#### 证券代码：002191 证券简称：劲嘉股份 公告编号：2008-006

**深圳劲嘉彩印集团股份有限公司**

## SHENZHEN JINJIA COLOR PRINTING GROUP CO., LTD



## 股票代码：002191

**二〇〇七年年度报告**

**二〇〇八年三月二十八日**

**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、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无 法保证或存在异议。

##### 独立董事马文明委托独立董事周世生代为出席本次审议年度报告的董事会。 深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。 公司董事长兼总经理乔鲁予先生、财务负责人陈月娥女士声明：保证年度报告中财

##### 务报告的真实、完整。

##### 董事长签署：

##### 深圳劲嘉彩印集团股份有限公司董事会 二〇〇八年三月二十八日

**目 录**

[第一节 公司基本情况简介 4](#_TOC_250010)

[第二节 会计数据和业务数据摘要 6](#_TOC_250009)

[第三节 股本变动及股东情况 8](#_TOC_250008)

[第四节 董事、监事和高级管理人员 12](#_TOC_250007)

[第五节 公司治理结构 19](#_TOC_250006)

[第六节 股东大会情况简介 25](#_TOC_250005)

[第七节 董事会报告 27](#_TOC_250004)

[第八节 监事会报告 44](#_TOC_250003)

[第九节 重要事项 46](#_TOC_250002)

[第十节 财务报告 50](#_TOC_250001)

[第十一节 备查文件目录 134](#_TOC_250000)

# 第一节 公司基本情况简介

**一、 基本情况简介** 公司法定中文名称：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

##### 公司英文名称：SHENZHEN JINJIA COLOR PRINTING GROUP CO., LTD

##### 中文简称：劲嘉股份 英文缩写：SZJCP

#### 二、 公司法定代表人：乔鲁予 三、 公司董事会秘书与证券事务代表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **董事会秘书** | **证券事务代表** |
| **姓 名** | 蒋辉 | 胡松梅 |
| **联系地址** | 深圳市南山区文心二路万商大厦六楼 | 深圳市南山区文心二路万商大厦六楼 |
| **电 话** | 0755－26609999－1061 | 0755－26609999－1073 |
| **传 真** | 0755－26498899 | 0755－26498899 |
| **电子信箱** | [Jiang\_hui@szjcp.com](mailto:Jiang_hui@szjcp.com) | [jjcp@szjcp.com](mailto:jjcp@szjcp.com) |

##### 四、 公司注册地址：广东省深圳市宝安区福永镇怀德南路怀德工业区 1 栋 公司办公地址：广东省深圳市南山区文心二路万商大厦

##### 邮政编码：518054 [公司国际互联网网址：www.szjcp.com](http://www.szjcp.com/) 公司电子邮箱：[jjcp@szjcp.com](mailto:jjcp@szjcp.com)

##### 五、 公司选定的中国证监会指定信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)

##### 公司年度报告备置地点：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司董事会办公室

##### 六、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所 股票简称：劲嘉股份

##### 股票代码：002191

##### 七、 其他资料

##### 1、公司变更注册登记日期：2007年9月4日 变更地点：广东省深圳市工商行政管理局

##### 2、公司法人营业执照注册号：440301501120233

##### 3、税务登记号码：深地税登字 440306618921880 号； 国税深字 440306618921880 号

##### 4、组织机构代码：61882188－0

##### 5、公司聘请的会计师事务所：深圳市鹏城会计师事务所有限公司 会计师事务所办公地址：深圳市东门南路 2006 号宝丰大厦 5 楼

# 第二节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、 公司 2007 年度主要利润指标（单位：人民币元）

|  |  |
| --- | --- |
| **指 标** | **金 额** |
| 利润总额 | 247,305,717.85 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 165,544,197.61 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 158,494,802.96 |
| 营业利润 | 239,021,203.49 |
| 投资收益 | - |
| 营业外收支净额 | 8,284,514.36 |
| 生产经营活动产生的现金流量净额 | 191,226,429.47 |
| 现金及现金等价物净增减额 | 1,103,461,706.12 |

注：报告期内扣除的非经常性损益项目和涉及金额

|  |  |
| --- | --- |
| **非经常性损益项目** | **金 额** |
| 非流动资产处置损益 | -406,344.84 |
| 计入当期损益的政府补助 | 8,523,958.35 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | 166,900.85 |
| 合计 | 8,284,514.36 |
| 减:非经常性损益相应的所得税 | 1,217,585.29 |
| 少数股东享有部分 | 17,534.42 |
| 非经常性损益影响的净利润 | 7,049,394.65 |

#### 二、 截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

##### （一） 主要会计数据（单位：人民币元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年度 | 2006 年度 | | 本年比上年  增减（％） | 2005 年度 | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入 | 1,458,463,543.72 | 1,343,448,845.97 | 1,343,448,845.97 | 8.56% | 1,123,965,488.70 | 1,123,965,488.70 |
| 利润总额 | 247,305,717.85 | 209,057,361.67 | 209,057,361.67 | 18.30% | 203,156,199.23 | 203,156,199.23 |
| 归属于上市公司 股东的净利润 | 165,544,197.61 | 162,776,783.06 | 162,776,783.06 | 1.70% | 154,029,108.74 | 154,029,108.74 |
| 归属于上市公司 股东的扣除非经 | 158,494,802.96 | 154,459,726.26 | 154,459,726.26 | 2.61% | 154,373,997.16 | 154,373,997.16 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 常性损益的净利  润 |  |  |  |  |  |  |
| 经营活动产生的 现金流量净额 | 191,226,429.47 | 370,578,774.10 | 370,578,774.10 | -48.40% | 191,970,612.61 | 191,970,612.61 |
|  |  |  | | 本年末比上 年末增减  （％） |  | |
|  | 2007 年末 | 2006 年末 | | 2005 年末 | |
|  |  |  | |  | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产 | 2,784,623,249.60 | 1,645,357,381.49 | 1,645,357,381.49 | 69.24% | 1,452,481,261.50 | 1,452,481,261.50 |
| 归属于上市公司 股东的股东权益 | 1,772,935,693.40 | 452,473,756.80 | 452,473,756.80 | 291.83% | 453,836,086.92 | 453,836,086.92 |
| 股本 | 267,500,000.00 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 33.75% | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |

##### （二） 主要财务指标

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2007 年度 | 2006 年度 | | 本年比上年  增减（％） | 2005 年度 | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 基本每股收益 | 0.81 | 0.81 | 0.81 | 0.00% | 0.77 | 0.77 |
| 稀释每股收益 | 0.81 | 0.81 | 0.81 | 0.00% | 0.77 | 0.77 |
| 扣除非经常性损益 后的基本每股收益 | 0.77 | 0.77 | 0.77 | 0.00% | 0.77 | 0.77 |
| 全面摊薄净资产收 益率 | 9.34% | 35.03% | 35.97% | -26.63% | 33.94% | 33.94% |
| 加权平均净资产收 益率 | 26.23% | 34.96% | 34.96% | -8.73% | 40.81% | 40.81% |
| 扣除非经常性损益 后全面摊薄净资产 收益率 | 8.94% | 34.14% | 34.14% | -25.20% | 34.02% | 34.02% |
| 扣除非经常性损益 后的加权平均净资 产收益率 | 25.11% | 33.17% | 33.17% | -8.06% | 40.90% | 40.90% |
| 每股经营活动产生 的现金流量净额 | 0.71 | 1.85 | 1.85 | -61.62% | 0.96 | 0.96 |
|  |  |  | | 本年末比上 年末增减  （％） |  | |
|  | 2007 年末 | 2006 年末 | | 2005 年末 | |
|  |  |  | |  | |
|  |  | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 归属于上市公司股 东的每股净资产 | 6.63 | 2.26 | 2.26 | 193.36% | 2.27 | 2.27 |

# 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、 股份变动情况

##### （一）股权变动情况表（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 | 200,000,000 | 100.00% | 13,500,000 |  |  |  | 13,500,000 | 213,500,000 | 79.81% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 113,147,800 | 56.57% | 13,500,000 |  |  |  | 13,500,000 | 126,647,800 | 47.34% |
| 其中：境内非国有法 人持股 | 113,147,800 | 56.57% | 13,500,000 |  |  |  | 13,500,000 | 126,647,800 | 47.34% |
| 境内自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、外资持股 | 86,852,200 | 43.43% |  |  |  |  |  | 86,852,200 | 32.47% |
| 其中：境外法人持股 | 86,852,200 | 43.43% |  |  |  |  |  | 86,852,200 | 32.47% |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5、高管股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 |  |  | 54,000,000 |  |  |  | 54,000,000 | 54,000,000 | 20.19% |
| 1、人民币普通股 |  |  | 54,000,000 |  |  |  | 54,000,000 | 54,000,000 | 20.19% |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 200,000,000 | 100.00% | 67,500,000 |  |  |  | 67,500,000 | 267,500,000 | 100.00% |

##### （二）限售股份变动情况表 （单位：股）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本年解除限 售股数 | 本年增加限 售股数 |  |  |  |
| 股东名称 | 年初限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 深圳市劲嘉创业 投资有限公司 |  |  | 90,452,200 | 90,452,200 | 发行限售 | 2010 年 12 月 05 日 |
| 太和印刷实业有 限公司 |  |  | 86,852,200 | 86,852,200 | 发行限售 | 2010 年 12 月 05 日 |
| 深圳市世纪运通 投资有限公司 |  |  | 14,000,000 | 14,000,000 | 发行限售 | 2010 年 12 月 05 日 |
| 深圳市特美思经 贸有限公司 |  |  | 4,347,800 | 4,347,800 | 发行限售 | 2008 年 12 月 05 日 |
| 深圳市金叶实业 有限公司 |  |  | 4,347,800 | 4,347,800 | 发行限售 | 2008 年 12 月 05 日 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 网下配售 |  |  | 13,500,000 | 13,500,000 | 发行限售 | 2008 年 03 月 05 日 |
| 合计 |  |  | 213,500,000 | 213,500,000 | － | － |

#### 二、 股票发行与上市情况

##### （一）经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]402 号文核准，公司于 2007 年 11 月 21 日采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式成 功发行人民币普通股（A 股）6,750 万股，发行价为人民币 17.78 元/股。经深圳证券交 易所同意，公司社会公众股 6,750 万股（A 股）已于 2007 年 12 月 5 日在深圳证券交易

##### 所挂牌上市，公司股份总数为 26750 万股。

##### （二）公司无内部职工股。

#### 三、 股东情况介绍

##### （一）股东数量和持股情况（单位：股）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 32,261 | | | | | | |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | | |
| 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 |
| 深圳市劲嘉创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | | 33.81% | 90,452,200 | 90,452,200 | | 0 |
| 太和印刷实业有限公司 | 境外法人 | | 32.47% | 86,852,200 | 86,852,200 | | 0 |
| 深圳市世纪运通投资有限公司 | 境内非国有法人 | | 5.23% | 14,000,000 | 14,000,000 | | 0 |
| 深圳市特美思经贸有限公司 | 境内非国有法人 | | 1.63% | 4,347,800 | 4,347,800 | | 0 |
| 深圳市金叶实业有限公司 | 境内非国有法人 | | 1.63% | 4,347,800 | 4,347,800 | | 0 |
| 中国建设银行-宝康债券投资基金 | 境内非国有法人 | | 0.22% | 589,615 | 131,115 | | 0 |
| 中国人寿保险股份有限公司－分红  －团体分红-005L-FH001 深 | 境内非国有法人 | | 0.22% | 588,615 | 131,115 | | 0 |
| 中国人寿保险（集团）公司－传统  －普通保险产品 | 境内非国有法人 | | 0.22% | 588,615 | 131,115 | | 0 |
| 中国人寿保险股份有限公司－分红  －个人分红-005L-FH002 深 | 境内非国有法人 | | 0.22% | 587,615 | 131,115 | | 0 |
| 董琦 | 境内自然人 | | 0.20% | 546,615 |  | | 0 |
| 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 | |
| 董琦 | | 546,615 | | | | 人民币普通股 | |
| 艾文山 | | 496,499 | | | | 人民币普通股 | |
| 大成价值增长证券投资基金 | | 457,000 | | | | 人民币普通股 | |
| 梁弘 | | 447,400 | | | | 人民币普通股 | |
| 屈薇 | | 349,750 | | | | 人民币普通股 | |
| 陈亮 | | 300,000 | | | | 人民币普通股 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 鲍训敏 | | 288,200 | 人民币普通股 |
| 李君之 | | 250,000 | 人民币普通股 |
| 上海中信基建投资有限公司 | | 166,000 | 人民币普通股 |
| 郑州粮食批发市场有限公司 | | 143,500 | 人民币普通股 |
|  | 深圳市劲嘉创业投资有限公司与深圳市世纪运通投资有限公司存在如下关联关 系：乔鲁予持有深圳市劲嘉创业投资有限公司 90%的股份，持有深圳市世纪运通 投资有限公司 71.44%的股份。五名有限售条件股东与前十名无限售条件股股东之 间之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》 规定的一致行动人。前十名无限售股股东之间，未知无限售股股东之间是否存在 关联关系，也未知该无限售条件股股东之间是否属于上市公司股东持股变动信息 披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动 的说明 |
|  |

##### （二） 控股股东及实际控制人情况介绍

##### 1、控股股东为深圳市劲嘉创业投资有限公司，情况如下： 公司名称：深圳市劲嘉创业投资有限公司 公司成立日期：2003 年 6 月 13 日

##### 法定代表人：乔鲁予 注册资金：3,000 万元人民币

##### 经营范围：直接投资高新技术产业和其他技术创新产业；受托管理和经营其他 创业投资公司的创业资本；投资咨询业务；直接投资或参与企业孵化器的建设；法 律和行政法规允许的其他业务。

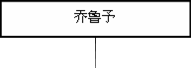
##### 该公司现持有本公司股份 9,045.22 万股，占本公司股本总额的 33.81%。本公司 董事长乔鲁予持有该公司 90%的股权，本公司另一董事陈零越持有该公司 10%的股 权。

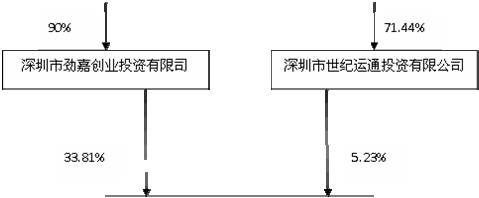
##### 2、实际控制人为乔鲁予

##### 乔鲁予先生持有深圳市劲嘉创业投资有限公司 90%股权和深圳市世纪运通投资有 限公司 71.44%股权，是本公司的实际控制人。

##### 乔鲁予先生，1996 年至今担任本公司董事长、2006 年 11 月年至今担任本公司董事 长、总经理。

##### 3、 本公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





##### （三）其他持股在 10%以上的法人股东

##### 截止到 2007 年 12 月 31 日，太和印刷实业有限公司持有本公司 86,852,200 股股票， 占总股本的 32.47%，为本公司第二大股东。该公司前身为太和印刷公司（Tai Woo pringting Co.O/B Great Motion Company Limited），成立于 1982 年 7 月 9 日，是按照香港 公司条例成立的企业法人，1999 年 8 月 6 日更名为太和印刷实业有限公司，注册地址为

##### 香港北角健康东街 39 号柯达大厦 2 期 4 楼 2 室。现发行普通股 480,000 股，股东为庄德

##### 智、庄青黎、庄小铭，各持有该公司 160,000 股，董事庄德智、庄青黎、庄小铭三人之 间是兄弟关系。

# 第四节 董事、监事和高级管理人员

#### 一、 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

##### （一）基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持 股数 | 年末持 股数 | 变动原因 | 报告期内 从公司领 取的报酬 总额（万 元） | 是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬 |
| 乔鲁予 | 董事长 | 男 | 52 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 77.00 | 否 |
| 庄德智 | 副董事长 | 男 | 45 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 77.00 | 否 |
| 陈零越 | 董事 | 女 | 37 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 59.00 | 否 |
| 张明义 | 董事 | 男 | 67 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 59.00 | 否 |
| 候旭东 | 董事 | 男 | 47 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 51.00 | 否 |
| 蒋辉 | 董事 | 男 | 44 | 2007 年 06 月  30 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 34.60 | 否 |
| 杨启瑞 | 董事 | 男 | 30 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 12.00 | 否 |
| 马文明 | 独立董事 | 男 | 65 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 3.00 | 否 |
| 周世生 | 独立董事 | 男 | 45 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 3.00 | 否 |
| 张汉斌 | 独立董事 | 男 | 42 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 3.00 | 否 |
| 龙隆 | 独立董事 | 男 | 53 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 3.00 | 否 |
| 丁白水 | 监事会主席 | 男 | 36 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 20.50 | 否 |
| 黄明楚 | 监事 | 女 | 49 | 2007 年 06 月  30 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | - | 否 |
| 唐小春 | 监事 | 女 | 34 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 17.86 | 否 |
| 乔鲁予 | 总经理 | 男 | 52 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 77.00 | 否 |
| 庄德智 | 副总经理 | 男 | 45 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 77.00 | 否 |
| 陈零越 | 副总经理 | 女 | 37 | 2006 年 11 月 | 2009 年 11 月 |  |  |  | 59.00 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 27 日 | 27 日 |  |  |  |  |  |
| 张明义 | 副总经理 | 男 | 67 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 59.00 | 否 |
| 张森 | 副总经理 | 男 | 51 | 2007 年 06 月  01 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 51.00 | 否 |
| 陈月娥 | 财务负责人 | 女 | 52 | 2006 年 11 月  27 日 | 2008 年 03 月  28 日 |  |  |  | 32.70 | 否 |
| 蒋辉 | 董事会秘书 | 男 | 44 | 2006 年 11 月  27 日 | 2009 年 11 月  27 日 |  |  |  | 34.60 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - |  |  | - | 503.66 | - |

##### （二）本公司董事、监事在股东单位任职情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 任职股东单位 | 职务 | 任职起止时间 |
| 乔鲁予 | 深圳市劲嘉创业投资有限公司 | 董事 | 2003 年 6 月至今 |
| 陈零越 | 深圳市劲嘉创业投资有限公司 | 董事 | 2003 年 6 月至今 |
| 庄德智 | 太和实业印刷有限公司 | 董事 | 1982 年 7 月至今 |

##### （三）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历 1、董事

##### 乔鲁予，男，1956 年出生，中国籍，高中学历。1976 年至 1981 年，在贵州省铜仁

##### 机械厂任职；1981 年至 1993 年，在山东菏泽卷烟厂任职；1993 年至 1999 年，任好而 雅董事长；1996 年至 2003 年，任深圳劲嘉彩印集团有限公司（深圳劲嘉）董事长；2003 年至今，任本公司董事长；2006 年至今本公司董事长、总经理。

##### 庄德智，男，1963 年出生，中国香港籍，高中学历，高级技工。1980 年至 1985 年， 在香港利东印刷装订有限公司任职；1985 年至 1988 年，任香港帝国印刷有限公司机长； 1988 年至 1989 年，任香港玉郎集团印刷部主任；1989 年至 1990 年，任香港天津日报 印刷部主管；1990 年至今，任太和实业董事长；1996 年至 2003 年，任深圳劲嘉副董事 长；现任本公司副董事长、副总经理。

##### 陈零越，女，1971 年出生，中国籍，MBA。1990 年至 1996 年，历任贵州省文化用 品批发公司出纳、主办会计；历任深圳劲嘉财务经理、财务总监、副总经理；现任本公 司副总经理。

##### 杨启瑞，男，1978 年出生，中国香港籍，大学学历。2001 年至 2002 年，任 CHU & CHU CPA. LTD 审计及会计员；2002 年至 2004 年任 DAVID TK NG CPA. LTD 高级审计及 会计员；2005 年至今任中华香港国际烟草集团有限公司财务负责人。

##### 张明义，男，1941 年出生，中国籍，大专学历，高级经济师。1985 年至 1992 年， 历任贵州安顺地委书记，兼安顺市市委书记、行署专员；1992 年至 1993 年，任贵州省 人民政府第一副秘书长、乡镇企业局局长；1993 年至 2001 年，任贵州省烟草专卖局局 长、贵州省烟草公司总经理；2001 年退休。2003 年 12 月加入本公司，现任本公司副总 经理。

##### 侯旭东，男，1961 年出生，中国籍，中专学历。1986 年至 1993 年，任山东菏泽市 副食品公司经理；1996 年至 2003 年，任深圳劲嘉副总经理。2003 年至 2007年5 月任 本公司副总经理。2007 年 5 月至今任安徽安泰新型包装材料有限公司总经理。

##### 蒋辉，男，中国籍，1964 年出生，硕士研究生学历。2001 年至 2003 年，历任新加 坡亿胜投资集团有限公司副总经理、亿胜生物科技有限公司副总经理；2004 年至 2006 年，任华宇投资（香港）有限公司常务副总经理。2006 年 8 月加入本公司，现任本公司 董事会秘书。

##### 马文明，男，1943 年出生，中国籍，本科学历，高级经济师。1967 年至 1970 年， 任吉林石砚造纸厂技术员；1971 年至 1986 年，历任安阳卷烟厂技术员、车间主任、厂 长；1986 年至 2003 年，历任中国烟草总公司生产部主任、生产司司长、计划司司长； 2003 年退休。现任本公司独立董事。

##### 周世生，男，1963 年出生，中国籍，博士研究生学历，西安理工大学印刷包装工程 学院印刷工程技术系教授。现任本公司独立董事

##### 张汉斌，男，1966 年出生，中国籍，硕士研究生学历，中国注册会计师、高级会计 师。1987 年至 2000 年，历任天勤会计师事务所审计员、项目经理、经理助理、经理及 授薪合伙人；2000 年至 2004年7 月，任深圳市注册会计师协会主任干事；2004年8月 至今，任深圳铭鼎会计师事务所首席合伙人。现任本公司独立董事。

##### 龙隆，男，1955 年出生，中国籍，本科学历。1984 年至 1989 年，在贵州省社会科 学院城市经济研究所任职；1990 年至今，历任综合开发研究院（中国.深圳）周边地区 研究中心副主任、开放政策研究所所长等职。现任本公司独立董事。

##### 2、监事

##### 丁白水，男，1972 年出生，中国籍，大专学历。1995 年 10 月至 1996 年 8 月，在

##### 贵阳糖酒公司任职；1996年8 月至 2003 年 8 月，任深圳劲嘉资金部经理。现任本公司 资金部经理。

##### 黄明楚，女， 1959 年出生，大专学历，会计师。1981 年至 1986 年，任深圳市糖

##### 烟酒公司会计，1986 年至今，历任深圳市烟草公司任会计，财务处副处长。 唐小春，女，1974 年出生，大专学历。1995 年至 1996 年，任深圳上丰公司采购员；

##### 1996 年至 1997 年，任东莞虎门彩印有限公司采购员；1997 年至今，历任深圳劲嘉、本 公司采购员、采购部经理。

##### 3、其他高级管理人员 乔鲁予，公司总经理，简介见前述董事介绍。 庄德智，公司副总经理，简介见前述董事介绍。 陈零越，公司副总经理，简介见前述董事介绍。 张明义，副总经理，简介见前述董事介绍。 蒋辉，董事会秘书，简介见前述董事介绍。

##### 陈月娥，女，中国籍，1956 年出生，本科学历，高级会计师，财务总监。1975 年 至 1979 年，任海南山荣农场建设兵团会计；1979 年至 1988 年，任紫金县食品厂会计；

##### 1988 年至 1996 年，任深圳特发三和公司会计；1996 年至 1998 年，任法威会计师事务 所所长；1998 年至 2001 年，任深圳万基药业有限公司财务总监；2002 年至今，先后任 深圳劲嘉、本公司财务总监。

##### 张森，男，1957 年出生，大专学历。1976 年至 1994 年在山东人民印刷厂历任学 徒、机长、技术员、助理工程师、工程师等职务。1995 年至 2002 年 1 月在深圳大公印 刷有限公司历任物业生产部经理、公司副总经理、总经理，创建并任《中国印刷市场网》 总监。2002 年 2 月至 2004 年 10 月任本公司副总经理。2004 年 11 月 2007 年 5 月任 安徽安泰新型包装材料有限公司总经理。2007 年 5 月至今，任本公司副总经理。

##### （四）董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 董 事 | 姓名 | 任职 | 兼职 |
| 乔鲁予 | 董事长 | 1、深圳市劲嘉房地产开发有限公司董事长； |
|  |  | 2、贵州劲嘉房地产开发有限公司董事长； |
|  |  | 3、深圳市劲嘉创业投资有限公司董事长； |
|  |  | 4、深圳市华旭科技开发有限公司董事； |
|  |  | 5、深圳市世纪运通投资有限公司执行董事； |
|  |  | 6、杰安投资有限公司董事； |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 7、深圳永丰田科技有限公司董事长；  8、深圳嘉美达印务有限公司执行董事；  9、深圳市劲嘉科技有限公司董事；  10、中华香港国际烟草集团有限公司董事；  11、贵州劲嘉新型包装材料有限公司董事长；  12、中丰田光电科技（珠海）有限公司董事长；  13、昆明彩印有限责任公司副董事长；  14、江苏劲嘉新型包装材料有限公司董事；  15、淮安华丰彩印有限公司董事；  16、安徽安泰新型包装材料有限公司董事；  17、长盛有限公司公司董事；  18、东方英莎特有限公司董事； |
| 庄德智 | 副董事长 | 1、太和实业有限公司董事；  2、永太和印刷实业有限公司董事；  3、长盛有限公司公司董事；  4、安徽安泰新型包装材料有限公司董事长  5、深圳市劲嘉科技有限公司董事长  6、中华香港国际烟草集团有限公司董事  7、贵州劲嘉新型包装材料有限公司董事  8、中丰田光电科技（珠海）有限公司董事  9、昆明彩印有限责任公司董事  10、深圳永丰田科技有限公司董事  11、江苏劲嘉新型包装材料有限公司董事  12、淮安华丰彩印有限公司董事  13、深圳市劲嘉实业有限公司董事  14、东方英莎特有限公司董事 |
| 杨启瑞 | 董事 | 1、中华香港国际烟草集团有限公司财务负责人  2、中丰田光电科技（珠海）有限公司董事 |
| 陈零越 | 董事、副总经理 | 1、深圳市劲嘉创业投资有限公司董事  2、深圳市华旭科技开发有限公司董事长 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 3、杰安投资有限公司董事  4、深圳市劲嘉科技有限公司董事  5、昆明彩印有限责任公司董事  6、安徽安泰新型包装材料有限公司董事  7、深圳永丰田科技有限公司董事  8、深圳市劲嘉实业有限公司董事  9、长盛有限公司公司董事  10、中丰田光电科技（珠海）有限公司董事 |
| 侯旭东 | 董事 | 1、江苏劲嘉新型包装材料有限公司董事长  2、淮安华丰彩印有限公司董事长  3、深圳市劲嘉科技有限公司董事  4、安徽安泰新型包装材料有限公司总经理、董事  5、深圳市劲嘉实业有限公司董事  6、淮安新劲嘉新型包装材料有限公司执行董事 |
| 张明义 | 董事、副总经理 | 无 |
| 蒋 辉 | 董事、 董事会秘书 | 1、贵州劲嘉新型包装材料有限公司董事  2、昆明彩印有限责任公司董事 |
| 马文明 | 独立董事 | 无 |
| 周世生 | 独立董事 | 1、陕西煤航数码测绘集团股份有限公司独立董事  2、西安理工大学教授 |
| 张汉斌 | 独立董事 | 深圳铭鼎会计师事务所合伙人 |
| 龙 隆 | 独立董事 | 中国南玻集团股份有限公司独立董事 |
| 监事 | 黄明楚 | 监事 | 中国烟草总公司深圳市公司财务处副处长 |
| 丁白水 | 监事 | 深圳市万商物业管理有限公司执行董事 深圳市劲嘉实业有限公司董事长 |
| 唐小春 | 监事 | 深圳劲嘉彩印集团股份有限公司职工 |
| 高级管理人员 | 乔鲁予 | 总经理 | 同上 |
| 庄德智 | 副总经理 | 同上 |
| 陈零越 | 副总经理 | 同上 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 张明义 | 副总经理 | 同上 |
| 陈月娥 | 财务负责人 | 无 |
| 蒋 辉 | 董事会秘书 | 同上 |
| 张 森 | 副总经理 | 1、安徽安泰新型包装材料有限公司董事  2、安徽万捷防伪科技有限公司董事 |

##### （五）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

##### 1、根据 2007 年 6 月 1 日召开的第二届董事会 2007 年第三次会议，因工作需要， 同意解聘候旭东先生副总经理职务，聘请张森先生任副总经理。

##### 2、根据 2007 年 6 月 30 日召开的 2006 年度股东大会，因工作需要，决定同意何博 均先生辞去董事职务、王军先生辞去监事职务，聘请蒋辉先生为董事、黄明楚女士为监 事。

#### 二、 员工情况

##### 截至报告期末，本公司现有员工 2368 人，其专业构成、教育程度如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 分类 | 人数（人） | 占公司总人数百分比 |
| 专业构成 | 专业技术人员 | 147 | 6.21% |
| 管理人员 | 211 | 8.91% |
| 生产人员 | 1721 | 72.68% |
| 销售人员 | 72 | 3.04% |
| 行政后勤 | 217 | 9.16% |
| 合计 | 2368 | 100％ |
| 教育程度 | 硕士以上 | 14 | 0.59% |
| 本科 | 133 | 5.62% |
| 大专 | 233 | 9.84% |
| 大专以下 | 1988 | 83.95% |
| 合计 | 2368 | 100％ |

##### 报告期内不存在需公司承担费用的离退休人员。

# 第五节 公司治理结构

**一、 公司治理结构的实际状况** 报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券

##### 交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，及时修订《公 司章程》、《募集资金使用管理制度》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》，不断 完善法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，报告期内，公司治理结 构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

##### （一）关于股东与股东大会 报告期内，公司共召开了一次年度股东大会，一次临时股东大会。公司股东大会的

##### 召集、召开程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够确保 所有股东尤其是中小股东的合法权益。公司股东大会对关联交易严格按规定的程序进 行，关联股东在表决时回避，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

##### （二）关于董事与董事会 报告期内，按照法律法规和《公司章程》的规定召开了六次董事会，全体董事均出

##### 席了会议。公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会能够严格按照《公司法》、《公 司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，公司董事诚信、勤勉地履行职能， 认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事能 够不受影响地独立履行职责。公司董事会下设的战略、审计、薪酬与考核等专门委员会 对董事会负责。

##### （三）关于监事与监事会 报告期内，公司按照有关法律法规和《公司章程》规定召开了三次监事会，并列席

##### 历次董事会会议，公司监事会的人数和人员组成符合相关法律法规和《公司章程》的要 求，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的态度，对公司财务和公 司董事及高级管理人员履行职责的合规合法性进行监督。

##### （四）关于信息披露与透明度 公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关

##### 规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司通过接待股东来访、回答咨询、联系 股东等其他方式来增强信息披露的透明度，并指定《中国证券报》、《证券时报》为公司 信息披露的报纸，通过中国证监会指定信息披露网站对外披露信息，使所有股东都有平 等的机会获得信息。

##### （五）内部审计制度的建立和执行情况 董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、审计工作组

##### 织和核查工作。审计委员会下设审计监察部为日常办事机构。审计监察部在审计委员会 的授权范围内，行使审计监督权，依法检查公司会计账目及相关资产，对财务收支的真 实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务 运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过审计工作的开展，达到规避 公司经营风险、提高公司经营效益的目的。

##### 2007 年审计工作重点是监测公司内控制度的执行、对管理者绩效及尽职情况进行监 督评价。

**二、 独立董事履行职责情况** 独立董事马文明先生、周世生先生、张汉斌先生、龙隆先生任职以来，本着对中小

##### 股东负责的精神认真履行了诚信、勤勉的义务，出席了历次董事会及股东大会，对需要 独立董事发表意见的事项均进行了仔细审核并出具了书面意见，工作积极，独立性强， 在维护中小股东合法权益方面发挥了积极作用。

##### 1、独立董事出席董事会的情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事姓名 | 应出席次数 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 |
| 马文明 | 6 | 6 | 0 | 0 |
| 周世生 | 6 | 6 | 0 | 0 |
| 张汉斌 | 6 | 6 | 0 | 0 |
| 龙 隆 | 6 | 6 | 0 | 0 |

##### 2、独立董事对公司有关事项提出独立意见的情况

##### 报告期内，公司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。对需独 立董事独立发表意见的如下重大事项均进行了认真的审核，并出具了书面的独立意见。

##### （1） 2007 年 6 月拟向农行国贸支行申请综合授信 1.5 亿元人民币，由乔鲁予、庄

##### 德智、深圳嘉美达印务有限公司提供担保，期限 2 年，贷款利率不高于人民银行同期贷 款基准利率；

##### （2）2007 年 10 月拟向深发行华侨城支行申请综合授信 2.3 亿元人民币，由乔鲁予、

##### 庄德智提供个人担保，期限 2 年，贷款利率不高于人民银行同期贷款基准利率；

##### （3） 2007 年下半年至 2008 年上半年集团及下属与中丰田光电科技（珠海）有限 公司购销合同的议案。

##### （4）候旭东先生辞去副总经理职务

##### （5）张森先生担任副总经理职务

##### （6）与深圳永丰田科技有限公司签订租赁协议的议案

##### （7）使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案

**三、 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况** 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立

##### 完整的业务及自主经营能力。

##### 1、 公司与控股股东在资产方面分开的情况 公司拥有独立于股东单位的生产经营场所、拥有经营所需的技术、专利和商标，资

##### 产完整。

##### 2、 公司与控股股东在人员分开方面的情况 公司拥有独立于控股股东或其他关联方的员工，并在社会保障、工资薪酬等方面分

##### 账独立管理。

##### 3、 公司与控股股东在财务方面分开的情况

##### （1） 公司设立独立的财务部和审计部，配备了专门的财务人员和审计人员，建立 了独立的会计核算体系，并根据国家有关法律法规制定了会计系统控制制度和内部审计 制度。

##### （2） 公司在银行开设了独立账户，不存在与控股股东共用账户的情况。

##### （3） 公司依法独立进行纳税申报及履行纳税义务。

##### （4） 公司控股股东及其关联公司未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产。 4、 公司与控股股东在机构方面分开的情况 公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营的情况。公司建

##### 立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构的职能，独立开展生产经营活动。 5、 公司与控股股东在业务方面分开的情况

##### （1） 公司与控股股东及其关联公司不存在同业竞争情况

（2） 公司有独立的生产、供应、销售系统，不存在依赖大股东的情况 **四、 内部控制制度的健全与完善**

##### 内部控制建立与实施情况如下：

##### （一）基本控制制度

##### 1、公司治理方面。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市 公司治理准则》等有关法律法规修订了《公司章程》，制订并完善了《股东大会议事规 则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，建立了《独立董事工作细则》、《总经理 工作细则》等制度，形成了比较完善的公司治理框架文件。

##### 2、日常管理方面。公司制定了《办公室管理规定》、《保密制度》、《行政管理制度》、

##### 《会议管理制度》、《请假制度》等，这些制度是现代企业管理的重要组成部分，是提高 工作效率和质量的基本保障。

##### 3、人力资源管理方面。公司建立了《员工手册》、《薪资管理制度》、《员工考核制 度》、《员工奖惩制度》、《员工福利制度》等，规范了员工调配管理、劳动组织岗位管理 和各类假期管理，建立了科学的激励机制和约束机制。通过人力资源管理充分调动公司 员工的积极性，发挥团队作用。

##### 4、信息披露事务方面。公司制订了《信息披露管理制度》，对涉及信息披露的内容 进行了具体规定，包括未公开重大信息的保密措施、内部信息知情人员的范围和保密责 任、重大信息内部传递和披露流程等。

##### （二）业务控制制度。

##### 1、采购供应管理方面。公司设立了采购与付款业务的机构和岗位。公司制定并完 善了《供应商管理程序》，对物资计划、物资采购、仓库验收、保管和发放、呆滞物资 处理等方面作出明确规定，采购时本着“质优价廉”、“货比三家”的原则，杜绝劣质与

##### 不合格物资进仓库。公司建立了《采购与付款内部控制制度》，详细规定了存货的请购、 审批、采购和验收程序，规定了应付账款和预付账款支付的手续。

##### 2、生产管理方面。公司在 ISO9001（2000 版）基础上，融合国际上先进质量管理 模式，建立了一套全员参与的质量管理体系。通过了 DNVISO90001（2000 版）国际质 量体系认证的换证，并先后通过了多家国内知名烟草企业对供应商的质量保证体系审 核。

##### 3、销售管理方面。公司制定了《销售与收款内部控制制度》和合适的销售政策， 明确了年度销售目标、合同评审原则、定价原则、结算办法；建立了客户信用管理、确 定了信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等；对销售 及收款作出了明确规定，收款责任一律落实到销售人员，并将销售货款回收率与销售人 员的考核相联系，加强了与客户对账等。

##### （三）资产管理控制制度。公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，对货币资 金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分 工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，以防止各种实物资产的毁损和流失。 公司制定了货币资金、固定资产、在建工程、存货等具体管理办法。定期对应收款项、 对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查， 根据谨慎性原则，按照公司制定的《财务管理制度》和会计政策合理地计提资产减值准 备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

##### （四）募集资金管理。公司对募集资金的存放、使用、监管制定了严格的规定。为 了确保募集资金的安全，公司《募集资金管理制度》规定，公司不得将募集资金用于委 托理财、质押贷款、委托贷款、借予他人或其他改变募集资金用途的投资。

##### （五）投资管理、关联交易。公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会 议事规则》、《重大生产经营及财务决策程序与规则》、《关联交易管理制度》中规定了对 外投资、收购出售资产、资产抵押、委托理财、关联交易的权限，并建立严格的审查和 决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

##### （六）本着提高员工工作积极性和节支降本的原则，公司建立了《员工考核制度》， 在产、质、节、单耗等方面对工资费用进行考核结算。

##### （七）信息披露事务管理制度。上市以来，公司严格按照中国证监会和深圳证券交 易所的规定和《信息披露事务管理制度》，履行信息披露义务。为了保证信息披露的质

##### 量，更好地做好信息披露工作，董事会制订了《信息披露管理制度》和《投资者关系管 理制度》，与公司董事、监事、高级管理人员和各部门负责人，旨在通过对重大信息管 理，让投资者公平了解公司，完善公司治理和经营管理。

##### （八）内部监督控制制度。公司制定了《内部审计制度》，对公司内部监督的范围、 内容、程序等都做出了明确规定。审计部作为公司董事会对公司进行稽核监督的机构， 按照有利于事前、事中、事后监督的原则，专门负责对公司经营活动和内部控制执行情 况的监督和检查，对高管人员履行职务进行审计监督，并对每次检查对象和内容进行评 价，提出改进建议和处理意见，确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。 管理当局能够采纳内部审计的合理意见，对审计结果进行及时处理，但内部审计工作的 广度和深度有待进一步加强。

##### 公司董事会对公司内部控制制度的自我评估： 公司在所有重大方面建立了合理的内部控制制度。内部控制制度涵盖了财务核算、

##### 生产管理、营销管理、行政管理、人力资源管理、募集资金管理、信息披露管理等环节， 能够适合公司管理和发展的需要，对公司规范运作，加强管理，提高效率、防范经营风 险以及公司的长远发展起到了积极的作用。

##### 公司内部控制制度自制订以来，各项制度得到了有效的实施，但仍存在着一些不足， 特别是随着国家法律法规体系建设的逐步完善和公司不断发展的需要，对公司内部控制 制度的建设与执行提出了更高的要求。为此，公司将切实做好以下两方面工作：

##### 1、进一步健全和完善公司内控制度，提高内部控制制度的有效性和可操作性；

2、进一步充实内部审计机构的力量，发挥审计对各项业务的控制与监督作用。 **五、 对高级管理人员的考评及激励机制的建立及实施情况**

##### 公司董事会设立了薪酬与考核委员会，制定高级管理人员的薪酬方案，根据公司实 际经营完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核，并 监督薪酬制度执行情况。

##### 报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责，工作业绩良好， 较好地完成了年初董事会下达的经营管理任务目标。

# 第六节 股东大会情况简介

##### 2007 年公司共召开二次股东大会，具体的内容如下：

#### 一、 2006 年年度股东大会

##### 2007 年 6 月 30 日，在公司办公地址会议室召开 2006 年年度股东大会。会议审议通 过以下事项：

##### 1、审议通过《 2006 年度董事会工作报告》；

##### 2、审议通过《2006 年度监事会工作报告》；

##### 3、审议通过《2006 年度财务决算报告》；

##### 4、审议通过《2006 年度利润分配议案》；

##### 5、审议通过《2007 年度预算报告》；

##### 6、审议通过《关于向农业银行申请综合授信的议案》；

##### 7、审议通过《关于向中国银行申请综合授信的议案》；

##### 8、审议通过《关于向深圳发展银行申请综合授信的议案》；

##### 9、审议通过《关于向华夏银行申请贴现额度的议案》；

##### 10、审议通过《独立董事述职报告》；

##### 11、审议通过《聘请深圳市鹏城会计师事务所为 2007 年审计机构的议案》；

##### 12、审议通过《关于集团及子公司与中丰田购销合同的议案》；

##### 13、审议通过《关于何博均先生辞去董事的临时议案》；

##### 14、审议通过《关于王军先生辞去监事的临时议案》；

##### 15、审议通过《关于聘请蒋辉先生为公司董事的临时议案》；

16、审议通过《关于聘请黄明楚女士为公司监事的临时议案》。 **二、 2007 年第一次临时股东大会**

##### 2007 年 11 月 19 日，在公司办公地址会议室召开的 2007 年第一次临时股东大会通 过如下议案：

##### 1、审议通过《关于深圳劲嘉彩印集团股份有限公司首次向社会公开发行人民币普 通股（A 股）股票并上市的议案》；

##### 2、审议通过《关于深圳劲嘉彩印集团股份有限公司申请首次公开发行人民币普通 股（A 股）股票募集资金投向的议案》；

##### 3、审议通过《关于延长深圳劲嘉彩印集团股份有限公司首次公开发行股票决议有 效期的议案》；

##### 4、审议通过《关于提请股东大会授权董事会在深圳劲嘉彩印集团股份有限公司首 次公开发行股票决议有效期内处理本次发行的具体事宜的议案》；

##### 5、审议通过《关于公司首次公开发行的股票（A 股）申请在深圳证券交易所上市 交易的议案》。

##### 该次会议决议刊登在 2007 年 11 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》及指定信息 披露网站 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 上。

# 第七节 董事会报告

#### 一、 报告期内公司经营情况的回顾

##### 2007 年是公司成长历程中非常关键的一年。在董事会的精心领导下，通过全体管 理层和所有员工的共同努力，公司继续保持稳健的发展态势，较好地完成了各项工作任 务。2007 年12月5日，公司首次公开发行股票并成功上市，成为国内首家主营烟标业务 的上市公司，公司整体实力进一步增强，经营水平得以提升，劲嘉品牌知名度在行业内 得到进一步提升，企业综合竞争能力得到进一步加强。

##### （一）报告期内公司总体经营情况 1、 公司总体经营情况

##### 报告期内，公司各项生产经营指标运行平稳，主营业务经营稳中有升，内部管理进 一步改进，基本建设项目进展顺利。截至 2007 年 12 月 31 日，公司实现主营业务收入

##### 145,846.35 万元，比上年同期增长 8.56%，实现归属于上市公司股东的净利润 16,554.42

##### 万元，比上年同期增长 1.7%。 净利润增幅小于营业收入增幅，主要是由于管理费用总额较上年同期相比有较大幅

##### 度的上升，主要原因是：（1）控股子公司昆明彩印有限责任公司（“昆明彩印”）和淮安 华丰彩印有限公司（“淮安华丰”）上年度仅合并了资产负债表，未合并利润表，本年度 合并了利润表，增加管理费用共 2,452.57 万元，其中昆明彩印增加 1,985.47 万元、淮安

##### 华丰增加 467.10 万元；（2）为了满足公司快速发展对人才的需求，公司加大引进了各方 面的人才，进行了必要的人才储备，导致工资、福利等应付职工费用的大幅增加。公司 的销售费用、财务费用基本与 2006 年持平。

##### 2、公司主营业务及其经营状况

##### （1） 主营业务范围 烟标制品的生产和销售，生产经营包装材料、承接包装材料的设计、制版、印刷业

##### 务。

##### （2） 报告期内主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比 上年增减（%） | 营业成本比 上年增减（% | 毛利率比上年  ） 增减（%） |
| 烟标 | 141,079.69 | 102,601.81 | 27.27% | 15.00% | 13.54% | 3.53% |
| 镭射膜 | 3,967.00 | 2,787.63 | 29.73% | 275.70% | 285.90% | -5.89% |

##### 公司主要产品烟标由于结构调整，平均单位售价和营业收入均呈现稳中有升的态 势，而其上游原材料价格在本年度基本维持不变，因此，烟标的营业成本增长幅度低于 营业收入的增长，毛利率呈上升趋势，说明公司整合上游资源、降低生产成本的努力收 到了一定成效。

##### 镭射膜毛利率有所下降，主要是受原材料成本略有上涨的影响。

）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况（营业利润率） | | | | |
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业总成本 | 营业利润率  (%) | 营业利润率比 上年增减（% |
| 烟标 | 141,079.69 | 121,045.34 | 14.20% | -8.09% |
| 镭射膜 | 3,967.00 | 3,029.07 | 23.64% | 3.37% |

##### 烟标业务的营业利润率同比下降 8.09%，原因如上所述，由于合并单位增加，报告 期内增加了昆明彩印和淮安华丰的合并利润表以及为了满足快速发展的需要引进了各 方面人才，应付职工费用增长因素的影响，公司管理费用大幅上升，而烟标业务收入占 公司营业收入 96%以上，分摊了公司绝大部分费用，导致烟标营业利润率的下降；而镭 射膜的毛利率虽然有所下降，但由于公司较好控制该项经营业务的费用支出，期间费用 率同比有所反降，提升了营业利润率。

##### （3）主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 华东地区 | 72,982.72 | 17.48% |
| 西南地区 | 61,945.08 | 23.74% |
| 华南地区 | 5,761.17 | -60.58% |
| 其他 | 5,157.38 | -31.69% |
| 合计 | 145,846.35 | 8.56% |

##### 报告期内，华南地区营业收入同比下降 60.58%，主要原因是：上年度子公司深圳

##### 永丰田科技有限公司（“永丰田”）营业收入 13,139.86 万元进入合并利润表，其中对外

##### 部单位营业收入 3,940 万元，而由于本公司根据战略发展需要，对上游镭射材料领域资 源进行整合，将永丰田的经营性资产出售给了中丰田光电科技（珠海）有限公司（“中 丰田”），同时将没有实际经营性业务的永丰田 51%股权全部转让给深圳市劲嘉房地产开 发有限公司，故本年度不再将其纳入合并范围，导致本地区合并营业收入减少 3,940 万 元。

##### 其他地区营业收入同比下降 31.69%，主要是由于国家烟草行业百牌号战略的实施， 这些地区的卷烟生产企业进行重组整合，地区的烟标业务重新开始分配。

##### （4）占营业收入或营业利润总额 10%以上的主要产品情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) |
| 烟标 | 141,079.69 | 102,601.81 | 27.27% |

##### （5）主要供应商、客户情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购金额合 计 | 27,889.41 | 占采购总额比重 | 31.24% |
| 前五名销售客户销售金额 合计 | 93,696.67 | 占销售总额比重 | 64.24% |

##### 3、报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年末 | | 2006 年末 | | 同比增加（%） |
| 金额 | 占总资产比  重（%） | 金额 | 占总资产比  重（%） |
| 总资产 | 278,462.32 | 100.00 | 164,535.74 | 100.00 | 69.24 |
| 货币资金 | 128,851.16 | 46.27 | 26,139.94 | 15.89 | 392.93 |
| 应收账款 | 21,111.79 | 7.58 | 26,262.86 | 15.96 | -19.61 |
| 预付款项 | 572.84 | 0.21 | 2,384.66 | 1.45 | -75.98 |
| 应收股利 |  | - | 818.12 | 0.50 | -100.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 存货 | 30,095.05 | 10.81 | 30,577.23 | 18.58 | -1.58 |
| 固定资产 | 59,235.82 | 21.27 | 61,975.35 | 37.67 | -4.42 |
| 在建工程 | 10,918.53 | 3.92 | 1,799.39 | 1.09 | 506.79 |
| 无形资产 | 22,153.64 | 7.96 | 7,923.08 | 4.82 | 179.61 |

##### （1） 总资产和货币资金金额同比大幅增加，主要是因为本年度成功发行人民币普 通股，募集资金净额 11.5 亿元，而募集资金到位时间正值年末，尚未发生大规模支出。

##### （2） 应收账款比年初减少 19.61%，属于正常的变动范围内。本公司属订单式生 产，月销售额不尽均衡，每月末的应收账款余额受前二、三个月销售情况影响。

##### （3） 预付款项较年初减少 75.98%，主要系本公司之子公司江苏劲嘉新型包装材 料有限公司（“江苏劲嘉”）预付的土地款 886.55 万元于本期转入无形资产、淮安华丰预

##### 付的设备款 860 万元于本期转入固定资产所致。

##### （4） 应收股利比年初减少 818.12 万元，是本期收回永丰田的股利。

##### （5） 存货金额和年初相比基本持平，本公司是订单式生产，一般根据客户的采购 意向预先准备部分通用原材料，待客户实际下订单后才组织生产，存货水平保持整体稳 定。

##### （6） 固定资产净值比年初减少 4.42%，主要是由于本年度固定资产折旧额大于本 年度固定资产增加额所致。

##### （7） 在建工程较年初增加 506.79%，主要是因为本公司控股子公司淮安新劲嘉新 型包装材料有限公司购入的高速镭射定位转移机 4,921.84 万元，现处于安装阶段；控股

##### 子公司江苏劲嘉新建厂房工程 4,239.22 万元，该工程尚处于建设期；控股子公司贵州劲

##### 嘉新型包装材料有限公司（“贵州劲嘉”）新建厂房工程 627.30 万元，该工程尚处于建设 期。

##### （8） 无形资产较年初增加 179.61%，主要由以下因素构成：本公司购入了位于深 圳市南山区科技中二路的工业用土地 4,987.50 平方米，原值为 539.92 万元；购入位于深

##### 圳市宝安区松岗街道红湖路西侧的工业用土地 197,612.08 平方米，原值为 10,035.88 万

##### 元；控股子公司江苏劲嘉购入的位于淮安经济开发区海口路南侧的工业用土地 86,949.00

##### 平方米，原值为 923.03 万元；全资子公司贵州劲嘉购入的位于贵阳市经济技术开发区开

##### 发大道的工业用土地 99,048.61 平方米，原值为 2,874 万元。

##### 4、现金流量表相关数据变化情况

单位：（人民币）万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2007 年度 | 2006 年度 | 增减金额 | 增减比例（%） |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,122.64 | 37,057.88 | -17,935.24 | -48.40% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -25,584.60 | -15,523.98 | -10,060.62 | -64.81% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 116,995.92 | -25,252.63 | 142,248.55 | 563.30% |

##### 变动原因：

##### （1） 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 48.4%，主要是因为本年度较 多地兑付上年度开具的应付票据所致。

##### （2） 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 64.81%，主要原因有：一是 本公司控股子公司本年度新增了一批机器设备，新建了厂房工程；二是购置了工业用土 地，在账面上体现为无形资产的大幅增加。

##### （3） 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 563.3%，主要是因为年末公 司向社会公开发行普通股，募集资金净额 11.5 亿元。

##### 5、 主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

##### （1） 控股子公司：深圳嘉美达印务有限公司

##### 成立于 2002 年 8 月 15 日，注册资本为 2,000 万元人民币，本公司直接和间接共计 持有该公司 100%股权。经营范围为：包装、装潢、印刷品印刷。

##### 截至 2007 年 12 月 31 日，该公司总资产为 4,593.37 万元、净资产为 4,153.72 万元，

##### 2007 年度实现主营业务收入 1,264.84 万元、净利润 442.52 万元，上述数据均经深圳市 鹏城会计师事务所有限公司审计。

##### （2） 控股子公司：深圳市劲嘉科技有限公司

##### 成立于 2004 年 10 月 20 日，注册资本为 2,000 万元人民币，本公司持有该公司 100% 股权。经营范围为：激光全息技术研究、开发；生产、销售镭射膜、银色膜；国内商业 及物资供销。

##### 截至 2007 年 12 月 31 日，该公司总资产为 6,337.30 万元、净资产为 4,734.82 万元，

##### 2007 年度实现主营业务收入 6,525.35 万元、净利润 1,564.65 万元，上述数据均经深圳市 鹏城会计师事务所有限公司审计。

##### （3） 控股子公司：深圳市劲嘉实业有限公司

##### 成立于 2002 年 9 月 11 日，注册资本为 1,500 万元人民币，本公司持有该公司 100%

##### 股权。经营范围为：兴办实业。根据本公司第二届董事会 2007 年第六次会议决议，本 公司拟对外转让该公司 100%股权。

##### 截至 2007 年 12 月 31 日，该公司总资产为 2,372.81 万元、净资产为 2,042.43 万元，

##### 2007 年度实现主营业务收入 13,511.63 万元、净利润 58.78 万元，上述数据均经深圳市 鹏城会计师事务所有限公司审计。

##### （4） 控股子公司：中华香港国际烟草集团有限公司

##### 成立于 1998 年 7 月 22 日，注册资本为 9,400 万元人民币，本公司持有该公司 100% 股权。经营范围为：包装材料的设计、制版、印刷及相关业务，为本公司在香港的国际 业务拓展平台，报告期内国际业务出现良好势头，已成功进入俄罗斯、印尼的烟标市场。

##### 截至 2007 年 12 月 31 日，该公司总资产为 12,731.96 万元、净资产为 12,547.42 万

##### 元，2007 年度实现主营业务收入 240.50 万元、净利润 1,359.98 万元，上述数据均经深 圳市鹏城会计师事务所有限公司审计。

##### （5） 控股子公司：深圳市万商物业管理有限公司

##### 成立于 2003 年 11 月 26 日，注册资本为 1,800 万元人民币，本公司持有该公司 90%

##### 股权。经营范围为：物业管理（按物业管理资质证书经营）。

##### 截至 2007 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1,737.51 万元、净资产为 1,693.89 万元，

##### 2007 年度实现主营业务收入 125.49 万元、净利润 5.43 万元，上述数据均经深圳市鹏城 会计师事务所有限公司审计。

##### （6） 控股子公司：贵州劲嘉新型包装材料有限公司

##### 成立于 2006 年 10 月 23 日，注册资本为 6,800 万元人民币，本公司持有该公司 100% 股权。经营范围为：生产经营包装材料，承接包装材料的设计、制版、包装装潢印刷品 印刷。

##### 截至 2007 年 12 月 31 日，该公司总资产为 6,820.76 万元、净资产为 6,791.98 万元， 该公司作为本次上市募集资金投资项目主要为贵州中烟工业公司提供烟标零距离配套 服务，2007 年度仍处于项目建设期，尚未正式开展生产经营，实现净利润-8.02 万元， 上述数据均经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计。

##### （7） 间接控股子公司：安徽安泰新型包装材料有限公司

##### 成立于 2002 年 11 月 27 日，注册资本为 8,400 万元人民币，本公司直接和间接持有 该公司 51%股权。经营范围为：新型包装材料、包装装潢印刷品的设计、生产和销售。

##### 截至 2007 年 12 月 31 日，该公司总资产为 30,519.45 万元、净资产为 16,434.57 万

##### 元，2007 年度实现主营业务收入 38,506.60 万元、净利润 6,668.12 万元，上述数据均经 深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计。

##### （8） 间接控股子公司：昆明彩印有限责任公司

##### 成立于 2004 年 9 月 30 日，注册资本为 750 万美元，本公司直接和间接持有该公司 51.61%股权。经营范围为：内部资料性出版物、包装装潢印刷品、纸制品商标标识的印 刷、纸盒加工。

##### 截至 2007 年 12 月 31 日，该公司总资产为 19,263.76 万元、净资产为 9,775.36 万元，

##### 2007 年度实现主营业务收入 19,169.50 万元、净利润 1,901.89 万元，上述数据均经深圳 市鹏城会计师事务所有限公司审计。

#### 二、 公司的发展机遇和挑战

##### （一）公司的发展战略 随着国家烟草总局关于培养大型烟草集团战略的实施，公司将进一步完善为国内卷

##### 烟企业配套服务的战略布局，充分利用资本市场的有利条件，适时通过购并扩大烟标市 场占有率。本公司将抓住国内烟草行业重组的有利时机，紧紧围绕国内卷烟“大品牌” 和烟草企业“大集团”的战略，在云南、贵州、川渝、浙江、安徽、江苏、山东等省份 扩大烟标配套生产能力。另一方面，在目前公司销售力量相对薄弱的湘烟系、沪烟系所 属区域加强与当地卷烟生产企业的战略合作，力争在这些区域的市场销售能取得重大突 破。其次，本公司将大力提升在烟标领域的技术研发，提高烟标的设计水平，不断开发 新产品，为烟草企业提供高品质、环保、防伪功能强的新型烟标产品。

##### 除了国内烟标市场以外，本公司将利用国际包装印刷产业逐步向国内转移的有利时 机，大力拓展国际市场和非烟标包装业务，加快与国际烟草集团的合作，充分利用本公 司在技术、生产规模上的优势为国内、国际知名消费品牌的产品提供包装配套服务。

##### 在做大作强烟标主业的同时，本公司将积极打造完成的产业链，充分利用自身在烟 标行业的资源优势，快速向上游包装印刷材料镭射膜和复合转移镭射纸延伸，培养公司 新的利润增长点。本公司将通过募集资金收购中丰田 60%的股权，继续保持中丰田在镭 射包装材料领域的技术领先优势，扩大中丰田镭射包装材料产品的市场应用。

##### （二）公司面临的机遇和挑战 烟标制品行业是一个市场化程度高的行业，也是一个行业集中度低、充分竞争性的

##### 行业。2007 年本公司烟标营业收入比上一年度提高 15%，市场占有率进一步扩大。但 烟标行业作为烟草行业的配套生产产业，其市场销售规模受到卷烟市场销量规模的限 制，虽然国家烟草行业出现平稳增长的态势，但每年的增长幅度不大。一方面，随着卷 烟的结构性调整，低档烟向中高档烟发展的趋势较为明显，为烟标生产企业带来新的利 润增长空间；另一方面，随着国家烟草行业百牌号战略的实施，单一品牌的卷烟销售量 进一步提高，10 多个重点骨干品牌加快形成，前十个品牌集中度比上一年度提高 5.9%。 这为烟标行业的领先企业带来更好的发展机遇和挑战，烟标行业的市场集中度也在加速 形成。这对本公司与其它竞争对手之间造成更大的竞争压力，本公司将充分利用自身在 技术研发，生产规模、市场服务方面的优势，加强与国内大型烟草企业集团的紧密合作， 形成长期的战略合作伙伴。

##### 随着烟标行业的进一步市场整合，虽然本公司已具备成功收购兼并其他烟标企业的 经验，可以继续通过购并来快速提升市场占有率，但本公司的下属子公司增多，业务规 模扩大，对本公司的管控提出了更高的要求，公司对于具有较强国内、国际市场开拓能 力，较高管理水平和专业技术水平的高素质人才的需求将大幅度增长，如果本公司的管 理能力和人力资源不能适应新的要求，不排除给公司的管理造成不利影响的风险。本公 司将采取内部调剂和外部招聘相结合，配置好各个层次需要的人才和新公司所需高层管 理人员的配置；完善激励机制，同时做好培训工作，对公司级以上后备干部采取轮训、 进修等多种形式，提升专业知识和管理能力。另外，本公司将完善对子公司的规范管理， 不断健全内部控制制度，提升管理水平。

##### 烟标行业作为卷烟行业的配套服务企业，需要为香烟提供从包装设计到材料选用的 一站式配套服务，尽管本公司具备开发新技术、新工艺、新材料，目前在技术上处于领 先地位，但如果在未来的烟标设计和新产品技术研发上不能有新的提高，不排除出现在 竞争中不能取得优势的风险。本公司将继续加大对技术的投入，按照“领先国内包装印 刷和国际先进水平”的定位，继续加强技术中心建设，提升设计研发水平，创新研发成 果，确保、加大公司在技术上的领先优势。主要措施：一是要继续组织好设计研发团队， 特别要选拔具备好的设计技术骨干；二是完成重点烟标的设计技术研发。除了继续做好 国家烟草局的两项行业标准制订的题课外，集中精力抓好烟标新产品的设计和烟标改

##### 样，创新设计、工艺和材料，为业务开发创造条件，在未来的全国重大品牌的招标中， 取得突破性进展；三是做好技术资源协调，统一管理，优化技术、设备的资源组合。

#### 三、 报告期内公司投资情况

##### （一）募集资金投资情况

##### 1、募集资金使用情况

##### 经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]402 号”文核准，2007 年 11 月 21 日公司采用网下向询价对象定价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式， 发行人民币普通股（A 股）股票 6,750 万股，发行价格为每股 17.78 元，共募集资金

##### 120,015 万元，扣除各项发行费用 4,828.05 万元，实际募集资金净额人民币 115,186.95

##### 万元。

##### 根据公司首次公开发行股票募集资金使用计划，募集资金的 115,187 万元投资于收 购中丰田光电科技（珠海）有限公司 60%股权、劲嘉集团包装印刷及材料加工项目、贵 阳新型印刷包装材料建设项目（一期）等三个项目，实际募集资金超出的 9,327.95 万元， 全部补充公司流动资金。

##### 截止 2007 年 12 月 31 日，公司 2007 年度募集资金项目实际投资额为 21,511 万元， 使用情况如下表：

**募集资金使用情况对照表**

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集资金总额 | | | | 115,187 | | 本年度使用募集资金总额 | | | | 21,511 |
| 变更用途的募集资金总额 | | | | -- | | 已累计使用募集资金总额 | | | | 21,511 |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | -- | |
|  |  |  |  | 截至期末 |  |  | 截至期 |  | 项目 |  |
| 承诺投资 项目 | 是否已 变更项  目（含 部分变  更） | 募集资 金承诺 投资总 额 | 调整后 投资总 额 | 承诺投资 金额（以 最近一次 已披露计 划为依 | 本年 度投 入 金额 | 截至  期末 累计 投资 金额 | 末累计 投资金 额与承 诺投资 金额的 | 截至 期末  投资 进度  （%） | 达到 预定 可使 用状 态日 | 项目可  行性是 否发生 重大变 化 |
|  |  |  |  | 据） |  |  | 差额 |  | 期 |  |
| 收购中丰 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2008 |  |
| 田 60％股 | 未变更 | 38,000 | 38,000 | -- | -- | -- | -- | 年 6 | 否 |
| 权 |  |  |  |  |  |  |  | 月 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 劲嘉集团 包装印刷 及材料加 工项目 | 未变更 | 43,861 | 43,861 | -- | 5,383 | 5,383 | -- | 12% | 2009  年 9  月 | 否 |
| 贵阳新型 印刷包装 材料建设 项目（一 期） | 未变更 | 23,998 | 23,998 | -- | 6,800 | 6,800 | -- | 28% | 2009  年 1  月 | 否 |
| 补充流动 资金【注】 | 未变更 | -- | -- |  | 9,328 | 9,328 | -- | 100% | -- | 否 |
| 合计 | -- | 105,859 | 105,859 | -- | 21,511 | 21,511 | -- | -- | -- | -- |
| 未达到计划进度原因（分具体项目） | | | | | -- | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | | -- | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | | | | -- | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | | | | | 原定由本公司收购中丰田 60%股权，现变更为由本 公司全资子公司中华香港国际烟草集团有限公司 实施。 | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | | 在募集资金到位前，本公司利用银行贷款及自有资 金对募集资金项目累计已投入 8,479.92 万元。募集 资金到位后 ，置换出了 先期投入的 垫付资金 8,479.92 万元。本次置换已经本公司第二届董事会 第六次会议审议通过。 | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | | 2007 年 12 月 17 日，本公司第二届董事会第六次会 议审议通过 “关于使用部分闲置募集资金暂时补 充公司流动资金的议案”，使用 11,000.00 万元的闲  置募集资金补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，  从 2007 年 12 月 18 日至 2008 年 6 月 18 日止。 | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | | | | | -- | | | | | |
| 募集资金其他使用情况 | | | | | 募集资金净额超出募集资金投资计划的 9,328 万元 已用于补充公司的流动资金。 | | | | | |

【注】补充流动资金系募集资金净额超出募集资金投资计划的 9,328 万元用于补充贵公司的流动资金部分。

注释 1：截止 2007 年 12 月 31 日，本公司发行股票资金已全部到位。并已开始陆续投入上述募投项目，预计 2009

年 9 月完工。

注释 2：截止 2007 年 12 月 31 日，本公司募投项目尚未完工，均未产生收益。

注释 3：本年度募集资金使用总额包含了募集资金净额超出募集资金投资计划的 9,328 万元，已用于补充流动资金部 分。

##### 2、募集资金专户存储制度的执行情况 为规范公司募集资金的管理和使用，提高募集资金使用效率，防范募集资金使用风

##### 险，保护投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步规范上

##### 市公司募集资金使用的通知》、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》等法律法规的有关规定，结合本公司实际情况，制定了《募集资 金管理制度》，并经公司第二届董事会 2007 年第六次会议审议通过。

##### 报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金设立专 用账户进行管理，并与存储银行、保荐机构签订募集资金三方监管协议。对募集资金的 存放和使用进行有效的监督和管理，实行专款专用。在使用募集资金时严格履行相应的 申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，接受保荐代表人的监督。

##### 3、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见 深圳市鹏城会计师事务所有限公司对公司募集资金使用情况出具了深鹏所股专字

##### [2008]201 号《深圳劲嘉彩印集团股份有限公司募集资金 2007 年度存放与使用情况的鉴

##### 证报告》，认为公司管理层编制的《关于募集资金 2007 年度使用情况的专项报告》符合

##### 深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，如实反映了公司 2007

##### 年度募集资金实际存放与使用情况。

#### 四、 董事会日常工作情况

##### （一）董事会召开会议情况 报告期内公司董事会共召开会议六次，会议的主要情况如下：

##### 1、2007 年 1 月 17 日，公司召开了第二届董事会 2007 年第一次会议，会议通过了 以下议案：

##### （1）审议通过《关于审议会计报表提交会计师事务所审计的议案》；

##### 2、2007 年 2 月 27 日，公司召开了第二届董事会 2007 年第二次会议，会议通过了 以下议案：

##### （1）审议通过《关于 2004 年度－2006 年度审计报告的议案》；

##### （2）审议通过《关于向交通银行松岗支行申请综合授信 20,000 万元人民币的议案》；

##### （3）审议通过《关于安徽安泰新型包装材料股份有限公司增资 47,078,058.74 元的 议案》；

##### （4）审议通过《关于投资安徽万捷防伪科技有限公司的议案》。

##### 3、2007 年 6 月 1 日，公司召开了第二届董事会 2007 年第三次会议，会议通过了以

##### 下议案：

##### （1）审议通过《2006 年度董事会工作报告》；

##### （2）审议通过《2006 年度财务决算报告》；

##### （3）审议通过《2006 年度利润分配议案》；

##### （4）审议通过《2006 年度总经理工作报告》；

##### （5）审议通过《2007 年度预算报告》；

##### （6）审议通过《聘请张森先生为公司副总经理的议案》；

##### （7）审议通过《解聘侯旭东先生公司副总经理的议案》；

##### （8）审议通过《关于向中信银行申请综合授信的议案》；

##### （9）审议通过《关于向农业银行申请综合授信的议案》；

##### （10）审议通过《关于向中国银行申请综合授信的议案》；

##### （11）审议通过《关于向兴业银行申请综合授信的议案》；

##### （12）审议通过《关于向深圳商业银行申请综合授信的议案》；

##### （13）审议通过《关于向深圳发展银行申请综合授信的议案》；

##### （14）审议通过《关于向华夏银行申请贴现额度的议案》；

##### （15）审议通过《聘请深圳市鹏城会计师事务所为 2007 年审计机构的议案》；

##### （16）审议通过《关于集团及子公司与中丰田购销合同的议案（关联交易）》；

##### （17）审议通过《关于解除和撤销土地使用权出让合同和产权证的议案》；

##### （18）审议通过《关于召开 2006 年度股东大会（2007 年第一次股东大会）通知的 议案》；

##### 4、2007 年 7 月 27 日，公司召开了第二届董事会 2007 年第四次会议，会议通过了 以下议案：

##### （1）审议通过《关于深圳市鹏城会计师事务所审计的<深圳劲嘉彩印集团股份有限 公司 2004 年 1 月 1 日－2007 年 6 月 30 日审计报告>的议案》；

##### （2）审议通过《购买深圳市南山区科技园 5000 平方米土地作为研发大楼的议案》；

##### （3）审议通过《关于购买深圳市松岗 5 万平米土地作为物流园区的议案》。

##### 5、2007 年 11 月 2 日，公司召开了第二届董事会 2007 年第四次会议，会议通过了 以下议案：

##### （1）审议通过《关于深圳劲嘉彩印集团股份有限公司首次向社会公开发行人民币 普通股（A 股）股票并上市的议案》；

##### （2）审议通过《关于深圳劲嘉彩印集团股份有限公司申请首次公开发行人民币普 通股（A 股）股票募集资金投向的议案》；

##### （3）审议通过《关于延长深圳劲嘉彩印集团股份有限公司首次公开发行股票决议 有效期的议案》；

##### （4）审议通过《关于提请股东大会授权董事会在深圳劲嘉彩印集团股份有限公司 首次公开发行股票决议有效期内处理本次发行的具体事宜的议案》；

##### （5）审议通过《关于公司首次公开发行的股票（A 股）申请在深圳证券交易所上 市交易的议案》；

##### （6）审议通过《关于公司与深圳永丰田科技有限公司签订租赁协议的议案》；

##### （7）审议通过《关于召开 2007 年第二次股东大会（临时会议）通知的议案》。

##### 6、2007 年 12 月 17 日，公司召开了第二届董事会 2007 年第四次会议，会议通过了 以下议案：

##### （1）审议通过《关于深圳劲嘉彩印集团股份有限公司增加注册资本的议案》；

##### （2）审议通过《关于修改<深圳劲嘉彩印集团股份有限公司章程>的议案》；

##### （3）审议通过《关于修改<深圳劲嘉彩印集团股份有限公司股东大会议事规则>的 议案》；

##### （4）审议通过《关于修改<深圳劲嘉彩印集团股份有限公司董事会议事规则>的议 案》；

##### （5）审议通过《关于修改<深圳劲嘉彩印集团股份有限公司重大投资决策程序与规 则>的议案》；

##### （6）审议通过《关于修改<深圳劲嘉彩印集团股份有限公司募集资金专项存储及使 用管理制度>的议案》；

##### （7）审议通过《关于修改<深圳劲嘉彩印集团股份有限公司公开信息披露管理制度

##### >的议案》；

##### （8）审议通过《关于修改<深圳劲嘉彩印集团股份有限公司总经理工作细则>的议 案》；

##### （9）审议通过《关于修改〈深圳劲嘉彩印集团股份有限公司重大生产经营及财务 决策程序与规则〉的议案》；

##### （10）审议通过《关于用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资 金的议案》；

##### （11）审议通过《关于开设募集资金专项账户的议案》；

##### （12）审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》；

##### （13）审议通过《关于用募集资金向全资子公司贵州劲嘉新型包装材料有限公司增 资的议案》；

##### （14）审议通过《关于用募集资金向全资子公司中华香港国际烟草集团有限公司增 资的议案》；

##### （15）审议通过《关于转让下属全资子公司深圳市劲嘉实业有限公司 100％股权的 议案》；

##### （16）审议通过《关于召开 2008 年第一次临时股东大会通知的议案》。

##### （二）董事会对股东大会决议的执行情况

##### 1、2006 年度利润分配方案的执行情况

##### 公司董事会根据 2007 年 6 月 30 日召开的 2006 年度股东大会通过的《关于公司

##### 2006 年度利润分配的议案》，“如果公司在 2007 年度内公开发行(A 股)完毕后，则截止

##### 2006 年 12 月 31 日尚未分配的滚存利润及发行前的新增利润，由发行后登记在册的全体 股东共同享有。”公司按此执行，2006 年没有分配。

##### 2、公司申请首次公开发行股票并上市的执行情况

##### 公司董事会根据 2006 年 11 月 27 日召开的 2006 年第四次股东大会，及 2007 年 11

##### 月 19 日召开的 2007 年第一次临时股东大会通过的《关于深圳劲嘉彩印集团股份有限公 司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市的议案》中的授权，在报告期 内全权办理了本次公开发行股票的有关事宜，2007 年 11 月 12 日获得中国证监会对本

##### 公司申请公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,750 万股的核准，2007 年 11 月 21 日

##### 完成首次公开发行，并于 2007 年 12 月 5 日在深圳证券交易所上市。

##### （三）董事会下设的审计委员会的履职情况

##### 公司董事会审计委员会于 2006 年 11 月 27 日经公司 2006 年第四次股东大会批准

##### 设立，并根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他相关规定，制定了 董事会审计委员会实施细则。董事会审计委员的履职情况如下：

##### 1、对公司财务报告的两次审议意见以及对会计师事务所审计工作的督促情况

##### （1）审计委员会认真审议了公司 2007 年度审计工作计划及其它相关资料，并与负

##### 责公司年度审计工作的深圳市鹏城会计师事务所有限公司协商确定了公司 2007 年度财 务报告审计工作的时间安排。

##### （2）年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司初步编制的财务报表， 并出具了书面意见，认为：公司 2007 年度财务报表的编制符合法律、法规和公司内部 管理制度的各项规定；2007 年度财务报表的内容和格式符合中国证监会和证券交易所 的各项规定，所包含的内容能够从重大方面公允地反应公司 2007 年 12 月 31 日的财务

##### 状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

##### （3）年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发 现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通与交流。

##### （4）年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对初步审计的 2007 年度财

##### 务会计报表再次进行了审阅，并出具了书面意见，认为：经初步审计后的 2007 年度财

##### 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劲嘉股份 2007

##### 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

##### 2、关于会计师事务所年报审计工作的总结报告以及对下年度续聘或改聘会计师事 务所的决议情况

##### 深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具公司 2007 年度审计报告后，公司审计委员

##### 会向董事会出具了关于会计师事务所年报审计工作情况的总结报告，并于 2008 年 3 月

##### 26 日在公司会议室召开了董事会审计委员会 2008 年第一次会议，经审计委员会全体委 员一致讨论，通过了以下事项：

##### （1）公司 2007 年度财务会计报告；

##### （2）关于会计师事务所年报审计工作情况的总结报告；

##### （3）鉴于深圳市鹏城会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务五年，且 该会计师事务所在审计工作中，恪守职责，遵循独立、客观、公证的执业准则，较好地 完成了公司委托的各项工作，因此提议公司继续聘请深圳市鹏城会计师事务所有限公司 为公司 2008 年审计机构。该事项需提请公司董事会审议。

##### （四）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

##### 公司董事会薪酬与考核委员会于 2006 年 11 月 27 日经公司 2006 年第四次股东大 会批准设立，并根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他相关规定， 制定了董事会薪酬与考核委员会实施细则。董事会薪酬与考核委员的履职情况如下：

##### 公司董事会薪酬与考核委员会 2008 年第一次会议于 2008 年 3 月 26 日在公司会议

##### 室召开，与会人员对公司 2007 年董事、监事和高级管理人员所披露薪酬进行了审核并 发表了审核意见，认为：公司董事、监事和高级管理人员的薪酬决策程序符合规定；董 事、监事和高级管理人员的薪酬标准符合公司薪资管理办法的规定；公司 2007 年年度 报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

#### 五、 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

##### 经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，公司（母公司）2007 年实现净利润为人 民币 110,722,382.95 元，根据《中华人民共和国公司法》及公司章程的规定，提取法定

##### 盈余公积金 11,072,238.30 元，本年度实现可供股东分配的股利为人民币 99,650,144.66

##### 元，年初未分配利润为人民币 128,493,743.41 元，因此，实际可供股东分配的股利为人

##### 民币 228,143,888.06 元。

##### 公司拟以 2007 年末总股本 267,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红

##### 利 1 元(含税),共计 26,750,000.00 元，剩余 201,393,888.06 元结转下一年度分配。

##### 截至 2007 年 12 月 31 日，公司（母公司）资本公积金为 1,085,063,786.65 元。公司

##### 以 2007 年 12 月 31 日的总股本 267,500,000 股为基数，以资本公积金转增股本方式，向

##### 全体股东每 10 股转增 6 股，转增后公司总股本为 428,000,000 股，资本公积金余额为

##### 924,563,786.65 元。

该利润分配及资本公积金转增股本预案需提请公司股东大会审议。 **六、 其他需要披露的事项**

##### （一）投资者关系管理 公司积极开展投资者关系管理工作，并按相关规定制定了《投资者关系管理制度》，

##### 指定董事长为投资者关系管理事务的第一责任人，董事会秘书为公司投资者关系管理事 务的业务主管，公司董事会办公室为公司的投资者关系管理职能部门，具体负责公司投 资者关系管理事务。

##### 公司设立了专门的电话和电子邮箱回答投资者的咨询，并在公司网站设立投资者关 系专栏，通过多种方式保证投资者与公司信息互动的畅通；公司还积极配合机构投资者、 中小投资者对公司的实地调研。

##### （二）报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》。

# 第八节 监事会报告

##### 2007 年，公司监事会本着对公司和全体股东负责的态度，按照《公司法》和《公 司章程》、《监事会议事规则》等有关规定，认真履行自身职责，依法独立行使职权。监 事会通过参加深圳证监局的相关培训以及列席公司股东大会、董事会等形式，对会议议 程、表决程序、表决结果等进行了有效监督，并对公司财务、经营决策、依法运作情况、 董事及高级管理人员的决策和行为进行了认真检查和监督，促进公司规范运作和正常发 展，维护全体股东和员工的合法权益。

#### 一、 监事会会议情况

##### 报告期内公司监事会共召开 3 次会议，具体情况如下：

##### （一）公司于 2007 年 6 月 1 日召开第二届监事会 2008 年第一次会议，会议审议 并通过了以下议案：

##### 1、审议通过《2006 年度监事会工作报告》；

##### 2、审议通过《第二届董事会 2007 年第一次会议决议的议案》。

##### （二）公司于 2007 年 11 月 12 日召开第二届监事会 2008 年第一次会议，会议审议 并通过了以下议案：

##### 1、审议通过《第二届董事会 2007 年第五次会议通过的议案》；

##### （三）公司于 2007 年 12 月 17 日召开第二届监事会 2008 年第一次会议，会议审 议并通过了以下议案：

##### 1、 审议通过《关于修改<深圳劲嘉彩印集团股份有限公司监事会议事规则>的议 案》；

##### 2、审议通过《关于用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 的议案》；

##### 3、审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》；

##### 4、审议通过《关于用募集资金向全资子公司贵州劲嘉新型包装材料有限公司增资 的议案》；

##### 5、审议通过《关于用募集资金向全资子公司中华香港国际烟草集团有限公司增资 的议案》；

#### 二、 监事会发表的意见

**（一）公司依法运作情况** 监事会成员通过列席本年度董事会会议，参与了公司重大经营决策讨论及经营方针

##### 的制定工作，并依法对公司经营运作的情况进行监督。本年度公司所有重大决策程序合 法，已建立较为完善的内部控制制度。信息披露也做到了及时、准确、完整，通过投资 者关系管理制度的制定加强了与投资者和潜在投资者的沟通。公司董事、总经理及其他 高级管理人员在履行职责时，没有发现违反法律法规、公司章程或有损于公司利益的行 为。

#### （二）检查公司财务的情况

##### 监事会成员认真检查和审核了公司 2007 年度的财务情况、财务管理等，公司的财 务管理规范、财务制度健全，报告期内的财务报告客观、真实、准确的反映了公司的财 务状况和经营成果，良好的执行了《会计法》、《企业会计准则》和《企业会计制度》等 有关规定。公司 2007 年财务报告经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具了无保留意 见的审计报告。

#### （三）募集资金使用情况

##### 2007 年 12 月 5 日上市后，公司制定了《深圳劲嘉彩印集团股份有限公司募集资金 专项存储及使用管理制度》，对于募集资金的管理和使用，严格按照有关规定，切实的 执行了各项工作内容。报告期内，募集资金实际投入项目与实际承诺项目一致，募集资 金投资项目没有发生变更，募集资金的使用符合公司的生产经营的实际情况。

**（四）收购、出售资产** 报告期内，公司不存在重大收购和资产出售的情况。

**（五）关联交易情况** 报告期内，公司关联交易均遵循了市场原则进行，交易客观、公正、公平，不存在

##### 内幕交易，未损害公司及股东的利益。

# 第九节 重要事项

**一、 重大诉讼、仲裁事项** 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

**二、 收购及出售资产、吸收合并事项** 报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

#### 三、 关联交易事项

##### （一）报告期内公司与关联方之间发生的与日常经营相关的关联交易 报告期内累计关联交易额总额高于 3000 万元，且占公司最近一期审计净值产 5%以

##### 上的交易情况如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **关联交易方** | **交易内容** | **定价原则及 交易价额** | **交易金额** | **占同类交易 金额的比例** | **结算方式** |
| 中丰田光电 科技（珠海） 有限公司 | 采购膜 | 按市场价格 确定 | 150,508,029.28 | 16.86% | 月结 90 天 |

##### 中丰田光电科技（珠海）有限公司一直以来是公司的膜的主要供货商，因 2006 年

##### 9 月 30 日公司与其股东签署股权转让协议后，中丰田成为公司的关联方，待股权收购完 成购，中丰田作为公司控股企业，外部关联关系自动解除。

##### （二）报告期内公司与关联方未发生资产收购、出售的关联交易

##### （三）报告期内公司与关联方未发生共同对外投资的关联交易

##### （四）报告期内公司与关联方的债务按债务往来、担保等的关联交易 报告期内公司与关联方未发生债务按债务往来，担保事项见“四、重大合同及其履

##### 行情况”

#### 四、 重大合同及其履行情况

##### （一）报告期内，公司无委托、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、 租赁公司资产的事项。

##### （二）报告期内，公司对外无重大担保事项，对下属子公司担保的余额为零。

##### 公司对内担保情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **被担保公司名称** | **担保金额** | **担保期限** | **是否解除** |
| 深圳市劲嘉实业有限公司 | 4600 万元 | 2006年8月 13－2009 年  8月 13日 | 是，于 2007年8月 13 日解 除 |
| 深圳劲嘉科技有限公司 | 2000 万元 | 2006年1月 17 日－2009  年1月 17日 | 是，于 2007年1月 17 日解 除 |

##### 公司接受担保情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 担保人名称 | 贷款单位名称 | 担保金额 | 借款期限 |
| 乔鲁予、庄德智 | 深圳发展银行 | 23000 万元 | 2007.10.12-2008.04.10 |
| 乔鲁予、庄德智 | 招商银行 | 7000 万元 | 2007.09.04-2008.03.04 |
| 深圳嘉美达印务有限公司 深圳永丰田科技有限公司 | 中国银行 | 30000 万元 | 2006.06.28-2009.06.28 |

##### （三）报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

（四）报告期内，公司无其他重大合同事项发生。 **五、 股权激励计划实施情况**

##### 报告期内，公司未实施股权激励计划。

#### 六、 公司或持有公司 5%以上（含 5%）的股东承诺事项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **承诺事项** | **承诺股东名称** | **是否履行承诺** |
| **限售承诺**：自公司股票上市之日起 36 个月内， 不转让或者委托他人管理其直接和间接持有 的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股 份。 | 深圳劲嘉创业投资有限公司 太和实业印刷有限公司 深圳市世纪运通投资有限公司 | 是 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **生产基地搬迁风险承担承诺**：在生产基地搬迁 |  |  |
| 前，本公司用于与生产经营有关的租赁房产发 |  |  |
| 生不能使用的风险时，劲嘉创投和太和实业将 |  |  |
| 承担由此而产生的全部损失（包括但不限于厂 |  |  |
| 房、宿舍等与生产有关设施经审计的账面净值 |  |  |
| 以及发行人租赁新厂房后搬迁的费用）；待本 公司新建的劲嘉集团包装印刷及材料加工项 | 深圳劲嘉创业投资有限公司  太和实业印刷有限公司 | 是 |
| 目投入使用后，劲嘉创投和太和实业将向公司 |  |  |
| 以经评估机构评估后的评估值购买上述存在 |  |  |
| 法律风险的房产；劲嘉创投和太和实业共同以 |  |  |
| 拥有的全部财产以及其持有本公司股份的分 |  |  |
| 红权为其履行上述承诺进行担保。 |  |  |
| **避免同业竞争承诺**：一、公司目前不存在自营 |  |  |
| 或者为他人经营与发行人相同的业务，也不会 |  |  |
| 以任何方式直接或间接从事与发行人现在和 | 深圳劲嘉创业投资有限公司 |  |
| 将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业 | 太和实业印刷有限公司 | 是 |
| 务。二、公司将忠实履行承诺和保证确认的真 | 深圳市世纪运通投资有限公司 |  |
| 实性，如果违反上述承诺或确认事项不真实， |  |  |
| 本公司将承担由此引发的一切法律责任。 |  |  |

#### 七、 聘任、解聘会计师事务所情况

##### 报告期内，公司聘请深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司审计机构以及公开发 行股票并上市的申报审计事务所，该所已连续为公司提供审计服务 5 年，其注册会计师 张克理先生、姚国勇先生为公司签字注册会计师，2007 年轮换为注册会计师姚国勇先 生、周宁女士。2007 年度公司支付该所审计费用总计为人民币 35 万元。 **八、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处**

#### 罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形；公司董事、管理层有关人员没有被采取司 法强制措施的情况。

#### 八、 报告期内重大信息索引

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公告时间 | 公告名称 | 披露媒体 |
| 2007-11-13 | 首次公开发行股票招股意向书摘要 | 证券时报、中国证券报、  上海证券报、证券日报 |
| 2007-11-13 | 首次公开发行股票招股意向书 | 证券时报、中国证券报、  上海证券报、证券日报 |
| 2007-11-13 | 首次公开发行股票初步询价及推介公告 | 证券时报、中国证券报、  上海证券报、证券日报 |
| 2007-11-13 | 首次公开发行 A 股网上路演公告 | 证券时报、中国证券报、  上海证券报、证券日报 |
| 2007-11-20 | 首次公开发行股票网下向询价对象配售和网上向社会公  众投资者定价发行公告 | 证券时报、中国证券报、  上海证券报、证券日报 |
| 2007-11-20 | 首次公开发行股票初步询价结果及定价公告 | 证券时报、中国证券报、  上海证券报、证券日报 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2007-11-20 | 首次公开发行股票招股说明书(摘要) | 证券时报、中国证券报、  上海证券报、证券日报 |
| 2007-11-20 | 首次公开发行股票招股说明书 | 证券时报、中国证券报、  上海证券报、证券日报 |
| 2007-11-23 | 首次公开发行股票网下配售结果公告 | 证券时报、中国证券报、  上海证券报、证券日报 |
| 2007-11-23 | 首次公开发行股票网上定价发行申购情况及中签率公告 | 证券时报、中国证券报、  上海证券报、证券日报 |
| 2007-11-26 | 首次公开发行 A 股网上定价发行摇号中签结果公告 | 证券时报、中国证券报、  上海证券报、证券日报 |
| 2007-12-4 | 首次公开发行股票上市公告书 | 证券时报、中国证券报、  上海证券报、证券日报 |
| 2007-12-19 | 关于公司以自筹资金投入募集资金投资项目情况的专项  审核报告 | 证券时报、中国证券报 |
| 2007-12-19 | 关于使用超出募集资金投资项目投资总额的募集资金之  公告 | 证券时报、中国证券报 |
| 2007-12-19 | 关于用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目  的自筹资金的公告 | 证券时报、中国证券报 |
| 2007-12-19 | 关于开设募集资金专项账户并签订三方监管协议的公告 | 证券时报、中国证券报 |
| 2007-12-19 | 关于转让下属全资子公司深圳市劲嘉实业有限公司  100%股权的公告 | 证券时报、中国证券报 |
| 2007-12-19 | 关于招开 2008 年第一次临时股东大会的通知 | 证券时报、中国证券报 |
| 2007-12-19 | 第二届监事会 2007 年第三次会议决议 | 证券时报、中国证券报 |
| 2007-12-19 | 第二届董事会 2007 年第六次会议决议公告 | 证券时报、中国证券报 |
| 2007-12-19 | 关于使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的公告 | 证券时报、中国证券报 |
| 2007-12-20 | 关于募集资金向全资子公司中华香港国际烟草集团有限  公司增资的公告 | 证券时报、中国证券报 |
| 2008-1-5 | 2008 年第一次临时股东大会决议 | 证券时报、中国证券报 |
| 2008-1-30 | 股权收购意向提示性公告 | 证券时报、中国证券报 |
| 2008-2-27 | 2007 年度业绩快报 | 证券时报、中国证券报 |
| 2008-2-29 | 第二届董事会 2008 年第 1 次会议决议 | 证券时报、中国证券报 |
| 2008-2-29 | 网下配售股份上市流通提示性公告 | 证券时报、中国证券报 |

# 第十节 财务报告

## 审 计 报 告

深鹏所股审字[2008]075 号

深圳劲嘉彩印集团股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的深圳劲嘉彩印集团股份有限公司（以下简称“劲嘉股份”）财务报表，包括

2007 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表， 2007 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权 益变动表和公司及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劲嘉股份管理层的责任。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，劲嘉股份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 劲嘉股份公司及合并 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司 中国注册会计师

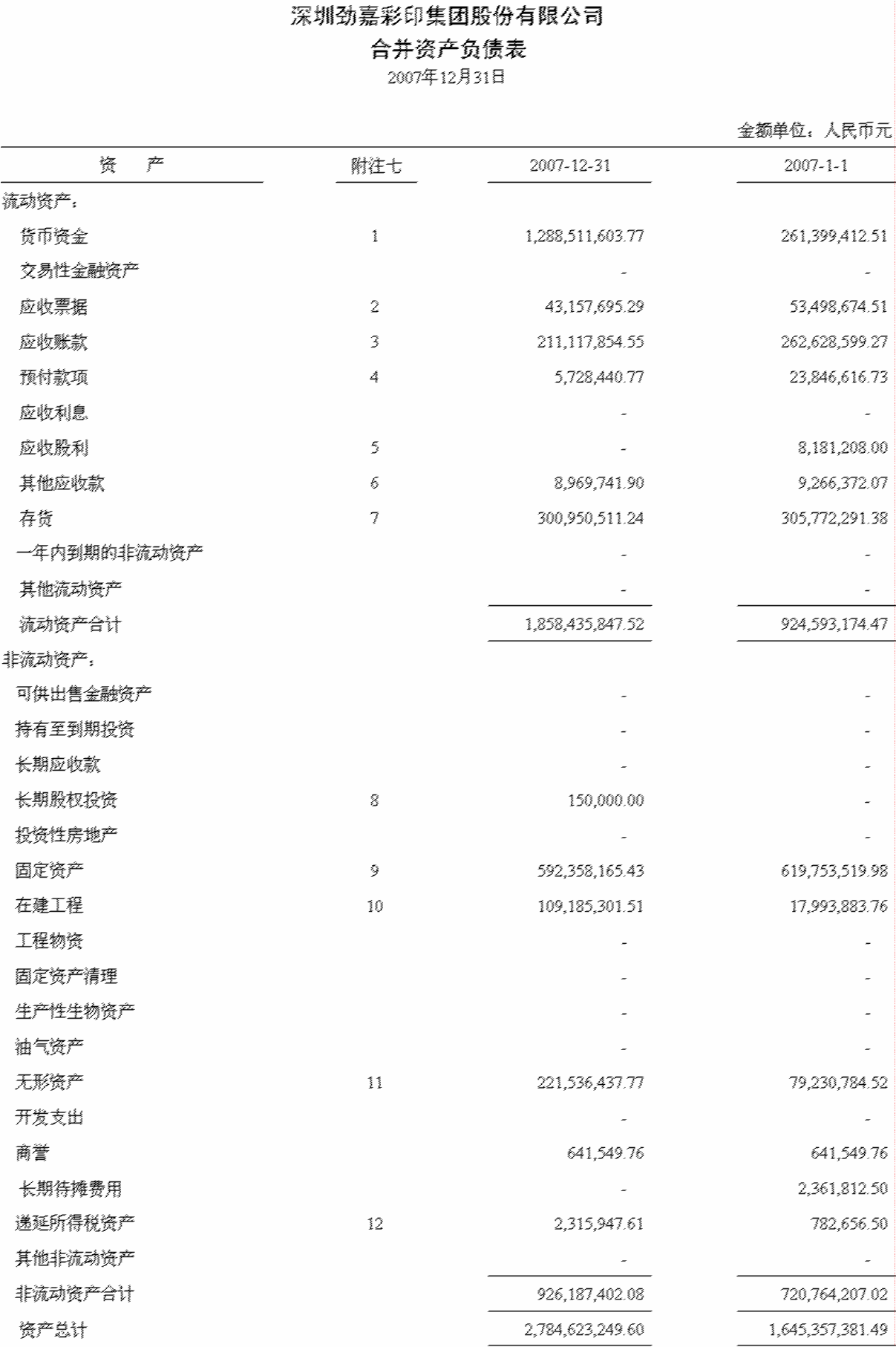
中国 深圳

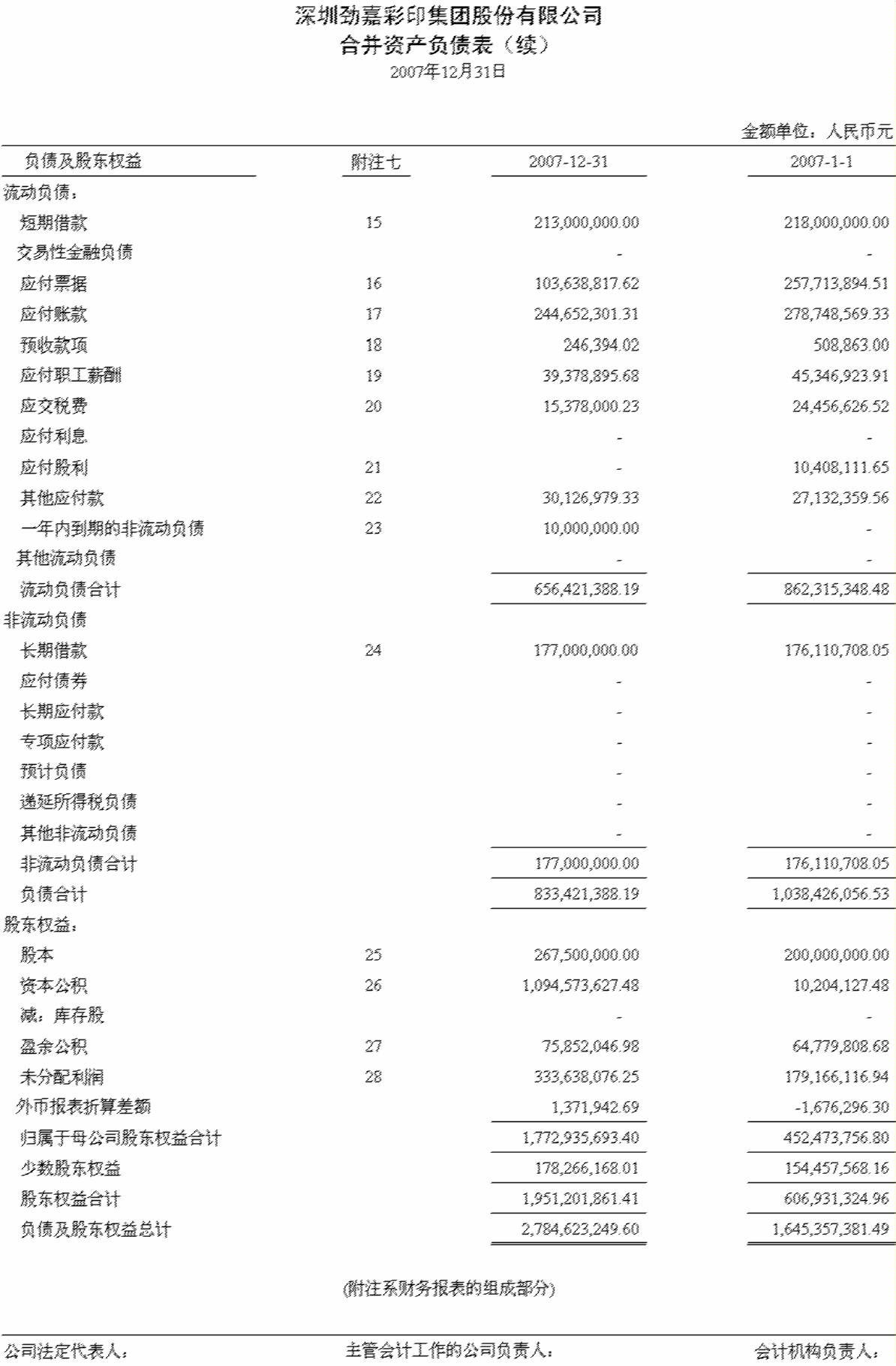
2008 年 3 月 28 日

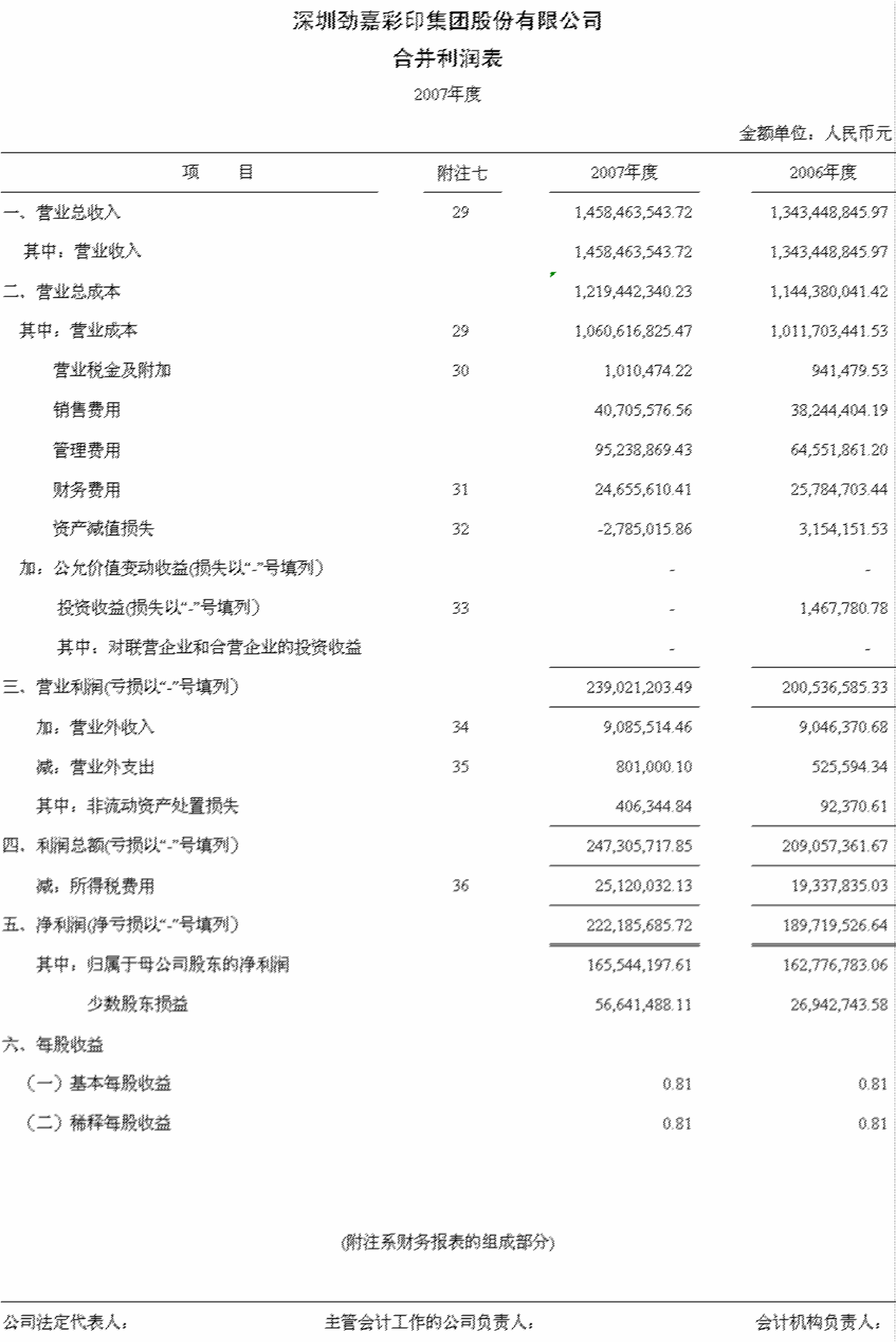
周 宁

中国注册会计师

姚国勇



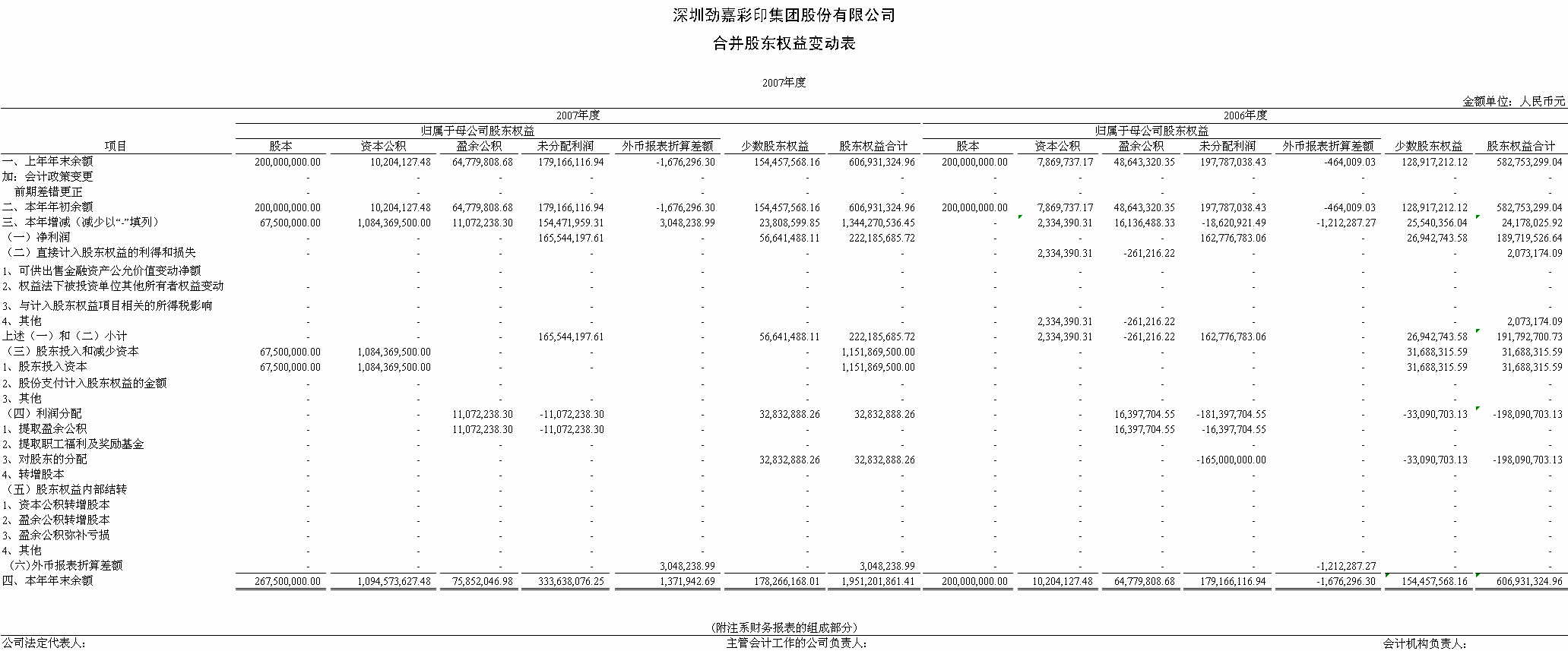




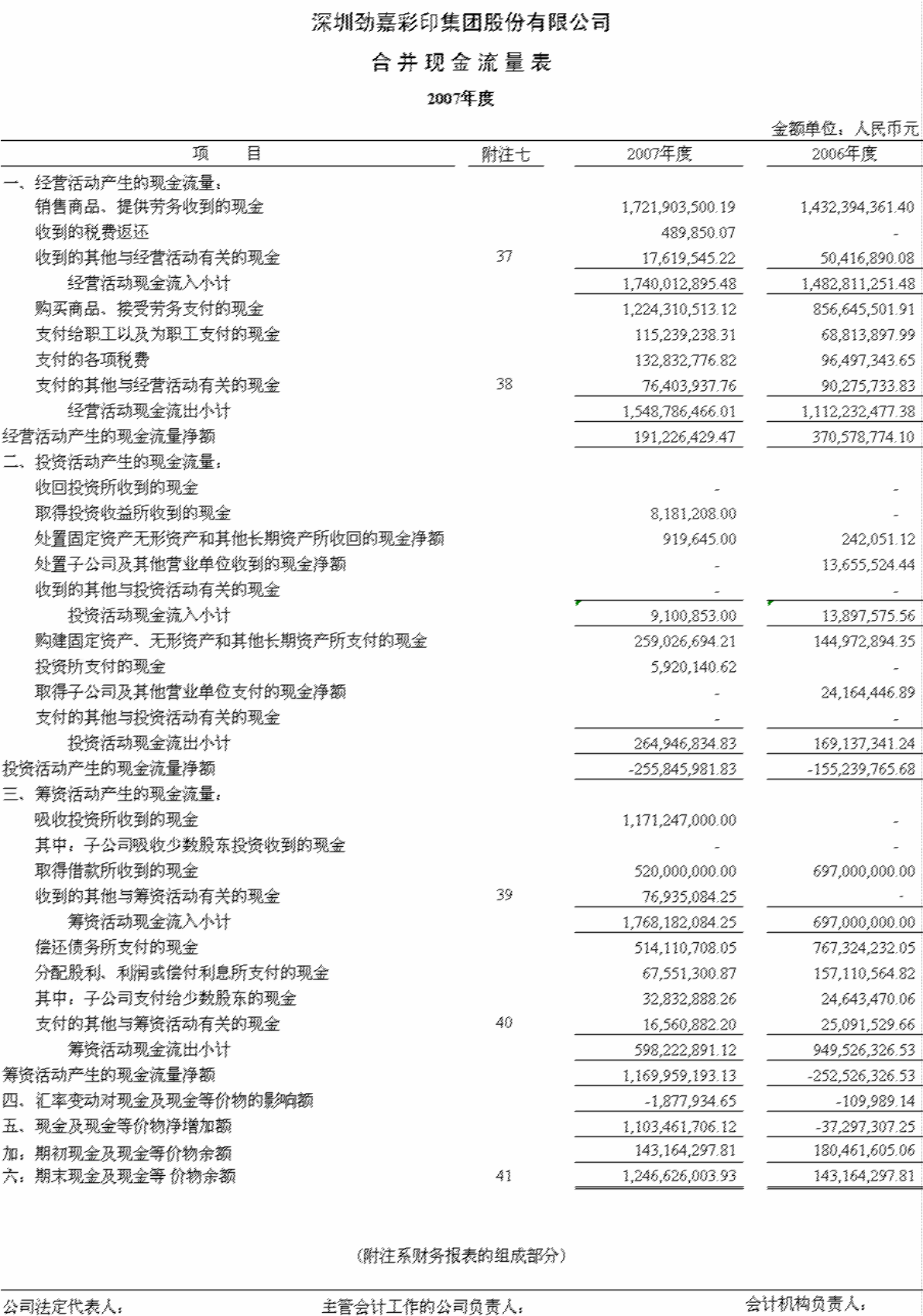


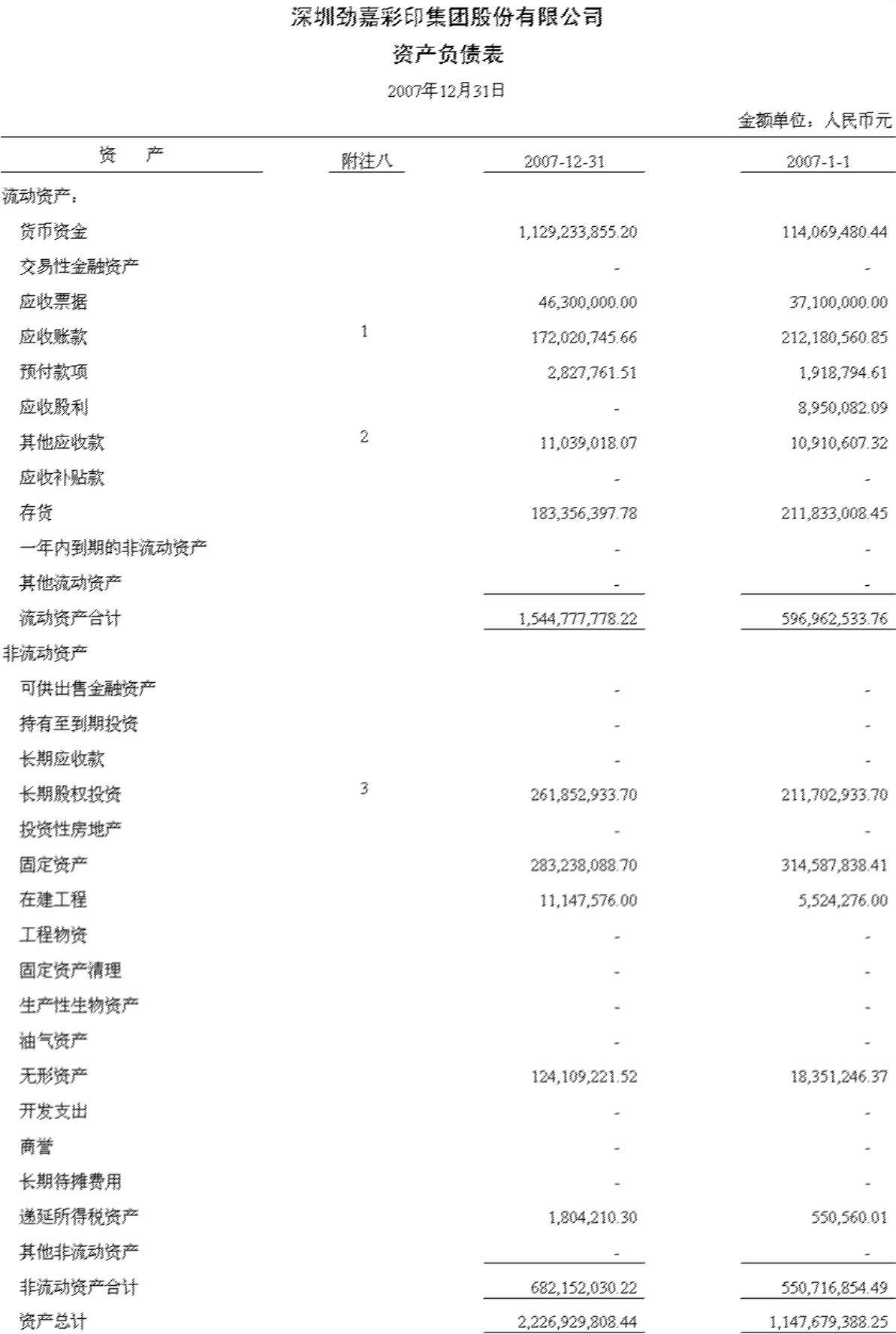
深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

2007 年年度报告

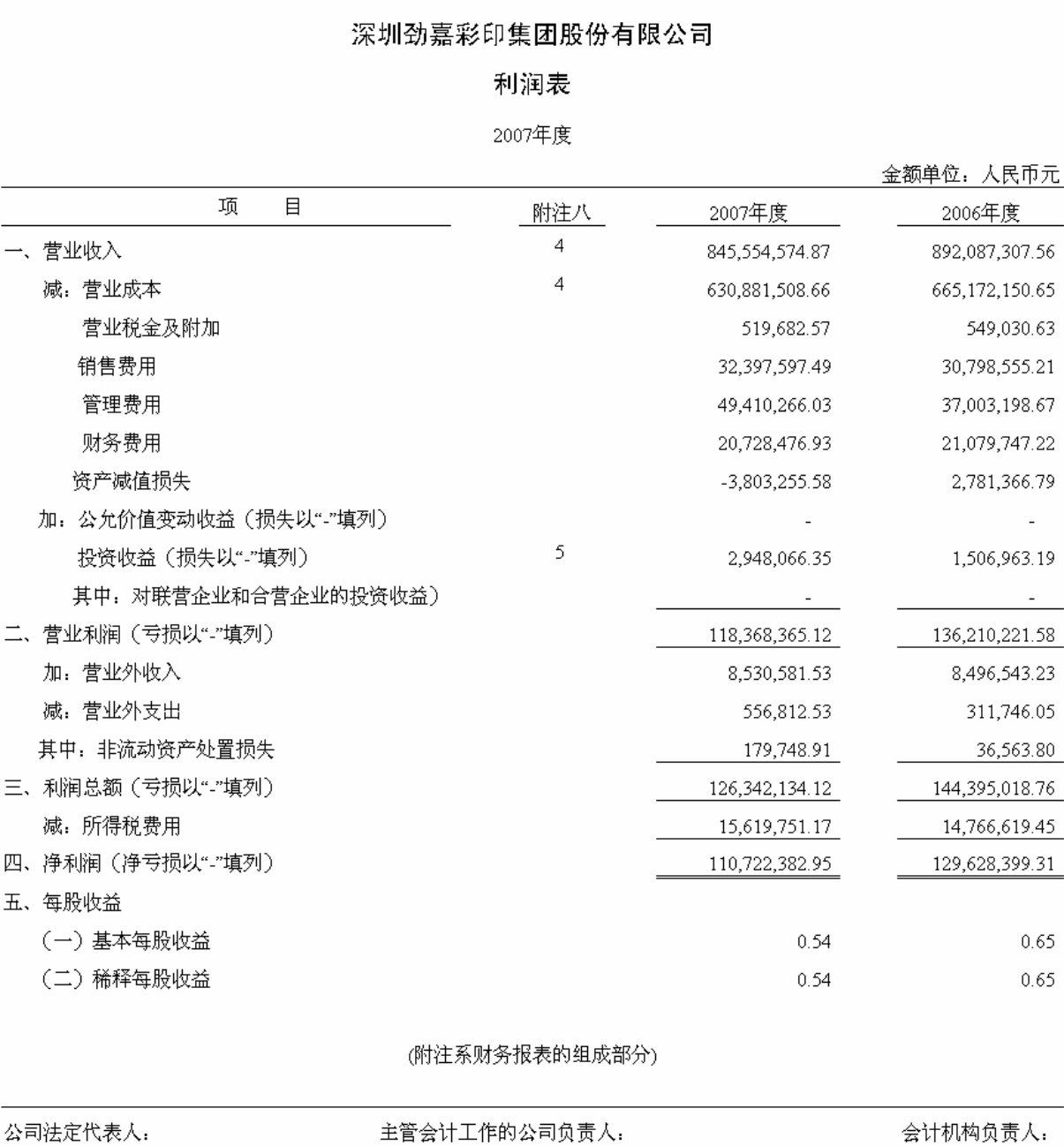


-55-





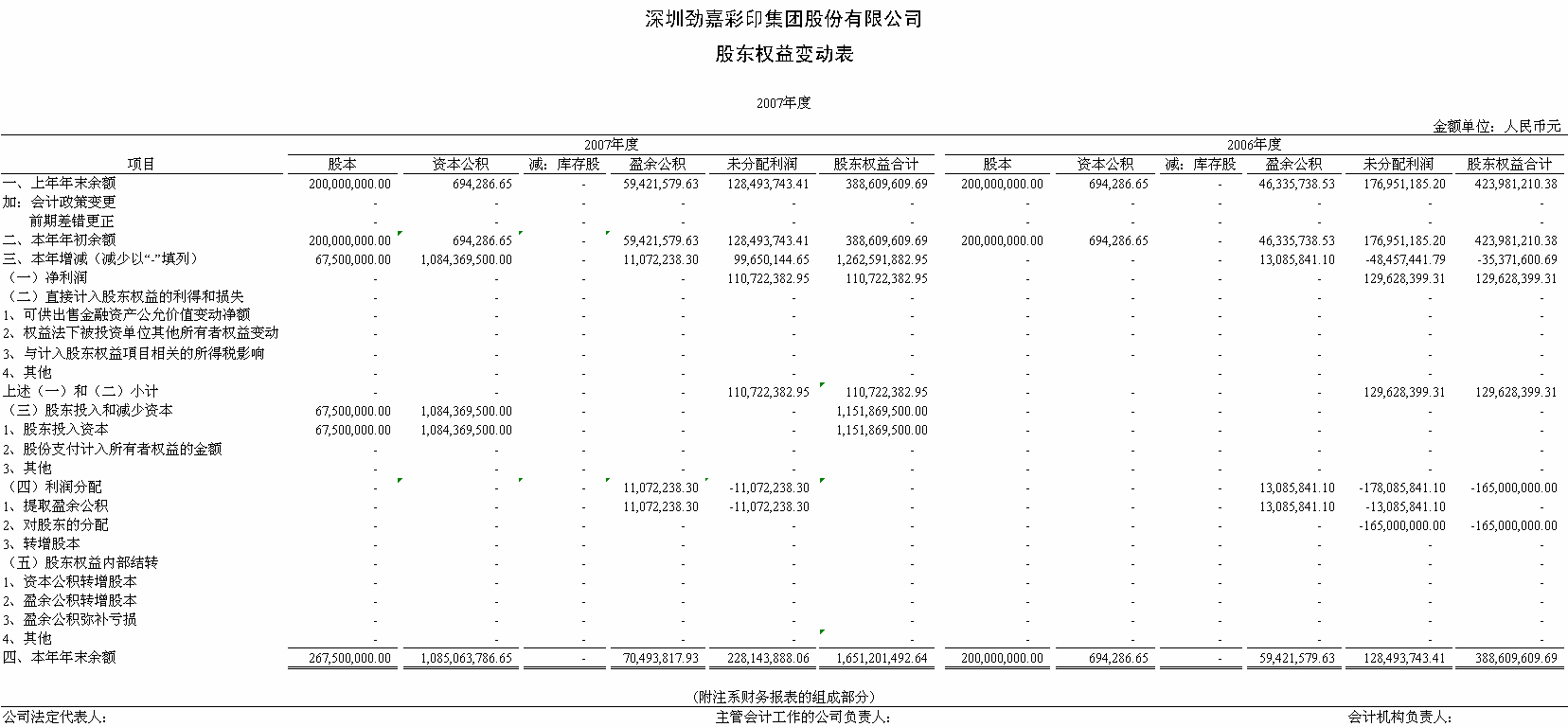




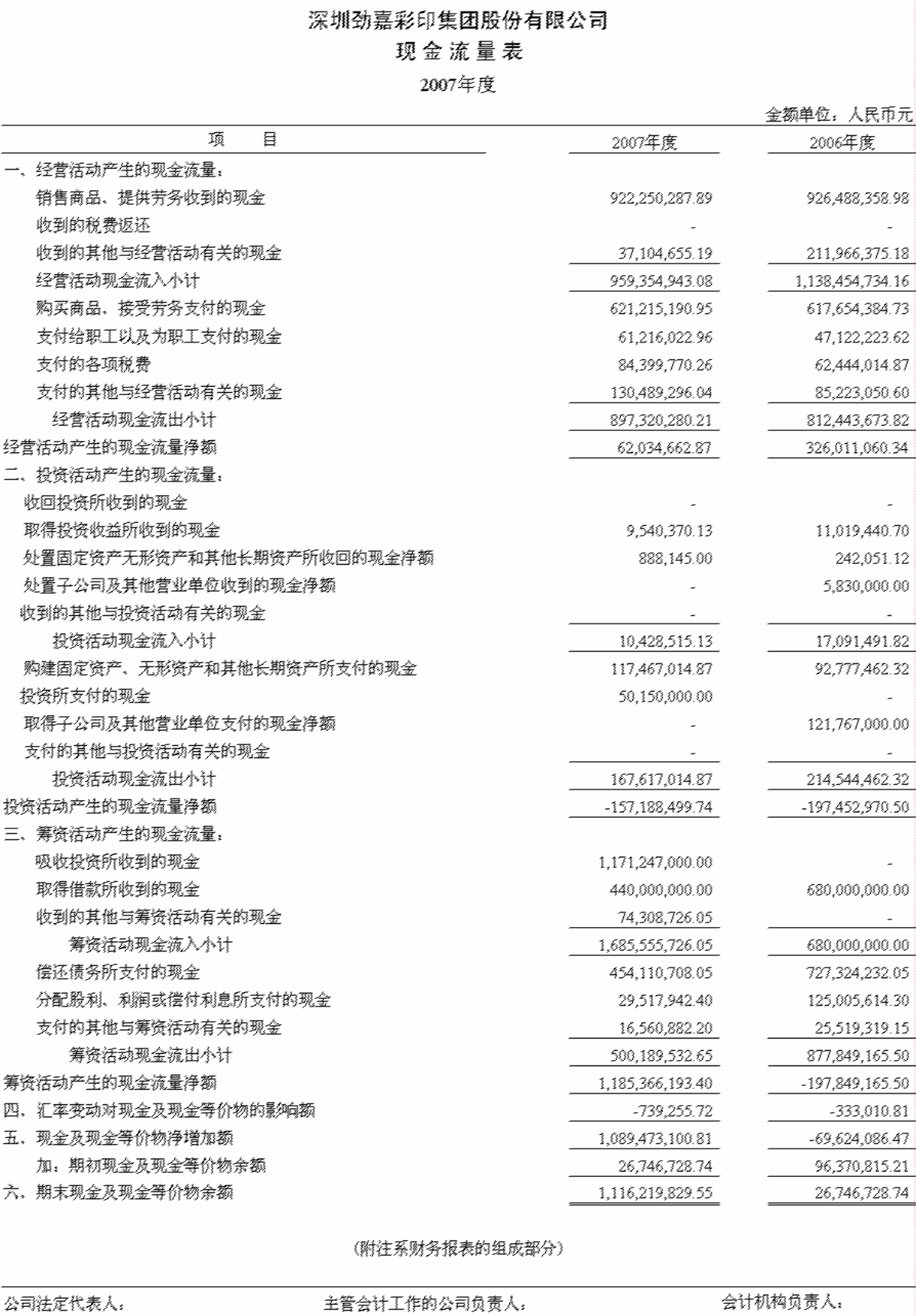


深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

2007 年年度报告



-60-



-61-



深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

2007 年年度报告



-62-

#### 新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2006 年报原披露 数 |  |  |
| 项目名称 | 2007 年报披露数 | 差异 | 原因说明 |
|  |  |  |  |
| 2006 年 12 月 31 日股东权益（原 会计准则） | 452,473,756.80 | 452,473,756.80 | 0.00 |  |
| 长期股权投资差额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 其中：同一控制下企业合并形成 的长期股权投资差额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 其他采用权益法核算的长 期股权投资贷方差额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 拟以公允价值模式计量的投资 性房地产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 因预计资产弃置费用应补提的 以前年度折旧等 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 符合预计负债确认条件的辞退 补偿 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 股份支付 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 符合预计负债确认条件的重组 义务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 企业合并 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 其中：同一控制下企业合并商誉 的账面价值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 根据新准则计提的商誉减 值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产以及可供 出售金额资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 金融工具分拆增加的权益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 衍生金融工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 所得税 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 少数股东权益 | 154,457,568.16 | 154,457,568.16 | 0.00 |  |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会 计准则） | 606,931,324.96 | 606,931,324.96 | 0.00 |  |

#### 利润表调整项目表

（2006 年 1 月 1 日—12 月 31 日） 单位：（人民币）元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 调整前 | 调整后 |
| 营业成本 | 1,011,703,441.53 | 1,011,703,441.53 |
| 销售费用 | 38,244,404.19 | 38,244,404.19 |
| 管理费用 | 64,551,861.20 | 64,551,861.20 |
| 公允价值变动收益 | 0.00 |  |
| 投资收益 | 1,467,780.78 | 1,467,780.78 |
| 所得税 | 20,460,911.74 | 19,337,835.03 |
| 净利润 | 161,653,706.35 | 162,776,783.06 |

#### 净利润差异调节表

单位：（人民币）元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 2006.1.1—12.31 净利润（原会计准则） | 163,822,674.07 |
| 加：追溯调整项目影响合计数 | -1,123,076.71 |
| 其中：营业成本 |  |
| 销售费用 |  |
| 管理费用 |  |
| 公允价值变动收益 |  |
| 投资收益 |  |
| 所得税 | -1,123,076.71 |
| 其他 |  |
| 减：追溯调整项目影响少数股东损益 | -77,185.70 |
| 2006.1.1—12.31 归属于母公司所有者的净利润（新 会计准则） | 162,776,783.06 |
| 假定全面执行新会计准则的备考信息 |  |
| 一、加：其他项目影响合计数 | 2,245,487.20 |
| 其中：开发费用 |  |
| 债务重组损益 |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |
| 投资收益 | -680,546.48 |
| 所得税 | 356,462.53 |
| 其他 | 2,569,571.15 |
| 二、加：追溯调整项目影响少数股东损益 | -77,185.70 |
| 三、加：原年度财务报表列示的少数股东损益 | 27,019,929.28 |
| 2006 年 1 月 1 日—12 月 31 日模拟净利润 | 191,965,013.84 |

## 深圳劲嘉彩印集团股份有限公司 财务报表附注

2007 年度

金额单位：人民币元

一、公司简介

（一）公司概况

本公司是一家注册地设立在深圳市宝安区福永怀德南路怀德工业区 1 栋的股份有限公司，注册

资本人民币 26,750 万元。法定代表人：乔鲁予。

（二）公司历史沿革 深圳劲嘉彩印集团股份有限公司系经中华人民共和国商务部以商资二批[2003]933 号文及深圳

市对外贸易经济合作局深外经贸资复[2003]3853 号文批复，以深圳劲嘉彩印集团有限公司 2003 年 8

月 31 日业经审计的净资产人民币 20000 万元，按 1:1 的比例折股，依法整体变更的股份有限公司。

于 2003 年 12 月 16 日在深圳市工商行政管理局办理完成工商变更登记手续，注册资本变更为人民

币 20,000 万元。

根据本公司 2006 年第四次股东大会决议并经 2007 年 11 月 12 日中国证券监督管理委员会证监 发行字[2007]402 号文《关于核准深圳劲嘉彩印集团股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核 准，本公司于 2007 年 11 月 21 日向社会公开发行人民币普通股 6750 万股(每股面值 1 元)，并于 2007

年 12 月 5 日在深圳证券交易所挂牌交易，发行上市后注册资本增加至人民币 26,750 万元。

（三）公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务 公司行业性质：包装印刷行业。 本公司主要经营范围为：生产经营包装材料、承接包装材料的设计、制版、印刷业务。 主要产品及提供的劳务：烟标制品。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司 2008 年 3 月 28 日第二届董事会 2008 年第二次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，自 2007 年 1 月 1 日起，遵循财

政部 2006 年 2 月 15 日颁发的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）进行确认和计量，基于 下述重要会计政策和会计估计进行财务报表编制。2007 年度财务报表为本公司上市后编制的首份年 报。

在编制本财务报表时，资产负债表的期初数和利润表的上年同期可比数据已经按照《企业会计 准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条及《公开发行证券的公司信息披露规

范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定进行了追溯 调整，并按照企业会计准则重新列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司

2007 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1.会计年度

本公司会计年度自公历每年 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.会计确认、计量和报告基础及计量属性

本公司以权责发生制为基础、以持续经营为前提进行会计确认、计量和报告，分期结算账目和 编制财务会计报告。

本公司一般采用历史成本计量模式，但在符合《企业会计准则》要求，且公允价值能够可靠取 得的情况下，在金融工具、非共同控制下的企业合并、债务重组及非货币性资产交换等方面使用公 允价值计量模式。

4.现金流量表之现金及现金等价物的确定标准 现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。 现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转

换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5.外币业务核算方法 本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似

汇率指交易发生日当月月初的汇率。 期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属

于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其 他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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，不产生汇兑差额。

6.外币财务报表的折算方法 本公司在对境外经营的财务报表进行折算时，所有资产、负债及损益类项目按照合并财务报表

决算日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项 目按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同而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。处置境外经营时，将与该项境外经营相关的外 币财务报表折算差额转入处置当期损益。

7.金融资产和金融负债 金融资产和金融负债的分类

本公司的金融资产在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括 交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、

贷款及应收款项、可供出售金额资产四类。

本公司的金融负债在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括 交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两 类。

金融工具的确认和后续计量

金融资产及金融负债初始确认时以公允价值计量。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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交 易费用。但下列情况除外：

a.持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法按摊余成本进行计量； b.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。 本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外： a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值计量； b.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。 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活 跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最 近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现 法和期权定价模型等。

金融资产转移的确认和计量

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入 方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，则终止确认该金融资 产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及原直接计入所有 者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和，与所转移 金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的， 继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产减值

资产负债表日，本公司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，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项： a.发行人或债务人发生严重的财务困难； b.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等； c.债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步； d.债务人很可能倒闭或进行其他财务重组； e.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易； f.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌； g.其他表明应收款项发生减值的客观证据。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量 持有至到期投资、贷款以摊余成本计量的金融资产发生减值的，本公司按该金融资产未来现金

流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。 本公司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的，确

认减值损失，计入当期损益。单项金额不重大的金融资产，可单独进行减值测试，或与经单独测试 未发生减值的金融资产一起，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。

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，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

（2）应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。

（3）可供出售金融资产减值损失的计量 可供出售金融资产发生减值的，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权

益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。 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，或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发生减值的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于 账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该等资产发生的减值损失，在以后会计期间不 得转回。

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 原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

8.坏账准备核算方法 坏账的确认标准

a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项； b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。 坏账准备的计提方法

本公司对坏账损失采用备抵法核算。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，对预 计回收时间可确定的应收款项，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提 坏账准备；单项金额非重大的应收款项及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起先按 类似信用风险特征划分为若干组合，再对这些组合在账龄分析的基础上并结合实际情况按一定比例 确认减值损失，计提坏账准备。

9.存货核算方法 本公司根据存货的持有目的将存货分为原材料（包括包装物、低值易耗品）、在产品、产成品

三类。

各类存货取得时均以实际成本入账，实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。 存货发出采用加权平均法计价，包装物、低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。 存货盘存制度采用永续盘存制。

期末，存货按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，按单个存货项 目或存货类别计提存货跌价准备，计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债 表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

可变现净值根据存货的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 税费后的金额确定，为执行确定的销售合同而持有的存货，其估计售价为合同价格。

10.长期股权投资核算方法 长期股权投资的计价

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价 的，在合并日按照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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额， 调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的 份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投 资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。 B.非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成

本：

a.一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付 出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

b.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。 c.购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。 d.在合并合同或协议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，购买方应当将其计入合并成本。

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

a.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。

b.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。 c.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。

d.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长 期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币性资产交换不具有商业 实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应支付的相关税费确定。 收益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司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采用成本法核算； 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。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所 获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金 股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回冲减投资的账面价值。

采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或 应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的 账面价值。

处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。 11.固定资产计价和折旧方法 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用寿命超过一个会计年度的

有形资产。

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备和电子及其他设备。 固定资产按成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产

达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业 人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固 定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。 固定资产折旧采用年限平均法计算，并根据各类固定资产的原值、预计使用寿命和预计净残值

（预计净残值率为原值的 10%）确定折旧率。分类折旧率如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 |  | 预计使用寿命 |  | 年折旧率 |
| 房屋建筑物 |  | 20-50 年 |  | 1.8-4.5% |
| 机器设备 |  | 10 年 |  | 9% |
| 运输设备 |  | 5 年 |  | 18% |
| 电子及其他设备 |  | 5 年 |  | 18% |

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲 置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融 资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上 可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。 租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

12.在建工程核算方法 在建工程是指本公司购建固定资产或投资性房地产在达到预定可使用状态前所发生的必要支

出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接 费用。在建工程按单项工程进行明细核算。在建工程达到预定可使用状态后，不论是否已办理竣工 决算手续，均需转入固定资产或投资性房地产。

13.无形资产核算方法 无形资产按取得时的实际成本入账。

无形资产在取得时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起 在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销。本公司的 无形资产摊销年限如下：

类 别 摊销年限

土地使用权 土地使用权年限或尚可使用年限较短者

用友财务软件 5 年

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必 要时进行调整。

无法预见无形资产为本公司带来的经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，但每个 会计期间，需对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命有限，则转为按使用寿命有限的 无形资产处理。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段的支出与开发阶段的支出。研究是指为获取并 理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发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。

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出在发生时计入当期损益；开发阶段的支出，仅在同时 满足下列条件时，确认为无形资产：

a.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； b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图； c.该无形资产能够带来经济利益；

d.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；

e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 不能同时满足上述条件的，于发生时计入当期损益。 14.长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项 目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目 的摊余价值全部计入当期损益。

15.资产减值准备确定方法和计提依据 本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定： 资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生

重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值 损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对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，每年都进行减值测试。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。本公司以单项资产为基础估 计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资 产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。 商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面

价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉 的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资 产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

16.资产组的确定方法 本公司将能独立产生现金流入，且被管理层独立管理和监控的最小资产组合确定为资产组。 17.借款费用 借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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。 借款费用可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，则予以资本化，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。符合资本化条件的资产， 是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投 资性房地产和存货（仅指购建和生产过程超过一年的存货）等资产。

借款费用在同时具备下列三个条件时开始资本化：

a.资产支出已经发生； b.借款费用已经发生；

c.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。 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三个月

的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。购 建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，以后发生的借款费 用计入当期损益。

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

资本化期间内，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，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 资收益后的金额确认为资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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 定资本化金额；资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18.收入确认原则 收入仅在经济利益很可能流入且收入的金额和相关的成本能够可靠计量，并同时满足下列条件

时才确认：

销售商品

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，并不再对该商品保留通常与所有权 相联系的继续管理权和实施有效控制，确认商品销售收入的实现。

提供劳务

在交易的完工进度能够可靠确定的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收 入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确认。 使用费用收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认。 19.政府补助 政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

本公司对于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；与收益相关的政府补助，确认为递延收益或直接进入当期损益。 20.所得税的会计处理方法 本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者 权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差 异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：

a.该项交易不是企业合并，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； b.对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。 递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交 易中产生的：

a.商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易 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；

b.对于子公司、联营公司及合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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收 回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的 所得税影响。

递延所得税资产减值

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

21.利润分配方法 本公司的利润分配依据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，税后净利润在弥补以前年度

未弥补亏损后，按以下比例分配： 提取法定盈余公积 10%

剩余可供股东分配的利润由董事会提出利润分配预案报股东大会批准后实施。

2006 年 1 月 1 日后，根据《公司法》和财政部“财企(2006)67 号”文的有关规定，本公司不再 实行公益金制度，公益金结余转入法定盈余公积金管理使用。

22.合并财务报表的编制方法 合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母

公司对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并 财务报表的影响后，由母公司合并编制。

合并财务报表中包含被购买企业自购买日或开始合并报表日至资产负债表日之经营成果和现 金流量。

子公司自本公司取得对其实质性控制权开始被纳入合并报表，直至该控制权从本公司内转出。

23.首次执行日的追溯调整

（1）根据财政部财会【2006】3 号文，本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行《企业会计准则》

及 38 项具体准则。

本公司编制有关期间的财务报表时，在确认原执行企业会计制度和原会计准则编制的 2006 年

12 月 31 日资产负债表的基础上，分析《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条 至第十九条对有关期间利润表和资产负债表的影响，进行追溯调整。本公司重大追溯调整事项如下：

a.确认首次执行日存在的因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的应付职工薪酬； b.确认首次执行日对资产负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行

追溯调整；

c.对属于非同一控制下企业合并产生的商誉，将其在首次执行日的摊余价值作为认定成本，并 在首次执行日对商誉进行减值测试，发生减值的调整留存收益。

本公司追溯调整后的报告期间合并净利润和合并股东权益与原执行企业会计制度计算的合并 净利润和合并股东权益的差异说明详见附注十三。

（2）根据财政部 2007 年 11 月 16 日颁布的财会【2007】14 号文“企业会计准则解释第 1 号” 的规定，本公司对于首次执行日以前已经持有的子公司长期股权投资由权益法改按成本法核算，并 对母公司可比期间的财务报表进行了追溯调整。

24.分部报告 本公司的风险和报酬主要受产品差异影响，因此将业务分部确定为主要分部形式，地区分部确

定为次要分部形式。

五、税项

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 税 项 |  | 计 税 | 基 | 础 |  | 税率(%) |
| 增值税 |  | 产品销售收入 |  |  |  | 17 |
| 城市维护建设税  企业所得税 |  | 应纳增值税及营业税额  应纳税所得额 |  |  |  | 1  15，17.5，33 |
| 营业税 |  | 营业额 |  |  |  | 5 |

（一）企业所得税基本税率

1．本公司及下属控股子公司深圳嘉美达印务有限公司、深圳市劲嘉实业有限公司、深圳市劲 嘉科技有限公司、深圳市万商物业管理有限公司等五家公司因注册地设立在深圳市，企业所得税税 率为 15％；

2．本公司之控股子公司安徽安泰新型包装材料有限公司的注册地设立在合肥经济技术开发区， 该经济技术开发区为国家级经济技术开发区，按照区内优惠政策，该公司属于生产型外商投资企业， 企业所得税税率为 15％；

3．本公司之控股子公司中华香港国际烟草集团有限公司依照香港立法局颁布的《税务条例》， 依据课税年度的应纳税所得额按 17.5％的税率缴纳利得税；

4．本公司之控股子公司东方英莎特有限公司注册地为英属维尔京群岛，根据当地税收规定免 除所有离岸业务的税收；

5．本公司控股子公司昆明彩印有限责任公司、江苏劲嘉新型包装材料有限公司、淮安华丰彩 印有限公司、昆明腾达磁卡票证印刷有限责任公司、淮安新劲嘉新型包装材料有限公司、贵州劲嘉

新型包装材料有限公司的企业所得税税率为 33％；

（二）企业所得税优惠税率及批文

1．本公司的所得税优惠税率及批文

（1）经深圳市地方税务局第五检查分局以深地税五函[2004]275 号文《关于深圳劲嘉彩印集团 股份有限公司追加投资项目企业所得税优惠问题的复函》，本公司追加的投资项目从 2003 年度起享

受剩余企业所得税减免优惠（即 2003 年度免征企业所得税、2004 至 2006 年度减半征收企业所得 税）。

（2）深圳市地方税务局第五稽查局以深地税五函[2006]122 号文《关于深圳劲嘉彩印股份集团 有限公司 2005 年度购买国产设备抵免企业所得税问题的复函》，同意本公司于 2005 年 8 月至 12 月期间购买的国产设备投资的 40％，共计 4,030,470.80 元，可以从设备购置当年比上年新增的企业 所得税税额中抵免，不足抵免部分可用以后年度比设备购置前一年度新增的企业所得税额延续抵 免，延续抵免的期限最长不得超过 5 年。

2．本公司控股子公司的所得税优惠税率及批文

（1）经深圳市宝安区国家税务局福永分局深国税宝福减[2003]035 号文批准，深圳嘉美达印务 有限公司自开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所 得税，即其自 2003 年 1 月至 2004 年 12 月两年免征企业所得税，2005 年 1 月至 2007 年 12 月减半 征收企业所得税。

（2）经深圳市宝安区国家税务局沙井分局深国税宝沙减[2005]011 号文批准，深圳市劲嘉科技 有限公司自开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所 得税，即其自 2006 年 1 月至 2007 年 12 月两年免征企业所得税，2008 年 1 月至 2010 年 12 月减半 征收企业所得税。

（3）经安徽省合肥市国家税务局合国税函[2005]290 号文和经济国税函[2006]19 号文批准，安 徽安泰新型包装材料有限公司自开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第 五年减半征收企业所得税，即其自 2004 年 1 月至 2005 年 12 月两年免征企业所得税，2006 年 1 月

至 2008 年 12 月减半征收企业所得税。

（4）经昆明市国家税务局直属税务分局以直属国税函【2007】37 号文《关于昆明彩印有限责

任公司享受西部大开发税收优惠政策的批复》，同意昆明彩印有限责任公司自 2006 年 1 月起至 2011 年 12 止，享受减按 15%税率优惠政策征收企业所得税。经昆明市国家税务局直属税务分局以直属 国税函[2006]120 号文《关于对昆明彩印有限责任公司免征企业所得税的批复》，昆明彩印有限责任 公司自开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税， 即其自 2005 年 1 月至 2006 年 12 月两年免征企业所得税，2007 年 1 月至 2009 年 12 月减半征收企 业所得税。

（5）经淮安市国家税务局涉外税务分局(淮际)所惠字[2004]第 5 号文批准，淮安华丰彩印有限

公司自 2004 年度起享受“两免三减半”税收优惠政策。同时，根据《江苏省外商投资企业免征、

减征地方所得税规定》第三条规定，免征地方所得税。即其自 2004 年 1 月至 2005 年 12 月两年免

征企业所得税，2006 年 1 月至 2008 年 12 月减半征收企业所得税。

六、本公司合并范围及合并范围的确定

（一）本公司合并范围的确定依据 本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。 控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活

动中获取利益的权利。 本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位。

（二）本公司的合并范围

持股比例

公司名称 直接 间接 小计 表决权比例 合并报表范围

深圳嘉美达印务有限

公司 75% 25% 100% 100%

2007 年度全部财务报 表

深圳市劲嘉科技有限

公司 100% 100% 100%

2007 年度全部财务报 表

深圳市劲嘉实业有限

公司 100% 100% 100%

2007 年度全部财务报 表

中华香港国际烟草集 100% 100% 100% 2007 年度全部财务报

料有限公司 3% 48% 51% 51% 表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | 持股比例 |  | | | | | | |
| 公司名称 |  | 直接 |  | 间接 |  | 小计 |  | 表决权比例 |  |  | 合并报表范围 |
| 团有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 表 |  |
| 安徽安泰新型包装材 2007 年度全部财务报 | | | | | | | | | | | |

深圳市万商物业管理

有限公司 90% - 90% 90%

2007 年度全部财务报 表

昆明彩印有限责任公

司 10% 41.61% 51.61% 51.61%

2007 年度全部财务报 表

昆明腾达磁卡票证印

制有限责任公司 - 60% 60% 60%

2007 年度利润表和现 金流量表

贵州劲嘉新型包装材

料有限公司 100% - 100% 100%

2007 年度全部财务报 表

东方英莎特有限公司

- 100% 100% 100%

2007 年度全部财务报 表

淮安华丰彩印有限公

司 - 55% 55% 55%

2007 年度全部财务报 表

江苏劲嘉新型包装材

料有限公司 35% 25% 60% 60%

2007 年度全部财务报 表

淮安新劲嘉新型包装

材料有限公司 - 100% 100% 100%

2007 年度全部财务报 表

2007 年度合并范围的变化及其原因说明：

（1）2006 年 12 月 4 日，本公司已将持有深圳永丰田科技有限公司 51％的股权全部转让给深 圳市劲嘉房地产开发有限公司，故 2007 年 1 月 1 日后不再将其财务报表纳入合并范围。

（2）2007 年底，昆明腾达磁卡票证印制有限责任公司进入注销清算程序，故未合并其 2007

年 12 月 31 日的资产负债表，只合并其 2007 年度的利润表和现金流量表。

昆明腾达磁卡票证印制有限责任公司 2007 年 12 月 31 日资产负债表简表如下：

项 目 2007 年 12 月 31 日

流动资产

99,851.99

固定资产

81,977.60

流动负债 353,315.22

非流动负债 --

所有者权益

-171,485.63

（三）本公司的控股子公司概况

1、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司的长期股权投资

持股比例

表决权 比例

\*1．深圳嘉美达印务有限公司系经深圳市对外贸易经济合作局以深外经贸资复[2002]2173 号文 批复，由本公司与深圳市特美思经贸有限公司、深圳市金叶实业公司、太和印刷实业有限公司各出 资人民币 500 万于 2002 年 8 月 15 日设立。2003 年 7 月 28 日，本公司分别与深圳市金叶实业有限

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 |  | 注册地点 |  | 注册资本 |  | 投资金额 |  | 直接 |  | 间接 |  |  |  | 经营范围 |
| 深圳嘉美 达印务 有 限公司\*1 |  | 深圳市 |  | RMB2000 万元 |  | RMB2306.90 万元 |  | 75% |  | 25％ |  | 100％ |  | 包装、装潢、印刷品印刷 |
| 深圳市劲 嘉科技 有 限公司\*2 |  | 深圳市 |  | RMB2000 万元 |  | RMB2156 万元 |  | 100% |  | -- |  | 100％ |  | 激光全息技术研究、开发； 生产、销售镭射膜、银色膜； |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 国内商业及物资供销 |
| 深圳市劲 嘉实业 有 限公司\*3 |  | 深圳市 |  | RMB1500 万元 |  | RMB1508.51 万元 |  | 100% |  | -- |  | 100％ |  | 兴办实业 |
| 中华香港 国际烟 草 集团有限公司\*4 |  | 香港 |  | HKD9400 万元 |  | RMB9579..06 万元 |  | 100% |  | -- |  | 100％ |  | 包装材料的设计、制版、印 刷及相关业务 |
| 安徽安泰 新型包 装 材料有限公司\*5 |  | 合肥市 |  | RMB4200 万元 |  | RMB4284 万元 |  | 3% |  | 48% |  | 51％ |  | 新型包装材料、包装装潢印 刷品的设计、生产和销售 |
| 深圳市万 商物业 管 理有限公司\*6 |  | 深圳市 |  | RMB1800 万元 |  | RMB1620 万元 |  | 90％ |  | -- |  | 90％ |  | 物业管理（按物业管理资质 证书经营） |
| 昆明彩印 有限责 任 公司\*7 |  | 昆明市 |  | USD750 万元 |  | RMB4173.16 万元 |  | 10％ |  | 41.61% |  | 51.61% |  | 内部资料性出版物、包装装 潢印刷品、纸制品商标标识 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 的印刷、纸盒加工 |
| 昆明腾达磁卡票证印 制有限责任公司\*8 |  | 昆明市 |  | RMB80 万元 |  | RMB48 万元 |  | -- |  | 60% |  | 60％ |  | 印制销售磁卡（IC 卡除外）、 票证、包装商标、文化用品、 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 普通机械的批兼零、代购代 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 销 |
| 贵州劲嘉 新型包 装 材料有限公司\*9 |  | 贵阳市 |  | RMB1800 万元 |  | RMB1800 万元 |  | 100％ |  | -- |  | 100％ |  | 生产经营包装材料，承接包 装材料的设计、制版、包装 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 装潢印刷品印刷。 |

公司、深圳市特美思经贸有限公司签订了《股权转让协议》，受让深圳市金叶实业有限公司、深圳 市特美思经贸有限公司所持有的深圳嘉美达印务有限公司各 25%的股权，股权转让变更登记于 2003 年 8 月底办理完成。该次股权收购完成后，本公司持有该公司 75％的股权。

2006 年 9 月 25 日、2006 年 11 月 18 日本公司下属全资子公司中华香港国际烟草集团有限公司 与太和印刷实业有限公司分别签订了《关于深圳嘉美达印务有限公司 25%股权的转让协议》及补充 协议，中华香港国际烟草集团有限公司向太和印刷实业有限公司购买深圳嘉美达印务有限公司 25%

的股权，股权转让价款按深圳嘉美达印务有限公司 2006 年 9 月 30 日经审计的净资产确定为人民币

8,069,068.44 元。股权转让变更登记于 2006 年 11 月 17 日办理完成，股权转让款已于 2006 年 12 月

28 日全部支付。该次股权收购完成后，本公司直接和间接共计持有该公司 100％的股权。。

\*2．深圳市劲嘉科技有限公司系由本公司与王宝金、李栋、翟言清等 3 个自然人于 2004 年 10

月 20 日共同出资设立的有限公司，注册资本人民币 2000 万元，其中本公司出资 1180 万元，占其注 册资本的 59％。

2006 年 5 月 10 日本公司与自然人王宝金、李栋、翟言清等 3 人分别签订了《股权转让协议》， 本公司分别受让王宝金、李栋、翟言清持有的深圳市劲嘉科技有限公司 18％、15％、8％的股权， 股权转让价款参照深圳市劲嘉科技有限公司 2006 年 4 月 30 日账面净资产与各方协商确定，分别为

人民币 468 万元、300 万元、208 万元。股权变更登记已与 2006 年 6 月 12 日办理完成。股权收购 完成后，本公司持有该公司 100％的股权。本次受让深圳市劲嘉科技有限公司 41％的股权的投资成 本为 9,760,000.00 元，与购买日深圳市劲嘉科技有限公司账面净资产 22,240,122.54 元乘以相应的股 权比例 41％后的差额 641,549.76 元确认为商誉。

\*3．深圳市劲嘉实业有限公司系由本公司与自然人丁白水于 2002 年 9 月 11 日共同出资设立的

有限公司，原注册资本人民币 100 万元，本公司出资 100 万，占注册资本的 100％（其中：本公司 直接持有 90％的股权，本公司委托丁白水代本公司持有 10％的股权）。2004 年 8 月 18 日，深圳市 劲嘉实业有限公司注册资本变更为 1500 万，其中：本公司出资 765 万元，占注册资本的 51％（其 中：本公司直接持有 50.33%的股权，本公司委托丁白水代本公司持有 0.67%的股权）；中国包装进 出口广东公司出资 7,110,000.00 元，李建春出资 195,000.00 元，曾志斌出资 45,000.00 元。2005 年 3

月 28 日，本公司出资 743.5135 万元委托丁白水受让深圳市劲嘉实业有限公司 49％的股权，股权变 更办理完成后，本公司持有该公司 100％的股权（其中：本公司直接持有 50.33%，委托丁白水代本

公司持有 49.67%的股权）。2006 年 9 月 6 日，本公司收回由丁白水代本公司持有深圳市劲嘉实业有 限公司 49.67%的股权，股权变更登记于 2006 年 9 月 18 日办理完成。股权变更登记完成后，本公司 直接持有深圳市劲嘉实业有限公司 100％的股权。根据本公司第二届董事会 2007 年第六次会议决 议，本公司拟对外转让该公司 100%股权。

\*4．2004 年 4 月 28 日，经本公司 2003 年度股东大会决议批准，本公司分别与永太和印刷（集 团）实业有限公司和自然人庄德智签订了《股权转让协议》，分别受让永太和印刷（集团）实业有 限公司和自然人庄德智持有的中华香港国际烟草集团有限公司 48％和 52％的股权，股权转让价款 按中华香港国际烟草集团有限公司注册资本金额确认为港币 1900 万元，该股权转让于 2004 年 12

月 2 日取得商务部[2004]商合港澳企证字第 00075 号《内地企业赴港澳地区投资批准证书》批复。 股权收购完成后，本公司持有该公司 100％的股权。根据中华香港国际烟草集团有限公司实质控制 权的转移情况对其购并日确定为 2006 年 12 月 31 日。

2006 年 11 月 16 日，经深圳市贸易工业局以深贸工经字[2006]241 号文批准，同意本公司向中

华香港国际烟草集团有限公司增资 7500 万港币，增资后中华香港国际烟草集团有限公司注册资本

从港币 1900 万元增加至港币 9400 万元。

\*5．安徽安泰新型包装材料有限公司系由安徽万方实业有限责任公司与中华香港国际烟草集团 有限公司于 2002 年 11 月 27 日共同出资设立的中外合作企业，注册资本为人民币 4200 万，其中安 徽万方实业有限责任公司出资 2184 万元，占注册资本的 52％，中华香港国际烟草集团有限公司出 资 2016 万元，占注册资本的 48％。2004 年 7 月，本公司与安徽万方实业有限责任公司签订了《股 权转让协议》，受让其持有的安徽安泰新型包装材料有限公司 9.94%的股权，股权转让价款按安徽安 泰新型包装材料有限公司 2004 年 7 月 31 日注册资本与资本公积之和乘以相应的股权比例确定为人

民币 835 万元。

2006 年 3 月 15 日本公司与安徽安泰投资有限公司签订的《股权转让协议》，本公司将所持有的

安徽安泰新型包装材料有限公司 6.94%的股权转让给安徽安泰投资有限公司，该部分股权于 2006

年 3 月底完成转让，股权转让价款按转让日安徽安泰新型包装材料有限公司注册资本与资本公积之

和乘以相应的股权比例确定为人民币 583 万元。

\*6．2005 年 9 月 5 日本公司分别与深圳市生命宝科技有限公司、自然人梁远萍签订了《股权转

让协议》，分别受让深圳市生命宝科技有限公司和自然人梁远萍持有的深圳市万商物业管理有限公 司 88.89%和 1.11%的股权，股权转让价款按深圳市万商物业管理有限公司注册资本金额乘以相应的 股权比例确定为人民币 1620 万元。股权变更登记于 2005 年 9 月 9 日办理完成。股权收购完成后， 本公司持有该公司 90％的股权。

\*7．该公司前身为昆明彩印厂，成立于 1965 年，1998 年分立改制为昆明彩印有限责任公司， 注册资本 1,600 万元。2004 年 9 月 30 日经云南省人民政府商外资滇胞字[2004]0107 号批准成立中

外合资昆明彩印有限责任公司，该公司注册资本变更为 750 万美元（折人民币 6,200 万元），其中香

港宝隆国际企业有限公司出资 312.075 万美元，持有 41.61%的股权；本公司出资 75 万美元，持有

10%的股权。2006 年 9 月 25 日，本公司下属全资子公司中华香港国际烟草集团有限公司与香港宝 隆国际企业有限公司签订了《关于昆明彩印有限责任公司 41.61%股权的转让协议》，香港宝隆国际 企业有限公司将其持有的昆明彩印有限责任公司 41.61%的股权转让给中华香港国际烟草集团有限 公司，股权转让价款按昆明彩印有限责任公司 2006 年 9 月 30 日经审计的净资产扣减以后年度需要

支付的退养、离退休人员相关费用人民币 2,836,276.25 元后确定为人民币 35,531,590.27 元。相关股

权变更登记手续及股权转让款的 82.66％支付已于 2006 年 12 月底完成。股权转让完成后，本公司 直接和间接共计持有昆明彩印有限责任公司 51.61%的股权。

根据上述昆明彩印有限责任公司实质控制权的转移情况对其购并日确定为 2006 年 12 月 31 日。

\*8．该公司为昆明彩印有限责任公司投资设立的子公司，注册资本 80 万元，其中昆明彩印有 限责任公司投资 48 万元，持有 60％的股权。由于本公司直接和间接共计持有昆明彩印有限责任公 司 51.61%的股权，故本公司间接持有昆明腾达磁卡票证印制有限责任公司 60％的股权。2007 年底， 该公司已进入注销清算程序。

\*9．该公司系由本公司于 2006 年 10 月 23 日出资设立的全资子公司，注册资本 1800 万元，本 公司投资金额 1800 万元，持股比例 100％。

2、通过同一控制下的企业合并取得的对子公司的长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | | 持股比例 |  | 表决权 |  | |
| 公司名称 |  | 注册地点 |  | 注册资本 |  | 投资金额 |  | 直接 间接 |  | 比例 |  | 经营范围 |
| 东方英莎特有限公司\*1 |  | 英属维尔京 |  | USD1 元 |  | RMB84.26 万元 |  | -- 100％ |  | 100％ |  | 投资控股 |

群岛

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 淮安华丰彩印有限公司\*2 | 淮安市 | RMB1500 万元 | RMB825 万元 | -- | 55% | 55％ | 生产各种彩印包装制品并销售 |
| 江苏劲嘉新型包装材料有 限公司\*3 | 淮安市 | RMB6000 万元 | RMB3600 万元 | 35% | 25% | 60％ | 生产新型包装材料，销售自产产品 |
| 淮安新劲嘉新型包装材料 有限公司\*4 | 淮安市 | RMB1000 万元 | RMB1000 万元 | -- | 100％ | 100％ | 高档新型包装材料生产、销售 |

\*1．该公司是由乔鲁予、陈零越委托庄德智于 2006 年 4 月 27 日在英属维尔京群岛正式注册成

立的投资控股公司。2006 年 9 月 25 日，中华香港国际烟草集团有限公司与庄德智签订了《关于转 让东方英莎特有限公司 100%股权的转让协议》，中华香港国际烟草集团有限公司受让东方英莎特有 限公司 100%股权，股权转让价款按东方英莎特有限公司 2006 年 9 月 30 日经审计的净资产确认为

人民币 842,562.37 元。相关股权变更登记手续及股权转让款的支付已于 2006 年 12 月底完成。股权 转让完成后，本公司间接持有东方英莎特有限公司 100%股权。由于中华香港国际烟草集团有限公 司与东方英莎特有限公司在合并前后同受本公司的实质控制人乔鲁予控制，故本次收购行为属于同 一控制下企业合并取得的长期股权投资。

\*2．该公司于 2001 年 12 月 31 日成立，注册资本为 1500 万人民币。2006 年 7 月 26 日，东方

英莎特有限公司与香港肇丰投资有限公司签订股权转让协议，以人民币 825 万元受让其持有的淮安

华丰彩印有限公司 55%的股权，并于 2006 年 8 月支付股权转让款及完成股权变更登记手续。2006

年 12 月本公司下属全资子公司中华香港国际烟草集团有限公司完成受让东方英莎特有限公司

100%股权后，本公司间接持有淮安华丰彩印有限公司 55%的股权。

\*3．该公司系由本公司与江苏淮阴华新实业有限公司、东方英莎特有限公司于 2006 年 6 月 26

日共同出资设立的有限公司，注册资本 6000 万元。其中本公司出资人民币 2100 万元，持有 35%的 股权；东方英莎特有限公司出资港币 1452.9 万元，持有 25％的股权。2006 年 12 月本公司下属全资 子公司中华香港国际烟草集团有限公司完成受让东方英莎特有限公司 100%股权后，本公司直接和 间接共计持有江苏劲嘉新型包装材料有限公司 60%的股权。

\*4．该公司系由江苏劲嘉新型包装材料有限公司于 2006 年 12 月 26 日出资设立的全资子公司，

注册资本 1000 万元，投资金额 1000 万元。2006 年 12 月本公司下属全资子公司中华香港国际烟草 集团有限公司完成受让东方英莎特有限公司 100%股权后，本公司直接和间接共计持有江苏劲嘉新 型包装材料有限公司 60%的股权，间接持有淮安新劲嘉新型包装材料有限公司 100％的股权。

七、合并财务报表主要项目注释

1.货币资金

2007-12-31 2007-1-1

项 目 币种 原 币 折合人民币 原 币 折合人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 现 金 | RMB | 2,166,595.48 | 2,166,595.48 | 1,877,830.12 | 1,877,830.12 |
| 银行存款 | RMB | 1,229,807,019.59 | 1,229,807,019.59 | 113,516,570.09 | 113,516,570.09 |
|  | HKD | 10,084,497.08 | 9,442,105.13 | 24,638,855.40 | 24,754,610.88 |
|  | USD | 713,288.03 | 5,210,283.73 | 386,144.56 | 3,015,286.72 |
| 小 计 |  |  | 1,244,459,408.45 |  | 141,286,467.69 |
| 其他货币资金 | RMB | 41,885,599.84 | 41,885,599.84 | 118,235,114.70 | 118,235,114.70 |
| 合 计 |  |  | 1,288,511,603.77 |  | 261,399,412.51 |

其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金存款。 货币资金期末余额中包含注册地在境外的子公司中华香港国际烟草集团有限公司的货币资金

折合为人民币 7,196,049.63 元和东方英莎特有限公司的货币资金折合为人民币 99,271.68 元。 货币资金期末余额较期初增加 1,027,112,191.26 元，增长 392.93%，主要系本公司首次公开发行

股票募集资金于 2007 年 11 月到位所致。

2.应收票据

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 2007-12-31 |  | 2007-1-1 |
| 银行承兑汇票 |  | 28,357,695.29 |  | 53,498,674.51 |
| 商业承兑汇票 |  | 14,800,000.00 |  | -- |
| 合 计 |  | 43,157,695.29 |  | 53,498,674.51 |

应收票据期末余额中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(1)截止 2007 年 12 月 31 日，应收票据中的银行承兑汇票按客户名称、票面金额、形成原因、 到期时间列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 客户名称 |  | 票面金额 |  | 形成原因 |  | 到期时间 |
| 龙岩卷烟厂 |  | 6,000,000.00 |  | 销售商品 |  | 2008 年 1 月 23 日 |
| 川渝中烟工业公司 |  | 6,000,000.00 |  | 销售商品 |  | 2008 年 5 月 27 日 |
| 龙岩卷烟厂 |  | 5,000,000.00 |  | 销售商品 |  | 2008 年 2 月 28 日 |
| 南昌卷烟厂 |  | 5,000,000.00 |  | 销售商品 |  | 2008 年 3 月 28 日 |
| 河南中烟工业公司 |  | 2,000,000.00 |  | 销售商品 |  | 2008 年 6 月 26 日 |
| 江阴新联通包装复合材料有限公司 |  | 1,000,000.00 |  | 销售商品 |  | 2008 年 3 月 24 日 |
| 四川烟草工业有限责任公司 |  | 1,000,000.00 |  | 销售商品 |  | 2008 年 5 月 27 日 |
| 山东中烟工业公司 |  | 600,000.00 |  | 销售商品 |  | 2008 年 6 月 19 日 |
| 山东中烟工业公司 |  | 500,000.00 |  | 销售商品 |  | 2008 年 5 月 29 日 |
| 安徽医科大学第一附属医院 |  | 500,000.00 |  | 销售商品 |  | 2008 年 3 月 21 日 |
| 其他 |  | 757,695.29 |  | 销售商品 |  |  |
| 合 计 |  | 28,357,695.29 |  |  |  |  |

(2)截止 2007 年 12 月 31 日，应收票据中的商业承兑汇票按客户名称、票面金额、形成原因、 到期时间列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 客户名称 |  | 票面金额 |  | 形成原因 |  | 到期时间 |
| 龙岩卷烟厂 |  |  | 7,000,000.00 |  |  |  | 2008 年 1 月 23 日 |
| 龙岩卷烟厂 |  |  | 7,800,000.00 |  |  |  | 2008 年 3 月 27 日 |
|  | 合计 |  | 14,800,000.00 |  |  |  |  |

(3)截止 2007 年 12 月 31 日，未到期已背书转让的银行承兑汇票金额为 46,000,000.00 元、未到

期已贴现的银行承兑汇票金额为 92,904,193.29 元。

3.应收账款

（1）应收账款风险分析：

2007-12-31

账 龄 金 额 比 例 坏账准备 净 额

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额重大的应收账款  单项金额不重大但按信用风险特 | 164,292,960.67 |  | 73.79% |  | 8,214,648.03 |  | 156,078,312.64 |
| 征组合后该组合的风险较大的应  收账款 | 544,259.10 |  | 0.24% |  | 544,259.10 |  | -- |
| 其他单项金额不重大的应收账款 | 57,802,900.90 |  | 25.97% |  | 2,763,358.99 |  | 55,039,541.91 |
| 合 计 | 222,640,120.67 |  | 100.00% |  | 11,522,266.12 |  | 211,117,854.55 |

2007-1-1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 龄 |  | 金 额 |  | 比 例 |  | 坏账准备 |  | 净 额 |
| 单项金额重大的应收账款 |  | 216,989,305.20 |  | 78.18% |  | 10,849,541.24 |  | 206,139,763.96 |
| 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 |  | 1,091,416.56 |  | 0.39% |  | 1,091,416.56 |  | -- |
| 其他单项金额不重大的应收账款 |  | 59,461,931.90 |  | 21.43% |  | 2,973,096.59 |  | 56,488,835.31 |
| 合 计 |  | 277,542,653.66 |  | 100.00% |  | 14,914,054.39 |  | 262,628,599.27 |

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为

1000 万元。

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，该组合的确定依据为

有明显特征表明该等款项难以收回，明细列示如下：

计提

债务人 金额

比例

累计计提坏 账准备金额

账龄 计提原因

广丰卷烟产品购销总公司 150,924.36 100% 150,924.36 3 年以上 对方已丧失偿债能力

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 吴坤勃 |  | 240,000.00 | 100% | 240,000.00 | 3 年以上 | 对方长期无法取得联系 |
| 徐州卷烟厂 |  | 150,080.00 | 100% | 150,080.00 | 3 年以上 | 长期无法收回 |
| 销售尾款 |  | 3,254.74 | 100% | 3,254.74 | 3 年以上 | 长期无法收回 |
| 合 | 计 | 554,259.10 |  | 554,259.10 |  |  |

（2）应收账款按账龄列示如下：

2007-12-31

账 龄 金 额 比 例

1 年以内 217,512,548.66 97.70%

1-2 年 3,686,471.04 1.66%

2-3 年 320,072.26 0.14%

3 年以上 1,121,028.71 0.50%

合 计 222,640,120.67 100%

2007-1-1

账 龄 金 额 比 例

1 年以内 275,663,267.37 99.32%

1-2 年 190,205.70 0.07%

2-3 年 597,684.03 0.22%

3 年以上 1,091,496.56 0.39%

合 计 277,542,653.66 100%

（3）应收账款期末余额中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款；应收其他关联方欠款 15,997,460.66 元，详见附注九（三）。

（4）2007 年 12 月 31 日前五名欠款单位情况如下：

单位名称 所欠金额 欠款时间 欠款内容

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 贵州中烟工业公司 | 51,161,267.67 | 2007 年 | 货款 |
| 安徽中烟工业公司 | 33,806,860.00 | 2007 年 | 货款 |
| 江苏烟草机械有限公司 | 22,737,699.80 | 2007 年 | 货款 |
| 南昌卷烟厂 | 18,674,032.00 | 2007 年 | 货款 |
| 中丰田光电科技(珠海)有限公司 | 15,969,086.85 | 2007 年 | 货款 |
| 合 计 | 142,348,946.32 |  |  |

截止 2007 年 12 月 31 日，应收账款欠款前五名金额合计为 142,348,946.32 元，占应收账款总额 的 63.94%。

（5）应收账款 2007 年 12 月 31 日余额中有 1500 万元已用于短期借款质押，该应收账款系本公 司之子公司安徽安泰新型包装材料有限公司应收安徽中烟工业公司的烟标销售款。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.预付款项 |  | 2007-12-31 |  |  | 2007-1-1 |  |
| 账 龄 |  | 金 额 | 比 例 |  | 金 额 | 比 例 |
| 1 年以内 |  | 5,449,328.91 | 95.13% |  | 22,769,422.44 | 95.48% |
| 1-2 年 |  | 138,711.86 | 2.42% |  | 1,072,594.99 | 4.50% |
| 2-3 年 |  | 140,400.00 | 2.45% |  | 4,599.30 | 0.02% |
| 合 计 |  | 5,728,440.77 | 100% |  | 23,846,616.73 | 100% |

（1）预付款项主要为预付的设备款，期末余额较期初减少 18,118,175.96 元，减幅 75.98%，主 要系本公司之子公司江苏劲嘉新型包装材料有限公司预付的土地款 8,865,560.00 元于本期转入无形

资产、淮安华丰彩印有限公司预付的设备款 8,600,000.00 元于本期转入固定资产所致。

（2）预付款项期末余额中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及其他关联方的款 项。

（3）截止 2007 年 12 月 31 日，欠款前五名金额合计为 3,065,180.00 元，占预付款项总额的 53.51%。

5.应收股利

被投资单位名称 2007-12-31 2007-1-1

深圳永丰田科技有限公司 - 8,181,208.00

6.其他应收款

（1）其他应收款风险分析：

2007-12-31

账 龄 金 额 比 例 坏账准备 净 额

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额重大的其他应收款  单项金额不重大但按信用风险特征 | 4,039,084.07 |  | 42.59% |  | 201,954.22 |  | 3,837,129.85 |
| 组合后该组合的风险较大的其他应  收款 | -- |  | -- |  | -- |  | -- |
| 其他单项金额不重大的其他应收款 | 5,444,839.15 |  | 57.41% |  | 312,227.10 |  | 5,132,612.05 |
| 合 计 | 9,483,923.22 |  | 100% |  | 514,181.32 |  | 8,969,741.90 |

2007-1-1

账 龄 金 额 比 例 坏账准备 净 额

单项金额重大的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4,325,512.33 |  | 44.12% |  | 216,275.62 |  | 4,109,236.71 |
| 49,624.20 |  | 0.51% |  | 49,624.20 |  | -- |
| 5,428,563.54 |  | 55.37% |  | 271,428.18 |  | 5,157,135.36 |
| 9,803,700.07 |  | 100% |  | 537,328.00 |  | 9,266,372.07 |

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

其他单项金额不重大的其他应收款

小 计

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元。 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，该组合的确定依据

为有明显特征表明该等款项难以收回。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （2）其他应收款账龄分析列示如下： |  | 2007-12-31 |  |
| 账 龄 | 金额 |  | 比例 |
| 1 年以内 | 6,901,084.88 |  | 72.77% |
| 1-2 年 | 1,502,091.26 |  | 15.84% |
| 2-3 年 | 613,966.67 |  | 6.47% |
| 3 年以上 | 466,780.41 |  | 4.92% |
| 合 计 | 9,483,923.22 |  | 100% |

2007-1-1

账 龄 金额 比例

1 年以内 7,829,123.14 79.86%

1-2 年 1,390,994.82 14.19%

2-3 年 137,765.95 1.41%

3 年以上 445,816.16 4.54%

合 计 9,803,700.07 100%

（3）2007 年 12 月 31 日前五名欠款单位情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 |  | 所欠金额 |  | 欠款时间 |  | 欠款内容 |
| 深圳市宜美特科技公司 |  | 2,839,084.47 |  | 2007 年 |  | 转让设备款 |
| 广宁财政局 |  | 1,200,000.00 |  | 2006 年 |  | 借款 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 广宁利源包装装璜材料有限公司 | 573,166.67 | 2005 年 | 往来款 |
| 深圳恩派公司 | 370,064.96 | 2007 年 | 转让设备款 |
| 福永怀德经济发展公司 | 134,715.00 | 2002 年 | 土地使用费押金 |
| 合 计 | 5,117,031.10 |  |  |

截止 2007 年 12 月 31 日，欠款前五名金额合计 5,117,031.10 元，占其他应收款总额的 53.95%。

（4）其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

7.存货及存货跌价准备

（1）存货明细列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 类 | 别 |  | 2007-12-31 |  | 2007-1-1 |
| 原材料 |  |  |  | 82,325,399.31 |  | 87,965,553.68 |
| 在产品 |  |  |  | 27,692,956.06 |  | 21,685,209.18 |
| 产成品 |  |  |  | 192,437,695.54 |  | 197,879,297.09 |
|  | 合 计 |  |  | 302,456,050.91 |  | 307,530,059.95 |
| 减：存货跌价准备 | | | | 1,505,539.67 |  | 1,757,768.57 |
| 存货净额 | | | | 300,950,511.24 |  | 305,772,291.38 |

（2）存货跌价准备变动情况列示如下：

项 目 2007-1-1 本年增加

本年减少

本年转回数 本年转销数

2007-12-31

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料 |  | -- |  | -- |  | -- |  | -- |  | -- |
| 在产品 |  | -- |  | -- |  | -- |  | -- |  | -- |
| 产成品 |  | 1,757,768.57 |  | 422,618.55 |  | -- |  | 674,847.45 |  | 1,505,539.67 |
| 合 | 计 | 1,757,768.57 |  | 422,618.55 |  | -- |  | 674,847.45 |  | 1,505,539.67 |

8.长期股权投资

项 目 2007-1-1 本年增加 本年减少 2007-12-31

按成本法核算之长期股权投资

安徽万捷防伪科技有限公司\*1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| -- | 150,000.00 | -- | 150,000.00 |
| -- | 130,937.83 | -- | 130,937.83 |

昆明腾达磁卡票证印制有限责 任公司\*2

小 计

-- 280,937.83 -- 280,937.83

减：减值准备

-- 130,937.83 -- 130,937.83

长期股权投资净额

-- 150,000.00 -- 150,000.00

\*1 系本公司对安徽万捷防伪科技有限公司的投资，投资比例为 10％，采用成本法核算。

\*2 该公司系本公司之子公司，间接持股比例为 60%，由于该公司于 2007 年 12 月底已进入注销 清算程序，故本公司未合并其 2007 年 12 月 31 日的资产负债表；又由于该公司截至 2007 年 12 月

31 日的所有者权益为-171,485.63 元，故对其长期股权投资全额计提减值准备。

9.固定资产及累计折旧

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 |  | 2007-1-1 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 2007-12-31 |
| 固定资产原值： |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 房屋建筑物 |  | 123,370,295.19 |  | 14,346,564.70 |  | 160,000.00 |  | 137,556,859.89 |
| 机器设备 |  | 651,363,761.27 |  | 29,777,575.81 |  | 4,824,629.18 |  | 676,316,707.90 |
| 运输设备 |  | 29,166,833.64 |  | 3,838,845.92 |  | 608,327.59 |  | 32,397,351.97 |
| 电子及其他设备 |  | 55,756,435.33 |  | 1,861,470.46 |  | 1,049,478.00 |  | 56,568,427.79 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 | 859,657,325.43 |  | 49,824,456.89 |  | 6,642,434.77 |  | 902,839,347.55 |
| 累计折旧： |  |  |  |  |  |  |  |
| 房屋建筑物 | 16,200,927.93 |  | 4,512,560.81 |  | 39,932.30 |  | 20,673,556.44 |
| 机器设备 | 187,693,209.14 |  | 57,611,714.78 |  | 1,625,235.70 |  | 243,679,688.22 |
| 运输设备 | 10,535,070.45 |  | 3,948,534.27 |  | 174,581.25 |  | 14,309,023.47 |
| 电子及其他设备 | 24,252,420.96 |  | 7,084,819.88 |  | 740,503.82 |  | 30,596,737.02 |
| 合 计 | 238,681,628.48 |  | 73,157,629.74 |  | 2,580,253.07 |  | 309,259,005.15 |
| 净 值 | 620,975,696.95 |  |  |  |  |  | 593,580,342.40 |
| 固定资产减值准备 | 1,222,176.97 |  | -- |  | -- |  | 1,222,176.97 |
| 固定资产净额 | 619,753,519.98 |  |  |  |  |  | 592,358,165.43 |

（1）根据本公司与宝安区福永镇怀德经济发展公司签订的怀合字【1998】06 号合作兴建厂房 合同书及补充协议书，由该公司将怀德村的集体所有土地出租给本公司，本公司在该土地上兴建了 一期、二期厂房，原值共计人民币 48,911,256.91 元。按照协议规定，本公司仅对该等厂房拥有使用

权，使用期限为建成使用日起至 2028 年 7 月 1 日止。据此，本公司在该等厂房建成后按实际支出

数列入固定资产核算，并按合同约定的可使用年限计提折旧且不预计残值。截至 2007 年 12 月 31

日，该房屋建筑物已计提折旧 12,309,665.34 元，净值为 36,788,591.57 元。

（2）固定资产本期增加 49,824,456.89 元，主要系本公司控股子公司安徽安泰新型包装材料有

限公司新增的二期厂房 14,114,714.72 元、新增机器设备 8,379,425.43 元，淮安华丰彩印有限公司新

增德国产墨格三色凹印机 8,600,000.00 元。

（3）固定资产本期减少 6,642,434.77 元，主要系本公司对外出售的机器设备。

（4）上述固定资产中用于抵押的房产原值为 52,339,349.65 元，累计折旧为 6,395,282.33 元，

净值为 45,944,067,32 元；机械设备原值为 185,769,636.05 元，累计折旧为 74,467,140.36 元，净值为

111,302,495.69 元。

（5）本公司及下属控股子公司的固定资产抵押情况详见附注七.14。

10.在建工程

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 |  | 合同造价 |  | 2007-1-1 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 2007-12-31 |  | 资金来源 |  | 工程进度 |
| 柔版连线转移改造工程 |  | 137 万 |  | 333,000.00 |  | 330,000.00 |  | 330,000.00 |  | 333,000.00 |  | 自筹 |  | 24% |
| 电子固化机工程 |  | USD72 万 |  | 2,391,276.00 |  | -- |  | -- |  | 2,391,276.00 |  | 自筹 |  | 42% |
| 塘尾福盈工业区的土地场地  780 万 -- 7,800,000.00 -- 7,800,000.00 自筹 99% | | | | | | | | | | | | | | |
| 平整及围墙工程 |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |
| 安泰公司厂房工程\*1 | 1000 万 | | | 11,643,178.72 |  | 1,507,380.00 |  | 13,150,558.72 |  | -- | 自筹 | | 100% | |
| 江苏劲嘉厂房工程\*2 | 5124 万 | | | 596,429.04 |  | 42,392,231.30 |  | 303,000.00 |  | 42,685,660.34 | 自筹 | | 80％ | |
| 高速镭射定位转移机\*3 | USD600 万 | | | -- |  | 49,218,399.33 |  | -- |  | 49,218,399.33 | 借款 | | 90％ | |
| 贵州劲嘉厂房工程\*4 | 9049.5 万 | | | 145,000.00 |  | 6,273,063.84 |  | 533,794.00 |  | 5,884,269.84 | 募集资金 | | 6% | |
| 其他零星工程 |  | | | 2,885,000.00 |  | 1,565,879.68 |  | 3,578,183.68 |  | 872,696.00 | 自筹 | |  | |
| 合 计 |  | | | 17,993,883.76 |  | 109,086,954.15 |  | 17,895,536.40 |  | 109,185,301.51 |  | |  | |
| 在建工程减值准备 |  | | | -- |  | -- |  | -- |  | -- |  | |  | |
| 在建工程净值 |  | | | 17,993,883.76 |  |  |  |  |  | 109,185,301.51 |  | |  | |

\*1 系本公司控股子公司安徽安泰新型包装材料有限公司新建的二期厂房，该厂房已于 2007 年 上半年投入使用，故全部转入固定资产。

\*2 系本公司控股子公司江苏劲嘉新型包装材料有限公司的厂房工程，该工程尚处于建设期。

\*3 系本公司控股子公司淮安新劲嘉新型包装材料有限公司购入的高速镭射定位转移机，现处于 安装阶段，截至 2007 年 12 月 31 日，共计发生借款费用资本化金额 1,885,218.50 元，资本化率为 6.9%。

\*4 系本公司控股子公司贵州劲嘉新型包装材料有限公司的厂房工程，该工程尚处建设期。 截止 2007 年 12 月 31 日，本公司在建工程不存在减值情况。

11.无形资产

项目 原值 取得方式 累计摊销金额 2007-1-1 本年增加 本年摊销 2007-12-31

土地使用权\*1

224,934,726.63 受让 3,450,758.86 79,230,784.52 143,425,230.49 1,172,047.24 221,483,967.77

财务软件

52,470.00 购买 -- -- 52,470.00 -- 52,470.00

合 计

224,987,196.63 3,450,758.86 79,230,784.52 143,477,700.49

1,172,047.24 221,536,437.77

本年增加的土地使用权主要包括：

（1）本公司购入的位于深圳市南山区科技中二路的工业用土地 4,987.50 平方米，原值为

5,399,176.15 元，土地使用权证编号为深房地字第 4000338944 号，使用期限为 2007 年 6 月 26 日至

2057 年 6 月 25 日。

（2）本公司购入的位于深圳市宝安区松岗街道红湖路西侧的工业用土地 197,612.08 平方米，

原值为 100,358,799.00 元，土地使用权证编号为深房地字第 5000308238 号，使用期限为 2007 年 9

月 3 日至 2057 年 9 月 2 日。

（3）本公司控股子公司江苏劲嘉新型包装材料有限公司购入的位于淮安经济开发区海口路南 侧的工业用土地 86,949.00 平方米，原值为 9,230,287.40 元，土地使用权证编号为淮 K 国用（2006 出）第 036 号，使用期限为 2006 年 12 月 31 日至 2056 年 12 月 30 日。

（4）本公司全资子公司贵州劲嘉新型包装材料有限公司购入的位于贵阳市经济技术开发区开 发大道的工业用土地 99,048.61 平方米，原值为 28,739,967.94 元，该土地已取得贵州省国土资源厅

贵阳经济技术开发区国土资源分局颁发的筑经开预登（2007）字第 032 号土地使用权预登记证，待 该土地上的建设项目竣工后再换取土地使用证。

无形资产中有原值为 56,734,464.78 元，净值为 54,109,327.75 元的土地使用权已用于抵押，详 见附注七.14。

截止 2007 年 12 月 31 日，本公司无形资产不存在减值情况。

12.递延所得税资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2007-12-31 |  | 2007-1-1 |
| 计提资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异 |  | 2,315,947.61 |  | 782,656.50 |
| 其中：坏账准备 |  | 1,859,513.23 |  | 600,958.10 |
| 存货跌价准备 |  | 226,622.19 |  | 118,089.18 |
| 固定资产减值准备 |  | 219,991.85 |  | 63,609.22 |
| 长期投资减值准备 |  | 9,820.34 |  | -- |

13.资产减值准备

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2007-1-1 |  | 本年计提数 |  | 本年转回数 |  | 本年转销数 |  | 2007-12-31 |
| 一.坏账准备 |  | 15,451,382.39 |  | -- |  | 3,207,634.41 |  | 207,300.54 |  | 12,036,447.44 |
| 二.存货跌价准备 |  | 1,757,768.57 |  | 422,618.55 |  | -- |  | 674,847.45 |  | 1,505,539.67 |
| 三.固定资产减值准备 |  | 1,222,176.97 |  | -- |  | -- |  | -- |  | 1,222,176.97 |
| 四.长期投资减值准备 |  | -- |  | 130,937.83 |  | -- |  | -- |  | 130,937.83 |
| 合 计 |  | 18,431,327.93 |  | 553,556.38 |  | 3,207,634.41 |  | 882,147.99 |  | 14,895,101.91 |

14.所有权受到限制的资产 本公司将部分资产用于向银行抵押，以取得银行借款，截止2007年12月31日，所有权受到限制

的资产明细如下：

所有权受到限制的

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 |  | 2007-1-1 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 2007-12-31 |
| 用于贷款抵押的资产\*1 |  | 264,638,841.98 |  | 52,741,985.43 |  | 22,537,376.93 |  | 294,843,450.48 |
| 其中：固定资产原值 |  | 246,599,873.78 |  | 10,495,959.85 |  | 18,986,847.93 |  | 238,108,985.70 |
| 无形资产 |  | 18,038,968.20 |  | 42,246,025.58 |  | 3,550,529.00 |  | 56,734,464.78 |

应收账款\*2 20,000,000.00 25,000,000.00 30,000,000.00 15,000,000.00

其他\*3 48,887,826.91 22,000.00 -- 48,911,256.91

合 计 333,526,668.89 77,763,985.43 52,537,376.93 358,754,707.39

\*1 截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司及控股子公司资产抵押情况列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 |  | 账面原值 |  | 账面净值 |  | 抵押期限 |  | 取得银行  贷款金额 |
| 房屋建筑物 |  | 33,989,554.73 |  | 28,727,549.81 |  | 2006.01.19－2009.01.18 |  | 5,000,000.00 |
| 房屋建筑物 |  | 15,198,835.07 |  | 14,336,061.55 |  | 2005.03.01－2010.06.12 |  | 20,000,000.00 |
| 房屋建筑物 |  | 3,150,959.85 |  | 2,880,455.96 |  | 2007.04.01—2010.04.01 |  | 31,700,000.00 |
|  |  | 52,339,349.65 |  | 45,944,067.32 |  |  |  | 56,700,000.00 |
| 机械设备 |  | 117,294,992.81 |  | 77,634,264.86 |  | 2006.09.15—2009.09.15 |  | 10,000,000.00 |
| 机械设备 |  | 61,129,643.24 |  | 27,478,380.08 |  | 2005.05.27－2008.05.23 |  | 10,000,000.00 |
| 机械设备 |  | 7,345,000.00 |  | 6,189,850.75 |  | 2007.04.01—2008.04.30 |  | -- |
|  |  | 185,769,636.05 |  | 111,302,495.69 |  |  |  | 20,000,000.00 |
| 土地使用权 |  | 5,101,569.38 |  | 4,625,191.83 |  | 2006.01.19－2009.01.18 |  | -- |
| 土地使用权 |  | 15,558,608.00 |  | 14,161,079.20 |  | 2005.03.01－2010.06.12 |  | -- |
| 土地使用权 |  | 26,844,000.00 |  | 26,092,769.32 |  | 2007.04.05—2010.04.04 |  | -- |
| 土地使用权 |  | 9,230,287.40 |  | 9,230,287.40 |  | 2007.8.18—2009.08.18 |  | 20,000,000.00 |
|  |  | 56,734,464.78 |  | 54,109,327.75 |  |  |  | 20,000,000.00 |
|  |  | 294,843,450.48 |  | 211,355,890.76 |  |  |  | 96,700,000.00 |

公司名称

安徽安泰新型包装材料 有限公司

昆明彩印有限责任公司

江苏劲嘉新型包装材料 有限公司

小 计

安徽安泰新型包装材料 有限公司

昆明彩印有限责任公司

江苏劲嘉新型包装材料 有限公司

小 计

安徽安泰新型包装材料 有限公司

昆明彩印有限责任公司

江苏劲嘉新型包装材料 有限公司

江苏劲嘉新型包装材料 有限公司

小 计

合 计

\*2 系安徽安泰新型包装材料有限公司以应收账款质押取得银行借款。

\*3 如附注七.8（1）中所述，本公司在租赁的土地上修建的房屋建筑物只有使用权，没有所有 权。

15.短期借款

2007-12-31 2007-1-1

借款类别 原 币 折合人民币 原 币 折合人民币

银行借款 RMB213,000,000.00 213,000,000.00 RMB218,000,000.00 218,000,000.00

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中：担保 |  | RMB90,000,000.00 | 90,000,000.00 | RMB55,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 信用 |  | RMB40,000,000.00 | 40,000,000.00 | RMB90,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 抵押 |  | RMB68,000,000.00 | 68,000,000.00 | RMB53,000,000.00 | 53,000,000.00 |
| 质押 |  | RMB15,000,000.00 | 15,000,000.00 | RMB20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合 | 计 |  | 213,000,000.00 |  | 218,000,000.00 |

质押借款中，人民币 1500 万元系安徽安泰新型包装材料有限公司以应收账款质押取得。 担保借款的担保情况详见附注九（二）、抵押借款抵押物情况详见附注七.14。

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司无逾期的短期借款。

16.应付票据

项 目 2007-12-31 2007-1-1

银行承兑汇票 103,638,817.62 257,713,894.51

截止 2007 年 12 月 31 日，应付票据余额为应付的材料及产品款，无已到期未承兑的应付票据； 无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

本公司应付票据全部系银行承兑汇票，期限均在 6 个月以内（包含 6 个月），2007 年 12 月 31

日的应付票据余额将在 2008 年 6 月 30 日前全部到期。

17.应付账款

2007-12-31 2007-1-1

账 龄 金 额 比 例 金 额 比 例

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 237,688,137.74 | 97.15% | 276,892,473.95 | 99.33% |
| 1-2 年 | 6,964,163.57 | 2.85% | 1,832,632.25 | 0.66% |
| 2-3 年 | -- | -- | 23,463.13 | 0.01% |

合 计 244,652,301.31 100% 278,748,569.33 100%

应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项；应付其他关联方 的款项余额为 45,198,720.01 元，详见附注九（三）。

截至 2007 年 12 月 31 日，应付账款前五名单位余额合计 71,546,838.45 元，占应付账款总额的

29.24%。

18.预收款项

2007-12-31 2007-1-1

账 龄 金 额 比 例 金 额 比 例

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 735.00 |  | 0.30% |  | 508,863.00 |  | 100% |
| 1-2 年 | 245,659.02 |  | 99.70% |  | -- |  | -- |
| 合 计 | 246,394.02 |  | 100% |  | 508,863.00 |  | 100% |

截止 2007 年 12 月 31 日，预收款项余额中无预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及其 他关联方的款项。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 19.应付职工薪酬  项 目 |  | 2007-1-1 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 2007-12-31 |
| 一 | 工资奖金、津贴和补贴 |  | 6,714,904.91 |  | 90,623,625.50 |  | 92,741,124.53 |  | 4,597,432.88 |
| 二 | 职工福利费 |  | 9,300,481.73 |  | 8,558,968.69 |  | 12,593,432.29 |  | 5,266,018.13 |
| 三 | 社会保险费 |  | -- |  | 5,826,453.39 |  | 5,842,397.73 |  | 20,055.66 |
|  | 其中：1.医疗保险费 |  | -- |  | 1,736,863.50 |  | 1,733,686.72 |  | 3,176.78 |
|  | 2.基本养老保险费 |  | -- |  | 3,314,381.68 |  | 3,299,305.72 |  | 15,075.96 |
|  | 3.工伤保险 |  | -- |  | 198,456.42 |  | 196,653.50 |  | 1,802.92 |
|  | 4.生育保险 |  | -- |  | 119,418.40 |  | 119,418.40 |  | -- |

项 目 2007-1-1 本年增加 本年减少 2007-12-31

5.劳动保险 -- -- -- --

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 6.失业保险 | -- |  | 493,333.39 |  | 493,333.39 |  | -- |
| 四 | 住房公积金 | -- |  | 1,624,031.00 |  | 1,594,536.98 |  | 29,494.02 |
| 五 | 工会经费和职工教育经费 | -- |  | 492,134.27 |  | 357,776.55 |  | 134,357.72 |
| 六 | 其他\* | 29,331,537.27 |  | -- |  | -- |  | 29,331,537.27 |
| 合 计 45,346,923.91 | | |  | 107,161,239.85 |  | 113,129,268.08 |  | 39,378,895.68 |

\*其他主要系本公司控股子公司昆明彩印有限责任公司 2004 年改制时发生的应支付内退人员、 退休人员的费用等。

20.应交税费

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 税 | 费 |  | 2007-12-31 |  | 2007-1-1 |
| 增值税 |  |  | 5,401,448.61 |  | 14,999,018.28 |
| 房产税 |  |  | 344,773.03 |  | 215,289.43 |
| 企业所得税 |  |  | 9,196,162.05 |  | 8,924,494.03 |
| 城市维护建设税 |  |  | 49,546.68 |  | 142,253.82 |
| 印花税 |  |  | 12,455.18 |  | 13,242.06 |
| 个人所得税 |  |  | 351,754.11 |  | 101,400.54 |
| 营业税 |  |  | 7,508.77 |  | 39,331.42 |
| 教育费附加 |  |  | 14,351.80 |  | 21,596.94 |
| 合 | 计 |  | 15,378,000.23 |  | 24,456,626.52 |

应交税金期末余额较期初减少 9,078,626.29 元，减幅 37.12%，主要系应交增值税减少所致。

21.应付股利

投资者名称 2007-12-31 2007-1-1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 太和印刷实业有限公司 | -- |  | 6,116,154.28 |
| 深圳市特美思经贸有限公司 | -- |  | 1,086,950.00 |
| 香港宝隆国际企业有限公司 | -- |  | 3,199,285.08 |
| 昆明彩瑞印务有限公司 | -- |  | 5,722.29 |
| 合 计 | -- |  | 10,408,111.65 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 22.其他应付款 |  | 2007-12-31 |  |  | 2007-1-1 |  |
| 账 龄 |  | 金 额 | 比 例 |  | 金 额 | 比 例 |
| 1 年以内 |  | 24,814,016.23 | 59.13% |  | 23,782,059.07 | 87.65% |
| 1-2 年 |  | 4,420,743.28 | 37.91% |  | 1,451,351.48 | 5.35% |
| 2-3 年 |  | 870,291.28 | 2.89% |  | 1,016,812.46 | 3.75% |
| 3 年以上 |  | 21,928.54 | 0.07% |  | 882,136.55 | 3.25% |
| 合 计 |  | 30,126,979.33 | 100% |  | 27,132,359.56 | 100% |

其他应付款期末余额主要包括：（1）应付供应商的质量保证金 2,335,373.73 元；（2）应付塘尾

福盈工业区的土地场地平整及围墙工程款 7,351,500.00 元 ；（ 3 ）尚未支付的上市发行费用

2,816,617.80 元；（4）企业发展扶持资金 7,000,000.00 元。 其他应付款期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项，应付其他关联

方的款项 99,112.42 元，详见附注九（三）。

账龄 1 年以上的其他应付款主要系应付供应商的质量保证金。

23.一年内到期的非流动负债

2007-12-31 2007-1-1

贷款单位 原币 折人民币 期限 年利率 金 额

抵押借款

工商银行昆明北京路支行 RMB10,000,000.00 10,000,000.00 2005.5.27－

2008.5.23

6.03％ --

一年内到期的非流动负债抵押情况详见附注七.14。

24.长期借款

2007-12-31 2007-1-1

贷款单位 原币 折人民币 期限 年利率 金 额

抵押借款 RMB18,700,000.00 18,700,000.00 26,110,708.05

深圳发展银行华侨城支行 -- -- -- -- 4,110,708.05

工商银行昆明北京路支行 -- -- -- -- 20,000,000.00

工商银行昆明北京路支行 -- -- -- -- 2,000,000.00

淮安市区农村信用合作联社 RMB10,700,000.00 10,700,000.00 2007.4.18—2009.4.18 6.57% --

金湖县农村信用合作社联合社 RMB8,000,000.00 8,000,000.00 2007.4.20—2009.4.01 7.20% --

担保借款 RMB158,300,000.00 158,300,000.00 150,000,000.00

中国银行宝安支行 RMB50,000,000.00 50,000,000.00 2006.6.30－2009.6.28 5.427％ 50,000,000.00

中国银行宝安支行 RMB50,000,000.00 50,000,000.00 2006.7.13－2009.6.28 5.427％ 50,000,000.00

中国银行宝安支行 RMB50,000,000.00 50,000,000.00 2006.8.14－2009.6.28 5.427％ 50,000,000.00

淮安市区农村信用合作联社 RMB8,300,000.00 8,300,000.00 2007.4.18—2009.4.18 6.57% --

合 计 177,000,000.00 176,110,708.05

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司无逾期的长期借款。 长期借款的担保情况详见附注九（二）、抵押情况详见附注七.14。

25.股本

2007-1-1 本年变动增减（＋，－） 2007-12-31

比例

数量

（%）

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 200,000,000 100 13,500,000 - - - 13,500,000 213,500,000 79.81

1、国家持股 - - - - - - - - -

2、国有法人持股 - - - - - - - - -

3、其他内资持股 200,000,000 100 13,500,000 - - - 13,500,000 213,500,000 79.81

其中：境内法人持股 200,000,000 100 13,500,000 - - - 13,500,000 213,500,000 79.81

境内自然人持股 - - - - - - - - -

4、外资持股 - - - - - - - - -

其中：境外法人持股 - - - - - - - - -

境外自然人持股 - - - - - - - - -

二、无限售条件股份 - - 54,000,000 - - - 54,000,000 54,000,000 20.19

1、人民币普通股 - - 54,000,000 - - - 54,000,000 54,000,000 20.19

2、境内上市的外资股 - - - - - - - - -

3、境外上市的外资股 - - - - - - - - -

4、其他 - - - - - - - - -

三、股份总数 200,000,000 100 67,500,000 - - - 67,500,000 267,500,000 100

上述出资情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司以深鹏所验字[2007]第 166 号验资报告验 证。

26.资本公积

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2007-1-1 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 2007-12-31 |
| 股本溢价\*1 |  | -- |  | 1,084,369,500.00 |  | -- |  | 1,084,369,500.00 |
| 其他资本公积\*2 |  | 10,204,127.48 |  | -- |  | -- |  | 10,204,127.48 |
|  |  |  |  | 1,084,369,500.00 |  |  |  |  |
| 合 计 |  | 10,204,127.48 |  |  |  | -- |  | 1,094,573,627.48 |

\*1 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]402 号文《关于核准深圳劲嘉彩印集团股份有限 公司首次公开发行股票的通知》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）6750 万股， 募集资金总 额 1,200,150,000.00 元 ，扣除发行 费用 48,280,500.00 元， 实际募集资 金净额 1,151,869,500.00 元，其中 67,500,000.00 元列作股本，股本溢价 1,084,369,500.00 元。

\*2 其他资本公积主要系原股权投资准备转入和拨款转入，其中股权投资准备转入包括：（1）本 公司收购中华香港国际烟草集团有限公司 100％的股权时实际出资额与享有权益之间的贷方差额 6,203,288.91 元；（2）本公司收购安徽安泰新型包装材料有限公司 3%的股权时实际出资额与享有的

权益之间的贷方差额 278,700.18 元；（3）本公司下属全资子公司中华香港国际烟草集团有限公司收 购昆明彩印有限责任公司 41.61%的股权，本公司对昆明彩印有限责任公司由成本法改为权益法核算 时本公司初始投资成本与享有权益之间的贷方差额 3,027,851.74 元。拨款转入包括：（1）本公司 2004

年收到的深圳市财政局拨付的科研经费 541,890.00 元；（2）本公司 2005 年收到的深圳市财政局拨

付的国际市场开拓经费 100,000.00 元。

27.盈余公积

项 目 2007-1-1 本年增加 本年减少 2007-12-31

法定盈余公积 64,779,808.68 11,072,238.30 -- 75,852,046.98

28.未分配利润

项 目

### 2007 年度 2006 年度

母公司股东未分配利润期初余额

### 179,166,116.

### 94

197,787,038.43

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 加：归属于母公司股东的净利润 | 165,544,197.61 |  | 162,776,783.06 |
| 减：提取法定盈余公积 | 11,072,238.30 |  | 16,397,704.55 |
| 应付普通股股利  转作股本的利润 | --  -- |  | 165,000,000.00  -- |
| 母公司股东未分配利润期末余额 | 333,638,076.25 |  | 179,166,116.94 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 29.营业收入及营业成本  项 目 |  | 2007 年度 |  | 2006 年度 |
| 营业收入 |  | 1,458,463,543.72 |  | 1,343,448,845.97 |
| 其中：主营业务收入 |  | 1,454,049,992.24 |  | 1,335,289,316.56 |
| 其他业务收入 |  | 4,413,551.48 |  | 8,159,529.41 |
| 营业成本 |  | 1,060,616,825.47 |  | 1,011,703,441.53 |
| 其中：主营业务成本 |  | 1,054,279,546.69 |  | 1,003,928,344.85 |
| 其他业务成本 |  | 6,337,278.78 |  | 7,775,096.68 |
| 营业毛利 |  | 397,846,718.25 |  | 331,745,404.44 |

本公司的风险和报酬主要受产品差异影响，因此将业务分部确定为主要分部形式，地区分部确 定为次要分部形式。其中业务分部详见业务分部报表，地区分部列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 营业收入 |  |  |  | 总资产 |  |
| 地区名称 |  | 2007 年度 | 2006 年度 |  | 2007-12-31 |  | 2007-1-1 |
| 华东地区 |  | 729,827,238.49 | 621,211,369.02 |  | 176,929,530.52 |  | 409,882,906.18 |
| 西南地区 |  | 619,450,774.79 | 500,604,700.90 |  | 147,365,915.60 |  | 216,648,018.99 |
| 华南地区 |  | 57,611,662.94 | 146,137,290.66 |  | 2,460,327,803.48 |  | 1,018,826,456.32 |
| 其他 |  | 51,573,867.50 | 75,495,485.39 |  | -- |  | -- |
| 合 计 |  | 1,458,463,543.72 | 1,343,448,845.97 |  | 2,784,623,249.60 |  | 1,645,357,381.49 |

本公司 2007 年度销货前五名金额合计 936,966,656.23 元，占营业收入总额的 64.24%。

30.营业税金及附加

项 目 2007 年度 2006 年度

城建税 587,128.73 702,192.46

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 教育费附加 |  |  |  | 360,601.57 |  |  | 137,906.06 |
| 营业税 |  |  |  | 62,743.92 |  |  | 101,381.01 |
| 合 | 计 |  |  | 1,010,474.22 |  |  | 941,479.53 |
| 31.财务费用 |  |  |  |  |  |  |  |
| 项 | 目 |  |  | 2007 年度 |  |  | 2006 年度 |
| 利息支出 |  |  |  | 28,338,349.40 |  |  | 29,402,802.76 |
| 减：利息收入 |  |  |  | 4,708,029.55 |  |  | 5,056,103.35 |
| 汇兑损益 |  |  |  | 93,133.54 |  |  | 897,156.12 |
| 金融机构手续费 |  |  |  | 932,157.02 |  |  | 540,847.91 |
| 合 | 计 |  |  | 24,655,610.41 |  |  | 25,784,703.44 |

32.投资收益

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2007 年度 |  |  | 2006 年度 |
| 处置长期股权投资收益 |  |  | -- |  | 738,089.10 |
| 股利收入 |  |  | -- |  | 768,874.09 |
| 股权投资差额摊销 |  |  | -- |  | -39,182.41 |
| 合 计 |  |  | -- |  | 1,467,780.78 |

2006 年度处置长期股权投资收益包括本公司出售深圳永丰田科技有限公司 51％股权所产生的

收益 1,711,985.06 元、出售安徽安泰新型包装材料有限公司 6.94%股权所产生的损失 973,895.96 元，

股权投资差额摊销产生损失 39,182.41 元。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 33.资产减值损失  项 目 |  | 2007 年度 |  | 2006 年度 |
| 一、坏帐损失 |  | -3,207,634.41 |  | 2,479,304.08 |
| 二、存货跌价损失  三、长期股权投资减值损失 |  | 422,618.55  -- |  | 674,847.45  -- |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四、固定资产减值损失 |  |  | -- |  | -- |
| 五、在建工程减值损失 |  |  | -- |  | -- |
| 六、无形资产减值损失 |  |  | -- |  | -- |
| 七、商誉减值损失 |  |  | -- |  | -- |
| 八、其他 |  |  | -- |  | -- |
| 合 计 |  |  | -2,785,015.86 |  | 3,154,151.53 |
| 34.营业外收入  项 目 |  |  | 2007 年度 |  | 2006 年度 |
| 质量赔款收入 |  |  | 1,200.00 |  | 457,581.85 |
| 政府补贴收入 |  |  | 8,523,958.35 |  | 8,400,000.00 |
| 其他 |  |  | 560,356.11 |  | 188,788.83 |
| 合 计 |  |  | 9,085,514.46 |  | 9,046,370.68 |

2006 年度本公司收到的政府补贴收入主要系财政贴息。

2007 年收到的政府补贴收入主要包括：（1）深圳市财政局产业技术进步资金 3,000,000.00 元；

（2）深圳市财政局财政优惠补助资金 1,385,900.00 元；（3）深圳发展银行的科技研发资金科技贷款

贴息 500,000.00 元，中国建设银行产业技术进步贷款贴息 2,163,000.00 元；（4）深圳市宝安区财政

局民营企业发展资金 869,000.00 元。

35.营业外支出

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2007 年度 |  | 2006 年度 |
| 处置固定资产净损失 |  | 406,344.84 |  | 92,370.61 |
| 赞助支出 |  | -- |  | 360,000.00 |
| 捐助支出 |  | 290,000.00 |  | -- |
| 其他 |  | 104,655.26 |  | 73,223.73 |
| 合 计 |  | 801,000.10 |  | 525,594.34 |

36.所得税费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2007 年度 |  | 2006 年度 |
| 利润总额 |  | 247,305,717.85 |  | 209,057,361.67 |
| 应纳税所得额 |  | 267,157,814.99 |  | 233,801,659.90 |
| 按适用税率计算应交所得税 |  | 28,603,794.04 |  | 20,294,758.32 |
| 减：国产设备抵扣所得税 |  | 1,950,470.80 |  | 2,080,000.00 |
| 本期应交所得税 |  | 26,653,323.24 |  | 18,214,758.32 |
| 递延所得税费用 |  | -1,533,291.11 |  | 1,123,076.71 |
| 合 计 |  | 25,120,032.13 |  | 19,337,835.03 |
| 37.收到的其他与经营活动有关的现金 | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 项 |  | 内 容 |  | 2007 年度 |  | 2006 年度 |
| 财务费用 |  | 利息收入 |  | 4,708,029.55 |  | 5,056,103.35 |
| 往来款 |  |  |  | 2,300,000.00 |  | 36,350,772.96 |
| 政府补贴收入 |  |  |  | 8,523,958.35 |  | 8,400,000.00 |
| 其他 |  |  |  | 2,087,557.32 |  | 610,013.77 |
| 合 计 |  |  |  | 17,619,545.22 |  | 50,416,890.08 |

38.支付的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账 | 项 |  | 内 | 容 |  | 2007 年度 |  | 2006 年度 |
| 财务费用 |  |  | 手续费 |  |  | 932,157.02 |  | 540,847.91 |
| 制造费用 |  |  | 办公费用 |  |  | 617,657.00 |  | 150,791.64 |
|  |  |  | 加工修理费 |  |  | 5,668,317.53 |  | 2,404,486.31 |
|  |  |  | 差旅费 |  |  | 639,578.70 |  | 632,856.03 |
| 销售费用 |  |  | 办公费 |  |  | 2,221,992.25 |  | 2,144,601.91 |
|  |  |  | 差旅费 |  |  | 6,316,861.09 |  | 4,188,407.86 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 运输费 | 16,894,167.33 |  | 17,665,224.00 |
| 业务招待费 | 8,127,828.83 |  | 5,667,222.38 |
| 管理费用 |  | 办公费 | 4,802,114.33 |  | 3,525,073.45 |
|  |  | 污水排放费 | 667,787.71 |  | 203,936.95 |
|  |  | 业务招待费 | 6,161,206.13 |  | 5,407,291.63 |
|  |  | 汽车费用 | 3,292,706.46 |  | 3,154,208.97 |
|  |  | 差旅费 | 3,732,594.99 |  | 2,561,371.63 |
|  |  | 咨询、审计费用 | 1,441,557.61 |  | 6,411,949.33 |
|  |  | 土地租用费 | 2,988,319.62 |  | 2,757,990.66 |
| 往来款 |  |  | -- |  | 22,726,556.97 |
| 其他 |  |  | 11,899,091.16 |  | 10,132,916.20 |
| 合 | 计 |  | 76,403,937.76 |  | 90,275,733.83 |

39. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目 2007 年度 2006 年度

银行承兑汇票保证金 76,935,084.25 --

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 40.支付的其他与筹资活动有关的现金  项 目 |  | 2007 年度 |  | 2006 年度 |
| 银行承兑汇票保证金 股票发行费用 |  | -- 16,560,882.20 |  | 25,091,529.66  -- |
| 合 计 |  | 16,560,882.20 |  | 25,091,529.66 |

41.现金的期末余额

项 目 2007 年度 2006 年度

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 货币资金期末余额 | 1,288,511,603.77 |  | 261,399,412.51 |
| 减:其他货币资金期末余额 | 41,885,599.84 |  | 118,235,114.70 |
| 现金的期末余额 | 1,246,626,003.93 |  | 143,164,297.81 |

其他货币资金均系应付票据保证金，未列示在现金及现金等价物中。

八、母公司财务报表主要项目注释

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．应收账款  （1）应收账款风险分析如下： |  | | | | | |
|  |  |  |  | 2007-12-31 |  |  |
| 账 龄 | 金 额 |  | 比 例 | 坏账准备 |  | 净 额 |
| 单项金额重大的应收账款 | 91,871,058.82 |  | 51.14% | 4,593,552.94 |  | 87,277,505.88 |
| 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 | 544,259.10 |  | 0.30% | 544,259.10 |  | -- |
| 其他单项金额不重大的应收账款 | 87,233,608.21 |  | 48.56% | 2,490,368.43 |  | 84,743,239.78 |
| 合 计 | 179,648,926.13 |  | 100% | 7,628,180.47 |  | 172,020,745.66 |

2007-1-1

账 龄 金 额 比 例 坏账准备 净 额

单项金额重大的应收账款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 163,654,590.92 |  | 73.19% |  | 7,535,321.43 |  | 156,119,269.49 |
| 945,504.09 |  | 0.42% |  | 945,504.09 |  | -- |
| 59,011,885.64 |  | 26.39% |  | 2,950,594.28 |  | 56,061,291.36 |
| 223,611,980.65 |  | 100% |  | 11,431,419.80 |  | 212,180,560.85 |

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

其他单项金额不重大的应收账款

合 计

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为

1000 万元。

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，该组合的确定依据为 有明显特征表明该等款项难以收回。

（2）应收账款账龄分析列示如下：

2007-12-31

账 龄 金 额 比 例

1 年以内 174,521,354.12 97.15%

1-2 年 3,686,471.04 2.05%

2-3 年 320,072.26 0.18%

3 年以上 1,121,028.71 0.62%

合 计 179,648,926.13 100%

2007-1-1

账 龄 金 额 比 例

1 年以内 221,895,520.44 99.23%

1-2 年 182,355.70 0.08%

2-3 年 588,600.43 0.26%

3 年以上 945,504.08 0.43%

合 计 223,611,980.65 100%

（3）截止 2007 年 12 月 31 日，本公司应收账款前五名金额合计为 101,085,296.22 元，占应收 账款总额的 56.27%。

2.其他应收款

（1）其他应收款风险分析：

2007-12-31

账 龄 金 额 比 例 坏账准备 净 额

单项金额重大的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| --  -- |  | --  -- |  | --  -- |  | --  -- |
| 11,237,673.54 |  | 100% |  | 198,655.47 |  | 11,039,018.07 |
| 11,237,673.54 |  | 100% |  | 198,655.47 |  | 11,039,018.07 |

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

其他单项金额不重大的其他应收款\*

合 计

2007-1-1

账 龄 金 额 比 例 坏账准备 净 额

单项金额重大的其他应收款

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| --  -- |  | --  -- |  | --  -- |  | --  -- |
| 11,109,279.07 |  | 100% |  | 198,671.75 |  | 10,910,607.32 |
| 11,109,279.07 |  | 100% |  | 198,671.75 |  | 10,910,607.32 |

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

其他单项金额不重大的其他应收款\*

小 计

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元。 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，该组合的确定依据

为有明显特征表明该等款项难以收回。

\*其他单项金额不重大的其他应收款主要为应收纳入合并范围的内部单位款，母公司未对纳入 合并范围的内部单位款计提坏账准备。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （2）其他应收款账龄分析列示如下： |  | 2007-12-31 |  |
| 账 龄 | 金 | 额 | 比 例 |
| 1 年以内 |  | 10,300,223.33 | 91.66% |
| 1-2 年 |  | 57,000.00 | 0.50% |
| 2-3 年 |  | 596,566.67 | 5.31% |
| 3 年以上 |  | 283,883.54 | 2.53% |
| 合 计 |  | 11,237,673.54 | 100% |

2007-1-1

账 龄 金 额 比 例

1 年以内 10,767,995.53 96.93%

1-2 年 30,400.00 0.27%

2-3 年 126,738.90 1.14%

3 年以上 184,144.64 1.66%

合 计 11,109,279.07 100%

3.长期股权投资

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 |  | 投资比例 |  | 2007-1-1 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 2007-12-31 |
| 深圳嘉美达印务有限公司 |  | 75% |  | 15,347,198.70 |  | -- |  | -- |  | 15,347,198.70 |
| 深圳市劲嘉实业有限公司 |  | 100% |  | 15,085,135.00 |  | -- |  | -- |  | 15,085,135.00 |
| 深圳市劲嘉科技有限公司 |  | 100％ |  | 21,560,000.00 |  | -- |  | -- |  | 21,560,000.00 |
| 中华香港国际烟草集团有限公司 |  | 100％ |  | 95,790,600.00 |  | -- |  | -- |  | 95,790,600.00 |
| 安徽安泰新型包装材料有限公司 |  | 3％ |  | 2,520,000.00 |  | -- |  | -- |  | 2,520,000.00 |
| 深圳市万商物业管理有限公司 |  | 90％ |  | 16,200,000.00 |  | -- |  | -- |  | 16,200,000.00 |
| 江苏劲嘉新型包装材料有限公司 |  | 35% |  | 21,000,000.00 |  | -- |  | -- |  | 21,000,000.00 |

被投资单位名称 投资比例 2007-1-1 本年增加 本年减少 2007-12-31

贵阳劲嘉新型包装材料有限公司 100% 18,000,000.00 50,000,000.00 -- 68,000,000.00

昆明彩印有限责任公司 10％ 6,200,000.00 -- -- 6,200,000.00

安徽万捷防伪科技有限公司 15% -- 150,000.00 -- 150,000.00

合 计 211,702,933.70 50,150,000.00 -- 261,852,933.70

本公司对以上长期股权投资均按成本法核算。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.营业收入及营业成本  项 目 |  | 2007 年度 |  | 2006 年度 |
| 营业收入 |  | 845,554,574.87 |  | 892,087,307.56 |
| 其中：主营业务收入 |  | 840,541,560.04 |  | 889,436,617.42 |
| 其他业务收入 |  | 5,013,014.83 |  | 2,650,690.14 |
| 营业成本 |  | 630,881,508.66 |  | 665,172,150.65 |
| 其中：主营业务成本 |  | 627,939,572.13 |  | 663,388,354.44 |
| 其他业务成本 |  | 2,941,936.53 |  | 1,783,796.21 |
| 营业毛利 |  | 214,673,066.21 |  | 226,698,953.12 |

本公司 2007 年度销货前五名金额合计 527,748,160.65 元，占营业收入总额的 62.41%。

5.投资收益

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2007 年度 |  | 2006 年度 |
| 处置长期股权投资收益 |  | -- |  | 738,089.10 |
| 股利收入 |  | 2,948,066.35 |  | 768,874.09 |
| 合 计 |  | 2,948,066.35 |  | 1,506,963.19 |

九、关联方关系及其交易

(一)关联方概况 1．与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注六列示的存在控制关系的子公司、本公司

股东和不存在控制关系的关联方。

（1）存在控制关系的本公司股东

企业名称 注册地址 注册资本

拥有本公司 股份比例

表决权比例 主 营 业 务

与本公司 关系

法定

企业

代表人

类型

（董事）

组织机构 代码

深圳市劲嘉创业 投资有限公司

深圳市 3000 万元 45.2261% 45.2261% 直接投资高新技术产业和其

他技术创新产业；受托管理和 经营其他创业投资公司的创 业资本；投资咨询业务；直接 投资或参与企业孵化器的建 设；法律和行政法规允许的其 他业务。

本公司 有限

控股股东 责任

乔鲁予 75048240-8

乔鲁予为本公司的实际控制人。

（2）存在控制关系股东所持本公司股份及其变化

企业名称 2007-1-1 比例 本期增加(减少) 2007-12-31 比例

深圳市劲嘉创业投资有限公司 90,452,200.00 45.2261% -- 90,452,200.00 33.8139%

（3）不存在控制关系但有交易往来的关联方

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企 业 名 称 |  | 组织机构代码 |  | 与本公司的关系 |
| 太和印刷实业有限公司 |  |  |  | 本公司股东 |
| 深圳市特美思经贸有限公司 |  | 19220883-3 |  | 本公司股东 |
| 深圳市金叶实业有限公司 |  | 19222848-X |  | 本公司股东 |
| 深圳市世纪运通投资有限公司 |  | 75252877-2 |  | 本公司股东 |
| 深圳市贤俊龙彩印有限公司 |  | 72715802-8 |  | 本公司董事的直系亲属有重大影响 的公司 |
| 深圳市华旭科技有限公司 |  | 27938317-5 |  | 与本公司为同一控制人控制 |
| 庄德智 |  |  |  | 本公司副董事长 |
| 中丰田光电科技（珠海）有限公司\*1 |  | 72923531-4 |  | 与本公司同一法定代表人 |
| 永太和印刷（集团）实业有限公司 |  | 75761751-2 |  | 本公司董事和其直系亲属控制的公 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 深圳市劲嘉房地产开发有限公司 | 76918847-9 | 司  与本公司为同一控制人控制 |
| 深圳永丰田科技有限公司\*2 | 71525546-1 | 与本公司为同一控制人控制 |

\*1 2006 年 9 月 30 日，本公司法定代表人乔鲁予任中丰田光电科技（珠海）有限公司的法定代 表人，由此中丰田光电科技（珠海）有限公司成为本公司的关联方。

\*2 2006 年 12 月 31 日，本公司将所持有的深圳永丰田科技有限公司 51％的股权全部转让给深 圳劲嘉房地产开发有限公司，因深圳劲嘉房地产开发有限公司与本公司为同一控制人控制，由此深 圳永丰田科技有限公司成为本公司的关联方。

(二)关联方交易事项 1．采购货物

本公司 2006 年度、2007 年度向关联方采购原材料有关明细资料如下：

2007 年度 2006 年度

关联方名称 金额

占年度

购货比例 金额

占年度 购货比例

太和印刷实业有限公司\*1 -- -- 1,538,420.47 0.22%

中丰田光电科技（珠海）有限公司\*2 150,508,029.28 16.86% 41,977,784.82 5.95%

深圳市贤俊龙彩印有限公司\*3 844,419.50 0.09% -- --

深圳永丰田科技有限公司\* 464,040.93 0.05% -- --

合 计 151,816,489.71 17.00% 43,516,205.29 6.17%

\*1 系本公司向其进口的纸张、油墨，交易价格系按其外购价格加成 5％确定。

\*2 系本公司向其采购的膜，交易价格按市场价确定。

\*3.系本公司委托其加工生产支付的加工费，交易价格按市场价确定。

\*4.系本公司委托其加工生产支付的加工费，交易价格按市场价确定。

2．销售货物

本公司 2006 年度、2007 年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

2007 年度 2006 年度

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 |  | 金额 |  | 占年度 销货比例 |  | 金额 |  | 占年度 销货比例 |
| 太和印刷实业有限公司\*1 |  | -- |  | -- |  | 8,582,620.80 |  | 0.63% |
| 中丰田光电科技（珠海）有限公司\*2 |  | 51,836,301.48 |  | 3.55% |  | 37,097,259.58 |  | 2.74% |
| 深圳市贤俊龙彩印有限公司\*3 |  | 418,289.56 |  | 0.03% |  | 489,294.95 |  | 0.04% |
| 合 计 |  | 52,254,591.04 |  | 3.58% |  | 46,169,175.33 |  | 3.41% |

\*1 主要系本公司向其出口的烟标，销售价格按市场价格确定。

\*2 2006 年度的发生额系本公司原控股子公司深圳永丰田科技有限公司为实施产业重组向其 销售的结存原材料和产成品，交易价格按账面价值确认；2007 年度的发生额系本公司控股子公司深 圳劲嘉科技有限公司向其销售的 OPP 转移膜，销售价格参照同期市场价格由协议确定。

\*3 系本公司受托其加工收取的加工费和销售的材料，销售价格参照同期市场价格由协议确

定。

3．接受担保

（1）本公司实质控制人乔鲁予、副董事长庄德智为本公司向深圳发展银行深圳华侨城支行获 得 RMB23,000 万元综合授信额度提供个人信用保证。截止 2007 年 12 月 31 日，本公司利用该额度

向该行取得短期借款余额共计 RMB7,000 万元，借款期间为 2007 年 10 月 12 日至 2008 年 4 月 10 日。开具的未到期银行承兑汇票共计 RMB1,819,111.19 元，其中保证金比例 20%，担保金额 RMB1,455,288.95 元。

本公司实质控制人乔鲁予、副董事长庄德智为本公司向招商银行高新园支行获得 RMB7,000 万 元综合授信额度提供个人信用保证。截止 2007 年 12 月 31 日，本公司利用该额度向该行取得短期

借款余额共计 RMB2,000 万元，借款期间为 2007 年 9 月 4 日至 2008 年 3 月 4 日。

（2）深圳嘉美达印务有限公司和深圳永丰田科技有限公司为本公司向中国银行深圳市分行宝安 支行获得 RMB30,000 万元长期借款额度提供保证。额度有效期为 2006 年 6 月 28 日至 2009 年 6 月

28 日。截止 2007 年 12 月 31 日，本公司利用该额度向该行取得长期借款余额共计 RMB15,000 万元。

（3）2006 年 9 月 30 日，本公司与 Better Value Limited 签订了《关于中丰田光电科技（珠海）

有限公司 60%股权的股权转让协议》，本公司直接受让 Better Value Limited 持有的中丰田光电科技

（珠海）有限公司 60%股权，股权受让情况详见附注十.1。

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司副董事长庄德智已为本公司收购中丰田光电科技（珠海）有 限公司 60%股权支付了 5500 万元履约保证金。

4．资产租赁

2006 年 10 月 10 日，本公司与深圳永丰田科技有限公司签订了《租赁协议》，深圳永丰田科技

有限公司将位于深圳市宝安区福永镇凤凰第三工业区的厂房共计 23272.84 平方米租赁给本公司使

用，租金为每月人民币 47,000.00 元（包括物业管理费）。

5．高管人员的报酬

2006 年度、2007 年度本公司高管人员在本公司领取的报酬分别为 2,087,600.00 元和 5,036,600.00

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 元。  (三)关联方应收应付款项余额 |  | | | | | |
|  |  | 2007-12-31 |  |  | 2007-1-1 |  |
| 关联方名称 |  | 金额 | 比例 |  | 金额 | 比例 |
| 应收账款： |  |  |  |  |  |  |
| 太和印刷实业有限公司  中丰田光电科技(珠海)有限公司 |  | --  15,969,086.85 | --  7.17% |  | 174,304.08  -- | 0.06%  -- |
| 深圳市贤俊龙彩印有限公司  应付账款： |  | 28,373.81 | 0.01% |  | -- | -- |
| 中丰田光电科技（珠海）有限公司 45,198,720.01 18.47% | | | | | 18,097,871.01 | 6.49% |
| 深圳永丰田科技有限公司 -- --  其他应付款： | | | | | 370,570.99 | 0.15% |
| 深圳永丰田科技有限公司 99,112.42 0.04% | | | | | 23,025.48 | 0.08% |

2007-12-31 2007-1-1

关联方名称 金额 比例 金额 比例

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应付股利：  太和印刷实业有限公司 | -- | -- | 6,116,154.28 | 58.76% |
| 深圳市特美思经贸有限公司  应收股利： | -- | -- | 1,086,950.00 | 10.44% |
| 深圳永丰田科技有限公司 | -- | -- | 8,181,208.00 | 100% |

十、承诺事项

**已签订的尚未履行的对外投资合同**

2006 年 9 月 30 日，本公司与 Better Value Limited 签订了《关于中丰田光电科技（珠海）有限 公司 60%股权的股权转让协议》，本公司直接受让 Better Value Limited 持有的中丰田光电科技（珠 海）有限公司 （以下简称“中丰田公司”）60%股权。双方协议约定，以 2006 年 9 月 30 日为基准

日对目标股权进行评估，以目标股权的评估价值作为股权转让的对价的依据，转让价格为人民币 3.8

亿元。股权转让款支付方式为：（1）由本公司副董事长庄德智支付 5500 万元给卖方作为此次股权 收购的履约保证金；（2）本公司在 IPO 募集资金到位后，以募集资金支付股权转让款。本公司支付 股权转让对价后，庄德智支付的 5500 万元履约保证金将由卖方退回给庄德智。如果本公司 IPO 未 获得中国证券监督管理委员会核准，本公司将于收到中国证券监督管理委员会不予核准通知之日起 90 日内支付股权转让款。上述股权收购事项已经本公司第一届董事会 2006 年第三次会议和 2006

年 11 月 27 日公司临时股东大会决议审议通过。

2006 年 9 月 30 日，本公司与 Better Value Limited 签订了《深圳劲嘉彩印集团股份有限公司与 Better Value Limited 关于中丰田光电科技（珠海）有限公司 60%股权的股权质押协议》，约定 Better Value Limited 将合法持有的中丰田公司 60%的股权质押给本公司，以保障股权转让协议交易的安全 性。2007 年 1 月 30 日，该股权质押协议已经由珠海市对外贸易经济合作局以珠外经贸资[2007]62 号文批复。

根据本公司的战略布局，本公司全资子公司中华香港国际烟草集团有限公司（以下简称“中华 烟草公司”）为本公司国际事业发展平台，结合中丰田公司在本公司完成收购后将沿着国际化经营 的发展策略，从有利于中丰田公司未来的发展目的出发，将上述中丰田公司 60%股权的收购主体改 为由中华烟草公司负责实施。同时，本公司拟用募集资金中的 38,000 万元人民币按当时的汇率折算 成港币向中华烟草公司实施增资，中华烟草公司再用该资金实施收购中丰田公司 60%股权。

上述中丰田公司 60%股权收购主体变更及中华烟草公司增资事项已经本公司第二届董事会 2007 年第六次会议审议通过。

十一、 或有事项

本公司控股子公司昆明彩印有限责任公司在其改制前为云丰造纸厂贷款 300 万元提供担保，目 前因云丰造纸厂经营不善，其偿还借款能力无法确定，该事项可能会对本公司造成损失。

除上述事项外，本公司无其他需披露的重大或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

1.股权收购

2008 年 1 月 29 日，本公司与浙江振兴阿祥集团有限公司（以下简称“振兴公司”）、宁波盛光

包装印刷有限公司（以下简称“盛光公司”）签署了《关于收购湖州天外绿色包装印刷有限公司 29% 股权的股权转让意向书》，振兴公司、盛光公司分别其持有的湖州天外绿色包装印刷有限公司（以 下简称“天外公司”）13.75%和 15.25%的股权转让给本公司。协议约定，转让对价以经具有证券从 业资格的会计师事务所审计后的天外公司 2007 年度税后净利润为基准，如该净利润不低于 4,200

万元，转让价格为每元出资额 5.1 元，合计金额 11,832 万元；如低于 4,200 万元，由转让双方另行 协商。天外公司所有累计未分配利润在股权转让完成前不得进行分配，由股权转让完成后包括本公 司在内的所有股东共享。

2008 年 2 月 1 日，本公司已分别向振兴公司、盛光公司支付 1,660 万元和 1,840 万元作为本公

司受让股权的定金。 截至审计报告日，上述股权收购事宜尚未签署正式协议。

2.利润分配

根据 2008 年 3 月 28 日本公司第二届董事会 2008 年第二次会议决议，2007 年度利润分配预案 如下：

本公司 2007 年度实现净利润 110,722,382.95 元，扣除按 10%提取的法定盈余公积 11,072,238.30

元，加上年初未分配利润 128,493,743.41 元，可供股东分配的利润为 228,143,888.06 元。经本公司

董事会决议，拟以 2007 年末总股本 26,750 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元

（含税），共计拟派发现金红利 26,750,000.00 元；资本公积每 10 股转增 6 股。

上述利润分配预案及资本公积转增股本方案尚需提交本公司 2007 年度股东大会审议。

十三、 补充资料

1、现金流量表补充资料

（1）合并现金流量表补充资料

项 目 2007 年度 2006 年度

**1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 净利润 | 222,185,685.72 | 189,719,526.64 |
| 加：资产减值准备 | -2,785,015.86 | 3,154,151.53 |
| 固定资产折旧 | 73,157,629.74 | 56,808,854.30 |
| 无形资产摊销 | 1,172,047.24 | 358,978.03 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,361,812.50 | 563,504.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | 406,344.84 | 92,370.61 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （收益以“-”填列）  固定资产报废损失（收益以“-”填列） | -- |  | -- |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列） | -- |  | -- |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 28,338,349.40 |  | 29,402,802.76 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | -- |  | -1,467,780.78 |
| 递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列） | -1,533,291.11 |  | 1,123,076.71 |
| 递延所得税负债的增加 (减少以“-”填列） | -- |  | -- |
| 存货的减少(增加以“-”填列) | 5,074,009.04 |  | 22,555,931.80 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | 66,215,905.02 |  | 36,973,257.23 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列） | -203,367,047.06 |  | 31,294,101.07 |
| 其他 | -- |  | -- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 191,226,429.47 |  | 370,578,774.10 |

**2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:**

债务转为资本 -- --

一年内到期的可转换公司债券 -- --

融资租入固定资产 -- --

**3.现金及现金等价物净变动情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 现金的期末余额 | 1,246,626,003.93 |  | 143,164,297.81 |
| 减:现金的期初余额 加:现金等价物的期末余额  减:现金等价物的期初余额 | 143,164,297.81  --  -- |  | 180,461,605.06  --  -- |
| 现金及现金等价物的净增加额 | 1,103,461,706.12 |  | -37,297,307.25 |

（2）公司现金流量表补充资料

项 目 2007 年度 2006 年度

**1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：**

净利润 110,722,382.95 162,747,033.77

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 加：资产减值准备 | -3,803,255.58 | 2,781,366.79 | |
| 固定资产折旧 | 39,427,538.57 | 35,411,211.87 | |
| 无形资产摊销 | 527,579.40 | 116,397.89 | |
| 长期待摊费用摊销 | -- | -- | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 |  |  | |
|  | 179,748.91 | 36,563.80 | |
| （收益以“-”填列） |  |  | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | -- |  | -- |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列） | -- |  | -- |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 23,298,567.78 |  | 23,783,673.45 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | -2,948,066.35 |  | -34,625,597.65 |
| 递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列） | -1,253,650.29 |  | 1,123,076.71 |
| 递延所得税负债的增加 (减少以“-”填列） | -- |  | -- |
| 存货的减少(增加以“-”填列) | 28,476,610.67 |  | -17,993,337.68 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | 33,725,693.15 |  | 34,163,778.69 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列） | -166,318,486.34 |  | 118,466,892.70 |
| 其他 | -- |  | -- |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,034,662.87 |  | 326,011,060.34 |

**2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:**

债务转为资本 -- --

一年内到期的可转换公司债券 -- --

融资租入固定资产 -- --

**3.现金及现金等价物净变动情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 现金的期末余额 | 1,116,219,829.55 |  | 26,746,728.74 |
| 减:现金的期初余额  加:现金等价物的期末余额 减:现金等价物的期初余额 | 26,746,728.74  --  -- |  | 96,370,815.21  --  -- |
| **现金及现金等价物的净增加额** | 1,089,473,100.81 |  | -69,624,086.47 |

2、非经常性损益项目明细表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2007 年度 |  | 2006 年度 |
| 1.非流动资产处置损益 |  | -406,344.84 |  | 645,718.49 |
| 2.越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 |  | -- |  | -- |
| 3.计入当期损益的政府补助 |  | 8,523,958.35 |  | 8,400,000.00 |
| 4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |  | -- |  | -- |
| 5.企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认  净资产公允价值产生的损益 | -- | | -- | |
| 6.非货币性资产交换损益 | -- | | -- | |
| 7.委托投资损益 | -- | | -- | |
| 8.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 | -- | | -- | |
| 9.债务重组损益 | -- | | -- | |
| 10.企业重组费用 | -- | | -- | |
| 11.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 | -- | | -- | |
| 12.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 | | -- |  | -- |
| 13.与公司主营业务无关的预计负债产生的损益 | | -- |  | -- |
| 14.除上述各项之外的其他营业外收支净额 | | 166,900.85 |  | 213,146.95 |
| 15.其他 | | -- |  | -- |
| 合 计 | | 8,284,514.36 |  | 9,258,865.44 |
| 减:非经常性损益相应的所得税 | | 1,217,585.29 |  | 909,524.51 |
| 减:少数股东享有部分 | | 17,534.42 |  | 32,284.13 |
| **非经常性损益影响的净利润** | | 7,049,394.65 |  | 8,317,056.80 |
| 报表净利润 | | 222,185,685.72 |  | 189,719,526.64 |
| 减:少数股东损益 | | 56,641,488.11 |  | 26,942,743.58 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **归属于母公司股东的净利润** | 165,544,197.61 |  | 162,776,783.06 |
| 非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例 | 4.26% |  | 5.11% |
| **扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润** | 158,494,802.96 |  | 154,459,726.26 |
| 3、净资产收益率和每股收益 | 净资产收益率 |  | 每股收益(人民币元/股) |

期间 财务指标

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东

的净利润 9.34% 26.23% 0.81 0.81

2007 年度 扣除非经常性损益后归

属于公司普通股股东的 净利润

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 8.94% | 25.11% | 0.77 | 0.77 |
| 35.97% | 34.96% | 0.81 | 0.81 |

归属于公司普通股股东 的净利润

2006 年度 扣除非经常性损益后归

属于公司普通股股东的 净利润

34.14% 33.17% 0.77 0.77

计算方法: (1)全面摊薄净资产收益率的计算公式如下： 全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产 (2)加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

ROE＝

P E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0-Ej×Mj÷M0

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E0 为期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转 股等 新增净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净 资产下 一月份至报告期期末的月份数；Mj 为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

项 目 2007 年度 2006 年度

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2007 年度 |  | 2006 年度 |
| 基本每股收益和稀释每股收益计算 |  |  |  |  |
| （一）分子 |  | 165,544,197.61 |  | 162,776,783.06 |
| 税后净利润 调整：优先股股利及其他工具影响  基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益 调整：  与稀释性潜在普通股相关的股利和利息 与稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化 稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益  （二）分母 |  | 165,544,197.61  --  --  --  --  --  -- 205,625,000.00 |  | 162,776,783.06  --  --  --  --  --  -- 200,000,000.00 |
| 基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数 加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数 稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数  （三）每股收益 |  | 205,625,000.00  --  -- 0.81 |  | 200,000,000.00  --  -- 0.81 |
| 基本每股收益 |  | 0.81 |  | 0.81 |
| 稀释每股收益 |  | 0.81 |  | 0.81 |

计算方法: (1)基本每股收益（EPS）的计算公式如下：

EPS＝

P S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0

其中：P 为报告期利润；S0 为期初股份总数；S1 为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 为报告期因回购或缩股等减少股份数； M0 为报告期月份数；Mi 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；Mj 为自减少股份下一月 份至报告期期末的月份数。

(2)稀释每股收益的计算公式如下：

P+（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） 稀释每股收益＝ 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：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净 利润。

4．追溯调整事项形成的合并股东权益差异比较表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2006 年度 |
| 按照原企业会计准则和会计制度计算的合并股东权益 |  | 609,246,160.93 |
| 一、追溯调整事项对归属于母公司股东权益的影响 |  | 386,709.91 |
| 其中： 递延所得税影响 |  | 2,113,430.07 |
| 商誉减值调整留存收益 |  | -261,216.22 |
| 补计职工薪酬 |  | -1,465,503.94 |
| 二、追溯调整事项对归属于少数股东权益的影响 |  | -2,701,545.88 |
| 其中：递延所得税的影响 |  | -1,330,773.57 |
| 补计职工薪酬 |  | -1,370,772.31 |
| 追溯调整事项影响小计 |  | -2,314,835.97 |
| 按照新会计准则追溯调整后计算的合并股东权益 |  | 606,931,324.96 |

5、新准则追溯调整后的 2006 年度合并利润表差异比较表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 |  | 2006 年度 |
| **净利润（原会计准则）** |  | 163,822,674.07 |
| 追溯调整项目影响合计数 |  | -1,123,076.71 |
| 其中：所得税费用 |  | -1,123,076.71 |
| 减：追溯调整项目影响少数股东损益 |  | -77,185.70 |
| **追溯调整后的净利润**  假定全面执行新会计准则的备考信息 |  | 162,776,783.06 |
| 其他项目的影响合计数 |  | 2,245,487.20 |
| 其中：营业收入 |  | 10,084,459.30 |
| 营业成本 |  | -4,387,125.52 |
| 营业税金及附加 |  | 5,830.77 |
| 销售费用 |  | 11,801.00 |
| 管理费用 |  | 11,182,549.62 |
| 财务费用 |  | -11,092.78 |
| 投资收益  营业外收入 所得税费用 |  | -680,546.48  -- 356,462.53 |
| 二、加：追溯调整项目影响少数股东损益 |  | -77,185.70 |
| 三、加：原年度财务报表列示的少数股东损益 |  | 27,019,929.28 |
| **全面执行新会计准则的模拟净利润** |  | 191,965,013.84 |

假定全面执行新会计准则的影响主要包括：

（1）2006 年度同一控制下的企业合并取得的子公司报告期初至期末的利润表，利润表主要项 目如下：

营业收入 10,084,459.30

|  |  |
| --- | --- |
| 营业成本 | 6,158,710.35 |
| 营业税金及附加 | 5,830.77 |
| 销售费用 | 11,801.00 |
| 管理费用 | 636,569.95 |
| 财务费用 | -11,092.78 |
| 所得税费用 | 481,494.85 |

（2）政府补贴由资本公积转入营业外收入，其中 2005 年度 100,000.00 元、2004 年度 553,636.65

元。

（3）存货跌价准备的转销 10,545,979.67 元，原会计准则冲减管理费用，新会计准则冲减营业 成本。

上述 2007 年度公司及合并财务报表附注是按照国家颁布的企业会计准则第 1 号至第 37 号编制

的。

主管会计工作的

公司法定代表人： 公司负责人： 会计机构负责人：

日 期： 日 期： 日 期：

# 第十一节 备查文件目录

##### 公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件： 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会

##### 计报表。

##### 二、载有深圳市鹏城会计师事务所有限公司盖章、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《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的 所有公司文件的正本及公告的原稿。