

深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

2013年度报告

2014年03月

第一节重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以2013年12月31日的公 司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），送红股0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人乔鲁予' 主管会计工作负责人富培军及会计机构负责人（会计主 管人员）富培军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

[第一节重要提示、目录和释义 2](#bookmark7)

[第二节公司简介 7](#bookmark19)

[第三节会计数据和财务指标摘要 9](#bookmark41)

[第四节董事会报告 11](#bookmark52)

[第五节重要事项 33](#bookmark186)

[第六节股份变动及股东情况 38](#bookmark235)

[第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况 42](#bookmark258)

[第八节公司治理 49](#bookmark284)

[第九节内部控制 53](#bookmark344)

[第十节财务报告 56](#bookmark378)

[第十一节 备查文件目录 150](#bookmark1378)

释义

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司/本公司/劲嘉股份 | 指 | 深圳劲嘉彩印集团股份有限公司 |
| 嘉美达 | 指 | 深圳嘉美达印务有限公司 |
| 中华烟草 | 指 | 中华香港国际烟草集团有限公司 |
| 贵州劲嘉 | 指 | 贵州劲嘉新型包装材料有限公司 |
| 江苏劲嘉 | 指 | 江苏劲嘉新型包装材料有限公司 |
| 安徽安泰 | 指 | 安徽安泰新型包装材料有限公司 |
| 英莎特 | 指 | 东方英莎特有限公司 |
| 重庆宏声 | 指 | 重庆宏声印务有限责任公司 |
| 中丰田 | 指 | 中丰田光电科技（珠海）有限公司 |
| 昆明彩印 | 指 | 昆明彩印有限责任公司 |
| 江西丰彩丽 | 指 | 江西丰彩丽印刷包装有限公司 |
| 淮安华丰 | 指 | 淮安华丰彩印有限公司 |
| 淮安新劲嘉 | 指 | 淮安新劲嘉新型包装材料有限公司 |
| 万捷防伪 | 指 | 安徽万捷防伪科技有限公司 |
| 劲嘉科技 | 指 | 深圳市劲嘉科技有限公司 |
| 佳信（香港） | 指 | 佳信（香港）有限公司 |
| 江苏顺泰 | 指 | 江苏顺泰包装印刷科技有限公司 |
| 劲嘉物业 | 指 | 深圳市劲嘉物业管理有限公司 |
| 华旭科技 | 指 | 深圳市华旭科技开发有限公司 |
| 劲嘉创投 | 指 | 深圳市劲嘉创业投资有限公司 |
| 世纪运通 | 指 | 新疆世纪运通股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 太和印刷 | 指 | 太和印刷实业有限公司 |
| 嘉颐泽 | 指 | 青岛嘉颐泽印刷包装有限公司 |
| 烟标 | 指 | 俗称“烟盒”，是烟草制品的商标以及具有标识性包装物总称，主要是 强调其名称、图案、文字、色彩、符号、规格，使之区别于各种烟草 制品并具有商标意义 |
| 酒标 | 指 | 酒制品的外包装、商标等具有标识性的包装物的总称 |
| 基纸/原纸 | 指 | 用作进一步加工之用的纸基，主要有涂布纸板、卡纸、白板 |
| 纸/纸板 | 指 | 一般把克重小于180g/m2的纸页称作纸，把克重大于等于180g/m2 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 的纸页称作纸板 |
| 膜 | 指 | 基膜/原膜或成品膜 |
| 基膜/原膜 | 指 | 作载体用或其他加工用途的未曾使用过的薄膜，通常为聚酯 |
| 成品膜 | 指 | 已经完成所有预设工序加工的薄膜，包括PET/OPP转移膜、PET/OPP 镭射镀铝膜、PET/OPP镭射转移膜 |
| 大箱 | 指 | 香烟计量单位，250条/大箱，10盒/条，20支/盒 |
| 套 | 指 | 烟标计量单位，一大箱包含250套，每套包含10盒及用于10盒卷烟 的整体外包装 |

重大风险提示

可能对公司未来发展产生不利影响的风险因素主要为产业政策风险、新产 品市场开拓风险、外延并购风险、原材料价格上升和烟标产品价格下降影响毛 利率风险、管理风险和人力资源风险等风险，有关风险因素及对策措施详见本 报告“第四节董事会报告之七、公司未来发展的展望之（四）风险分析”中相 关内容，敬请广大投资者注意投资风险。

第二节公司简介

、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 劲嘉股份 | 股票代码 | 002191 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳劲嘉彩印集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 劲嘉股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHENZHEN JINJIA COLOR PRINTING GROUP CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SZJCP | | |
| 公司的法定代表人 | 乔鲁予 | | |
| 注册地址 | 深圳市南山区高新产业园区科技中二路劲嘉科技大厦18-19楼 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518057 | | |
| 办公地址 | 深圳市南山区高新产业园区科技中二路劲嘉科技大厦18-19楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518057 | | |
| 公司网址 | [www.jinjia.com](http://www.jinjia.com) | | |
| 电子信箱 | [jjcp@jinjia.com](mailto:jjcp@jinjia.com) | | |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 李晓华 | 钟科 |
| 联系地址 | 深圳市南山区高新产业园区科技中二路  劲嘉科技大厦18 — 19楼 | 深圳市南山区高新产业园区科技中二路  劲嘉科技大厦18 — 19楼 |
| 电话 | 0755—26609999-1078 | 0755 —26609999-1078； 0755—86708116 |
| 传真 | 0755—26498899 | 0755—26498899 |
| 电子信箱 | [jjcp@jinjia.com](mailto:jjcp@jinjia.com) | [jjcp@jinjia.com](mailto:jjcp@jinjia.com) |

三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http: //www. cninfo .com. cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、注册变更情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照  注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
| 首次注册 | 1996年10月14日 | 深圳市宝安区福永 怀德南路怀德工业 区1栋 | 440301501120233 | 440306618921880 | 61892188-0 |
| 报告期末注册 | 2012年09月04日 | 深圳市南山区高新 产业园区科技中二 路劲嘉科技大厦18  -19楼 | 440301501120233 | 440306618921880 | 61892188-0 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况  （如有） | | 公司上市以来主营业务未发生变化 | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | | 公司上市以来控股股东未发生变化 | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层 |
| 签字会计师姓名 | 朱文岳、李泽浩 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构 □适用V不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问 □适用V不适用

第三节会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据 □是V否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 年 | 2012 年 | 本年比上年增减（％） | 2011 年 |
| 营业收入（元） | 2,136,510,463.42 | 2,152,154,240.33 | -0.73% | 2,300,272,282.13 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 476,765,174.44 | 432,768,984.04 | 10.17% | 388,993,128.37 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经  常性损益的净利润（元） | 465,316,210.58 | 426,329,284.27 | 9.14% | 376,477,152.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 497,999,533.26 | 677,271,651.29 | -26.47% | 649,276,873.14 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.74 | 0.67 | 10.45% | 0.61 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.74 | 0.67 | 10.45% | 0.61 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 18.2% | 19.21% | -1.01% | 18.86% |
|  | 2013年末 | 2012年末 | 本年末比上年末增减  （%） | 2011年末 |
| 总资产（元） | 4,507,258,073.19 | 4,314,633,478.55 | 4.46% | 3,465,293,949.51 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 2,931,221,119.13 | 2,367,334,164.82 | 23.82% | 2,056,015,962.61 |

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013年金额 | 2012年金额 | 2011年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减 值准备的冲销部分） | 246,077.53 | 1,032,189.86 | 1,334,209.95 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 12,706,386.96 | 8,077,868.65 | 14,590,426.73 |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  | 262,200.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,121,211.37 | -75,659.42 | 221,330.28 |  |
| 减：所得税影响额 | 2,374,203.50 | 1,437,058.55 | 2,576,158.16 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 250,508.50 | 1,157,640.77 | 1,316,033.26 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 11,448,963.86 | 6,439,699.77 | 12,515,975.54 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公 开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应 说明原因

□适用寸不适用

第四节董事会报告

一、概述

2013年，在国家宏观经济增速减缓，烟草行业产品结构调整和继续推行烟标采购招标，同行竞争进一步激烈等诸多经营 不利因素的情况下，公司经营管理层在董事会的领导下，集中全力，锐意进取，紧抓市场业务拓展，不断调整产品结构，紧 抓生产精细化管理工作，强化产品质量管理，通过精细化、规模化管理生产及创新产品工艺流程等方式加强成本控制，提升 企业经济效益，使公司2013年度经营业绩继续保持平稳发展。

1、 战略规划初见成效，经营业绩稳步增长。

报告期内，公司共实现营业总收入213,651.05万元，比2012年降低0.73% ；实现归属于上市公司股东的净利润47,676.52 万元，比2012年增长10.17%；截至2013年12月31日，公司总资产450,725.81万元，比2012年末增加4.46%；归属于上市公司 股东的净资产293,122.11万元，比2012年末增加23.82%。

2、 并购项目稳步实施，求真务实用活资本。

报告期内，公司为进一步增强公司的综合竞争力，继续保持在烟标行业的领先地位，做大做强做精烟标主营业务，先后 增持中丰田光电科技（珠海）有限公司40%的股权、增持重庆宏声印务有限责任公司9%的股权以及增加对青岛嘉颐泽印刷 包装有限公司的投资。中丰田光电科技（珠海）有限公司股权的增持进一步加强了公司集体采购的效率，提高了公司资源整 体配置的能力；重庆宏声印务有限责任公司股权的增持以及对青岛嘉颐泽印刷包装有限公司的加大投资，使公司业务布局得 到进一步的完善，公司烟标业务的整体优势得到加强。

3、 非烟标市场积极拓展，新的利润增长点初步显现。

报告期内，公司经营管理层加强了对非烟标市场的布局，分别对电子烟项目、酒标、药标等业务领域组建了专门研究团 队进行深入研究，力争培育公司新的利润增长点。2014年2月22日，公司与深圳市合元科技有限公司签署合资成立电子烟公 司的相关协议，为公司创造新的利润增长点奠定了基础。另外，报告期内，公司与贵州盐业集团下属子公司合资设立的生产 食盐包装袋项目的子公司实现销售收入4,702.34万元，净利润724.03万元，发展态势良好。

4、 技术创新取得突破，行业领先地位继续保持。

报告期内，公司继续发扬多年来形成的抓技改、求创新、增效益的优良传统，继续加大研发投入，改进生产工艺，在技 术创新方面取得了多项突破。报告期内，公司（含合并报表范围内子公司）新申请专利46项，其中发明专利22项；新获得专 利授权32项，其中发明专利5项。截至2013年12月31日，公司（含合并报表范围内子公司）已累计获得专利授权84项，其中 发明专利15项；获得软件著作权6项，继续保持了行业中的领先地位。

5、 工业园区顺利落成，募投项目圆满完成。

报告期内，募投项目''劲嘉集团包装印刷及材料加工项目''的工业园区建设在各方的努力下，顺利竣工，并通过了各项验 收，大规模基建工作胜利告捷。至此，公司的募投项目已全部圆满完成。

二、主营业务分析

1、概述

本公司本年收入、成本、费用、研发投入、现金流等项目较上年无重大变化。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减 | 说明 |
| 1 | 营业收入 | 2,136,510,463.42 | 2,152,154,240.33 | -0.73% |  |
| 2 | 营业成本 | 1,283,779,030.36 | 1,338,094,955.42 | -4.06% |  |
| 3 | 销售费用 | 67,994,453.23 | 71,924,938.74 | -5.46% |  |
| 4 | 管理费用 | 265,168,219.55 | 223,018,106.34 | 18.90% |  |
| 5 | 财务费用 | 38,534,195.84 | 29,499,735.37 | 30.63% | 注1 |
| 6 | 所得税费用 | 83,445,138.71 | 83,850,235.02 | -0.48% |  |
| 7 | 研发投入 | 98,337,666.46 | 72,249,005.11 | 36.11% | 注2 |
| 8 | 经营活动产生的现金流量净额 | 497,999,533.26 | 677,271,651.29 | -26.47% |  |
| 9 | 投资活动产生的现金流量净额 | -456,868,037.29 | -889,512,636.02 | -48.64% | 注3 |
| 10 | 筹资活动产生的现金流量净额 | -111,029,980.06 | -92,952,979.16 | 19.45% |  |

变动说明：

注1：主要系报告期公司贷款规模增加相应增加贷款利息支出所致。

注2：主要系报告期公司加大研发投入所致。

注3：支付的股权收购款项及工程投资减少所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司各项工作均围绕公司制定的发展战略和经营计划展开，较好的完成了各项工作，经营业绩稳步提高。 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

□适用V不适用

2、收入

说明

本公司本年收入较上年无重大变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

V是□否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减（%） |
| 烟标印刷（万大箱） | 销售量 | 234.79 | 256.97 | -8.63% |
| 生产量 | 245.46 | 251.43 | -2.37% |
| 库存量 | 81.47 | 70.8 | 15.07% |
| 镭射膜（万平方米） | 销售量 | 7,477.95 | 7,245.74 | 3.2% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 生产量 | 11,744.06 | 11,707.57 | 0.31% |
| 库存量 | 1,179.15 | 1,736.32 | -32.09% |
| 镭射纸（吨） | 销售量 | 8,567.4 | 8,839.02 | -3.07% |
| 生产量 | 9,158.57 | 9,435.6 | -2.94% |
| 库存量 | 1,572.27 | 2,457.44 | -36.02% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

V适用口不适用

镭射膜及镭射纸的库存量较2012年下降的主要原因系，2013年本公司100%控股中丰田后增加了对中丰田生产的镭射膜及镭 射纸的采购所致。

公司重大的在手订单情况

□适用V不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用V不适用

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,395,751,477.38 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 65.33% |

公司前5大客户资料

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例（%） |
| 1 | 安徽中烟工业有限责任公司 | 578,796,884.12 | 27.09% |
| 2 | 云南中烟物资（集团）有限责任公司 | 291,218,486.77 | 13.63% |
| 3 | 贵州中烟工业有限责任公司 | 225,555,681.21 | 10.56% |
| 4 | 江苏中烟工业有限责任公司 | 159,306,219.10 | 7.46% |
| 5 | 江西中烟工业有限责任公司 | 140,874,206.18 | 6.59% |
| 合计 | — | 1,395,751,477.38 | 65.33% |

3、成本

行业分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减（%） |
| 金额 | 占营业成本比重  （%） | 金额 | 占营业成本比重  （%） |
| 包装印刷 | 主营业务成本 | 1,180,371,823.72 | 91.95% | 1,240,828,580.61 | 92.73% | -4.87% |
| 镭射包装材料 | 主营业务成本 | 205,693,854.54 | 16.02% | 187,550,131.10 | 14.02% | 9.67% |
| 物业管理 | 主营业务成本 | 5,404,949.50 | 0.42% | 1,785,521.05 | 0.13% | 202.71% |

产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减（%） |
| 金额 | 占营业成本比重  （%） | 金额 | 占营业成本比重  （%） |
| 烟标 | 主营业务成本 | 1,101,337,538.98 | 85.79% | 1,184,272,823.65 | 88.5% | -7% |
| 镭射包装材料 | 主营业务成本 | 205,693,854.54 | 16.02% | 187,550,131.10 | 14.02% | 9.67% |
| 其他产品 | 主营业务成本 | 84,439,234.24 | 6.58% | 58,341,278.01 | 4.36% | 44.73% |

说明

本公司本年成本各项目构成未发生重大变化。

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 311,143,330.61 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 24.55% |

公司前5名供应商资料

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例（%） |
| 1 | 上海裕金实业有限公司 | 98,567,308.86 | 7.78% |
| 2 | 山东博汇纸业股份有限公司 | 56,760,661.42 | 4.48% |
| 3 | 珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司 | 54,213,676.65 | 4.28% |
| 4 | 汕头市强宇包装材料有限公司 | 53,627,444.85 | 4.23% |
| 5 | 深圳市坤弘科技有限公司 | 47,974,238.83 | 3.78% |
| 合计 | — | 311,143,330.61 | 24.55% |

4、费用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **费用名称** | **2013 年** | **2012 年** | **本报告期比上年同期 增减** | **2011 年** |
| 销售费用 | 67,994,453.23 | 71,924,938.74 | -5.46% | 81,979,224.00 |
| 管理费用 | 265,168,219.55 | 223,018,106.34 | 18.90% | 211,104,846.68 |
| 财务费用 | 38,534,195.84 | 29,499,735.37 | 30.63% | 16,375,270.18 |
| 所得税费用 | 83,445,138.71 | 83,850,235.02 | -0.48% | 95,157,155.48 |

注：财务费用的增加主要系本期银行借款增加所致。

5、研发支出

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | **2013 年** | **2012 年** | **本报告期比上年同 期增减** | **2011 年** |
| 1、研发支出 | 98,337,666.46 | 72,249,005.11 | 36.11% | 58,647,562.56 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中：资本化支出 | 0.00 | 47,999.00 | -100.00% | 52,730.89 |
| 2、占营业收入比重 | 4.60% | 3.36% | 1.25% | 2.55% |
| 3、占净资产比重 | 3.21% | 2.69% | 0.52% | 2.51% |

公司始终坚持技术创新，以技术工艺的不断提升和设备的先进性带动企业的可持续发展，保持公司的核心竞争力。

2013年，公司（含合并报表范围内子公司）新申请专利46项，其中发明专利22项；新获得专利授权32项，其中发明专利 5项。截至2013年12月31日，公司（含合并报表范围内子公司）已累计获得专利授权84项，其中发明专利15项；获得软件著 作权6项。

1）2013年最新申请专利

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **专利名称** | **专利类型** | **申请号** | **申请日** | **专利申请人** |
| 1 | 一种基于二维码并通过校验码 实现校验功能的包装盒 | 实用新型 | 201320367080.5 | 2013.06.25 | 本公司 |
| 2 | 一种基于二维码并具有校验功 能的包装盒及其实现方法 | 发明 | 201310255214.9 | 2013.06.25 | 本公司 |
| 3 | 一种印刷设备操作的仿真培训 系统及培训方法 | 发明 | 201310629954.4 | 2013.12.02 | 本公司 |
| 4 | 一种购物车和购物系统 | 实用新型 | 201320841110.1 | 2013.12.20 | 本公司 |
| 5 | 一种购物车、购物系统及其实 现方法 | 发明 | 201310702164.4 | 2013.12.20 | 本公司 |
| 6 | 一种语音手势交互翻译装置 | 实用新型 | 201320048077.7 | 2013.01.29 | 本公司及安徽安泰 |
| 7 | 一种采用激光去除纸张墨迹的 装置 | 实用新型 | 201320054783.2 | 2013.01.31 | 本公司及安徽安泰 |
| 8 | 一种丝网制版设备 | 实用新型 | 201320054780.9 | 2013.01.31 | 本公司及安徽安泰 |
| 9 | 一种节约冷烫箔的冷烫装置 | 实用新型 | 201320187005.0 | 2013.04.15 | 本公司及安徽安泰 |
| 10 | 全自动数字压痕模切设备 | 实用新型 | 201320314207.7 | 2013.06.03 | 本公司及安徽安泰 |
| 11 | 一种印刷产品的离线检测设备 | 实用新型 | 201320317695.7 | 2013.06.04 | 本公司及安徽安泰 |
| 12 | 一种采用激光去除纸张墨迹的  装置及其实现方法 | 发明 | 201310037913.6 | 2013.01.31 | 本公司及安徽安泰 |
| 13 | 一种语音手势交互翻译装置及  其控制方法 | 发明 | 201310033370.0 | 2013.01.29 | 本公司及安徽安泰 |
| 14 | 一种基于图像的二维码、二维 码生成系统及生成方法 | 发明 | 201310211386.6 | 2013.05.31 | 本公司及安徽安泰 |
| 15 | 全自动数字压痕模切设备及其  实现方法 | 发明 | 201310215825.0 | 2013.06.03 | 本公司及安徽安泰 |
| 16 | 一种防擦花的印刷纸张输送设 备及其实现方法 | 发明 | 201310333520.X | 2013.08.02 | 本公司及安徽安泰 |
| 17 | 一种印刷品推送装置及其推送 方法 | 发明 | 201310343345.2 | 2013.08.08 | 本公司及安徽安泰 |
| 18 | 一种单张纸水分调节装置、方 法和系统 | 发明 | 201310129309.6 | 2013.04.15 | 本公司及安徽安泰 |
| 19 | 一种卷筒纸水分调节装置、方 法和系统 | 发明 | 201310129796.6 | 2013.04.15 | 本公司及安徽安泰 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 20 | 一种节约冷烫箔的冷烫装置及 方法 | 发明 | 201310128775.2 | 2013.04.15 | 本公司及安徽安泰 |
| 21 | 一种基于图像的二维码及二维 码生成系统 | 实用新型 | 201320308411.8 | 2013.05.31 | 本公司及安徽安泰 |
| 22 | 一种防擦花的印刷纸张输送设 备 | 实用新型 | 201320469421.X | 2013.08.02 | 本公司及安徽安泰 |
| 23 | 一种印刷品推送装置 | 实用新型 | 201320482770.5 | 2013.08.08 | 本公司及安徽安泰 |
| 24 | 一种包装盒的底盒制作设备 | 实用新型 | 201320498367.1 | 2013.08.15 | 本公司及安徽安泰 |
| 25 | 一种包装盒的底盒制作设备及 方法 | 发明 | 201310355386.3 | 2013.08.15 | 本公司及安徽安泰 |
| 26 | 自动切纸设备 | 实用新型 | 201320610058.9 | 2013.09.30 | 本公司及安徽安泰 |
| 27 | 自动切纸设备及自动切纸方法 | 发明 | 201310457180.1 | 2013.09.30 | 本公司及安徽安泰 |
| 28 | 一种凹版印刷机自动洗版装置 | 实用新型 | 201320846354.9 | 2013.12.20 | 本公司及安徽安泰 |
| 29 | 一种凹版印刷机自动洗版装置 及实现方法 | 发明 | 201310708076.5 | 2013.12.20 | 本公司及安徽安泰 |
| 30 | 一种胶辊式供墨装置 | 实用新型 | 201320048077.7 | 2013.04.07 | 安徽安泰 |
| 31 | 一种用于烤烟包装盒生产的凹 印机自动纠偏装置 | 实用新型 | 201320166684.3 | 2013.04.07 | 安徽安泰 |
| 32 | 一种防擦火的印刷纸张输送设 备 | 实用新型 | 201320469421.X | 2013.08.02 | 安徽安泰 |
| 33 | 一种印刷推送装置 | 实用新型 | 201320482770.5 | 2013.08.08 | 安徽安泰 |
| 34 | 一种防擦火的印刷纸张输送设  备及其实现方法 | 发明 | 201310333520.X | 2013.08.02 | 安徽安泰 |
| 35 | 一种印刷推送装置及其推送方 法 | 发明 | 201310343345.2 | 2013.08.08 | 安徽安泰 |
| 36 | 一种去静电吸尘装置 | 发明 | 201310426969.0 | 2013.09.18 | 贵州劲嘉 |
| 37 | 转轮凹印仿丝印雪花油墨效果 的工艺实现方法及设备 | 发明 | 201310254654.2 | 2013.06.24 | 贵州劲嘉 |
| 38 | 涂布后干涂量的测量方法 | 发明 | 201310428239.4 | 2013.09.18 | 贵州劲嘉 |
| 39 | 一种去静电吸尘装置 | 实用新型 | 201320579169.8 | 2013.09.18 | 贵州劲嘉 |
| 40 | 仿丝印雪花油墨效果的转轮凹  印机 | 实用新型 | 201320363868.9 | 2013.06.24 | 贵州劲嘉 |
| 41 | 网纹辊刮刀涂布系统 | 实用新型 | 201320580656.6 | 2013.09.18 | 贵州劲嘉 |
| 42 | 一种改善凹版印刷拉线影响的 消气泡装置 | 实用新型 | 201320579021.4 | 2013.09.18 | 贵州劲嘉 |
| 43 | 烟标用印刷白卡纸白墨 | 发明 | 201310254039.1 | 2013.06.26 | 江苏劲嘉 |
| 44 | 采用漏空白版印刷条形码的方 法 | 发明 | 201310254051.2 | 2013.06.27 | 江苏劲嘉 |
| 45 | 烟标用印刷白卡纸 | 实用新型 | 201320365433.8 | 2013.06.26 | 江苏劲嘉 |
| 46 | 包装盒用光刻定位镭射纸 | 实用新型 | 201320365434.2 | 2013.06.27 | 江苏劲嘉 |

2) 2013年获得的专利

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **专利名称** | **专利类型** | **专利号** | **专利效期** | **专利权人** |
| 1 | 单张纸烫金、模切设备电子定位 装置 | 实用新型 | ZL201220202732.5 | 10年 | 本公司 |
| 2 | 一种模切机品质检测装置 | 实用新型 | ZL201220208514.2 | 10年 | 本公司 |
| 3 | 卷筒纸电子束印刷滚压式除氧 设备 | 实用新型 | ZL201220136066.X | 10年 | 本公司 |
| 4 | 卷筒纸电子束印刷复合式除氧 设备 | 实用新型 | ZL201220135936.1 | 10年 | 本公司 |
| 5 | 胶印机在线颜色控制装置 | 实用新型 | ZL201220311587.4 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 6 | 凹版印刷机在线颜色控制装置 | 实用新型 | ZL201220311588.9 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 7 | 一种冷烫以及定位激光图案转 移印刷设备 | 实用新型 | ZL201220385781.7 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 8 | 一种可变信息码的喷码设备 | 实用新型 | ZL201220409182.4 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 9 | 一种用于印刷行业中的油墨清 洗装置 | 实用新型 | ZL201220412789.8 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 10 | 卷筒纸印刷设备 | 实用新型 | ZL201220339162.4 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 11 | 一种行程可调的丝网印刷机 | 实用新型 | ZL201220691740.0 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 12 | 一种烟盒自动包装生产线 | 实用新型 | ZL201220460301.9 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 13 | 一种胶印机润版液过滤循环系 统 | 实用新型 | ZL201220460302.3 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 14 | 一种丝网印刷网版的制作设备 | 实用新型 | ZL201220537218.7 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 15 | 一种语音手势交互翻译装置 | 实用新型 | ZL201320048077.7 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 16 | 一种采用激光去除纸张墨迹的 装置 | 实用新型 | ZL201320054783.2 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 17 | 一种丝网制版设备 | 实用新型 | ZL201320054780.9 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 18 | 一种节约冷烫箔的冷烫装置 | 实用新型 | ZL201320187005.0 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 19 | 卷筒纸电子束印刷复合式除氧 设备及除氧方法 | 发明 | ZL201210094894.6 | 20年 | 本公司 |
| 20 | 卷筒纸电子束印刷滚压式除氧 设备及除氧方法 | 发明 | ZL201210095053.7 | 20年 | 本公司 |
| 21 | 一种单张纸水分调节装置和系 统 | 实用新型 | ZL201320187816.0 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 22 | 一种卷筒纸水分调节装置和系 统 | 实用新型 | ZL201320188472.5 | 10年 | 本公司及安徽安泰 |
| 23 | 一种添墨滑槽 | 实用新型 | ZL201220416241.0 | 10年 | 贵州劲嘉 |
| 24 | 一种烫金压印蜂窝板 | 实用新型 | ZL201220416244.4 | 10年 | 贵州劲嘉 |
| 25 | 自动气泡处理装置 | 实用新型 | ZL201220565259.7 | 10年 | 贵州劲嘉 |
| 26 | 仿丝印雪花油墨效果的转轮凹 印机 | 实用新型 | ZL201320363868.9 | 10年 | 贵州劲嘉 |
| 27 | 一种多色凹印机色标扫描信号 | 实用新型 | ZL201220551741.5 | 10年 | 昆明彩印 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 处理电路及扫描头 |  |  |  |  |
| 28 | 烟标用印刷白卡纸 | 实用新型 | ZL201320365433.8 | 10年 | 江苏劲嘉 |
| 29 | 包装盒用光刻定位镭射纸 | 实用新型 | ZL201320365434.2 | 10年 | 江苏劲嘉 |
| 30 | 一种高档酒包装盒生产线 | 发明 | ZL201110440926.9 | 20年 | 江苏劲嘉 |
| 31 | 立体及光变纹路上光装置 | 发明 | ZL201110114052.8 | 20年 | 中丰田 |
| 32 | 激光全息技术 | 发明 | ZL200910080129.7 | 20年 | 中丰田 |

6、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减（%） |
| 经营活动现金流入小计 | 2,030,093,263.26 | 2,385,695,310.66 | -14.91% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,532,093,730.00 | 1,708,423,659.37 | -10.32% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 497,999,533.26 | 677,271,651.29 | -26.47% |
| 投资活动现金流入小计 | 69,690,269.75 | 84,378,215.06 | -17.41% |
| 投资活动现金流出小计 | 526,558,307.04 | 973,890,851.08 | -45.93% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -456,868,037.29 | -889,512,636.02 | -48.64% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,033,884,806.42 | 920,911,055.91 | 12.27% |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,144,914,786.48 | 1,013,864,035.07 | 12.93% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | -111,029,980.06 | -92,952,979.16 | 19.45% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -71,634,981.35 | -305,332,525.77 | -76.54% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

寸适用口不适用

报告期公司投资活动现金流出比上年期同期减少了48.64%，主要系报告期公司支付的股权收购款项及工程投资减少所致。 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用寸不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（％） | 营业收入比上年 同期增减（%） | 营业成本比上年 同期增减（%） | 毛利率比上年同 期增减（%） |
| 分行业 |  |  |  |  |  |  |
| 包装印刷 | 1,956,859,132.25 | 1,180,371,823.72 | 39.68% | -1.88% | -4.87% | 1.9% |
| 镭射包装材料 | 256,286,279.68 | 205,693,854.54 | 19.74% | 8.22% | 9.67% | -1.06% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 物业管理 | 8,658,759.65 | 5,404,949.50 | 37.58% | 186.46% | 202.71% |  |
| 行业之间抵消 | 122,075,086.13 | 119,552,522.35 | 2.07% | 20.08% | 23.5% | -2.71% |
| 合计 | 2,099,729,085.45 | 1,271,918,105.41 | 39.42% | -1.54% | -4.61% | 1.95% |
| 分产品 | | | | | | |
| 烟标 | 1,869,844,918.80 | 1,101,337,538.98 | 41.1% | -3.13% | -7% | 2.45% |
| 镭射包装材料 | 256,286,279.68 | 205,693,854.54 | 19.74% | 8.22% | 9.67% | -1.06% |
| 其他产品 | 97,638,857.63 | 84,439,234.24 | 13.52% | 43.63% | 44.73% | -0.66% |
| 产品之间抵消 | 124,040,970.66 | 119,552,522.35 | 3.62% | 20.87% | 23.5% | -2.05% |
| 合计 | 2,099,729,085.45 | 1,271,918,105.41 | 39.42% | -1.54% | -4.61% | 1.95% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东地区 | 1,156,615,256.81 | 695,467,031.10 | 39.87% | 8.67% | 5.94% | 1.55% |
| 华南地区 | 110,532,918.82 | 66,935,638.24 | 39.44% | 17.54% | 5.21% | 7.1% |
| 西南地区 | 711,411,591.43 | 423,882,380.09 | 40.42% | -11.11% | -14.57% | 2.42% |
| 其他地区 | 121,169,318.39 | 85,633,055.99 | 29.33% | -30.28% | -26.86% | -3.31% |
| 合计 | 2,099,729,085.45 | 1,271,918,105.41 | 39.42% | -1.54% | -4.61% | 1.95% |

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

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013年末 | | 2012年末 | | 比重增减  （%） | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比 例（%） | 金额 | 占总资产比 例（%） |
| 货币资金 | 512,493,293.67 | 11.37% | 605,523,542.21 | 14.03% | -2.66% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 391,059,834.81 | 8.68% | 308,580,132.15 | 7.15% | 1.53% | 无重大变化 |
| 存货 | 484,545,098.21 | 10.75% | 494,606,170.53 | 11.46% | -0.71% | 无重大变化 |
| 投资性房地产 | 172,502,919.88 | 3.83% | 152,917,753.34 | 3.54% | 0.29% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 876,412,051.57 | 19.44% | 765,052,491.98 | 17.73% | 1.71% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 865,645,792.19 | 19.21% | 913,474,034.04 | 21.17% | -1.96% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 434,007,141.95 | 9.63% | 349,814,880.91 | 8.11% | 1.52% | 无重大变化 |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2013 年 | | 2012 年 | | 比重增减  （%） | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比 例（%） | 金额 | 占总资产比 例（%） |
| 短期借款 | 680,000,000.00 | 15.09% | 770,000,000.00 | 17.85% | -2.76% | 无重大变化 |
| 长期借款 | 100,000,000.00 | 2.22% | 0.00 | 0% | 2.22% | 本期新增长期借款 |

五、核心竞争力分析

1、 市场竞争优势

报告期内，全国卷烟产品结构不断优化，重点品牌发展态势良好。公司作为烟标行业的领军企业，在烟草重点区域的市 场布局已经显现成效，在云南、贵州、川渝、江西、江苏的下属子公司生产的烟标基本覆盖了国内烟草行业的规模品牌，具 备明显的竞争优势。

2、 技术领先优势

公司作为烟标行业的标准制定者，在行业内具有技术研发和品牌效应的竞争优势。报告期内，公司（含合并报表范围内 子公司）新申请专利46项，其中发明专利22项；新获得专利授权32项，其中发明专利5项。截至2013年12月31日，公司（含 合并报表范围内子公司）已累计获得专利授权84项，其中发明专利15项；获得软件著作权6项。

3、 生产规模优势

随着烟草行业的重组，品牌集中度进一步提高，烟草客户对烟标配套生产企业将提出更高的要求，具有规模化的烟标生 产企业将具备更强的竞争优势。随着公司对重庆宏声印务有限责任公司以及珠海中丰田光电科技有限公司股权的进一步增 持，为进一步提高在烟草重点区域的市场占有率以及原材料成本得到进一步的控制,保持市场上的竞争优势打下了坚实基础。

4、 人才优势

随着公司的发展，凝聚了一批具有较高忠诚度、专业性和开拓性的高层经营管理团队、核心技术人员和市场销售人员， 塑造了公司的人才优势。

5、 成本控制优势

面对卷烟生产企业控制生产成本的要求，具有规模化竞争优势的企业，可以通过规模化生产和集中采购降低生产成本。 公司将充分利用在生产规模上的优势，通过集中采购，管理体系的各项优化措施，积极降低生产成本，保持竞争优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 对外投资情况 | | |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度（%） |
| 194,100,000.00 | 867,500,000.00 | -77.63% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比 例（%） |
| 中丰田光电科技（珠海）有限公司 | 开发生产销售激光新材料（包括宽幅素面激光膜、 彩虹复合材料等）和高性能涂料（包括WBC水性 汽车金属闪光涂料和高性能油墨，细度小于等于 20UM，耐酸、耐碱等） | 100% |
| 重庆宏声印务有限责任公司 | 包装装潢印刷品、其他印刷品 | 66% |
| 青岛嘉颐泽印刷包装有限公司 | 包装材料及印刷材料技术的设计、研发；转让自 行开发的技术成果；生产包装制品（不含印刷） | 100% |

2、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| 募集资金总额 | 115,186.95 |
| 报告期投入募集资金总额 | 5,823.94 |
| 已累计投入募集资金总额 | 113,379.22 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例（%） | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 截至2013年12月31日，公司募集资金已累计使用113,379.22万元，募集资金余额应为1,807.73万元。公司2013 年12月31日募集资金专户实际余额为零，与尚未使用的募集资金余额差异金额为1,807.73万元，产生上述差异的原因是：  1、 根据2008年11月14日公司2008年第三次临时股东大会会议决议，公司将收购中丰田项目60%股权项目节余募 集资金2,591.67万元转为流动资金。  2、 根据2010年10月13日公司2010年第一次临时股东大会会议决议，公司将“贵阳新型印刷包装材料建设项目（一 期）”节余募集资金3,137.26万元转为流动资金。  3、 募集资金专户产生利息收入3,921.20万元。 | |

1. 募集资金承诺项目情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超募 资金投向 | 是否已 变更项 目(含  部分变 更) | 募集资金 承诺投资 总额 | 调整后投 资总额(1) | 本报告 期投入 金额 | 截至期末累  计投入金额  (2) | 截至期 末投资 进度 (%)(3) =(2)/(1) | 项目达到 预定可使 用状态日  期 | 本报告期 实现的效 益 | 是否达 到预计 效益 | 项目可行 性是否发 生重大变  化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 收购中丰田60%股权  项目 | 否 | 38,000 | 38,000 |  | 35,977.05 | 94.68% | 2008 年 07 月31日 | 1,183.74 | 否 | 否 |
| 劲嘉集团包装印刷及  材料加工项目 | 否 | 43,861 | 43,861 | 5,823.94 | 46,611.17 | 106.27% | 2014 年 03 月31日 |  | 否 | 否 |
| 贵阳新型印刷包装材 料建设项目(一期) | 否 | 23,998 | 23,998 |  | 21,463.05 | 89.44% | 2009 年 05 月30日 | 6,524.24 | 是 | 否 |
| 补充流动资金【注1】 |  | 9,327.95 | 9,327.95 |  | 9,327.95 | 100% |  | 559.68 |  |  |
| 承诺投资项目小计 | -- | 115,186.95 | 115,186.95 | 5,823.94 | 113,379.22 | -- | -- | 8,267.66 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 115,186.95 | 115,186.95 | 5,823.94 | 113,379.22 | -- | -- | 8,267.66 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因  (分具体项目) | “劲嘉集团包装印刷及材料加工项目”按公司首次公开发行招股说明书披露：原计划从2008年初开始实施 前期准备工作，至2009年中期完成土建安装工程，2009年7月份新增生产线开始正式生产。现实际进 度由于原购置规划用地上拆迁工作部分受阻而影响建设，其中规划地块内有约26,600平米面积的土地政 府未能完成征地手续，经2009年4月10日公司第二届董事会2009年第三次董事会决议，该项目进度 比原计划延迟10个月以上。为了避免再影响项目的工程进展，公司多次向政府申请土地置换。2009年 8月政府同意对该部分未能完成征收的土地进行置换。2009年11月17日深圳市规划局宝安分局重新核 发了新的《建设用地规划许可证》(深规土许BA-2009-0171号)，2010年12月21日，公司取得了《关 于申请办理劲嘉彩印松岗工业园用地规划许可延期的复函》(深规土宝[2010] 2049号)，工程建设施工 的行政审批手续已全部办理完成。目前工程预计2014年3月31日整体完工并可投入使用，相关建设工 程的结算工作正在开展，该项目延期对公司报告期内业绩没有影响。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途 及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施方式调整情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| 以前年度发生 | | | | | | | | | |
| 为了拓展国际包装材料市场，2008年1月4日，经本公司2008年第一次临时股东大会批准，原由本公 | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 司直接收购中丰田60%股权，调整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。 |
|  | 适用 |
| 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，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。本次置换业经2007年12月17日公司第二届董 事会2007年第六次会议审议通过。 |
|  | 适用 |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 | 1、 经公司董事会分别于2007年12月17日、2008年7月10日、2009年1月9日、2009年6月10日、 2009年12月2日、2010年4月、2010年9月、2011年3月和2012年2月，公司九次使用11,000万元 的闲置募集资金补充流动资金，并按期归还，使用期限均未超过6个月。2012年7月，经董事会同意， 公司使用暂时闲置募集资金10,000万元补充流动资金，并按期归还。  2、 2012年12月26日，公司第三届董事会2012年第十二次会议审议通过《关于公司继续使用部分闲置 募集资金补充流动资金的议案》，同意公司使用5,000万元的闲置募集资金继续补充流动资金，使用期限 不超过6个月。公司于2012年12月27日从募集资金中使用5,000万元补充了流动资金，并于2013年 2月1日、4月11日、5月14日分别归还3,000万元、1,000万元、1,000万元，截至期末，未使用闲置 募集资金暂时补充流动资金。 |
|  | 适用 |
| 项目实施出现募集资  金结余的金额及原因 | 1、 收购中丰田光电科技（珠海）有限公司60%股权项目结余资金2,022.95万元，系由于中华香港国际 烟草集团有限公司与BETTER VALUE LIMITED签署合同时间与实际购买外汇时间的美元汇率差异所 致。经2008年11月14日2008年第三次临时股东大会会议决议通过，公司将收购中丰田60%股权项目 结余募集资金2,591.67万元（含利息）转为流动资金。  2、 根据公司、施工方以及贵州省建筑设计研究院三方结算结果，贵阳新型印刷包装材料建设项目（一 期）结余资金3,002.10万元。经2010年10月13日2010年第一次临时股东大会决议通过，公司将 贵阳新型印刷包装材料建设项目（一期）结余募集资金3,137.26万元（含利息）转为流动资金。 |
| 尚未使用的募集资金  用途及去向 | 无 |
| 募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况 | 无 |

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司 类型 | 所处  行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| 中华香港国 际烟草集团 有限公司 | 子公  司 | 投资 控股 | 包装材料的设计、制 版、印刷及相关业务 | HKD50,200  万元 | 654,453,440  .43 | 643,397,020  .16 | 577,457.07 | 21,498,97  2.51 | 18,575,809  .72 |
| 安徽安泰新 | 子公 | 包装 | 新型包装材料、包装装 | RMB11,000 | 607,103,347 | 438,135,568 | 555,670,430 | 178,047,2 | 155,030,15 |
| 型包装材料 | 司 | 印刷 | 潢印刷品的设计、生产 | 万元 | .50 | .44 | .76 | 38.26 | 6.20 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司 |  | 业 | 和销售 |  |  |  |  |  |  |
| 贵州劲嘉新 | 子公 | 包装 | 生产经营包装材料，承 |  |  |  |  |  |  |
| 型包装材料 | 印刷 | 接包装材料的设计、制 版、包装装潢印刷品印 | RMB10,000 | 370,380,399 | 307,077,682 | 235,700,723 | 74,046,79 | 65,242,427 |
|  |
| 有限公司 | 司 | 业 | 万兀 | .51 | .28 | .64 | 5.83 | .90 |
| 刷 |
|  |  |  | 物业管理，室内外清洁 |  |  |  |  |  |  |
| 深圳市劲嘉 物业管理有 | 子公  司 | 物业 管理 | 服务，自有物业租赁， 在合法取得的土地上 | RMB1,000 | 14,095,893. | 13,709,970. | 10,627,304. | 4,274,425. | 3,205,761. |
|  |  | 万兀 | 63 | 87 | 18 | 93 | 56 |
| 限公司 | 从事房地产开发经营，  房地产经纪等 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |
|  |  | 包装 印刷 | 内部资料性出版物、包 |  |  |  |  |  |  |
| 昆明彩印有 | 子公 | 装装潢印刷品、纸制品 | USD750 万 | 176,534,742 | 94,945,619. | 126,977,762 | -8,646,367 | -8,100,568 |
| 限责任公司 | 司 | 商标标识的印刷、纸盒 | 兀 | .90 | 59 | .27 | .50 | .48 |
|  |  | 业 | 加工 |  |  |  |  |  |  |
| 江苏劲嘉新 | 子公 | 包装 | 生产新型包装材料，销 |  |  |  |  |  |  |
| 印刷 | RMB6,000 | 205,347,937 | 121,224,994 | 208,602,192 | 41,985,89 | 31,479,016 |
| 型包装材料 |  | 售自产产品 |
| 司 | 万兀 | .80 | .29 | .78 | 3.20 | .50 |
| 有限公司 |  | 业 |  |  |  |  |  |
| 中丰田光电 科技（珠海） | 子公 | 包装 印刷 | 开发生产销售激光新 材料（包括宽幅素面激 光膜、彩虹复合材料 等）和高性能涂料（包 括WBC水性汽车金属 | USD1,090 | 560,935,858 | 442,750,419 | 256,370,083 | 15,051,82 | 14,863,377 |
| 有限公司 | 司 | 业 | 万兀 | .33 | .84 | .16 | 8.41 | .59 |
| 闪光涂料和高性能油 墨，细度小于等于 |
|  |  |
|  |  | 20UM，耐酸、耐碱等） |
| 江西丰彩丽 印刷包装有 | 子公  司 | 包装 印刷 | 各类产品的包装装潢 印刷及包装材料的开 | RMB2,500 | 124,051,394 | 75,206,624. | 74,616,192. | 11,608,65 | 9,283,828. |
|  |  |  | 万兀 | .95 | 54 | 71 | 7.23 | 63 |
| 限公司 | 业 | 发、生产与销售 |  |  |  |  |  |
| 重庆宏声印 | 参股 | 包装 | 包装装潢印刷品、其他 |  |  |  |  |  |  |
| 印刷 | RMB10279. | 712,969,707 | 220,672,754 | 556,020,446 | 132,308,7 | 97,043,678 |
| 务有限责任 | 公司 | 印刷品 |
| 公司 | 业 | 277万兀 | .32 | .30 | .30 | 74.53 | .61 |
| 江苏顺泰包 | 参股 | 包装 | 包装装潢印刷品印刷、 |  |  |  |  |  |  |
| 装印刷科技 | 印刷 | 新型薄膜研发、生产； 销售本公司自产产品； | USD550 万 | 277,724,866 | 142,625,843 | 249,774,302 | 111,528,3 | 83,565,351 |
| 公司 |
| 有限公司 | 业 | 兀 | .00 | .01 | .25 | 39.64 | .80 |
|  |
|  | 包装设计、制作 |

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置 子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
| 青岛嘉颐泽印刷包装有限公司 | 布局山东市场 | 投资设立 | 对未来业绩将产生积极影响 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 淮安华丰彩印有限公司 | 优化公司产业布局 | 注销 | 无影响 |

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计 实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
| 青岛嘉颐泽印刷包  装有限公司 | 31,738 | 6,000 | 6,000 | 100% | 已经开始试生产 |
| 合计 | 31,738 | 6,000 | 6,000 | -- | -- |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如 有） | | 2013年09月11日 | | | |

七、公司未来发展的展望

**（一） 外部环境对公司的经营影响**

2013年，烟草行业主动适应市场环境变化，采取一系列有效措施，保持了卷烟产销协调发展、重点品牌良好发展的势头， “532”、“461”品牌培育成效卓著。卷烟产量基本稳定，卷烟销量基本稳定，全年行业实现税利9559.86亿元，新增910.47亿元， 增长10.53%。（资料来源：国家烟草局统计数据）

2014年，国家烟草局提出：全面贯彻落实党的十八大和十八届二中、三中全会精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持改 革创新，坚持烟草专卖制度，谋划“三大课题”，提升“五个形象”，扎实推进“卷烟上水平”基本方针和战略任务，努力实现税 利总额超万亿元年度目标。

2014年烟标行业面临新的挑战来自以下两个方面：一是由于烟标行业实行全国公开招标和对标，烟标价格由于企业间的 激烈竞争可能出现一定程度下滑。二是烟标生产原材料上涨，以及可能出现的通胀导致采购、制程、电力、运输、销售、人 工等成本费用增加。公司管理层将积极面对新的挑战，努力稳定和提升经营业绩。

**（二） 公司发展战略**

公司将以“继续做大做好烟标主业、强力推进产品产业转型”为战略目标，一方面，继续围绕烟标主营业务，挖掘增长潜 力，稳定和提升现有烟标市场份额，借助并购重点地区的烟标企业，扩大在国家重点卷烟品牌中的市场份额，继续保持在烟 标行业内的领先地位。另一方面，公司将积极拓展新型包装材料如酒类包装、食盐包装、药品包装和知名品牌消费包装市场， 强力推进产品转型。与此同时，公司将在科学调研、充分论证的基础上，选择具有市场前景、熟悉并可有效管控的产业，与 合作伙伴强强联合，重点推进电子烟等新产业转型发展。

**（三） 公司2014年经营计划**

公司2014年将在结合自身特点和潜能的基础上，继续做大做好烟标主业，强力推进产品产业转型，形成以烟标为依托， 产品转型和产业转型为新的增长点的相对多元的经济结构，进一步提升和壮大企业综合实力，确保公司2014年业绩良好发展， 具体措施如下：

1、 加强“三大建设”，推进集团体制的全面改革。

首先，加大市场建设，做强主业，引领辅业。在做大做强烟标业务的同时，适时考虑向电子烟、酒标、药标等相对多元 化方向发展，扩大公司的利润来源点。其次，进一步深化、完善制度建设，加强各子公司的管控，依法治企。再次，继续加 强公司的队伍建设，建立人才队伍选拔、考核、激励的长效机制。

2、 依靠“四个提高”，走活公司经营的整盘大棋。

首先，进一步提高集团公司的统筹管控，在集中采购、人力资源、监督审计、财务检查等层面进行宏观指导和特例问责。 其次，提高审计监督的问责权限。再次，提高财务系统的体系管理。最后，提高企业增效的管控能力。通过上述一系列措施， 进一步提高公司资源利用效率，深化创新采购模式，确保公司经营业绩的稳步增长。

3、 重视外延发展，精准并购。

公司在自身拓展市场，进行产品和产业发展的同时，经过近年来多个项目的并购经验，本着“资产优质、潜能巨大、决 策科学、精准并购”的原则，继续积极推进并购发展，做到存量增长与外延并购协同发展，大力推动公司的产品和产业转型， 开创公司发展的新纪元。

**（四）风险分析**

1、 产业政策风险

公司的主营烟标业务依赖于烟草行业，国家对烟草行业税收的提高和禁烟场所的扩大，将有可能影响到香烟的销量，进 而影响到烟标的销量和价格。

对策：公司已制定新的发展战略，将进行产品和产业转型，拓展非烟标市场和电子烟等新产业，在执行过程中，将科学 论证、充分调研、合理布局，积极应对烟标产业的政策风险。

2、 新产品市场开拓风险

公司在进行新产品转型过程中，将面对新产品市场的激烈竞争，市场开拓能否成功具有一定的风险。

对策：公司将对新产品的市场进行充分调研和论证，结合各子公司实际的设备、产能、技术情况和新产品的区域市场情 况，积极拓展、科学布局。此外，将通过技术创新，提升在新产品市场的竞争能力。

3、 外延并购风险

公司在进行外延并购过程中，将面临并购竞争和整合协同风险。并购项目能否成功，将受诸多因素的影响；成功的并购 项目能否获得持续的并购价值，具有一定的风险。

对策：对并购标的进行深入调研、精挑细选，在并购谈判中进行充分论证和科学决策，总结多年的并购整合经验，加强 对并购项目的科学管控，防范并购风险。

4、 原材料价格上升和烟标产品价格下降影响毛利率风险

由于全球的经济波动和人民币汇率的变化，原材料价格有可能上升，同时由于烟草行业的新的竞争格局和烟标行业全国 公开招标和对标的推行，将对烟标价格产生压力，影响公司的毛利率水平。

对策：通过规模化生产、集中采购、提升管理水平和降低生产成本，将原材料产品的价格变化对毛利率的影响减少到最 低程度。

5、管理风险和人力资源风险

公司经过几年的快速发展，规模逐渐扩大，公司也需要更多、更优秀的管理人才，如果公司的管理能力和人力资源不能 适应新的环境变化，将会给公司带来不利影响。

对策：公司将积极引进专业人才，推行职业经理化，继续将完善人才约束激励机制，重视内部培训，优化组织结构，加 强规范管理。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

（1）本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

①本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 年末净资产 | 本年净利润 |
| 青岛嘉颐泽印刷包装有限公司 | 56,535,951.74 | -3,464,048.26 |

青岛嘉颐泽印刷包装有限公司为公司本年直接设立的全资子公司。

②本年不再纳入合并范围的公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
| 淮安华丰彩印有限公司 | 20,564,326.62 | 931,590.27 |

淮安华丰彩印有限公司本年进行了清算，清算日将账面净资产按各股东的持股比例进行了分配。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

V适用口不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及深圳证监局有关文件等的规定和要求，结合公司实 际情况，公司制定了《未来三年（2012〜2014年）股东回报规划》，明确了利润分配方式、区间、现金分红条件、现金分红 时间和比例，规范了利润分配决策程序以及调整或变更利润分配的程序，同时提供更为便捷的方式以方便中小股东参与股东 大会表决。报告期内，公司严格执行相关政策和规定。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |

|  |  |
| --- | --- |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2011年上半年实施了权益分派，方案为：以2011年6月30日总股本642,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现 金红利3.5元（含税），共计224,700,000.00元，未进行资本公积金转增股本。

公司2012年上半年实施了权益分派，方案为：以2012年6月30 日总股本642,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现 金红利2元（含税），共计128,400,000.00元，未进行资本公积金转增股本。

公司2013年年度拟实施权益分派，预案为：以2013年12月31日总股本642,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金 红利1元（含税），共计64,200,000.00元，未进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公 司股东的净利润的比率（%） |
| 2013 年 | 64,200,000.00 | 476,765,174.44 | 13.47% |
| 2012 年 | 128,400,000.00 | 432,768,984.04 | 29.67% |
| 2011 年 | 224,700,000.00 | 388,993,128.37 | 57.76% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案 □适用寸不适用

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

|  |  |
| --- | --- |
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 1.00 |
| 分配预案的股本基数（股） | 642,000,000 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 64,200,000.00 |
| 可分配利润（元） | 851,384,104.15 |
| 现金分红占利润分配总额的比例（%） | 100% |
| 现金分红政策： | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 以公司现有总股本642,000,000股为基数，拟向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），共计派发现金64,200,000.00 元，不送红股，不转增。 | |

十一、社会责任情况

公司重视企业社会价值的实现，并一直秉承“以人为本、创新为魂、诚信为基、市场为根”的企业宗旨，重视环境保护、 践行企业社会责任。

**（一） 报告期内公司履行社会责任的情况**

1、 保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》 的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东 对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

2、 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》以及《公司章程》等有关法律法规的要求，及时、真实、 准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，通 过公司网站、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和 诚信度。

3、 公司始终重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配方 案。公司自上市以来累计现金分红金额为829,250,000元，占公司募集资金总额（募集资金总额为120,015万元）的69.10%。

4、 人才是公司最核心的宝贵财产。公司以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，公司严格遵守《劳动法》、《劳 动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与 企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。

5、 公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方 的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户 合同履约良好，各方的权益都得到了应有的保护。

**（二） 报告期环境保护与可持续发展**

公司始终将环境保护与节能减排作为公司可持续发展战略的重要内容。根据生产特点，公司建立了环境保护管理体系， 委派专人负责，为持续改善环境保护和节能减排工作提供了较多的人力、物力以及财力支持。

公司严格遵照环境保护的规章规定，建立专业的环境保护设施，达到废水达标排放、固体废物交付专业的环保公司回收 处理，努力降低产品生产和员工生活对自然环境造成的不利影响。同时，公司将环保理念贯穿到员工的日常工作和生活中， 督促和培养员工树立节约用电、用水、减少纸张使用等节能低碳的意识和生活方式，共同为生态环境的可持续性利用做出积 极的努力。

2013年度，公司没有发生重大环保事故，也未被环保部门处罚或被列入重点污染企业名单。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□是V否口不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□是V否口不适用

报告期内是否被行政处罚

□是V否口不适用

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及 提供的资料 |
| 2013年01月14日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 国金证券股份有限公司、上 海涌峰投资管理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年01月22日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 东方证券资产管理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年01月29日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 安信基金管理有限责任公 司、深圳市和氏投资管理有  限责任公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年04月15日 | 深圳证券信息有限责任公 司提供的网上平台，网络远 程方式 | 其他 | 其他 | 投资者 | 就公司2012年生产 经营情况和公司未 来发展规划进行说 明 |
| 2013年04月15日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 铭基国际投资公司、民生证 券股份有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年05月09日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 华夏基金管理有限公司、招 商证券股份有限公司、安信 基金管理有限责任公司、安 信证券股份有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年05月20日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 上海涌峰投资管理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年05月29日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 国金证券股份有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年06月04日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 中信证券股份有限公司、安 信证券股份有限公司、凯信 嘉投资管理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年06月06日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 诺安基金管理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年07月02日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安证券股份有限公 司、东莞证券有限公司深圳 分公司、广东瑞天投资管理 有限公司、深圳市鼎诺投资 管理有限公司、金鹰基金管 理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年07月05日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 深圳民森投资管理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年07月18日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 中山证券有限责任公司、华 泰证券股份有限公司、深圳 | 公司生产经营情况 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 市抱一资产管理有限公司、 上海涌金投资咨询有限公 司、信诚基金管理有限公司、 北京市星石投资管理有限公 司 |  |
| 2013年08月28日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安证券股份有限公 司、中国中投证券股份有限 公司、广发基金管理有限公 司、南方基金管理有限公司、 广东瑞天投资管理有限公 司、安信证券股份有限公司、 深圳市鼎诺投资管理有限公 司、光大永明资产管理股份 有限公司、国金证券股份有 限公司、广东融亨资本管理 有限公司、兴业全球基金管 理有限公司、工银瑞信基金 管理有限公司、民生加银基 金管理有限公司 | 公司生产经营情况 以及参观公司工厂 情况 |
| 2013年08月29日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 广东融亨资本管理有限公 司、南方基金管理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年09月11日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 上投摩根基金管理有限公 司、华夏基金管理有限公司、 中山证券有限责任公司、深 圳市中证投资有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年09月27日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 嘉实基金管理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年10月22日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 中山证券有限责任公司、安 邦资产管理有限责任公司、 华夏基金管理有限公司、宏 源证券股份有限公司、南方 基金管理有限公司、博时基 金管理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年11月06日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 马可孛罗至真资产管理有限 公司、长城人寿保险股份有 限公司、华夏基金管理有限 公司、中银基金管理有限公 司、深圳尊道投资有限公司、 民生证券有限责任公司、天 弘基金管理有限公司、南方 基金管理有限公司、中信证 券股份有限公司、中国出口 | 公司生产经营情况 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 信用保险公司、华商基金管 理有限公司、山西太钢投资 有限公司、宝盈基金管理有 限公司、英大证券有限责任 公司、农银汇理基金管理有 限公司、华银精治资产管理 有限公司 |  |
| 2013年11月08日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 华安基金管理有限公司、申 万菱信基金管理有限公司、 银河证券资产管理有限公 司、阳光保险资产管理有限 公司、上海泽熙投资管理有 限公司、中国人寿养老保险 股份有限公司、招商基金管 理有限公司、国投瑞银基金 管理有限公司、中国国际金 融有限公司、金鹰基金管理 有限公司、青溪资产管理有 限公司、融通基金管理有限 公司、申银万国证券股份有 限公司、星石投资管理有限 公司、中欧基金管理有限公 司、长城基金管理有限公司、 安信基金管理有限公司、广 发基金管理有限公司、景顺 长城基金管理有限公司、上 海涌峰投资管理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年12月13日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 国金证券股份有限公司、上 投摩根基金管理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年12月16日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 招商基金管理有限公司、申 银万国证券股份有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年12月18日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 银华基金管理有限公司、广 发证券股份有限公司、深圳 丰岭资本管理有限公司 | 公司生产经营情况 |
| 2013年12月25日 | 深圳市南山区科技中二路 劲嘉科技大厦19楼 | 实地调研 | 机构 | 浙商证券股份有限公司 | 公司生产经营情况 |

第五节重要事项

一、 重大诉讼仲裁事项

□适用寸不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、 媒体质疑情况

□适用寸不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、 资产交易事项

1、收购资产情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方 或最终控 制方 | 被收 购或 置入 资产 | 交易 价格  （万 元） | 进展 情况  （注  2） | 对公 司经 营的 影响  （注  3） | 对公司损益 的影响（注4） | 该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率  （%） | 是 否 为 关 联 交 易 | 与交易 对方的 关联关 系（适 用关联 交易情 形 | 披露 日期  （注  5） | 披露索引 |
| 常俊 | 重庆  宏尸 9%股 权 | 6,610 | 所涉 及的 债权 债务 已全 部转 移 | 对公 司经 营未 产生 重大 影响 | 4,994,014.02 | 1.05% | 否 |  | 2013  年06  月18  日 | 2013年6月18日刊登于《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》、《上海证 券报》以及巨潮资讯网上  （www.cninfO.com.cn）《关于收购重庆  宏声印务有限责任公司9%股权的公  告》（2013-031）；  2013年7月27日刊登于《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》、《上海证  券报》以及巨潮资讯网上 （www.cninfO.com.cn）《关于完成对重  庆宏声印务有限责任公司9%股权收购 的公告》（2013-035） |
| BETTER  VALUE  LIMITED | 中丰  田  40% 股权 | 6,800 | 所涉 及的 债权 债务 已全 部转 | 对公 司经 营未 产生 重大 影响 | 2,919,417.43 | 0.61% | 否 |  | 2013  年06  月18  日 | 2013年6月18日刊登于《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》、《上海证 券报》以及巨潮资讯网上  （www.cninfo.com.cn）《关于收购中丰 田光电科技（珠海）有限公司40%股权 的公告》（2013-030）； |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 移 |  |  |  |  |  |  | 2013年11月1日刊登于《证券时报》、 《证券日报》、《中国证券报》、《上海证 券报》以及巨潮资讯网上  （www.cninfo.com.cn）《关于完成对中 丰田光电科技（珠海）有限公司40%股权 收购的公告》（2013-053） |

2、企业合并情况

①本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 年末净资产 | 本年净利润 |
| 青岛嘉颐泽印刷包装有限公司 | 56,535,951.74 | -3,464,048.26 |

青岛嘉颐泽印刷包装有限公司为公司本年直接设立的全资子公司。

②本年不再纳入合并范围的公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
| 淮安华丰彩印有限公司 | 20,564,326.62 | 931,590.27 |

淮安华丰彩印有限公司本年进行了清算，清算日将账面净资产按各股东的持股比例进行了分配。

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）租赁情况

租赁情况说明

2013年7月18日本公司与浙商银行股份有限公司深圳分行签订为期十年的房屋租赁合同，如下表:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同订立公司方 名称 | 合同订立对方名 称 | 合同名称 | 合同类别 | 合同主要内容 | 合同金额  （万元） | 签署时间 | 合同履行情况 |
| 深圳劲嘉彩印集 团股份有限公司 | 浙商银行股份有 限公司深圳分行 | 房屋租赁合 同 | 租赁合同 | 劲嘉科技大 厦场地租赁 | 2,318.50 | 2013/7/18 | 正在履行中 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

□适用V不适用

2、其他重大合同

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同订立  公司方名  称 | 合同订立 对方名称 | 合同签订 日期 | 合同涉及 资产的账 面价值 （万元） （如有） | 合同涉及 资产的评 估价值 （万元） （如有） | 评估机构 名称（如  有） | 评估基准 日（如有） | 定价原则 | 交易价格  （万元） | 是否关联 交易 | 关联关系 | 截至报告 期末的执 行情况 |
| 青岛嘉颐  泽印刷包 | 海德堡中 国有限公 | 2013 年  03 月 05 |  |  | - |  | 双方协商 | （欧元）  265 | 否 | 无 | 已履行完 毕 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 装有限公  司 | 司 | 日 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 安徽安泰 新型包装 材料有限 公司 | 海德堡中 国有限公 司 | 2013 年 03 月 29 日 |  |  | - |  | 双方协商 | （欧元）  265 | 否 | 无 | 已履行完 毕 |
| 深圳劲嘉 彩印集团 股份有限 公司 | BETTER  VALUE  LIMITED | 2013 年 06 月 17 日 | 17,418.08 |  | - |  | 双方协商 | 6,800 | 否 | 无 | 正在履行 中 |
| 深圳劲嘉 彩印集团 股份有限 公司 | 常俊 | 2013 年 06 月 18 日 | 1,454.25 |  | - |  | 双方协商 | 6,610 | 否 | 无 | 已履行完 毕 |

五、承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺 时间 | 承诺期限 | 履行 情况 |
| 股改承诺 |  |  |  |  |  |
| 收购报告 书或权益 变动报告 书中所作 承诺 |  |  |  |  |  |
| 资产重组  时所作承  诺 |  |  |  |  |  |
| 首次公开 发行或再 融资时所 作承诺 | 深圳市劲嘉创业投资有 限公司、太和印刷实业 有限公司 | 深圳市劲嘉创业投资有限公司、太和印刷实业有限公司生产基地 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。 | 2007 年12 月05 日 | 长期有效 | 严格 履行 上述 承诺 |
| 深圳市劲嘉创业投资有 限公司、太和印刷实业 | 深圳市劲嘉创业投资有限公司、太和印刷实业有限公司、新疆世 纪运通股权投资合伙企业（有限合伙）、公司实际控制人避免同 | 2007  年12 | 长期有效 | 严格  履行 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 有限公司、新疆世纪运 通股权投资合伙企业  （有限合伙）、公司实际  控制人乔鲁予 | 业竞争承诺：一、公司/本人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 在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务；二、公司 /本人将忠实履行承诺和保证确认的真实性，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。 | 月05  日 |  | 上述  承诺 |
| 乔鲁予、侯旭东、李德 华 | 乔鲁予、侯旭东、李德华承诺：间接持有本公司股份相关的持股 锁定及持股变动申报需遵守公司法第142条、《深圳劲嘉彩印集 团股份有限公司章程》第28条和第29条、《证券法》第47条、  《深圳证券交易所股票上市规则（2006年修订）》第3.1.6条的相 关规定及要求，并承诺其所持有的公司股份自公司股票上市交 易之日起3年内不得转让，包括（但不限于）任何形式的委托他 人管理。超过上述3年的期限，在公司任职期间，每年转让的公 司股份不得超过其所持有的公司股份总数的25%；离职后半年 内，不转让所持有的公司股份。 | 2007 年12 月05 日 | 长期有效 | 严格 履行 上述 承诺 |
| 其他对公 司中小股 东所作承 诺 | 深圳劲嘉彩印集团股份 限公司 | 深圳劲嘉彩印集团股份有限公司承诺：在补充流动资金后12个 月内不进行证券投资或其他高风险投资。 | 2012 年12 月27  日 | 1. 年 12 月27日至 2. 年 12   月26日 | 严格 履行 上述 承诺 |
| 深圳市劲嘉创业投资有 限公司及一致行动人 | 深圳市劲嘉创业投资有限公司及一致行动人承诺：在增持期间及 法定期限内（增持计划完成后6个月内）不减持其所持有的公司 股份。 | 2012  年09 月26 日 | 1. 年 9 月26日至 2. 年 3   月25日 | 严格 履行 上述 承诺 |
| 实际控制人乔鲁予及其 一致行动人新疆世纪运 通股权投资合伙企业  （有限合伙）、深圳市劲 嘉创业投资有限公司 | 自2013年12月9日起，连续六个月内通过证券交易系统出售的 股份低于公司股份总数的5%。 | 2013 年12 月10  日 | 1. 年 12 月10日至 2. 年 6   月9日 | 严格 履行 上述 承诺 |
| 承诺是否 及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履 行的具体 原因及下 一步计划  （如有） | 无 | | | | |

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 60 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 朱文岳、李泽浩 |

当期是否改聘会计师事务所

□是V否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□适用V不适用

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,一) | | | | | 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(％) |
| 二、无限售条件股份 | 642,000,000 | 100% |  |  |  |  |  | 642,000,000 | 100% |
| 1、人民币普通股 | 642,000,000 | 100% |  |  |  |  |  | 642,000,000 | 100% |
| 三、股份总数 | 642,000,000 | 100% |  |  |  |  |  | 642,000,000 | 100% |

股份变动的原因

□适用V不适用

股份变动的批准情况

□适用V不适用

股份变动的过户情况

□适用V不适用

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

□适用V不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用V不适用

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末股东总数 22,061年度报告披露日前第5个交易日末股东总数 16,061 | | | | | | | | |
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例  (%) | 报告期末持股 数量 | 报告期内增 减变动情况 | 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限售  条件的股份  数量 | 质押或冻结情况 | |
| 股份状 态 | 数量 |
| 深圳市劲嘉创业投  资有限公司 | 境内非国有 法人 | 33.53% | 215,252,997 | 0 | 0 | 215,252,997 | 质押 | 24,670,000 |
| 新疆世纪运通股权 投资合伙企业(有 限合伙) | 境内非国有 法人 | 4.24% | 27,200,000 | -6,400,000 | 0 | 27,200,000 |  |  |
| 招商银行股份有限 | 境内非国有 | 2.01% | 12,932,592 | 12,932,592 | 0 | 12,932,592 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司一上投摩根行 业轮动股票型证券 投资基金 | 法人 |  |  |  |  |  |  |  |
| 中国建设银行一华 夏红利混合型开放 式证券投资基金 | 境内非国有 法人 | 1.88% | 12,075,399 | 12,075,399 | 0 | 12,075,399 |  |  |
| 中国建设银行一上 投摩根双息平衡混 合型证券投资基金 | 境内非国有 法人 | 1.54% | 9,879,996 | 9,879,996 | 0 | 9,879,996 |  |  |
| 中国银行一华夏回 报证券投资基金 | 境内非国有 法人 | 1.37% | 8,808,553 | 8,808,553 | 0 | 8,808,553 |  |  |
| 深圳市特美思经贸  有限公司 | 境内非国有 法人 | 1.22% | 7,849,174 | -1,544,966 | 0 | 7,849,174 |  |  |
| 中国农业银行一中 邮核心优选股票型 证券投资基金 | 境内非国有 法人 | 0.93% | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 |  |  |
| 中国银行一华夏回 报二号证券投资基 金 | 境内非国有 法人 | 0.9% | 5,808,415 | 5,808,415 | 0 | 5,808,415 |  |  |
| 交通银行一华夏蓝 筹核心混合型证券 投资基金（LOF） | 境内非国有 法人 | 0.56% | 3,606,426 | 3,606,426 | 0 | 3,606,426 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售 新股成为前10名股东的情况（如 有）（参见注3） | | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动 的说明 | | 深圳市劲嘉创业投资有限公司与新疆世纪运通股权投资合伙企业（有限合伙）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，持有新疆世纪运通股权投 资合伙企业（有限合伙）71.44%的股份，其他持股5%以上的股东之间不存在关联关系。 | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | | 报告期末持有无限售条件股份 数量 | | 股份种类 | | | |
| 股份种类 | | 数量 | |
| 深圳市劲嘉创业投资有限公司 | | | 215,252,997 | | 人民币普通股 | | 215,252,997 | |
| 新疆世纪运通股权投资合伙企业（有限合伙） | | | 27,200,000 | | 人民币普通股 | | 27,200,000 | |
| 招商银行股份有限公司一上投摩根行业轮动 股票型证券投资基金 | | | 12,932,592 | | 人民币普通股 | | 12,932,592 | |
| 中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券 投资基金 | | | 12,075,399 | | 人民币普通股 | | 12,075,399 | |
| 中国建设银行一上投摩根双息平衡混合型证 券投资基金 | | | 9,879,996 | | 人民币普通股 | | 9,879,996 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 中国银行一华夏回报证券投资基金 | 8,808,553 | 人民币普通股 | 8,808,553 |
| 深圳市特美思经贸有限公司 | 7,849,174 | 人民币普通股 | 7,849,174 |
| 中国农业银行一中邮核心优选股票型证券投 资基金 | 6,000,000 | 人民币普通股 | 6,000,000 |
| 中国银行一华夏回报二号证券投资基金 | 5,808,415 | 人民币普通股 | 5,808,415 |
| 交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资基 金（LOF） | 3,606,426 | 人民币普通股 | 3,606,426 |
| 前10名无限售流通股股东之间，以及前10 名无限售流通股股东和前10名股东之间关联 关系或一致行动的说明 | 深圳市劲嘉创业投资有限公司与新疆世纪运通股权投资合伙企业（有限合伙） 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 有新疆世纪运通股权投资合伙企业（有限合伙）71.44%的股份。其余前十名无 限售股股东之间，未知是否存在关联关系，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。 | | |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明  （如有）（参见注4） | 无 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□是V否

2、公司控股股东情况

法人

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 控股股东名称 | 法定代表人  /单位负责 人 | 成立日期 | 组织机构代 码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
| 深圳市劲嘉创业投资有限公司 | 乔鲁予 | 2003 年 06 月13日 | 75048240-8 | 3000万元 | 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。 |
| 经营成果、财务状况、现金流和 未来发展战略等 | 深圳市劲嘉创业投资有限公司截至2013年12月31日，总资产：263,636万元，净资产： 121,847万元，营业收入：250,618万元，营业利润：25,366万元，净利润：23,649万元 | | | | |
| 控股股东报告期内控股和参股 的其他境内外上市公司的股权 情况 | 无 | | | | |

控股股东报告期内变更

□适用V不适用

3、公司实际控制人情况

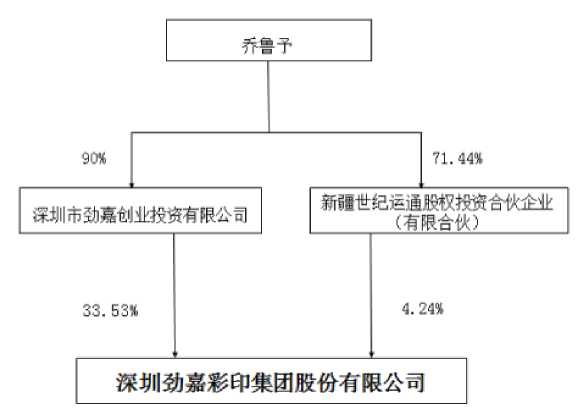
自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 乔鲁予 | 中国 | 是 |
| 最近5年内的职业及职务 | 乔鲁予，男，1956年出生，中国籍，澳大利亚长期居住权，高中学历。2003 年至2006年，任本公司董事长；2006年至2010年任本公司董事长、总经理； 现任本公司董事长。 | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 无控股其他境内外上市公司。 | |

实际控制人报告期内变更

□适用V不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用V不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职 状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持 股数 （股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 期末持 股数 （股） |
| 乔鲁予 | 董事长 | 现任 | 男 | 58 | 2014年03月13日 | 2017年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 侯旭东 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 53 | 2014年03月13日 | 2017年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张明义 | 董事、常务副总 经理 | 现任 | 男 | 73 | 2014年03月13日 | 2017年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李德华 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 46 | 2014年03月13日 | 2017年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李晓华 | 董事、董事会秘 书 | 现任 | 女 | 36 | 2014年03月13日 | 2017年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 龙隆 | 董事 | 现任 | 男 | 59 | 2014年03月13日 | 2017年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王忠年 | 独立董事 | 现任 | 男 | 47 | 2014年03月13日 | 2017年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 职慧 | 独立董事 | 现任 | 女 | 45 | 2014年03月13日 | 2017年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 于秀峰 | 独立董事 | 现任 | 男 | 50 | 2014年03月13日 | 2017年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李青山 | 监事 | 现任 | 男 | 41 | 2014年03月13日 | 2017年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谭毅 | 监事 | 现任 | 男 | 37 | 2014年03月13日 | 2017年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 万春秀 | 监事 | 现任 | 女 | 31 | 2014年03月13日 | 2017年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 富培军 | 财务总监 | 现任 | 男 | 46 | 2014年03月13日 | 2017年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨启瑞 | 原董事 | 离任 | 男 | 36 | 2010年06月22日 | 2014年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李鹏志 | 原董事 | 离任 | 男 | 45 | 2011年05月20日 | 2014年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 龙隆 | 原独立董事 | 离任 | 男 | 59 | 2010年06月22日 | 2014年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李新中 | 原独立董事 | 离任 | 男 | 56 | 2010年06月22日 | 2014年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张森 | 原副总经理 | 离任 | 男 | 57 | 2010年12月31日 | 2014年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

**1、董事主要工作经历**

乔鲁予，男，1956年出生，中国籍，澳大利亚长期居住权，高中学历-2003年至2006年，任本公司董事长；2006年至2010 年任本公司董事长、总经理；现任本公司董事长。

侯旭东，男，1961年出生，中国籍，无永久境外居留权，中专学历，高级经济师。2003年至2007年5月，任本公司董事、 副总经理；2007年5月至2010年12月，任本公司董事、安徽安泰新型包装材料有限公司总经理；2011年1月至2012年2月任本 公司董事、副总经理；现任本公司董事、总经理。

张明义，男，1941年出生，中国籍，无永久境外居留权，大专学历，高级经济师。2003年至2010年12月任本公司董事、 副总经理；2011年1月至2012年2月任本公司董事、总经理；现任本公司董事、常务副总经理。

李德华，男，1968年出生，中国籍，无永久境外居留权，高中文化。1996年至今任职于深圳劲嘉彩印集团有限公司，现 任公司董事、副总经理、生产营销事业部总经理。

李晓华，女，1978年出生，中国籍，无永久境外居留权，武汉大学经济学学士，2001年7月至2003年7月任深圳市清华茂 物信息技术有限公司营销总监助理;2003年8月至2 012年5月历任深圳和而泰智能控制股份有限公司行政部经理、总经理助理、 副总经理、董事会秘书；兼任杭州和而泰智能控制技术有限公司董事、深圳和而泰照明科技有限公司董事等职务。现任本公 司董事、董事会秘书。

龙隆，男，1955年出生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历。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，本公司第二届、第三届独立董事；现任综合开发研究院（中国深圳）理事、 产业经济研究中心主任、本公司董事。

王忠年，男，1967年出生，中国籍，大学学历。2005年5月至今，深圳中联岳华会计师事务所（普通合伙）合伙人，2007 年3月至今深圳卓成管理咨询有限公司法定代表人；现任中兴财光华会计师事务所合伙人、本公司独立董事。

职慧，女，1969年出生，中国籍，硕士学历。2005年至2008年，中伦金通律师事务所合伙人律师；2008年9月至今，中 伦律师事务所（更名）合伙人律师。现任本公司独立董事。

于秀峰：男，1964年出生，中国籍，无永久境外居留权，博士学历。1988年起，历任吉林省桦甸市司法局团委书记，吉 林省国际信托投资公司总经理助理，深圳市人大法制委员会委员，深圳市律师协会副会长。现任北京德恒（深圳）律师事务 所主任、高级合伙人，深圳翰宇药业股份有限公司独立董事，深圳赤湾石油基地股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

**2、监事主要工作经历**

李青山，男，1973年出生，中国籍，无永久境外居留权，研究生学历。2005年至2007年，任职于中国燃气控股集团股份 有限公司。2007年至今，任职于深圳劲嘉彩印集团股份有限公司人力资源部，现任本公司人力资源部总监。

谭毅，男，1977年出生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历。2002年至今，任职于深圳劲嘉彩印集团股份有限公司 财金资源部，现任本公司财金资源部经理。

万春秀，女，1983年出生，中国籍，无永久境外居留权，大专。2002年9月至今在公司生产事业部任职，现任公司生产 事业部总经办秘书、工会副主席。

**3、高级管理人员主要工作经历**

侯旭东，公司总经理，简介见前述董事介绍。

张明义，公司常务副总经理，简介见前述董事介绍。

李德华，公司副总经理，简介见前述董事介绍。

李晓华，公司董事会秘书，简介见前述董事介绍。

富培军，男，1968年生，中国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，会计师、注册会计师、注册税务师。2006年7月 至2008年9月任广东新会美达锦纶股份有限公司财务总监；2008年10月至今任本公司财务总监。

在股东单位任职情况 寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职  务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否 领取报酬津贴 |
| 乔鲁予 | 深圳市劲嘉创业投资有限 公司 | 法定代表人 | 2003年06月11日 |  | 否 |
| 乔鲁予 | 深圳市世纪运通投资有限 公司 | 执行（常务）董事 | 2006年11月20日 | 2013年06月25日 | 否 |
| 李德华 | 新疆世纪运通股权投资合 伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2013年06月26日 |  | 否 |
| 在股东单位任职 情况的说明 | 无 | | | | |

在其他单位任职情况 寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓 名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任 的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位 是否领取报 酬津贴 |
| 乔鲁予 | 深圳市劲嘉房地产开发有限公司 | 董事长 | 2012年07月15日 |  | 否 |
| 乔鲁予 | 贵州劲嘉房地产开发有限公司 | 董事长 | 2011年07月15日 |  | 否 |
| 乔鲁予 | 深圳嘉美达印务有限公司 | 执行董事 | 2011年07月15日 |  | 否 |
| 乔鲁予 | 中华香港国际烟草集团有限公司 | 执行董事 | 2011年09月20日 |  | 否 |
| 乔鲁予 | 贵州劲嘉新型包装材料有限公司 | 董事长 | 2009年08月30日 |  | 否 |
| 乔鲁予 | 安徽安泰新型包装材料有限公司 | 董事 | 2011年08月30日 |  | 否 |
| 乔鲁予 | 东方英莎特有限公司 | 执行董事 | 2011年09月20日 |  | 否 |
| 乔鲁予 | 重庆宏声印务有限责任公司 | 董事长 | 2012年02月15日 |  | 否 |
| 乔鲁予 | 重庆宏劲印务有限责任公司 | 董事 | 2012年02月15日 |  | 否 |
| 乔鲁予 | 深圳市华旭科技开发有限公司 | 董事 | 2011年06月15日 |  | 否 |
| 乔鲁予 | 青岛嘉颐泽印刷包装有限公司 | 董事 | 2013年01月30日 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 乔鲁予 | 佳信（香港）有限公司 | 执行董事 | 2012年08月20日 |  | 否 |
| 乔鲁予 | 江苏顺泰印刷包装科技有限公司 | 董事 | 2012年10月20日 |  | 否 |
| 侯旭东 | 安徽安泰新型包装材料有限公司 | 董事长 | 2011年08月30日 |  | 否 |
| 侯旭东 | 重庆宏声印务有限责任公司 | 董事 | 2012年02月15日 |  | 否 |
| 侯旭东 | 青岛嘉颐泽印刷包装有限公司 | 董事长 | 2013年01月30日 |  | 否 |
| 侯旭东 | 江苏顺泰印刷包装科技有限公司 | 董事 | 2012年10月20日 |  | 否 |
| 张明义 | 中丰田光电科技（珠海）有限公司 | 董事长 | 2011年09月20日 |  | 否 |
| 李德华 | 昆明彩印有限责任公司 | 董事 | 2012年10月12日 |  | 否 |
| 李德华 | 江西丰彩丽印刷包装有限公司 | 董事长 | 2011年12月30日 |  | 否 |
| 李德华 | 重庆宏声印务有限责任公司 | 董事 | 2012年02月15日 |  | 否 |
| 李德华 | 深圳市劲嘉科技有限公司 | 执行（常务）董事 | 2013年09月23日 |  | 否 |
| 李青山 | 昆明彩印有限责任公司 | 董事 | 2012年10月12日 |  | 否 |
| 李青山 | 深圳市劲嘉物业管理有限公司 | 监事 | 2011年09月26日 |  | 否 |
| 富培军 | 江苏劲嘉新型包装材料有限公司 | 董事 | 2011年09月15日 |  | 否 |
| 富培军 | 淮安新劲嘉新型包装材料有限公司 | 董事 | 2011年06月14日 |  | 否 |
| 富培军 | 安徽安泰新型包装材料有限公司 | 董事 | 2011年08月30日 |  | 否 |
| 富培军 | 重庆宏声印务有限责任公司 | 监事 | 2012年02月15日 |  | 否 |
| 富培军 | 昆明彩印有限责任公司 | 董事 | 2012年10月12日 |  | 否 |
| 富培军 | 深圳市劲嘉物业管理有限公司 | 执行董事 | 2011年09月26日 |  | 否 |
| 龙隆 | 综合开发研究院（中国深圳）、 产业经济研究中心 | 理事、中心主任 |  |  | 是 |
| 龙隆 | 中国南玻集团股份有限公司 | 监事会主席 | 2011年04月16日 |  | 是 |
| 龙隆 | 广东世荣兆业股份有限公司 | 董事 | 2008年12月29日 |  | 是 |
| 王忠年 | 深圳卓成管理咨询有限公司 | 法定代表人 | 2007年03月27日 |  | 否 |
| 王忠年 | 中兴财光华会计师事务所 | 合伙人 | 2013年12月31日 |  | 是 |
| 王忠年 | 深圳中联岳华会计师事务所  （普通合伙） | 合伙人 | 2004年08月10日 | 2013年12月11日 | 是 |
| 王忠年 | 深圳市雄韬电源科技股份有限公司 | 独立董事 | 2012年09月24日 |  | 是 |
| 职慧 | 中伦律师事务所 | 合伙人律师 | 2005年09月15日 |  | 是 |
| 于秀峰 | 中国国际经济贸易仲裁委员会 | 仲裁员 | 2008年08月15日 |  | 否 |
| 于秀峰 | 深圳仲裁委员会 | 仲裁员 | 1999年12月15日 |  | 否 |
| 于秀峰 | 深圳仲裁委员会 | 副会长 | 2008年07月15日 |  | 否 |
| 于秀峰 | 北京大学法学院 | 研究生导师 | 2006年07月10日 |  | 否 |
| 于秀峰 | 深圳大学 | 研究生导师 | 2012年09月10日 | 2015年09月15日 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 于秀峰 | 中国政法大学亚洲法研究中心 | 研究员 | 2008年07月15日 |  | 否 |
| 于秀峰 | 深圳市第四、第五届人大 | 人大代表 | 2005年01月01日 |  | 否 |
| 于秀峰 | 深圳市第四、第五届人大法制委员 会 | 委员 | 2005年01月01日 |  | 否 |
| 于秀峰 | 深圳翰宇药业股份有限公司 | 独立董事 | 2010年6月16日 |  | 是 |
| 于秀峰 | 深圳赤湾石油基地股份有限公司 | 独立董事 | 2013年5月20日 |  | 是 |
| 在其他单位 任职情况的 说明 | 除以上任职外，公司董事、监事、高级管理人员不在其他单位担任职务。 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会、监事会 审议并经股东大会批准，公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交公司董事会审议批准。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：报告期内，不在公司担任其他职务的董事（不包括独立董事）、监事未从公司 领取薪酬，在公司担任其他职务的董事、监事，高级管理人员，根据其在公司担任的具体职务根据公司现行的工资制度和经 营业绩考核奖励方案领取薪酬。2011年10月18日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过公司第三届董事会独立董事津贴 标准为10万元/年（含税）。其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：根据公司的薪酬管理制度与绩效考评体系按期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得 的报酬总额 | 从股东单位获  得的报酬总额 | 报告期末实际所 得报酬 |
| 乔鲁予 | 董事长 | 男 | 58 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 侯旭东 | 董事、总经理 | 男 | 53 | 现任 | 140.87 | 0 | 140.87 |
| 张明义 | 董事、常务副总经理 | 男 | 73 | 现任 | 88 | 0 | 88 |
| 李德华 | 董事、副总经理 | 男 | 46 | 现任 | 134.99 | 0 | 134.99 |
| 李晓华 | 董事、董事会秘书 | 女 | 36 | 现任 | 42.42 | 0 | 42.42 |
| 龙隆 | 原独立董事、现任董事 | 男 | 59 | 现任 | 10 | 0 | 10 |
| 王忠年 | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | 10 | 0 | 10 |
| 职慧 | 独立董事 | 女 | 45 | 现任 | 10 | 0 | 10 |
| 于秀峰 | 独立董事 | 男 | 50 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 李青山 | 监事 | 男 | 41 | 现任 | 36.07 | 0 | 36.07 |
| 谭毅 | 监事 | 男 | 37 | 现任 | 19.2 | 0 | 19.2 |
| 万春秀 | 监事 | 女 | 31 | 现任 | 7.61 | 0 | 7.61 |
| 富培军 | 财务总监 | 男 | 46 | 现任 | 51.45 | 0 | 51.45 |
| 杨启瑞 | 原董事 | 男 | 36 | 离任 | 26.57 | 0 | 26.57 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 李鹏志 | 原董事 | 男 | 46 | 离任 | 0 | 0 | 0 |
| 李新中 | 原独立董事 | 男 | 56 | 离任 | 10 | 0 | 10 |
| 张森 | 原副总经理 | 男 | 57 | 离任 | 83.87 | 0 | 83.87 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 671.05 | 0 | 671.05 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用V不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 杨启瑞 | 董事 | 任期满离任 | 2014年03月12日 | 杨启瑞先生担任公司第三届董事会董事，任职期限至  2014年3月12日第三届董事会届满 |
| 李鹏志 | 董事 | 任期满离任 | 2014年03月12日 | 李鹏志先生担任公司第三届董事会董事，任职期限至  2014年3月12日第三届董事会届满 |
| 龙隆 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014年03月12日 | 龙隆先生担任公司第三届董事会独立董事，任职期限 至2014年3月12日第三届董事会届满 |
| 李新中 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014年03月12日 | 李新中先生担任公司第三届董事会独立董事，任职期 限于2014年3月12日第三届董事会届满 |
| 张森 | 副总经理 | 任期满离任 | 2014年03月12日 | 张森先生受公司第三届董事会聘任，任职期限于2014 年3月12日第三届董事会届满 |
| 龙隆 | 董事 | 被选举 | 2014年03月13日 | 龙隆先生获选为第四届董事会董事，任职期限至第四 届董事会届满 |
| 于秀峰 | 独立董事 | 被选举 | 2014年03月13日 | 于秀峰获选为第四届董事会独立董事，任职期限至第 四届董事会届满 |

五、公司员工情况

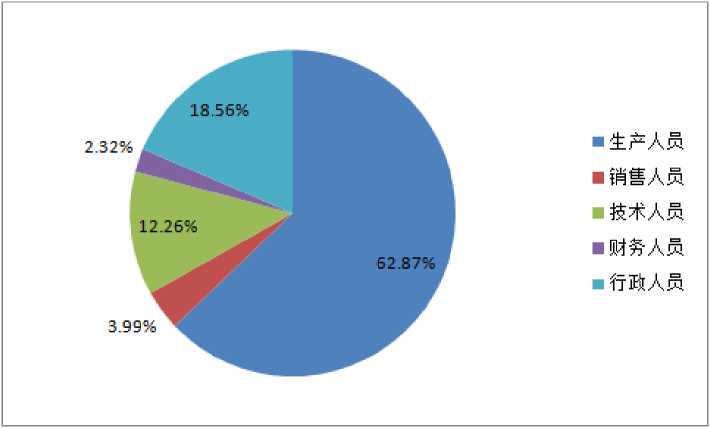
截至2 013年12月31日，本公司（含合并报表范围内子公司）有在职员工2,634人。本公司已按照《中华人民共和国劳动

法》建立了公司与职工的劳动用工制度，实行劳动合同制度。

1、专业构成情况

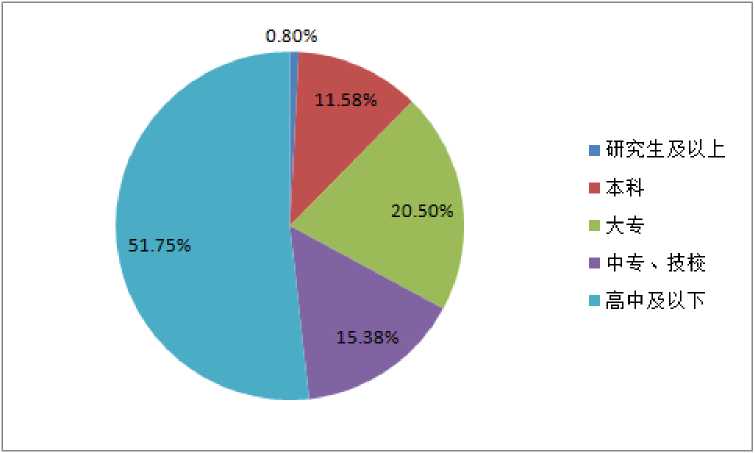
|  |  |
| --- | --- |
| 在职员工的人数 | 2,634 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 499 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1656 |
| 销售人员 | 105 |
| 技术人员 | 323 |
| 财务人员 | 61 |

|  |  |
| --- | --- |
| 行政人员 | 489 |



2、员工受教育程度情况

|  |  |
| --- | --- |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士以上 | 21 |
| 本科 | 305 |
| 大专 | 540 |
| 中专、技校 | 405 |
| 高中及以下 | 1363 |
| 总计 | 2634 |



第八节公司治理

一、 公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规、规章和规范性文件的要 求，积极开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构和各项治理制度，以进一步提高公司规范运作水平。目前，公司已 经形成了权责明确、制衡有效、决策科学、运作协调的法人治理结构，公司治理实际状况符合相关法律、法规规定和监管层 要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司股东大会、董事会、监事会、管理层各尽其责、恪尽职守、规范运作，切 实维护了广大投资者和公司的利益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□是V否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行了自查，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重 大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

二、 报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2012年年度  股东大会 | 2013年06月  28日 | 《2012年度董事会工作报告》、  《2012年度监事会工作报告》、  《2012年度报告》及《2012年 度报告摘要》、《2012年度财务 决算报告》、《2012年利润分配 的议案》、《关于2012年年度募 集资金使用情况的专项说明》、  《关于聘任公司2013年度审计 机构的议案》 | 参加本次股东大会股东 （含其代理人，下同）  共7人，代表股份 361,306,185股,占公司 有表决权总股份的 56.28%。与会股东及股 东授权代表以逐项表决 的方式通过了本次会议 所有议案。 | 2013 年 06 月28日 | 公司《2012年年度股东 大会决议公告》（公告编 号：2013-028）刊载于 信息披露网站巨潮资讯 网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 和信息披露媒体《证券 日报》、《证券时报》、《中 国证券报》、《上海证券 报》。 |

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加 董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加 次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未 亲自参加会议 |
| 龙隆 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 王忠年 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 李新中 | 8 | 1 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 职慧 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 1 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□是V否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

V是□否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事对公司的长远发展战略、内控制度建设、生产经营事项提出了建议，为公司的正常运作、公司 管理层的科学决策以及维护公司与全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，根据《上市公司治理准则》、

《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行职责。

1、审计委员会的履职情况

审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所和公司《审计委员会工 作细则》的有关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，报告期内审计委员会共召开七会议，审 议通过了以下议案：《关于公司2012年年度财务报表的议案》、《关于公司2012年年度业绩快报的内部审计报告的议案》、 《关于公司2012年内部审计工作总结的议案》、《关于公司2012年年度财务报告初稿的议案》、《关于2012年年度财务报告 的议案》、《关于2012年年度报告全文及摘要的议案》、《关于2012年年度董事会工作报告的议案》、《关于2012年年度总 经理工作报告的议案》、《关于2012年年度财务决算报告的议案》、《关于2012年年度募集资金存放与使用情况的专项报告 的议案》、《关于2012年年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于2012年年度会计师事务所对本公司审计工作总结报告 的议案》、《关于聘任2013年年度审计会计事务所的议案》、《关于公司2013年第一季度报告的议案》、《关于2013年第一 季度内部审计工作总结和后三季度工作计划的议案》、《关于公司2013年半年度报告全文及正文的议案》、《关于公司2013 年半年度财务报告的议案》、《关于公司2013年半年度财务报告的内部审计报告的议案》、《关于公司2013年半年度业绩快 报的议案》、《关于公司2013年半年度业绩快报的内部审计报告的议案》、《关于2013年上半年内部审计工作总结和三季度 工作计划的议案》、《关于2013年上半年募集资金存放与使用情况的专项说明的议案》、《关于公司2013年第三季度报告全 文及其摘要的议案》、《关于公司2013年前三季度内部审计工作总结和第四季度工作计划的议案》、《关于公司内审部2014 年内部审计工作计划的议案》、《关于聘任公司内部审计部门负责人的议案》。

年报审计期间，审计委员会组织与审计机构进行了三次沟通会，并对审计机构2013年度审计工作进行了评价和总结，认 为瑞华会计师事务所在对公司2013年度财务报告的审计工作中尽职尽责，遵守会计和审计职业道德，具备专业能力，恪守独 立性和保持职业谨慎性，较好地完成了对公司2013年度财务报告的审计工作，同时，审计机构也对公司2013年度控股股东及 其他关联方资金占用情况、2013年募集资金使用情况、内部控制情况等进行了认真核查，出具了鉴证意见和专项审核说明。 审计机构较为出色地完成了委托的各项审计工作，审计委员会提议续聘其作为公司2014年度的审计机构，审计费用60万元。

2、 战略委员会的履职情况

战略委员会成员由四名董事组成，其中独立董事一名。报告期内，公司战略委员会认真履行职责，共召开战略委员会会 议6次，审议通过了以下议案《关于2012年年度报告全文及摘要的议案》、《关于2012年年度董事会工作报告的议案》、《关 于2012年年度总经理工作报告的议案》、《关于2012年年度财务决算报告的议案》、《关于2012年年度利润分配方案的议案》、

《关于2012年年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于向招商银行股份有限公司深圳上步支行申请综合授 信额度的议案》、《关于向中国工商银行股份有限公司深圳福永支行申请综合授信额度的议案》、《关于向中国民生银行股 份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》、《关于向中国建设银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》、

《关于向中信银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》、《关于向广东华兴银行深圳分行申请综合授信额度的 议案》、《关于下属子公司向银行申请授信及融资的议案》、《关于收购中丰田光电科技（珠海）有限公司40%股权的议案》、

《关于收购重庆宏声印务有限责任公司9%股权的议案》、《关于向兴业股份有限公司深圳罗湖支行申请综合授信额度的议 案》、《关于向上海银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》、《关于向全资子公司青岛嘉颐泽印刷包装有限 公司增加投资的议案》、《关于向浙商银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》、《关于向交通银行股份有限 公司深圳松岗支行申请综合授信额度的议案》、《关于向中国光大银行股份有限公司深圳熙龙湾支行申请综合授信额度的议 案》、《关于向平安银行股份有限公司深圳华侨城支行申请综合授信额度的议案》、《关于向中国银行股份有限公司深圳市 分行申请综合授信额度的议案》、《关于向广发银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》。

3、 薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，公司薪酬与考核委员会认真履行职责，共召开 薪酬与考核委员会会议1次，审议通过了以下议案：《关于对公司2012年董事、监事和高级管理人员所披露薪酬进行审核的 议案》、《关于对公司2012年经营管理层年终绩效考核的议案》。

4、提名委员会的履职情况

提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，公司提名委员会并未召开过会议。

五、 监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是V否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，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，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、 业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于 股东或其它任何关联方。

2、 人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员 均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、 资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统 和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、 机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、 财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开 设银行账户，独立纳税。

七、 同业竞争情况

报告期内，公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

八、 高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立起符合现代企业管理制度的绩效考评机制，每年对包括高级管理人员在内的全体员工实施年度目标责任考 核，依照公司全年经营目标完成情况和年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的薪酬发放和调整。董事会下设薪酬与考 核委员会，薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，对公司经营层高管的业绩完成情况进行复核，强 化了对高级管理人员的绩效考评，有力地调动了高级管理人员的工作积极性和创造性。

第九节内部控制

一、内部控制建设情况

为保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、完整，提高生产经营效率和效果，促进公司发展 战略目标的实现，根据《公司法》、《证券法》、《审计法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定，公司形 成了一套完整的包括研发、生产、销售、人事、财务和行政管理体系的经营管理内部控制制度。

1、 公司治理方面

根据《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》等有关法律、法规等规范性文件和 《公司章程》，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作条例》、《内幕信 息知情人登记制度》、《子公司管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《公开信息披露管理制度》、《募集资金专项存储及使用 管理制度》等内部控制制度，以保证公司的规范运作。

2、 生产经营方面

公司在生产、经营等各个环节实行标准化管理，制定了一系列涵盖采购管理、生产管理、质量管理、营销管理、环境管 理、安全管理等贯穿于公司生产经营活动各环节的内控制度，确保各项工作有章可循。同时，公司通过完成IS09001/IS014001 质量环境双体系认证、职业健康安全管理认证、推行精益生产和卓越绩效管理等方式，有效地促进了各项管理体系的进一步 完善。

3、 财务管理方面

公司建立了独立的会计核算体系，并根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律、行政法规以及《公司章程》 的有关规定，建立了一套完善的财务管理制度，具体包括会计核算制度、货币资金管理办法、费用开支管理制度、财务印章 管理制度、分支机构财务管理制度、基建财务管理制度、会计档案管理规定等，明确了各级授权及签章等内部控制环节，未 经公司董事会审批通过下属公司不能对外投资、借款和担保。财务报告和信息披露方面，按照公司《会计核算制度》、《公开 信息披露管理制度》、《审计委员会年报工作规程》等制度，对财务报告编制与披露环节进行控制和规范。财务部门有专人负 责财务报表进行合并工作，完成的财务报告还要经审计部的审核并出具审核报告才能进行相关披露。

4、 内部审计方面

公司设立了专门的内部审计部门，配备专职审计人员对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。公司审计监察部直 接对董事会审计委员会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。

5、 人力资源方面

根据《劳动法》及有关法律法规，公司实行全员劳动合同制，制定了《人力资源管理制度》，对人员录用、员工培训、 轮岗、奖惩、晋升和淘汰、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动等进行了详细的规定，并建立了一套完善的绩效考核 体系。公司重视员工对工作的胜任能力，根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能持 续胜任目前所在的工作岗位。

6、 对子公司的管理方面

公司通过参与子公司股东会、董事会、监事会对子公司行使管理、协调、监督、考核等职权；公司通过向子公司推荐董 事、监事和高级管理人员方式，实现对子公司的管理。公司通过财务报表、经营会议等方式及时掌握子公司的生产经营情况， 重点关注和控制财务风险和经营风险。同时对子公司经营活动实施审计监管。

7、 诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视诚信和道德价 值观的培养，建立了《员工手册》、《培训管理制度》、《子公司人力资源管理实施细则》等一系列的内部规范，公司通过奖惩 和高层管理人员的身体力行来有效的落实公司诚信和道德价值观。

8、 管理层的经营理念和风格

公司由管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会审计委员会和监事会对其实施有效的审 计监督。公司管理层对收到的有关内部控制弱点都及时做出了相应处理。公司秉承''以人为本、创新为魂、诚信为基、市场 为根''的经营理念，诚实守信、合法守规。

二、 董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系健全。现有的内部控制制度符合《企业内部控制 基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，也符合公司的实际情况。在公司经营管理的各个 过程和关键环节，各项制度能够得到有效执行，保证了公司生产经营管理的正常进行，对控制和防范经营管理风险、保护投 资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

三、 建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告 内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、 内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

公司董事会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系健全。现有的内部控制制度符合《企业内部控制基 本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，也符合公司的实际情况。在公司经营管理的各个

|  |  |
| --- | --- |
| 过程和关键环节，各项制度能够得到有效执行，保证了公司生产经营管理的正常进行，对控制和防范经营管理风险、保护 投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司将进一步深化管理，完善内部控制制度， 使之适应国家法律、法规的要求和公司自身管理的需要，保证公司持续健康发展。 | |
| 内部控制自我评价报告全文披露 日期 | 2014年03月15日 |
| 内部控制自我评价报告全文披露 索引 | 2014年3月15日刊登于巨潮资讯网上(www.cninfo.com.cn)《深圳劲嘉彩印集团股份有 限公司董事会关于2013年年度内部控制的自我评价报告》 |

五、内部控制审计报告

V适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
| 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)认为，深圳劲嘉彩印集团股份有限公司于2013年12月31日在所有重大方面保持了 按照财政部颁布的《内部会计控制规范一基本规范(试行)》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。 | |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2014年03月15日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 2014年3月15日刊登于巨潮资讯网上(www.cninfo.com.cn)《瑞华会计师事务所关于深 圳劲嘉彩印集团股份有限公司内部控制鉴证报告》 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□是*V否*

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

V是□否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制订了专门的《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的认定和相关人员的责任追究,

进行了详细、严格的规定。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错的情形。

第十节财务报告

一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2014年03月13日 |
| 审计机构名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 瑞华审字[2014] 48040001号 |
| 注册会计师姓名 | 李泽浩、朱文岳 |

审计报告正文

审计报告

瑞华审字[2014] 48040001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“劲嘉股份公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合 并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务 报表附注。

**一、 管理层对财务报表的责任**

编制和公允列报财务报表是劲嘉股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报 表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

**二、 注册会计师的责任**

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列 报相关的内部控制，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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了劲嘉股份公司2013年12月31日合 并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

**瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师**

**中国北京 李泽浩**

**二。一四年三月十三日**

**中国注册会计师**

**朱文岳**

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 512,493,293.67 | 605,523,542.21 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 252,023,382.86 | 238,168,513.87 |
| 应收账款 | 391,059,834.81 | 308,580,132.15 |
| 预付款项 | 39,205,186.90 | 16,288,452.65 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 21,635,738.57 | 7,253,688.19 |
| 其他应收款 | 29,884,435.15 | 38,769,814.79 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 484,545,098.21 | 494,606,170.53 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 |  |  |
| 流动资产合计 | 1,730,846,970.17 | 1,709,190,314.39 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放委托贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 876,412,051.57 | 765,052,491.98 |
| 投资性房地产 | 172,502,919.88 | 152,917,753.34 |
| 固定资产 | 865,645,792.19 | 913,474,034.04 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 在建工程 | 434,007,141.95 | 349,814,880.91 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产清理 | 1,966,391.75 | 115,116.47 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 234,468,936.28 | 236,561,466.92 |
| 开发支出 | 657,662.65 | 657,662.65 |
| 商誉 | 176,531,971.68 | 176,531,971.68 |
| 长期待摊费用 | 1,453,340.06 | 1,064,581.40 |
| 递延所得税资产 | 12,764,895.01 | 9,253,204.77 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 2,776,411,103.02 | 2,605,443,164.16 |
| 资产总计 | 4,507,258,073.19 | 4,314,633,478.55 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 680,000,000.00 | 770,000,000.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 133,753,905.52 | 145,150,770.33 |
| 应付账款 | 328,857,841.10 | 323,784,960.25 |
| 预收款项 | 2,117,946.30 | 1,308,263.55 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 27,523,809.38 | 32,104,967.12 |
| 应交税费 | 30,126,994.82 | 6,354,601.14 |
| 应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 2,341,061.71 | 59,075,771.08 |
| 其他应付款 | 117,350,765.15 | 274,797,446.10 |
| 应付分保账款 |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00 | 0.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他流动负债 | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 1,327,072,323.98 | 1,612,576,779.57 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 | 100,000,000.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 专项应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 13,740,944.54 | 14,057,264.80 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 113,740,944.54 | 14,057,264.80 |
| 负债合计 | 1,440,813,268.52 | 1,626,634,044.37 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |
| 实收资本（或股本） | 642,000,000.00 | 642,000,000.00 |
| 资本公积 | 559,404,698.27 | 468,204,384.92 |
| 减：库存股 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 231,881,619.71 | 196,839,052.98 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 1,506,475,846.01 | 1,064,753,238.30 |
| 外币报表折算差额 | -8,541,044.86 | -4,462,511.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,931,221,119.13 | 2,367,334,164.82 |
| 少数股东权益 | 135,223,685.54 | 320,665,269.36 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 3,066,444,804.67 | 2,687,999,434.18 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 计 | 4,507,258,073.19 | 4,314,633,478.55 |

2、母公司资产负债表

法定代表人：乔鲁予

主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 138,559,487.30 | 234,247,630.61 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 158,660,000.00 | 140,490,000.00 |
| 应收账款 | 172,866,097.98 | 129,722,955.53 |
| 预付款项 | 4,883,448.98 | 3,939,852.42 |
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 41,576,520.45 | 0.00 |
| 其他应收款 | 24,326,376.43 | 33,376,436.30 |
| 存货 | 228,940,446.52 | 214,660,703.74 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 |  |  |
| 流动资产合计 | 769,812,377.66 | 756,437,578.60 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 2,090,799,821.05 | 1,859,986,848.26 |
| 投资性房地产 | 172,502,919.88 | 152,917,753.34 |
| 固定资产 | 230,790,169.82 | 262,274,221.32 |
| 在建工程 | 429,507,328.19 | 346,642,339.87 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 115,116.47 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 127,537,792.86 | 130,542,876.32 |
| 开发支出 | 657,662.65 | 657,662.65 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 3,173,990.23 | 2,242,630.45 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 3,054,969,684.68 | 2,755,379,448.68 |
| 资产总计 | 3,824,782,062.34 | 3,511,817,027.28 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 650,000,000.00 | 740,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |

法定代表人：乔鲁予

主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应付票据 | 75,768,978.56 | 77,249,520.86 |
| 应付账款 | 227,001,921.74 | 217,510,959.45 |
| 预收款项 | 10,000.00 | 10,900.00 |
| 应付职工薪酬 | 6,270,505.05 | 9,546,586.65 |
| 应交税费 | 15,542,242.27 | -2,639,017.13 |
| 应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 0.00 | 35,493,161.64 |
| 其他应付款 | 309,358,904.21 | 349,241,072.62 |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 1,288,952,551.83 | 1,426,413,184.09 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 | 100,000,000.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 专项应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 100,000,000.00 | 0.00 |
| 负债合计 | 1,388,952,551.83 | 1,426,413,184.09 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |
| 实收资本（或股本） | 642,000,000.00 | 642,000,000.00 |
| 资本公积 | 710,563,786.65 | 710,563,786.65 |
| 减：库存股 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 231,881,619.71 | 196,839,052.98 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 851,384,104.15 | 536,001,003.56 |
| 外币报表折算差额 | 0.00 | 0.00 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,435,829,510.51 | 2,085,403,843.19 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 计 | 3,824,782,062.34 | 3,511,817,027.28 |

3、合并利润表

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业总收入 | 2,136,510,463.42 | 2,152,154,240.33 |
| 其中：营业收入 | 2,136,510,463.42 | 2,152,154,240.33 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 1,682,707,852.92 | 1,681,105,893.39 |
| 其中：营业成本 | 1,283,779,030.36 | 1,338,094,955.42 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 营业税金及附加 | 20,033,114.15 | 21,542,847.84 |
| 销售费用 | 67,994,453.23 | 71,924,938.74 |
| 管理费用 | 265,168,219.55 | 223,018,106.34 |
| 财务费用 | 38,534,195.84 | 29,499,735.37 |
| 资产减值损失 | 7,198,839.79 | -2,974,690.32 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 “―，，号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“一”号 填列） | 111,740,501.93 | 68,584,018.81 |
| 其中：对联营企业和合营  企业的投资收益 | 111,034,852.37 | 57,834,281.59 |
| 汇兑收益（损失以号填 列） |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 565,543,112.43 | 539,632,365.75 |
| 加：营业外收入 | 14,683,730.53 | 9,990,725.65 |
| 减：营业外支出 | 610,054.67 | 956,326.56 |
| 其中：非流动资产处置损 | 197,221.25 | 346,014.03 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 失 |  |  |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 579,616,788.29 | 548,666,764.84 |
| 减：所得税费用 | 83,445,138.71 | 83,850,235.02 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 496,171,649.58 | 464,816,529.82 |
| 其中：被合并方在合并前实现的 净利润 |  |  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 476,765,174.44 | 432,768,984.04 |
| 少数股东损益 | 19,406,475.14 | 32,047,545.78 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.74 | 0.67 |
| （二）稀释每股收益 | 0.74 | 0.67 |
| 七、其他综合收益 | 87,121,779.87 | 12,983,867.41 |
| 八、综合收益总额 | 583,293,429.45 | 477,800,397.23 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 563,886,954.31 | 439,718,202.21 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 19,406,475.14 | 38,082,195.02 |

4、母公司利润表

法定代表人：乔鲁予

主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业收入 | 919,665,895.46 | 874,273,524.35 |
| 减：营业成本 | 565,078,393.48 | 526,538,511.26 |
| 营业税金及附加 | 6,803,280.20 | 8,619,395.62 |
| 销售费用 | 45,897,685.94 | 51,482,021.10 |
| 管理费用 | 106,443,364.53 | 94,254,611.99 |
| 财务费用 | 44,113,650.56 | 31,754,057.68 |
| 资产减值损失 | 1,292,617.05 | -3,434,961.23 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 “―，，号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | 223,051,326.56 | 335,047,313.56 |
| 其中：对联营企业和合营企 | 99,203,933.21 | 56,647,124.57 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 业的投资收益 |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 373,088,230.26 | 500,107,201.49 |
| 加：营业外收入 | 7,048,213.53 | 3,671,145.20 |
| 减：营业外支出 | 167,937.36 | 637,975.81 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 167,892.36 | 237,045.81 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 379,968,506.43 | 503,140,370.88 |
| 减：所得税费用 | 29,542,839.11 | 30,500,193.95 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | 350,425,667.32 | 472,640,176.93 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.55 | 0.74 |
| （二）稀释每股收益 | 0.55 | 0.74 |
| 六、其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 七、综合收益总额 | 350,425,667.32 | 472,640,176.93 |

5、合并现金流量表

法定代表人：乔鲁予

主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,996,905,367.99 | 2,357,940,685.38 |
| 客户存款和同业存放款项净增加 额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加 额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收到的税费返还 | 755,753.25 | 887,275.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 32,432,142.02 | 26,867,349.92 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,030,093,263.26 | 2,385,695,310.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 894,846,000.43 | 1,005,159,094.15 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增加 额 |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 201,648,507.70 | 192,467,034.40 |
| 支付的各项税费 | 245,676,358.22 | 314,390,931.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 189,922,863.65 | 196,406,599.47 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,532,093,730.00 | 1,708,423,659.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 497,999,533.26 | 677,271,651.29 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 | 31,339,005.75 | 591,950.95 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 1,341,264.00 | 5,096,321.23 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | 37,010,000.00 | 66,424,480.88 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  | 12,265,462.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 69,690,269.75 | 84,378,215.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 216,458,307.04 | 367,526,418.34 |
| 投资支付的现金 |  |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 294,100,000.00 | 600,262,132.74 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 16,000,000.00 | 6,102,300.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 526,558,307.04 | 973,890,851.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -456,868,037.29 | -889,512,636.02 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 |  | |
| 取得借款收到的现金 | 1,002,000,000.00 | 905,890,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 31,884,806.42 | 15,021,055.91 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,033,884,806.42 | 920,911,055.91 |
| 偿还债务支付的现金 | 992,000,000.00 | 792,890,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 141,746,264.05 | 213,079,523.35 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润 | 60,114,736.37 | 75,043,503.92 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 11,168,522.43 | 7,894,511.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,144,914,786.48 | 1,013,864,035.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -111,029,980.06 | -92,952,979.16 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -1,736,497.26 | -138,561.88 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -71,634,981.35 | -305,332,525.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 541,085,129.64 | 846,417,655.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 469,450,148.29 | 541,085,129.64 |

6、母公司现金流量表

法定代表人：乔鲁予

主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 743,612,070.52 | 831,011,202.46 |
| 收到的税费返还 | 755,753.25 | 338,185.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 161,894,141.20 | 547,887,491.72 |
| 经营活动现金流入小计 | 906,261,964.97 | 1,379,236,879.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 306,131,999.99 | 302,253,053.80 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 83,864,323.13 | 77,554,649.75 |
| 支付的各项税费 | 75,768,382.48 | 119,727,755.18 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 152,180,521.58 | 584,006,384.66 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 经营活动现金流出小计 | 617,945,227.18 | 1,083,541,843.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 288,316,737.79 | 295,695,036.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益所收到的现金 | 124,861,833.32 | 163,736,880.84 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 1,020,000.00 | 2,761,800.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | 37,010,000.00 | 67,290,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  | 12,265,462.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 162,891,833.32 | 246,054,142.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 123,372,642.79 | 333,511,312.89 |
| 投资支付的现金 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 354,100,000.00 | 504,654,492.74 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  | 6,102,300.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 477,472,642.79 | 844,268,105.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -314,580,809.47 | -598,213,962.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 970,000,000.00 | 870,890,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 6,429,558.68 | 8,296,885.01 |
| 筹资活动现金流入小计 | 976,429,558.68 | 879,186,885.01 |
| 偿还债务支付的现金 | 960,000,000.00 | 727,890,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 79,790,775.51 | 130,173,455.33 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 684,435.15 | 9,204,371.52 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,040,475,210.66 | 867,267,826.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -64,045,651.98 | 11,919,058.16 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 |  | 7,165.88 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -90,309,723.66 | -290,592,702.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 213,223,796.34 | 503,816,498.94 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 122,914,072.68 | 213,223,796.34 |

法定代表人：乔鲁予 主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司 本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权 益合计 |
| 实收资 本（或 股本） | 资本公 积 | 减:库存  股 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 642,000 | 468,204, |  |  | 196,839 |  | 1,064,75 | -4,462,5 | 320,665,2 | 2,687,999, |
|  | ,000.00 | 384.92 |  |  | ,052.98 |  | 3,238.30 | 11.38 | 69.36 | 434.18 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 642,000 | 468,204, |  |  | 196,839 |  | 1,064,75 | -4,462,5 | 320,665,2 | 2,687,999, |
|  | ,000.00 | 384.92 |  |  | ,052.98 |  | 3,238.30 | 11.38 | 69.36 | 434.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少 |  | 91,200,3 |  |  | 35,042, |  | 441,722, | -4,078,5 | -185,441, | 378,445,37 |
| 以号填列） |  | 13.35 |  |  | 566.73 |  | 607.71 | 33.48 | 583.82 | 0.49 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 476,765, |  | 19,406,47 | 496,171,64 |
|  |  |  |  |  |  |  | 174.44 |  | 5.14 | 9.58 |
| （二）其他综合收益 |  | 91,200,3 |  |  |  |  |  | -4,078,5 |  | 87,121,779 |
|  |  | 13.35 |  |  |  |  |  | 33.48 |  | .87 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 91,200,3 |  |  |  |  | 476,765, | -4,078,5 | 19,406,47 | 583,293,42 |
|  |  | 13.35 |  |  |  |  | 174.44 | 33.48 | 5.14 | 9.45 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  | -165,950, | -165,950,3 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 313.34 | 13.34 |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | -165,950, | -165,950,3 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 313.34 | 13.34 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 35,042, |  | -35,042, |  | -38,897,7 | -38,897,74 |
|  |  |  |  |  | 566.73 |  | 566.73 |  | 45.62 | 5.62 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 35,042, |  | -35,042, |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 566.73 |  | 566.73 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  | -38,897,7  45.62 | -38,897,74  5.62 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 642,000  ,000.00 | 559,404,  698.27 |  |  | 231,881  ,619.71 |  | 1,506,47  5,846.01 | -8,541,0  44.86 | 135,223,6  85.54 | 3,066,444,  804.67 |

上年金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权 益合计 |
| 实收资 本（或 股本） | 资本公 积 | 减:库存  股 | 专项储 备 | 盈余公  积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 642,000  ,000.00 | 461,767,  425.71 |  |  | 149,575  ,035.29 |  | 807,648,  271.95 | -4,974,7  70.34 | 279,140,0  20.83 | 2,335,155,  983.44 |
| 加：同一控制下企业合并 产生的追溯调整 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 642,000  ,000.00 | 461,767,  425.71 |  |  | 149,575  ,035.29 |  | 807,648,  271.95 | -4,974,7  70.34 | 279,140,0  20.83 | 2,335,155,  983.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以号填列） |  | 6,436,95  9.21 |  |  | 47,264,  017.69 |  | 257,104,  966.35 | 512,258.  96 | 41,525,24  8.53 | 352,843,45  0.74 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 432,768,  984.04 |  | 32,047,54  5.78 | 464,816,52  9.82 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （二）其他综合收益 |  | 6,436,95  9.21 |  |  |  |  |  | 512,258.  96 | 6,034,649  .24 | 12,983,867  .41 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | 6,436,95  9.21 |  |  |  |  | 432,768,  984.04 | 512,258.  96 | 38,082,19  5.02 | 477,800,39  7.23 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  | 29,345,01  7.15 | 29,345,017  .15 |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  | 29,345,01  7.15 | 29,345,017  .15 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 47,264,  017.69 |  | -175,66  4,017.69 |  | -25,901,9  63.64 | -154,301,9  63.64 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 47,264,  017.69 |  | -47,264,  017.69 |  |  |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分 配 |  |  |  |  |  |  | -128,40  0,000.00 |  | -25,901,9  63.64 | -154,301,9  63.64 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 642,000  ,000.00 | 468,204,  384.92 |  |  | 196,839  ,052.98 |  | 1,064,75  3,238.30 | -4,462,5  11.38 | 320,665,2  69.36 | 2,687,999,  434.18 |

8、母公司所有者权益变动表

法定代表人：乔鲁予

主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
| 实收资本  （或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 642,000,00  0.00 | 710,563,78  6.65 |  |  | 196,839,05  2.98 |  | 536,001,00  3.56 | 2,085,403,  843.19 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 642,000,00  0.00 | 710,563,78  6.65 |  |  | 196,839,05  2.98 |  | 536,001,00  3.56 | 2,085,403,  843.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以号填列） |  |  |  |  | 35,042,566  .73 |  | 315,383,10  0.59 | 350,425,66  7.32 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 350,425,66  7.32 | 350,425,66  7.32 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 350,425,66  7.32 | 350,425,66  7.32 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的 金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 35,042,566  .73 |  | -35,042,56  6.73 |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 35,042,566  .73 |  | -35,042,56  6.73 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 642,000,00  0.00 | 710,563,78  6.65 |  |  | 231,881,61  9.71 |  | 851,384,10  4.15 | 2,435,829,  510.51 |

上年金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
| 实收资本  （或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 642,000,00  0.00 | 710,563,78  6.65 |  |  | 149,575,03  5.29 |  | 239,024,84  4.32 | 1,741,163,  666.26 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 642,000,00  0.00 | 710,563,78  6.65 |  |  | 149,575,03  5.29 |  | 239,024,84  4.32 | 1,741,163,  666.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以  “―，，号填列） |  |  |  |  | 47,264,017  .69 |  | 296,976,15  9.24 | 344,240,17  6.93 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | 472,640,17  6.93 | 472,640,17  6.93 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | 472,640,17  6.93 | 472,640,17  6.93 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.股份支付计入所有者权益的 金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  | 47,264,017  .69 |  | -175,664,0  17.69 | -128,400,0  00.00 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  | 47,264,017  .69 |  | -47,264,01  7.69 |  |
| 2.提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  | -128,400,0  00.00 | -128,400,0  00.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （七）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 642,000,00  0.00 | 710,563,78  6.65 |  |  | 196,839,05  2.98 |  | 536,001,00  3.56 | 2,085,403,  843.19 |

法定代表人：乔鲁予 主管会计工作负责人：富培军 会计机构负责人：富培军

三、公司基本情况

深圳劲嘉彩印集团股份有限公司（以下简称“本公司”）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以深外经贸资复[2003]3853号文批准，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20,000万元，按1:1的比例折成20,000万股，整体改制设立的股份有限公司。本公司于2003年12月16日领取了深圳市工 商行政管理局颁发的440301501120233号企业法人营业执照，初始登记的注册资本为人民币20,000万元。

根据本公司2006年第四次股东大会决议并经中国证券监督管理委员会以证监发行字[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》核准，本公司于2007年11月21日向社会首次公开发行人民币普通股6,750 万股，并于2007年12月5日在深圳证券交易所挂牌交易，本次发行上市后注册资本增加至人民币26,750万元。

根据本公司2007年年度股东大会决议，本公司以2007年12月31日总股本26,750万股为基数，以资本公积转增股本方式， 向全体股东每10股转增6股。资本公积转增股本完成后，本公司注册资本增加至人民币42,800万元。

根据本公司2008年年度股东大会决议，本公司以2008年12月31日总股本42,800万股为基数，以资本公积转增股本方式， 向全体股东每10股转增5股。资本公积转增股本完成后，本公司注册资本增加至人民币64,200万元。

截至2013年12月31日，本公司累计发行股本总数64,200万股，详见附注七、29股本。

行业性质：包装印刷行业

经营范围：包装材料及印刷材料技术的设计、研发；转让自行开发的技术成果，从事企业形象策划，经济信息咨询，计 算机软件；自有物业租赁；承接包装材料的制版、印刷及生产业务（仅限于分支机构）（以公司登记机关核定的经营范围为 准）。

主要产品及提供的劳务：烟标制品

本公司的母公司为于中国深圳成立的深圳市劲嘉创业投资有限公司，实际控制人为自然人乔鲁予。

本财务报表业经本公司董事会于2014年3月13日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业 会计准则一基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以 下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一 般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果 发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的 经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公 开发行证券的公司信息披露编报规则第15号一财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度， 即每年自1月1日起至12月31日止。

4、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司 之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为 人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同 一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日， 是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面 价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合 并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实 际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时 计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认 金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一 步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对 于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购 买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购 买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济 利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况 以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

1. “一揽子交易”的判断原则

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各 项交易是否属于一揽子交易。

1. “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易 进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报 表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

1. 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和 “因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。

7、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从 被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起 停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中； 当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金 流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增 加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合 并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子 公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务 报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表 中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数 股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股 东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值 进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续 计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控 制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则 第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各 项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照"不丧失控制权的情况下部分处置 对子公司的长期股权投资"（详见本附注四、10、（2）④）和"因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制 权"（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项 交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享 有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个 月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同） 折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金 额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资 本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②用于境外经营净投资有效套期的套 期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项 目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外 币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价 值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差 额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇 率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用 交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项 目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收 益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与 该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项 目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1） 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在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，其他类别的金融资产 或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（2） 金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相 关交易费用计入初始确认金额。

1. 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集 中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工 具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可 以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;B.本公司风险 管理或投资策略的正式书面文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进 行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与 该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

1. 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入 当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或 支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产 或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用 损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折 价或溢价等。

1. 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应 收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入 当期损益。

1. 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、 贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利 率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售 权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与 摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期 损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移， 且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资 产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续 涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价 值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的 公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公 允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分 摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风 险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金 融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风 险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签 订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存 金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负 债）之间的差额，计入当期损益。

（5） 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本 公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构 等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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 工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6） 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行 检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有 类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资 产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类 似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

1. 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损 益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原 确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊 余成本。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供 出售金融资产已发生减值，确认减值损失。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出 的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认 的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入 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

的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末应收账款单笔余额在1000万元及以上的款项；期末 其他应收款单笔余额在100万元及以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如 有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账 准备。 |

1. 按组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计  提方法 | 确定组合的依据 |
| 单项金额重大未出现减值迹象的 应收账款 | 余额百分比法 | 未出现减值迹象 |
| 单项金额不重大未出现减值迹象 的应收账款 | 余额百分比法 | 未出现减值迹象 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

□适用V不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 应收账款计提比例(％) | 其他应收款计提比例(％) |
| 单项金额重大未出现减值迹象的应收账款 | 5% | 5% |
| 单项金额不重大未出现减值迹象的应收账款 | 5% | 5% |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用V不适用

1. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 有明显特征表明该应收款项难以收回 |
| 坏账准备的计提方法 | 100% |

1. 坏账准备的转回

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

12、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料（包括包装物、低值易耗品）、在产品、库存商品、发出商品等五类。

（2） 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3） 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准 备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已 计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4） 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

13、 长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东 权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出 的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中 介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费 用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初 始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公 允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身 的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2） 后续计量及损益确认

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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制 或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

1. 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款 或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润 确认。
2. 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认 净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公 允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担 的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资 产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营 企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但 本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失 的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权 益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投 资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

1. 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司 自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。
2. 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价 款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对 子公司控制权的，按本附注四、7。

（3） 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定 对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。 重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制 定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、 当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4） 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可 收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损 失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后 转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成 本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价 值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途 改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本 模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的， 以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资 性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

（1） 固定资产确认条件

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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2） 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资 租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有 权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命 两者中较短的期间内计提折旧。

（3） 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平 均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 20-50 | 10% | 1.8-4.5 |
| 机器设备 | 5-10 | 10% | 9-18 |
| 电子设备 | 5 | 10% | 18 |
| 运输设备 | 5 | 10% | 18 |

（4） 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

（5） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成 本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、 在建工程

（1） 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费 用以及其他相关费用等。

（2） 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3） 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四.20“非流动非金融资产减值”。

17、 借款费用

（1） 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。符合资本化条件的资产指 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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2） 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产 达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达 到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

（3） 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资 本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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 益后的金额予以资本化;一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

（1） 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量， 则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分 别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理 分配的，全部作为固定资产处理。

（2） 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内 采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还 对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则 估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
| 劲嘉科技大厦土地使用权 | 593月 | 预计可使用年限 |
| 劲嘉微软网络正版软件 | 120月 | 预计可使用年限 |
| 劲嘉用友软件NC资金系统 | 60月 | 预计可使用年限 |
| 劲嘉松岗物流园 | 600月 | 预计可使用年限 |
| 劲嘉松岗土地使用权 | 596月 | 预计可使用年限 |
| 劲嘉金和办公管理软件 | 120月 | 预计可使用年限 |
| 劲嘉东部华侨城云海谷球会会籍 | 522月 | 预计可使用年限 |
| 中丰田土地使用权 | 525月 | 预计可使用年限 |
| 中丰田专利使用权 | 120月 | 预计可使用年限 |
| 贵州劲嘉土地使用权 | 597月 | 预计可使用年限 |
| 贵州劲嘉用友财务软件 | 120月 | 预计可使用年限 |
| 江苏劲嘉土地使用权 | 583月 | 预计可使用年限 |
| 昆明彩印上庄土地使用权 | 567月 | 预计可使用年限 |
| 昆明彩印平桥村土地使用权 | 550月 | 预计可使用年限 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 安徽安泰土地使用权 | 589月 | 预计可使用年限 |

1. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四.20“非流动非金融资产减值”。

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶 段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

1. 内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期 间按直线法摊销。

20、 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企 业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收 回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每 年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的 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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协 议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市 场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以 及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所 产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认， 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现 金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产 组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损 失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他 各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、 预计负债

（1） 预计负债的确认标准

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

（2） 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最 佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1） 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产 生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预 计负债。

（2） 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确 定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认 与重组相关的义务

22、 股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分 为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值 计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数 量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增 加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取 得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在 服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。
2. 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允 价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩 条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金 额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允 价值重新计量，其变动计入当期损益。
3. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存 在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值。

1. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工 具数量。

1. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认 取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支 付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司 取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确 认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司 将其作为授予权益工具的取消处理。

23、收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施 有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时， 确认商品销售收入的实现。

1. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额: 1.利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

1. 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完 工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业； ③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并

将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

24、 政府补助

（1） 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2） 会计政策

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。本公司将所取得 的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补 助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1） 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比 例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2 ）政府文件中对用途仅作一般性表述， 没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不 能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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， 用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相 关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存 在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、 递延所得税资产和递延所得税负债

（1） 确认递延所得税资产的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税 基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税 负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确 认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣 暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳 税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。

除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产 生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未 来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。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， 按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。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。

（2） 确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税 基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税 负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易 中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业 及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来 很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延 所得税负债。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，按照预期收回相关资产或清偿相关负 债期间的适用税率计量。

26、经营租赁、融资租赁

（1） 经营租赁会计处理

1. 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支 付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金 费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

1. 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司 支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入 确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金 费用在租赁期内分配。

（2） 融资租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租 赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1） 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有 租金于实际发生时计入当期损益。

（2） 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本 化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期 损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3） 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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较低者作为租入资产的入账价值，将 最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的， 可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年 内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4） 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保 余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣 除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、 持有待售资产

（1） 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完 成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净 额孰低计量。

（2） 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号一资产减 值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中 的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有 待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没 有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

28、 套期会计

本公司未发生涉及套期会计的业务。

29、 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制 度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经 制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议 的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内 退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

30、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□是V否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□是*V否*

本报告期内，本公司未发生主要会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□是V否

本报告期内，本公司未发生主要会计估计变更事项。

31、 前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

□是*V否*

本报告期未发现前期会计差错。

（1） 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□是V否

（2） 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□是V否

32、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行 判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。 这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不 确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变 更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收 账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账 款坏账准备的计提或转回。

（2） 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌 价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且 考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计 被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3） 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资 产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表 明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高 者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于 该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等 作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、 售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预 计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现 率确定未来现金流量的现值。

（4） 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复 核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的 技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5） 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（6） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本 公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产 的金额。

（7） 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支 需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的 当期所得税和递延所得税产生影响。

（8） 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医 疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。 尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及 负债余额。

33、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司无其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法需要披露。

五、税项

1、公司主要税种和税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 应税收入按17%的税率计算销项税， 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后 的差额计缴增值税。 | 17% |
| 营业税 | 按应税营业额的5%计缴营业税。 | 5% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的16.5%、25%计缴。 | 16.5%、25% |
| 教育费附加 | 应纳增值税及营业税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税及营业税额 | 2% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

（1）本公司之全资子公司中华香港国际烟草集团有限公司和全资子公司佳信（香港）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16.5%的税率缴纳利得税。

（2） 本公司之全资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。

（3） 本公司及其他子公司2013年度所得税税率全部为25%。

2、 税收优惠及批文

（1） 本公司

本公司2009年被认定为国家高新技术企业，2012年通过复审，并领取深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳 市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号为GF201244200357,发证日期为2012年9月12日，有 效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司2012年至2014年享受高新技术企业税收优惠政策，减 按15%的税率缴纳企业所得税。

（2） 昆明彩印有限责任公司（以下简称“昆明彩印”）

昆明彩印2013年继续享受国家发改委和商务部制定的西部大开发税收优惠政策，执行15%的所得税税率。

（3） 安徽安泰新型包装材料印刷有限公司（以下简称“安徽安泰”）

2011年10月14日，安徽安泰领取了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的 高新技术企业证书，编号为GF201134000307。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司2011年至2013年 享受高新技术企业税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

（4） 中丰田光电科技（珠海）有限公司（以下简称“中丰田”）

2011年10月13日，中丰田领取了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东国家税务局、广东省地方税务局颁发的高新 技术企业证书，编号为GF201144001026。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司2011年至2013年享受 高新技术企业税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

（5） 贵州劲嘉新型包装材料有限公司（以下简称“贵州劲嘉”）

2012年12月28日，贵州劲嘉领取了贵州省科技厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局联合颁发的 高新技术企业证书，证书编号GR201252000027。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司2012年至2014 年享受高新技术企业税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

（6） 江西丰彩丽包装印刷有限公司（以下简称“丰彩丽”）

2013年12月10日，江西丰彩丽通过了江西省高新技术企业认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该 公司2013年至2015年享受高新技术企业税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、 其他说明

（1）江苏劲嘉新型包装材料有限公司（以下简称“江苏劲嘉”）

江苏劲嘉根据国家规定享受“两免三减半”的所得税优惠政策，2013年为公司第五个盈利年度，执行12.5%的所得税优惠 税率。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司  全称 | 子公 司类 型 | 注  册  地 | 业务 性质 | 注册资 本 | 经营范围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股 比例 (%) | 表决 权比 例(％) | 是否  合并  报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额 |
| 贵州劲 嘉新型 包装材 料有限 公司 | 有限 责任 公司 | 贵 阳 市 | 包装 印刷 业 | 10,000.0  0万元 | 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 | 218,530  ,000.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 深圳市 劲嘉物 业管理 有限公 司 | 有限 责任 公司 | 深  圳  市 | 物业 管理 | 1,000.00  万元 | 物业管理，室内 外清洁服务，自 有物业租赁，在 合法取得的土 地上从事房地 产开发经营，房 地产经纪等 | 10,000,  000.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 江苏劲 嘉新型 包装材 料有限 公司\*1 | 中外 合资 企业 | 淮 安 市 | 包装 印刷 业 | 6,000 万  元 | 生产新型包装 材料，销售自产 产品 | 36,000,  000.00 | 0.00 | 60% | 60% | 是 | 47,853,5  62.83 | 0.00 | 0.00 |
| 淮安新 劲嘉新 型包装 材料有 限公司  \*2 | 有限 责任 公司 | 淮 安 市 | 包装 印刷 业 | 1,000 万  元 | 高档新型包装 材料生产、销售 | 10,000,  000.00 | 0.00 | 60% | 100% | 是 | 5,329,51  4.12 | 0.00 | 0.00 |
| 青岛嘉 颐泽印 | 有限  责任 | 青 岛 | 包装 印刷 | 6,000.00 | 包装材料及印 刷材料技术的 | 6,000.0 | 0.00 | 100% | 100% | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 刷包装 有限公 司 | 公司 | 市 | 业 |  | 设计、研发；转 让自行开发的 技术成果；生产 包装制品(不含 印刷) | 0 |  |  |  |  |  |  |  |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1：本公司直接持有江苏劲嘉35%的股权，并通过东方英莎特间接持有其25%的股权，合计持有其60%的股权。

注2：本公司之控股子公司江苏劲嘉持有淮安新劲嘉新型包装材料有限公司100%的股权，本公司通过江苏劲嘉间接持 有其60%的股权。

1. 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司  全称 | 子公 司类 型 | 注册地 | 业务 性质 | 注册资 本 | 经营范围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股 比例 (%) | 表决 权比 例(％) | 是否  合并  报表 | 少数  股东  权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额 |
| 东方英 莎特有 限公司  \*1 | BVI公  司 | 英属维 尔京群 岛 | 投资 控股 | USD1 元 | 投资控股 | 846,500  .00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注1：本公司通过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'')间接持有东方英莎特有限公司(以 下简称“东方英莎特”)100%的股权。

1. 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司  全称 | 子公 司类 型 | 注册  地 | 业务 性质 | 注册资 本 | 经营范围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(％) | 表决 权比 例(％) | 是否  合并  报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 的余额 |
| 中华香 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 港国际 | 有限 |  | 投资 | HKD50, | 包装材料的设 | 455,561 |  |  |  |  |  |  |  |
| 烟草集 | 责任 | 香港 | 200万 | 计、制版、印刷 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
| 控股 | ,138.00 |
| 团有限 | 公司 |  | 元 | 及相关业务 |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 激光全息技术 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 深圳市 | 有限 |  |  |  | 研究、开发；生 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 劲嘉科 | 深圳 | 生产 | 2,000 万 | 产、销售镭射 | 21,560, |  |  |  | 是 |  |  |  |
|  | 责任 |  |  |  |  | 100% | 100% |  |  |  |
| 技有限 | 公司 | 市 | 制造 | 兀 | 膜、银色膜；国 | 000.00 |  |  |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  | 内商业及物资  供销 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |
| 深圳嘉 | 中外 |  | 包装 |  | 包装、装潢、印 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 美达印 | 合资 | 深圳 | 印刷 | 2,000 万 | 23,416, |  |  |  | 是 |  |  |  |
| 务有限 | 市 | 刷品印刷 |  | 100% | 100% |  |  |  |
| 企业 | 兀 | 267.14 |  |  |  |  |  |  |
|  | 业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司\*1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 安徽安 泰新型 | 中外  合资 | 合肥 | 包装 印刷 | 11,000 | 新型包装材料、 包装装潢印刷 | 368,584 |  |  |  | 是 |  |  |  |
| 包装材 | 市 | 品的设计、生产 |  | 100% | 100% |  |  |  |
| 企业 | 万兀 | ,400.00 |
| 料有限 |  | 业 | 和销售 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |
| 公司\*2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 开发生产销售 激光新材料（包 括宽幅素面激 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 中丰田 | 有限 |  |  |  | 光膜、彩虹复合 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 光电科 | 责任 |  |  |  | 材料等）和高性 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 技（珠 | 公司 | 珠海 | 生产 | USD1,0 | 能涂料（包括 | 427,770 |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
| 海）有 | （外 | 市 | 制造 | 90万兀 | WBC水性汽车 | ,500.00 |  |  |  |  |  |  |
| 限公司 | 商合 |  |  |  | 金属闪光涂料 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| \*3 | 资） |  |  |  | 和高性能油墨， 细度小于等于 20UM，耐酸、 耐碱等） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 昆明彩 |  |  |  |  | 内部资料性出 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 中外 | 昆明 | 包装 |  | 版物、包装装潢 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 印有限 | 合资 | 印刷 | USD750 | 印刷品、纸制品 | 41,731, |  | 51.61% | 51.61 | 是 | 45,941,4 |  |  |
| 市 |
| 责任公 | 企业 |  | 万兀 | 商标标识的印 | 600.00 |  |  | % |  | 28.82 |  |  |
| 司\*4 | 业 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 刷、纸盒加工 |
| 佳信 | 有限 |  | 投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （香 | 责任 | 香港 | HKD1 | 投资控股 | 72,500, |  | 100% | 100% | 是 |  |  |  |
| 控股 |
| 港）有 | 公司 |  | 万兀 | 000.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| \*5 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江西丰 彩丽印 刷包装 有限公 司\*6 | 有限 责任 公司 | 南昌  市 | 包装 印刷 业 | 2,500 万  元 | 各类产品的包 装装潢印刷及 包装材料的开 发、生产与销售 | 120,000  ,000.00 |  | 52% | 52% | 是 | 36,099,1  79.77 |  |  |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注1：本公司直接持有其75%的股权，并通过全资子公司中华烟草间接持有其25%的股权，合计持有其100%的股权。

注2：本公司直接持有其52%的股权，并通过中华烟草间接持有其48%的股权，合计持有其100%的股权。

注3：本公司期初通过中华烟草间接持有其60%股权，本公司2013年直接收购其少数股东持有的40%股权，本期末合计 持有其100%股权。

注4：本公司直接持有昆明彩印10%的股权，并通过中华烟草间接持有其41.61%的股权，合计持有其51.61%的股权。

注5：本公司通过中华烟草间接持有其100%的股权。

注6：本公司持有其其27%的股权，并通过中华烟草间接持有其25%的股权，合计持有其52%的股权。

2、 合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

合并范围发生变更的情况详见附注“本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体”。

V适用口不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为

公司2013年1月新设立青岛嘉颐泽印刷包装有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位1家，原因为

2013年淮安华丰彩印有限公司进行了清算，清算日将账面净资产按各股东的持股比例进行了分配。

3、 报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
| 青岛嘉颐泽印刷包装有限公司 | 56,535,951.74 | -3,464,048.26 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
| 淮安华丰彩印有限公司 | 20,564,326.62 | 931,590.27 |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

青岛嘉颐泽印刷包装有限公司为公司本年直接设立的全资子公司；淮安华丰彩印有限公司本年进行了清算，清算日将账面净 资产按各股东的持股比例进行了分配。

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 资产和负债项目 | |
| 2013年12月31日 | 2013年1月1日 |
| 中华香港国际烟草集团有限公司 | 1港币=0.7862人民币 | 1港币=0.8108人民币 |
| 东方英莎特有限公司 |
| 佳信（香港）有限公司 |
| 项目 | 收入、费用现金流量项目 | |
| 2013年度 | 2012年度 |
| 中华香港国际烟草集团有限公司 | 1港币=0.7985人民币 | 1港币=0.81075人民币 |
| 东方英莎特有限公司 |
| 佳信（香港）有限公司 |

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 456,025.60 | -- | -- | 331,049.29 |
| 人民币 | -- | -- | 440,301.68 | -- | -- | 247,971.84 |
| -英镑 |  | -- |  | 2,185.00 | 10.1611 | 22,202.00 |
| -港币 | 19,999.90 | 0.7862 | 15,723.92 | 75,080.73 | 0.8108 | 60,875.45 |
| 银行存款： | -- | -- | 468,994,122.69 | -- | -- | 540,754,080.35 |
| 人民币 | -- | -- | 435,071,827.27 | -- | -- | 483,181,249.20 |
| -美元 | 3,778,441.09 | 6.0969 | 23,036,777.48 | 3,196,473.43 | 6.2855 | 20,091,433.73 |
| -欧元 | 15.36 | 8.4189 | 129.31 | 15.36 | 8.3176 | 127.76 |
| -港币 | 13,845,571.90 | 0.7862 | 10,885,388.63 | 46,227,515.62 | 0.8108 | 37,481,269.66 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 43,043,145.38 | -- | -- | 64,438,412.57 |
| 人民币 | -- | -- | 43,043,145.38 | -- | -- | 64,438,412.57 |
| 合计 | -- | -- | 512,493,293.67 | -- | -- | 605,523,542.21 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明 注：①其他货币资金期末余额主要为银行承兑汇票保证金存款。

②货币资金期末余额包含注册在境外的全资子公司中华烟草、东方英莎特及佳信（香港）有限公司的货币资金折合人民 币23,887,683.17元，期末其他外币货币资金为本公司及境内子公司持有的外币。

2、应收票据

1. 应收票据的分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | 期初数 |
| 银行承兑汇票 | 252,023,382.86 | 238,168,513.87 |
| 合计 | 252,023,382.86 | 238,168,513.87 |

1. 期末已质押的应收票据情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
| 泸州老窖酿酒有限责任公司 | 2013年07月23日 | 2014年01月23日 | 200,000.00 |  |
| 山东新和盛食品有限公司 | 2013年07月26日 | 2014年01月26日 | 200,000.00 |  |
| 中色科技股份有限公司 | 2013年07月26日 | 2014年01月26日 | 150,221.00 |  |
| 常熟市凯利进出口有限公司 | 2013年08月02日 | 2014年02月01日 | 150,000.00 |  |
| 深圳市金艺印刷有限公司 | 2013年07月17日 | 2014年01月17日 | 56,468.00 |  |
| 合计 | -- | -- | 756,689.00 | -- |

1. 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据 情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
| 川渝中烟工业有限责任公司 | 2013年07月11日 | 2014年05月24日 | 75,750,000.00 |  |
| 贵州中烟工业有限责任公司 | 2013年09月02日 | 2014年05月26日 | 32,500,000.00 |  |
| 山东中烟工业有限责任公司 | 2013年08月12日 | 2014年05月07日 | 21,375,600.00 |  |
| 四川烟草工业有限责任公司 | 2013年08月13日 | 2014年04月27日 | 10,000,000.00 |  |
| 河南中烟工业有限责任公司 | 2013年07月31日 | 2014年06月05日 | 8,100,000.00 |  |
| 合计 | -- | -- | 147,725,600.00 | -- |

说明

注：年末已背书未到期的票据金额合计182,028,804.09前五名情况如上表所示。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收股利

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发 生减值 |
| 账龄一年以内的 应收股利 | 7,253,688.19 | 43,635,738.57 | 29,253,688.19 | 21,635,738.57 |  |  |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 青岛嘉泽包装有  限公司 | 7,253,688.19 | 3,284,332.36 | 7,253,688.19 | 3,284,332.36 | 下期收回 | 否 |
| 重庆宏声印务有 限责任公司 |  | 40,351,406.21 | 22,000,000.00 | 18,351,406.21 | 下期收回 | 否 |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 7,253,688.19 | 43,635,738.57 | 29,253,688.19 | 21,635,738.57 | -- | -- |

说明

4、应收账款

1. 应收账款按种类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 单项金额重大未出现减 值迹象的应收账款 | 303,528,080.22 | 72.19% | 15,176,404.01 | 5% | 249,830,541.35 | 74.65% | 12,491,527.08 | 5% |
| 单项金额不重大未出现 减值迹象的应收账款 | 108,113,851.16 | 25.72% | 5,405,692.56 | 5% | 74,990,650.44 | 22.41% | 3,749,532.56 | 5% |
| 组合小计 | 411,641,931.38 | 97.91% | 20,582,096.57 | 5% | 324,821,191.79 | 97.06% | 16,241,059.64 | 5% |
| 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款 | 8,795,685.74 | 2.09% | 8,795,685.74 | 100% | 9,830,948.81 | 2.94% | 9,830,948.81 | 100% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 420,437,617.12 | -- | 29,377,782.31 | -- | 334,652,140.60 | -- | 26,072,008.45 | -- |

应收账款种类的说明

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。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在1000万元以上，经减值测试后如存在减值迹象，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；

单项金额重大未出现减值迹象的应收账款是指期末余额在1000万元以上，经减值测试后不存在减值迹象；

单项金额不重大未出现减值迹象的应收账款是指账龄较短（一般是指三年以内），可以取得债务人确认并预计可以收 回的应收账款；

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指单笔金额在1000万元以下，且有明显特征表明该等款项难以收回 的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 |
| 单项金额重大未出现减值迹象的应收账款 | 303,528,080.22 | 5% | 15,176,404.01 |
| 单项金额不重大未出现减值迹象的应收账款 | 108,113,851.16 | 5% | 5,405,692.56 |
| 合计 | 411,641,931.38 | -- | 20,582,096.57 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用V不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 中山东溢新材料有限公司 | 1,673,983.00 | 1,673,983.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 艾利和电子（东莞）有限公司 | 1,489,166.18 | 1,489,166.18 | 100% | 收回可能性较小 |
| 东莞黄江荣大彩印厂 | 447,237.35 | 447,237.35 | 100% | 收回可能性较小 |
| 深圳市金龙泰纸制品有限公司 | 365,843.40 | 365,843.40 | 100% | 收回可能性较小 |
| 舒尔物德包装（广州）有限公 司 | 354,474.86 | 354,474.86 | 100% | 收回可能性较小 |
| 徐州卷烟厂 | 350,080.00 | 350,080.00 | 100% | 收回可能性较小 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 重庆烟草工业有限责任公司 | 299,889.14 | 299,889.14 | 100% | 收回可能性较小 |
| 吴坤勃 | 240,000.00 | 240,000.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 晟山工艺制品厂 | 236,242.80 | 236,242.80 | 100% | 收回可能性较小 |
| 柏风企业 | 228,379.11 | 228,379.11 | 100% | 收回可能性较小 |
| 其他小计 | 3,110,389.90 | 3,110,389.90 | 100% | 收回可能性较小 |
| 合计 | 8,795,685.74 | 8,795,685.74 | -- | -- |

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已 计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
| 珠海市三江纸品有限公司 | 可以正常收回 | 收回可能性较小 | 988,062.70 | 988,062.70 |
| 合计 | -- | -- | 988,062.70 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
| 中山东溢新材料有限公司 | 1,673,983.00 | 1,673,983.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 艾利和电子（东莞）有限公司 | 1,489,166.18 | 1,489,166.18 | 100% | 收回可能性较小 |
| 东莞黄江荣大彩印厂 | 447,237.35 | 447,237.35 | 100% | 收回可能性较小 |
| 深圳市金龙泰纸制品有限公司 | 365,843.40 | 365,843.40 | 100% | 收回可能性较小 |
| 舒尔物德包装（广州）有限公 司 | 354,474.86 | 354,474.86 | 100% | 收回可能性较小 |
| 徐州卷烟厂 | 350,080.00 | 350,080.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 重庆烟草工业有限责任公司 | 299,889.14 | 299,889.14 | 100% | 收回可能性较小 |
| 吴坤勃 | 240,000.00 | 240,000.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 晟山工艺制品厂 | 236,242.80 | 236,242.80 | 100% | 收回可能性较小 |
| 柏风企业 | 228,379.11 | 228,379.11 | 100% | 收回可能性较小 |
| 其他小计 | 3,110,389.90 | 3,110,389.90 | 100% | 收回可能性较小 |
| 合计 | 8,795,685.74 | 8,795,685.74 | -- | -- |

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的说明

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款的说明：本公司对于年末应收账款账龄在3年以上，且预计难以 收回的款项按100%全额计提坏账准备。

1. 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的 比例(％) |
| 安徽中烟工业有限责任公司 | 非关联方 | 96,380,426.00 | 1年以内 | 22.92% |
| 贵州中烟工业有限责任公司 | 非关联方 | 69,384,872.27 | 1年以内 | 16.5% |
| 山东中烟工业有限责任公司 | 非关联方 | 54,717,660.43 | 1年以内 | 13.01% |
| 云南中烟物资有限责任公司 | 非关联方 | 42,953,869.76 | 1年以内 | 10.22% |
| 江西中烟工业有限责任公司 | 非关联方 | 20,784,740.00 | 1年以内 | 4.94% |
| 合计 | -- | 284,221,568.46 | -- | 67.59% |

1. 应收关联方账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的 比例(％) |
| 重庆宏劲印务有限责任公司 | 本公司联营企业之子公司 | 12,166,770.85 | 2.89% |
| 青岛嘉泽包装有限公司 | 本公司子公司之联营企业 | 2,297,914.10 | 0.55% |
| 重庆宏声印务有限责任公司 | 本公司联营企业 | 1,219,204.80 | 0.29% |
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司 | 本公司子公司之合营企业 | 2,402,876.13 | 0.57% |
| 合计 | -- | 18,086,765.88 | 4.3% |

5、其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例(％) |
| 单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款 | 3,702,830.04 | 9.7% | 3,702,830.04 | 100% | 2,713,957.63 | 5.89% | 2,713,957.63 | 100% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 单项金额重大未出现减 值迹象的其他应收账款 | 18,421,998.49 | 48.26% | 921,099.92 | 5% | 28,768,083.38 | 62.46% | 1,438,403.25 | 5% |
| 单项金额不重大未出现 | 13,035,301.70 | 34.15% | 651,765.12 | 5% | 12,042,247.04 | 26.15% | 602,112.38 | 5% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 减值迹象的其他应收账 款 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 组合小计 | 31,457,300.19 | 82.41% | 1,572,865.04 | 5% | 40,810,330.42 | 88.61% | 2,040,515.63 | 5% |
| 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款 | 3,012,168.88 | 7.89% | 3,012,168.88 | 100% | 2,533,085.02 | 5.5% | 2,533,085.02 | 100% |
| 合计 | 38,172,299.11 | -- | 8,287,863.96 | -- | 46,057,373.07 | -- | 7,287,558.28 | -- |

其他应收款种类的说明

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其他应收款标准为10 0万元；

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在100万元以上，经减值测试后如存在减值迹象，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；

单项金额重大未出现减值迹象的其他应收款是指期末余额在10 0万元以上，经减值测试后不存在减值迹象；

单项金额不重大未出现减值迹象的其他应收款是指账龄较短（一般是指三年以内），可以取得债务人确认并预计可以 收回的其他应收款；

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指单笔金额在10 0万元以下，且有明显特征表明该等款项难以收 回的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
| 深圳市宜美特科技有限公司 | 2,702,830.04 | 2,702,830.04 | 100% | 收回可能性较小 |
| 深圳市泛彩溢实业有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 合计 | 3,702,830.04 | 3,702,830.04 | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□适用V不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 |
| 单项金额重大未出现减值迹象的应收账款 | 18,421,998.49 | 5% | 921,099.92 |
| 单项金额不重大未出现减值迹象的应收账款 | 13,035,301.70 | 5% | 651,765.12 |
| 合计 | 31,457,300.19 | -- | 1,572,865.04 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用V不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 广宁利源包装装璜材料有限公司 | 573,166.67 | 573,166.67 | 100% | 收回可能性较小 |
| 武汉欣亚欣纸业有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 中宝拍卖有限公司 | 385,000.00 | 385,000.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 曲靖市珠江印刷厂 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 上海伯奈乐亚华印制包装机械有限公司 | 151,300.00 | 151,300.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 上海金湖机械有限公司 | 150,000.00 | 150,000.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 西安佰木森投资发展有限公司 | 85,638.90 | 85,638.90 | 100% | 收回可能性较小 |
| 武汉三维光之洋电气有限公司 | 73,000.00 | 73,000.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 深圳市中博视贸易商行 | 68,510.00 | 68,510.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 中山永宁塑料制品有限公司 | 66,357.05 | 66,357.05 | 100% | 收回可能性较小 |
| 其他小计 | 659,196.26 | 659,196.26 | 100% | 收回可能性较小 |
| 合计 | 3,012,168.88 | 3,012,168.88 | -- | -- |

1. 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
| 青岛市城阳区夏庄街道企业服务中心 | 8,000,000.00 | 1年以内 | 20.96% |
| 安徽中烟工业有限责任公司 | 6,500,000.00 | 2-3年 | 17.03% |
| 深圳市宜美特科技有限公司 | 2,702,830.04 | 3年以上 | 7.08% |
| 深圳市宝安区财政局 | 1,716,391.00 | 1到3年 | 4.5% |
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司 | 1,205,607.49 | 1年以内 | 3.16% |
| 合计 | 20,124,828.53 | -- | 52.73% |

说明

1. 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
| 青岛市城阳区夏庄街道企业服务中心 | 非关联方 | 8,000,000.00 | 1年以内 | 20.96% |
| 安徽中烟工业有限责任公司 | 非关联方 | 6,500,000.00 | 2-3年 | 17.03% |
| 深圳市宜美特科技有限公司 | 非关联方 | 2,702,830.04 | 3年以上 | 7.08% |
| 深圳市宝安区财政局 | 非关联方 | 1,716,391.00 | 1到3年 | 4.5% |
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司 | 合营企业 | 1,205,607.49 | 1年以内 | 3.16% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | -- | 20,124,828.53 | -- | 52.73% |

（4）其他应收关联方账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例（%） |
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司 | 本公司子公司之合营企业 | 1,205,607.49 | 3.16% |
| 合计 | -- | 1,205,607.49 | 3.16% |

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
| 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 29,522,789.20 | 75.3% | 14,288,526.35 | 87.72% |
| 1至2年 | 8,412,041.95 | 21.46% | 1,794,261.82 | 11.02% |
| 2至3年 | 1,270,355.75 | 3.24% | 125,000.00 | 0.77% |
| 3年以上 |  |  | 80,664.48 | 0.49% |
| 合计 | 39,205,186.90 | -- | 16,288,452.65 | -- |

预付款项账龄的说明

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
| 青岛市城阳区土地储备中心 | 非关联方 | 8,000,000.00 | 1年以内 | 预付土地保证金 |
| 天津长荣印刷设备股份有限公司 | 非关联方 | 6,720,000.00 | 1年以内 | 预付设备款 |
| 青岛市财政局 | 非关联方 | 4,100,000.00 | 1年以内 | 预付土地购置价款 |
| 海德堡（天津）印刷设备有限公司 | 非关联方 | 2,400,000.00 | 1年以内 | 预付设备款 |
| 宁波舜塑科技实业有限公司 | 非关联方 | 2,057,835.70 | 1年以内 | 预付货款 |
| 合计 | -- | 23,277,835.70 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

7、存货

（1）存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 53,336,210.71 | 3,861,150.59 | 49,475,060.12 | 98,909,184.24 | 3,544,737.32 | 95,364,446.92 |
| 在产品 | 53,995,585.86 |  | 53,995,585.86 | 46,768,236.14 |  | 46,768,236.14 |
| 库存商品 | 168,626,853.12 | 5,434,623.44 | 163,192,229.68 | 153,873,118.66 | 4,187,763.71 | 149,685,354.95 |
| 周转材料 | 92,655.96 |  | 92,655.96 |  |  |  |
| 委托加工物资 | 428,949.52 |  | 428,949.52 | 356,193.69 |  | 356,193.69 |
| 发出商品 | 220,326,590.75 | 2,965,973.68 | 217,360,617.07 | 205,311,827.58 | 2,879,888.75 | 202,431,938.83 |
| 合计 | 496,806,845.92 | 12,261,747.71 | 484,545,098.21 | 505,218,560.31 | 10,612,389.78 | 494,606,170.53 |

（2）存货跌价准备

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 原材料 | 3,544,737.32 | 797,233.17 |  | 480,819.90 | 3,861,150.59 |
| 库存商品 | 4,187,763.71 | 1,880,013.06 |  | 633,153.33 | 5,434,623.44 |
| 发出商品 | 2,879,888.75 | 86,084.93 |  |  | 2,965,973.68 |
| 合计 | 10,612,389.78 | 2,763,331.16 |  | 1,113,973.23 | 12,261,747.71 |

（3）存货跌价准备情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原 因 | 本期转回金额占该项存货期 末余额的比例（%） |
| 原材料 | 成本与可变现净值孰低 | 本期无转回情况 | 0% |
| 库存商品 | 成本与可变现净值孰低 | 本期无转回情况 | 0% |
| 发出商品 | 成本与可变现净值孰低 | 本期无转回情况 | 0% |

存货的说明

本公司年末无用于债务担保的存货。

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 本企业持股 比例(％) | 本企业在被投 资单位表决权 比例(％) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总 额 | 本期营业收入 总额 | 本期净利润 |
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 贵州劲瑞新型包 装材料有限公司 | 50% | 50% | 33,149,712.71 | 6,041,972.69 | 27,107,740.02 | 47,023,401.97 | 7,046,626.59 |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 重庆宏声印务有 限责任公司\*注 | 66% | 47% | 712,969,707.32 | 421,526,757.17 | 220,672,754.30 | 556,020,446.30 | 97,043,678.61 |
| 武汉欣亚欣纸业  有限公司 | 35% | 35% | 1,672,225.68 | 2,022,975.75 | -350,750.07 | 0.00 | 0.00 |
| 江苏顺泰包装印 刷科技有限公司 | 49% | 49% | 277,724,866.00 | 135,099,022.98 | 142,625,843.01 | 249,774,302.25 | 83,565,351.80 |
| 青岛嘉泽包装有  限公司 | 30% | 30% | 398,681,665.83 | 269,214,882.04 | 129,466,783.79 | 608,796,958.46 | 29,076,358.38 |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

9、长期股权投资

(1)长期股权投资明细情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余 额 | 在被投 资单位 持股比 例(％) | 在被投 资单位 表决权 比例 (%) | 在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明 | 减 值 准 备 | 本期 计提 减值 准备 | 本期现金 红利 |
| 1、对合营企业投 资 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 贵州劲瑞新型包 装材料有限公司 | 权益法 | 10,000,000.  00 | 10,030,55  6.72 | 3,523,313.  30 | 13,553,8  70.02 | 50% | 50% | -- |  |  |  |
| 2、对联营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 重庆宏声印务有 限责任公司\*注 | 权益法 | 351,100,000  .00 | 324,467,8  41.34 | 84,005,50  4.62 | 408,473,  345.96 | 66% | 47% | 注 |  |  | 40,351,406  .21 |
| 武汉欣亚欣纸业  有限公司 | 权益法 | 700,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35% | 35% | -- |  |  |  |
| 江苏顺泰包装印 刷科技有限公司 | 权益法 | 380,000,000  .00 | 396,587,3  32.28 | 18,807,46  8.17 | 415,394,  800.45 | 49% | 49% | -- |  |  | 22,139,554  .21 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 青岛嘉泽包装有  限公司 | 权益法 | 18,000,000.  00 | 33,816,76  1.64 | 5,023,273.  50 | 38,840,0  35.14 | 30% | 30% | -- |  |  | 3,284,336.  36 |
| 3、其他长期股权 投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 安徽万捷防伪科 技有限公司 | 成本法 | 150,000.00 | 150,000.0  0 | 0.00 | 150,000.  00 | 5% | 5% | -- |  |  | 705,649.56 |
| 合计 | -- | 759,950,000  .00 | 765,052,4  91.98 | 111,359,5  59.59 | 876,412,  051.57 | -- | -- | -- |  |  | 66,480,946  .34 |

(2)向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |

长期股权投资的说明

10、投资性房地产

(1)按成本计量的投资性房地产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计 | 153,686,338.73 | 24,649,876.21 |  | 178,336,214.94 |
| 1.房屋、建筑物 | 153,686,338.73 | 24,649,876.21 |  | 178,336,214.94 |
| 二、累计折旧和累计 摊销合计 | 768,585.39 | 5,064,709.67 |  | 5,833,295.06 |
| 1.房屋、建筑物 | 768,585.39 | 5,064,709.67 |  | 5,833,295.06 |
| 三、投资性房地产账  面净值合计 | 152,917,753.34 | 19,585,166.54 |  | 172,502,919.88 |
| 1.房屋、建筑物 | 152,917,753.34 | 19,585,166.54 |  | 172,502,919.88 |
| 五、投资性房地产账  面价值合计 | 152,917,753.34 | 19,585,166.54 |  | 172,502,919.88 |
| 1.房屋、建筑物 | 152,917,753.34 | 19,585,166.54 |  | 172,502,919.88 |

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 本期 |
| 本期折旧和摊销额 | 4,756,082.15 |
| 投资性房地产本期减值准备计提额 | 0.00 |

11、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计： | 1,758,079,995.70 | 98,158,392.64 | | 56,763,845.35 | 1,799,474,542.99 |
| 其中：房屋及建筑物 | 446,412,087.81 | 3,581,669.36 | | 23,942,148.75 | 426,051,608.42 |
| 机器设备 | 1,160,706,884.30 | 80,007,435.57 | | 28,169,002.75 | 1,212,545,317.12 |
| 运输工具 | 56,139,716.84 | 3,942,605.78 | | 1,829,343.78 | 58,252,978.84 |
| 电子及其他设备 | 94,821,306.75 | 10,626,681.93 | | 2,823,350.07 | 102,624,638.61 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 841,699,337.89 |  | 115,146,899.33 | 25,815,566.70 | 931,030,670.52 |
| 其中：房屋及建筑物 | 75,404,820.72 |  | 15,753,923.32 | 491,163.19 | 90,667,580.85 |
| 机器设备 | 664,882,595.45 |  | 88,319,868.30 | 22,140,858.46 | 731,061,605.29 |
| 运输工具 | 36,249,890.97 |  | 5,156,560.87 | 1,725,127.79 | 39,681,324.05 |
| 电子及其他设备 | 65,162,030.75 |  | 5,916,546.84 | 1,458,417.26 | 69,620,160.33 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 916,380,657.81 | -- | | | 868,443,872.47 |
| 其中：房屋及建筑物 | 371,007,267.09 | -- | | | 335,384,027.57 |
| 机器设备 | 495,824,288.85 | -- | | | 481,483,711.83 |
| 运输工具 | 19,889,825.87 | -- | | | 18,571,654.79 |
| 电子及其他设备 | 29,659,276.00 | -- | | | 33,004,478.28 |
| 四、减值准备合计 | 2,906,623.77 | -- | | | 2,798,080.28 |
| 机器设备 | 2,513,393.38 | -- | | | 2,487,684.47 |
| 运输工具 | 158,120.00 | -- | | | 127,496.07 |
| 电子及其他设备 | 235,110.39 | -- | | | 182,899.74 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 913,474,034.04 | -- | | | 865,645,792.19 |
| 其中：房屋及建筑物 | 371,007,267.09 | -- | | | 335,384,027.57 |
| 机器设备 | 493,310,895.47 | -- | | | 478,996,027.36 |
| 运输工具 | 19,731,705.87 | -- | | | 18,444,158.72 |
| 电子及其他设备 | 29,424,165.61 | -- | | | 32,821,578.54 |

本期折旧额115,146,899.33元；本期由在建工程转入固定资产原价为35,071,879.57元。

(2)暂时闲置的固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
| 机器设备 | 5,735,469.14 | 2,725,095.68 | 2,487,684.47 | 522,688.99 |  |
| 运输工具 | 366,435.00 | 205,879.51 | 127,496.07 | 33,059.42 |  |
| 电子设备及其他 | 1,031,624.74 | 766,643.78 | 182,899.74 | 82,081.22 |  |
| 合计 | 7,133,528.88 | 3,697,618.97 | 2,798,080.28 | 637,829.63 |  |

1. 未办妥产权证书的固定资产情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
| 本公司福永厂房 | 在集体所有土地上兴建 | 政策限制，无法办理 |
| 子公司贵州劲嘉办公楼、生活楼及厂房 | 尚在申请办理中 | 2014 年 |

固定资产说明

12、在建工程

(1)在建工程情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 劲嘉集团包装印刷工业园 | 416,150,399.29 |  | 416,150,399.29 | 312,654,893.06 |  | 312,654,893.06 |
| 劲嘉科技大厦 |  |  |  | 536,195.00 |  | 536,195.00 |
| 机器设备 | 15,834,248.89 |  | 15,834,248.89 | 5,850,392.73 |  | 5,850,392.73 |
| 其他设备 | 2,022,493.77 |  | 2,022,493.77 | 30,773,400.12 |  | 30,773,400.12 |
| 合计 | 434,007,141.95 |  | 434,007,141.95 | 349,814,880.91 |  | 349,814,880.91 |

(2)重大在建工程项目变动情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名 称 | 预算数 | 期初数 | 本期增 加 | 转入固 定资产 | 其他减 少 | 工程投 入占预 算比例  (%) | 工程进 度 | 利息资 本化累 计金额 | 其中：本 期利息 资本化 金额 | 本期利 息资本 化率(％) | 资金来 源 | 期末数 |
| 劲嘉集 团包装 印刷工 | 480,747,  700.00 | 312,654,  893.06 | 103,495,  506.23 |  |  | 86.56% | 100.00% |  |  |  | 募集资 金及自 有资金 | 416,150,  399.29 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 业园 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 480,747,  700.00 | 312,654,  893.06 | 103,495,  506.23 |  |  | -- | -- |  |  | -- | -- | 416,150,  399.29 |

在建工程项目变动情况的说明

1. 重大在建工程的工程进度情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 工程进度 | 备注 |
| 劲嘉集团包装印刷工业园 | 工程预计2014年3月31日整体完工并 可投入使用。 |  |

13、固定资产清理

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
| 机器设备清理 | 115,116.47 | 1,966,391.75 | 转让手续尚未完成 |
| 合计 | 115,116.47 | 1,966,391.75 | -- |

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况

14、无形资产

(1)无形资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、账面原值合计 | 265,646,838.25 | 4,171,752.73 | 301,943.43 | 269,516,647.55 |
| 土地使用权 | 260,012,921.73 | 3,721,409.33 |  | 263,734,331.06 |
| 专利权 | 2,347,764.20 | 352,663.09 |  | 2,700,427.29 |
| 管理软件 | 1,415,632.32 | 97,680.31 | 301,943.43 | 1,211,369.20 |
| 高尔夫会费 | 1,870,520.00 |  |  | 1,870,520.00 |
| 二、累计摊销合计 | 29,085,371.33 | 6,024,739.94 | 62,400.00 | 35,047,711.27 |
| 土地使用权 | 27,526,990.50 | 5,532,200.83 |  | 33,059,191.33 |
| 专利权 | 939,105.13 | 333,681.41 |  | 1,272,786.54 |
| 管理软件 | 552,168.45 | 102,859.58 | 62,400.00 | 592,628.03 |
| 高尔夫会费 | 67,107.25 | 55,998.12 |  | 123,105.37 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 236,561,466.92 | -1,852,987.21 | 239,543.43 | 234,468,936.28 |
| 土地使用权 | 232,485,931.23 | -1,810,791.50 |  | 230,675,139.73 |
| 专利权 | 1,408,659.07 | -333,681.41 |  | 1,427,640.75 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 管理软件 | 863,463.87 | -102,859.58 | 239,543.43 | 618,741.17 |
| 高尔夫会费 | 1,803,412.75 | -55,998.12 |  | 1,747,414.63 |
| 土地使用权 |  |  |  |  |
| 专利权 |  |  |  |  |
| 管理软件 |  |  |  |  |
| 高尔夫会费 |  |  |  |  |
| 无形资产账面价值合计 | 236,561,466.92 | -1,852,987.21 | 239,543.43 | 234,468,936.28 |
| 土地使用权 | 232,485,931.23 | -1,810,791.50 |  | 230,675,139.73 |
| 专利权 | 1,408,659.07 | -333,681.41 |  | 1,427,640.75 |
| 管理软件 | 863,463.87 | -102,859.58 | 239,543.43 | 618,741.17 |
| 高尔夫会费 | 1,803,412.75 | -55,998.12 |  | 1,747,414.63 |

本期摊销额6,024,739.94元。

（2）公司开发项目支出

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
| 计入当期损益 | 确认为无形资产 |
| 共挤压金属效果全 面转移膜 | 657,662.65 |  |  |  | 657,662.65 |
| 合计 | 657,662.65 |  |  |  | 657,662.65 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例0.28%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在100万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

15、商誉

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或形成商誉的 事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
| 合并深圳市劲嘉科技有限公司 | 641,549.76 |  |  | 641,549.76 |  |
| 合并中丰田光电科技（珠海）有 限公司 | 79,712,372.22 |  |  | 79,712,372.22 | 30,839,115.86 |
| 合并江西丰彩丽印刷包装有限 公司 | 86,507,261.23 |  |  | 86,507,261.23 |  |
| 合并佳信（香港）有限公司 | 40,509,904.33 |  |  | 40,509,904.33 |  |
| 合计 | 207,371,087.54 |  |  | 207,371,087.54 | 30,839,115.86 |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注

16、长期待摊费用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
| 景观绿化费 | 274,514.89 |  | 274,514.89 |  |  |  |
| 蒸汽管道费 | 66,666.51 | 498,998.47 | 149,832.92 |  | 415,832.06 |  |
| 房屋修缮费 | 423,400.00 | 893,126.36 | 279,018.36 |  | 1,037,508.00 |  |
| 机器设备改造 | 300,000.00 |  | 300,000.00 |  |  |  |
| 合计 | 1,064,581.40 | 1,392,124.83 | 1,003,366.17 |  | 1,453,340.06 | -- |

长期待摊费用的说明

17、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 递延所得税资产： | | |
| 可抵扣亏损 | 1,114,634.84 | 0.00 |
| 应收账款账面价值低于其计税基础 | 4,397,644.15 | 4,122,690.65 |
| 其他应收款账面价值低于其计税基础 | 1,640,381.92 | 1,273,764.22 |
| 存货账面价值低于其计税基础 | 1,839,262.16 | 1,591,843.47 |
| 固定资产账面价值低于计税基础 | 604,028.90 | 584,509.58 |
| 未发放工资及奖金产生的暂时性时间差异 | 196,500.00 |  |
| 内部交易未实现利润产生的暂时性时间差异 | 2,182,133.24 | 1,397,335.44 |
| 递延收益产生的暂时性时间差异 | 750,000.00 |  |
| 预提费用产生的暂时性时间差异 | 40,309.80 | 283,061.41 |
| 小计 | 12,764,895.01 | 9,253,204.77 |
| 递延所得税负债： | | |
| 非同一控制下的企业合并取得的可辨认资产公 允价值高于其计税基础 | 13,740,944.54 | 14,057,264.80 |
| 小计 | 13,740,944.54 | 14,057,264.80 |

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 可抵扣暂时性差异 | 2,367.44 | 11.25 |
| 可抵扣亏损 |  | 44,403.24 |
| 合计 | 2,367.44 | 44,414.49 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
| 2014 |  | 86,766.41 |  |
| 2015 |  | 68,400.28 |  |
| 2016 |  | 22,446.28 |  |
| 合计 |  | 177,612.97 | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 暂时性差异金额 |
| 期末 期初 |
| 应纳税差异项目 | |
| 可抵扣差异项目 | |

(2)递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 报告期末互抵后的  递延所得税资产或  负债 | 报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异 | 报告期初互抵后的 递延所得税资产或  负债 | 报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异 |
| 递延所得税资产 | 12,764,895.01 |  | 9,253,204.77 |  |
| 递延所得税负债 | 13,740,944.54 |  | 14,057,264.80 |  |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期互抵金额 |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

18、资产减值准备明细

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
| 转回 | 转销 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、坏账准备 | 33,359,566.73 | 5,423,571.33 | 988,062.70 | 129,429.09 | 37,665,646.27 |
| 二、存货跌价准备 | 10,612,389.78 | 2,763,331.16 |  | 1,113,973.23 | 12,261,747.71 |
| 七、固定资产减值准备 | 2,906,623.77 |  |  | 108,543.49 | 2,798,080.28 |
| 十三、商誉减值准备 | 30,839,115.86 |  |  |  | 30,839,115.86 |
| 合计 | 77,717,696.14 | 8,186,902.49 | 988,062.70 | 1,351,945.81 | 83,564,590.12 |

资产减值明细情况的说明

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 信用借款 | 680,000,000.00 | 770,000,000.00 |
| 合计 | 680,000,000.00 | 770,000,000.00 |

短期借款分类的说明

20、应付票据

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | 期初数 |
| 银行承兑汇票 | 133,753,905.52 | 145,150,770.33 |
| 合计 | 133,753,905.52 | 145,150,770.33 |

下一会计期间将到期的金额133,753,905.52元。

应付票据的说明

本报告期末应付票据全部系银行承兑汇票，主要用于支付原材料采购款，期限均在6个月以内（包含6个月），将在2 014年6 月30日前全部到期；无已到期未承兑的应付票据，期末承兑汇票保证金合计43,043,145.38元。

21、应付账款

（1）应付账款情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 318,315,412.22 | 256,537,750.64 |
| 1至2年 | 1,938,373.51 | 56,481,095.03 |
| 2至3年 | 757,807.50 | 8,670,535.66 |
| 3年以上 | 7,846,247.87 | 2,095,578.92 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 328,857,841.10 | 323,784,960.25 |

22、预收账款

（1）预收账款情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 1,542,082.05 | 1,032,859.15 |
| 1至2年 | 343,638.47 | 151,845.19 |
| 2至3年 | 108,703.26 | 107,759.21 |
| 3年以上 | 123,522.52 | 15,800.00 |
| 合计 | 2,117,946.30 | 1,308,263.55 |

23、应付职工薪酬

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
| 一、工资、奖金、津 贴和补贴 | 18,506,757.01 | 168,485,756.37 | 169,010,509.06 | 17,982,004.32 |
| 二、职工福利费 |  | 7,623,869.10 | 7,623,869.10 |  |
| 三、社会保险费 | 7,779.53 | 20,618,258.46 | 20,618,103.57 | 7,934.42 |
| 其中:1.医疗保险费 |  | 4,482,478.31 | 4,482,313.42 | 164.89 |
| 2.基本养老保险费 | 6,937.04 | 13,632,638.32 | 13,632,638.32 | 6,937.04 |
| 3、劳动保险费 |  |  |  |  |
| 4.失业保险费 | 842.49 | 1,449,988.38 | 1,449,998.38 | 832.49 |
| 5、工伤保险费 |  | 684,061.21 | 684,061.21 |  |
| 6、生育保险费 |  | 369,092.24 | 369,092.24 |  |
| 四、住房公积金 | 102,992.00 | 3,352,348.35 | 3,423,928.35 | 31,412.00 |
| 六、其他 | 13,487,438.58 | 1,043,526.53 | 5,028,506.47 | 9,502,458.64 |
| 合计 | 32,104,967.12 | 201,123,758.81 | 205,704,916.55 | 27,523,809.38 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额1,043,526.53元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿0.00元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

1. 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。
2. 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排的说明：期末计提的工资已于2014年元月份发放，计提的奖金已于2014年2月底 以前发放完毕。
3. 本报告期末离退休人员费用余额包含本公司之控股子公司昆明彩印应支付的内退人员、退休人员的费用9,502,458.64元。

24、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 增值税 | 2,207,976.86 | -9,429,002.85 |
| 营业税 | 234,848.68 | 202,770.50 |
| 企业所得税 | 20,875,454.39 | 13,431,212.20 |
| 个人所得税 | 140,530.94 | 262,749.17 |
| 城市维护建设税 | 3,543,645.83 | 778,708.92 |
| 房产税 | 496,058.73 | 296,141.76 |
| 土地使用税 | 412,130.89 | 141,965.24 |
| 教育费附加 | 1,402,328.57 | 308,095.47 |
| 地方教育费附加 | 170,056.48 | 138,993.17 |
| 印花税 | 557,617.67 | 191,825.06 |
| 防洪基金 | 13,387.94 | 1,275.50 |
| 其他 | 72,957.84 | 29,867.00 |
| 合计 | 30,126,994.82 | 6,354,601.14 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

25、应付股利

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
| Panwell Holding Limited |  | 6,885,478.39 |  |
| 江西汇众投资有限公司 |  | 16,697,131.05 |  |
| 新疆世纪运通股权投资合伙企业  （有限合伙） |  | 6,720,000.00 |  |
| 香港太和印刷实业有限公司 |  | 28,773,161.64 |  |
| 昆彩产业开发投资有限公司 | 2,341,061.71 |  |  |
| 合计 | 2,341,061.71 | 59,075,771.08 | -- |

应付股利的说明

注：期末应付股利为本公司之控股子公司昆明彩印有限责任公司应付少数股东昆彩产业开发投资有限公司的股利，该股 利预计2014年发放。

26、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1年以内 | 90,322,716.37 | 267,427,400.60 |
| 1至2年 | 19,853,637.96 | 717,700.84 |
| 2至3年 | 522,066.16 | 623,816.94 |
| 3年以上 | 6,652,344.66 | 6,028,527.72 |
| 合计 | 117,350,765.15 | 274,797,446.10 |

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
| 深圳市劲嘉创业投资有限公司 | 2,428.95 |  |
| 合计 | 2,428.95 |  |

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 债权人名称 | 金额 | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
| 悉地国际设计顾问（深圳）有限公司 | 3,376,975.00 | 租赁押金 | 否 |
| 市场风险金 | 1,560,000.00 | 押金 | 否 |
| 合 计 | 4,936,975.00 |  |  |

（4）金额较大的其他应付款说明内容

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 债权人名称 | 年末数 | 性质或内容 |
| BETTER VALUE LIMITED | 68,000,000.00 | 股权收购款 |
| 待抵扣税金 | 6,135,232.60 | 待认证的增值税进项税 |
| 悉地国际设计顾问（深圳）有限公司 | 3,376,975.00 | 租赁押金 |
| 市场风险金 | 1,560,000.00 | 押金 |
| 广东电网公司珠海市供电局 | 1,559,868.94 | 应付的电费 |
| 深圳市中装设计装饰工程有限公司 | 1,031,865.53 | 质保金 |
| 合 计 | 81,663,942.07 |  |

27、其他流动负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 递延收益 | 5,000,000.00 |  |
| 合计 | 5,000,000.00 | 0.00 |

其他流动负债说明

注：本公司本期经深圳市发展和改革委员会批复，取得深圳市财政委员会拨付的财政资金500万元，用于购置高端印刷 技术与创新材料工程实验室项目研发所需的设备仪器等。

28、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 信用借款 | 100,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 100,000,000.00 | 0.00 |

长期借款分类的说明

（2）金额前五名的长期借款

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率（%） | 期末数 | | 期初数 | |
| 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 上海银行股 份有限公司 深圳分行 | 2013年10月  18日 | 2015年10月  16日 | 人民币元 | 6.15% |  | 50,000,000.0  0 |  |  |
| 上海银行股 份有限公司 深圳分行 | 2013年11月  06日 | 2015年11月  06日 | 人民币元 | 6.15% |  | 50,000,000.0  0 |  |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 100,000,000.  00 | -- |  |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

29、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初数 | 本期变动增减（+、一） | | | | | 期末数 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 642,000,000.00 |  |  |  |  |  | 642,000,000.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3

年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

30、资本公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 资本溢价（股本溢价） | 451,562,582.74 |  |  | 451,562,582.74 |
| 其他资本公积 | 16,641,802.18 | 91,200,313.35 |  | 107,842,115.53 |
| 合计 | 468,204,384.92 | 91,200,313.35 |  | 559,404,698.27 |

资本公积说明

注：本期新增的资本公积为本期本公司收购原控股子公司中丰田光电科技（珠海）有限公司少数股东股权时收购价格与收购 日少数股权享有的净资产份额间的差额。此次股权收购价格为人民币68,000,000.00元，收购日为2013年10月31日，收购 日子公司可辨认净资产的公允价值为435,451,876.27元，少数股权享有的净资产份额为159,200,313.35元，收购价格与收购 日少数股权享有的净资产份额间的差额91,200,313.35元。根据《企业会计准则解释第2号》第2条中关于购买少数股东持 有子公司股权的会计处理的规定，以上差额调整合并报表的资本公积。

31、盈余公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 196,839,052.98 | 35,042,566.73 |  | 231,881,619.71 |
| 合计 | 196,839,052.98 | 35,042,566.73 |  | 231,881,619.71 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

注：根据公司法、章程的规定，本公司母公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册 资本50%以上的，可不再提取。

32、未分配利润

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年末未分配利润 | 1,064,753,238.30 | -- |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+,调减-） | 0.00 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 1,064,753,238.30 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 476,765,174.44 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 35,042,566.73 | 10% |
| 期末未分配利润 | 1,506,475,846.01 | -- |

调整年初未分配利润明细：

1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0.00元。

2） 、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0.00元。

3） 、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0.00元。

4） 、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0.00元。

5） 、其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以 说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的 经审计的利润数

33、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 2,099,729,085.45 | 2,132,503,974.84 |
| 其他业务收入 | 36,781,377.97 | 19,650,265.49 |
| 营业成本 | 1,283,779,030.36 | 1,338,094,955.42 |

（2）主营业务（分行业）

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 包装印刷 | 1,956,859,132.25 | 1,180,371,823.72 | 1,994,326,172.90 | 1,240,828,580.61 |
| 镭射包装材料 | 256,286,279.68 | 205,693,854.54 | 236,817,434.73 | 187,550,131.10 |
| 物业管理 | 8,658,759.65 | 5,404,949.50 | 3,022,648.07 | 1,785,521.05 |
| 行业之间抵消 | -122,075,086.13 | -119,552,522.35 | -101,662,280.86 | -96,803,988.53 |
| 合计 | 2,099,729,085.45 | 1,271,918,105.41 | 2,132,503,974.84 | 1,333,360,244.23 |

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 烟标 | 1,869,844,918.80 | 1,101,337,538.98 | 1,930,333,100.16 | 1,184,272,823.65 |
| 镭射包装材料 | 256,286,279.68 | 205,693,854.54 | 236,817,434.73 | 187,550,131.10 |
| 其他产品 | 97,638,857.63 | 84,439,234.24 | 67,979,498.11 | 58,341,278.01 |
| 产品之间抵消 | -124,040,970.66 | -119,552,522.35 | -102,626,058.16 | -96,803,988.53 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 2,099,729,085.45 | 1,271,918,105.41 | 2,132,503,974.84 | 1,333,360,244.23 |
| **（4）主营业务（分地区）** |  |  |  | 单位： 元 |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东地区 | 1,156,615,256.81 | 695,467,031.10 | 1,064,334,556.73 | 656,461,965.66 |
| 华南地区 | 110,532,918.82 | 66,935,638.24 | 94,036,732.86 | 63,622,182.29 |
| 西南地区 | 711,411,591.43 | 423,882,380.09 | 800,338,330.52 | 496,202,371.70 |
| 其他地区 | 121,169,318.39 | 85,633,055.98 | 173,794,354.73 | 117,073,724.58 |
| 合计 | 2,099,729,085.45 | 1,271,918,105.41 | 2,132,503,974.84 | 1,333,360,244.23 |

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例（％） |
| 安徽中烟工业有限责任公司 | 578,796,884.12 | 27.09% |
| 云南中烟物资（集团）有限责任公司 | 291,218,486.77 | 13.63% |
| 贵州中烟工业有限责任公司 | 225,555,681.21 | 10.56% |
| 江苏中烟工业有限责任公司 | 159,306,219.10 | 7.46% |
| 江西中烟工业有限责任公司 | 140,874,206.18 | 6.59% |
| 合计 | 1,395,751,477.38 | 65.33% |

营业收入的说明

34、营业税金及附加

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
| 营业税 | 2,625,124.34 | 492,071.16 |  |
| 城市维护建设税 | 12,766,049.51 | 12,117,511.36 |  |
| 教育费附加 | 3,116,051.90 | 5,221,923.22 |  |
| 价格调节基金 | 237,234.70 | 206,390.10 |  |
| 地方教育费附加 | 1,220,318.99 | 3,434,067.21 |  |
| 堤围防护费 | 68,334.71 | 70,884.79 |  |
| 合计 | 20,033,114.15 | 21,542,847.84 | -- |

营业税金及附加的说明

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

35、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 工资薪酬项目 | 10,307,149.30 | 8,827,901.64 |
| 仓储运输费 | 19,643,816.74 | 21,124,584.40 |
| 业务招待费 | 12,999,878.63 | 13,408,641.25 |
| 市场拓展费 | 12,070,013.22 | 14,129,182.06 |
| 差旅费 | 5,805,613.39 | 6,999,085.29 |
| 汽车费用 | 1,497,616.91 | 1,572,559.93 |
| 办公费 | 1,011,028.82 | 1,219,530.14 |
| 会务费 | 901,339.90 | 629,627.00 |
| 其他 | 3,757,996.32 | 4,013,827.03 |
| 合计 | 67,994,453.23 | 71,924,938.74 |

36、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 工资薪酬项目 | 64,094,098.68 | 63,120,085.34 |
| 研发支出 | 98,337,666.46 | 70,667,003.27 |
| 业务招待费 | 30,586,257.59 | 19,114,974.02 |
| 折旧费 | 13,852,674.04 | 13,283,903.95 |
| 税金 | 7,447,432.49 | 7,805,716.23 |
| 无形资产摊销 | 6,002,587.22 | 5,953,331.78 |
| 物料消耗 | 5,537,732.12 | 504,279.12 |
| 中介服务费 | 5,424,944.65 | 7,423,340.76 |
| 办公费 | 5,263,454.22 | 6,505,255.66 |
| 汽车费用 | 4,951,866.11 | 4,686,332.41 |
| 差旅费 | 3,512,318.06 | 5,103,796.51 |
| 土地管理费 | 3,404,262.00 | 3,694,888.40 |
| 修理费 | 3,036,611.40 | 3,571,737.37 |
| 燃料水电费 | 2,964,599.57 | 2,228,063.60 |
| 会务费 | 924,057.20 | 1,002,037.93 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他 | 9,827,657.74 | 8,353,359.99 |
| 合计 | 265,168,219.55 | 223,018,106.34 |

37、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 46,124,309.48 | 38,023,151.90 |
| 减：利息收入 | -7,518,876.97 | -9,568,475.16 |
| 汇兑损失 | 764,461.90 | 285,415.14 |
| 减：汇兑收益 | -2,050,055.90 | -46,969.39 |
| 金融手续费 | 1,214,357.33 | 806,612.88 |
| 合计 | 38,534,195.84 | 29,499,735.37 |

38、投资收益

(1)投资收益明细情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 705,649.56 | 591,950.95 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 111,034,852.37 | 57,834,281.59 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 10,157,786.27 |
| 合计 | 111,740,501.93 | 68,584,018.81 |

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 安徽万捷防伪科技有限公司 | 705,649.56 | 591,950.95 |  |
| 合计 | 705,649.56 | 591,950.95 | -- |

1. 按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 重庆宏声印务有限责任公司 | 58,256,910.83 | 39,467,841.34 | 本期联营企业利润增长同时本公司 本期增持其股权比例 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 江苏顺泰包装印刷科技有限公司 | 40,947,022.38 | 16,587,332.28 | 本期享有的收益期增长 |
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司 | 3,523,313.30 | 30,556.72 | 本期联营企业销售业绩增长 |
| 青岛嘉泽包装有限公司 | 8,307,605.86 | 1,748,551.25 | 本期享有的收益期增长 |
| 合计 | 111,034,852.37 | 57,834,281.59 | -- |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

39、资产减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 4,435,508.63 | -4,718,633.33 |
| 二、存货跌价损失 | 2,763,331.16 | 1,743,943.01 |
| 合计 | 7,198,839.79 | -2,974,690.32 |

40、营业外收入

(1)营业外收入情况

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的 金额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 443,298.78 | 1,378,203.89 | 443,298.78 |
| 其中：固定资产处置利得 | 443,298.78 | 1,378,203.89 | 443,298.78 |
| 政府补助 | 12,706,386.96 | 8,077,868.65 | 12,706,386.96 |
| 其他 | 1,534,044.79 | 534,653.11 | 1,534,044.79 |
| 合计 | 14,683,730.53 | 9,990,725.65 | 14,683,730.53 |

营业外收入说明

(2)计入当期损益的政府补助

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
| 财政补贴 | 9,663,100.00 | 3,790,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 税收返还 |  | 440,705.87 | 与收益相关 | 是 |
| 贷款贴息 | 834,220.00 | 2,473,650.00 | 与收益相关 | 是 |
| 其他 | 2,209,066.96 | 1,373,512.78 | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 12,706,386.96 | 8,077,868.65 | -- | -- |

41、营业外支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益  的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 197,221.25 | 346,014.03 | 197,221.25 |
| 其中：固定资产处置损失 | 197,221.25 | 346,014.03 | 197,221.25 |
| 对外捐赠 |  | 35,000.00 |  |
| 质量赔款及罚款支出 | 110,051.26 | 439,559.24 | 110,051.26 |
| 其他 | 302,782.16 | 135,753.29 | 302,782.16 |
| 合计 | 610,054.67 | 956,326.56 | 610,054.67 |

营业外支出说明

42、所得税费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 86,523,149.21 | 84,501,737.36 |
| 递延所得税调整 | -3,078,010.50 | -651,502.34 |
| 合计 | 83,445,138.71 | 83,850,235.02 |

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数， 根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释 性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性 潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通 股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 本年发生数 | | 上年发生数 | |
|  | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 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 | 0.74 | 0.74 | 0.67 | 0.67 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润 | 0.72 | 0.72 | 0.66 | 0.66 |

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 归属于普通股股东的当期净利润 | 476,765,174.44 | 432,768,984.04 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 476,765,174.44 | 432,768,984.04 |
| 归属于终止经营的净利润 | -- | -- |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 465,316,210.58 | 426,329,284.27 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 465,316,210.58 | 426,329,284.27 |
| 归属于终止经营的净利润 | -- | -- |

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生数 | 上年发生数 |
| 年初发行在外的普通股股数 | 642,000,000.00 | 642,000,000.00 |
| 加：本年发行的普通股加权数 | -- | -- |
| 减：本年回购的普通股加权数 | -- | -- |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 642,000,000.00 | 642,000,000.00 |

44、其他综合收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 4.外币财务报表折算差额 | -4,078,533.48 | 512,258.96 |
| 小计 | -4,078,533.48 | 512,258.96 |
| 5.其他 | 91,200,313.35 | 14,855,995.78 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 |  | 2,384,387.33 |
| 小计 | 91,200,313.35 | 12,471,608.45 |
| 合计 | 87,121,779.87 | 12,983,867.41 |

其他综合收益说明

注：本期其他综合收益中的“其他”项目为本期本公司收购原控股子公司中丰田光电科技（珠海）有限公司少数股东股权时, 收购价格与收购日少数股东享有的净资产份额间的差额，详细情况说明见附注“资本公积”。

45、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 收到政府补贴收入 | 12,706,386.96 |
| 收到的往来款项 | 16,828,422.06 |
| 收到退回的投标保证金 | 2,897,333.00 |
| 合计 | 32,432,142.02 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 制造费用 | 37,897,229.99 |
| 销售费用 | 49,472,045.29 |
| 管理费用 | 88,801,963.52 |
| 支付的经营投标保证金 | 5,350,414.73 |
| 支付的其他往来款项 | 5,465,027.05 |
| 支付的员工备用金借款 | 2,514,039.19 |
| 支付的其他经营活动押金 | 422,143.88 |
| 合计 | 189,922,863.65 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 收到基建工程招投标保证金 | 0.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 支付挂拍土地保证金 | 8,000,000.00 |
| 支付土地青苗补偿款 | 8,000,000.00 |
| 合计 | 16,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 收回银行承兑汇票保证金 | 24,365,929.45 |
| 募集资金存款利息收入 | 17,954.17 |

|  |  |
| --- | --- |
| 存款利息收入 | 7,500,922.80 |
| 合计 | 31,884,806.42 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| 支付银行承兑汇票保证金 | 3,204,165.10 |
| 银行手续费 | 1,214,357.33 |
| 注销子公司支付给少数股东的款项 | 6,750,000.00 |
| 合计 | 11,168,522.43 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

46、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 496,171,649.58 | 464,816,529.82 |
| 加：资产减值准备 | 7,198,839.79 | -2,974,690.32 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 119,902,981.48 | 118,762,086.20 |
| 无形资产摊销 | 6,024,739.94 | 5,953,331.75 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,003,366.17 | 906,425.99 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益 以号填列） | -246,077.53 | 1,032,189.86 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 38,534,195.84 | 29,499,735.37 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -111,740,501.93 | -68,584,018.81 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -3,511,690.24 | -123,326.15 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | -316,320.26 | -528,176.19 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -8,411,714.39 | 21,859,989.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -36,834,664.02 | 25,482,594.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | -9,775,271.17 | 81,168,979.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 497,999,533.26 | 677,271,651.29 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 469,450,148.29 | 541,085,129.64 |
| 减：现金的期初余额 | 541,085,129.64 | 846,417,655.41 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -71,634,981.35 | -305,332,525.77 |

(2)本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1.取得子公司及其他营业单位的价格 | 134,100,000.00 | 858,500,000.00 |
| 2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 294,100,000.00 | 624,501,818.18 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价 物 |  | 24,239,685.44 |
| 3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 294,100,000.00 | 600,262,132.74 |
| 4.取得子公司的净资产 | 159,200,313.35 | 96,399,208.69 |
| 流动资产 | 130,102,325.31 | 94,723,274.93 |
| 非流动资产 | 62,301,780.32 | 128,055,354.25 |
| 流动负债 | 28,844,321.55 | 124,313,039.06 |
| 非流动负债 | 4,359,470.72 | 2,066,381.43 |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1.处置子公司及其他营业单位的价格 |  | 24,300,000.00 |
| 2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 37,010,000.00 | 67,290,000.00 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价 物 |  | 865,519.12 |
| 3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 37,010,000.00 | 66,424,480.88 |
| 4.处置子公司的净资产 | 20,564,326.62 | 15,713,570.82 |
| 流动资产 | 20,564,326.62 | 51,017,392.83 |
| 非流动资产 | 0.00 | 15,058,128.27 |
| 流动负债 | 0.00 | 50,361,950.28 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 |

1. 现金和现金等价物的构成

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一、现金 | 469,450,148.29 | 541,085,129.64 |
| 其中：库存现金 | 456,025.60 | 331,049.29 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 468,994,122.69 | 540,754,080.35 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 469,450,148.29 | 541,085,129.64 |

现金流量表补充资料的说明

注1：取得子公司及其他营业单位的价格，包括本期收购原控股子公司中丰田少数股东股权的价格6,800万，及本期收购联 营企业重庆宏声9%股权的价格6,610万元。

注2：取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物，包括支付的本期收购联营企业重庆宏声9%股权价款6,610万 元，及支付的上期收购联营企业江苏顺泰包装印刷科技有限公司49%股权价款22,800万元。

注3：取得子公司的净资产，为本期收购原控股子公司中丰田少数股东股权的收购日少数股东享有相应份额。

注4：处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物，包括本期收到的上期处置控股子公司深圳市万商物业管理有限 公司股权款1,701万元及2011年处置控股子公司湖州天外绿色包装印刷有限公司的股权款2,000万元。

注5：处置子公司的净资产，为本期控股子公司淮安华丰彩印有限公司清算时最终为股东所分配的资产。

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

1、 本报告期公司无资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款情况。

2、 本报告期公司无不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名 称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表  人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对 本企业的 持股比例  (%) | 母公司对 本企业的 表决权比  例(％) | 本企业最  终控制方 | 组织机构 代码 |
| 深圳市劲 嘉创业投 资有限公 司 | 控股股东 | 民营企业 | 深圳市 | 乔鲁予 | 综合经营 | 3,000.00  万元 | 33.53% | 33.53% | 乔鲁予 | 75048240­  8 |

本企业的母公司情况的说明

深圳市劲嘉创业投资有限公司成立于2003年6月13日，实收资本为人民币3,000万元，注册地址为深圳市南山区高新南七道011 号高新工业村13栋A3-a东区，法定代表人为乔鲁予，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；国 内商业、物质供销业(不含专营、专控、专卖商品)；货物进出口、技术进出口(法律行政法规禁止的项目除外；法律、行 政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。公司股权结构为：乔鲁予持有90%的股份，陈零越持有10%的股份。该公司主 要从事投资业务，现持有本公司股份215,252,997.00股，占本公司股本总额的33.53%。

2、本企业的子公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例  （%） | 表决权比例  （%） | 组织机构代 码 |
| 中华香港国 际烟草集团 有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 香港 | 乔鲁予 | 投资控股 | HKD50,200 万元 | 100% | 100% | - |
| 深圳市劲嘉 科技有限公 司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 深圳市 | 李德华 | 生产制造 | RMB2,000  万元 | 100% | 100% | 76758076-8 |
| 贵州劲嘉新 型包装材料 有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 贵阳市 | 乔鲁予 | 包装印刷业 | RMB10,000 万元 | 100% | 100% | 79526502-8 |
| 深圳嘉美达 印务有限公 司 | 控股子公司 | 中外合资企 业 | 深圳市 | 乔鲁予 | 生产制造 | RMB2,000  万元 | 100% | 100% | 72857835-8 |
| 安徽安泰新 型包装材料 有限公司 | 控股子公司 | 中外合资企 业 | 合肥市 | 侯旭东 | 包装印刷业 | RMB11,000 万元 | 100% | 100% | 74485889-4 |
| 昆明彩印有 限责任公司 | 控股子公司 | 中外合资企 业 | 昆明市 | 文华 | 包装印刷业 | USD750 万  元 | 51.61% | 51.61% | 70987671-2 |
| 中丰田光电 科技（珠海） 有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司（外商合 资） | 珠海市 | 张明义 | 生产制造 | USD1,090  万元 | 100% | 100% | 72923531-4 |
| 东方英莎特  有限公司 | 控股子公司 | BVI公司 | 英属维尔京  群岛 | 乔鲁予 | 投资控股 | USD1 元 | 100% | 100% | - |
| 江苏劲嘉新 型包装材料 有限公司 | 控股子公司 | 中外合资企 业 | 淮安市 | 张森 | 包装印刷业 | RMB6,000  万元 | 60% | 60% | 78991968-9 |
| 淮安新劲嘉  新型包装材  料有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 淮安市 | 张森 | 包装印刷业 | RMB1,000  万元 | 60% | 60% | 79650484-4 |
| 深圳市劲嘉 物业管理有 限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 深圳市 | 富培军 | 物业管理 | RMB1,000  万元 | 100% | 100% | 58273712-4 |
| 江西丰彩丽 印刷包装有 限公司 | 控股子公司 | 中外合资企 业 | 南昌市 | 李德华 | 包装印刷业 | RMB2,500  万元 | 52% | 52% | 74428701-6 |
| 佳信（香港） 有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 香港 | 乔鲁予 | 投资控股 | HKD1万元 | 100% | 100% | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 青岛嘉颐泽 印刷包装有 限公司 | 控股子公司 | 有限责任公 司 | 青岛市 | 侯旭东 | 包装印刷业 | RMB6,000  万元 | 100% | 100% | 06105402-9 |
| **3、本企业的合营和联营企业情况** | | | | | | | | | |
| 被投资单 位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表  人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股 比例(％) | 本企业在被 投资单位表 决权比例  (%) | 关联关系 | 组织机构代 码 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 贵州劲瑞 新型包装 材料有限 公司 | 有限责任 公司 | 贵阳 | 彭国意 | 包装印刷业 | RMB2000  万元 | 50% | 50% | 本公司子公 司贵州劲嘉 投资之公司 | 05501206-8 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 武汉欣亚 欣纸业有 限公司 | 有限责任 公司 | 武汉市 | 魏家国 | 制造业 | RMB200 万  元 | 35% | 35% | 本公司子公 司中丰田投 资之公司 | 66676708-0 |
| 重庆宏声 印务有限 责任公司 | 有限责任 公司 | 重庆市 | 乔鲁予 | 包装印刷业 | RMB10,279  .277万元 | 66% | 47% | 本公司直接  投资之公司 | 70934779­  X |
| 江苏顺泰 包装印刷 科技有限 公司 | 有限责任 公司 | 淮安市 | 郭玉民 | 包装印刷业 | USD550 万  元 | 49% | 49% | 本公司直接  投资之公司 | 68164111-X |
| 青岛嘉泽 包装有限 公司 | 有限责任 公司 | 青岛市 | 胡盛国 | 包装印刷业 | RMB6,000. 万元 | 30% | 30% | 本公司子公 司佳信香港 投资之公司 | 76673019-7 |

4、本企业的其他关联方情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
| 深圳市贤俊龙彩印有限公司 | 过去12个月内间接持有本公司5 %以上 股份的自然人控制的公司 | 72715802-8 |

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定 价方式及决 策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 金额 | 占同类交 易金额的 比例（%） | 金额 | 占同类交 易金额的 比例（%） |
| 青岛嘉泽包装有限公司 | 采购原材料 | 市场价 | 14,835,211.95 | 1.8% | 9,117,307.87 | 1.18% |
| 深圳市贤俊龙彩印有限公司 | 接受劳务 | 市场价 | 0.00 | 0% | 44,764.20 | 0.54% |
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司 | 采购原材料 | 市场价 | 1,584,003.29 | 0.19% | 0.00 | 0% |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定 价方式及决 策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 金额 | 占同类交易 金额的比例  （%） | 金额 | 占同类交易 金额的比例  （%） |
| 重庆宏劲印务有限责任公司 | 销售商品 | 市场价 | 29,969,702.53 | 17.91% | 10,597,168.33 | 3.82% |
| 深圳市劲嘉创业投资有限公司 | 物业管理及水电 | 市场价 | 485,793.43 | 3.91% | 201,724.11 | 6.67% |
| 重庆宏声印务有限责任公司 | 销售商品 | 市场价 | 3,219,204.80 | 1.92% | 0.00 | 0% |
| 青岛嘉泽包装有限公司 | 销售商品 | 市场价 | 2,297,914.11 | 0.11% | 0.00 | 0% |
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司 | 销售材料 | 市场价 | 3,308,612.43 | 7.69% | 0.00 | 0% |

（2）关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产 种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定 价依据 | 本报告期确认的 租赁收益 |
| 本公司 | 深圳市劲嘉创业投  资有限公司 | 写字楼 | 2013年01月01日 | 2015年05月31日 | 市场价 | 1,008,333.80 |

公司承租情况表

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的 租赁费 |

关联租赁情况说明

报告期内，本公司不存在承租关联方资产的情况。

（3）关联担保情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行 完毕 |

关联担保情况说明

本报告期内，本公司无关联担保情况。

（4）其他关联交易

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 年度报酬区间 | 本年数 | 上年数 |
| 总额（万元） | 671.05 | 593.02 |
| 其中：（各金额区间人数） |  |  |
| 20万元以上 | 8 | 9 |
| 15〜20万元 | 1 | 1 |
| 10〜15万元 | 4 | 4 |
| 10万元以下 | 2 | 2 |

本报告期内，本公司与关联方不存在除以上披露的其他关联交易情况。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款： |  |  |  |  |  |
|  | 重庆宏劲印务有限责任公司 | 12,166,770.85 | 608,338.54 | 8,097,168.33 | 404,858.42 |
|  | 青岛嘉泽包装有限公司 | 2,297,914.10 | 114,895.71 | 0.00 | 0.00 |
|  | 重庆宏声印务有限责任公司 | 1,219,204.80 | 60,960.24 | 0.00 | 0.00 |
|  | 贵州劲瑞新型包装材料有限 公司 | 2,402,876.13 | 120,143.81 | 0.00 | 0.00 |
|  | 合计 | 18,086,765.88 | 904,338.30 | 8,097,168.33 | 404,858.42 |
| 应收票据： |  |  |  |  |  |
|  | 重庆宏声印务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 重庆宏劲印务有限责任公司 | 6,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 合计 | 26,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款： |  |  |  |  |  |
|  | 贵州劲瑞新型包装材料有限 | 1,205,607.49 | 60,280.37 | 0.00 | 0.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 公司 |  |  |  |  |

上市公司应付关联方款项

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
| 应付账款： |  |  |  |
|  | 青岛嘉泽包装有限公司 | 7,410,821.08 | 4,273,023.66 |
|  | 贵州劲瑞新型包装材料有限公司 | 521,459.88 |  |
|  | 合计 | 7,932,280.96 | 4,273,023.66 |
| 应付票据： |  |  |  |
|  | 青岛嘉泽包装有限公司 | 1,822,932.28 | 0.00 |
| 其他应付款： |  |  |  |
|  | 深圳市劲嘉创业投资有限公司 | 2,428.95 | 0.00 |

十、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 64,200,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 64,200,000.00 |

2、其他资产负债表日后事项说明

1、2014年7月1日开始执行财政部新发布或新修订的会计准则的说明

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、 《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企 业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》及《企业会计准则第40号——合营安排》，要求自2014年7月1日起在 所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所 涉及的会计政策变更的主要内容：

1. 《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类 为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职 后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根 据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累 计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务 归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此 外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利， 完整地规范职工薪酬的会计处理。
2. 《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经 营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准 则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2） 在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。
3. 根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确 定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方 的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基 础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有 控制权时需运用重大判断。
4. 《企业会计准则第40号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。 合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资 产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方 对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括 其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包 括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。
5. 《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所 使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他 会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。

十一、其他重要事项

1、其他

1、 2013年6月18日，本公司与BETTERVALUELIMITED签署《股权转让协议》*，*以人民币6, 800万元的价格收购中丰

田40%的股权。此次股权收购完成后，本公司直接持有中丰田40%股权，本公司通过全资子公司中华烟草间接持有中丰田60% 股权。2013年10月30日，中丰田完成了相关工商变更手续。

2、 2013年6月18日，本公司与常俊签署《股权转让协议》，以人民币6, 610万元的价格收购重庆宏声9%的股权。此次 股权收购完成后，本公司持有重庆宏声66%股权，涪陵宏声持有重庆宏声34%股权。2013年7月19日，重庆宏声完成了相关 工商变更手续。

根据《股权转让协议》中有关过渡期安排的条款，2015年12月31日前，本公司将所持的重庆宏声合计19%的表决权委托 给涪陵宏声行使，在此期间，本公司将不合并重庆宏声的财务报表，将按照权益法核算对重庆宏声的投资收益。2016年1月1 日开始，重庆宏声将作为本公司控股子公司，纳入本公司财务报表合并范围。

3、 报告期内，本公司无其他需要披露的重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） | 金额 | 比例  （%） |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收集团内部单位应收 账款 | 43,882,093.95 | 24.05% |  |  | 24,909,267.07 | 18.04% |  |  |
| 单项金额重大未出现减 值迹象的应收账款 | 109,815,519.11 | 60.18% | 5,490,775.95 | 5% | 90,586,560.67 | 65.6% | 4,529,328.04 | 5% |
| 单项金额不重大未出现 减值迹象的应收账款 | 25,957,116.71 | 14.23% | 1,297,855.84 | 5% | 19,743,637.72 | 14.3% | 987,181.89 | 5% |
| 组合小计 | 179,654,729.77 | 98.46% | 6,788,631.79 | 3.78% | 135,239,465.46 | 97.94% | 5,516,509.93 | 4.08% |
| 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款 | 2,812,694.86 | 1.54% | 2,812,694.86 | 100% | 2,858,760.36 | 2.06% | 2,858,760.36 | 100% |
| 合计 | 182,467,424.63 | -- | 9,601,326.65 | -- | 138,098,225.82 | -- | 8,375,270.29 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用寸不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

□适用寸不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 |
| 应收集团内部单位应收账款 | 43,882,093.95 | 0% | 0.00 |
| 单项金额重大未出现减值迹象的应收 账款 | 109,815,519.11 | 5% | 5,490,775.95 |
| 单项金额不重大未出现减值迹象的应 收账款 | 25,957,116.71 | 5% | 1,297,855.84 |
| 合计 | 179,654,729.77 | -- | 6,788,631.79 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用寸不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

寸适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 艾利和电子（东莞）有限 公司 | 1,489,166.18 | 1,489,166.18 | 100% | 收回可能性较小 |
| 徐州卷烟厂 | 350,080.00 | 350,080.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 重庆烟草工业有限责任 公司 | 299,889.14 | 299,889.14 | 100% | 收回可能性较小 |
| 吴坤勃 | 240,000.00 | 240,000.00 | 100% | 收回可能性较小 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 广丰卷烟产品购销总公 司 | 150,924.36 | 150,924.36 | 100% | 收回可能性较小 |
| 其他 | 282,635.18 | 282,635.18 | 100% | 收回可能性较小 |
| 合计 | 2,812,694.86 | 2,812,694.86 | -- | -- |

(2)应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例  (%) |
| 安徽中烟工业有限责任公司 | 非关联方 | 37,259,455.00 | 一年以内 | 20.42% |
| 河南中烟工业有限责任公司 | 非关联方 | 8,401,877.14 | 一年以内 | 4.6% |
| 国丰(中港)实业有限公司 | 非关联方 | 7,902,816.11 | 一年以内 | 4.33% |
| 江西中烟工业有限责任公司 | 非关联方 | 6,623,114.41 | 一年以内 | 3.63% |
| 厦门烟草工业有限责任公司 | 非关联方 | 5,530,140.00 | 一年以内 | 3.03% |
| 合计 | -- | 65,717,402.66 | -- | 36.01% |

1. 应收关联方账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
| 安徽安泰新型包装材料有限公司 | 全资子公司 | 35,086,010.00 | 19.23% |
| 江苏劲嘉新型包装材料有限公司 | 全资子公司 | 6,171,487.84 | 3.38% |
| 贵州劲嘉新型包装材料有限公司 | 全资子公司 | 2,624,596.11 | 1.44% |
| 合计 | -- | 43,882,093.95 | 24.05% |

**(4)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0.00元。

2、其他应收款

(1)其他应收款

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| 金额 | 比例(％) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) | 金额 | 比例  (%) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款 | 1,000,000.00 | 3.57% | 1,000,000.00 | 100% | 1,000,000.00 | 2.67% | 1,000,000.00 | 100% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 应收集团内部单位其他应 收款 | 13,351,967.78 | 47.65% |  |  | 6,341,035.87 | 16.94% |  |  |
| 单项金额重大未出现减值 迹象的其他应收款 | 3,216,391.00 | 11.48% | 160,819.55 | 5% | 20,208,065.00 | 53.97% | 1,010,403.25 | 5% |
| 单项金额不重大未出现减 值迹象的其他应收款 | 8,335,618.12 | 29.75% | 416,780.92 | 5% | 8,250,251.27 | 22.04% | 412,512.59 | 5% |
| 组合小计 | 24,903,976.90 | 88.88% | 577,600.47 | 2.32% | 34,799,352.14 | 92.95% | 1,422,915.84 | 4.09% |
| 单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款 | 2,117,369.72 | 7.55% | 2,117,369.72 | 100% | 1,640,415.10 | 4.38% | 1,640,415.10 | 100% |
| 合计 | 28,021,346.62 | -- | 3,694,970.19 | -- | 37,439,767.24 | -- | 4,063,330.94 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
| 深圳市泛彩溢实业有限 公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 合计 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□适用寸不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

寸适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 组合名称 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 |
| 应收集团内部单位其他应收款 | 13,351,967.78 | 0% | 0.00 |
| 单项金额重大未出现减值迹象的其他 应收款 | 3,216,391.00 | 5% | 160,819.55 |
| 单项金额不重大未出现减值迹象的其 他应收款 | 8,335,618.12 | 5% | 416,780.92 |
| 合计 | 24,903,976.90 | -- | 577,600.47 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用寸不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 广宁利源包装装璜材料有限公司 | 573,166.67 | 573,166.67 | 100% | 收回可能性较小 |
| 中宝拍卖有限公司 | 385,000.00 | 385,000.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 曲靖市珠江印刷厂 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 上海伯奈乐亚华印制包装机械有 限公司 | 151,300.00 | 151,300.00 | 100% | 收回可能性较小 |
| 西安佰木森投资发展有限公司 | 85,638.90 | 85,638.90 | 100% | 收回可能性较小 |
| 其他 | 622,264.15 | 622,264.15 | 100% | 收回可能性较小 |
| 合计 | 2,117,369.72 | 2,117,369.72 | -- | -- |

(2)其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比 例(％) |
| 青岛嘉颐泽印刷包装有限公司 | 全资子公司 | 7,000,000.00 | 1年以内 | 24.98% |
| 中华香港国际烟草集团有限公司 | 全资子公司 | 6,248,194.07 | 1-2年 | 22.3% |
| 深圳市宝安区财政局 | 非关联方 | 1,716,391.00 | 1-3年 | 6.13% |
| 安徽中烟工业有限责任公司 | 非关联方 | 1,500,000.00 | 2-3年 | 5.35% |
| 深圳市泛彩溢实业有限公司 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 4年以上 | 3.57% |
| 合计 | -- | 17,464,585.07 | -- | 62.33% |

1. 其他应收关联方账款情况

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
| 青岛嘉颐泽印刷包装有限公司 | 全资子公司 | 7,000,000.00 | 24.98% |
| 中华香港国际烟草集团有限公司 | 全资子公司 | 6,248,194.07 | 22.3% |
| 深圳市劲嘉物业管理有限公司 | 全资子公司 | 51,913.87 | 0.19% |
| 中丰田光电科技(珠海)有限公司 | 全资子公司 | 28,722.66 | 0.1% |
| 贵州劲嘉新型包装材料有限公司 | 全资子公司 | 23,118.80 | 0.08% |
| 昆明彩印有限责任公司 | 控股子公司 | 18.38 | 0% |
| 合计 | -- | 13,351,967.78 | 47.65% |

(4)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为0.00元。

3、长期股权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投 资单位 持股比 例(％) | 在被 投资 单位 表决 权比 例(％) | 在被投 资单位 持股比 例与表 决权比 例不一 致的说 明 | 减值  准备 | 本期 计提 减值 准备 | 本期现  金红利 |
| 一、对子公司投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 深圳嘉美达印务有限 |  | 15,347,198. | 15,347,19 |  | 15,347,19 |  |  |  |  |  | 17,933,4 |
|  | 成本法 |  |  |  |  | 75% | 75% | -- |  |  |  |
| 公司 |  | 70 | 8.70 |  | 8.70 |  |  |  |  |  | 86.80 |
| 深圳市劲嘉科技有限 |  | 21,560,000. | 21,560,00 |  | 21,560,00 |  |  |  |  |  |  |
|  | 成本法 |  |  |  |  | 100% | 100% | -- |  |  |  |
| 公司 |  | 00 | 0.00 |  | 0.00 |  |  |  |  |  |  |
| 中华香港国际烟草集 |  | 455,561,138 | 455,561,1 |  | 455,561,1 |  |  |  |  |  | 39,055,0 |
|  | 成本法 |  |  |  |  | 100% | 100% | -- |  |  |  |
| 团有限公司 |  | .00 | 38.00 |  | 38.00 |  |  |  |  |  | 00.00 |
| 安徽安泰新型包装材 |  | 328,264,387 | 328,264,3 |  | 328,264,3 |  |  |  |  |  |  |
|  | 成本法 |  |  |  |  | 52% | 52% | -- |  |  |  |
| 料有限公司 |  | .94 | 87.94 |  | 87.94 |  |  |  |  |  |  |
| 江苏劲嘉新型包装材 |  | 21,000,000. | 21,000,00 |  | 21,000,00 |  |  |  |  |  | 15,750,0 |
|  | 成本法 |  |  |  |  | 35% | 35% | -- |  |  |  |
| 料有限公司 |  | 00 | 0.00 |  | 0.00 |  |  |  |  |  | 00.00 |
| 贵州劲嘉新型包装材 |  | 218,538,950 | 218,538,9 |  | 218,538,9 |  |  |  |  |  | 45,111,6 |
|  | 成本法 |  |  |  |  | 100% | 100% | -- |  |  |  |
| 料有限公司 |  | .00 | 50.00 |  | 50.00 |  |  |  |  |  | 29.55 |
| 昆明彩印有限责任公 |  | 6,200,000.0 | 6,200,000. |  | 6,200,000 |  |  |  |  |  | 1,612,73 |
|  | 成本法 |  |  |  |  | 10% | 10% | -- |  |  |  |
| 司 |  | 0 | 00 |  | .00 |  |  |  |  |  | 1.39 |
| 深圳市劲嘉物业管理 |  | 10,000,000. | 10,000,00 |  | 10,000,00 |  |  |  |  |  |  |
|  | 成本法 |  |  |  |  | 100% | 100% | -- |  |  |  |
| 有限公司 |  | 00 | 0.00 |  | 0.00 |  |  |  |  |  |  |
| 江西丰彩丽印刷包装 |  | 62,310,000. | 62,310,00 |  | 62,310,00 |  |  |  |  |  | 3,678,89 |
|  | 成本法 |  |  |  |  | 27% | 27% | -- |  |  |  |
| 有限公司 |  | 00 | 0.00 |  | 0.00 |  |  |  |  |  | 6.05 |
| 青岛嘉颐泽印刷包装 |  |  |  | 60,000,00 | 60,000,00 |  |  |  |  |  |  |
|  | 成本法 | 0.00 | 0.00 |  |  | 100% | 100% | -- |  |  |  |
| 有限公司 |  |  |  | 0.00 | 0.00 |  |  |  |  |  |  |
| 中丰田光电科技(珠 |  |  |  | 68,000,00 | 68,000,00 |  |  |  |  |  |  |
|  | 成本法 | 0.00 | 0.00 |  |  | 40% | 40% | -- |  |  |  |
| 海)有限公司 |  |  |  | 0.00 | 0.00 |  |  |  |  |  |  |
| 二、对联营企业投资 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 重庆宏声印务有限责 | 权益法 | 351,100,000 | 324,467,8 | 84,005,50 | 408,473,3 | 66% | 47% |  |  |  | 40,351,4 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任公司 |  | .00 | 41.34 | 4.62 | 45.96 |  |  |  |  |  | 06.21 |
| 江苏顺泰包装印刷科  技有限公司 | 权益法 | 380,000,000  .00 | 396,587,3  32.28 | 18,807,46  8.17 | 415,394,8  00.45 | 49% | 49% | -- |  |  | 22,139,5  54.21 |
| 三、其他长期股权投 资 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 安徽万捷防伪科技有 限公司 | 成本法 | 150,000.00 | 150,000.0  0 |  | 150,000.0  0 | 5% | 5% | -- |  |  | 705,649.  56 |
| 合计 | -- | 1,870,031,6  74.64 | 1,859,986,  848.26 | 230,812,9  72.79 | 2,090,799  ,821.05 | -- | -- | -- |  |  | 186,338,  353.77 |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1)营业收入

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 886,110,798.83 | 859,340,576.96 |
| 其他业务收入 | 33,555,096.63 | 14,932,947.39 |
| 合计 | 919,665,895.46 | 874,273,524.35 |
| 营业成本 | 565,078,393.48 | 526,538,511.26 |

(2)主营业务(分行业)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 包装印刷 | 886,110,798.83 | 553,637,646.38 | 859,340,576.96 | 520,372,265.02 |
| 合计 | 886,110,798.83 | 553,637,646.38 | 859,340,576.96 | 520,372,265.02 |

1. 主营业务(分产品)

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 烟标 | 886,110,798.83 | 553,637,646.38 | 859,340,576.96 | 520,372,265.02 |
| 合计 | 886,110,798.83 | 553,637,646.38 | 859,340,576.96 | 520,372,265.02 |

1. 主营业务(分地区)

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东地区 | 405,458,903.61 | 270,988,733.31 | 289,773,634.36 | 187,591,764.29 |
| 华南地区 | 81,772,932.73 | 48,068,435.19 | 84,010,165.51 | 51,413,720.57 |
| 西南地区 | 327,389,102.81 | 182,283,018.21 | 376,534,751.48 | 212,532,809.68 |
| 其他地区 | 71,489,859.68 | 52,297,459.67 | 109,022,025.61 | 68,833,970.48 |
| 合计 | 886,110,798.83 | 553,637,646.38 | 859,340,576.96 | 520,372,265.02 |

1. 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例  (%) |
| 云南中烟物资(集团)有限责任公司 | 188,634,430.76 | 20.51% |
| 川渝中烟工业有限责任公司 | 126,302,163.92 | 13.73% |
| 山东中烟工业有限责任公司 | 110,793,383.15 | 12.05% |
| 深圳烟草工业有限责任公司 | 81,760,315.90 | 8.89% |
| 江西中烟工业有限责任公司 | 74,461,329.26 | 8.1% |
| 合计 | 581,951,622.99 | 63.28% |

营业收入的说明

5、投资收益

(1)投资收益明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 123,847,393.35 | 270,892,139.94 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 99,203,933.21 | 56,055,173.62 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 8,100,000.00 |
| 合计 | 223,051,326.56 | 335,047,313.56 |

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 安徽安泰新型包装材料有限公司 | 0.00 | 91,240,684.67 | 本期未分红 |
| 贵州劲嘉新型包装材料有限公司 | 45,111,629.55 | 164,555,109.92 | 本期分红减少 |
| 昆明彩印有限责任公司 | 1,612,731.39 | 1,670,930.55 |  |
| 江苏劲嘉新型包装材料有限公司 | 15,750,000.00 | 12,833,463.85 |  |
| 江西丰彩丽印刷包装有限公司 | 3,678,896.05 | 0.00 | 上期未分红 |
| 安徽万捷防伪科技有限公司 | 705,649.56 | 591,950.95 |  |
| 深圳嘉美达印务有限公司 | 17,933,486.80 | 0.00 | 上期未分红 |
| 中华香港国际烟草集团有限公司 | 39,055,000.00 | 0.00 | 上期未分红 |
| 合计 | 123,847,393.35 | 270,892,139.94 | -- |

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
| 重庆宏声印务有限责任公司 | 58,256,910.83 | 39,467,841.34 | 本期实现利润增加 |
| 江苏顺泰包装印刷科技有限公司 | 40,947,022.38 | 16,587,332.28 | 本期享有收益期间增长 |
| 合计 | 99,203,933.21 | 56,055,173.62 | -- |

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 350,425,667.32 | 472,640,176.93 |
| 加：资产减值准备 | 1,292,617.05 | -3,434,961.23 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 38,286,788.42 | 32,970,257.78 |
| 无形资产摊销 | 3,005,083.46 | 2,979,228.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号 填列） | -118,459.38 | -254,182.74 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 44,113,650.56 | 31,754,057.68 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -223,051,326.56 | -335,047,313.56 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -181,359.78 | 515,244.20 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | -14,631,112.28 | -52,751,778.01 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -91,074,374.75 | -51,190,338.92 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 180,249,563.73 | 197,514,645.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 288,316,737.79 | 295,695,036.15 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 122,914,072.68 | 213,223,796.34 |
| 减：现金的期初余额 | 213,223,796.34 | 503,816,498.94 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -90,309,723.66 | -290,592,702.60 |

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 246,077.53 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统 一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 12,706,386.96 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,121,211.37 |  |
| 减：所得税影响额 | 2,374,203.50 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 250,508.50 |  |
| 合计 | 11,448,963.86 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。 □适用V不适用

2、 境内外会计准则下会计数据差异

3、 净资产收益率及每股收益

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率  （%） | 每股收益 | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 18.2% | 0.74 | 0.74 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东 的净利润 | 17.77% | 0.72 | 0.72 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产负债表项 目 | 期末余额 | 年初余额 | 增减额 | 增减比率 | 增减原因 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预付款项 | 39,205,186.90 | 16,288,452.65 | 22,916,734.25 | 140.69% | 本期预付设备款及购置土地款增加 |
| 应收股利 | 21,635,738.57 | 7,253,688.19 | 14,382,050.38 | 198.27% | 本期应收联营企业分红款尚未收回 |
| 固定资产清理 | 1,966,391.75 | 115,116.47 | 1,851,275.28 | 1608.18% | 本期处置机器设备待处理 |
| 递延所得税资 产 | 12,764,895.01 | 9,253,204.77 | 3,511,690.24 | 37.95% | 本期期末应收款项坏账准备金较期初增加 |
| 应交税费 | 30,126,994.82 | 6,354,601.14 | 23,772,393.68 | 374.10% | 期末应交增值税和企业所得税增加 |
| 应付股利 | 2,341,061.71 | 59,075,771.08 | -56,734,709.37 | -96.04% | 本期支付了上期未支付的股利 |
| 其他应付款 | 117,350,765.15 | 274,797,446.10 | -157,446,680.95 | -57.30% | 本期支付了上期收购联营企业股权价款 |
| 其他流动负债 | 5,000,000.00 | 0.00 | 5,000,000.00 |  | 本期本公司新增的与资产相关的政府补助计入 了递延收益 |
| 长期借款 | 100,000,000.00 | 0.00 | 100,000,000.00 |  | 本期本公司新增长期借款 |
| 未分配利润 | 1,506,475,846.01 | 1 ,064,753,238.30 | 441,722,607.71 | 41.49% | 新增额为本期实现的净利润 |
| 外币报表折算  差额 | -8,541,044.86 | -4,462,511.38 | -4,078,533.48 | 91.40% | 本期海外子公司外币报表折算差额减少 |
| 少数股东权益 | 135,223,685.54 | 320,665,269.36 | -185,441,583.82 | -57.83% | 本期收购子公司中丰田少数股东股权，注销控 股子公司淮安华丰使得少数股东权益减少 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 利润表项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 增减额 | 增减比率 | 增减原因 |
| 财务费用 | 38,534,195.84 | 29,499,735.37 | 9,034,460.47 | 30.63% | 本期银行借款增加 |
| 资产减值损失 | 7,198,839.79 | -2,974,690.32 | 10,173,530.11 | -342.00% | 本期期末应收款项增加使得坏账准备金计提增 加 |
| 投资收益 | 111,740,501.93 | 68,584,018.81 | 43,156,483.12 | 62.92% | 本期新增对联营企业的投资实现的收益 |
| 营业外收入 | 14,683,730.53 | 9,990,725.65 | 4,693,004.88 | 46.97% | 本期取得的政府补贴增加 |
| 少数股东损益 | 19,406,475.14 | 32,047,545.78 | -12,641,070.64 | -39.44% | 本期收购子公司中丰田少数股东股权并注销子 公司淮安华丰使得本期少数股东损益减少 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 现金流量表项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 增减额 | 增减比率 | 增减原因 |
| 投资活动现金流出小计 | 526,558,307.04 | 973,890,851.08 | -447,332,544.04 | -45.93% | 本期支付的股权收购款项及工程投资 减少 |

第十一节备查文件目录

一、 载有公司董事长乔鲁予先生签名的公司2013年年度报告全文。

二、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

三、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

四、 报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn/](http://www.cninfo.com.cn/)) 上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述备查文件的置备地点：董事会办公室备查。

深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

董事长：乔鲁予

二。一四年三月十五日