减值损失的确定 可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产

的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益， 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销 费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后 的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间 不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理 有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收

回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产 组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流 入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分 摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括 相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分 摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中 除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账 面价值。

（6）商誉减值 本公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于

因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产 组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组 或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组 合，且不大于本公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关 的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资 产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应 的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相

关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其 可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确 认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

### 17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则 借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而

发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资 产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生 时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：①资产支出已经发生，资 产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资 产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生;③为使资产达到预 定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间 为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到

预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者 可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者 生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资 本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

（3）借款费用资本化金额的计算方法 在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金

额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当 期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或 进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资 产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算 确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 18、股份支付 无 19、预计负债

（1）预计负债的确认原则

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组 义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负 债：①该义务是本公司承担的现时义务;②该义务的履行很可能导致经济利益流 出企业;③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法 预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考

虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表 日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前 最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 20、收入

（1）销售商品收入的确认方法 销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①本公司已将商品所有

权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本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有效控制；③收入的金额能够可靠计 量；④相关经济利益很可能流入本公司；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能 够可靠计量。

（2）提供劳务收入的确认方法 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分

比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例

确定提供劳务交易的完工进度。 本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况

处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认 提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已发生的劳务成本预计不能够得 到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则 让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，

才能予以确认：A.与交易相关的经济利益能够流入公司；B.收入的金额能够可靠

地计量。

②具体确认方法 A.利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确

定。

B.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。 **21、租赁**

（1）租赁的分类 本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（2）融资租赁和经营租赁的认定标准 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资

产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价 款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合 理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租 赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最 低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租 赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁 开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公 司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（3）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理 在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两

者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账 价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的， 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同）， 计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用同期银行贷款利率作 为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。 本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理

确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无 法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用 寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理 在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和

作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初 始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。 或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）经营租赁的主要会计处理 对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认

为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在 实际发生时计入当期损益。

### 22、政府补助

（1）政府补助的确认条件 政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助

所附条件；②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货 币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均 分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。 与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或 损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿 本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲 减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直 接计入当期损益。

### 23、所得税

（1）所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（2）暂时性差异 暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为

资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计 税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

（3）递延所得税资产的确认 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公

司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳

税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以 下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得 额；② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时 满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很 可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（4）递延所得税负债的确认 对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性

差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确 认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所 得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该 暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会 转回。

（5）递延所得税资产的减值 在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间

很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递 延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分, 其减记金额也应计入所有者权益外,其他的情况应计入当期的所得税费用。在很 可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### 24、分部报告

本公司以业务分部作为主要报告形式。 **25、企业年金基金**

本公司无需要披露的企业年金基金。 **26、资产证券化** 本公司无需要披露的资产证券化。 **27、套期保值** 本公司无需要披露的套期保值。 **28、企业合并及合并财务报表**

企业合并及合并财务报表的主要会计政策见附注、六。 **29、主要会计政策、会计估计变更的说明** 本公司无需要披露的主要会计政策、会计估计变更的说明。 **30、前期差错**

本公司无需要披露的前期差错。 **五、 税项**

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。 4、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税视子公司所在地不同，分别按实际缴纳流转税额的 7％（5%） 计缴；

教育费附加视子公司所在地不同，分别按实际缴纳流转税额的 4%（3％）计 缴。

5、企业所得税 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局以及山东省地方

税务局联名签发的鲁科高字（2009）11 号批文，本公司被认定为高新技术企业， 2008 年度至 2010 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

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【2003】279 号批复，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 至 2008 年度减按 12.5%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 2005 年度、2006 年度免 交企业所得税，2007 年度减按 7.5%的税率缴纳企业所得税，2008 年度减按 9%

的税率缴纳企业所得税，2009 年度减按 10%的税率缴纳企业所得税，2010 年度 减按 22%的税率缴纳企业所得税，2011 年度减按 24%的税率缴纳企业所得税，2012 年度减按 25%的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司新疆东港安全印刷有限公司 2008 年度按应纳税所得额 的 25%计缴企业所得税。

本公司之控股子公司上海东港安全印刷有限公司根据上海市高新技术企业 认定办公室签发的沪高企认办（2008）第 004 号批文被认定为高新技术企业，2008 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司青海东港安全印刷有限公司 2007 年至 2011 年免交企业 所得税。

本公司之控股子公司广州东港安全印刷有限公司、北京东港嘉华有限公司按 应纳税所得额的 25%计缴企业所得税，从 2008 年度开始享受两免三减半政策。

本公司之控股子公司山东东港安全印刷有限公司、成都东港安全印刷有限公 司按应纳税所得额的 25%计缴企业所得税。

6、其他税项 按国家的有关具体规定计缴。

### 六、 企业合并及合并财务报表

### 1、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

①同一控制下的企业合并的界定 本公司同一控制下的企业合并的判断依据包括：①合并各方在合并前后同受

集团公司最终控制；②合并前，参与合并各方受集团公司控制时间一般在 1 年以

上（含1 年），企业合并后所形成的报告主体受集团公司控制时间也在 1 年以上

（含1 年）。同时满足上述两个条件的，本公司界定为同一控制下的企业合并。

②合并日的确定依据 合并日是指本公司实际取得对被合并方控制权的日期。即被合并方净资产或

生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。在同时满足以下条件的，认定为实 现了控制权的转移：A.企业合并协议已获股东大会通过；B.企业合并事项需要经 过国家有关部门实质性审批的，已取得有关主管部门的批准；C.参与合并各方已 办理了必要的财产交接手续；D.本公司已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50％），并且有能力支付剩余款项；E.本公司实际上已经控制了被合并方的财务 和经营政策，并享有相应的利益、承担风险。

③合并成本的确定 本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计

量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值

总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④合并费用的处理方法 本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支

付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合

并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债 务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵 减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

⑤同一控制的实际控制人 同一控制的实际控制人的披露见六、2、（1）。

（2）非同一控制下的企业合并

①非同一控制下的企业合并的界定 参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一

控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并中，在购买日取得对其他参与合并

企业控制权的一方为购买方（指本公司），参与合并的其他企业为被购买方。

②购买日的确定依据 购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方净资产或

生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。购买日的确定依据与合并日的确定 依据相同。

③合并成本的确定 合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或

承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直

接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易 成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如 果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司 也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债 在收购日以公允价值计量。

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

④合并费用的处理方法 本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支

付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入企业合并成本。为企

业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其 他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用， 抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### 2、合并财务报表

（1）合并范围

①确定原则 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定

被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的 权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50％以上（不含 50%）,或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

②2008 年度的子公司情况及合并范围的确定

公司名称 注册

业务性

注册资本

组织机构代

地 质 **一、通过同一控**

**制下的企业合并**

**取得的子公司**

无

**二、通过非同一 控制下的企业合 并取得的子公司**

无

**三、通过其他方 式取得的子公司**

郑州东港安全印

(万元) 经营范围 实际控制人 码

高档纸（不含新闻纸）及纸 制品生产加工、印刷（不含

刷有限公司 郑州 生产型 3,000

北京东港安全印 刷有限公司

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 北京 | 生产型 | 3,000 |
| 新疆 | 生产型 | 500 |
| 上海 | 生产型 | 3,000 |
| 青海 | 生产型 | 500 |
|  | | |
| 北京 | 生产型 | 700万美元 |
| 广州 | 生产型 | 4,200 |

新疆东港安全印 刷有限公司

上海东港安全印

期刊、报纸），销售本公司

产品。 包装装潢印刷品印刷，其他 印刷品印刷；软件产品的开 发生产。

自治区区域内的其他印刷品 印刷（票证）。纸制品的生 产、销售；高档纸的防伪处 理、销售；数据打印系统的 开发、生产；科技信息咨询 服务；IC卡产品、智能标签 产品的生产、销售。

包装装潢印刷，零件印刷，

74579116-9

71785190-2

77606809-6

刷有限公司

青海东港安全印 刷有限公司

计算机软件开发。 74265815-1

包装装潢印刷和其他印刷品

印刷，软件的开发、生产 78142526-2

北京东港嘉华安 全信息技术有限 公司

开发、生产喷墨打印设备、 智能电子标签及专用计算机 软件；销售资产产品；提供 数据处理服务及资产产品技 术咨询、技术服务。

79755702-4

广州东港安全印 刷有限公司

包装装潢及其他类印刷品印

刷，软件的开发及生产。 79739514-1

成都东港安全印

刷有限公司 成都 生产型 500

山东东港安全印

刷有限公司 济南 生产型 3,000

其他印刷品印刷；计算机软 件的开发、生产；销售电子 标签、纸制品、纸张、印刷 器材；印刷技术咨询服务。

包装装潢印刷品印刷，其他 印刷品印刷；软件开发、生 产销售；纸制品加工、销 售；纸张油墨、油墨、印刷 机械的销售；科技信息咨询 服务。

66966012-3

66670371-4



（续）

公司名称 本公司实际投资金 额（万元）

实质上构成对子公司的 净投资的余额(万元) 持股比例

表决权比 是否 例 合并



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一、通过同一控制下的企业合 并取得的子公司** |  | | | | |
| 无 |  |  |  |  |  |
| **二、通过非同一控制下的企业 合并取得的子公司** |  |  |  |  |  |
| 无 |  |  |  |  |  |
| **三、通过其他方式取得的子公 司** |  |  |  |  |  |

郑州东港安全印刷有限公司 2,812.50 2,812.50 93.75% 100.00% 是

北京东港安全印刷有限公司 2,250.00 2,250.00 75.00% 75.00% 是

新疆东港安全印刷有限公司 468.75 468.75 93.75% 100.00% 是

上海东港安全印刷有限公司 2,812.50 2,812.50 93.75% 100.00% 是

青海东港安全印刷有限公司 468.75 468.75 93.75% 100.00% 是 北京东港嘉华安全信息技术有

限公司 3,669.51 3,669.51 75.00% 75.00% 是

广州东港安全印刷有限公司 1,500.00 1,500.00 75.00% 75.00% 是

成都东港安全印刷有限公司 500.00 500.00 100.00% 100.00% 是

山东东港安全印刷有限公司 3,000.00 3,000.00 100.00% 100.00% 是

注：北京东港安全印刷有限公司持有郑州东港安全印刷有限公司、新疆东港安 全印刷有限公司、上海东港安全印刷有限公司、青海东港安全印刷有限公司各 25%的股权。

③合并范围的变更情况 1)合并范围的变更原因

北京东港印刷有限公司为本公司全资子公司山东东港安全印刷有限公司的 全资子公司。截至 2007 年 12 月 31 日，该公司未完全成立而且公司工商登记尚 未办理完毕，故 2007 年度财务报告未将其纳入合并范围。2008年3月5 日，该 公司领取了北京市工商行政管理局通州分局签发的注册号为 110112010853509 的企业法人营业执照。2008 年底本公司编制合并报表时将北京东港印刷有限公 司纳入合并范围，并对 2007 年度合并报表进行追溯调整，影响货币资金增加

1,500.00 万，长期股权投资减少 1,500.00 万。

（2）合并财务报表编制方法

①合并财务报表基本编制方法 合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其

他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资 本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及

内部往来后编制而成。少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以 “少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少 数股东收益”项目列示。



②报告期内增加或处置子公司的处理方法 母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债

表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公 司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期 内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当 期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合 并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利 润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、 利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当 期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增 加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母 公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金 流量表。

③母公司与子公司的会计政策与会计期间不同的处理方法 本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与

母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行 必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报 表。

④外币财务报表折算 本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财

务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有 者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方 法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列 示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对 现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

（3）少数股东权益 各子公司少数股东权益

子公司名称 年末数 年初数 北京东港安全印刷有限公司 14,365,208.44 16,279,430.97

郑州东港安全印刷有限公司 - 1,876,309.99

北京东港嘉华安全信息技术有限

12,797,196.45 1,939,403.95

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公司  广州东港安全印刷有限公司 | 8,126,217.76 |  | 2,330,348.17 |
| 合 计 | 35,288,622.65 |  | 22,425,493.08 |

注：2008年6 月，北京东港安全印刷有限公司购入了河南省印刷物资持有 的郑州东港安全印刷有限公司 5%的股权，故截至 2008 年末该公司已没有少数股 东权益。

**七、 合并财务报表主要项目注释** 以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指

2008年1月1 日，年末指 2008 年 12 月 31 日。上年指 2007 年度，本年指 2008 年度。

### 1、货币资金

年末数 年初数

项 目 原币金额 折算汇 率

折合人民币金额 原币金额 折算汇

率

折合人民币金额

现金

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| -人民币 | 43,889.72 | 1.0000 | 43,889.72 | 110,387.99 | 1.0000 | 110,387.99 |
| -美元 | 1,650.50 | 6.8346 | 11,280.51 | 6,609.00 | 7.3046 | 48,276.10 |
| -日元 | 336,358.00 | 0.0757 | 25,445.48 | 563,326.00 | 0.0641 | 36,088.92 |
| -欧元 | 2,235.00 | 9.6590 | 21,587.87 | - - - | | |
| 现金小计 |  |  | 102,203.58 | 194,753.01 | | |
| 银行存款 |  |  |  |  |  |  |
| -人民币 | 105,476,879.77 | 1.0000 | 105,476,879.77 | 175,803,037.13 1.0000 175,803,037.13 | | |
| -日元 | 6,781,375.00 | 0.0757 | 513,011.02 | 9,387,450.00 0.0641 601,397.60 | | |
| -美元 | 3,563.48 | 6.8346 | 24,354.96 | - - - | | |
| 银行存款小计 |  |  | 106,014,245.75 | 176,404,434.73 | | |
| 其他货币资金  -人民币 | 11,478,368.72 | 1.0000 | 11,478,368.72 | 16,872,013.36 1.0000 16,872,013.36 | | |
| -日元 | 207,299,094.00 | 0.0757 | 15,682,176.46 | - - - | | |
| 其他货币资金小计 |  |  | 27,160,545.18 | 16,872,013.36 | | |
| 合 计 |  |  | 133,276,994.51 | 193,471,201.10 | | |

货币资金年末数比年初数减少 31.11%，其主要原因是本年工程投入较多所

致。

### 2、应收票据

（1）应收票据明细情况

票据种类 年末数 年初数 银行承兑汇票 69,000.00 -

商业承兑汇票 - -

合 计 69,000.00 -

（2）已背书但尚未到期的应收票据情况

截至 2008 年 12 月 31 日，已背书但尚未到期的应收票据总金额为

1,751,030.20 元，票据到期日区间为 2009年1 月到 2009 年 6 月。

### 3、应收账款

（1）按类别列示应收账款明细情况

年 末 数

项 目

账面余额

占应收账 款总额的 比例

坏账准备 账面价值 坏账准备

计提比例

单项金额重大的应收账款 12,256,517.98 43.29% 612,825.90 11,643,692.08 5.00%

单项金额不重大但按信用风险特征组

- - - - -

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合后该组合的风险较大的应收账款  其他不重大应收账款 | 16,058,323.53 | 56.71% | 808,685.58 | 15,249,637.95 | 5.04% |
| 合 计 | 28,314,841.51 | 100.00% | 1,421,511.48 | 26,893,330.03 |  |

年 初 数

项 目

账面余额

占应收账 款总额的 比例

坏账准备 账面价值 坏账准备

计提比例



单项金额重大的应收账款 42,748,406.08 67.89% 2,137,420.30 40,610,985.78 5.00%

单项金额不重大但按信用风险特征

- - - - -

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 组合后该组合的风险较大的应收账  其他不重大应收账款 | 20,220,073.81 | 32.11% | 1,023,366.98 | 19,196,706.83 | 5.06% |
| 合 计 | 62,968,479.89 | 100.00% | 3,160,787.28 | 59,807,692.61 |  |

单项金额重大的应收账款为期末余额大于 50 万元的应收账款。 应收账款年末数比年初数减少 55.03%，其主要原因是本年加大账款催收力

度所致。

（2）按账龄列示应收账款明细情况

年 末 数 年 初 数

账面余额 占应收账款

账 龄

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 总额的比例 |  |  | 总额的比例 |  | |
| 1年以内 | 28,210,793.56 | 99.63% | 1,410,539.68 | 62,721,175.91 | 99.61% |  | 3,136,056.90 |
| 1至2年 | 98,377.95 | 0.35% | 9,837.80 | 247,303.98 | 0.39% |  | 24,730.38 |

坏账准备 账面余额

占应收账款

坏账准备

2至3年 5,670.00 0.02% 1,134.00 - - -

合 计 28,314,841.51 100.00% 1,421,511.48 62,968,479.89 100.00% 3,160,787.28

（3）应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称 金额 占应收账款总额

欠款年限

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 的比例 |  | |
| 河南省农村信用社联合社 |  | 2,725,243.47 |  | 9.62% |  | 1年以内 |
| 山东省邮政储汇局营业部 |  | 1,302,180.00 |  | 4.60% |  | 1年以内 |
| 华安基金管理有限公司 |  | 1,224,000.00 |  | 4.32% |  | 1年以内 |
| 河南省财政厅 |  | 1,212,800.00 |  | 4.28% |  | 1年以内 |
| 上海市财政局票据管理中心 |  | 1,039,281.36 |  | 3.67% |  | 1年以内 |
| 合 计 |  | 7,503,504.83 |  | 26.49% |  |  |

（4）本年实际冲销的应收账款明细情况

债务人名称 款项性质 核销原因 金额 是否因关联交易

产生

海南瑞佳商务有限公司 货款 对方公司已无可用于

81,560.00 否

偿还债务的资产



合 计 81,560.00

（5）应收账款年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单 位欠款。

### 4、预付款项

（1）预付款项明细情况

年 末 数 年 初 数

账 龄

金 额 比例 金 额 比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 |  | 4,770,983.53 |  | 98.63% |  | 3,353,339.69 |  | 97.83% |
| 1至2年 |  | 61,089.01 |  | 1.26% |  | 22,320.00 |  | 0.65% |

2至3年 - - 52,226.30 1.52%

3年以上 5,256.46 0.11% - -

合 计 4,837,329.00 100.00% 3,427,885.99 100.00%

注：截至 2007 年 12 月 31 日，本公司账龄超过一年的预付账款 66,345.47 元，为尚未收到存货的材料预付款。

预付账款年末数比年初数增加 41.12%，其主要原因是本年预付采购增加所

致。

（2）金额较大的预付款项明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债务人名称 |  | 金额 |  | 性质或内容 |
| 山东杭萧公司 |  | 3,789,000.00 |  | 货款 |
| 合 计 |  | 3,789,000.00 |  |  |

### 5、其他应收款

（1）按类别列示其他应收款明细情况

年 末 数

项 目

账面余额

占其他应 收款总额 的比例

坏账准备 账面价值 坏账准备

计提比例

单项金额重大的其他应收款 10,425,577.81 65.82% 1,711,413.77 8,714,164.04 16.42%

单项金额不重大但按信用风险特征组合后

该组合的风险较大的其他应收款 - - - - -

其他不重大其他应收款 5,413,632.88 34.18% 516,429.99 4,897,202.89 9.54%

合 计 15,839,210.69 100.00% 2,227,843.76 13,611,366.93

年 初 数

项 目

账面余额

占其他应 收款总额 的比例

坏账准备 账面价值 坏账准备 计提比例



单项金额重大的其他应收款 10,239,662.75 68.90% 1,656,033.14 8,583,629.61 16.17%

单项金额不重大但按信用风险特征组合后

- - - - -

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 该组合的风险较大的其他应收款  其他不重大其他应收款 | 4,620,961.07 | 31.10% | 383,978.12 | 4,236,982.95 | 8.31% |
| 合 计 | 14,860,623.82 | 100.00% | 2,040,011.26 | 12,820,612.56 |  |

单项金额重大的其它应收款，为金额大于 50 万的其它应收款。

（2）按账龄列示其他应收款明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 年 末 数 |  |  | 年 初 数 |  | |
| 账 龄 | 账面余额 | 占其他应收 款总额的比 | 坏账准备 | 账面余额 | 占其他应收 款总额的比 |  | 坏账准备 |
|  |  | 例 |  |  | 例 |  |  |
| 1年以内 | 11,588,541.35 | 73.17% | 579,437.90 | 4,266,762.79 | 28.71% |  | 527,995.78 |
| 1至2年 | 1,381,226.90 | 8.72% | 138,122.70 | 3,661,946.26 | 24.64% |  | 193,259.66 |
| 2至3年 | 614,792.72 | 3.88% | 122,958.55 | 6,340,614.77 | 42.67% |  | 763,105.82 |
| 3至4年 | 1,734,649.72 | 10.95% | 867,324.61 | 70,300.00 | 0.47% |  | 35,150.00 |
| 4至5年 - - - 1,000.00 0.01% 500.00 | | | | | | | |
| 5年以上 | 520,000.00 | 3.28% | 520,000.00 | 520,000.00 | 3.50% |  | 520,000.00 |

合 计 15,839,210.69 100.00% 2,227,843.76 14,860,623.82 100.00% 2,040,011.26

（3） 其他应收款期末余额前五名总额为 9,302,574.75，占其他应收款期

末余额总额的 58.73%，款项性质主要为保证金。

（4）其它应收款年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位 欠款。

（5）截至 2008 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，账龄已逾五年，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

据预计的可回收性，对此款项计提了 50%的坏账准备，计提金额为 648,000.00 元。

### 6、存货

（1）存货明细情况

年末数

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目  余 额 其中:借款费用资 | | | | |
| 原材料 |  | 20,457,772.50 |  | - 951,239.67 19,506,532.83 |
| 在途物资 |  | 301,294.87 |  | - - 301,294.87 |
| 低值易耗品 |  | 2,817,501.75 |  | - - 2,817,501.75 |
| 库存商品 |  | 35,263,300.13 |  | - - 35,263,300.13 |
| 委托加工物资 |  | 1,620,674.43 |  | - - 1,620,674.43 |
| 在产品 |  | 2,113,989.38 |  | - - 2,113,989.38 |
| 合 计 |  | 62,574,533.06 |  | - 951,239.67 61,623,293.39 |
| （续） |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 年初数 |
| 项 目  余 额 其中:借款费用资 | | | | |
| 原材料 |  | 32,458,203.52 |  | - - 32,458,203.52 |
| 在途物资 |  | 2,676,087.84 |  | - - 2,676,087.84 |
| 低值易耗品 |  | 1,657,106.63 |  | - - 1,657,106.63 |
| 库存商品 |  | 16,667,583.57 |  | - - 16,667,583.57 |
| 委托加工物资 |  | 3,285,308.27 |  | - - 3,285,308.27 |
| 在产品 |  | 969,927.94 |  | - - 969,927.94 |
| 合 计 |  | 57,714,217.77 |  | - - 57,714,217.77 |

本化金额 存货跌价准备 净额

本化金额 存货跌价准备 净额

（2）存货跌价准备

项 目 年初数

本年计提数

本年减少数

转回数 转销数 合计

年末数



原材料 - 951,239.67 - - - 951,239.67

合 计 - 951,239.67 - - - 951,239.67



注：2008 年末原纸的市场价格下降，导致相关的原材料价值的可变现净值 低于存货成本。

### 7、其他流动资产

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 性质（或内容） |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 待摊费用 |  | 保险费 |  | 174,048.36 |  | 146,589.30 |
| 待摊费用 |  | 车管费 |  | 6,720.44 |  | 7,777.12 |
| 待摊费用 |  | 厂房租金 |  | 86,400.00 |  | 86,400.00 |
| 待摊费用 |  | 供热费 |  | 46,801.77 |  | 40,753.17 |
| 待摊费用 |  | 车间租金 |  | 314,987.32 |  | 326,983.50 |
| 待摊费用 |  | 其他 |  | 168,170.01 |  | 209,184.97 |
| 合 计 |  |  |  | 797,127.90 |  | 817,688.06 |

### 8、固定资产

（1）固定资产明细情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 年末数 |
| **原价** |  |  |  |  |
| 房屋建筑物 |  | 98,509,334.78 | 17,985,766.65 | - 116,495,101.43 |
| 交通工具 |  | 11,029,264.48 | 2,130,110.20 | - 13,159,374.68 |
| 机器设备 |  | 288,110,888.08 | 34,205,331.54 | 257,915.42 322,058,304.20 |
| 其他及办公设备 |  | 11,520,664.67 | 7,538,566.59 | 71,108.94 18,988,122.32 |
| 合 | 计 | 409,170,152.01 | 61,859,774.98 | 329,024.36 470,700,902.63 |
| **累计折旧** |  |  |  |  |
| 房屋建筑物 |  | 9,335,701.08 | 5,133,611.47 | - 14,469,312.55 |
| 交通工具 |  | 5,961,858.66 | 1,839,553.91 | - 7,801,412.57 |
| 机器设备 |  | 84,321,839.24 | 32,268,279.66 | 205,419.00 116,384,699.90 |
| 其他及办公设备 |  | 3,197,892.80 | 2,642,596.99 | 53,477.41 5,787,012.38 |
| 合 | 计 | 102,817,291.78 | 41,884,042.03 | 258,896.41 144,442,437.40 |
| **减值准备** |  |  | | |
| 房屋建筑物 |  | - - - - | | |
| 交通工具 |  | - - - - | | |
| 机器设备 |  | 40,384.24 - - 40,384.24 | | |
| 其他及办公设备 |  | 52,833.53 - 5,070.22 47,763.31 | | |
| 合 | 计 | 93,217.77 - 5,070.22 88,147.55 | | |
| **账面价值** |  |  | | |
| 房屋建筑物 |  | 89,173,633.70 12,852,155.18 - 102,025,788.88 | | |
| 交通工具 |  | 5,067,405.82 290,556.29 - 5,357,962.11 | | |
| 机器设备 |  | 203,748,664.60 1,937,051.88 52,496.42 205,633,220.06 | | |
| 其他及办公设备 |  | 8,269,938.34 4,895,969.60 12,561.31 13,153,346.63 | | |
| 合 | 计 | 306,259,642.46 19,975,732.95 65,057.73 326,170,317.68 | | |

（2）在建工程转入固定资产的情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 转入固定资产的时间 |  | 转入固定资产的金额 |
| 房屋建筑物 |  | 2008年度 |  | 17,985,766.65 |
| 机器设备 |  | 2008年度 |  | 34,205,331.54 |
| 其他及办公设备 |  | 2008年度 |  | 3,606,412.48 |
| 合 计 |  |  |  | 55,797,510.67 |

（3）固定资产减值准备

项 目 年初数

本年计提数

本年减少数

转回数 转销数 合计

年末数

机器设备 40,384.24 - - - - 40,384.24

其他及办公设备 52,833.53 - - 5,070.22 5,070.22 47,763.31

合 计 93,217.77 - - 5,070.22 5,070.22 88,147.55

### 9、在建工程

（1）在建工程明细情况

工 程名称 年初 数 本年增 加数 本 年转入 固定资

产数

其他 减少数

年 末数 资 金来源



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 遥 墙土地工 程 | 1 ,436,88 5.50 | 2 ,555,245 .39 | - | - 3,992,1 30.89 | 自筹 |
| 宫 腰印刷机 | 2 ,326,89 6.21 | 15 ,971,133 .75 | 14, 824,840 .12 | - 3,473,1 89.84 | 募 集资金 |
| 磁 条烫印机 | 369,65 7.00 | 890,775 .40 | 1, 260,432 .40 | - - | 募 集资金 |
| 转 入新设备 | 6 ,557,67 8.19 | 16 ,215,627 .40 | 21, 726,471 .50 | - 1,046,8 34.09 | 自筹 |
| 其 他 | 904,80 3.59 | 1 ,527,025 .27 | - | - 2,431,8 28.86 | 自筹 |
| 建 筑工程 | 11 ,387,81 3.62 | 62 ,289,408 .67 | 17, 985,766 .65 | - 5 5,691,4 55.64 | 自筹 |
| 合 计 | 22 ,983,73 4.11 | 99 ,449,215 .88 | 55, 797,510 .67 | - 6 6,635,4 39.32 |  |

在建工程年末数比年初数增加 189.92%，其主要原因是本年度北京东港嘉华 安全信息技术有限公司以及广州东港安全印刷有限公司工程投入较多所致。

（2）截至 2008 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额 的情况。

### 10、无形资产

（1）无形资产明细情况

项 目 初始成本 年初数 本年

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 增加数 转出数 摊销数 | 摊销数 |  |
| 土地使用权 | 58,173,887.56 | 49,119,562.45 6,555,789.56 1,349,642.74 | 3,848,178.29 | 54,325,709.27 |
| 防伪设计软件 | 1,412,285.00 | 823,835.00 282,456.00 | 870,906.00 | 541,379.00 |
| 软件使用费 | 900,917.00 | 35,430.18 - - 11,609.15 | 877,095.97 | 23,821.03 |
| 商标使用权 | 800,000.00 | 213,325.00 80,000.00 | 666,675.00 | 133,325.00 |
| 销售软件 | 584,940.00 | - 584,940.00 - 19,498.00 | 19,498.00 | 565,442.00 |
| 其他 | 1,720,703.80 | 1,110,950.73 65,000.00 - 333,431.41 | 878,184.48 | 842,519.32 |
| 合 计 | 63,592,733.36 | 51,303,103.36 7,205,729.56 - 2,076,637.30 | 7,160,537.74 | 56,432,195.62 |

本年 本年

累计 年末数

（2）截至 2008 年 12 月 31 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额 的情况。

**11、开发支出** 研究开发项目支出情况

项 目 计入研究阶段 支出金额

研究开发项目支出 计入开发阶段

的金额 合计

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 保单合同制作系统 |  | 1,251,672.78 |  | - 1,251,672.78 |
| RFID管理图书系统 |  | 1,009,637.11 |  | - 1,009,637.11 |
| 电子门票 |  | 1,143,669.90 |  | - 1,143,669.90 |
| 工业钢瓶自动化管理系统 |  | 805,842.96 |  | - 805,842.96 |
| 合 计 |  | 4,210,822.75 |  | - 4,210,822.75 |

### 12、长期待摊费用

项 目 年初数 本年 增加数

本年 转出数

本年

摊销数 年末数



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 热源管网建设费 | 130,006.00 | - - 40,005.00 | 90,001.00 |
| 城市基础设施配套费 | 627,696.16 | - - 167,385.72 | 460,310.44 |
| 办公楼装修费 | 180,480.20 | - - 108,288.24 | 72,191.96 |
| 厂区办公楼装修 | 128,652.55 | - - 73,515.72 | 55,136.83 |
| 租赁厂房装修费 | 17,705.45 | - - 11,184.00 | 6,521.45 |
| 装修费 | 15,000.00 | 250,562.80 - 55,920.56 | 209,642.24 |
| 合 计 | 1,099,540.36 | 250,562.80 - 456,299.24 | 893,803.92 |

### 13、递延所得税资产

（1）递延所得税资产明细情况



项 目 年末数 年初数

因资产的账面价值与计税基础不同而形成

的递延所得税资产 1,034,936.34 1,067,458.47

因负债的账面价值与计税基础不同而形成

的递延所得税资产 33,531.77 -

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 |  | 1,068,468.11 |  |  | 1,067,458.47 |
| （2）暂时性差异明细情况  项 目 |  | 年末数 |  |  | 年初数 |
| 应收账款 |  | 1,421,511.48 |  |  | 3,160,787.18 |
| 其他应收款 |  | 2,227,843.76 |  |  | 2,040,011.26 |
| 存货 |  | 951,239.67 |  |  | - |
| 无形资产摊销 |  | 949,748.53 |  |  | 560,708.50 |
| 开办费 |  | 883,149.59 |  |  | 1,085,509.15 |
| 固定资产减值 |  | 76,627.55 |  |  | 598,400.00 |
| 应付职工薪酬 |  | 223,545.11 |  |  | - |
| 合 计 |  | 6,733,665.69 |  |  | 7,445,416.09 |

### 14、资产减值准备明细表



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年计提数 | 本年减少数 | | | 年末数 |
| 转回数 | 转销数 | 合计 |
| 一、坏账准备合计 | 5,200,798.54 | 187,832.50 | 1,657,715.80 | 81,560.00 | 1,739,275.80 | 3,649,355.24 |
| 其中：应收账款 | 3,160,787.28 | - | 1,657,715.80 | 81,560.00 | 1,739,275.80 | 1,421,511.48 |
| 其他应收款 | 2,040,011.26 | 187,832.50 | - | - | - | 2,227,843.76 |
| 二、存货跌价准备合计 | - | 951,239.67 | - | - | - | 951,239.67 |
| 其中：库存商品 | - | - | - | - | - | - |
| 原材料 | - | 951,239.67 | - | - | - | 951,239.67 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 四、持有至到期投资减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 五、长期股权投资减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 六、 投资性房地产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 七、固定资产减值准备合计 | 93,217.77 | - | - | 5,070.22 | 5,070.22 | 88,147.55 |
| 其中：房屋、建筑物 | - | - | - | - | - | - |
| 机器设备 | 93,217.77 | - | - | 5,070.22 | 5,070.22 | 88,147.55 |
| 八、工程物资减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 九、在建工程减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 十、无形资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 其中：专利权 | - | - | - | - | - | - |
| 商标权 | - | - | - | - | - | - |
| 十一、商誉减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 十二、其他 | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 5,294,016.31 | 1,139,072.17 | 1,657,715.80 | 86,630.22 | 1,744,346.02 | 4,688,742.46 |

### 15、短期借款

借款类别 年末数 年初数 保证借款 - 10,000,000.00

合 计 - 10,000,000.00

本年年末短期借款比年初减少 10,000,000.00 是因为本年偿还了贷款。 **16、应付票据**

票据种类 年末数 年初数 下一会计期间将到期的金额 银行承兑汇票 37,644,851.98 37,485,275.72 37,644,851.98

商业承兑汇票 - - -

合 计 37,644,851.98 37,485,275.72 37,644,851.98

### 17、应付账款

（1）应付账款明细情况

年末数 年初数



账 龄

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 金 额 |  | 比例 |  | 金 额 |  | 比例 |
| 1年以内 |  | 58,284,212.58 |  | 98.67% |  | 75,806,379.35 |  | 99.05% |
| 1至2年 |  | 385,770.90 |  | 0.65% |  | 357,641.72 |  | 0.47% |
| 2至3年 |  | 336,692.12 |  | 0.57% |  | 276,812.15 |  | 0.36% |
| 3年以上 |  | 67,646.93 |  | 0.11% |  | 91,808.28 |  | 0.12% |
| 合 计 |  | 59,074,322.53 |  | 100.00% |  | 76,532,641.50 |  | 100.00% |

（2）应付账款年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）应付账款年末数中不包括应付其他关联方的款项。

（4）账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人名称 金额 未偿还的原因 报表日后是否 归还

山东泰山纸业有限公司 222,563.14 尚未支付的原纸采购款 否 合 计 222,563.14

### 18、预收款项

（1）预收款项明细情况

年末数 年初数

账 龄

金 额 比例 金 额 比例

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1年以内 |  | 26,023,161.73 |  | 99.86% |  | 16,586,239.61 |  | 99.51% |
| 1至2年 |  | 29,997.37 |  | 0.12% |  | 79,445.28 |  | 0.48% |
| 2至3年 |  | 40.00 |  | 0.01% |  | 680.00 |  | 0.01% |
| 3年以上 |  | 600.00 |  | 0.01% |  | - |  | - |
| 合 计 |  | 26,053,799.10 |  | 100.00% |  | 16,666,364.89 |  | 100.00% |

注：截至 2008 年 12 月 31 日，预收账款期末数比年初数增加了 56.33%， 其主要原因是本期加强了预收货款的销售策略。

（2）预收款项年末数中无预收持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东 单位款项。

（3）预收款项年末数中不包括预收其他关联方的款项。

（4）超过 1 年的预收款项总金额为 30,637.37 元，为尚未结算的尾款。 **19、应付职工薪酬**



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 年初数 |  | 本年增加 |  | 本年支付 |  | 年末数 |
| 工资 |  | 1,373,871.55 |  | 31,430,070.10 |  | 32,116,933.69 |  | 687,007.96 |
| 职工福利 |  | 45,585.73 |  | 1,757,839.36 |  | 1,803,425.09 |  | - |
| 社会保险费 |  | 333.51 |  | 4,985,789.81 |  | 4,986,123.32 |  | - |
| 住房公积金 |  | - |  | 775,994.00 |  | 775,994.00 |  | - |
| 工会经费 |  | 921,593.42 |  | 280,336.46 |  | 797,908.52 |  | 404,021.36 |
| 职工教育经费 |  | 1,155,392.82 |  | 329,688.18 |  | 63,411.39 |  | 1,421,669.61 |
| 合 计 |  | 3,496,777.03 |  | 39,559,717.91 |  | 40,543,796.01 |  | 2,512,698.93 |

### 20、应交税费

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 税(费)率 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 增值税 |  | 17% |  | 1,039,159.76 |  | 4,080,728.26 |
| 营业税 |  | 5% |  | 3,783.60 |  | 4,168.60 |
| 城市维护建设税 |  | 7%,5% |  | 5,512.29 |  | 75,120.52 |
| 企业所得税 |  |  |  | -4,080,862.65 |  | 1,539,412.13 |
| 个人所得税 |  |  |  | 115,102.15 |  | 104,431.20 |
| 土地使用税 |  |  |  | 169,810.40 |  | 13,797.40 |
| 房产税 |  |  |  | 143,772.54 |  | 143,722.54 |
| 应交委托代征营业税,城建税及附加 |  |  |  | 44,422.22 |  | 0.01 |
| 教育费附加 |  | 3%,4% |  | 3,307.37 |  | 32,875.78 |
| 堤围费 |  |  |  | 25,776.25 |  | - |
| 河道维护费 |  |  |  | 1,102.46 |  | 763.57 |
| 合 计 |  |  |  | -2,529,113.61 |  | 5,995,020.01 |

注：东港安全印刷股份有限公司 2008 年一至三季度按照 25%的税率预缴企 业所得税。根据 2008 年 12 月公布的山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省 国家税务局以及山东省地方税务局联名签发的鲁科高字（2009）11 号批文，本 公司被认定为高新技术企业，2008 年度至 2010 年度减按 15%的税率缴纳企业所 得税。故造成应交企业所得税为负数。

### 21、其他应付款

（1）截至 2007 年 12 月 31 日，其它应付款年末数为 5,484,604.19 元，比 年初数 12,961,513.30 元减少 57.69%，其主要原因是本期支付了大部分设备及 工程款。

（2）其他应付款年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）其他应付款年末数中不包括应付其他关联方的款项。

（4）账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权人名称 年末数 未偿还的原因 报表日后是



否归还

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 广东建鑫建筑有限公司 | 1,465,564.50 | 工程尚未竣工结算 | 否 |
| 合 计 | 1,465,564.50 |  |  |

### 22、其他流动负债

（1）其他流动负债明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 |  | 内容 |  | 年末数 |  | 年初数 |
| 应付股利 |  |  |  | 应付股利 |  | 124,338.88 |  | 3,099,600.00 |
|  | 合 | 计 |  |  |  | 124,338.88 |  | 3,099,600.00 |

（2）应付股利明细情况

投资者名称 年末数 年初数 欠付股利原因 英属维尔京群岛欣泉有限公司 124,338.88 - 尚未支付 济南发展国有工业资产经营公司 - 3,099,600.00

合计 124,338.88 3,099,600.00

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **23、长期借款**  贷款单位 |  | 币种 |  | 借款条件 | 年末数 | 年初数 |
| 上海东港印刷有限公司 |  | 人民币 |  | 抵押借款 |  | - 23,000,000.00 |
| 合 计 |  |  |  |  |  | - 23,000,000.00 |

本年年末长期借款比年初减少 23,000,000.00 是因为本年提前归还了贷款。 **24、股本**



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | | 本年增减变动(+、-) | | | | | 年末数 | |
| 金额 | 比例 | 发行新 股 | 送股 | 公积  金转 股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.国家持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.国有法人持股 | 27,880,000.00 | 25.35% | - | - | - | -27,880,000.00 | -27,880,000.00 | - | - |
| 3.其他内资持股 | 13,940,000.00 | 12.67% | - | - | - | -13,940,000.00 | -13,940,000.00 | - | - |
| 其中：境内法人持股 | 13,940,000.00 | 12.67% | - | - | - | -13,940,000.00 | -13,940,000.00 | - | - |
| 境内自然人持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.外资持股 | 40,180,000.00 | 36.53% | - | - | - | -1,230,000.00 | -1,230,000.00 | 38,950,000.00 | 35.41% |
| 其中：境外法人持股 | 40,180,000.00 | 36.53% | - | - | - | -1,230,000.00 | -1,230,000.00 | 38,950,000.00 | 35.41% |
| 境外自然人持股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份合计 | 82,000,000.00 | 74.55% | - | - | - | -43,050,000.00 | -43,050,000.00 | 38,950,000.00 | 35.41% |
| 二、无限售条件股份 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.人民币普通股 | 28,000,000.00 | 25.45% | - | - | - | 43,050,000.00 | 43,050,000.00 | 71,050,000.00 | 64.59% |
| 2.境内上市的外资股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.境外上市的外资股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 无限售条件股份合计 | 28,000,000.00 | 25.45% | - | - | - | 43,050,000.00 | 43,050,000.00 | 71,050,000.00 | 64.59% |
| 三、股份总数 | 110,000,000.00 | 100.00% | - | - | - | - | - | 110,000,000.00 | 100.00% |

### 25、资本公积

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 年初数 |  | 本年增加 |  | 本年减少 年末数 |
| 资本溢价 |  |  | 246,480,855.55 |  | - |  | - 246,480,855.55 |
| 其他资本公积 |  |  | 1,970,902.74 |  | 80,002.88 |  | - 2,050,905.62 |
| 合 | 计 |  | 248,451,758.29 |  | 80,002.88 |  | - 248,531,761.17 |

注：资本公积本年增加的 80,002.88 元为权益法下被投资单位其他所有者权 益变动的影响。

### 26、盈余公积

项 目 年初数 本年增加 本年减少 年末数 法定盈余公积 23,215,968.02 5,477,036.18 - 28,693,004.20

任意盈余公积 11,607,984.00 2,738,518.09 - 14,346,502.09

储备基金 - - - -

企业发展基金 - - - -

合 计 34,823,952.02 8,215,554.27 - 43,039,506.29

注：2008 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。

### 27、未分配利润



（1）未分配利润变动情况

项 目 本年数 上年数

**上 年年末 余额** - 74,456,975.23

加:会计政策 变更 105,834,381.01 12,028,287.41

前期差错 更正 - -

**本 年年初 余额** 105,834,381.01 86,485,262.64

加:合并净利 润 67,481,234.29 62,856,456.32

盈余公积 弥补亏损 - -

其他转入 - -

减:提取法定 盈余公积 5,477,036.18 4,678,997.63

提取任意 盈余公积 2,738,518.09 2,339,498.27

对股东的 分配 29,700,000.00 29,700,000.00

少数股东 损益 8,316,786.73 6,788,842.05

**本 年年末 余额** 127,083,274.30 105,834,381.01

注：（1）本公司法定盈余公积按照税后利润的 10%提取；任意盈余公积按照 5% 提取。

（2）本公司根据 2008年2月 25 日股东大会决议，审议通过了董事会《公司 2007 年度利润分配议案》，决定向股东分配股利 29,700,000.00 元，各股东按照 持股比例进行分配。

（3）子公司当年提取盈余公积的情况

北京东港安全印刷有限公司 2008 年度提取盈余公积 1,694,604.22 元，其中

归属于母公司的金额为 1,270,953.17 元。

郑州东港安全印刷有限公司 2008 年度提取盈余公积 282,783.71 元，其中归

属于母公司的金额为 265,109.73 元。

青海东港安全印刷有限公司 2008 年度提取盈余公积 598,350.51 元，其中归

属于母公司的金额为 560,953.60 元。

北京东港嘉华安全信息技术有限公司 2008 年度提取盈余公积 226,708.24

元，其中归属于母公司的金额为 170,031.18 元。

广州东港安全印刷有限公司 2008 年度提取盈余公积 1,250,282.15 元，其中

归属于母公司的金额为 937,711.61 元。

上海东港安全印刷有限公司 2008 年度提取盈余公积 305,464.36 元，其中归

属于母公司的金额为 286,372.84 元。 **28、营业收入和营业成本**

（1）主营业务收入与其他业务收入

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 主营业务收入 |  |  | 513,208,634.95 |  | 460,835,290.79 |
| 其他业务收入 |  |  | 14,319,785.61 |  | 7,826,286.68 |
| **营业收入合计** |  |  | 527,528,420.56 |  | 468,661,577.47 |
| 主营业务成本 |  |  | 346,589,652.53 |  | 306,903,563.14 |
| 其他业务成本 |  |  | 12,235,073.08 |  | 6,409,003.14 |
| **营业成本合计** |  |  | 358,824,725.61 |  | 313,312,566.28 |

（2）各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利

润

产品(或业务)类别

本年数

主营业务收入 主营业务成本 主营业务利润

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 印刷品 |  |  |  | 413,436,523.54 |  | 262,103,531.71 | 151,332,991.83 |
| 纸制品 |  |  |  | 62,014,442.51 |  | 59,572,597.13 | 2,441,845.38 |
| 标签 |  |  |  | 14,284,817.71 |  | 8,317,238.76 | 5,967,578.95 |
| 数码产品 |  |  |  | 23,472,851.19 |  | 16,596,284.93 | 6,876,566.26 |
|  | 小 | 计 |  | 513,208,634.95 |  | 346,589,652.53 | 166,618,982.42 |
| 减：公司内部抵销数 | | | | - |  | - | - |
| 合 计 | | | | 513,208,634.95 |  | 346,589,652.53 | 166,618,982.42 |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 业务分部 |  | 主营业务收入 |  | 上年数 主营业务成本 | 主营业务利润 |
| 印刷品 |  |  | 391,989,271.27 |  | 245,242,119.29 | 146,747,151.98 |
| 纸制品 |  |  | 51,179,107.18 |  | 46,906,007.20 | 4,273,099.98 |
| 标签 |  |  | 10,373,658.26 |  | 8,196,995.30 | 2,176,662.96 |
| 数据产品 |  |  | 7,293,254.08 |  | 6,558,441.35 | 734,812.73 |
|  | 小 计 |  | 460,835,290.79 |  | 306,903,563.14 | 153,931,727.65 |
| 减：公司内各分部抵销数 | | | - |  | - | - |
| 合 计 | | | 460,835,290.79 |  | 306,903,563.14 | 153,931,727.65 |

（3）各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 地区名称 |  |  |  | 本年数 |  | |
|  |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 |  | 主营业务利润 |
| 境内地区 |  |  | 512,027,637.39 |  | 345,681,381.67 |  | 166,346,255.72 |
|  | 境内小计 |  | 512,027,637.39 |  | 345,681,381.67 |  | 166,346,255.72 |
| 境外地区 |  |  | 1,180,997.56 |  | 908,270.86 |  | 272,726.70 |
|  | 境外小计 |  | 1,180,997.56 |  | 908,270.86 |  | 272,726.70 |
|  | 合 计 |  | 513,208,634.95 |  | 346,589,652.53 |  | 166,618,982.42 |

减：公司内各地区抵销数 - - -

总 计 513,208,634.95 346,589,652.53 166,618,982.42

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （续） |  |  |  |  | 上年数 |  | |
|  | 地区名称 |  |  |  |  |
|  |  |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 |  | 主营业务利润 |
| 境内地区 |  |  | 459,426,751.64 |  | 305,632,277.61 |  | 153,794,474.03 |
|  | 境内小计 |  | 459,426,751.64 |  | 305,632,277.61 |  | 153,794,474.03 |
| 境外地区 |  |  | 1,408,539.15 |  | 1,271,285.53 |  | 137,253.62 |
|  | 境外小计 |  | 1,408,539.15 |  | 1,271,285.53 |  | 137,253.62 |
|  | 合 计 |  | 460,835,290.79 |  | 306,903,563.14 |  | 153,931,727.65 |

减：公司内各地区抵销数 - - -

总 计 460,835,290.79 306,903,563.14 153,931,727.65

（4）2008 年度公司前五名客户销售的收入总额为 74,114,215.26 元，占公 司全部销售收入的比例为 14.05%。

### 29、营业税金及附加

本年数 上年数

项 目

计缴标准 金额 计缴标准 金额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业税 | 5% | 152,526.92 |  | - |
| 城建税 | 7% 5% | 174,815.64 | 7% 5% | 128,272.71 |
| 教育费附加 | 4% 3% | 103,931.89 | 3% | 64,737.09 |
| 合 计 |  | 431,274.45 |  | 193,009.80 |

营业税金及附加 2008 年度发生数为 431,274.45 元，比 2007 年度发生数

193,009.80 元增加 123.45%，其主要原因是需要缴纳城建税和教育附加的子公司 本年业务量增加，以及新增了需要缴纳营业税的租赁收入。

### 30、销售费用

2008 年度销售费用为 56,542,276.37 元。

### 31、管理费用

2008 年度管理费用为 38,126,460.39 元 ， 比 2007 年度管理费用

25,720,220.97 元 增长 48.24%，其主要原因是本年多家子公司开始正常经营， 土地使用权开始摊销以及固定资产开始计提折旧导致管理费用增多。

### 32、财务费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 利息支出 |  | 909,150.00 |  | 3,739,613.60 |
| 减：利息收入 |  | 1,342,640.77 |  | 1,661,946.83 |
| 汇兑损失 |  | 43,050.14 |  | 34,926.25 |
| 减：汇兑收入 |  | 658,983.33 |  | 83,332.51 |
| 手续费 |  | 64,202.89 |  | 165,068.39 |
| 其他 |  | 19,648.65 |  | - |
| 合 计 |  | -965,572.42 |  | 2,194,328.90 |

2008 年度财务费用为-965,572.42 元，比 2007 年度管理费用 2,194,328.90

元减少 3,159,901.32 元，其主要原因是本年没有新增借款，利息支出减少所致。 **33、资产减值损失**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 坏账损失 |  |  | -1,469,883.30 |  | -688,552.43 |
| 存货跌价损失 |  |  | 951,239.67 |  | - |
| 合 | 计 |  | -518,643.63 |  | -688,552.43 |

### 34、营业外收入

（1）营业外收入明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 政府补助 |  |  |  | 860,175.91 |  | 1,670,145.00 |
| 罚款收入 |  |  |  | 162,963.07 |  | 50,086.09 |
| 其他 |  |  |  | 490,125.35 |  | 125,613.72 |
|  | 合 | 计 |  | 1,513,264.33 |  | 1,845,844.81 |

（2）政府补助

项 目

本年数

其中:计入当期

金额

损益的金额 金额

上年数

其中:计入当期 损益的金额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补贴收入 |  |  |  | 860,175.91 |  | 860,175.91 |  | 1,670,145.00 |  | 1,670,145.00 |
|  | 合 | 计 |  | 860,175.91 |  | 860,175.91 |  | 1,670,145.00 |  | 1,670,145.00 |



### 35、营业外支出



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年数 |  |  | 上年数 |
| 非流动资产处置损失 |  |  | 60,107.73 |  | 377,472.44 |
| 其中:固定资产处置损失 |  |  | 60,107.73 |  | 377,472.44 |
| 质量赔款 |  |  | - |  | 255,388.10 |
| 罚款支出 |  |  | - |  | 13,182.76 |
| 公益性捐赠支出 | | 240,674.00 | |  | - |
| 非常损失 | | 496,079.43 | |  | - |
| 其他 | | 87,443.83 | |  | 81,224.31 |
| 合 计 | | 884,304.99 | |  | 727,267.61 |

### 36、所得税费用

（1）所得税费用（收益）的组成

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 当期所得税费用 | 本年数  8,236,634.48 |  | 上年数  8,867,932.08 |
| 递延所得税费用 | -1,009.64 |  | -434,787.36 |
| 合 计 | 8,235,624.84 |  | 8,433,144.72 |

（2）所得税费用（收益）与会计利润的关系

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 会计利润总额 |  |  | 75,716,859.13 |  | 71,289,601.04 |
| 加:应纳税所得额调整数 |  |  | -27,142,295.46 |  | -17,528,626.01 |
| 应纳税所得额 |  |  | 48,574,563.67 |  | 53,760,975.03 |
| 当期所得税费用 |  |  | 8,236,634.48 |  | 8,867,932.08 |
| 递延所得税费用 |  |  | -1,009.64 |  | -434,787.36 |

其中:递延所得税资产增减变动额(不含直接计入所有者权

益的变动额) -1,009.64 -434,787.36

递延所得税负债增减变动额(不含直接计入所有者权

益的变动额) -

所得税费用合计 8,235,624.84 8,433,144.72

### 37、基本每股收益和稀释每股收益

项 目 本年度 上年度 基本每股收益 0.54 0.53

稀释每股收益 0.54 0.53

相关计算过程如下： 基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数 稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+（已确认为费用的稀释性潜在

普通股利息－转换费用）×（1-所得税率）]/（S0＋S1＋Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

注：（1）基本每股收益的计算 基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数 发行在外的普通股加权平均数=S0＋S1＋Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk



其中，S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等 增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购 等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起 至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）稀释每股收益的计算 稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+（已确认为费用的稀释性潜在

普通股利息－转换费用）×（1-所得税率）]/（S0＋S1＋Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等 增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购 等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起 至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

### 38、收到其他与经营活动有关的现金

本公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 项 | 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 收到的利息 |  |  |  | 1,342,640.77 |  | 1,661,946.83 |
| 收保证金 |  |  |  | 962,640.00 |  | 277,544.94 |
| 投递费 |  |  |  | 943,072.98 |  | - |
| 租金收入 |  |  |  | 812,304.00 |  | 908,261.50 |
| 收水电费 |  |  |  | 689,613.14 |  | 929,449.41 |
| 罚款 |  |  |  | 170,773.07 |  | 78,112.03 |
| 补贴收入 |  |  |  | 860,175.91 |  | - |
| 收回备用金 |  |  |  | 57,747.79 |  | 112,031.95 |
| 废品收入 |  |  |  | 34,174.36 |  | 12,265.70 |
| 收到代垫运费款 | |  | | 13,877.00 - | | |
| 收伙食费 | |  | | 10,858.30 - | | |
| 政府奖励 | |  | | 10,000.00 200,000.00 | | |
| 收押金 | |  | | - 100,000.00 | | |
| 收退款 | |  | | - 28,062.00 | | |
| 残疾人康复经费 | |  | | - 10,500.00 | | |
| 合 | | 计 | | 5,907,877.32 4,318,174.36 | | |

### 39、支付其他与经营活动有关的现金

本公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 办公费 |  |  | 12,543,966.42 |  | 7,846,492.34 |
| 业务宣传费 |  |  | 8,020,432.91 |  | 6,971,224.51 |
| 交际费 |  |  | 6,115,470.69 |  | 6,732,452.03 |
| 修理费 |  |  | 2,028,438.73 |  | 679,229.61 |
| 租金 |  |  | 2,195,929.47 |  | 1,529,068.85 |
| 差旅费 |  |  | 6,865,752.98 |  | 7,427,722.05 |
| 保证金 |  |  | 1,499,937.76 |  | 1,128,185.00 |
| 佣金 |  |  | 1,462,497.00 |  | 662,319.00 |
| 咨询费 |  |  | 790,615.90 |  | 1,117,440.53 |
| 广告费 |  |  | 709,400.00 |  | 758,000.00 |
| 产品试制费 |  |  | 678,896.85 |  | 2,534,977.96 |
| 食堂费用 |  |  | 574,076.20 |  | 485,536.28 |
| 开办费用支出 |  |  | 347,061.90 |  | 395,015.09 |
| 采暖费及电费 |  |  | 45,282.60 |  | 108,866.38 |
| 支付的备用金 |  |  | 2,235,012.85 |  | 2,752,688.95 |
| 董事会费用 |  |  | 315,928.88 |  | 304,761.88 |
| 手续费 |  |  | 983.00 |  | 139,168.17 |
| 质量赔款 |  |  | 82,961.31 |  | 138,293.10 |
| 垫支款 |  |  | - |  | 2,902,314.78 |
| 合 | 计 |  | 46,512,645.45 |  | 44,613,756.51 |

### 40、收到其他与投资活动有关的现金

本公司“收到其他与投资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目 本年数 上年数 工程施工押金 2,969,886.54

合 计 - 2,969,886.54

**41、支付其他与投资活动有关的现金** 本公司“支付其他与投资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |  |
| 工程履约保证金 |  |  | 1,465,564.50 |  |  | - |
| 合 | 计 |  | 1,465,564.50 |  |  | - |

### 42、支付其他与筹资活动有关的现金

本公司“支付其他与筹资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目 本年数 上年数 首次发行费用（母公司） - 1,949,944.45

现金捐赠支出 231,000.00 -

合 计 231,000.00 1,949,944.45

### 43、现金流量表补充资料

（1）将净利润调节为经营活动现金流量的信息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |  |  |
| **净利润** |  | 67,481,234.29 |  | 62,856,456.32 |
| 加：资产减值准备 |  | -518,643.63 |  | -688,552.43 |
| 固定资产折旧 |  | 41,884,042.03 |  | 30,711,203.16 |
| 无形资产摊销 |  | 2,076,637.30 |  | 1,358,146.14 |
| 长期待摊费用摊销 |  | 456,299.24 |  | 360,387.43 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 期资产的损失（收益以“－ ”号填 |  | 60,107.73 |  | 377,472.44 |
| 列） |  |  |  |  |

固定资产报废损失（收益以“－”

号填列） - -

公允价值变动损失（收益以“－”

号填列） - -

财务费用（收益以“－”号填列） 293,216.81 3,739,613.60

投资损失（收益以“－”号填列） - -

递延所得税资产减少（增加以“－

”号填列） -1,009.64 -434,787.37

递延所得税负债增加（减少以“－ ”号填列）

|  |  |
| --- | --- |
| -  -4,860,315.29 | -  -20,842,459.74 |
| -24,038,525.69 | 7,584,534.35 |
| 32,173,251.50 | -11,239,520.17 |

存货的减少（增加以“－”号填

列）

经营性应收项目的减少（增加以“

－”号填列）

经营性应付项目的增加（减少以“

－”号填列）

其他 - -

**经营活动产生的现金流量净额** 115,006,294.65 73,782,493.73

**2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：**

债务转为资本 - -

一年内到期的可转换公司债券 - -

融资租入固定资产 - -

**3、现金及现金等价物净变动情况：**

现金的期末余额 133,276,994.51 193,471,201.10

减：现金的期初余额 193,471,201.10 75,389,695.93

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 -60,194,206.59 118,081,505.17

（2）当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息 无

（3）现金及现金等价物的信息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| **一、现金** |  | 133,276,994.51 |  | 193,471,201.10 |
| 其中：库存现金 |  | 102,203.58 |  | 194,753.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 |  | 106,014,245.75 |  | 176,404,434.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 27,160,545.18 |  | 16,872,013.36 |
| **二、现金等价物** |  | - |  | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  | - |  | - |
| **三、期末现金及现金等价物余额** |  | 133,276,994.51 |  | 193,471,201.10 |

其中：母公司或集团内子公司使用受限制 - -

的现金和现金等价物

### 八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

（1）按类别列示应收账款明细情况

年 末 数

项 目 占应收账款

账面余额

总额的比例 坏账准备 账面价值

坏账准备计 提比例

单项金额重大的应收账款 4,585,900.35 32.08% 229,295.02 4,356,605.33 5.00%

单项金额不重大但按信用风险特征

组合后该组合的风险较大的应收账 - - - - -

其他不重大应收账款 9,707,956.71 67.92% 490,182.15 9,217,774.56 5.05%

合 计 14,293,857.06 100.00% 719,477.17 13,574,379.89

年 初 数

项 目 占应收账款

账面余额

总额的比例 坏账准备 账面价值

坏账准备计 提比例

单项金额重大的应收账款 23,361,048.29 37.01% 1,168,052.41 22,192,995.88 5.00%

单项金额不重大但按信用风险特征

- - - - -

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 组合后该组合的风险较大的应收账  其他不重大应收账款 | 39,755,238.64 | 62.99% | 600,599.83 | 39,154,638.81 | 1.51% |
| 合 计 | 63,116,286.93 | 100.00% | 1,768,652.24 | 61,347,634.69 |  |

单项金额重大的应收账款，为期末余额大于 50 万的应收账款。 应收账款年末数比年初数减少 78.87%，其主要原因是本年加大账款催收力

度所致。

（2）按账龄列示应收账款明细情况

账面余额 占应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年 末 数 | | | |  | 年 初 数 | | | |
| 账 龄 | | | | | | | | |
|  |  | 总额的比例 |  |  |  | 总额的比例 |  |  |
| 1年以内 | 14,198,170.91 | 99.33% | 709,908.55 |  | 62,877,502.95 | 99.62% |  | 1,744,773.85 |
| 1至2年 | 95,686.15 | 0.67% | 9,568.62 |  | 238,783.98 | 0.38% |  | 23,878.39 |
| 合 计 | 14,293,857.06 | 100.00% | 719,477.17 |  | 63,116,286.93 | 100.00% |  | 1,768,652.24 |

坏账准备 账面余额

占应收账款

坏账准备

（3）应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称 金额 占应收账款

欠款年限

总额的比例

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 山东省邮政储汇局营业部 |  | 1,302,180.00 |  | 3.90% | 1年以内 |
| 华安基金管理有限公司 |  | 1,224,000.00 |  | 3.67% | 1年以内 |
| 中国邮政储蓄银行有限责任公司福建省分行 |  | 787,500.00 |  | 2.36% | 1年以内 |
| 中国建设银行股份有限公司山东省分行 |  | 670,425.12 |  | 2.01% | 1年以内 |
| 河南太龙药业股份有限公司 |  | 601,795.23 |  | 1.80% | 1年以内 |
| 合 计 |  | 4,585,900.35 |  | 13.74% |  |

（4）本年实际冲销的应收账款明细情况

债务人名称 款项性质 核销原因 金额

是否因 关联交易

海南瑞佳商务有限公司 货款 对方公司已资不

产生

81,560.00 否

抵债

合 计 81,560.00

（5）应收账款年末余额中没有应收关联方的款项。

（6）应收账款年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠

款。

### 2、其他应收款

（1）按类别列示其他应收款明细情况

年 末 数

项 目

账面余额

占其他应 收款总额 的比例

坏账准备 账面价值 坏账准备

计提比例

单项金额重大的其他应收款 8,282,574.75 65.45% 997,328.74 7,285,246.01 12.04%

单项金额不重大但按信用风险特征组

- - - - -

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合后该组合的风险较大的其他应收款  其他不重大其他应收款 | 4,371,384.48 | 34.55% | 417,509.95 | 3,953,874.53 | 9.55% |
| 合 计 | 12,653,959.23 | 100.00% | 1,414,838.69 | 11,239,120.54 |  |

年 初 数

项 目

账面余额

占其他应 收款总额 的比例

坏账准备 账面价值 坏账准备 计提比例

单项金额重大的其他应收款 17,046,388.53 81.23% 1,075,433.14 15,970,955.39 6.31%

单项金额不重大但按信用风险特征组

- - - - -

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合后该组合的风险较大的其他应收款  其他不重大其他应收款 | 3,937,973.98 | 18.77% | 240,169.35 | 3,697,804.63 | 6.10% |
| 合 计 | 20,984,362.51 | 100.00% | 1,315,602.49 | 19,668,760.02 |  |

单项金额重大的应收账款，为期末余额大于 50 万的应收账款。

（2）按账龄列示其他应收款明细情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 年 末 数 |  |  |  | 年 初 数 |  |
| 账 龄 | 账面余额 | 占其他应收 款总额的比 | 坏账准备 |  | 账面余额 | 占其他应收 款总额的比 | 坏账准备 |
|  |  | 例 |  |  |  | 例 |  |
| 1年以内 | 9,815,552.64 | 77.57% | 484,910.84 |  | 12,288,200.40 | 58.56% | 489,199.05 |
| 1至2年 | 985,534.83 | 7.79% | 98,553.49 |  | 2,510,675.58 | 11.96% | 93,467.56 |
| 2至3年 | 316,871.76 | 2.50% | 63,374.36 |  | 6,127,614.77 | 29.20% | 704,000.00 |
| 3至4年 | 1,536,000.00 | 12.14% | 768,000.00 |  | 56,871.76 | 0.27% | 28,435.88 |

4至5年 - - - 1,000.00 0.01% 500.00

合 计 12,653,959.23 100.00% 1,414,838.69 20,984,362.51 100.00% 1,315,602.49

（3）其他应收款期末余额前五名总额为 8,732,574.75 元，占期末其他应 收款总额的 69.01%。款项性质主要为保证金。

（4）其他应收款年末数包括应收关联方的款项 117,336.02 元，占其他应收款 总额的比例为 0.93%。

（5）其他应收款年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位 欠款。

（6）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

根据预计的可回收性，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

（1）长期股权投资明细情况

项 目 年初数 本年增加 本年减少 年末数 对子公司投资 118,415,555.00 38,117,212.50 - 156,532,767.50

对合营企业投资 - - - -

对联营企业投资 - - - -

其他股权投资 - - - -

减：长期股权投资减值准备 - - - -

合 计 118,415,555.00 38,117,212.50 - 156,532,767.50

（2）按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称 初始投资金额 年初数 本年增加 本年减少 年末数 郑州东港安全印刷

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 17,336,055.00 | 17,336,055.00 | - | - 17,336,055.00 |
| 22,500,000.00 | 22,500,000.00 | - | - 22,500,000.00 |
| 3,750,000.00 | 3,750,000.00 | - | - 3,750,000.00 |
| 22,500,000.00 | 22,500,000.00 | - | - 22,500,000.00 |
| 3,750,000.00 | 3,750,000.00 | - | - 3,750,000.00 |
| 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | - | - 5,000,000.00 |
| 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | - | - 30,000,000.00 |
| 15,000,000.00 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 | - 15,000,000.00 |
| 36,696,712.50 | 6,079,500.00 | 30,617,212.50 | - 36,696,712.50 |
| 156,532,767.50 | 118,415,555.00 | 38,117,212.50 | - 156,532,767.50 |

有限公司

北京东港安全印刷 有限公司 新疆东港安全印刷 有限公司 上海东港印刷有限 公司 青海东港印刷有限 公司 成都东港安全印刷 有限公司 山东东港安全印刷 有限公司 广州东港安全印刷 有限公司 北京东港嘉华安全 信息技术有限公司

合 计

注：本年长期投资增加额为向子公司增资。

（3）截至 2008 年 12 月 31 日，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回 金额的情况。

### 4、营业收入和营业成本

（1）主营业务收入与其他业务收入

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 | 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 主营业务收入 |  |  | 390,604,604.75 |  | 351,718,344.06 |
| 其他业务收入 |  |  | 24,899,652.55 |  | 15,443,621.83 |
| **营业收入合计** |  |  | 415,504,257.30 |  | 367,161,965.89 |
| 主营业务成本 |  |  | 293,975,322.05 |  | 254,838,640.68 |
| 其他业务成本 |  |  | 24,085,472.01 |  | 14,903,315.71 |
| **营业成本合计** |  |  | 318,060,794.06 |  | 269,741,956.39 |

（2）各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利



|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 润 |  |  |  |  |  | 本年数 |  |
| 产品 | (或业 | 务)类别 |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 | 主营业务利润 |
| 印刷品 |  |  |  | 292,991,322.88 |  | 208,589,534.75 | 84,401,788.13 |
| 纸制品 |  |  |  | 61,072,382.28 |  | 61,617,491.61 | -545,109.33 |
| 标签 |  |  |  | 14,241,236.90 |  | 8,277,076.75 | 5,964,160.15 |
| 数码产品 |  |  |  | 22,299,662.69 |  | 15,491,218.94 | 6,808,443.75 |
|  | 小 | 计 |  | 390,604,604.75 |  | 293,975,322.05 | 96,629,282.70 |
| 减：公司内抵销数 | | | | - |  | - | - |
| 合 计 | | | | 390,604,604.75 |  | 293,975,322.05 | 96,629,282.70 |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 业务分部 |  |  |  | 上年数 |  |
|  |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 | 主营业务利润 |
| 印刷品 |  |  | 282,872,324.54 |  | 193,177,196.83 | 89,695,127.71 |
| 纸制品 |  |  | 51,179,107.18 |  | 46,906,007.20 | 4,273,099.98 |
| 标签 |  |  | 10,373,658.26 |  | 8,196,995.30 | 2,176,662.96 |
| 数码产品 |  |  | 7,293,254.08 |  | 6,558,441.35 | 734,812.73 |
|  | 小 计 |  | 351,718,344.06 |  | 254,838,640.68 | 96,879,703.38 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 减：公司内各分部抵销数 | - |  | - | - |
| 合 计 | 351,718,344.06 |  | 254,838,640.68 | 96,879,703.38 |

（3）各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

本年数

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 |  | 主营业务利润 |
| 境内地区 |  | 389,423,607.19 |  | 293,067,051.19 |  | 96,356,556.00 |
| 境内小计 |  | 389,423,607.19 |  | 293,067,051.19 |  | 96,356,556.00 |
| 境外地区 |  | 1,180,997.56 |  | 908,270.86 |  | 272,726.70 |
| 境外小计 |  | 1,180,997.56 |  | 908,270.86 |  | 272,726.70 |
| 合 计 |  | 390,604,604.75 |  | 293,975,322.05 |  | 96,629,282.70 |
| 减：公司内各地区抵销数 |  | - |  | - |  | - |
| 总 计 |  | 390,604,604.75 |  | 293,975,322.05 |  | 96,629,282.70 |

（续）



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 |  | 主营业务收入 |  | 上年数 主营业务成本 |  | 主营业务利润 |
| 境内地区 |  | 350,309,804.91 |  | 253,567,355.15 |  | 96,742,449.76 |
| 境内小计 |  | 350,309,804.91 |  | 253,567,355.15 |  | 96,742,449.76 |
| 境外地区 |  | 1,408,539.15 |  | 1,271,285.53 |  | 137,253.62 |
| 境外小计 |  | 1,408,539.15 |  | 1,271,285.53 |  | 137,253.62 |
| 合 计 |  | 351,718,344.06 |  | 254,838,640.68 |  | 96,879,703.38 |
| 减：公司内各地区抵销数 |  | - |  | - |  | - |
| 总 计 |  | 351,718,344.06 |  | 254,838,640.68 |  | 96,879,703.38 |

（4）2008 年度公司前五名客户销售的收入总额为 115,513,056.48 元，占公 司全部销售收入的比例为 29.57%。

### 5、投资收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| 郑州东港安全印刷有限公司 |  | 3,885,676.86 |  | 2,108,481.49 |
| 北京东港安全印刷有限公司 |  | 18,017,670.70 |  | 14,080,492.04 |
| 新疆东港安全印刷有限公司 |  | 2,108,769.76 |  | 3,726,519.47 |
| 上海东港印刷有限公司 |  | 1,024,058.20 |  | - |
| 青海东港安全印刷有限公司 |  | 1,869,634.55 |  | - |
| 合 计 |  | 26,905,810.07 |  | 19,915,493.00 |

**注：**（1）本年投资收益增加 35.10%，其主要原因为子公司分回现金股利增

加所致。

（2）本公司投资收益汇回不存在重大限制。 **6、资产减值准备明细表**



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 本年计提数 | 本年减少数 | | | 年末数 |
| 转回数 | 转销数 | 合计 |
| 一、坏账准备合计 | 3,084,254.73 | 99,236.20 | 967,615.07 | 81,560.00 | 1,049,175.07 | 2,134,315.86 |
| 其中：应收账款 | 1,768,652.24 | - | 967,615.07 | 81,560.00 | 1,049,175.07 | 719,477.17 |
| 其他应收款 | 1,315,602.49 | 99,236.20 | - | - | - | 1,414,838.69 |
| 二、存货跌价准备合计 | - | 787,673.09 | - | - | - | 787,673.09 |
| 其中：库存商品 | - | - | - | - | - | - |
| 原材料 | - | 787,673.09 | - | - | - | 787,673.09 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 四、持有至到期投资减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 五、长期股权投资减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 六、 投资性房地产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 七、固定资产减值准备合计 | 93,217.77 | - | - | 5,070.22 | 5,070.22 | 88,147.55 |
| 其中：房屋、建筑物 | - | - | - | - | - | - |
| 机器设备 | 93,217.77 | - | - | 5,070.22 | 5,070.22 | 88,147.55 |
| 八、工程物资减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 九、在建工程减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 十、无形资产减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 其中：专利权 | - | - | - | - | - | - |
| 商标权 | - | - | - | - | - | - |
| 十一、商誉减值准备 | - | - | - | - | - | - |
| 十二、其他 | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 3,177,472.50 | 886,909.29 | 967,615.07 | 86,630.22 | 1,054,245.29 | 3,010,136.50 |

### 7、现金流量表补充资料



（1）将净利润调节为经营活动现金流量的信息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |  |  |
| **净利润** |  | 54,770,361.77 |  | 46,789,972.71 |
| 加：资产减值准备 |  | -80,705.78 |  | -923,318.72 |
| 固定资产折旧 |  | 27,933,619.91 |  | 21,942,773.78 |
| 无形资产摊销 |  | 1,447,623.10 |  | 1,094,677.26 |
| 长期待摊费用摊销 |  | 207,390.72 |  | 229,522.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长 期资产的损失（收益以“－ ”号填 |  | 23,517.70 |  | 270,018.04 |
| 列） |  |  |  |  |

固定资产报废损失（收益以“－”

号填列） - -

公允价值变动损失（收益以“－”

号填列） - -

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -622,533.33 | 2,243,003.60 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -26,905,810.07 | -19,915,493.00 |

递延所得税资产减少（增加以“－

”号填列） 23,523.18 -71,150.55

递延所得税负债增加（减少以“－

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ”号填列） -  存货的减少（增加以“－”号填  列） 6,427,470.42 | | | -  -17,444,171.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“  －”号填列） 1,728,471.18 | | | -30,088,454.56 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“  －”号填列） 14,102,865.76 | | | 30,730,493.36 |
| 其他 |  |  | - |
| **经营活动产生的现金流量净额** | 79,055,794.56 |  | 34,857,873.03 |
| **2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：** |  |  |  |
| 债务转为资本 | - |  | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - |  | - |
| 融资租入固定资产 | - |  | - |
| **3、现金及现金等价物净变动情况：** |  |  |  |
| 现金的期末余额 | 97,021,506.40 |  | 110,196,390.93 |
| 减：现金的期初余额 | 110,196,390.93 |  | 56,460,687.54 |
| 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 | -13,174,884.53 |  | 53,735,703.39 |

（2）当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

无

（3）现金及现金等价物的信息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 本年数 |  | 上年数 |
| **一、现金** |  | 97,021,506.40 |  | 110,196,390.93 |
| 其中：库存现金 |  | 60,994.77 |  | 85,817.08 |
| 可随时用于支付的银行存款 |  | 69,799,966.45 |  | 97,527,142.89 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 27,160,545.18 |  | 12,583,430.96 |
| **二、现金等价物** |  | - |  | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  | - |  | - |
| **三、期末现金及现金等价物余额** |  | 97,021,506.40 |  | 110,196,390.93 |

其中：母公司或集团内子公司使用受限制 - -

的现金和现金等价物

### 九、 关联方关系及其交易

（一）关联方关系 1、关联方的认定标准

本公司对关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加 重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关 联方。

2、本公司的母公司

母公司名称 组织机构代码 注册地 业务性质 注册资本 对本公司的

持股比例

对本公司的 表决权比例

香港喜多来集



团有限公司 中国香港 贸易 400万港币 35.41% 35.41%

3、本公司的子公司 本公司的子公司相关信息见附注六、2、（1）。 4、不存在控制关系的关联方

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 |  | 组织机构代码 |  | 与本公司关系 |
| 青岛奥华纸业有限公司 |  | 61431270-3 |  | 母公司参股企业 |
| 日照大地依索新建材有限公司 |  | 74568885-8 |  | 同受母公司控制的公司 |
| 北京中嘉华投资咨询有限公司 |  | 73347967-x |  | 本公司股东 |
| 浪潮电子信息产业股份有限公司 |  | 70626660-1 |  | 本公司股东 |
| 济南发展国有工业资产经营有限公司 |  | 86309373-2 |  | 本公司股东 |

英属维尔京群岛欣泉有限公司 本公司及本公司子公司股 东

（二）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。

（三）关联方交易 1、采购货物

金额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 本年数 | | | 上年数 | |
| 关联方名称  金额 占公司全部同类 占公司全部同类 | | | | |
|  |  | 交易的金额比例 |  | 交易的金额比例 |
| 青岛奥华纸业有限公司 | 14,524,822.06 | 3.82% | 25,873,327.65 | 15.14% |
| 合 计 | 14,524,822.06 | 3.82% | 25,873,327.65 | 15.14% |

2、销售货物

本年数 上年数

关联方名称

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 交易的金额比例 |  | 交易的金额比例 |
| 青岛奥华纸业有限公司 | 8,788,865.52 | 1.67% | 3,787,381.22 | 1.03% |
| 合 计 | 8,788,865.52 | 1.67% | 3,787,381.22 | 1.03% |

金额 占公司全部同类

金额 占公司全部同类



3、关键管理人员薪酬

2008年 2007年

职务 人数 报酬 人数 报酬

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事 | 8 | 245,238.08 | 8 | 245,238.08 |
| 监事 | 3 | 107,134.28 | 3 | 101,502.28 |
| 高级管理人员 | 6 | 2,484,397.52 | 6 | 2,805,321.52 |
| 合计 |  | 2,836,769.88 |  | 3,152,061.88 |

4、关联方应收应付款项余额

项 目 年末数 年初数 条款和

是否取 得或提

条件



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | 供担保 |
| **应付账款**  青岛奥华纸业有限公司 |  | 3,183,765.90 |  | 4,931,429.99 | 无 | 否 |
| 合 计 |  | 3,183,765.90 |  | 4,931,429.99 |  |  |
| **应付股利**  英属维尔京群岛欣泉有限公司 |  | 124,338.88 |  | - | 无 | 否 |
| 济南发展国有工业资产经营公司 |  | - |  | 3,099,600.00 | 无 | 否 |
| 合 计 |  | 124,338.88 |  | 3,099,600.00 |  |  |

### 十、 资产证券化业务的会计处理

无

### 十一、 股份支付 无

### 十二、 或有事项

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。 **十三、 承诺事项**

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。 **十四、 资产负债表日后事项**

根据 2009 年 3 月 5 日董事会制定的利润分配方案，拟以现金分配股利

29,700,000.00 元，该议案尚需公司股东大会批准后实施。

根据公司 2008 年第二届董事会第二十五次会议决议，决定将本公司持有的 青海东港安全印刷有限公司的股份转让给本公司的全资子公司山东东港安全印 刷有限公司。截至审计报告报出日，该交易尚在进行中。

### 十五、其他重要事项说明

无

### 一、非经常性损益

**补 充 资 料**

按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—



非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2008 年度发生的非经常性损益金额如 下：

**金额单位：人民币元**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2008年度** | **2007年度** |
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -65,177.95 | -377,472.44 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | - |  |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，符合国家政 策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 860,175.91 | 1,670,145.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | - |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资 时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | - |
| 非货币性资产交换损益 | - | - |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | - |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | - |
| 债务重组损益 | - | - |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | - |
| 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 | - | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | - |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | - |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性 金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置 交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投 资收益 | - | - |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | - |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | - |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产 生的损益 | - | - |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整 对当期损益的影响 | - | - |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -171,108.84 | -174,095.36 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | - |
| **小 计** | 623,889.12 | 1,118,577.20 |
| 减：所得税影响数 | -3,065.60 | 282,713.35 |
| 非经常性损益净额 | 626,954.72 | 835,863.85 |
| 归属于少数股东的非经常性损益净额 | 124,702.52 | -1,305.84 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额 | 502,252.20 | 837,169.69 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 58,662,195.36 | 55,230,444.58 |
| 非经常性损益净额对净利润的影响 | 0.92% | 1.33% |

注：表中数字“+”表示收益及收入,"-"表示损失或支出。

### 二、相关财务指标

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产

收益率及每股收益的计算及披露》的要求，本公司计算的 2008 年度净资产收益 率及每股收益如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 报告期间 | 净资产收益率 | | 每股收益（元/股） | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股 | 2008年度 | 0.11 | 0.12 | 0.54 | 0.54 |
| 东的净利润 | 2007年度 | 0.11 | 0.11 | 0.53 | 0.53 |
| 扣除非经常性损益后 | 2008年度 | 0.11 | 0.12 | 0.53 | 0.53 |
| 归属于普通股股东的 |  |  |  |  |  |
| 2007年度 | 0.11 | 0.11 | 0.52 | 0.52 |
| 净利润 |

### 三、国际财务报告准则与中国会计准则的差异

### 无

# 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

2009年3月6日