

股票代码：002117

股票简称：东港股份

# 东港安全印刷股份有限公司

TUNGKONG SECURITY PRINTING CO., LTD

## 二〇〇九年度报告



二〇一〇年二月三日

## 重要提示

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

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

本公司 2009 年年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长谷望江女士、总经理及会计机构负责人史建中先生、财务负责人郑理女士声明：保证 2009 年年度报告中财务报告的真实、完整。



## 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第五节	公司治理结构.....	19
第六节	股东大会情况简介.....	24
第七节	董事会报告.....	25
第八节	监事会报告.....	40
第九节	重要事项.....	43
第十节	财务报告.....	48
第十一节	备查文件目录.....	128



## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称

中文名称：东港安全印刷股份有限公司

英文名称：TUNGKONG SECURITY PRINTING CO., LTD

中文简称：东港股份

英文简称：TUNGKONG

### 二、公司法定代表人：谷望江

### 三、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	齐利国	阮永城
联系地址	济南市山大北路 23 号	济南市山大北路 23 号
电话	0531-88904590	0531-88904590
传真	0531-82672202	0531-82672202
电子邮箱	Qi-liguo@tungkong.com.cn	<a href="mailto:Ruan-yongcheng@tungkong.com.cn">Ruan-yongcheng@tungkong.com.cn</a>

### 四、公司注册地址：山东省济南市山大北路 23 号

公司办公地址：山东省济南市山大北路 23 号

邮政编码：250100

公司网址：<http://www.tungkong.com.cn>

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

### 五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券办公室



**六、股票上市交易所：深圳证券交易所**

**股票简称：东港股份**

**股票代码：002117**

**七、其他**

**公司首次登记注册日期：1996 年 3 月 25 日**

**公司最近一次变更注册登记日期：2007 年 6 月 21 日**

**公司企业法人营业执照注册号：370000400000101**

**公司税务登记号码：370112613207311**

**公司组织机构代码：6130731-12**

**公司聘请的会计师事务所：中瑞岳华会计师事务所有限公司**

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



## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要财务数据和指标（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业利润	88,065,323.10
利润总额	90,856,919.37
归属于上市公司股东的净利润	74,026,819.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	71,699,861.85
经营活动产生的现金流量净额	111,617,008.83

注：非经常性损益项目：（单位：人民币元）

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-127,263.77
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,873,674.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,185.52
所得税影响额	-413,361.46
少数股东权益影响额	-51,276.71
合计	2,326,958.10

### 二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据（单位：人民币元）

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
营业收入	550,874,357.75	527,528,420.56	4.43%	468,661,577.47
利润总额	90,856,919.37	75,716,859.13	20.00%	71,289,601.04
归属于上市公司股东的净利润	74,026,819.95	59,164,447.56	25.12%	56,067,614.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	71,699,861.85	58,662,195.36	22.22%	55,231,750.42
经营活动产生的现金流量净额	111,617,008.83	115,006,294.65	-2.95%	73,782,493.73
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末
总资产	993,016,822.76	692,308,666.41	43.44%	710,772,776.85
所有者权益（或股东权益）	572,981,361.71	528,654,541.76	8.38%	499,110,091.32
股本	110,000,000.00	110,000,000.00	0.00%	110,000,000.00

**(二) 主要财务指标 (单位: 人民币元)**

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.67	0.54	24.07%	0.53
稀释每股收益 (元/股)	0.67	0.54	24.07%	0.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.65	0.53	22.64%	0.52
加权平均净资产收益率 (%)	13.56%	11.74%	1.82%	11.25%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.14%	11.65%	1.49%	11.09%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.01	1.05	-3.81%	0.67
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.21	4.81	8.32%	4.54

**(三) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求, 净资产收益率及每股收益计算如下:**

项目	净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于上市公司普通股股东的净利润	13.56%	0.67	0.67
扣除非经常性损益后的归属于上市公司普通股股东的净利润	13.14%	0.65	0.65

**净资产收益率及每股收益计算过程如下:**

(1) 加权平均净资产收益率 =  $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0) = 74,026,819.95 / (528,654,541.76 + 74,026,819.95 / 2 + 0 - 29,700,000.00 \times 8 / 12 + 0) = 13.56\%$

其中: P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M0 为报告期月份数; M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的, 计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权; 计算比



较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 每股收益计算过程如下：

$$\textcircled{1} \quad \text{基本每股收益} = P_0 \div S = 74,026,819.95 \div 110,000,000.00 = 0.67$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k = 110,000,000.00$$

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

② 公司在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 74,026,819.95 / (110,000,000.00 + 0 + 0 + 0) = 0.67$$

其中，P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P<sub>1</sub> 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。





### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况表(单位：股)

	本次变动前		本次变动增减					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>38950000</b>	<b>35.41%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38950000</b>	<b>35.41%</b>
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0		0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
其中：									
境内法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	38950000	35.41%	0	0	0	0	0	38950000	35.41%
其中：									
境外法人持股	38950000	35.41%	0	0	0	0	0	38950000	35.41%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
<b>二、无限售条件股份</b>	<b>71050000</b>	<b>64.59%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>71050000</b>	<b>64.59%</b>
1、人民币普通股	71050000	64.59%	0	0	0	0	0	71050000	64.59%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
<b>三、股份总数</b>	<b>110000000</b>	<b>100%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>110000000</b>	<b>100%</b>

#### 二、股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2007] 24 号文核准，公司于 2007 年 2 月 8 日发行人民币普通股（A 股）2800 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价为 10.28 元，于 2007 年 3 月 2 日在深圳证券交易所上市交易。

#### 三、股东情况

##### （一）股东数量和持股情况

股东总数	10,615				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
香港喜多来集团有限公司	境外法人	35.41%	38,950,000	38,950,000	0



浪潮电子信息产业股份有限公司	境内非国有法人	14.18%	15,600,000	0	1,647,059
北京中嘉华投资咨询有限公司	境内非国有法人	12.67%	13,940,000	0	0
济南发展国有工业资产经营有限公司	国有法人	10.44%	11,480,000	0	1,152,941
Rich River Investments Limited	境外法人	0.84%	929,400	0	0
谢美辉	境内自然人	0.47%	512,306	0	0
徐敏高	境内自然人	0.21%	231,751	0	0
刘颐	境内自然人	0.17%	187,100	0	0
卢丽冰	境内自然人	0.17%	184,580	0	0
孙如秋	境内自然人	0.15%	168,150	0	0

## 前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
浪潮电子信息产业股份有限公司	15,600,000	人民币普通股
北京中嘉华投资咨询有限公司	13,940,000	人民币普通股
济南发展国有工业资产经营有限公司	11,480,000	人民币普通股
Rich River Investments Limited	929,400	人民币普通股
谢美辉	512,306	人民币普通股
徐敏高	231,751	人民币普通股
刘颐	187,100	人民币普通股
卢丽冰	184,580	人民币普通股
孙如秋	168,150	人民币普通股
单雨田	166,000	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明	香港喜多来集团有限公司、北京中嘉华投资咨询有限公司、Rich River Investments Limited 之间不存在股权上的关系，但存在如下的人事安排上的关联关系：喜多来集团董事长石林先生是 Rich River Investments Limited 的唯一股东；石林先生兼任北京中嘉华投资咨询有限公司的董事长，石林先生之子楚伦巴特尔为北京中嘉华投资咨询有限公司的第二大股东；公司实际控制人谷望江女士之胞妹谷望宁女士为北京中嘉华投资咨询有限公司并列第三大股东。
------------------	---

注释：根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）规定，我公司第二大股东浪潮电子信息产业股份有限公司和第四大股东济南发展国有工业资产经营有限公司，分别被冻结 1,647,059 股和 1,152,941 股股份。

## （二）公司控股股东情况

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

香港喜多来集团有限公司基本情况：

英文名称：HONGKONG HITORO HOLDINGS LIMITED

公司董事会成员：陈新、谷望江、石林

设立日期：1991年11月21日

注册资本：400万港元

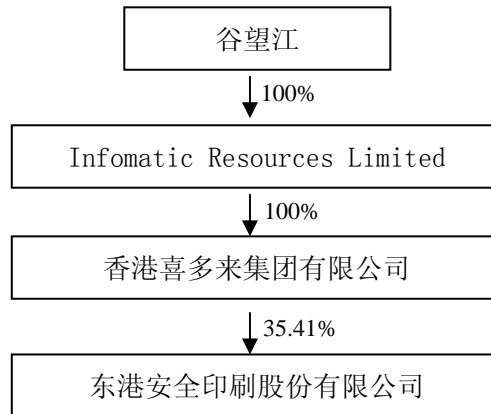


办公地址：香港尖沙咀广东道9号港威中心第6座37楼

公司目前主要从事国际原材料贸易和实业投资。

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

### （三）公司与实际控制人之间的产权和控制关系



### （四）持股在 5%以上的法人股东情况

报告期内，本公司持有 5%以上的法人股东有：济南发展国有工业资产经营有限公司、浪潮电子信息产业股份有限公司、北京中嘉华投资咨询有限公司，各股东基本情况如下：

#### 1、济南发展国有工业资产经营有限公司

成立日期： 1999年10月14日

法定代表人： 刘桂祯

注册资本： 2,680万元

经营范围： 在济南市历城区人民政府授权范围内，依据产权关系经营国有工业资产。

#### 2、浪潮电子信息产业股份有限公司

成立日期： 1998年10月28日

法定代表人： 孙丕恕

注册资本： 21,500万元

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



## 3、北京中嘉华投资咨询有限公司

成立日期： 2001年12月28日

法定代表人：石林

注册资本： 816万元

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

**(五) 有限售条件股东持股数量及限售条件 (单位: 股)**

序号	股东名称	持有限售条件股份数量	可上市交易时间	限售条件
1	香港喜多来集团有限公司	38950000	2010年3月3日	自上市之日起锁定 36个月



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

董事、监事和高级管理人员任职及持股情况（单位：股）

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
谷望江	董事长	女	62	2009.8.20-2012.8.19	间接持有 38950000	间接持有 38950000	
王爱先	副董事长	男	63	2009.8.20-2012.8.19	0	0	
石林	董事	男	63	2009.8.20-2012.8.19	间接持有 1230000	间接持有 929400	二级市场 减持
史建中	董事 总经理	男	46	2009.8.20-2012.8.19	间接持有 3280000	间接持有 3280000	
赵福蕊	董事	女	52	2009.8.20-2012.8.19	0	0	
汤云为	独立董事	男	65	2009.8.20-2012.8.19	0	0	
刘素英	独立董事	女	64	2009.8.20-2012.8.19	0	0	
郑钢	独立董事	男	63	2009.8.20-2012.8.19	0	0	
孙敬	监事会主席	女	47	2009.8.20-2012.8.19	0	0	
李保政	监事	男	34	2009.8.20-2012.8.19	0	0	
王景涛	监事	男	46	2009.8.20-2012.8.19	0	0	
唐国奇	常务副总经理	男	41	2009.8.20-2012.8.19	间接持有 820000	间接持有 820000	
朱震	副总经理	男	42	2009.8.20-2012.8.19	间接持有 820000	间接持有 820000	
刘宏	副总经理	男	41	2009.8.20-2012.8.19	间接持有 1230000	间接持有 1230000	
郑理	副总经理 财务负责人	女	41	2009.8.20-2012.8.19	0	0	
齐利国	副总经理 董事会秘书	男	39	2009.8.20-2012.8.19	0	0	

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

##### 1、董事简介

**董事长 谷望江女士**，1947 年 12 月生，曾用名汪江，中国香港籍，大学学历。2001 年至今，任香港喜多来集团有限公司董事。2002 年 12 月起任本公司董事长。本届董事任职期限为 2009 年 8 月 19 日至 2012 年 8 月 18 日。



在股东单位任职情况：香港喜多来集团有限公司董事

其他单位任职情况： Infomatic Resoures Limited 董事、青岛奥华副董事长、邯郸富江钢铁有限公司副董事长，邯郸富川炼铁有限公司董事、日照大地伊索新建材有限公司董事长、日照大地金属材料加工开发有限公司董事长、日照大地彩涂板有限公司董事长、Joy Spring Limited 董事、北京东港安全印刷有限公司董事、新疆东港安全印刷有限公司董事长、广州东港安全印刷有限公司董事长、北京东港嘉华信息技术有限公司董事长、成都东港安全印刷有限公司执行董事。

**副董事长 王爱先先生**，1946年8月生，中国国籍，大学学历，中共党员。曾任浪潮电子信息产业集团公司董事长、党委书记。2002年12月起任本公司副董事长。本届董事任职期限为2009年8月19日至2012年8月18日。。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：济南益东纸业有限公司董事长、浪潮电子信息产业集团公司顾问、淄博矿业集团董事，山东东港安全印刷有限公司董事长、山东交通运输集团董事。

**董事 石林先生**，1946年2月生，中国香港籍，大学学历。2001年至今任香港喜多来集团有限公司董事。2002年12月起任本公司董事。本届董事任职期限为2009年8月19日至2012年8月18日。

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

其他单位任职情况：邯郸富川炼铁有限公司副董事长、日照大地伊索新建材有限公司副董事长、总经理、日照大地金属材料加工开发有限公司副董事长、总经理、日照大地彩涂板有限公司副董事长。

**董事、总经理 史建中先生**，1963年5月生，中国国籍，大专学历。2002年12月起任本公司董事、总经理。本届董事、总经理任职期限为2009年8月19日至2012年8月18日。

股东单位任职情况：北京中嘉华投资咨询有限公司董事。

其他单位任职情况：郑州东港安全印刷有限公司副董事长，北京东港安全印刷有限公司董事长，新疆东港安全印刷有限公司董事，上海东港安全印刷有限公司董事长、青海东港安全印刷有限公司董事长，北京东港嘉华安全信息技术有限公司董事，广州东港安全印刷有限公司董事，上海东港数据处理有限公司董事长，山东东港安全印刷有限公司董事、总经理。

**董事 赵福蕊女士**，1957年8月生，中国国籍，高中学历，曾任济南市历城区物资局财务科副科长、科长，分管副局长等职，现已离岗。2009年8月起任本公司董事，本届董事任职



期限为2009年8月20日至2012年8月19日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：无

**独立董事 汤云为先生**，1944年11月生，中国国籍，博士学位，注册会计师，2009年8月起任本公司独立董事，本届独立董事任职期限为2009年8月19日至2012年8月18日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：曾任上海财经大学校长、安永大华会计师事务所合伙人，高级顾问等职。现任上海市会计学会会长，中国会计标准委员会委员，财政部审计准则委员会委员，中国平安保险（集团）股份有限公司独立董事，江苏中南建设集团股份有限公司独立董事，大连金牛股份有限公司独立董事。

**独立董事 刘素英**，1945年12月生，中国国籍，本科学历，注册会计师，曾任国家审计署行政事业审计司副处长、处长、农林文教司处长、行政国防司处长、新闻通讯审计局局长助理、副局级审计员，2004年7月退休。2009年8月起任本公司独立董事，本届独立董事任职期限为2009年8月19日至2012年8月18日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：无。

**独立董事 郑钢先生**，1946年7月生，中国国籍，本科学历。曾任山东省检察院经济检察处处长、反贪局局长、副检察长等职，2005年2月退休。2009年8月起任本公司独立董事，本届独立董事任职期限为2009年8月19日至2012年8月18日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：山东省防伪行业协会名誉理事长、山东省保护企业和企业家权益联合会名誉会长、山东省企业联合会常务理事、山东省企业家协会常务理事、山东省质量协会常务理事等职。

## 2、监事简介

**监事会主席 孙敬女士**，1962年7月生，中国国籍，大专学历，助理统计师。2003年12月起任本公司监事，本届监事任职期限为2009年8月19日至2012年8月18日。

股东单位任职情况：无。

其他单位任职情况：无

**监事 李保政先生**，1975年6月生，中国国籍，大学学历，高级会计师。2002年12月起任



本公司监事。本届监事任职期限为2009年8月19日至2012年8月18日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：浪潮集团有限公司财金中心经理

**监事 王景涛先生**，1963年4月生，中国国籍，大学学历。2009年8月起任本公司监事。

本届监事任职期限为2009年8月19日至2012年8月18日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：曾任济南市历城区经济贸易局综合办公室主任科员、主任。济南市历城区经济贸易局民营经济科科长（非公务员）

### 3、高级管理人员简介

**常务副总经理 唐国奇先生**，1968年10月生，中国国籍，硕士学历，经济师。2002年12月起任本公司副总经理、技术负责人。本届任职期限为2009年8月20日至2012年8月18日

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：郑州东港安全印刷有限公司董事，上海东港安全印刷有限公司董事，上海东港数据处理有限公司董事。

**副总经理 朱震先生**，1967年2月生，中国国籍，大专学历。2006年3月起任本公司副总经理兼销售部经理。本届任职期限为2009年8月20日至2012年8月18日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：郑州东港安全印刷有限公司董事，广州东港安全印刷有限公司董事。

**副总经理 刘宏先生**，1968年4月生，中国国籍，研究生学历、助理经济师。2006年3月起任本公司副总经理。本届任职期限为2009年8月20日至2012年8月18日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：北京东港安全印刷有限公司董事、总经理，北京东港嘉华安全信息技术有限公司董事、总经理

**副总经理、财务负责人 郑理女士**，1968年3月生，中国国籍，硕士学历，高级会计师。2006年3月起任副总经理兼财务总监。本届任职期限为2009年8月20日至2012年8月18日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：上海东港安全印刷有限公司董事、财务负责人，上海东港数据处理有限公司董事。

**副总经理、董事会秘书 齐利国先生**，1970年10月出生，中国国籍，硕士学历。2006





年 3 月起任本公司副总经理，兼任董事会秘书、办公室主任。本届任职期限为 2009 年 8 月 20 日至 2012 年 8 月 18 日。

股东单位任职情况：无

其他单位任职情况：上海东港安全印刷有限公司监事、青海东港安全印刷有限公司监事，上海东港数据处理有限公司监事，成都东港安全印刷有限公司监事。

### （三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

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

2、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况：

姓名	职务	2009 年度从公司领取的报酬总额（万元）	2008 年度从公司领取的报酬总额（万元）	薪酬总额同比增减（%）	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明	备注
谷望江	董事长	2.38（含税）	2.38（含税）	-	董事、监事、高级管理人员 2009 年的薪酬低于同期净利润增长水平	
王爱先	副董事长	2.38（含税）	2.38（含税）	-		
石林	董事	2.38（含税）	2.38（含税）	-		
史建中	董事总经理	84.03（含税）	79.26（含税）	4.77		
赵福蕊	董事	1.30（含税）	-	-		2009 年 8 月任职
汤云为	独立董事	2.79（含税）	-	-		2009 年 8 月任职
刘素英	独立董事	2.79（含税）	-	-		
郑钢	独立董事	2.79（含税）	-	-		
张春太	原副董事长	2.38（含税）	2.38（含税）	-		2009 年 8 月届满离职
刘洪渭	原独立董事	5.00（含税）	5.00（含税）	-		
武文祥	原独立董事	5.00（含税）	5.00（含税）	-		
王桂森	原独立董事	5.00（含税）	5.00（含税）	-		
王化文	原监事会主席	1.19（含税）	1.19（含税）	-		
孙敬	监事会主席	8.87（含税）	8.33（含税）	0.54		
李保政	监事	1.19（含税）	1.19（含税）	-		
王景涛	监事	0.60（含税）	-	-		2009 年 8 月任职
唐国奇	常务副总经理	40.55（含税）	38.72（含税）	1.83		
朱震	副总经理	34.89（含税）	33.69（含税）	1.20		



刘 宏	副总经理	34.89 (含税)	33.78 (含税)	1.11		
郑 理	副总经理 财务负责人	32.86 (含税)	31.52 (含税)	1.34		
齐利国	副总经理 董事会秘书	32.80 (含税)	31.47 (含税)	1.33		

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

1、报告期内选举、聘任董事、监事和高级管理人员的情况

2009年6月8日，经公司第二届董事会第二十九次会议审议提名，2009年8月19日，经公司2009年第一次临时股东大会审议，选举第三届董事会成员8名，包括：谷望江女士、王爱先先生、石林先生、史建中先生、赵福蕊女士、汤云为先生、刘素英女士、郑钢先生，其中汤云为先生、刘素英女士、郑钢先生为独立董事，任期三年。2009年8月20日，经公司第三届董事会第一次会议审议，选举谷望江女士为第三届董事会董事长，选举王爱先先生为副董事长。

2009年6月8日，经公司第二届监事会第十二次会议审议提名，并经2009年8月19日2009年第一次临时股东大会审议，选举李保政先生、王景涛先生为公司第三届监事会非职工监事，与2009年6月7日公司2009年职工代表大会审议选举的孙敬女士共同组成公司第三届监事会。2009年8月20日，经第三届监事会第一次会议审议，选举孙敬女士为第三届监事会主席。

2009年8月20日，经第三届董事会第一次会议审议，聘任史建中先生为公司总经理，根据总经理提名，聘任唐国奇、朱震、刘宏、郑理、齐利国为公司副总经理；聘任郑理女士为公司财务负责人；根据董事长的提名，聘任齐利国先生为董事会秘书。

2、报告期内董事、监事离职的情况

公司第二届董事会独立董事武文祥先生、刘洪渭先生、王桂森先生2009年任期届满，不再担任本公司独立董事。公司第二届董事会董事张春太先生于2009年5月因病逝世。公司第二届监事会主席王化文先生2009年任期届满，不再担任本公司监事。



## 二、员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司员工总数为 646 人。

### 1、专业构成情况如下：

类别	员工人数	占总人数比例 (%)
生产人员	344	53
销售人员	110	17
技术人员	119	18
财务人员	18	3
管理人员	55	9
合计	646	100

### 2、员工受教育程度构成如下：

类别	员工人数	占总人数比例 (%)
本科及本科以上	158	24
大专	134	21
中专及以下	354	55
合计	646	100

### 3、本公司没有需承担费用的离退休员工。



## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理基本情况

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

#### 1、关于股东、股东大会

股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：1) 决定公司的经营方针和投资计划；2) 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；3) 审议批准董事会的报告；4) 审议批准监事会报告；5) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；6) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；7) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；8) 对发行公司债券作出决议；9) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；10) 修改公司章程；11) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；12) 审议批准公司章程规定的担保事项；13) 审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；14) 审议批准变更募集资金用途事项；15) 审议批准股权激励计划；16) 审议批准重大关联交易事项；17) 审议法律、行政法规、部门规章或公司章程规定的应当由股东大会决定的其他事项。

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

#### 2、控股股东与公司

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

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格



按照《公司章程》、《独立董事制度》及《董事会议事规则》《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

#### 5、关于公司与投资者

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

#### 6、关于信息披露与透明度

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

#### 7、关于相关利益者

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

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

## 二、2009 年上市公司治理整改工作情况

截至 2007 年 10 月 31 日，我公司 2007 年治理专项活动中所发现问题的整改工作已基本完成。为持续规范公司法人治理结构，我公司根据财政部制定的《企业内部控制基本规范》的要求，对企业内部控制制度进行了完善，并修订了《募集资金管理办法》。



### 三、董事长、独立董事及其他董事履职情况

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

董事长全力加强董事会建设，严格按照董事会集体决策机制，决定公司的重大经营事项，并严格执行股东大会的决议。公司现有独立董事三名，其中两名为会计专业人士。报告期内，公司的独立董事能按照有关法律、法规、《公司章程》、《独立董事制度》的规定勤勉地履行职责，以认真负责的态度出席 2009 年度 9 次董事会。公司独立董事能恪尽职守、勤勉尽责，详细了解公司整个生产运作情况，对公司重大事项发表了独立意见，对董事会决策的公正公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。其他董事也严格遵守各项规定，尽职尽责，切实维护公司及股东利益。

报告期内公司第二届和第三届董事会共召开了 9 次会议，董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	
谷望江	董事长	9	4	5	0	0	否	
王爱先	副董事长	9	5	4	0	0	否	
石林	董事	9	4	5	0	0	否	
史建中	董事	9	5	4	0	0	否	
赵福蕊	董事	4	2	2	0	0	否	
汤云为	独立董事	4	2	2	0	0	否	
刘素英	独立董事	4	2	2	0	0	否	
郑钢	独立董事	4	2	2	0	0	否	
刘洪渭	原独立董事	5	3	2	0	0	否	
武文祥	原独立董事	5	2	3	0	0	否	
王桂森	原独立董事	5	2	0	0	3	是	
张春太	原副董事长	3	2	1	0	0	否	
年内召开董事会会议次数							9	
其中：现场会议次数							4	
通讯方式召开会议次数							4	
现场结合通讯方式召开会议次数							1	

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：公司第二届董事会独立董事王桂森先生，由于个人原因连续缺席第二届董事会第二十八、二十九和第三十次会议，并已于 2009 年 8 月离职。

报告期内，公司现任独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议。



#### 四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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

##### （一）业务独立

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

##### （二）人员独立

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

##### （三）资产独立

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

##### （四）机构独立

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

##### （五）财务独立

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

#### 五、公司内部控制制度的建设和执行情况

公司根据中国证监会关于规范公司治理结构的相关文件，建立健全了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《募集资金管理制度》等在内的内部控制制度，并在今年上市公司治理专项活动中，进行了修订和完善，达到了证券监管部门的要求。

董事会及其下设的专业委员会发挥职能，负责审议公司的经营战略和重大决策，公司高级管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动，高管层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入了日常工作中，并不断完善，以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运



作。董事会下属的审计委员会和审计部认真履行职责，通过内部审计发现问题，预防风险，通过对内部财务数据和 workflows 的审计，规范内部运作，提高财务信息披露质量，保证了公司日常生产经营的合法性和规范化。公司将在今后的工作中进一步完善内部控制制度，规范运作，为公司健康稳定的发展奠定基础。

## 六、公司对高级管理人员的考评及激励机制

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

2、激励机制：公司对高级管理人员实行年薪制，分为工资和奖金两部分。董事会根据公司近几年的经营状况和个人的岗位职责，确定年度工资额；每年年终董事会根据高级管理人员本年度的工作业绩进行考评后确定对高管人员的奖金总额。

## 七、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>审计委员会按时对公司内部审计部门提交的审计报告进行审议，对报告期内的季度、半年度和年度财务报告进行了审核，并完善制定了公司内部控制制度，出具了公司内部控制自我评价报告，认真履行了董事会赋予的职责。公司内部审计部门能够及时出具内部控制评价报告，对重大公告、重要事项进行审计并出具审计报告，在内审过程中发现内部控制缺陷、重大问题、风险隐患并提出改进或处理建议。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		





## 第六节 股东大会情况简介

### 一、报告期内召开年度股东大会和临时股东大会的情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会。

（一）公司于 2009 年 4 月 23 日召开了 2008 年年度股东大会。该次股东大会的会议决议刊登在 2009 年 4 月 24 日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

（二）公司于 2009 年 8 月 19 日召开了 2009 年第一次临时股东大会。该次股东大会的会议决议刊登在 2009 年 8 月 20 日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

（三）公司于 2009 年 12 月 11 日召开了 2009 年第二次临时股东大会。该次股东大会的会议决议刊登在 2009 年 12 月 12 日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。



## 第七节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况分析

2009年公司克服了年初宏观经济下滑、燃油税改革导致公司丢失公路养路费缴讫证订单以及市场竞争加剧等诸多不利因素，通过提供差异化服务、大力开拓新业务、严格控制成本费用等多项措施，经过全体员工的共同努力，取得了良好的经营业绩。2009年公司实现营业收入5.51亿元，同比增长4.43%，实现净利润7402.68万元，同比增长25.12%。

##### 2、2009年公司主营业务及其经营状况

###### (1) 主营业务的范围

公司经营范围：出版物、包装装潢印刷品、其他类印刷品印刷，纸制品的生产、销售，高档纸张的防伪处理、销售，数据打印系统的开发、生产，科技信息咨询服务，IC卡产品和智能标签产品的生产、销售。公司目前主要从事商业票据印刷以及纸制品的加工、销售业务。

###### (2) 主要财务数据变动及其原因

单位：万元、元

	2009年	2008年	2007年	本年比上年增减幅度(%)
营业收入	55,087.44	52,752.84	46,866.16	4.43%
营业利润	8,806.53	7,508.79	7,017.10	17.28%
利润总额	9,085.69	7,571.69	7,128.96	20.00%
归属于上市公司股东的净利润	7,402.68	5,916.44	5,606.76	25.12%
经营活动产生的现金流量净额	11,161.70	11,500.63	7,378.25	-2.95%
每股收益	0.67	0.54	0.53	24.07%
净资产收益率	13.56%	11.74%	11.25%	1.82%
	2009年末	2008年末	2007年末	本年比上年增减幅度(%)
总资产	99,301.68	69,230.87	71,077.28	43.44%
所有者权益(或股东权益)	57,298.14	52,865.45	49,911.01	8.38%

###### (3) 主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内公司主要产品的平均销售价格与往年基本持平，原纸、油墨等主要原材料的



总体价格水平较2008年下降，但自2009年下半年开始，各项主要原材料的价格已开始逐步回升，预计在2010年原材料价格将恢复在高位运行。

#### (4) 订单签署和执行情况

公司的经营模式为以销定产，一般情况下与主要客户签署框架协议，主要明确产品类别、服务事项、收款约定等内容，具体操作视实际下单情况而定；通常情况下，公司订单流程大致为：公司设计供样或客户来样→客户确认下单→生产→入库→发货；公司产品参照市场同类产品的售价对客户报价；公司在新产品开发、产品品质、交货周期、服务等方面具有综合优势。报告期内，公司产品订单执行情况良好，订单总体数量较2008年略有增长。

#### (5) 主营业务产品销售毛利率变化情况

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度
销售毛利率	37.28%	32.47%	33.40%	4.81%

#### (6) 主营业务按行业、产品和地区分布情况

##### ①分行业和分产品经营情况（单位：万元）

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
票证印刷业	53,744.57	33,711.06	37.28%	4.72%	-2.73%	4.81%
主营业务分产品情况						
印刷品	44,170.73	26,243.79	40.59%	6.84%	0.13%	3.99%
纸制品	5,416.03	4,921.26	9.14%	-12.66%	-17.39%	5.20%
标签	1,558.44	851.62	45.35%	9.10%	2.39%	3.57%
数据产品	2,599.37	1,694.39	34.82%	10.74%	2.09%	5.52%

##### ②分地区经营情况：（单位：万元）

分地区	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 %	主营业务收入比上年同期增减%
北方地区	26125.23	16386.95	37.28	2.51
南方地区	27619.34	17324.11	37.28	6.91

##### ③占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品经营情况：（单位：万元）

产品名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
印刷品	44,170.73	26,243.79	40.59%
纸制品	5,416.03	4,921.26	9.14%

④ 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

⑤ 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化



## (7) 主要供应商及客户情况

供应商	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)	2007 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比重 (%)	32.21%	23.96%	-12.74%	36.70%
前五名供应商预付帐款余额 (万元)	434.44	0	100	0
前五名供应商预付帐款余额占预付帐款总余额的比重 (%)	20.64%	0	20.64%	0
客户	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)	2007 年度
前五名客户销售额合计占公司销售总额的比重 (%)	19.38%	14.05%	5.33%	14.98%
前五名客户应收帐款余额 (万元)	23.93	0	0	0
前五名客户应收帐款余额占公司应收帐款总额的比重 (%)	1.21%	0	1.27%	0

公司前五名供应商及客户与我公司不存在关联关系, 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在其他供应商和客户中无直接或间接拥有权益等。

## (8) 公司主要费用情况 (单位: 元)

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度	占 2009 年营业收入比例%
销售费用	56,696,696.24	56,542,276.37	57,758,980.11	0.27%	10.29
管理费用	62,617,248.50	38,126,460.39	25,720,220.97	64.24%	11.37
财务费用	124,347.89	-965,572.42	2,194,328.90	112.88%	0.02
所得税	11,400,312.12	8,235,624.84	8,433,144.72	38.43%	2.07

主要变动说明:

管理费用同比增加 64.24%, 主要原因是: 2009 年公司成立了专门的研发部门, 对该部门发生的费用进行了单独核算, 导致计入管理费用的研发费用增加。

财务费用增加 112.88% 的主要原因是: 公司资金利息收入和汇兑收入减少所致。

## (9) 现金流状况分析

单位: 元

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	111,617,008.83	115,006,294.65	-2.95
经营活动现金流入量	633,810,589.33	645,250,990.90	-1.77
经营活动现金流出量	522,193,580.50	530,244,696.25	-1.52
二、投资活动产生的现金流量净额	-133,802,452.23	-115,714,886.84	15.63
投资活动现金流入量	30,000.00	23,850.00	25.79
投资活动现金流出量	133,832,452.23	115,738,736.84	15.63
三、筹资活动产生的现金	88,336,600.00	-60,118,538.85	-246.94



流量净额			
筹资活动现金流入量	145,500,000.00	12,702,762.50	1045.42
筹资活动现金流出量	57,163,400.00	72,821,301.35	-21.50
四、现金及现金等价物净额增加	66,339,092.38	-60,194,206.59	-210.21
现金流入总计	779,340,589.33	657,977,603.40	18.44
现金流出总计	713,189,432.73	718,804,734.44	-0.78

变动说明：

筹资活动产生的净现金流量同比增加 1045.42%，主要系公司报告期内在建工程投入较大，向银行借入短期贷款 1.2 亿用于补充流动资金所致。

### 3、公司主要资产构成：

公司主要办公、厂房、生产设备的地点：济南市山大北路 23 号，公司合法拥有目前所使用的土地、厂房及生产设备。公司主要房屋及设备不存在担保、诉讼、仲裁等情形。

公司在全国设立有 8 家控股子公司，主要从事商业票据产品的生产和销售业务，并合法拥有所使用的厂房及生产设备。公司核心资产年使用率较高，平均产能利用率高于生产能力的 80%；核心设备资产成新率均在 70%以上，不存在减值迹象。

#### (1) 资产构成变动情况

项目	2009 年占总资产的比重 (%)	2008 年占总资产的比重 (%)	同比增减 (%)
应收账款	3.79	3.88	-0.09
存货	9.21	8.90	0.31
固定资产净值	37.06	47.11	-10.05
在建工程	19.82	9.63	10.19
无形资产	6.57	8.15	-1.58

#### (2) 存货变动情况

单位：元

项目	2009 年末余额	占 2009 年末总资产的%	存货跌价准备的计提
原材料	36,473,814.65	3.67%	0
在途物资	269,418.27	0.03%	0
低值易耗品	974,098.30	0.10%	0
库存商品	45,365,353.91	4.57%	0
委托加工物资	3,977,076.41	0.40%	0
在产品	4,389,788.64	0.44%	0
合计	91,449,550.18	9.21%	0



#### 4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩：

##### (1) 控股子公司—郑州东港安全印刷有限公司：

公司于 2003 年 1 月成立，注册资本 3,000 万元，本公司持股比例为 75%。公司法定代表人：谷望宁。注册地址：郑州高新区国槐街 11 号。经营范围：高档纸（不含新闻纸）及纸制品生产加工、印刷（不含期刊、报纸），销售本公司生产的产品。

该公司报告期实现净利润 211.94 万元，报告本期末资产总额为 7,185.58 万元。

##### (2) 控股子公司—北京东港安全印刷有限公司：

公司于 2004 年 8 月 25 日成立，注册资本 3,000 万元，本公司持股比例为 75%。公司法定代表人：史建中。注册地址：北京市通州区光机电一体化产业基地。经营范围：出版物印刷、包装装潢印刷品印刷，其他印刷品印刷；软件产品的开发生产。

该公司报告期实现净利润 433.69 万元，报告期末资产总额 11,558.77 万元。

##### (3) 控股子公司—新疆东港安全印刷有限公司：

公司于 2005 年 6 月 7 日成立，注册资本 500 万元，本公司持股比例为 75%。公司法定代表人：谷望江。注册地址：乌鲁木齐经济技术开发区厦门二街 3 号。经营范围：自治区区域内的其他印刷品印刷（票证）。纸制品的生产、销售；高档纸的防伪处理、销售；数据打印系统的开发、生产；科技信息咨询服务；IC 卡产品、智能标签产品的生产、销售。

该公司报告期实现净利润 194.17 万元，报告期末资产总额 912.33 万元。

##### (4) 控股子公司—上海东港安全印刷有限公司：

公司于 2006 年 6 月 9 日成立，注册资本 3,000 万元，本公司持股比例为 75%。公司法定代表人：史建中。注册地址：上海市闵行区华锦路 288 号。经营范围：包装装潢印刷，零件印刷，计算机软件开发。

该公司报告期实现净利润 826.94 万元，报告期末资产总额 6,760.36 万元。

##### (5) 控股子公司—北京东港嘉华安全信息技术有限公司：

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

该公司报告期实现净利润 1,340.57 万元，报告期末资产总额 11,033.79 万元。

##### (6) 控股子公司—广州东港安全印刷有限公司：

公司于 2007 年 3 月 12 日成立，注册资本 4,200 万元，本公司持股比例为 75%。公司



法定代表人：谷望江。注册地址：广州市高新技术产业开发区科学城南云五路 5 号。经营范围：包装装潢及其他类印刷品印刷，软件的开发及生产。

该公司报告期实现净利润 397.66 万元，报告期末资产总额 8,897.82 万元。

(7) 控股子公司—山东东港安全印刷有限公司：

公司于 2007 年 8 月 27 日独资设立了山东东港安全印刷有限公司，注册资本 3,000 万元，本公司持股比例为 100%。公司法定代表人：王爱先。注册地址：济南市山大北路 23 号。经营范围：包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷；软件开发、生产销售；纸制品加工、销售；纸张、油墨、印刷机械的销售；科技信息咨询服务。

该公司报告期实现净利润 441.53 元，报告期末资产总额 3,966.90 万元。

(8) 控股子公司—成都东港安全印刷有限公司：

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

该公司报告期实现净利润 45.47 元，报告期末资产总额 723.36 万元。

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

公司名称	持股比例	2009 年净利润	2008 年净利润	同比变动比例%
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	75%	13,405,654.27	2,617,757.49	412.10%
上海东港安全印刷有限公司	75%	8,269,361.74	3,039,847.13	172.03%

北京东港嘉华安全信息技术有限公司本年度净利润增长 412.10%，主要是 2009 年北京东港嘉华安全信息技术有限公司业务量增长较快所致。

上海东港本年度净利润增长 172.03%，主要是因为 2009 年上海东港业务量增长较快所致。

5、报告期内公司无 PE 投资情况

6、主要债务及偿债能力分析

(1) 主要债权债务

单位：万元

项目	2009 年末	2008 年末	2007 年末	本年比上年增减幅度 (%)
长期借款	0	0	2300	-
短期借款	12000	0	1000	-
应收账款	3763	2689	5981	39.94



报告期内公司应收账款较上年同比增长 39.94%，主要是公司四季度销售收入较去年同期增长，导致应收账款增加。

报告期内公司短期借款增加 12000 万元，主要是公司在建工程投入较大，通过借款补充流动资金。

### (2) 偿债能力分析

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度 (%)
流动比率	0.95	1.88	1.97	-49.47%
速动比率	0.71	1.39	1.62	-48.92%
资产负债率	38.36%	18.54%	26.62%	19.82%

报告期内由于公司购买生产设备，进行济南临港开发区、北京东港嘉华项目的基础建设，资本性支出投入较大，通过借款补充流动资金 1.2 亿元，导致流动比率和速动比率下降。

### (3) 资产营运能力分析

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度 (%)
应收账款周转率	16.21	11.56	6.76	40.22%
存货周转率	4.46	5.97	6.62	-25.29%
流动资产周转率	1.83	1.85	1.77	1.08%

报告期内公司应收账款周转率较上年同比增长 40.22%，主要是公司加强了应收账款的管理，应收账款年平均余额保持了较低水平，导致应收账款周转率上升。

## 7、研发情况

### (1) 研发支出情况

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	2007 年
研发支出金额	2,116.92	2,491.62	1,541.17

### (2) 专利申请及获得情况

报告期内公司申请专利 4 项，2009 年新授权实用新型专利 5 项，分别是：

专利号	专利名称
ZL2008 2 0232944.1	视频弯版机
ZL2008 2 0022224.2	易撕开信封
ZL2008 2 0232779.X	一种文件封套
ZL2008 2 0232780.2	票据防盗装置
ZL2008 2 0022362.0	存折烫磁机自动送料装置





## （二）本公司未来发展的展望

### 1、外部环境对公司经营的影响

2006 年以来随着国家税务发票改革任务基本结束，金融机构 IT 化建设推动电脑票据、防伪票据逐步普及，商业票据市场的增长幅度渐趋稳定，行业逐渐由快速成长期进入稳定发展期。2007 年以来，随着行业客户普遍采用招标方式确定供应商，行业市场化水平显著提高，各市场竞争主体针对优质客户，特别是争夺政府财税部门、银行、保险、公用事业单位等客户的竞争加剧，激烈的市场竞争使得行业平均利润水平逐年下滑。

同时，行业市场化水平的提高也使得行业竞争开始突破原有的区域化特征，向全国性的竞争演进。行业优势企业开始利用其资本、品牌、销售网络、产品和服务等方面的优势加速全国化的布局，在区域市场进行产能和营销网络的投资，加快行业整合步伐。

为应对上述行业变化趋势，保持竞争优势和行业领先地位，保证公司盈利能力增长和可持续发展，公司一方面加快了在全国区域市场业务的拓展，提高市场占有率，加快行业整合力度，进一步加强各控股子公司在全国各地的产能布局和扩张，特别是在上海、北京、广州等重要区域市场扩大生产能力，在全国其他区域市场进行新的生产基地和销售网络建设。另一方面公司将加大在票据印刷行业新兴领域的投资，力图通过加大在个性化彩印、智能卡制造和数据产品服务方面的投资培育公司新的业务增长点。

### 2、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

#### 1) 行业的发展趋势

目前随着终端客户需求的深化发展，行业的发展将面临新的变化，以智能标签、数据处理打印、个性化彩色印刷、智能卡制造、数据服务外包等为代表的新兴细分市场快速增长，成为未来高端商业票据印刷发展的方向。随着电子信息技术和互联网技术的快速发展，近年来智能卡、电子账单的大量应用，使传统的商业票据产品面临巨大挑战。

新兴的商业票据印刷细分市场快速发展，蕴含着巨大的发展空间。公司虽然已经在这些新兴领域形成了较强的先发优势，但仍需要逐步加大投入以及市场开发力度，以保持公司在商业票据领域的领先地位和竞争优势。公司在高端商业票据领域未来将需要进行较大规模的投资，以适应行业未来发展趋势，在新兴领域建立竞争优势，分享未来市场增长的收益。

#### 2) 面临的市场竞争格局

近年来公司大客户普遍采用招标的方式进行采购，同时，公司主要竞争对手也纷纷采



取扩大产能、并购同行企业等措施来抢占市场份额，增加了市场竞争激烈程度，对公司现有产品的毛利率造成了较大的压力，公司需要不断推出新的产品和服务，增加产品附加值，来稳定产品盈利能力。充分利用自身在技术、客户、品牌、设备和销售方面的优势，持续不断的推出适应客户综合化和个性化需求的新产品和服务，优化产品结构，增加高毛利品种的占比，稳固公司在票据印刷业的竞争优势，保持公司的盈利能力。

### 3、公司的发展战略

本公司秉承“市场唯先、用户至上”经营思想，以市场为导向，以管理为后盾，依托电子信息产业发展，针对当前票据产品的发展趋势，不断加大科研创新力度，提高产品技术含量，通过开发个性化彩印、智能卡、电子帐单等新产品，提高智能标签、数据处理产品的市场份额，全面提升公司的竞争能力，保持公司长期可持续发展。

公司的整体经营目标是进一步巩固公司在国内票据印刷行业内的领先地位，推进新募集资金投资项目的实施，不断开发新产品和新客户，实现由传统的商业票证供应商向综合服务商的转型，保持经营业绩的稳步增长。

### 4、2010年经营计划和主要目标

2010年公司将进一步降低生产成本，调整经营思路，在保持商业票据领域领先地位的，具体经营计划和目标如下：

(1)、推进公司增发股票事宜，争取募集资金的早日到位，尽快发展新项目、新产品。

(2)、在募集到位之前，利用自有资金建设个性化彩印、智能卡制造和综合金融服务外包三个新项目，抢占市场先机。

(3) 扩大票据产品生产规模，提高子公司的生产能力和各区域市场的竞争能力。

### 5、为实现公司发展战略的资金使用安排

2010年公司将根据新兴市场的发展情况，推进新募集资金项目的实施，在募集资金到位之前利用自有资金建设新募集资金项目，根据项目计划安排，2010年资金使用计划如下：

(1)、个性化彩印项目，计划投资8000万元；

(2)、智能卡制造与个性化处理项目，计划投资6000万元；

(3)、综合金融服务外包项目，计划投资3000万元；

2010年预计投资总额17,000万元。

### 6、公司面临的风险

(1) 市场竞争加剧，产品利润率下降。

应对措施：控制原材料消耗及各项费用，降低产品成本，提供差异化服务，优化产品



结构，稳定产品盈利水平。

(2) 新产品、新技术不断涌现，传统产品市场面临挑战

应对措施：不断适应市场变化，开发适应市场需求的新产品，向用户提供包括票证、智能卡、磁条卡、数据处理产品、智能标签等产品在内综合产品和服务，满足用户需求，提高综合竞争实力。

## 二、公司投资情况

### (一)、报告期内，主要投资项目情况说明

#### 1、募投资金项目

##### (1) 募集资金基本情况

公司于 2007 年 2 月 8 日公开发行人人民币普通股 2800 万股，发行价格为 10.28 元/股，共计募集资金 287,840,000.00 元，扣除发行费用 13,359,144.45 元，实际募集资金净额为 274,480,855.55 元。募集资金到位情况已经中瑞岳华会计师事务所审验，并出具了“中瑞华恒信验字[2007]第 2011 号”验资报告。

##### (2) 募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》，于 2007 年 3 月 15 日经公司第二届董事会第五次会议审议通过，并于 2007 年 7 月 13 日在公司第二届董事会第九次会议和 2009 年 11 月 10 日公司第三届董事会第三次会议上进行了修订和完善。

公司募集资金到位后，公司同保荐机构东方证券股份有限公司和招商银行股份有限公司济南槐荫支行签订了《募集资金三方监管协议》。公司在招商银行股份有限公司济南槐荫支行开设了募集资金专项账户，截止 2009 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额为 246.74 元。



## (3) 本年度募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		27,448.09				本年度投入募集资金总额		21.20				
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额		27,539.27				
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
合资建立北京东港	否	6,000.00	6,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00	0.00	100.00%	2009.12	1831.00	是	否
智能标签开发应用	否	4,998.00	4,998.00	4,998.00	21.20	5,017.71	19.71	100.39%	2009.03	707.00	是	否
数据处理及可变印刷	否	4,888.00	4,888.00	4,888.00	0	4,907.30	19.30	100.39%	2008.12	905.00	是	否
数字条码印刷	否	4,947.00	4,947.00	4,947.00	0	4,952.45	5.45	100.11%	2008.12	688.00	是	否
防伪票证印刷	否	4,793.00	4,793.00	4,793.00	0	4,839.72	46.72	100.97%	2007.10	815.00	是	否
合计	-	25,626.00	25,626.00	25,626.00	21.20	25,717.18	91.18	-	-	4,946.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	1、根据公司第二届董事会第八次会议决议，公司将“合资建立北京东港安全印刷有限公司”项目实施地点由北京光机电一体化产业基地内的北京光联工业园，变更为北京经济技术开发区。 2、经公司第二届董事会第二十七次会议审议，同意增加数据处理项目的实施地点，将数据处理项目的实施地点，增加为济南、北京、上海三地，随着数据业务的发展情况，公司还将在广州增设数据打印车间。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	根据公司第二届董事会第八次会议决议，公司将“合资建立北京东港安全印刷有限公司”项目实施方式变更为：将北京东港的原计划注册资金由8000万元，变更为3000万元，其余5000万元投资到新注册成立的北京东港嘉华安全信息技术有限公司（简称北京东港嘉华），其中东港股份投资3750万元，占75%的股权，外方Joy Spring Limited（欣泉有限公司）投资1250万元，占25%的股权，新注册公司的法人代表为谷望江女士，注册地址为北京经济技术开发区。该项投资主要用于原投资计划的土建工程费用与设备购置及安装。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司第二届董事会第五次会议决议，公司使用募集资金10,574.42万元，用于置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1、根据公司第二届董事会第五次会议决议并经公司2006年度股东大会批准，决定自2007年3月15日起到2007年9月15日止运用募集资金5000万元，用于暂时补充流动资金。该笔资金在到期后，已归还募集资金账户。 2、根据公司第二届董事会第十一次会议决议并经2007年度第一次临时股东大会批准，决定自2007年9月17日起至2008年3月17日止，继续运用募集资金5000万元，用于暂时补充流动资金。该笔资金在到期后，已归还募集资金账户。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	目前募集资金专项账户中246.74元的募集资金余额，是募集资金的累计存款利息。											
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的资金将用于补充公司流动资金											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											



(4) 公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况。

## 2、报告期内非募投项目投资：

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
济南临港开发区项目	3,255.00	该项目地基工程建设完毕	2009 年处在建设期内, 暂无收益
广州东港安全印刷有限公司增资	1,650.00	该公司 2008 年开始正式生产	报告期内实现利润 397.66 万元
合计	4,905.00	-	-

## (二) 募集资金专户存储制度的执行情况

为规范募集资金的管理和使用, 保护投资者利益, 根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关法律、法规和规范性文件的规定, 结合公司的实际情况, 公司制定了《募集资金管理办法》, 于 2007 年 3 月 15 日经公司第二届董事会第五次会议审议通过, 并于 2007 年 7 月 13 日在公司第二届董事会第九次会议和 2009 年 11 月 10 日公司第三届董事会第三次会议上进行了修订和完善。

公司同保荐机构东方证券股份有限公司和招商银行股份有限公司济南槐荫支行签订了《募集资金三方监管协议》。公司在招商银行股份有限公司济南槐荫支行开设了募集资金专项账户, 截止 2009 年 12 月 31 日, 募集资金专项账户余额为 246.74 元。

## 三、公司董事会日常工作情况

### (一) 董事会会议情况

报告期内公司董事会共召开 9 次会议, 会议情况如下:

1、2009 年 3 月 5 日召开第二届董事会第 26 次会议, 该次会议的决议公告刊登在 2009 年 3 月 6 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

2、2009 年 4 月 1 日召开第二届董事会第 27 次会议, 该次会议的决议公告刊登在 2009 年 4 月 2 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

3、2009 年 4 月 20 日召开第二届董事会第 28 次会议, 该次会议的决议公告刊登在 2009 年 4 月 21 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

4、2009 年 6 月 8 日召开第二届董事会第 29 次会议, 该次会议的决议公告刊登在 2009 年 6 月 9 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

5、2009 年 7 月 28 日召开第二届董事会第 30 次会议, 该次会议的决议公告刊登在 2009 年 7 月 29 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。



6、2009 年 8 月 20 日召开第三届董事会第 1 次会议，该次会议的决议公告刊登在 2009 年 8 月 21 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

7、2009 年 10 月 22 日召开第三届董事会第 2 次会议，该次会议审议通过了《2009 年三季度季报》。

8、2009 年 11 月 10 日召开第三届董事会第 3 次会议，该次会议的决议公告刊登在 2009 年 11 月 12 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

9、2009 年 11 月 25 日召开第三届董事会第 4 次会议，该次会议的决议公告刊登在 2009 年 11 月 26 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、根据 2009 年 4 月 23 日召开的 2008 年度股东大会的通过的利润分配决议，分配股利以公司总股本 11,000 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 2.70 元（含税），向新老股东派现人民币 2970 万元，股东按持股比例分配。报告期内上述股利已全部分配完毕。

2、根据 2009 年 4 月 23 日召开的 2008 年度股东大会审议通过的《关于办理银行授信业务的议案》，和 2009 年 8 月 19 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过的《关于办理银行授信业务的议案》，公司在 2009 年向招商银行、济南市商业银行、深圳发展银行、中国光大银行、中国建设银行、中国银行、中国民生银行等七家商业银行，申请了总额 47,000 万元的综合授信额度，用于公司办理银行承兑汇票、国际信用证、商业票据贴现、银行保函、流动资金贷款等业务。

3、根据 2009 年 12 月 11 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司申请公开增发人民币普通股（A 股）股票的议案》，公司编制了公开增发申请文件，目前已报至中国证监会。

4、根据 2009 年 12 月 11 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整招商银行授信额度及授信方式的议案》，公司将招商银行原向股份公司提供的授信，调整为向东港安全印刷股份有限公司、北京东港安全印刷有限公司、北京东港嘉华安全信息技术有限公司、广州东港安全印刷有限公司、上海东港安全印刷有限公司提供集团授信。将原向股份公司提供的 10,000 万元的授信额度，调整为集团授信人民币 15,000 万元，各公司的授信额度分别为：东港安全印刷股份有限公司 5000 万元、北京东港安全印刷有限公司 3000 万元、北京东港嘉华安全信息技术有限公司 3000 万元、广州东港安全印刷有限公司 2000 万元、上海东港安全印刷有限公司 2000 万元，本公司为四家控股子公司本次授信提供连带保证责任。



该授信期限为两年，自授信额度批准之日起计算。

### （三）董事会审计委员会履职情况

1、审计委员会认真审议了公司编制的 2009 年半年度财务报表和 2009 年度财务报表，审议认为公司的财务报表符合新会计准则和《企业会计制度》的相关规定，能够如实反映企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏或篡改财务数据的情况。

2、在中瑞岳华会计师事务所对公司 2009 年度财务状况的审计过程中，审计委员会按照《审计委员会年度财务报告审议工作规则》的要求，在审计前审阅了公司编制的财务报表，并出具了“公司编制的财务报表，符合会计准则的相关规定，反映了公司的财务状况，不存在重大偏差或重大遗漏”的审阅意见。

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

4、审计委员会开会表决认为，经审计的财务报表和公司财务报告符合会计准则和《企业会计制度》的相关规定，能够如实反映企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏，同意提交董事会审议。审计委员会就审计师事务所的审计工作出具了总结报告，认为审计人员认真、尽责的完成了年度审计工作，并向董事会提议，在 2010 年度续聘中瑞岳华会计师事务所作为我公司的审计机构。

### （四）董事会薪酬与考核委员会履职情况

本年度薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬情况进行了审核，经审核认为，所披露的薪酬数据真实，公司为董事、独立董事、监事所发放的津贴，为高级管理人员所发放的年薪，符合董事会和股东大会的决议内容。

### （五）董事会战略与发展委员会履职情况

本年度董事会战略与发展委员会对于增加济南临港开发区项目基建投资、增加数据处理及可变印刷、邮发封装系统开发应用项目实施地点、新增印刷设备等议案进行了审议，经审议认为上述议案符合公司长远发展规划，有助于公司业绩的稳步提升，同意相关议案。



#### （六）董事会提名委员会履职情况

本年度提名委员会对于第三届董事会候选人资格、第三届董事会聘任公司高级管理人员等事宜进行了审议,经审议认为第三届董事会候选人和第三届董事会聘任的高级管理人员符合证监会、交易所关于董事、高级管理人员的任职资格要求。

#### （七）外部信息使用人管理制度建立健全情况

截止本报告披露之日,公司已根据相关规定制定了《外部信息报送和使用管理制度》,规定了重大信息和定期报告的传递、审核和披露流程,对于对外报送的相关信息实施登记备案制度,并根据交易所要求及时报备,防止重大信息的泄漏。

### 四、利润分配

#### （一）本年度利润分配预案

根据北京中瑞岳华会计师事务所出具的审计报告,2009 年度母公司实现净利润 7617 万元,按 10%提取法定盈余公积后,当年可供股东分配的利润为 6855 万元,以前年度滚存的可供股东分配的利润为 5212 万元,公司本年度可供股东分配的利润为 12067 万元。

根据公司生产经营的需要,2009 年度利润分配预案如下:

1、提取 5%任意盈余公积 381 万元。

2、以公司总股本 11,000 万股为基数,按每 10 股派发现金红利 3.00 元(含税),向股东派现人民币 3300 万元,剩余未分配利润结转以后年度分配。

#### （二）公司前三年现金分红情况

单位:(人民币)元

	现金分红金额(含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年	29,700,000.00	59,164,447.56	50.20%
2007 年	29,700,000.00	56,067,614.27	52.97%
2006 年	29,700,000.00	52,315,230.81	56.77%

### 五、其它需要披露的事项

#### 1、公司投资者关系管理

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

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

2、公司指定《证券时报》和巨潮网(<http://www.cninfo.com.cn>)为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。





## 第八节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的要求，遵守诚信原则，从切实维护公司利益和全体股东权益出发，认真履行监督职责，通过列席和出席董事会、股东大会、经理办公会，了解和掌握公司的经营决策、投资方案、生产经营情况，对公司董事、总经理和其他高级管理人员的尽职尽责情况进行了监督，维护了公司利益和全体股东的合法权益。2009 年公司第二届监事会届满，监事会根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》进行了第三届监事会的换届选举工作，经公司第二届监事会第十二次会议审议提名，并经 2009 年第一次临时股东大会审议，选举李保政先生、王景涛先生为公司第三届监事会非职工监事，与公司 2009 年职工代表大会审议选举的孙敬女士共同组成公司第三届监事会。经第三届监事会第一次会议审议，选举孙敬女士为第三届监事会主席。报告期内，监事会运行情况如下：

- 1、报告期内，监事会成员列席了 9 次董事会会议。
- 2、报告期内，各次股东大会均有监事出席，并作为监票人进行了监票。
- 3、报告期内，公司监事会共召开了五次会议，各次会议情况如下：

(1) 第二届监事会第十次会议于 2009 年 3 月 6 日以现场会议方式召开，形成如下决议：

- a、审议通过了《监事会 2008 年度工作报告》；
- b、审议通过了《董事会 2008 年度工作报告》；
- c、审议通过了《2008 年年度报告》及其摘要；
- d、审议通过了《关于募集资金年度使用情况的专项报告》；
- e、审议通过了《关于审议 2008 年内部控制自我评价报告的议案》
- f、审议通过了《关于向青岛奥华纸业有限公司采购原材料和销售原材料的议案》；
- g、审议通过了《关于办理银行授信业务的议案》；
- j、审议通过了《独立董事述职报告》；

(2) 第二届监事会第十一次会议于 2009 年 4 月 20 日以通讯表决的方式召开，会议审议并通过了《2009 年一季度报告》。



(3) 第二届监事会第十二次会议于 2009 年 6 月 8 日以现场会议方式召开, 审议并通过了《关于选举第三届监事会监事候选人的议案》。

(4) 第三届监事会第一次会议于 2009 年 8 月 20 日以现场会议方式召开, 审议并通过了《关于选举第三届监事会主席的议案》和《2009 年半年度报告》及其摘要。

(5) 第三届监事会第二次会议于 2009 年 10 月 22 日以通讯表决的方式召开, 审议并通过了《2009 年三季度报告》。

4、报告期内, 监事会对 2009 年公司的生产经营活动及财务会计进行了有效的监督。

## 二、监事会对 2009 年度有关事项的独立意见

### 1、公司依法运作情况

报告期内, 公司依照国家有关法律法规、公司章程的规定以及股东大会、董事会的决议和授权运作, 法人治理结构和内部控制制度比较合理规范; 公司重大决策科学合理, 决策程序合法; 公司董事、高级管理人员执行职务时能够勤勉尽责, 没有发现违反法律法规、公司章程或损害公司利益和股东合法权益的行为。对此, 监事会表示肯定, 并希望董事及高级管理人员在今后的重大决策、经营管理过程中, 进一步规范运作, 防止出现损害公司利益和股东利益的行为。

### 2、检查公司财务情况

报告期内, 监事会对公司财务制度及财务状况进行了检查和审核, 认为公司财务管理、内控制度健全, 会计无重大遗漏和虚假记载, 公司财务状况、经营成果良好。财务报告真实、客观地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

### 3、募投资金使用情况

2009 年度, 监事会对公司募集资金使用情况进行了监督检查, 认为募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致, 公司在募集资金使用方面符合《募集资金管理办法》的规定, 未发现违规使用募集资金的情况。

### 4、公司收购、出售资产的情况

2009 年度公司未发生重大收购、出售资产的情况, 因此不存在内幕交易、公司资产流失等损害公司股东权益情况的发生。

### 5、关联交易情况



监事会对公司 2009 年度发生的关联交易进行了监督，我们认为公司发生的关联交易决策程序合法，交易价格合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

#### 6、对外担保情况

为促进控股子公司的的发展，满足控股子公司对生产经营资金的需求，经公司第三届董事会第四次会议和 2009 年度第二次临时股东大会审议，公司为招商银行向北京东港安全印刷有限公司、北京东港嘉华安全信息技术有限公司、广州东港安全印刷有限公司、上海东港安全印刷有限公司提供的总额为 10000 万元的授信额度，提供连带保证责任，担保期限为两年。上述担保事项，履行了合法程序，体现了诚信、公平、公正的原则，不存在损害公司和股东、特别是中小股东利益的行为。



## 第九节 重要事项

### 一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

2005 年 1 月 14 日，本公司与烟台顿汉布什工业有限公司（以下简称“烟台公司”）委托的大连跃达制冷空调工程有限公司济南分公司（以下简称“大连公司”）签署了一份《制冷主机买卖合同》，合同约定受托人大连公司作为卖方向公司销售螺杆冷水机组两台，每台单价人民币 810,000 元，共计货款总额人民币 1,620,000 元。合同签署后，公司根据合同支付货款人民币 1,296,000 元，但在交货过程中买卖双方对合同的履行发生争议，经公司多次与对方交涉，卖方始终拒绝向公司交货。

为保护自身合法利益，本公司向济南市历城区人民法院提起诉讼，追究烟台公司和大连公司的法律责任，经济南市历城区人民法院审理，判定烟台公司和大连公司承担连带责任，并判定大连公司归还公司已支付的货款，但烟台公司和大连公司不服该判决，向济南市中级人民法院提起上诉，2009 年 1 月 21 日，济南市中级人民法院做出终审判决，判定大连公司归还公司已支付的货款，并由烟台公司承担连带清偿责任。报告期内，上述款项已执行完毕。目前烟台公司已向山东省高级人民法院提出再审申请。

### 二、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项

### 三、报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易，向关联方采购原材料和销售货物

单位：万元

关联方名称	交易内容	交易金额	占同类交易金额比例
青岛奥华纸业有限公司 (含康戴理贸易(上海)有限公司)	采购材料	972.95	3.68%
日照大地依索新建材有限公司	采购建筑用夹芯板	1,017.04	8.42%

青岛奥华纸业有限公司为 ARJO WIGGINS 无碳纸业中国有限公司、喜多来集团、及青岛造纸厂成立的合资公司，喜多来集团持有奥华公司 30% 的股权，为参股股东，喜多来集团不参与青岛奥华的日常经营管理。公司目前向青岛奥华采购中高档无碳纸，并销售少量的印刷



用特种水印纸，采购和销售价格以市场价为依据，交易价格公平、合理。

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

日照大地依索新建材有限公司，谷望江女士间接持有该公司的全部股权，由于谷望江女士为我公司的实际控制人，因此日照大地依索新建材有限公司与我公司形成了关联关系。我公司为进行济南临港开发区厂房建设，向日照大地依索新建材公司采购钢结构工程所需的屋面板和墙面板，采购价格为投标竞标价。该项关联交易已经公司第二届董事会第 23 次会议审议通过。

#### 四、报告期内重大合同及其履行情况

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

(二) 报告期内公司对外担保情况。

为促进控股子公司的发展，满足控股子公司对生产经营资金的需求，经公司第三届董事会第四次会议和 2009 年度第二次临时股东大会审议，公司为招商银行向北京东港安全印刷有限公司、北京东港嘉华安全信息技术有限公司、广州东港安全印刷有限公司、上海东港安全印刷有限公司提供的总额为 10000 万元的授信额度提供连带保证责任，其中：

北京东港安全印刷有限公司授信额度 3,000 万元，担保期限自 2009 年 12 月 25 日起，至 2011 年 12 月 24 日止。

北京东港嘉华安全信息技术有限公司授信额度 3,000 万元，担保期限自 2009 年 12 月 16 日起，至 2011 年 12 月 15 日止。

广州东港安全印刷有限公司授信额度 2,000 万元，担保期限自 2009 年 12 月 23 日起，至 2011 年 12 月 22 日止。

上海东港安全印刷有限公司授信额度 2,000 万元，担保期限自 2009 年 12 月 24 日起，至 2011 年 12 月 23 日止。



该项担保已经公司第三届董事会第四次会议和 2009 年第二次临时股东大会审议通过。

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

(四) 报告期内，公司重大借款、贷款事项

报告期内，公司向银行借入短期贷款 12,000 万元，其中：

本公司于 2009 年 11 月 23 日，向齐鲁银行济南洪楼支行贷款 3,000 万元。

本公司于 2009 年 11 月 30 日，向招商银行济南槐荫支行贷款 2,000 万元。

本公司于 2009 年 12 月 30 日，归还招商银行济南槐荫支行贷款 2,000 万元。

北京东港嘉华于 2009 年 12 月 16 日，向招商银行济南槐荫支行贷款 3,000 万元。

广州东港于 2009 年 12 月 16 日，向招商银行济南槐荫支行贷款 2,000 万元。

上海东港于 2009 年 12 月 24 日，向招商银行济南槐荫支行贷款 2,000 万元。

北京东港于 2009 年 12 月 25 日，向招商银行济南槐荫支行贷款 2,000 万元。

#### 五、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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

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

#### 六、公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况

2009 年度公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金情况，也不存在通过借款、违规担保、要求公司为其支付或垫付工资、福利、保险、广告等费用或其他支出等方式占用公司资金的情况，也没有发生过高价置入公司资产、关联交易非关联化、假投资真占用、假采购真占用等方式变相或隐性占用公司资金的情形。

#### 七、公司聘任会计师事务所情况



报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司目前聘任的审计机构为中瑞岳华会计师事务所有限公司，本年度公司应支付的年报审计费用为 38 万元。

#### 八、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

#### 九、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

公告编号	披露日期	公告名称	信息披露报纸及网站
2009-001	2009-02-05	获得高新技术企业认定的公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-002	2009-02-24	2008 年度业绩快报	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-003	2009-03-06	第二届董事会第二十六次会议决议公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-004	2009-03-06	日常关联交易公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-005	2009-03-06	募集资金年度使用情况的专项报告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-006	2009-03-06	第二届监事会第十次会议决议公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-007	2009-03-06	2008 年年度报告摘要	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-008	2009-03-10	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-009	2009-04-02	关于增加募集资金项目实施地点的公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-010	2009-04-02	关于召开 2008 年年度股东大会的公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-011	2009-04-02	第二届董事会第二十七次会议决议公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-012	2009-04-21	第二届董事会第二十八次会议决议公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-013	2009-04-21	2009 年一季度报告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-014	2009-04-24	2008 年度股东大会决议公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-015	2009-05-14	董事会公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-016	2009-05-14	权益分派实施公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-017	2009-05-19	关于董事会换届选举的公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-018	2009-05-19	关于监事会换届选举的公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-019	2009-06-09	第二届董事会第二十九次会议决议公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-020	2009-06-09	第二届监事会第十二次会议决议公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-021	2009-06-09	关于选举职工代表监事的公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



2009-022	2009-07-23	半年度业绩快报	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-023	2009-07-29	第二届董事会第三十次会议决议公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-024	2009-07-29	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-025	2009-08-20	2009 年度第一次临时股东大会决议公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-026	2009-08-21	第三届董事会第一次会议决议公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-027	2009-08-21	第三届监事会第一次会议决议公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-028	2009-08-21	2009 年半年度报告摘要	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-029	2009-10-24	2009 年三季度报告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-030	2009-11-12	第三届董事会第三次会议决议公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-031	2009-11-26	第三届董事会第四次会议决议公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-032	2009-11-26	关于为控股子公司申请银行授信提供担保的公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-033	2009-11-26	关于召开 2009 年第二次临时股东大会的公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-034	2009-12-01	关于举行公开增发人民币普通股说明会的公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-035	2009-12-08	关于召开 2009 年第二次临时股东大会的提示性公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-036	2009-12-12	2009 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2009-037	2009-12-19	关于股东国有股股权性质变更的公告	证券时报 巨潮网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>





## 第十节 财务报告

### (一) 审计报告

## 审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 00171 号

东港安全印刷股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东港安全印刷股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者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

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

### 二、注册会计师的责任

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

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



评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：

黄 简

中国注册会计师：

罗 军

2010 年 2 月 3 日



## (二) 会计报表

## 合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 东港安全印刷股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	199,616,086.89	133,276,994.51
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	七、2	-	69,000.00
应收账款	七、3	37,634,767.69	26,893,330.03
预付款项	七、4	21,045,238.73	4,837,329.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	七、5	10,163,535.62	13,611,366.93
买入返售金融资产		-	-
存货	七、6	91,449,550.18	61,623,293.39
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、7	1,414,929.77	797,127.90
<b>流动资产合计</b>		<b>361,324,108.88</b>	<b>241,108,441.76</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七、8	367,973,702.27	326,170,317.68
在建工程	七、9	196,859,595.13	66,635,439.32
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	七、10	65,221,851.83	56,432,195.62
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、11	461,851.00	893,803.92
递延所得税资产	七、12	1,175,713.65	1,068,468.11
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>631,692,713.88</b>	<b>451,200,224.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>993,016,822.76</b>	<b>692,308,666.41</b>



## 合并资产负债表(续)

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 东港安全印刷股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、14	120,000,000.00	-
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		-	-
应付票据	七、15	61,551,998.32	37,644,851.98
应付账款	七、16	72,578,125.09	59,074,322.53
预收款项	七、17	30,525,146.03	26,053,799.10
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七、18	6,531,309.69	2,512,698.93
应交税费	七、19	227,271.56	-2,529,113.61
应付利息	七、20	141,007.50	-
应付股利		-	124,338.88
其他应付款	七、21	89,398,619.02	5,484,604.19
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		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>380,953,477.21</b>	<b>128,365,502.00</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>380,953,477.21</b>	<b>128,365,502.00</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	七、22	110,000,000.00	110,000,000.00
资本公积	七、23	248,531,761.17	248,531,761.17
减: 库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	七、24	54,464,269.56	43,039,506.29
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、25	159,985,330.98	127,083,274.30
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		572,981,361.71	528,654,541.76
少数股东权益		39,081,983.84	35,288,622.65
<b>所有者权益合计</b>		<b>612,063,345.55</b>	<b>563,943,164.41</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>993,016,822.76</b>	<b>692,308,666.41</b>

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 合并利润表

### 2009 年度

编制单位: 东港安全印刷股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	七、26	550,874,357.75	527,528,420.56
其中: 营业收入	七、26	550,874,357.75	527,528,420.56
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		462,809,034.65	452,440,520.77
其中: 营业成本	七、26	343,690,207.65	358,824,725.61
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	七、27	746,456.13	431,274.45
销售费用		56,696,696.24	56,542,276.37
管理费用		62,617,248.50	38,126,460.39
财务费用		124,347.89	-965,572.42
资产减值损失	七、28	-1,065,921.76	-518,643.63
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)		-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		88,065,323.10	75,087,899.79
加: 营业外收入	七、29	3,433,587.16	1,513,264.33
减: 营业外支出	七、30	641,990.89	884,304.99
其中: 非流动资产处置损失	七、30	128,485.17	60,107.73
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		90,856,919.37	75,716,859.13
减: 所得税费用	七、31	11,400,312.12	8,235,624.84
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		79,456,607.25	67,481,234.29
归属于母公司所有者的净利润		74,026,819.95	59,164,447.56
少数股东损益		5,429,787.30	8,316,786.73
<b>六、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益		0.67	0.54
(二) 稀释每股收益		0.67	0.54
<b>七、其他综合收益</b>	七、33	-	-64,249.33
<b>八、综合收益总额</b>		79,456,607.25	67,416,984.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		74,026,819.95	59,244,450.44
归属于少数股东的综合收益总额		5,429,787.30	8,172,534.52

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 合并所有者权益变动表

编制单位：东港安全印刷股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	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	110,000,000.00	248,531,761.17			43,039,506.29		127,083,274.30		35,288,622.65	563,943,164.41	110,000,000.00	248,451,758.29			34,823,952.02		105,834,381.01		22,425,493.08	521,535,584.40		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	110,000,000.00	248,531,761.17			43,039,506.29		127,083,274.30		35,288,622.65	563,943,164.41	110,000,000.00	248,451,758.29			34,823,952.02		105,834,381.01		22,425,493.08	521,535,584.40		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					11,424,763.27		32,902,056.68		3,793,361.19	48,120,181.14		80,002.88			8,215,554.27		21,248,893.29		12,863,129.57	42,407,580.01		
(一) 净利润							74,026,819.95		5,429,787.30	79,456,607.25							59,164,447.56		8,316,786.73	67,481,234.29		
(二) 其他综合收益												80,002.88							-144,252.21	-64,249.33		
上述(一)和(二)小计							74,026,819.95		5,429,787.30	79,456,607.25		80,002.88					59,164,447.56		8,172,534.52	67,416,984.96		
(三) 所有者投入和减少资本									5,500,000.00	5,500,000.00									10,955,530.40	10,955,530.40		
1. 所有者投入资本									5,500,000.00	5,500,000.00									10,955,530.40	10,955,530.40		
2. 股份支付计入所有																						



者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配				11,424,763.27	-41,124,763.27		-7,136,426.11	-36,836,426.11				8,215,554.27		-37,915,554.27		-6,264,935.35	-35,964,935.35		
1. 提取盈余公积				11,424,763.27	-11,424,763.27							8,215,554.27		-8,215,554.27					
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配					-29,700,000.00		-7,136,426.11	-36,836,426.11						-29,700,000.00		-6,264,935.35	-35,964,935.35		
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
四、本期期末余额	110,000,000.00	248,531,761.17		54,464,269.56	159,985,330.98		39,081,983.84	612,063,345.55	110,000,000.00	248,531,761.17		43,039,506.29		127,083,274.30		35,288,622.65	563,943,164.41		



## 合并现金流量表

### 2009 年度

编制单位: 东港安全印刷股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		622,386,349.52	635,364,643.09
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		5,869,158.57	790,675.91
收到其他与经营活动有关的现金	七、34	5,555,081.24	9,095,671.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>633,810,589.33</b>	<b>645,250,990.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		348,498,684.32	360,447,503.22
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		44,435,659.51	38,783,957.68
支付的各项税费		58,646,767.87	57,829,325.95
支付其他与经营活动有关的现金	七、34	70,612,468.80	73,183,909.40
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>522,193,580.50</b>	<b>530,244,696.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>111,617,008.83</b>	<b>115,006,294.65</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000.00	23,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>30,000.00</b>	<b>23,850.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		132,366,887.73	112,596,572.34
投资支付的现金		-	1,676,600.00
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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、34	1,465,564.50	1,465,564.50
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>133,832,452.23</b>	<b>115,738,736.84</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-133,802,452.23</b>	<b>-115,714,886.84</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		5,500,000.00	12,702,762.50





其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,500,000.00	12,702,762.50
取得借款收到的现金		140,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		145,500,000.00	12,702,762.50
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,163,400.00	39,590,301.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,260,765.00	5,974,805.51
支付其他与筹资活动有关的现金		-	231,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		57,163,400.00	72,821,301.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		88,336,600.00	-60,118,538.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		187,935.78	632,924.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		66,339,092.38	-60,194,206.59
加：期初现金及现金等价物余额	七、35	133,276,994.51	193,471,201.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、35	199,616,086.89	133,276,994.51

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位: 东港安全印刷股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		110,965,959.88	97,021,506.40
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	69,000.00
应收账款	十五、1	22,335,479.94	13,574,379.89
预付款项		20,471,621.84	4,178,325.99
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十五、2	7,889,320.05	11,239,120.54
存货		40,107,351.43	31,979,536.92
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		124,189.48	244,854.79
<b>流动资产合计</b>		<b>201,893,922.62</b>	<b>158,306,724.53</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五、3	169,282,767.50	156,532,767.50
投资性房地产		-	-
固定资产		228,647,469.16	238,545,806.74
在建工程		123,753,469.32	9,416,588.84
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		44,299,816.26	35,035,137.27
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		342,929.72	550,311.44
递延所得税资产		844,577.90	612,981.30
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>567,171,029.86</b>	<b>440,693,593.09</b>
<b>资产总计</b>		<b>769,064,952.48</b>	<b>599,000,317.62</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款		30,000,000.00	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		61,551,998.32	37,694,851.98
应付账款		32,988,308.28	35,996,046.34
预收款项		26,057,558.34	21,767,967.16
应付职工薪酬		4,263,269.34	1,609,320.62



应交税费		-915,938.09	-5,243,218.97
应付利息		43,807.50	-
应付股利		-	-
其他应付款		86,562,393.37	25,126,883.51
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>240,551,397.06</b>	<b>116,951,850.64</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>240,551,397.06</b>	<b>116,951,850.64</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		110,000,000.00	110,000,000.00
资本公积		247,186,763.62	247,186,763.62
减: 库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		54,464,269.56	43,039,506.29
一般风险准备		-	-
未分配利润		116,862,522.24	81,822,197.07
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>528,513,555.42</b>	<b>482,048,466.98</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>769,064,952.48</b>	<b>599,000,317.62</b>

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 母公司利润表

2009 年度

编制单位: 东港安全印刷股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十五、4	433,418,874.50	415,504,257.30
减: 营业成本	十五、4	304,596,970.98	318,060,794.06
营业税金及附加		-	-
销售费用		33,299,434.36	41,893,494.32
管理费用		43,431,362.41	24,020,362.04
财务费用		178,061.71	-1,669,969.34
资产减值损失		-1,094,520.57	-80,705.78
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	十五、5	29,409,202.10	26,905,810.07
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		82,416,767.71	60,186,092.07
加: 营业外收入		2,126,629.68	239,058.30
减: 营业外支出		522,434.56	347,157.17
其中: 非流动资产处置损失		39,380.00	23,517.70
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		84,020,962.83	60,077,993.20
减: 所得税费用		7,855,874.39	5,307,631.43
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		76,165,088.44	54,770,361.77
<b>五、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益		0.69	0.50
(二) 稀释每股收益		0.69	0.50
<b>六、其他综合收益</b>		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		76,165,088.44	54,770,361.77

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：东港安全印刷股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								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	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	110,000,000.00	247,186,763.62			43,039,506.29		81,822,197.07	482,048,466.98	110,000,000.00	247,186,763.62			34,823,952.02		64,967,389.57	456,978,105.21
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	110,000,000.00	247,186,763.62			43,039,506.29		81,822,197.07	482,048,466.98	110,000,000.00	247,186,763.62			34,823,952.02		64,967,389.57	456,978,105.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					11,424,763.27		35,040,325.17	46,465,088.44					8,215,554.27		16,854,807.50	25,070,361.77
（一）净利润							76,165,088.44	76,165,088.44							54,770,361.77	54,770,361.77
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							76,165,088.44	76,165,088.44							54,770,361.77	54,770,361.77
（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					11,424,763.27		-41,124,763.27	-29,700,000.00					8,215,554.27		-37,915,554.27	-29,700,000.00
1. 提取盈余公积					11,424,763.27		-11,424,763.27						8,215,554.27		-8,215,554.27	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,700,000.00	-29,700,000.00							-29,700,000.00	-29,700,000.00
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																
四、本期期末余额	110,000,000.00	247,186,763.62			54,464,269.56		116,862,522.24	528,513,555.42	110,000,000.00	247,186,763.62			43,039,506.29		81,822,197.07	482,048,466.98



## 母公司现金流量表

2009 年度

编制单位：东港安全印刷股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		398,451,009.97	508,975,132.81
收到的税费返还		4,371,574.28	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,780,475.44	33,561,834.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>405,603,059.69</b>	<b>542,536,967.76</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		223,489,334.51	348,428,280.25
支付给职工以及为职工支付的现金		27,370,718.56	15,404,645.71
支付的各项税费		36,108,490.11	34,346,352.46
支付其他与经营活动有关的现金		64,479,039.39	65,301,894.78
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>351,447,582.57</b>	<b>463,481,173.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>54,155,477.12</b>	<b>79,055,794.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		29,409,202.10	26,905,810.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,499,380.03	25,482,901.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,750,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>44,658,582.13</b>	<b>52,388,711.72</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,673,119.38	64,081,713.77
投资支付的现金		16,500,000.00	38,117,212.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>85,173,119.38</b>	<b>102,198,926.27</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-40,514,537.25</b>	<b>-49,810,214.55</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		50,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>50,000,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,884,410.00	32,836,050.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	231,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>49,884,410.00</b>	<b>43,067,050.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>115,590.00</b>	<b>-43,067,050.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>187,923.61</b>	<b>646,585.46</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>13,944,453.48</b>	<b>-13,174,884.53</b>
加：期初现金及现金等价物余额	十五、6	97,021,506.40	110,196,390.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十五、6	<b>110,965,959.88</b>	<b>97,021,506.40</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



### (三) 会计报表附注

## 东港安全印刷股份有限公司 财务报表附注 2009 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

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

本公司历史沿革情况如下:

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

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

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



公司。

1999 年 12 月经济南市对外经济贸易委员会济外经贸外资字(1999)第 252 号文《关于济南东港安全印务有限公司股权转让的批复》批准,济南市历城区工业供销公司将持有的济南东港安全印务有限公司 20%的股份全部转让给济南发展国有工业资产经营有限公司。

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

2002 年 8 月经济南市对外贸易经济合作局济外经贸外资字(2002)211 号文《关于济南东港安全印务有限公司股权转让的批复》批准,济南发展国有工业资产经营有限公司将其持有济南东港安全印务有限公司 6%的股权、香港喜多来集团有限公司将其持有济南东港安全印务有限公司 11%的股权共同转让给北京中嘉华投资咨询有限公司;同时香港喜多来集团有限公司将其持有济南东港安全印务有限公司 1.5%的股权转让给英属维尔京群岛 RICH RIVER INVESTMENTS LIMITED,股份转让完成后,济南东港安全印务有限公司股本结构如下:

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

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



股本结构如下:

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

2007 年 1 月 30 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]24 号文核准, 本公司于 2007 年 2 月 8 日向社会发行人民币普通股股票 2,800 万股。中瑞华恒信会计师事务所有限公司出具了中瑞华恒信验字(2007)第 2011 号的验资报告, 确认已收到社会公众认缴的投入资金为 276,524,800.00 元, 社会公众股均以货币资金出资。截至 2007 年 2 月 14 日止, 变更后的累计注册资本金额为人民币 110,000,000.00 元, 股本为人民币 110,000,000.00 元。

股东名称	持股数量	持股比例 (%)
香港喜多来集团有限公司	38,950,000.00	35.41
浪潮电子信息产业股份有限公司	16,400,000.00	14.91
济南发展国有工业资产经营有限公司	11,480,000.00	10.44
北京中嘉华投资咨询有限公司	13,940,000.00	12.67
英属维尔京群岛 RICH RIVER INVESTMENTS LIMITED	1,230,000.00	1.12
社会公众股股东	28,000,000.00	25.45
合计	110,000,000.00	100.00

本公司注册地址: 山东省济南市历城区山大北路 23 号

法定代表人: 谷望江 企业类型: 中外合资股份有限公司

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

本公司财务报表于 2010 年 2 月 3 日已经公司董事会批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 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同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）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 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### **四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错**

##### **1、 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。

##### **2、 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

##### **3、 企业合并的会计处理方法**

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### **（1） 同一控制下企业合并**

合并方在企业合并中取得的资产和负债，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的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。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） 非同一控制下企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

##### **4、 合并财务报表的编制方法**

###### **（1） 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。本公司对

其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

## （2）合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

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

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

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

## 5、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。

## 6、外币业务和外币报表折算

### （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）折算为人民币金额，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人民币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负

债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后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。

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 7、金融工具

### （1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### （2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### （3）金融工具的计量

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

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

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

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

#### （4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移

给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

#### （6）金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或

包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

#### ② 应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

#### ③ 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

#### ④ 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。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计提减值准备后，不再转回。

### 8、应收款项

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：① 债务人发生严重的财务困难；② 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④ 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额大于等于 50 万元的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单独进行减值测试，没有客观证据表明其发生了减值的金额重大的应收款项，出于稳健性目的，对其计提 5% 或 10% 的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额小于 50 万元的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为：



账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3年以上	50	50

对合并范围内关联方的应收款项不计提坏账准备。

### (3) 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。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、辅助材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### (3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销；包装物于领用时一次摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资的初始成本的确定

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

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

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

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

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

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第

12 号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

#### (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

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

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

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11、投资性房地产

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

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

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 12、固定资产

### （1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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

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

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

### （3）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

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

④ 有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤ 固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资

产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (4) 融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、租赁”。

### 13、在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

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

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 14、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ① 资产支出已经发生。
- ② 借款费用已经发生。
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

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

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

① 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

② 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协



议约定价值不公允的除外。

### ③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

## (2) 无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

## (3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。对于取得权属证明的研发项目，该项目在取得权属证明的年度的研究开发支出划分为 的支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法



本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

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

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

## 17、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务。

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

③该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 18、收入

### (1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③ 收入的金额能够可靠计量。
- ④ 相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤ 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

### (2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

### (3) 让渡资产使用权收入的确认方法

#### ① 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
  - B. 收入的金额能够可靠地计量。
- ② 具体确认方法
- A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
  - B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 19、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

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

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

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

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司跟据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

### (1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认;

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认: 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 21、租赁

### (1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁: ①在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人; ②承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权; ③即使资产的所有权不转让, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(一般指 75%或 75%以上); ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于(一般指 90%或 90%以上, 下同)租赁开始日租赁资产公允价值; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值; ⑤租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司(或承租人)才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

### (2) 融资租赁的主要会计处理

#### ①承租人的会计处理

在租赁期开始日, 将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用(下同), 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### ②出租人的会计处理

在租赁期开始日, 出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值, 同时记录未担保余值; 将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 经营租赁的主要会计处理



对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 22、持有待售资产

本公司将同时符合以下条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）划分为持有待售资产：

- (1) 本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产），按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

本公司无需要披露的会计政策、会计估计变更。

## 24、前期会计差错更正

本公司无需要披露的前期会计差错更正。

## 25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司无需要披露的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

## 五、 税项

### 1、增值税

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

### 2、营业税

按应税收入的 5% 计缴。

### 3、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税视子公司所在地不同，分别按实际缴纳流转税额的 7%（5%）计缴；教育费附加视子公司所在地不同，分别按实际缴纳流转税额的 4%（3%）计缴。

### 4、企业所得税

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局以及山东省地方税务局联名签发的鲁科高字（2009）11 号批文，本公司被认定为高新技术企业，取得了编号为 GR200837000020 的高新技术企业证书，2008 年度至 2010 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司北京东港安全印刷有限公司 2005 年度、2006 年度免交企业所



得税，2007 年度减按 7.5%的税率缴纳企业所得税，2008 年度减按 9%的税率缴纳企业所得税，2009 年度减按 10%的税率缴纳企业所得税，2010 年度减按 22%的税率缴纳企业所得税，2011 年度减按 24%的税率缴纳企业所得税，2012 年度减按 25%的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司新疆东港安全印刷有限公司 2009 年被认定为高新技术企业，取得了编号为 GR200965000056 的高新技术企业证书，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司上海东港安全印刷有限公司根据上海市高新技术企业认定办公室签发的沪高企认办（2008）第 004 号批文被认定为高新技术企业，取得了编号为 GR200831001510 的高新技术企业证书，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司青海东港安全印刷有限公司为外商投资企业，按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税，从 2007 年度开始享受两免三减半政策。

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

本公司之控股子公司北京东港嘉华有限公司根据 2009 年 5 月 15 日北京经济技术开发区国家税务局印发的开国税所函（2005）38 号的批复，自 2008 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止享受过渡期生产性外商投资企业免征(或减征)企业所得税优惠政策，2008 年和 2009 年免税，2010 年税率为 11%，2011 年税率为 12%，2012 年税率为 12.5%。

本公司之子公司郑州东港安全印刷有限公司、山东东港安全印刷有限公司、成都东港安全印刷有限公司、北京东港印刷有限公司、上海东港数据处理有限公司按应纳税所得额的 25%计缴企业所得税。

#### 5、其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

## 六、 企业合并及合并财务报表

### 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	金额单位:人民币万元	
						期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
郑州东港安全印刷有限公司	控股子公司	郑州	生产型	3,000	高档纸(不含新闻纸)及纸制品生产加工、印刷(不含期刊、报纸),销售本公司产品。	2,812.50	2,812.50
北京东港安全印刷有限公司	控股子公司	北京	生产型	3,000	包装装潢印刷品印刷,其他印刷品印刷;软件产品的开发生产。	2,250.00	2,250.00
新疆东港安全印刷有限公司	控股子公司	新疆	生产型	500	自治区区域内的其他印刷品印刷(票证)。纸制品的生产、销售;高档纸的防伪处理、销售;数据打印系统的开发、生产;科技信息咨询服务;IC卡产品、智能标签产品的生产、销售。	468.80	468.80
上海东港安全印刷有限公司	控股子公司	上海	生产型	3,000	包装装潢印刷,零件印刷,计算机软件开发。	2,812.50	2,812.50
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	控股子公司	北京	生产型	700万美元	开发、生产喷墨打印设备、智能电子标签及专用计算机软件;销售资产产品;提供数据处理服务及资产产品技术咨询、技术服务。	3,669.50	3,669.50
广州东港安全印刷有限公司	控股子公司	广州	生产型	4,200	包装装潢及其他类印刷品印刷,软件的开发及生产。	3,150.00	3,150.00
成都东港安全印刷有限公司	全资子公司	成都	生产型	500	其他印刷品印刷;计算机软件的开发、生产;销售电子标签、纸制品、纸张、印刷器材;印刷技术咨询服务。	500.00	500.00
山东东港安全印刷有限公司	全资子公司	济南	生产型	3,000	包装装潢印刷品印刷,其他印刷品印刷;软件开发、生产销售;纸制品加工、销售;纸张油墨、油墨、印刷机械的销售;科技信息咨询服务。	3,000.00	3,000.00

(续)





金额单位:人民币元

子公司全称	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
郑州东港安全印刷有限公司	93.75%	100.00%	是	-	-	-
北京东港安全印刷有限公司	75.00%	75.00%	是	11,636,566.15	-	-
新疆东港安全印刷有限公司	93.75%	100.00%	是	-	-	-
上海东港安全印刷有限公司	93.75%	100.00%	是	-	-	-
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	75.00%	75.00%	是	15,638,178.22	-	-
广州东港安全印刷有限公司	75.00%	75.00%	是	11,807,239.47	-	-
成都东港安全印刷有限公司	100.00%	100.00%	是	-	-	-
山东东港安全印刷有限公司	100.00%	100.00%	是	-	-	-

本年东港安全印刷股份有限公司和北京东港安全印刷有限公司将持有的青海东港安全印刷有限公司的股权全部转让给了本公司的全资子公司山东东港安全印刷有限公司，合并范围未发生变化。

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

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

### 1、货币资金

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:			295,038.50			102,203.58
-人民币	216,870.59	1.0000	216,870.59	43,889.72	1.0000	43,889.72
-美元	5,251.50	6.8282	35,858.29	1,650.50	6.8346	11,280.51
-日元	190,358.00	0.0738	14,044.99	336,358.00	0.0757	25,445.48
-欧元	2,885.00	9.7971	28,264.63	2,235.00	9.6590	21,587.87
银行存款:			167,248,419.33			106,014,245.75
-人民币	166,151,322.67	1.0000	166,151,322.67	105,476,879.77	1.0000	105,476,879.77
-美元	160,671.43	6.8282	1,097,096.66	3,563.48	6.8346	24,354.96
-日元	-	-	-	6,781,375.00	0.0757	513,011.02
其他货币资金:			32,072,629.06			27,160,545.18
-人民币	32,072,629.06	1.0000	32,072,629.06	11,478,368.72	1.0000	11,478,368.72
-美元	-	-	-	-	-	-
-日元	-	-	-	207,299,094.00	0.0757	15,682,176.46
合 计			<u>199,616,086.89</u>			<u>133,276,994.51</u>

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	69,000.00
合 计	<u>-</u>	<u>69,000.00</u>

#### (2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西青山科技发展有限公司	2009.12.17	2010.3.25	550,000.00	银行承兑汇票
山西青山科技发展有限公司	2009.11.11	2010.4.5	300,000.00	银行承兑汇票
山西青山科技发展有限公司	2009.12.16	2010.4.25	250,000.00	银行承兑汇票
青岛琛都数码有限公司	2009.11.26	2010.5.26	216,270.00	银行承兑汇票
常州市双乐纺织品有限公司	2009.11.26	2010.5.26	200,000.00	银行承兑汇票
合 计			<u>1,516,270.00</u>	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示



种 类	期 末 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大的应收账款	20,816,020.07	52.50	1,040,801.01	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	18,834,974.76	47.50	975,426.13	5.18
其他不重大应收账款	-	-	-	-
合 计	39,650,994.83	100.00	2,016,227.14	5.08

(续)

种 类	期 初 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大的应收账款	12,256,517.98	43.29	612,825.90	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	16,058,323.53	56.71	808,685.58	5.04
其他不重大应收账款	-	-	-	-
合 计	28,314,841.51	100.00	1,421,511.48	5.02

注：单项金额重大的应收款项为期末余额大于 50 万元的应收款项。

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 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情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
深圳市福利彩票发行中心	3,620,366.00	181,018.30	5.00	
河北省福利彩票发行中心	2,805,336.15	140,266.81	5.00	
上海市邮政公司	2,128,512.00	106,425.60	5.00	
内蒙古福利彩票发行中心	1,720,000.00	86,000.00	5.00	
山西省福利彩票发行中心	1,478,400.00	73,920.00	5.00	
山东省邮政储汇局营业部	1,400,358.97	70,017.95	5.00	
中华人民共和国第十一届运动会组委会	1,048,110.94	52,405.55	5.00	
永诚财产保险股份有限公司	1,019,282.95	50,964.15	5.00	
中银保险有限公司	939,774.88	46,988.74	5.00	
中国人寿河南分公司	810,909.90	40,545.50	5.00	
泰康人寿保险股份有限公司	757,088.23	37,854.41	5.00	
重庆市鸿海印务有限公司	707,250.00	35,362.50	5.00	
中国人寿保险湖北分公司	670,075.00	33,503.75	5.00	
法国再保险公司北京分公司	638,067.06	31,903.35	5.00	
中国建设银行股份有限公司河北省分行	572,487.99	28,624.40	5.00	
呼和浩特市商务局	500,000.00	25,000.00	5.00	
合计	20,816,020.07	1,040,801.01		

② 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

账龄	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 (%)	
1年以内	18,213,098.84	96.70	910,654.93	15,954,275.58	99.35	797,713.78
1至2年	613,049.92	3.25	61,305.00	98,377.95	0.61	9,837.80
2至3年	3,156.00	0.02	631.20	5,670.00	0.04	1,134.00
3至4年	5,670.00	0.03	2,835.00	-	-	-
合计	18,834,974.76	100.00	975,426.13	16,058,323.53	100.00	808,685.58

注：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：依据账龄分析法确认信用风险特征组合。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市福利彩票发行中心	客户	3,620,366.00	1年以内	9.13
河北省福利彩票发行中心	客户	2,805,336.15	1年以内	7.08
上海市邮政公司	客户	2,128,512.00	1年以内	5.37
内蒙古福利彩票发行中心	客户	1,720,000.00	1年以内	4.34
山西省福利彩票发行中心	客户	1,478,400.00	1年以内	3.73
合计		11,752,614.15		29.65

(4) 应收账款年末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	20,914,411.04	99.38	4,770,983.53	98.63
1至2年	80,151.22	0.38	61,089.01	1.26
2至3年	50,676.47	0.24	-	-
3年以上	-	-	5,256.46	0.11
合计	21,045,238.73	100.00	4,837,329.00	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
青岛正天纸业有限责任公司	供应商	10,388,577.05	1年以内	预付材料款
山东凯特纸业有限公司	供应商	5,469,987.58	1年以内	预付材料款
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	供应商	2,344,409.08	1年以内	预付材料款
芬欧汇川(常熟)纸业股份有限公司	供应商	2,000,000.00	1年以内	预付材料款
上海市电力公司	供电部门	149,700.00	1年以内	预付电费
合计		20,352,673.71		

注：预付账款余额较大的单位均为原材料供应商及供电部门。

(3) 预付账款年末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	3,508,768.22	31.43	279,097.20	7.95
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	7,653,213.41	68.57	719,348.81	9.40
其他不重大其他应收款	-	-	-	-
合 计	11,161,981.63	100.00	998,446.01	8.95

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	10,425,577.81	65.82	1,711,413.77	16.42
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	5,317,630.34	33.57	516,429.99	9.71
其他不重大其他应收款	96,002.54	0.61	-	-
合 计	15,839,210.69	100.00	2,227,843.76	14.07

注：单项金额重大的其他应收款为金额大于 50 万的其他应收款。

## (2) 期末坏账准备的计提情况

### ① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
海关总署物资装备采购中心履约保证金	1,573,175.76	157,317.58	10.00	
济南市建设委员会劳务工资保证金	855,000.00	42,750.00	5.00	
槐荫造纸厂损纸款	580,592.46	29,029.62	5.00	
北京市地税局	500,000.00	50,000.00	10.00	
合 计	3,508,768.22	279,097.20		

### ② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款



账龄	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 (%)	
1年以内	5,552,379.34	72.55	277,619.29	3,123,261.00	58.74	156,173.88
1至2年	1,115,764.97	14.58	111,576.50	1,381,226.90	25.97	138,122.70
2至3年	541,271.76	7.07	108,254.35	614,792.72	11.56	122,958.55
3至4年	245,447.62	3.21	122,723.81	198,349.72	3.73	99,174.86
4至5年	198,349.72	2.59	99,174.86	-	-	-
合计	7,653,213.41	100.00	719,348.81	5,317,630.34	100.00	516,429.99

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：依据账龄分析法确认信用风险特征组合。

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河南省公安厅二处	长期预付款	520,000.00	逾期五年，确定无法收回	否
合计	-	520,000.00		

### (4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
海关总署物资装备采购中心	1,573,175.76	履约保证金
济南市建设委员会	855,000.00	劳务工资保证金
槐荫造纸厂	580,592.46	损纸款
北京市地税局	500,000.00	履约保证金
合计	3,508,768.22	

### (5) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
海关总署物资装备采购中心	客户	1,573,175.76	1至2年	14.09
济南市建设委员会	政府部门	855,000.00	1年以内	7.66
槐荫造纸厂	客户	580,592.46	1年以内	5.20
北京市地税局	客户	500,000.00	1至2年	4.48
山东省级机关采购中心	客户	401,839.00	1年以内	3.60
合计		3,910,607.22		35.03

(6) 其它应收款年末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

## 6、存货

### (1) 存货分类



项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,473,814.65	-	36,473,814.65
在途物资	269,418.27	-	269,418.27
低值易耗品	974,098.30	-	974,098.30
库存商品	45,365,353.91	-	45,365,353.91
委托加工物资	3,977,076.41	-	3,977,076.41
在产品	4,389,788.64	-	4,389,788.64
合 计	91,449,550.18	-	91,449,550.18

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,457,772.50	951,239.67	19,506,532.83
在途物资	301,294.87	-	301,294.87
低值易耗品	2,817,501.75	-	2,817,501.75
库存商品	35,263,300.13	-	35,263,300.13
委托加工物资	1,620,674.43	-	1,620,674.43
在产品	2,113,989.38	-	2,113,989.38
合 计	62,574,533.06	951,239.67	61,623,293.39

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	951,239.67	-	951,239.67	-	-
合 计	951,239.67	-	951,239.67	-	-

## (3) 存货跌价准备情况

	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		原纸价格回升, 导致相关原材料的可变现净值高于存货成本	2.61%

## 7、其他流动资产





项 目	性质 (或内容)	期末数	期初数
待摊费用	保险费	200,255.90	174,048.36
待摊费用	租金	767,893.49	401,387.32
待摊费用	供热费	46,024.22	46,801.77
待摊费用	其他	400,756.16	174,890.45
合 计		1,414,929.77	797,127.90

## 8、固定资产

### 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	<b>470,700,902.63</b>	<b>82,646,368.75</b>	<b>870,728.52</b>	<b>552,476,542.86</b>
其中：房屋建筑物	116,495,101.43	43,990,476.27	-	160,485,577.70
交通工具	13,159,374.68	5,963,873.10	247,161.00	18,876,086.78
机器设备	322,058,304.20	29,363,957.85	526,741.19	350,895,520.86
其他及办公设备	18,988,122.32	3,328,061.53	96,826.33	22,219,357.52
二、累计折旧合计	<b>144,442,437.40</b>	<b>40,743,387.99</b>	<b>767,258.35</b>	<b>184,418,567.04</b>
其中：房屋建筑物	14,469,312.55	6,565,687.06	-	21,034,999.61
交通工具	7,801,412.57	1,577,260.88	210,352.88	9,168,320.57
机器设备	116,384,699.90	29,242,154.21	471,505.47	145,155,348.64
其他及办公设备	5,787,012.38	3,358,285.84	85,400.00	9,059,898.22
三、账面净值合计	<b>326,258,465.23</b>			<b>368,057,975.82</b>
其中：房屋建筑物	102,025,788.88			139,450,578.09
交通工具	5,357,962.11			9,707,766.21
机器设备	205,673,604.30			205,740,172.22
其他及办公设备	13,201,109.94			13,159,459.30
四、减值准备合计	<b>88,147.55</b>	-	<b>3,874.00</b>	<b>84,273.55</b>
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
交通工具	-	-	-	-
机器设备	40,384.24	-	2,500.00	37,884.24
其他及办公设备	47,763.31	-	1,374.00	46,389.31
五、账面价值合计	<b>326,170,317.68</b>			<b>367,973,702.27</b>
其中：房屋建筑物	102,025,788.88			139,450,578.09
交通工具	5,357,962.11			9,707,766.21
机器设备	205,633,220.06			205,702,287.98
其他及办公设备	13,153,346.63			13,113,069.99

注：本期折旧额为 40,743,387.99 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 44,503,139.27 元。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

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
临港生产基地基建工程	114,266,742.85	-	114,266,742.85	3,992,130.89	-	3,992,130.89
转入新设备	9,486,726.47	-	9,486,726.47	4,865,457.95	-	4,865,457.95
东港嘉华综合生产楼工程	73,106,125.81	-	73,106,125.81	23,728,847.00	-	23,728,847.00
广州东港综合生产楼工程	-	-	-	33,490,003.48	-	33,490,003.48
其他	-	-	-	559,000.00	-	559,000.00
合 计	196,859,595.13	-	196,859,595.13	66,635,439.32	-	66,635,439.32

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产数	其他减少 数	期末数
临港生产基地基建工程	155,300,000.00	3,992,130.89	110,274,611.96	-	-	114,266,742.85
广州东港综合生产楼工程	43,944,139.27	33,490,003.48	10,454,135.79	43,944,139.27	-	-
东港嘉华综合生产楼工程	92,000,000.00	23,728,847.00	49,377,278.81	-	-	73,106,125.81
合 计		61,210,981.37	170,106,026.56	43,944,139.27	-	187,372,868.66

(续)

工程名称	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 (%)	工程投入占预算的比例 (%)	工程进度	资金来源
临港生产基地基建工程	-	-	-	73.58	见下表	自筹
广州东港综合生产楼工程	-	-	-	100.00	已完工	自筹
东港嘉华综合生产楼工程	-	-	-	79.46	见下表	自筹
合 计	-	-	-			

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
临港生产基地基建工程	研发与办公楼、彩印厂房工程速度较快，智能卡厂房以及园区配套工程进展相对较慢，截止于2009年12月31日，整体工程已完成70%以上的工程量。	
东港嘉华综合生产楼工程	生产楼已完工，办公楼仅剩内部装修工程未完成，整体工程已经完成约85%。	



## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

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	64,105,635.26	11,162,286.54	-	75,267,921.80
土地房屋使用权	58,686,789.46	10,383,398.99	-	69,070,188.45
软件使用费	4,618,845.80	130,000.00	-	4,748,845.80
商标使用权	800,000.00	-	-	800,000.00
专利技术	-	648,887.55	-	648,887.55
二、累计摊销合计	7,673,439.64	2,372,630.33	-	10,046,069.97
土地房屋使用权	4,361,080.19	1,594,814.22	-	5,955,894.41
软件使用费	2,645,684.45	668,896.63	-	3,314,581.08
商标使用权	666,675.00	86,658.33	-	753,333.33
专利技术	-	22,261.15	-	22,261.15
三、账面净值合计	56,432,195.62			65,221,851.83
土地房屋使用权	54,325,709.27			63,114,294.04
软件使用费	1,973,161.35			1,434,264.72
商标使用权	133,325.00			46,666.67
专利技术	-			626,626.40
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地房屋使用权	-	-	-	-
软件使用费	-	-	-	-
专利技术	-	-	-	-
五、账面价值合计	56,432,195.62			65,221,851.83
土地房屋使用权	54,325,709.27			63,114,294.04
软件使用费	1,973,161.35			1,434,264.72
商标使用权	133,325.00			46,666.67
专利技术	-			626,626.40

注：本期摊销金额为 2,372,630.33 元。

### (2) 公司开发项目支出



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	
视频弯板机	-	172,530.04	-	172,530.04	-
一种文件封套	-	469,740.13	295,904.00	173,836.13	-
票据防盗装置	-	604,217.88	377,487.00	226,730.88	-
电子邮件网关软件	-	75,790.50	-	75,790.50	-
基金账单制作系统	-	2,356,611.60	2,356,611.60	-	-
异型不干胶兑奖票	-	2,192,427.06	2,192,427.06	-	-
银行大额存单RFID防伪系统	-	3,405,906.82	3,405,906.82	-	-
寿险激活卡研制	-	2,850,139.04	2,850,139.04	-	-
一种可擦洗防涂改油墨	-	1,982,390.60	1,982,390.60	-	-
ERP系统	-	241,214.31	241,214.31	-	-
全运会RFID电子门票系统	-	1,034,185.98	1,034,185.98	-	-
保单合同制作外包系统	-	1,243,972.53	1,243,972.53	-	-
银行账单外包制作数据处理系统	-	2,020,380.67	2,020,380.67	-	-
RFID票据防伪系统	-	981,388.48	981,388.48	-	-
版纹防伪设计系统	-	613,095.16	613,095.16	-	-
光固安全塑封防伪印刷技术	-	259,559.50	259,559.50	-	-
嵌入式光变水印防伪印刷技术	-	240,836.51	240,836.51	-	-
数字条码可变印刷技术	-	502,285.71	502,285.71	-	-
税务刮奖发票布奖及查询信息系统	-	458,793.07	458,793.07	-	-
易撕开信封	-	112,590.61	112,590.61	-	-
合 计	-	21,818,056.20	21,169,168.65	648,887.55	-

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 2.97%。通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 0.99%。

## 11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
热源管网建设费	90,001.00	-	39,996.00	-	50,005.00	
城市基础设施配套费	460,310.44	-	167,385.72	-	292,924.72	
装修费	343,492.48	-	224,571.20	-	118,921.28	
合 计	893,803.92	-	431,952.92	-	461,851.00	

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债



项 目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
应收账款坏账准备	317,957.03	202,325.38
其他应收款坏账准备	172,800.30	383,122.47
存货跌价准备	-	134,507.62
固定资产减值准备	10,769.03	11,494.13
无形资产累计摊销	219,832.57	150,999.10
应付职工薪酬	361,593.75	33,531.77
开办费	92,760.97	152,487.64
合 计	1,175,713.65	1,068,468.11

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	346,326.40	1,775,082.84
合 计	346,326.40	1,775,082.84

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2010	346,326.40	346,326.40	
2011	346,326.40	346,326.40	
2012	346,326.40	346,326.40	
2013	-	346,326.40	

## (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款	2,016,227.14
其他应收款	998,446.01
固定资产	71,793.55
无形资产	1,407,583.29
应付职工薪酬	2,410,625.03
开办费	1,182,339.44
合 计	8,087,014.46

## 13、资产减值准备明细



项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	3,649,355.24	-	114,682.09	520,000.00	3,014,673.15
二、存货跌价准备	951,239.67	-	951,239.67	-	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	88,147.55	-	-	3,874.00	84,273.55
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合 计	4,688,742.46	-	1,065,921.76	523,874.00	3,098,946.70

#### 14、短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	120,000,000.00	-
合 计	120,000,000.00	-

#### 15、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	61,551,998.32	37,644,851.98
合 计	61,551,998.32	37,644,851.98

注：下一会计期间将到期的金额为 61,551,998.32 元。

#### 16、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	72,578,125.09	59,074,322.53
合 计	72,578,125.09	59,074,322.53

应付账款年末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

#### 17、预收款项



项目	期末数	期初数
货款	30,525,146.03	26,053,799.10
合计	30,525,146.03	26,053,799.10

预收账款年末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

### 18、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	687,007.96	17,810,377.52	14,534,227.22	3,963,158.26
二、职工福利费	-	649,837.70	649,837.70	-
三、社会保险费	-	5,929,530.62	5,930,734.68	-1,204.06
养老保险	-	3,949,025.94	3,949,025.94	-
医疗保险	-	1,478,904.27	1,478,904.27	-
工伤保险	-	101,449.93	101,449.93	-
失业保险	-	270,593.71	271,797.77	-1,204.06
生育保险	-	129,556.77	129,556.77	-
四、住房公积金	-	912,268.00	809,165.00	103,103.00
五、辞退福利	-	-	-	-
六、其他	1,825,690.97	812,656.22	172,094.70	2,466,252.49
工会经费	393,741.36	363,346.62	48,134.70	708,953.28
职工教育经费	1,431,949.61	449,309.60	123,960.00	1,757,299.21
合计	2,512,698.93	26,114,670.06	22,096,059.30	6,531,309.69

注：(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。工会经费和职工教育经费金额为 2,466,252.49 元，无非货币福利金，无因解除劳动关系给予的补偿。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排的说明：应付工资、奖金、津贴和补贴的余额预计于 2010 年第一季度以前发放。

### 19、应交税费



项 目	期末数	期初数
增值税	-2,018,521.55	1,039,159.76
营业税	-	3,783.60
城市维护建设税	14,615.65	5,512.29
企业所得税	1,654,685.35	-4,080,862.65
个人所得税	179,283.99	115,102.15
房产税	196,589.80	143,772.54
土地使用税	169,810.40	169,810.40
堤围防护费	22,456.10	25,776.25
教育费附加	8,351.80	3,307.37
代交委托代征营业税，城建税及附加	0.02	44,422.22
河道维护费	-	1,102.46
合 计	227,271.56	-2,529,113.61

## 20、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	141,007.50	-
合 计	141,007.50	-

注：应付利息全部为计提的银行短期借款利息。

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款	82,518,718.70	1,643,186.38
其他往来款	6,879,900.32	3,841,417.81
合 计	89,398,619.02	5,484,604.19

(2) 其他应付款年末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 对于金额较大的其他应付款的说明





债权人名称	期末数	性质或内容
山东三箭建筑工程股份有限公司	22,554,754.75	工程款
山东省工业设备安装总公司	16,672,955.27	工程款
上海东江建筑装饰工程有限公司	13,559,701.98	工程款
济南长城空调公司	11,392,122.93	工程款
山东杭萧钢构有限公司	5,538,328.00	工程款
临港开发区工程款	4,341,133.91	工程款
济南信高信息技术有限公司	3,806,719.29	工程款
广东建鑫建筑有限公司	1,697,885.04	工程款
日照大地依索新建材有限公司	1,344,645.18	工程款
富士施乐实业发展(上海)有限公司	1,143,616.90	工程款
合 计	82,051,863.25	

## 22、股本

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

## 23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	246,480,855.55	-	-	246,480,855.55
其他资本公积	2,050,905.62	-	-	2,050,905.62
合 计	248,531,761.17	-	-	248,531,761.17

## 24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,693,004.20	7,616,508.85	-	36,309,513.05
任意盈余公积	14,346,502.09	3,808,254.42	-	18,154,756.51
合 计	43,039,506.29	11,424,763.27	-	54,464,269.56

注：2009 年度本公司按照税后利润的 10%、5%提取法定盈余公积和任意盈余公积。

## 25、未分配利润

### (1) 未分配利润变动情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	127,083,274.30	
调整年初未分配利润合计数(调整+, 调减-)	-	
调整后年初未分配利润	127,083,274.30	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	74,026,819.95	
减: 提取法定盈余公积	7,616,508.85	税后利润的10%
提取任意盈余公积	3,808,254.42	税后利润的5%
应付普通股股利	29,700,000.00	每股分配0.27元
期末未分配利润	159,985,330.98	

### (2) 利润分配情况的说明

本公司根据 2009 年 4 月 24 日经本公司 2009 年度股东大会批准的《公司 2009 年度利润分配方案》，每股派息 0.27 元，共计分配 29,700,000.00 元。

### (3) 子公司当年提取盈余公积的情况

北京东港安全印刷有限公司 2009 年度提取盈余公积 433,686.88 元，其中归属于母公司的金额为 325,265.16 元。

郑州东港安全印刷有限公司 2009 年度提取盈余公积 211,938.96 元，其中归属于母公司的金额为 198,692.78 元。

新疆东港安全印刷有限公司 2009 年度提取盈余公积 95,073.18 元，其中归属于母公司的金额为 89,131.11 元。

北京东港嘉华安全信息技术有限公司 2009 年度提取盈余公积 1,340,565.43 元，其中归属于母公司的金额为 1,005,424.07 元。

广州东港安全印刷有限公司 2009 年度提取盈余公积 397,662.61 元，其中归属于母公司的金额为 298,246.96 元。

上海东港安全印刷有限公司 2009 年度提取盈余公积 829,520.12 元，其中归属于母



公司的金额为 777,675.11 元。

青海东港安全印刷有限公司 2009 年度提取盈余公积 441,413.36 元，其中归属于母公司的金额为 441,413.36 元。

## 26、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	537,445,730.53	513,208,634.95
其他业务收入	13,428,627.22	14,319,785.61
<b>营业收入合计</b>	<b>550,874,357.75</b>	<b>527,528,420.56</b>
主营业务成本	337,110,561.20	346,589,652.53
其他业务成本	6,579,646.45	12,235,073.08
<b>营业成本合计</b>	<b>343,690,207.65</b>	<b>358,824,725.61</b>

### (2) 主营业务（分行业）

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
票证印刷业	537,445,730.53	337,110,561.20	513,208,634.95	346,589,652.53
小 计	537,445,730.53	337,110,561.20	513,208,634.95	346,589,652.53
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	537,445,730.53	337,110,561.20	513,208,634.95	346,589,652.53

### (3) 主营业务（分产品）

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
印刷品	441,707,258.91	262,437,901.38	413,436,523.54	262,103,531.71
纸制品	54,160,341.15	49,212,550.15	62,014,442.51	59,572,597.13
标签	15,584,421.47	8,516,245.78	14,284,817.71	8,317,238.76
数码产品	25,993,709.00	16,943,863.89	23,472,851.19	16,596,284.93
小 计	537,445,730.53	337,110,561.20	513,208,634.95	346,589,652.53
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	537,445,730.53	337,110,561.20	513,208,634.95	346,589,652.53

### (4) 主营业务（分地区）



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
内销	536,190,895.31	336,203,208.63	512,027,637.39	345,681,381.67
出口	1,254,835.22	907,352.57	1,180,997.56	908,270.86
小 计	537,445,730.53	337,110,561.20	513,208,634.95	346,589,652.53
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	537,445,730.53	337,110,561.20	513,208,634.95	346,589,652.53

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
山东省福利彩票发行中心	30,686,906.97	5.71
中国银行股份有限公司	22,631,023.80	4.21
海关总署物资装备采购中心	20,045,456.16	3.73
交通银行股份有限公司	16,816,104.52	3.13
中国光大银行	13,991,445.04	2.60
合 计	104,170,936.49	19.38

## 27、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	447,463.42	152,526.92	5%
城市维护建设税	183,773.63	174,815.64	7% 5%
教育费附加	115,219.08	103,931.89	4% 3%
合 计	746,456.13	431,274.45	

## 28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-114,682.09	-1,469,883.30
存货跌价损失	-951,239.67	951,239.67
合 计	-1,065,921.76	-518,643.63

## 29、营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,221.40	-
其中：固定资产处置利得	1,221.40	-
政府补助	2,873,674.52	860,175.91
罚款收入	121,482.25	162,963.07
其他	437,208.99	490,125.35
合 计	3,433,587.16	1,513,264.33

**(2) 政府补助明细**

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
山东知识产权局专利申请与维护资助资金	-	4,500.00	计入损益
进口贴息资金	306,806.00	-	计入损益
服务外包扶持政策资金	100,000.00	-	计入损益
科技进步奖	1,100,000.00	-	计入损益
专利技术二等奖	20,000.00	-	计入损益
研究开发资金	8,000.00	-	计入损益
信息产业专项发展资金	100,000.00	-	计入损益
税费返还	904,400.00	481,740.09	计入损益
西宁经济技术开发区财政扶持基金	-	208,935.82	计入损益
西宁经济技术开发区纳税奖励款	334,468.52	10,000.00	计入损益
广州开发区财政国库集中支付中心临电补贴款	-	150,000.00	计入损益
健康安全管理体系认证奖励	-	5,000.00	计入损益
合 计	2,873,674.52	860,175.91	

**30、营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	128,485.17	60,107.73
其中: 固定资产处置损失	128,485.17	60,107.73
对外捐赠支出	-	240,674.00
非常损失	-	496,079.43
其他	513,505.72	87,443.83
合 计	641,990.89	884,304.99

**31、所得税费用**

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	11,507,557.66	8,236,634.48
递延所得税调整	-107,245.54	-1,009.64
合 计	11,400,312.12	8,235,624.84

**32、基本每股收益和稀释每股收益**

报告期利润	本期数		上期数	
	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	0.67	0.67	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.65	0.65	0.53	0.53



注：每股收益计算过程如下：

$$(1) \text{基本每股收益} = P_0 \div S = 74,026,819.95 \div 110,000,000.00 = 0.67$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k = 110,000,000.00$$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 公司在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 74,026,819.95 / (110,000,000.00 + 0 + 0 + 0) = 0.67$$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对  $P_1$  和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 33、其他综合收益



项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-	-
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	80,002.88
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份 额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	80,002.88
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	-	-
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小 计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-	-
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
5. 其他	-	-144,252.21
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-144,252.21
合 计	-	-64,249.33

### 34、现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
补贴收入	2,873,674.52
收到的利息	875,937.68
租金收入	865,799.83
收取的罚款	505,539.25
收保证金	118,776.00
收回备用金	18,967.94
收押金	900.00
其他	295,486.02
合 计	5,555,081.24

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金



项 目	金 额
办公费	16,986,312.76
运费	14,240,288.20
交际费	11,106,378.19
开发支出	7,247,723.42
差旅费	4,950,812.56
修理费	1,788,845.82
咨询费	1,575,796.03
董事会费用	1,461,576.43
支付的备用金	1,277,881.32
租金	1,270,840.97
广告费	493,415.04
三包费用	483,054.56
手续费	319,500.53
业务宣传费	243,178.43
其他	7,166,864.54
合 计	70,612,468.80

### (3) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
工程履约保证金	1,465,564.50
合 计	1,465,564.50

## 35、现金流量表补充资料

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息





补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
<b>净利润</b>	79,456,607.25	67,481,234.29
加：资产减值准备	-1,065,921.76	-518,643.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,743,387.99	41,884,042.03
无形资产摊销	2,372,630.33	2,076,637.30
长期待摊费用摊销	431,952.92	456,299.24
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）	127,263.77	60,107.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	641,316.03	293,216.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-107,245.54	-1,009.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,875,017.12	-4,860,315.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,797,833.99	-24,038,525.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,689,868.95	32,173,251.50
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>111,617,008.83</b>	<b>115,006,294.65</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	199,616,086.89	133,276,994.51
减：现金的期初余额	133,276,994.51	193,471,201.10
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	66,339,092.38	-60,194,206.59

## （2）现金及现金等价物的构成



项 目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	199,616,086.89	133,276,994.51
其中：库存现金	295,038.50	102,203.58
可随时用于支付的银行存款	167,248,419.33	106,014,245.75
可随时用于支付的其他货币资金	32,072,629.06	27,160,545.18
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
<b>二、现金等价物</b>	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	199,616,086.89	133,276,994.51

## 八、 资产证券化业务的会计处理

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产证券化业务。

## 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	业务性质
香港喜多来集团有限公司	母公司	有限公司	中国香港	贸易

(续)

母公司名称	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
香港喜多来集团有限公司	400万港币	35.41	35.41	谷望江

### 2、本公司的子公司



子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
郑州东港安全印刷有限公司	控股子公司	有限公司	郑州	谷望宁	生产型	3,000	93.75%	100.00%	74579116-9
北京东港安全印刷有限公司	控股子公司	有限公司	北京	史建中	生产型	3,000	75.00%	75.00%	71785190-2
新疆东港安全印刷有限公司	控股子公司	有限公司	新疆	谷望江	生产型	500	93.75%	100.00%	77606809-6
上海东港安全印刷有限公司	控股子公司	有限公司	上海	史建中	生产型	3,000	93.75%	100.00%	74265815-1
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京	谷望江	生产型	700万美元	75.00%	75.00%	79755702-4
广州东港安全印刷有限公司	控股子公司	有限公司	广州	谷望江	生产型	2,000	75.00%	75.00%	79739514-1
成都东港安全印刷有限公司	全资子公司	有限公司	成都	谷望江	生产型	500	100.00%	100.00%	66966012-3
山东东港安全印刷有限公司	全资子公司	有限公司	济南	王爱先	生产型	3,000	100.00%	100.00%	66670371-4

本年将青海东港安全印刷有限公司的股权全部转让给了本公司的全资子公司山东东港安全印刷有限公司，合并范围未发生变化。

#### 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
青岛奥华纸业有限公司	母公司参股企业	61431270-3
日照大地依索新建材有限公司	同受母公司控制的公司	74568885-8
日照大地金属材料加工开发有限公司	同受母公司控制的公司	77840011-x
日照大地彩涂板有限公司	同受母公司控制的公司	74339456-5
北京中嘉华投资咨询有限公司	本公司股东	73347967-x
浪潮电子信息产业股份有限公司	本公司股东	70626660-1
济南发展国有工业资产经营有限公司	本公司股东	86309373-2
英属维尔京群岛欣泉有限公司	本公司及本公司子公司股东	

#### 5、关联方交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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 (%)
青岛奥华纸业有限公司	销售货物	纸制品	市场价格	-	-	8,788,865.52	1.67
青岛奥华纸业有限公司	采购货物	原纸	市场价格	9,729,481.87	3.68	14,524,822.06	3.82
日照大地依索新建材有限公司	采购货物	建筑用夹芯板	市场价格	10,170,386.90	8.42	-	-

#### 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
<b>应付账款</b>			
	青岛奥华纸业有限公司	-	3,183,765.90
合 计		-	3,183,765.90
<b>应付股利</b>			
	英属维尔京群岛欣泉有限公司	-	124,338.88
合 计		-	124,338.88
<b>其他应付款</b>			
	日照大地依索新建材有限公司	1,344,645.18	-
合 计		1,344,645.18	-

#### 十、 股份支付

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的股份支付。

#### 十一、 或有事项

纳入合并范围内的公司之间的担保情况：

截至 2009 年 12 月 31 日，东港安全印刷股份有限公司为子公司北京东港安全印刷有限公司 3000 万元银行授信额度提供保证担保；为子公司北京东港嘉华安全信息技术有限公司 3000 万元银行授信额度提供保证担保；为子公司广州东港安全印刷有限公司 2000 万元银行授信额度提供保证担保；为子公司上海东港安全印刷有限公司 2000 万元银行授信额度提供保证担保。

#### 十二、 承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 十三、 资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

项 目	金 额
拟分配的利润或股利	33,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	33,000,000.00

#### 十四、 其他重要事项说明

2009 年 12 月 11 日召开了东港安全印刷股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合申请公开增发人民币普通股（A 股）股票条件的议案》。截止报告出具日，相关工作正在进行中。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	11,917,565.84	50.64	595,878.29	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	11,615,542.16	49.36	601,749.77	5.18
其他不重大应收账款	-	-	-	-
合 计	23,533,108.00	100.00	1,197,628.06	5.09

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	4,585,900.35	32.08	229,295.02	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	9,707,956.71	67.92	490,182.15	5.05
其他不重大应收账款	-	-	-	-
合 计	14,293,857.06	100.00	719,477.17	5.03

注：单项金额重大的应收账款，为期末余额大于 50 万的应收账款。

#### (2) 期末坏账准备的计提情况

① 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情况



应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
中银保险有限公司	939,774.88	46,988.74	5%	
法国再保险公司	638,067.06	31,903.35	5%	
深圳市福利彩票发行中心	3,620,366.00	181,018.30	5%	
内蒙古福利彩票发行中心	1,720,000.00	86,000.00	5%	
呼和浩特市商务局	500,000.00	25,000.00	5%	
中华人民共和国第十一届运动会组委会	1,048,110.94	52,405.55	5%	
山东省邮政储汇局营业部	1,400,358.97	70,017.95	5%	
山西省福利彩票发行中心	1,478,400.00	73,920.00	5%	
中国建设银行股份有限公司河北省分行	572,487.99	28,624.40	5%	
合计	11,917,565.84	595,878.29		

## ② 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

账龄	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 (%)	
1年以内	11,200,840.97	96.43	560,042.05	9,612,270.56	99.01	480,613.53
1至2年	412,325.19	3.55	41,232.52	95,686.15	0.99	9,568.62
2至3年	2,376.00	0.02	475.20	-	-	-
合计	11,615,542.16	100.00	601,749.77	9,707,956.71	100.00	490,182.15

注： 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：依据账龄分析法确认信用风险特征组合。

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市福利彩票发行中心	客户	3,620,366.00	1年以内	15.38
内蒙古福利彩票发行中心	客户	1,720,000.00	1年以内	7.31
山西省福利彩票发行中心	客户	1,478,400.00	1年以内	6.28
山东省邮政储汇局营业部	客户	1,400,358.97	1年以内	5.95
中华人民共和国第十一届运动会组委会	客户	1,048,110.94	1年以内	4.45
合计		9,267,235.91		39.37

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示



种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	3,008,768.22	35.32	229,097.20	7.61
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	5,510,392.15	64.68	400,743.12	7.27
其他不重大其他应收款	-	-	-	-
合 计	8,519,160.37	100.00	629,840.32	7.39

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	8,282,574.75	65.45	997,328.74	12.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,275,381.94	33.79	417,509.95	9.77
其他不重大其他应收款	96,002.54	0.76	-	-
合 计	12,653,959.23	100.00	1,414,838.69	11.18

注：单项金额重大的其他应收款为期末余额大于 50 万的其他应收款。

## (2) 期末坏账准备的计提情况

### ① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
海关总署物资装备采购中心履约保证金	1,573,175.76	157,317.58	10%	
济南市建设委员会劳务工资保证金	855,000.00	42,750.00	5%	
槐荫造纸厂损纸款	580,592.46	29,029.62	5%	
合 计	3,008,768.22	229,097.20		

### ② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	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 (%)	
1年以内	4,552,115.39	82.62	227,605.77	2,732,975.35	63.93	135,582.10
1至2年	515,180.00	9.35	51,518.00	985,534.83	23.05	98,553.49
2至3年	333,096.76	6.04	66,619.35	316,871.76	7.41	63,374.36
3至4年	10,000.00	0.18	5,000.00	240,000.00	5.61	120,000.00
4至5年	100,000.00	1.81	50,000.00	-	-	-
合计	5,510,392.15	100.00	400,743.12	4,275,381.94	100.00	417,509.95

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：  
依据账龄分析法确认信用风险特征组合。

### (3) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
海关总署物资装备采购中心	1,573,175.76	履约保证金
济南市建设委员会	855,000.00	劳务工资保证金
槐荫造纸厂	580,592.46	损纸款
合计	3,008,768.22	

### (64) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
海关总署物资装备采购中心	客户	1,573,175.76	1-2年	18.47
济南市建设委员会	客户	855,000.00	1年以内	10.04
槐荫造纸厂	客户	580,592.46	1年以内	6.82
山东省级机关采购中心	客户	401,839.00	1年以内	4.72
济南市建委新型墙材资金	供应商	318,412.00	1年以内	0.04
合计		3,729,019.22		40.09

## 3、长期股权投资





被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
郑州东港安全印刷有限公司	成本法	17,336,055.00	17,336,055.00	-	17,336,055.00
北京东港安全印刷有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00
新疆东港安全印刷有限公司	成本法	3,750,000.00	3,750,000.00	-	3,750,000.00
上海东港安全印刷有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00
青海东港安全印刷有限公司	成本法	3,750,000.00	3,750,000.00	-3,750,000.00	-
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	成本法	36,696,712.50	36,696,712.50	-	36,696,712.50
广州东港安全印刷有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	16,500,000.00	31,500,000.00
山东东港安全印刷有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00
成都东港安全印刷有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计			156,532,767.50	12,750,000.00	169,282,767.50

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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	现金红利
郑州东港安全印刷有限公司	93.75	100.00	该公司另一股东为本公司的子公司	-	-	1,910,883.67
北京东港安全印刷有限公司	75.00	75.00		-	-	11,438,578.48
新疆东港安全印刷有限公司	93.75	100.00	该公司另一股东为本公司的子公司	-	-	-
上海东港安全印刷有限公司	93.75	100.00	该公司另一股东为本公司的子公司	-	-	2,050,174.15
青海东港安全印刷有限公司	100.00	100.00		-	-	4,038,865.91
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	75.00	75.00		-	-	1,531,295.41
广州东港安全印刷有限公司	75.00	75.00		-	-	8,439,404.48
山东东港安全印刷有限公司	100.00	100.00		-	-	-
成都东港安全印刷有限公司	100.00	100.00		-	-	-
合计				-	-	29,409,202.10

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本



项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	418,313,756.18	390,604,604.75
其他业务收入	15,105,118.32	24,899,652.55
<b>营业收入合计</b>	<b>433,418,874.50</b>	<b>415,504,257.30</b>
主营业务成本	293,172,747.51	293,975,322.05
其他业务成本	11,424,223.47	24,085,472.01
<b>营业成本合计</b>	<b>304,596,970.98</b>	<b>318,060,794.06</b>

## (2) 主营业务(分行业)

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
票据印刷业	418,313,456.78	293,172,747.51	390,604,604.75	293,975,322.05
小 计	418,313,456.78	293,172,747.51	390,604,604.75	293,975,322.05
减: 内部抵销数	-	-	-	-
合 计	418,313,456.78	293,172,747.51	390,604,604.75	293,975,322.05

## (3) 主营业务(分产品)

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
印刷品	319,734,446.91	214,702,193.49	292,991,322.88	208,589,534.75
纸制品	52,318,257.92	47,457,906.32	61,072,382.28	61,617,491.61
标签	16,390,937.08	9,322,780.62	14,241,236.90	8,277,076.75
数码产品	29,870,114.27	21,689,867.08	22,299,662.69	15,491,218.94
小 计	418,313,756.18	293,172,747.51	390,604,604.75	293,975,322.05
减: 内部抵销数	-	-	-	-
合 计	418,313,756.18	293,172,747.51	390,604,604.75	293,975,322.05

## (4) 主营业务(分地区)

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
内销	417,058,920.96	292,265,394.94	389,423,607.19	293,067,051.19
出口	1,254,835.22	907,352.57	1,180,997.56	908,270.86
小 计	418,313,756.18	293,172,747.51	390,604,604.75	293,975,322.05
减: 内部抵销数	-	-	-	-
合 计	418,313,756.18	293,172,747.51	390,604,604.75	293,975,322.05

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况



客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
山东省福利彩票发行中心	30,686,906.97	7.34
海关总署物资装备采购中心	20,045,456.16	4.79
中国光大银行	12,769,457.42	3.05
山东省财政厅青年服务部	12,561,735.15	3.00
山东省农村信用社联合社	10,401,086.15	2.49
合计	86,464,641.85	20.67

## 5、投资收益

### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	29,409,202.10	26,905,810.07
合计	29,409,202.10	26,905,810.07

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
郑州东港安全印刷有限公司	1,910,883.67	3,885,676.86	分配上一年度未分配利润
北京东港安全印刷有限公司	11,438,578.48	18,017,670.70	分配上一年度未分配利润
新疆东港安全印刷有限公司	-	2,108,769.76	分配上一年度未分配利润
上海东港安全印刷有限公司	2,050,174.15	1,024,058.20	分配上一年度未分配利润
青海东港安全印刷有限公司	4,038,865.91	1,869,634.55	分配上一年度未分配利润
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	8,439,404.48	-	分配上一年度未分配利润
广州东港安全印刷有限公司	1,531,295.41	-	分配上一年度未分配利润
合计	29,409,202.10	26,905,810.07	

## 6、现金流量表补充资料



补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	76,165,088.44	54,770,361.77
加：资产减值准备	-1,094,520.57	-80,705.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,752,278.64	27,933,619.91
无形资产摊销	1,897,607.55	1,447,623.10
长期待摊费用摊销	207,381.72	207,390.72
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）	38,158.60	23,517.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	525,868.08	-622,533.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,409,202.10	-26,905,810.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-231,596.60	23,523.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,340,141.42	6,427,470.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,328,747.93	1,728,471.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,973,302.71	14,102,865.76
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>54,155,477.12</b>	<b>79,055,794.56</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	110,965,959.88	97,021,506.40
减：现金的期初余额	97,021,506.40	110,196,390.93
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	13,944,453.48	-13,174,884.53

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-127,263.77	处置固定资产损益
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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）	2,873,674.52	政府补贴、奖励
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,185.52	其他营业外收支净额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	<u>2,791,596.27</u>	
所得税影响额	413,361.46	
少数股东权益影响额(税后)	51,276.71	
合 计	<u>2,326,958.10</u>	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

### 2、净资产收益率及每股收益



报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
		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	13.56%	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	13.14%	0.65	0.65

注：(1) 加权平均净资产收益率 =  $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0) = 74,026,819.95 / (528,654,541.76 + 74,026,819.95 / 2 + 0 - 29,700,000.00 \times 8 / 12 + 0) = 13.56\%$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、65。

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

(1) 货币资金期末余额为 199,616,086.89 元，比年初余额增加 49.78%，其主要原因是：本年通过向银行贷款，补充了流动资金。

(2) 应收票据期末余额为 0.00 元，比年初余额减少了 100%，其主要原因是：年末未到期的应收票据均已背书给其他单位。

(3) 应收账款期末余额为 37,634,767.69 元，比年初余额增加 39.94%，其主要原因是：四季度销售收入较去年同期增长，导致期末应收账款增加。

(4) 预付账款期末余额为 21,045,238.73 元，比年初余额增加 335.06%，其主要原因是：公司预计 2010 年通货膨胀率将升高，原材料价格上涨，所以通过预付货款的方式锁定原材料价格。



(5) 存货期末余额为 91,449,550.18 元,比年初余额增加 48.40%,其主要原因是:公司预计 2010 年通货膨胀率将升高,原材料价格上涨,所以增加了原材料储备量。年底生产的产品没有全部交货,导致期末产成品库存量增加。

(6) 其他流动资产期末余额为 1,414,929.77 元,比年初余额增加 77.50%,其主要原因是:待摊费用增加。

(7) 在建工程期末余额为 196,859,595.13 元,比年初余额增加 195.43%,其主要原因是:位于济南、北京的新厂房、新办公楼的投入增加所致。

(8) 长期待摊费用期末余额为 461,851.00 元,比年初余额减少 48.33%,其主要原因是:本期摊销所致。

(9) 短期借款期末余额为 120,000,000.00 元,比年初余额增加 120,000,000.00 元,其主要原因是:本年度资本性支出较大,需要通过借款补充流动资金。

(10) 应付票据期末余额为 61,551,998.32 元,比年初余额增加 63.51%,其主要原因是:使用应付票据采购原材料增加所致。

(11) 应付职工薪酬期末余额为 6,531,309.69 元,比年初余额增加 159.93%,其主要原因是:计提的 12 月份工资及年度绩效奖金尚未发放。

(12) 应交税费期末余额为 227,271.56 元,比年初余额增加 2,756,385.17 元,其主要原因是:上年预交所得税较多,以及本年期末待抵扣进项税增多。

(13) 应付利息期末余额为 141,007.50 元,比年初余额增加 141,007.50 元,其主要原因是:本年新增了短期借款,期末计提了应付利息。

(14) 应付股利期末余额为 0.00 元,比年初余额减少 124,338.88 元,其主要原因是:本年支付全部未支付股利。

(15) 其他应付款期末余额为 89,398,619.02 元,比年初余额增加 1529.99%,其主要原因是:本年在建工程投入增加,未结算的工程款增加。

(16) 营业税金及附加本期金额为 746,456.13 元,比上期金额增加 73.08%,其主要原因是:本期缴纳的营业税增加所致。

(17) 管理费用本期金额为 62,617,248.50 元,比上期金额增加 64.24%,其主要原因是:2009 年公司成立了专门的研发部门,对该部门发生的费用进行了单独核算,导致计入管理费用的研发费用增加。

(18) 财务费用本期金额为 124,347.89 元,比上期金额增加 1,089,920.31 元,其主要原因是:利息收入和汇兑收入减少所致。

(19) 资产减值损失本期金额为 -1,065,921.76 元,比上期金额减少 547,278.13 元,其主要原因是:上期计提的存货减值准备于本期转回。

(20) 营业外收入本期金额为 3,433,587.16 元,比上期金额增加 126.90%,其主要原因是:本年补贴收入增加。



(21) 所得税费用本期金额为 11,400,312.12 元, 比上期金额增加 38.43%, 其主要原因是: 部分子公司税收优惠到期, 导致赋税增加。





## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券办公室。

东港安全印刷股份有限公司

董事长：谷望江

2010 年 2 月 3 日