



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

二〇一一年度报告



二〇一二年二月二十八日



重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员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 2011 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 2011 年度报告中财务报告的真实、准确、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.....	6
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节	公司治理.....	17
第六节	内部控制.....	22
第七节	股东大会情况简介.....	23
第八节	董事会报告	24
第九节	监事会报告	38
第十节	重要事项.....	41
第十一节	财务报告	48
第十二节	备查文件目录.....	123



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	Ruan-yongcheng@tungkong.com.cn

四、公司注册地址：山东省济南市山大北路 23 号

公司办公地址：山东省济南市山大北路 23 号

邮政编码：250100

公司网址：<http://www.tungkong.com.cn>

电子信箱：dggf@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：2011 年 12 月 16 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

本次年度审计签字会计师：张富根 崔迎

2011 年度公司履行持续督导职责的保荐机构：东方证券股份有限公司

保荐机构办公地址：上海市中山南路 318 号东方国际金融广场

履行持续督导职责的保荐代表人：李旭巍 许劲

八、公司历史沿革

东港安全印刷股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由香港喜多来集团有限公司、浪潮电子信息产业股份有限公司、北京中嘉华信息技术有限公司、济南发展国有工业资产经营有限公司、英属维尔京群岛 RICH RIVER INVESTMENTS LIMITED 等公司共同发起设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国山东省济南市。公司于 1996 年经山东省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：370000400000101。本公司总部位于山东省济南市山大北路 23 号。本公司及子公司主要从事出版物、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。

1、公司自上市以来注册资料变更情况如下：

① 2007 年 3 月，公司在深圳证券交易所上市交易，注册资本由 8,200 万元，增加至 11,000 万元。

② 2010 年 9 月，经中国证监会证监许可【2010】1210 号文核准，增发新股 14,124,172 股，经本次增发后，公司注册资本增加至 124,124,172 元。

③ 2011 年 10 月，经中国证监会备案无异议，公司 2011 年第二次临时股东大会批准，公司实施限制性股票激励计划，向 123 名激励对象授予 2,290,000 股限制性股票，公司注册资本增加至 126,414,172 元。



- 2、公司的登记注册地点为：济南市山大北路 23 号，自上市以来未曾变更过。
- 3、公司的营业执照号为：370000400000101，自上市以来未曾变更过。
- 4、公司的税务登记证号码为：370112613207311，自上市以来未曾变更过。
- 5、公司的组织机构代码为：6130731-12，自上市以来未曾变更过。
- 6、公司主要分支机构的设立、变更情况：
北京销售分公司：2009 年 4 月设立，自成立至今未发生变更。
济南临港开发区分公司：2008 年 7 月设立，自成立至今未发生变更。
上海办事处：2004 年 8 月设立，2011 年 9 月已注销。



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）

（一）主要会计数据（单位：人民币元）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入（元）	781,765,641.17	712,233,094.92	9.76%	550,874,357.75
营业利润（元）	110,989,211.18	102,514,798.10	8.27%	88,065,323.10
利润总额（元）	113,237,249.89	104,116,173.40	8.76%	90,856,919.37
归属于上市公司股东的净利润（元）	86,964,360.30	79,194,442.06	9.81%	74,026,819.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	85,178,243.78	77,934,107.98	9.30%	71,699,861.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	177,821,817.48	179,535,678.40	-0.95%	111,617,008.83
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	1,350,120,870.59	1,337,336,997.69	0.96%	993,016,822.76
负债总额（元）	252,183,840.21	326,705,187.39	-22.81%	380,953,477.21
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,049,541,852.54	964,284,418.30	8.84%	572,981,361.71
总股本（股）	126,414,172.00	124,124,172.00	1.84%	110,000,000.00

（二）主要财务指标（单位：人民币元）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.70	0.70	0.00%	0.67
稀释每股收益（元/股）	0.70	0.70	0.00%	0.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.68	0.69	-1.45%	0.65
加权平均净资产收益率（%）	8.74%	11.80%	-3.06%	13.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.56%	11.61%	-3.05%	13.14%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.41	1.45	-2.76%	1.01
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.30	7.77	6.82%	5.21
资产负债率（%）	18.68%	24.43%	-5.75%	38.36%

（三）非经常性损益项目：（单位：人民币元）

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-455,159.53	-323,504.89	-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	2,030,186.94	1,356,370.00	2,873,674.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	673,011.30	568,510.19	45,185.52
所得税影响额	-333,489.84	-259,546.29	-413,361.46
少数股东权益影响额	-128,432.35	-81,494.93	-51,276.71
合计	1,786,116.52	1,260,334.08	2,326,958.10



第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表(单位：股)

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	2,290,000				2,290,000	2,290,000	1.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			2,290,000				2,290,000	2,290,000	1.81%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0.00%	2,290,000				2,290,000	2,290,000	1.81%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	124,124,172	100.00%						124,124,172	98.19%
1、人民币普通股	124,124,172	100.00%						124,124,172	98.19%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	124,124,172	100.00%	2,290,000				2,290,000	126,414,172	100.00%

二、限售股份变动情况表(单位：股)

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
123 名限制性股票激励对象	0	0	2,290,000	2,290,000	实施限制性股票激励计划	自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后及 48 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 25%、25%、25%、25%。
合计	0	0	2,290,000	2,290,000	—	—

三、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。

2、经中国证监会证监许可【2010】1210 号文核准，公司于 2010 年 9 月 10 日增发人民币普通股（A 股）14,124,172 股，每股面值 1.00 元，每股发行价为 25.69 元，于 2010 年 9 月 30 日在深圳证券交易所上市交易。

3、经中国证监会备案无异议，公司 2011 年第二次临时股东大会审议并授权，公司于 2011 年 10 月向 123 名激励对象授予了 229 万股限制性股票，股权激励计划实施后，公司总股份增加至 126,414,172 股。



四、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

2011 年末股东总数	11,757	本年度报告公布日前一个月末股东总数	11,705		
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	29.92%	37,827,385		
浪潮电子信息产业股份有限公司	境内非国有法人	12.34%	15,600,000		1,647,059
北京中嘉华信息技术有限公司	境内非国有法人	11.03%	13,940,000		
济南发展国有工业资产经营有限公司	国有法人	9.08%	11,480,000		1,152,941
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	3.17%	4,007,727		
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.40%	1,764,039		
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.55%	700,000		
RICH RIVER INVESTMENTS LIMITED	境外法人	0.55%	699,400		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	基金、理财产品等其他	0.47%	594,597		
陈伊伟	境内自然人	0.42%	533,379		
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		
香港喜多来集团有限公司	37,827,385		人民币普通股		
浪潮电子信息产业股份有限公司	15,600,000		人民币普通股		
北京中嘉华信息技术有限公司	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		
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	4,007,727		人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	1,764,039		人民币普通股		
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	700,000		人民币普通股		
RICH RIVER INVESTMENTS LIMITED	699,400		人民币普通股		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	594,597		人民币普通股		
陈伊伟	533,379		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、北京中嘉华信息技术有限公司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之子楚伦巴特尔为北京中嘉华信息技术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信息技术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

成立日期：1991年11月21日

注册资本：400万港元

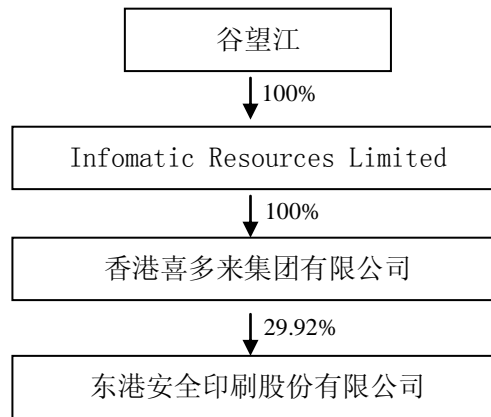
办公地址：香港尖沙咀广东道9号港威中心第6座37楼

公司目前主要从事国际原材料贸易和实业投资。

（二）公司实际控制人情况

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，目前为公司的实际控制人。

谷望江女士与本公司产权控制关系如下：



（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、北京中嘉华信息技术有限公司，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：寇少杰

注册资本：2,680万元

组织机构代码：86309373-2

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

组织机构代码：70626660-1



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、北京中嘉华信息技术有限公司

成立日期： 2001年12月28日

法定代表人： 李安龙

注册资本： 1020万元

组织机构代码： 73347967-X

经营范围： 软件开发、数据处理服务，经济贸易咨询，投资咨询、企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备（计算机信息系统安全专用产品除外）、电子产品、日用品、五金交电、机械设备、纸张。



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	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
谷望江	董事长	女	64	2009年08月20日	2012年08月19日	间接持有 37,827,385	间接持有 37,827,385	
王爱先	副董事长	男	65	2009年08月20日	2012年08月19日	0	0	
石林	董事	男	65	2009年08月20日	2012年08月19日	间接持有 699,400	间接持有 699,400	
史建中	董事 总裁	男	48	2009年08月20日	2012年08月19日	间接持有 3,280,000	间接持有 3,280,000	
赵福蕊	董事	女	54	2009年08月20日	2012年08月19日	0	0	
汤云为	独立董事	男	67	2009年08月20日	2012年08月19日	0	0	
刘素英	独立董事	女	66	2009年08月20日	2012年08月19日	0	0	
郑钢	独立董事	男	65	2009年08月20日	2012年08月19日	0	0	
孙敬	监事会主席	女	49	2009年08月20日	2012年08月19日	0	0	
李保政	监事	男	36	2009年08月20日	2012年08月19日	0	0	
王景涛	监事	男	48	2009年08月20日	2012年08月19日	0	0	
唐国奇	常务副总裁	男	43	2009年08月20日	2012年08月19日	间接持有 820,000	间接持有 820,000	
朱震	副总裁	男	44	2009年08月20日	2012年08月19日	间接持有 820,000	间接持有 820,000	
刘宏	副总裁	男	43	2009年08月20日	2012年08月19日	间接持有 1,230,000	间接持有 1,230,000	
郑理	副总裁 财务负责人	女	43	2009年08月20日	2012年08月19日	0	50,000	股权激励
齐利国	副总裁 董事会秘书	男	41	2009年08月20日	2012年08月19日	0	50,000	股权激励
合计	-	-	-	-	-	44,676,785	44,776,785	-

(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 20 日至 2012 年 8 月 19 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、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、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副董事长、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董事长。

副董事长 王爱先先生，1946年8月生，中国国籍，大学学历，中共党员。曾任浪潮电子信息产业集团公司董事长、党委书记。2002年12月起任本公司副董事长。本届董事任职期限为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：济南益东纸制品有限公司董事长、浪潮电子信息产业集团公司顾问、淄博矿业集团董事，山东东港数据处理有限公司董事长、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20日至2012年8月19日。

股东单位任职情况：Rich River Investments Ltd. 董事。

其他单位任职情况：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。

董事、总裁 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20日至2012年8月19日。

股东单位任职情况：北京中嘉华信息技术有限公司董事。

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长，上海东港数据处理有限公司董事长，山东东港数据处理有限公司董事、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：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。

独立董事 刘素英女士，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、副局长级审计员，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：现任中视传媒股份有限公司独立董事，宁波银行监事。

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：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

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：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：曾任济南市历城区经济贸易局综合办公室主任科员、主任。现任济南市历城区经济和信息化局科长（非公务员）

3、高级管理人员简介

常务副总裁 唐国奇先生，1968年10月生，中国国籍，硕士学位，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19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。

副总裁 朱震先生，1967年2月生，中国国籍，大学学历。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19日。

股东单位任职情况：无

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

副总裁 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19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，北京东港嘉华安全信息技术有限公司董事、总经理

副总裁、财务负责人 郑理女士，1968年3月生，中国国籍，硕士学位，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19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。

副总裁、董事会秘书 齐利国先生，1970年10月出生，中国国籍，硕士学位。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19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	2011年度从公司领取的报酬总额(万元、含税)	2010年度从公司领取的报酬总额(万元、含税)	备注
谷望江	董事长	2.38	2.38	
王爱先	副董事长	2.38	2.38	
石林	董事	2.38	2.38	
史建中	董事 总裁	97.07	91.32	
赵福蕊	董事	2.38	2.38	
汤云为	独立董事	10.00	5.00	根据2010年度股东大会决议，公司独立董事津贴调整为10万元/年(含税)。
刘素英	独立董事	10.00	5.00	
郑钢	独立董事	10.00	5.00	
孙敬	监事会主席	8.76	8.87	
李保政	监事	1.19	1.19	
王景涛	监事	1.19	1.19	



唐国奇	常务副总裁	46.25	43.73	
朱震	副总裁	39.05	37.18	
刘宏	副总裁	39.05	37.18	
郑理	副总裁 财务负责人	37.02	35.15	
齐利国	副总裁 董事会秘书	36.97	35.09	

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数量
郑理	副总裁 财务总监	0	0	0	-	0	0	50,000	9.73	50,000
齐利国	副总裁 董事会秘书	0	0	0	-	0	0	50,000	9.73	50,000
合计		0	0	0	-	0	0	100,000	-	100,000

(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。

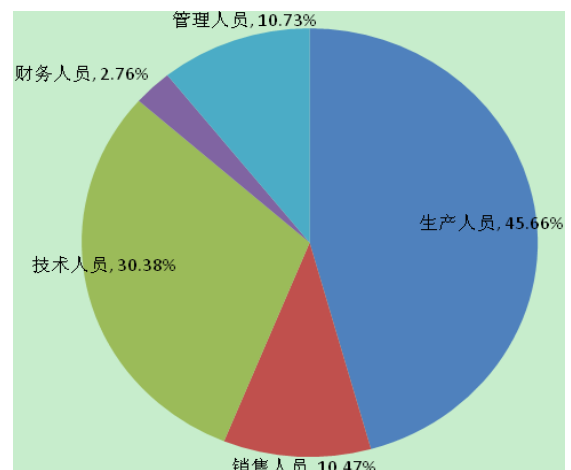
- 1、报告期内无选举、聘任董事、监事和高级管理人员的情况
- 2、报告期内无董事、监事离职的情况

二、员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司（含控股子公司）员工总数为 1557 人。

1、专业构成情况如下：

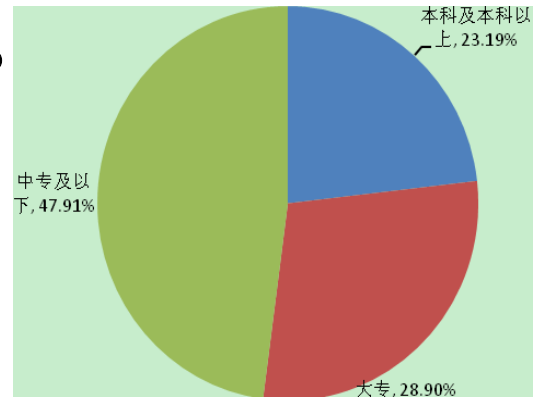
类别	员工人数	占总人数比例 (%)
生产人员	711	45.66%
销售人员	163	10.47%
技术人员	473	30.38%
财务人员	43	2.76%
管理人员	167	10.73%
合计	1557	100.00%





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	361	23.19%
大专	450	28.90%
中专及以下	746	47.91%
合计	1557	100.00%



3、本公司没有需承担费用的离退休员工。



第五节 公司治理

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。

经股东大会或董事会审议通过的正在执行的制度如下：

序号	制度名称
1	章程
2	股东大会议事规则
3	董事会议事规则
4	监事会议事规则
5	总经理工作细则
6	董事会秘书工作细则
7	独立董事制度
8	关联交易管理办法
9	控股股东行为规范
10	信息披露管理制度
11	重大投资决策程序
12	内部审计制度
13	控股子公司管理办法
14	董事会战略决策委员会实施细则
15	董事会审计委员会实施细则
16	董事会提名委员会实施细则
17	董事会薪酬与考核委员会实施细则
18	募集资金管理办法
19	投资者关系管理制度
20	董事、监事、高级管理人员持股及变动管理制度
21	防止大股东及关联方占用资金制度
22	审计委员会对年度财务报告审议工作规则
23	独立董事年报工作制度
24	外部信息报送和使用管理制度
25	内幕信息知情人管理制度
26	年报信息披露重大差错责任追究制度
27	对外担保制度

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、公司治理情况

报告期内，公司未收到监管部门采取行政监管措施的行政处罚、限期整改等有关文件。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
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审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所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		

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 2011 年度 10 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，各独立董事到公司现场办公均超过 10 个工作日，并按照董事会专门委员会和内部控制制度的要求，参与专门委员会的各项工作，为保障公司治理结构和维护股东利益做了大量工作。在审议年报、股权激励等重大事宜时，独立董事积极与监事、公司高级管理人员、内部审计人员和审计会计师进行沟通交流，详细掌握重大事项的基础信息，并在此基础上提出自己的意见和建议，从而保证了重大事项的顺利实施。

1、报告期内公司第三届董事会共召开了 10 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	10	2	8	0	0	否	
王爱先	副董事长	10	3	7	0	0	否	
石林	董事	10	2	8	0	0	否	
史建中	董事	10	3	7	0	0	否	
赵福蕊	董事	10	3	7	0	0	否	
汤云为	独立董事	10	2	8	0	0	否	
刘素英	独立董事	10	3	7	0	0	否	
郑钢	独立董事	10	3	7	0	0	否	
年内召开董事会会议次数								10
其中：现场会议次数								2
通讯方式召开会议次数								7
现场结合通讯方式召开会议次数								1

2、报告期内，独立董事列席股东大会情况：

独立董事姓名	报告期内股东大会召开次数	列席次数
汤云为	4	3
刘素英	4	3
郑钢	4	2

3、报告期内独立董事发表的独立意见

独立董事姓名	发表意见时间	发表意见事项	意见类型
汤云为 刘素英 郑钢	2011.1.26	《关于增加综合金融服务外包项目实施地点及建立北京分公司、上海分公司的议案》的意见	同意
	2011.3.2	关于对第三届董事会第十六次会议相关议案的独立意见，包括： 1、关于续聘会计师事务所的意见； 2、关于股东占用公司资金情况的专项意见； 3、关于公司对外担保情况的专项意见； 4、关于 2010 年度内部控制自我评价报告的专项意见； 5、关于调整独立董事津贴事项的专项意见	同意
	2011.3.25	关于对使用募集资金暂时补充流动资金的意见	同意
	2011.5.31	关于公司限制性股票激励计划（草案）的独立意见	同意



	2011.8.26	关于关联方资金占用和对外担保情况的专项说明	同意
	2011.9.10	关于《限制性股票激励计划（修订稿）》的独立意见	同意
	2011.10.18	关于对使用募集资金暂时补充流动资金的意见	同意
	2011.10.20	关于限制性股票激励计划授予相关事项的独立意见	同意

4、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，也未提议召开董事会、聘请外部审计或咨询机构对公司进行检查的情况。

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，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（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。



第六节 内部控制

一、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，管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入了日常工作中，并不断完善，以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。董事会下属的审计委员会和审计部认真履行职责，通过内部审计发现问题，预防风险，通过对内部财务数据和工作流程的审计，规范内部运作，提高财务信息披露质量，保证了公司日常生产经营的合法性和规范化。公司将在今后的工作中进一步完善内部控制制度，规范运作，为公司健康稳定的发展奠定基础。

二、董事会对内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求逐步建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效益，推进公司发展战略的实现。

三、公司财务报告控制制度的建设和执行情况

公司根据《会计法》及财政部颁布的各项会计制度建立了完备的会计核算体系，建立健全了关于财务核算方面的内部控制制度。公司财务部是会计系统的核算机构，负责制定财务管理制度，并指导各子公司的财务工作。公司在货币资金、采购、生产、销售收入、成本结转、贷款、费用归集、投资与筹资、财务报告编制等各个环节均制定了明确的审批、授权和监管制度，并在日常工作中得到了较好的执行。为完善公司治理机制，强化内部控制，做好财务报告的编制工作，公司制定了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以充分发挥独立董事和审计委员会的审核和监督作用。

公司董事会审计委员会和独立董事对财务报告编制及审计过程进行监督，在审计前统筹安排审计计划，审计过程中就发现的问题和重大事项充分沟通，财务审计报告编制完毕后，审计委员会对财务报表和审计报告进行审议，表决通过后，才提交董事会进行审议。公司所有定期报告均进行了及时披露，无推迟情况的发生，年度审计报告均被出具标准无保留意见，未发现存在重大缺陷的情况。

四、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况

2010年3月，经公司第三届董事会第6次会议审议，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。



第七节 股东大会情况简介

一、报告期内召开年度股东大会和临时股东大会的情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和三次临时股东大会。

(一)公司于 2011 年 2 月 28 日召开了 2011 年第一次临时股东大会。此次会议审议通过了《关于调整上海东港数据处理有限公司增资计划的议案》，会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 1 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

(二)公司于 2011 年 4 月 11 日召开了 2010 年度股东大会。此次会议审议通过了如下事项：

- 1、审议通过了《2010 年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过了《2010 年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过了《2010 年年度报告》及其摘要；
- 4、审议通过了《2010 年度利润分配议案》；
- 5、审议通过了《关于申请银行授信业务的议案》；
- 6、审议通过了《关于调整独立董事薪酬的议案》；
- 7、审议通过了《关于续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为 2011 年度审计机构的议案》；
- 8、审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- 9、听取了独立董事述职报告。

该次股东大会的会议决议刊登在 2011 年 4 月 12 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

(三)公司于 2011 年 9 月 29 日召开了 2011 年第二次临时股东大会。此次会议审议通过了如下事项：

- 1、审议通过了《限制性股票激励计划（修订稿）》及其摘要；
- 2、审议通过了《限制性股票激励计划实施考核管理办法》；
- 3、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》

该次股东大会的会议决议刊登在 2011 年 9 月 30 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

(四)公司于 2011 年 11 月 10 日召开了 2011 年第三次临时股东大会。此次会议审议通过了如下事项：

- 1、审议通过了《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；
- 2、审议通过了《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；
- 3、审议通过了《关于制定〈对外担保制度〉的议案》；
- 4、审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

该次股东大会的会议决议刊登在 2011 年 11 月 11 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。



第八节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况

1、公司总体经营情况分析

2011年公司业务稳定增长，实现营业总收入78,176.56万元，较去年同期增长9.76%。公司增发募投项目已完成一期建设，开始生产经营，重点是进行市场开拓工作。公司近年来固定资产增加较多，计提折旧增加，加之人工成本持续上升，从而给业绩的提升带来一定困难。公司通过加大销售力度、控制成本费用、不断研发新产品、开发新客户等措施，提升公司盈利水平。2011年公司营业利润增长8.27%，利润总额增长8.76%，归属于上市公司股东的净利润增长9.81%。

2、2011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

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	781,765,641.17	712,233,094.92	9.76%	550,874,357.75
营业利润(元)	110,989,211.18	102,514,798.10	8.27%	88,065,323.10
利润总额(元)	113,237,249.89	104,116,173.40	8.76%	90,856,919.37
归属于上市公司股东的净利润(元)	86,964,360.30	79,194,442.06	9.81%	74,026,819.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	85,178,243.78	77,934,107.98	9.30%	71,699,861.85
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	1,350,120,870.59	1,337,336,997.69	0.96%	993,016,822.76
负债总额(元)	252,183,840.21	326,705,187.39	-22.81%	380,953,477.21
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,049,541,852.54	964,284,418.30	8.84%	572,981,361.71
总股本(股)	126,414,172.00	124,124,172.00	1.84%	110,000,000.00

(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2010年基本持平，预计在2012年原材料价格将会在2011年的基础上有所上升。

(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2010年有所增长。

(5) 主营业务产品销售毛利率变化情况

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度
销售毛利率	35.10%	36.38%	37.28%	-1.28%

(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	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	76,641.97	49,742.94	35.10%	10.84%	13.07%	-1.28%
主营业务分产品情况						
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 (%)
商业票证产品	63,473.79	39,490.97	37.78%	2.23%	1.08%	0.71%
标签	4,054.81	3,180.28	21.57%	33.22%	56.27%	-11.57%
数据产品	4,526.96	3,086.55	31.82%	33.24%	31.78%	0.76%
彩印	4,064.39	3,167.88	22.06%	559.22%	480.39%	10.59%
卡类产品	522.01	817.26	-56.56%			

②分地区经营情况：（单位：万元）

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北方	56,170.90	11.34%
南方	20,471.07	9.49%

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 (%)
商业票证产品	63,473.79	39,490.97	37.78%

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	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 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 (%)	46.99	40.80	6.19	32.21
前五名供应商预付帐款余额 (万元)	0	0	/	434.44
前五名供应商预付帐款余额占预付帐款总余额的比重 (%)	0	0	/	20.64
客户	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
前五名客户销售额合计占公司销售总额的比重 (%)	11.44	13.47	-2.03	19.38
前五名客户应收帐款余额 (万元)	406.67	1,393.41	-70.81	23.93
前五名客户应收帐款余额占公司应收帐款总额的比重 (%)	3.74	21.96	-18.22	1.21

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前五名供应商和客户中无直接或间接拥有权益。



(8) 公司主要费用情况 (单位: 元)

项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增 减幅度%	占 2011 年营 业收入比例%
销售费用	66,493,066.60	61,832,155.20	56,696,696.24	7.54%	8.51%
管理费用	88,107,773.05	79,703,034.14	62,617,248.50	10.55%	11.27%
财务费用	-3,318,551.13	7,085,301.49	124,347.89	-146.84%	-
所得税	17,080,900.35	17,044,514.61	11,400,312.12	0.21%	2.18%

主要变动说明:

财务费用大幅度减少的主要原因是: 公司通过统筹安排资金使用, 由上海东港数据处理有限公司向北京东港嘉华安全信息技术有限公司和广州东港安全印刷有限公司提供委托贷款, 从而归还了两公司的银行贷款, 降低了财务费用。

(9) 现金流状况分析

单位: 元

项目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	177,821,817.48	179,535,678.40	-0.95%
经营活动现金流入量	878,293,347.41	794,119,134.24	10.60%
经营活动现金流出量	700,471,529.93	614,583,455.84	13.98%
二、投资活动产生的现金流量净额	-110,080,676.84	-254,594,521.32	-56.76%
投资活动现金流入量	58,100.00	17,655.00	229.09%
投资活动现金流出量	110,138,776.84	254,612,176.32	-56.74%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-111,492,223.95	285,276,814.43	-139.08%
筹资活动现金流入量	22,281,700.00	660,695,904.75	-96.63%
筹资活动现金流出量	133,773,923.95	375,419,090.32	-64.37%
四、现金及现金等价物净额增加额	-43,752,173.53	210,208,728.95	-120.81%
现金流入总计	900,633,147.41	1,454,832,693.99	-38.09%
现金流出总计	944,384,230.72	1,244,614,722.48	-24.12%

变动说明:

投资活动产生的现金流量净额减少 56.76%, 主要是本年度公司固定资产投资减少所致。

投资活动现金流入量增加 229.09%, 主要本年度处置固定资产收回的现金增加所致。

投资活动现金流出量减少 56.74%, 主要是本年度公司固定资产投资减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额减少 139.08%, 主要是 2010 年度公司增发股票募集资金所致和归还银行贷款所致。

筹资活动现金流入量减少 96.63%, 主要是 2010 年度公司增发股票募集资金所致。

筹资活动现金流出量减少 64.37%, 主要是 2010 年度公司归还银行贷款所致。

现金及现金等价物净额增加额减少 120.81%, 主要是 2010 年度公司增发股票, 募集资金所致。

现金流入总计减少 38.09%, 主要是 2010 年度公司增发股票募集资金所致。

3、公司主要资产构成:

公司主要办公的地点: 济南市山大北路 23 号, 生产厂房和设备主要在济南市山大北路 23 号和济南市机场路 7368 号的公司厂区内, 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 9 家控股子公司，主要从事商业票据产品的生产和销售业务，并合法拥有所使用的厂房及生产设备。公司核心资产年使用率较高，平均产能利用率高于生产能力的 80%；核心设备资产成新率均在 70%以上，不存在减值迹象。

(1) 资产构成变动情况

项目	2011 年占总资产的比重 (%)	2010 年占总资产的比重 (%)	同比增减 (%)
应收账款	7.63	4.50	3.13
存货	6.60	6.84	-0.24
固定资产净值	50.13	43.80	6.33
在建工程	1.27	7.36	-6.09
无形资产	4.63	4.75	-0.12

(2) 存货变动情况

单位：元

项目	2011 年末余额	占 2011 年末总资产的%	存货跌价准备的计提
原材料	42,055,576.68	3.11%	0
在产品	5,759,151.11	0.43%	0
库存商品	39,835,620.89	2.95%	0
委托加工物资	1,466,289.83	0.11%	0
合计	89,116,638.51	6.60%	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：史建中。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 755.13 万元，报告本期末资产总额为 5,225.29 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 5,200 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 2,415.12 万元，报告期末资产总额 12,000.32 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 190.24 万元，报告期末资产总额 1,719.08 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 1,022.56 万元，报告期末资产总额 9,140.12 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经海四路 139 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；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 526.24 万元，报告期末资产总额 15,339.59 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 732.52 万元，报告期末资产总额 9,874.73 万元。

(7) 控股子公司—山东东港数据处理有限公司：

公司于 2007 年 8 月 27 日独资设立了山东东港数据处理有限公司，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：济南市临港开发区机场路。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、油墨的销售；信息服务、数据处理业务。

该公司报告期实现净利润-6.24 万元，报告期末资产总额 3,653.46 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 237.65 万元，报告期末资产总额 1,375.32 万元。

(9) 控股子公司—上海东港数据处理有限公司：

公司于 2007 年 12 月 25 日设立，注册资本 15,000 万元，本公司持股比例为 86.67%。公司法定代表人：史建中。注册地址：上海市闵行区华宁路 2888 弄 385 号第三幢厂房。经营范围：计算机软件开发，电脑数据处理，商务咨询（除经纪），计算机技术领域内的技术服务，技术咨询，技术开发，技术转让，包装印刷，其他印刷。

报告期内，由于该公司基建工程推迟，为提高集团资金使用效率，根据公司《控股子公司管理办法》和《总经理工作细则》的规定，经股份公司总经理批准，上海东港数据处理有限公司分别向



北京东港嘉华信息技术有限公司和广州东港安全印刷有限公司, 委托贷款 7,000 万元和 3,000 万元。

该公司报告期实现净利润 49.93 万元, 报告期末资产总额 15,069.31 万元。

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

公司名称	持股比例	2011 年净利润	2010 年净利润	同比变动比例%
北京东港安全印刷有限公司	75%	24,151,206.01	19,991,439.97	20.81
上海东港安全印刷有限公司	75%	10,225,565.82	5,424,678.76	88.50

上海东港安全印刷有限公司本年度净利润增长 88.50%, 主要是 2011 年该公司销售收入增加所致。

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: 元

项目	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减幅度 (%)
长期借款	0	0	0	-
短期借款	0	100,000,000.00	120,000,000.00	-100
应收账款	102,999,782.68	60,239,795.90	37,634,767.69	70.98

报告期内公司应收账款较上年同比增长 70.98%, 主要原因是本公司 2011 年度销售收入较上年有所增长, 同时部分大客户未到付款期所致。

(2) 偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度 (%)
流动比率	2.27	1.76	0.95	0.51
速动比率	1.91	1.48	0.71	0.43
资产负债率	18.68%	24.43%	38.36%	-5.75

(3) 资产营运能力分析

项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度 (%)
应收账款周转率	9.08	13.82	16.21	-4.74%
存货周转率	5.66	5.01	4.46	0.65%
流动资产周转率	1.35	1.52	1.83	-0.17%

7、研发情况

(1) 研发支出情况单位: 万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
研发支出金额	3,595.14	3,813.77	2,116.92

(2) 专利申请及获得情况

报告期内公司共申请专利 24 项, 其中实用新型专利 22 项, 发明专利 2 项。



（二）本公司未来发展的展望

1、外部环境对公司经营的影响

在我国宏观经济整体上处于持续、稳定、快速发展的阶段，商业票据印刷市场需求近年来保持了稳定增长，市场由成长期进入了平稳增长阶段。在部分领域，如智能标签、个性化彩印、数据产品、特种票据等细分市场处于较快速增长阶段。2011 年由于受到欧债危机等宏观经济因素的影响，我国的宏观经济增速放缓，这在一定程度上影响了票据印刷业的增长，从而影响了公司业绩的增长速度。但随着金融 EMV 卡、社保卡、居民健康卡等新型产品的不断推出，也给公司带来了新的增长机遇。

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

①印刷业转向服务业，“综合化服务”成为行业发展趋势

随着商业票据印刷市场的发展，客户提出了更高档次的“一站式”服务需求。在科技与需求的推动下，西方发达国家的印刷企业目前已向“综合服务”或“整体解决方案”提供商方向转型。商业票据市场伴随表单、信函等需求快速增长，印刷企业开始介入到物流、封装、数据库管理、创意设计各类辅助服务，这种产品的价值或附加值可提高几倍。

②高端印刷借力信息技术，防伪技术高科技化趋势明显

随着客户对保密性要求越来越高，印刷企业使用的防伪技术不断改进，目前防伪技术有设计制版防伪技术、印刷防伪技术、全息标识定位烫印防伪技术、印刷材料防伪技术以及 RFID 防伪技术等。随着科技的发展，造假手段也越来越高，在商业票据印刷的各个环节，除在纸张和印刷油墨上加强防伪技术的应用，印刷企业还必须不断开发高科技化的防伪手段方可满足客户的要求。

③新型卡类产品的增长加速

2011 年 3 月，中国人民银行发布了《中国人民银行关于推进金融 IC 卡应用工作的意见》，要求各金融机构积极推进金融 IC 卡，并制定了各商业银行的推进时间表，这标志着金融 IC 的更新换代进入实质性实施阶段。

2011 年 7 月人保部和央行联合发布了《关于社会保障卡加载金融功能的通知》，决定在社保卡上加载金融功能，根据推进计划，2011 年至 2012 年为试点阶段，人社部和央行将共同制定社保卡加载金融功能的总体方案、标准规范，确定应用模式和管理机制，并在具备条件的地区进行单一芯片卡应用试点。2013 年起全面推广，所有地区新发社保卡均采用单一芯片卡。力争用五年左右的时间，基本实现社保卡普遍具有金融功能。社保卡的试点目前在多个省市开展。

上述新型卡类产品的推出，扩大了卡类产品的市场容量，为公司未来的发展提供了较大的空间。

④行业竞争由区域市场向全国性市场演变，优势企业将获得更大的发展空间

2007 年起行业客户普遍开始采用招标方式确定定点印刷供应商，行业的市场化水平逐渐提高，区域性企业的生存空间受到压缩，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。未来行业优势企业将利用其资本、品牌、销售网络、产品和服务等方面的优势加快在区域市场的产能



和营销网络布局；同时，行业优势企业将通过并购重组等方式加快行业整合的步伐。商业票据印刷市场集中度将进一步提升，优势企业将获得更大的发展空间。

2) 面临的市场竞争格局

商业票据市场需求不断增长。产品供求状况呈现如下特点：

①低技术含量的票据（如存取款凭条、普通发票等）进入门槛低，对设备和技术的要求不高，许多地方性的小型印刷企业逐步进入票据印刷领域，市场趋于饱和，竞争激烈，出现供大于求的现象。

②高端商业票据工艺较为复杂，防伪技术要求较高，由于受到技术、资金、设备等条件的限制，小型企业很难进入中高端票据市场。因此，行业供需基本稳定。

③随着数字印刷技术的进步，信息产业的快速发展以及金融、电信等行业客户需求逐渐向数字化、个性化、彩色化方向发展，以 RFID 为代表的智能标签、个性化彩印为代表的彩印产品、以账单打印和直邮为代表的的数据产品、以智能卡为代表的卡类产品等细分行业需求快速增长。行业内主要企业近年来均加大了在上述领域的投资，总体上上述细分市场领域均处于高速成长初期，表现出需求拉动的特点。

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、智能卡等产品的市场份额，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、2012年经营计划和主要目标

2012 年公司将进一步降低生产成本，调整经营思路，具体经营计划和目标如下：

(1)、积极推进募集资金项目的进展，大力开拓银行卡、社保卡、个性化彩印等新兴市场，尽早实现募投项目的盈利预期。

(2)、提高子公司的生产能力和各区域市场的竞争能力，巩固票据市场的领先地位。

(3)、调整销售模式，加强服务和技术支持，从而提高销售业绩。

5、为实现公司发展战略的资金使用安排

2012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发展，根据项目计划安排，2012年投资计划如下：

(1)、个性化彩印项目，计划投资2,000万元；

(2)、智能卡制造与个性化处理项目，计划投资4,000万元；

(3)、综合金融服务外包项目，计划投资1,500万元；



- (4)、济南临港开发区二期项目建设，计划投资2,500万元；
- (5)、上海东港数据处理公司购置土地及前期建设，计划投资5,000万元；
- (6)、郑州东港扩建改造项目，计划投资2,000万元。

2012年预计投资总额17,000万元。

6、公司面临的风险

- (1) 宏观经济增长趋缓，影响公司业绩的提升

应对措施：加强市场开拓力度，通过开发新客户、新产品，提高销售业绩。

- (2) 市场竞争日趋激烈，产品价格存在下降的趋势

应对措施：控制原材料消耗及各项费用，降低产品成本，提供差异化和综合化服务，优化产品结构，稳定产品盈利水平。

- (3) 智能卡、彩印等新业务在市场竞争中仍处于不利地位

应对措施：调集公司优势资源，从资金、人才、技术等多个方面，完善新产品的研发、销售、生产、质量等各个环节，完善内部管理流程，促进新业务的发展。

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

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1210号文件核准，公司于2010年9月10日向社会公开增发人民币普通股（A股）股票14,124,172股，每股面值为人民币1元，增发价格为25.69元/股，总计募集资金362,849,978.68元，扣除发行费用17,741,364.15元后，募集资金净额为345,108,614.53元。募集资金已于2010年9月16日划至公司指定账户。中瑞岳华会计师事务所有限公司已对上述资金进行了验证，并出具了中瑞岳华验字[2010]第243号《验资报告》。

二、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，公司和保荐机构东方证券股份有限公司（以下统称为“东方证券”）分别与招商银行济南分行槐荫支行（以下统称为“招商银行”）、工商银行济南市历城支行（以下统称为“工商银行”）和齐鲁银行济南洪楼支行（以下统称“齐鲁银行”）签订了《募集资金三方监管协议》。公司在招商银行、工商银行和齐鲁银行开设各项目募集资金的存储和使用的专用账户。

为提高募集资金使用效率，增加存储收益，公司、东方证券和募集资金存放银行签订了《募集



资金管理三方监管之补充协议》，一致同意公司在不影响募集资金使用的前提下，部分募集资金以定期存单的方式存放。各银行的具体存放情况如下：

(1) 在招商银行开立智能卡制造与个性化处理项目的专用账户，账号：531900094510401。截止 2011 年 12 月 31 日，专户余额为：17,423,630.73 元。

(2) 在工商银行开立综合金融服务外包项目的专用账户，账号：1602004519024641277。截止 2011 年 12 月 31 日，专户余额为：3,917,535.60 元，其中以存单方式存放的募集资金 3,000,000 元。

(3) 在齐鲁银行开立个性化彩色印刷项目的专用账户，账号：1174114000000006772。截止 2011 年 12 月 31 日，专户余额为：5,988,816.62 元，其中以存单方式存放的募集资金 5,132,025.29 元。

三、本年度募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		34,510.86		本年度投入募集资金总额		6,832.17				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		23,945.18				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末累计投入金额(2)		是否达到预计效益				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、个性化彩色印刷项目	否	15,796.00	15,796.00	1,941.32	13,288.30	84.12%	2013年12月31日	181.96	不适用	否
2、智能卡制造和个性化处理项目	否	13,272.00	13,272.00	3,936.64	8,600.72	64.80%	2013年12月31日	-663.49	不适用	否
3、综合金融服务外包业务项目	否	5,417.00	5,417.00	954.21	2,056.16	37.96%	2013年12月31日	28.64	不适用	否
承诺投资项目小计	-	34,485.00	34,485.00	6,832.17	23,945.18	-	-	-452.89	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	34,485.00	34,485.00	6,832.17	23,945.18	-	-	-452.89	-	-
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	公司无项目可行性发生重大变化的情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 为更好的开拓市场，满足业务进一步发展的需求，经公司第三届董事会第十四次会议审议，同意增加综合金融服务外包项目的实施地点，将实施地点增加为济南、北京、上海三地实施。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据三届董事会第十一次会议决议，公司以募集资金 12,744.71 万元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	适用 ①经公司第三届董事会第十三次会议审议,并经 2010 年第三次临时股东大会批准,同意使用闲置募集资金暂时补充流动资金,总额不超过人民币 8,000 万元,使用期限不超过 6 个月,从 2010 年 11 月 19 日起到 2011 年 5 月 18 日止,到期归还到募集资金专用账户。此次暂时补充流动资金的募集资金已于 2011 年 5 月 18 日归还募集资金账户。 ②经公司第三届董事会第十七次会议审议,并经 2010 年度股东大会批准,同意在归还前次暂时补充流动资金的募集资金后,继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金,总额不超过人民币 10,000 万元,使用期限不超过 6 个月,从 2011 年 5 月 19 日起到 2011 年 11 月 18 日止,到期归还到募集资金专用账户。此次暂时补充流动资金的募集资金已于 2011 年 11 月 18 日归还募集资金账户。 ③经公司第三届董事会第二十二次会议审议,并经 2011 年第三次临时股东大会批准,同意在归还前次暂时补充流动资金的募集资金后,继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金,总额不超过人民币 8,000 万元,使用期限不超过 6 个月,从 2011 年 11 月 19 日起到 2012 年 5 月 18 日止,到期归还到募集资金专用账户。 上述使用闲置募集资金暂时补充流动资金未影响募集资金投资项目的正常进行。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的资金除暂时补充流动资金外,全部存放于募集资金专用账户。截止 2011 年 12 月 31 日,募集资金专用账户余额为 2,733 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司无募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况。

(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、非募集资金项目

除募集资金项目外,报告期内公司还投资了以下非募集资金项目

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
增资上海东港数据处理有限公司	13,000.00	报告期内上述增资已实施完毕	目前该项目尚处于土地购置和规划阶段,尚未产生收益。
临港开发区二期建设项目	5,000.00	目前该项目尚处于行政审批阶段	不适用
合计	18,000.00	-	-

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 10 次会议,会议情况如下:

1、2011 年 1 月 25 日召开第三届董事会第十四次会议,该次会议的决议公告刊登在 2011 年 1 月 24 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

2、2011 年 2 月 10 日召开第三届董事会第十五次会议,该次会议的决议公告刊登在 2011 年 2 月 11 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

3、2011 年 2 月 28 日召开第三届董事会第十六次会议,该次会议的决议公告刊登在 2011 年 3 月 2 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

4、2011 年 3 月 24 日召开第三届董事会第十七次会议,该次会议的决议公告刊登在 2011 年 3 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

5、2011 年 4 月 20 日召开第三届董事会第十八次会议,该次会议审议通过了《2011 年一季度报告》。



6、2011 年 5 月 28 日召开第三届董事会第十九次会议，该次会议的决议公告刊登在 2011 年 5 月 31 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

7、2011 年 8 月 24 日召开第三届董事会第二十次会议，该次会议审议通过了《2011 年半年度报告》。

8、2011 年 9 月 9 日召开第三届董事会第二十一次会议，该次会议的决议公告刊登在 2011 年 9 月 10 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

9、2011 年 10 月 17 日召开第三届董事会第二十二次会议，该次会议的决议公告刊登在 2011 年 10 月 18 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。。

10、2011 年 10 月 19 日召开第三届董事会第二十三次会议，该次会议的决议公告刊登在 2011 年 10 月 20 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 2011 年 2 月 28 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于调整上海东港数据处理有限公司增资计划的议案》，公司向上海东港数据处理有限公司增资 1.3 亿元。报告期内上述增资计划已实施完毕。

2、根据 2011 年 4 月 11 日召开的 2010 年度股东大会的通过的利润分配决议，以公司总股本 124,124,172 股为基数，按每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），向股东派现人民币 24,824,834.40 元。报告期内上述股利已分配完毕。

3、根据 2011 年 4 月 11 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的《关于办理银行授信业务的议案》，报告期内公司向招商银行、齐鲁银行、中国民生银行、兴业银行、中国光大银行、中国建设银行六家商业银行申请共计 78,000 万元的综合授信额度，用于办理银行承兑汇票、国际信用证、商业票据贴现、银行保函、流动资金贷款等业务。

4、根据 2011 年 4 月 11 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用募集资金 10,000 万元，暂时补充流动资金，此次暂时补充流动资金的募集资金已于 2011 年 11 月 18 日归还募集资金账户。

4、根据 2011 年 9 月 29 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过的《限制性股票激励计划（修订稿）》及其摘要和《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司董事会于 2011 年 10 月向 123 名激励对象授予了 229 万股限制性股票。

5、根据 2011 年 11 月 10 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用闲置募集资金 8,000 万元用于补充流动资金，期限不超过 6 个月，期满后将归还募集资金账户。

（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 2011 年各期的财务报表，审议认为公司的财务报表符合会计准则和《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 2011 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 2012 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。

2011 年公司实施了《限制性股票激励计划》，薪酬与考核委员会在激励方案的制定过程中，认真审议了相关议案，并对激励对象的合理性和实施条件的成就情况进行了审核，薪酬委员会认为公司股权激励计划的实施，符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》等法律法规的规定。2011 年 10 月，薪酬与考核委员会经审议认为，公司已经成就限制股票的授予条件，所有授予对象 2010 年度业绩考核结果均在合格标准以上，同意向激励对象授予限制性股票，并提交董事会审议。

（五）内幕知情人管理制度建立和执行情况

公司于 2010 年 3 月制定了《内幕信息知情人管理制度》，界定了内幕信息的范围、内幕信息知情人的范围和相关管理制度，并将内幕知情人名单向山东证监局备案。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也不存在监管部门的查处和整改情况。公司董事会于 2012 年 2 月 28 日审议修订了《内幕信息知情人管理制度》。

（六）外部信息使用人管理制度建立和执行情况

公司于 2010 年 2 月制定了《外部信息报送和使用管理制度》，该制度对外部信息的使用范围、控制流程及保密义务做了规定。报告期内，公司未发生因外部信息使用不当造成的信息泄露等事项。



四、利润分配

(一) 2011 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，2011 年度母公司实现净利润 8,027 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 7,224 万元，以前年度滚存的可供股东分配的利润为 10,858 万元，公司目前可供股东分配的利润为 18,082 万元。

根据公司生产经营的需要，建议 2011 年度利润分配预案如下：

1、按净利润的 5%提取任意盈余公积 401 万元。

2、按 2011 年末公司总股本 126,414,172 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.00 元（含税），合计派发现金股利 5,056.57 万元，同时进行资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增 126,414,172 股，转增后公司总股本增至 252,828,344 股。

该利润方案，符合公司章程的规定，审议程序合法有效，不存在侵犯中小投资者利益、报告期内盈利但未提出现金分配预案等情形，因此独立董事未就此事项单独出具意见。

(二) 公司近三年现金利润分配情况

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
2011 年	50,565,668.80	86,964,360.30	58.15%
2010 年	24,824,834.40	79,194,442.06	31.35%
2009 年	33,000,000.00	74,026,819.95	44.58%

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。



第九节 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。报告期内，监事会运行情况如下：

- 1、报告期内，监事会成员列席了现场召开的董事会会议。
- 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 8 次会议，各次会议情况如下：

(1) 第三届监事会第九次会议于 2010 年 2 月 28 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 2010 年度工作报告》；
- b、审议通过了《董事会 2010 年度工作报告》；
- c、审议通过了《2010 年年度报告》及其摘要；
- d、审议通过了《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；
- e、审议通过了《2010 年内部控制自我评价报告》；
- f、审议通过了《关于申请银行授信业务的议案》；
- h、审议并通过了《独立董事述职报告》。

该次会议的决议公告刊登在 2011 年 3 月 2 日的《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上。

(2) 第三届监事会第十次会议于 2011 年 3 月 24 日以通讯表决的方式召开，审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，该次会议的决议公告刊登在 2011 年 3 月 25 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

(3) 第三届监事会第十一次会议于 2011 年 4 月 20 日以通讯表决的方式召开，审议并通过了《2011 年一季度报告》。

(4) 第三届监事会第十二次会议于 2011 年 5 月 28 日以通讯表决的方式召开，审议并通过了《限制性股票激励计划（草案）》和《限制性股票激励计划实施考核办法（草案）》，该次会议的决议公告刊登在 2011 年 5 月 31 日的《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

(5) 第三届监事会第十三次会议于 2011 年 8 月 24 日以通讯表决的方式召开，审议并通过了《2011 年半年度报告》。

(6) 第三届监事会第十四次会议于 2011 年 9 月 9 日以现场会议的方式召开，审议并通过了《限制性股票激励计划（修订稿）》和《2011 年限制性股票授权人员名单（修订）》，该次会议的决议公



告刊登在 2011 年 9 月 10 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

(7) 第三届监事会第十四次会议于 2011 年 10 月 17 日以通讯表决的方式召开，审议并通过了《2011 年三季度报告》和《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，该次会议的决议公告刊登在 2011 年 10 月 18 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

(8) 第三届监事会第十四次会议于 2011 年 10 月 19 日以通讯表决的方式召开，审议并通过了《关于核实限制性股票激励计划授予人员名单的议案》，该次会议的决议公告刊登在 2011 年 10 月 20 日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

4、报告期内，监事会对 2011 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 2011 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 2011 年度的财务状况和经营成果。

3、募投资金使用情况

2010 年公司增发股票后，开立了募集资金专户，将募集资金专户存贮，并与保荐机构和银行签订了《三方监管协议》。在报告期内，经董事会和股东大会审议，公司利用闲置募集资金暂时补充流动资金，期限未超过 6 个月，到期后及时归还募集资金专户。监事会认为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

2011 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 2011 年度发生的关联交易进行了监督，2011 年度，公司与控股股东及其关联方未发生经常性关联交易，发生偶发性关联交易 65.54 万元，我们认为公司关联金额较小，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。监事会认为上述担保事项，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。

7、内部控制情况

监事会审议了董事会编制的《2011 年内部控制自我评价报告》认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

8、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司于 2010 年 3 月制定了《内幕信息知情人管理制度》，界定了内幕信息的范围、内幕信息知情人的范围和相关管理制度，并将内幕知情人名单向山东证监局备案。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也不存在监管部门的查处和整改情况。公司董事会于 2012 年 2 月 28 日审议修订了《内幕信息知情人管理制度》。



第十节 重要事项

一、报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项

二、控股股东及其关联方占用上市公司资金的情况。

2011 年度公司控股股东及其关联方不存在违规占用公司资金情况，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。

三、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项

四、报告期内实施股权激励计划的情况

（一）公司股权激励计划简述

《东港安全印刷股份有限公司限制性股票激励计划（修订稿）》及其摘要（以下简称：《激励计划》）经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，主要内容如下：

1、标的种类：激励计划拟授予激励对象的标的股票为东港股份限制性股票。

2、标的股票来源：激励计划拟授予激励对象的标的股票的来源为向激励对象定向发行人民币普通股股票。

3、激励对象：经公司董事会薪酬考核委员会考核并经公司监事会审核，具备本计划激励对象资格的人员共计 125 人，约占截至 2011 年 4 月末东港股份员工总数 1,281 人的 9.76%。

4、对股份锁定期安排的说明：本计划有效期自标的股票授予日起计算，有效期为 60 个月。公司授予激励对象的限制性股票自授予之日起 12 个月为禁售期；禁售期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让。禁售期后 48 个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件时，激励对象可分四次申请标的股票解锁。自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后和 48 个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的 25%、25%、25%和 25%。

5、解锁条件：

（1）激励对象每次解锁公司必须满足如下业绩条件：

第一次解锁条件：2011 年度相比 2010 年度，净利润增长率不低于 8%，且加权平均净资产收益率不低于 8%。

第二次解锁条件：2012 年度相比 2010 年度，净利润增长率不低于 21%，且加权平均净资产收益率不低于 8.5%。

第三次解锁条件：2013 年度相比 2010 年度，净利润增长率不低于 36%，且加权平均净资产收益率不低于 9%。



第四次解锁条件：2014 年度相比 2010 年度，净利润增长率不低于 53%，且加权平均净资产收益率不低于 9.5%。

其中，净利润指归属于上市公司股东的净利润，以扣除非经常性损益的净利润与不扣除非经常性损益的净利润二者孰低者作为计算依据；加权平均净资产收益率数据以归属于上市公司股东加权平均净资产收益率为准，以扣除非经常性损益的净利润与不扣除非经常性损益的净利润二者孰低者为依据计算的加权平均净资产收益率。如果公司当年发生公开发行或非公开发行行为，则新增加的净资产及对应净利润额不计入当年净利润净增加额和净资产的计算。

(2) 满足上述业绩条件之外，激励对象对已获授的限制性股票每次解锁时须同时满足如下条件：

(1) 公司未发生《激励计划》5.3 条规定的情形；

(2) 激励对象未发生《激励计划》2.4 规定的情形；

(3) 激励对象上一年度考核符合《限制性股票激励计划实施考核管理办法》对激励对象的考核要求。

6、限制性股票的授予数量及授予价格：《激励计划》授予激励对象的限制性股票数量为 232 万股，占公司当前总股本的 1.87%；授予价格为 9.73 元。

(二) 已履行的相关审批程序

1、2011 年 5 月 28 日，公司召开第三届董事会第十九次会议，会议审议通过《东港安全印刷股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《东港安全印刷股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法（草案）》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》等议案。

2、2011 年 5 月 28 日，公司召开第三届监事会第十二次会议，对本次激励计划的激励对象名单进行核实，并审议通过《东港安全印刷股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》、《东港安全印刷股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法（草案）》等议案。

3、在董事会、监事会审议通过相关议案后，公司向中国证监会上报了申请备案材料。

4、2011 年 9 月 9 日，根据中国证监会的反馈意见，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《东港安全印刷股份有限公司限制性股票激励计划（修订稿）》及其摘要、《2011 年限制性股票授权人员名单（修订）》等议案。

5、2011 年 9 月 9 日，公司第三届监事会第十四次会议审议通过了《东港安全印刷股份有限公司限制性股票激励计划（修订稿）》、《2011 年限制性股票授权人员名单（修订）》等议案。

6、2011 年 9 月 29 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（修订稿）》及其摘要、《限制性股票激励计划实施考核管理办法》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

7、2011 年 10 月 19 日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于向激励对



象授予限制性股票的议案》。

8、2011年10月19日，公司召开第三届监事会第十六次会议，对本次激励计划的激励对象名单进行再次核实，并审议通过《关于核实限制性股票激励计划授予人员名单的议案》。

（三）、实施本次激励计划对相关年度财务状况和经营成果影响的说明

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定，公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为2011年10月19日，在相应的年度内将按照各期限制性股票的解锁比例（25%：25%：25%：25%）和授予日限制性股票的公允价值总额分别确认限制性股票激励成本。

每股限制性股票的激励成本=授予日股票价格-授予价格。（该计算未考虑限制性股票禁售期及解锁情况对其影响，具体成本计算由本公司会计师在定期报告中根据实际情况，以相应的模型进行测算。）

授予价格系根据本计划草案摘要公告日前20个交易日公司股票均价的50%确定，即9.73元/股。董事会确定的限制性股票授予日为2011年10月19日，授予日公司股票的收盘价为17.92元，根据此公式计算，每股限制性股票的成本为：17.92-9.73=8.19元，229万股限制性股票确认的总成本为：8.19元×229万股=1875.51万元。

根据上述测算，预计2011年-2015年限制性股票成本摊销情况见下表：

单位：万元

授予的限制性股票（万股）	需摊销的总费用	2011年	2012年	2013年	2014年	2015年
229	1875.51	78.15	468.88	468.88	468.88	390.73

五、报告期内公司关联交易事项

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	关联交易内容	定价原则	本期发生额	
			金额	占同类交易比例（%）
日照大地依索新建材有限公司	建筑材料	市场价格	65.54	0.18

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90%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。我公司因建设临港开发区厂房建设向该公司采购建筑用夹芯板，报告期内向日照大地依索新建材有限公司支付结算尾款65.54万元。

六、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。

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
北京东港安全印刷有限公司	2009年11月26日公告编号2009-032	3,000.00	2009年12月25日	3,000.00	连带保证责任	2年	是	否
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	2009年11月26日公告编号2009-032	3,000.00	2009年12月16日	3,000.00	连带保证责任	2年	是	否
广州东港安全印刷有限公司	2009年11月26日公告编号2009-032	2,000.00	2009年12月23日	2,000.00	连带保证责任	2年	是	否
上海东港安全印刷有限公司	2009年11月26日公告编号2009-032	2,000.00	2009年12月24日	2,000.00	连带保证责任	2年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			10,000.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				10,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			0.00
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）				0.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			10,000.00
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）				10,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			0.00
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

2、公司独立董事关于累计和当期对外担保和大股东资金占用情况发表的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发（2003）56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发（2005）120号）等的规定和要求，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及



其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表独立意见如下：

报告期内，公司担保情况如下：

担保提供方	担保对象	与我公司关系	担保类型	担保期限	股东大会审批担保额度	报告期末担保余额	逾期债务情况
东港安全印刷股份有限公司	北京东港安全印刷有限公司	控股子公司	连带责任担保	2009.12.25—2011.12.24	3000 万元	0	无
	北京东港嘉华安全信息技术有限公司	控股子公司		2009.12.16—2011.12.15	3000 万元	0	无
	广州东港安全印刷有限公司	控股子公司		2009.12.23—2011.12.22	2000 万元	0	无
	上海东港安全印刷有限公司	控股子公司		2009.12.24—2011.12.23	2000 万元	0	无

截止 2011 年 12 月 31 日，上述控股子公司已全部归还所贷款项，公司实际担保余额为 0。公司对控股子公司的担保，按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的审议程序，公司建立了较为完善的对外担保风险控制系统，并充分揭示了担保存在的风险，无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任，不存在损害公司和股东、特别是中小股东利益的情况发生。

(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。

七、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。

八、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，本年度公司应支付的年报审计费用为 45 万元。

九、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。



十、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
2011-001	2011-01-26	第三届董事会第十四次会议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-002	2011-01-26	重大投资计划调整公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-003	2011-01-26	关于增加募集资金项目实施地点的公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-004	2011-02-11	第三届董事会第十五次会议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-005	2011-02-11	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-006	2011-02-24	2010 年度业绩快报	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-007	2011-03-01	2011 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-008	2011-03-02	2010 年度报告摘要	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-009	2011-03-02	第三届董事会第十六次会议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-010	2011-03-02	关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-011	2011-03-02	第三届监事会第九次会议决议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-012	2011-03-02	关于召开 2010 年度股东大会的通知	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-013	2011-03-03	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-014	2011-03-25	第三届董事会第十七次会议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-015	2011-03-25	关于召开 2010 年度股东大会的补充通知	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-016	2011-03-25	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-017	2011-03-25	第三届监事会第十次会议决议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-018	2011-04-07	关于召开 2010 年度股东大会的提示性公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-019	2011-04-12	2010 年度股东大会决议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-020	2011-04-21	2011 年第一季度报告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-021	2011-05-20	关于归还暂时用于补充流动资金的闲置募集资金的公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-022	2011-05-20	2010 年度权益分派实施公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-023	2011-05-30	停牌公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-024	2011-05-31	第三届董事会第十九次会议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-025	2011-05-31	第三届监事会第十二次会议决议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-026	2011-08-26	2011 年半年度报告摘要	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-027	2011-09-10	第三届董事会第二十一次会议决议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-028	2011-09-10	关于注销上海办事处的公告	证券时报



			巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-029	2011-09-10	第三届监事会第十四次会议决议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-030	2011-09-10	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-031	2011-09-24	关于通过银联卡产品企业资格认证的公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-032	2011-9-27	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-033	2011-9-30	2011 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-034	2011-9-30	关于签订委托代办股份转让协议的公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-035	2011-10-18	2011 年第三季度报告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-036	2011-10-18	第三届董事会第二十二次会议决议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-037	2011-10-18	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-038	2011-10-18	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-039	2011-10-18	第三届监事会第十五会议决议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-040	2011-10-20	第三届董事会第二十三次会议决议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-041	2011-10-20	第三届监事会第十六会议决议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-042	2011-10-20	关于向激励对象授予限制性股票的公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-043	2011-11-03	限制性股票授予完成的公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-044	2011-11-08	股东权益变动提示性公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-045	2011-11-08	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的提示性公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-046	2011-11-11	2011 年第三次临时股东大会决议公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-047	2011-11-22	关于归还暂时用于补充流动资金的闲置募集资金的公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011-048	2011-11-26	关于更换保荐代表人的公告	证券时报 巨潮网 http://www.cninfo.com.cn



第十一节 财务报告

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 0375 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（“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东港安全印刷股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及东港安全印刷股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:

张富根

中国注册会计师:

崔 迎

2012 年 2 月 28 日

**合并资产负债表**

2011 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	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	七、1	366,072,642.31	409,824,815.84
交易性金融资产			
应收票据	七、2	1,336,000.00	403,600.00
应收账款	七、3	102,999,782.68	60,239,795.90
预付款项	七、5	2,123,932.68	1,392,627.01
应收利息		19,633.34	
应收股利			
其他应收款	七、4	9,907,302.84	11,536,222.43
存货	七、6	89,116,638.51	91,407,219.26
一年内到期的非流动资产	七、8		170,348.32
其他流动资产	七、7	415,629.04	489,206.62
流动资产合计		571,991,561.40	575,463,835.38
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、9	13,343,393.34	13,339,223.68
固定资产	七、10	676,763,621.49	585,752,797.78
在建工程	七、11	17,128,603.68	98,428,265.63
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、12	62,501,081.22	63,509,111.04
开发支出	七、13	6,220,791.03	
商誉			
长期待摊费用	七、14	783,408.34	
递延所得税资产	七、15	1,388,410.09	843,764.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		778,129,309.19	761,873,162.31
资产总计		1,350,120,870.59	1,337,336,997.69



合并资产负债表(续)

2011 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	注释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款	七、17		100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	七、18	71,894,750.28	56,712,529.91
应付账款	七、19	113,845,351.02	91,178,002.45
预收款项	七、20	22,315,644.85	13,489,623.02
应付职工薪酬	七、21	8,159,385.86	10,022,645.07
应交税费	七、22	6,708,203.71	-1,282,100.43
应付利息	七、23		153,977.78
应付股利	七、24	1,514,468.36	1,128,127.71
其他应付款	七、25	25,746,036.13	55,302,381.88
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,000,000.00	
流动负债合计		252,183,840.21	326,705,187.39
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		252,183,840.21	326,705,187.39
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、26	126,414,172.00	124,124,172.00
资本公积	七、27	600,125,278.69	579,516,203.70
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七、28	75,247,802.48	63,206,829.92
一般风险准备			
未分配利润	七、29	247,754,599.37	197,437,212.68
外币报表折算差额			
归属于母公司股东的所有者权益合计		1,049,541,852.54	964,284,418.30
少数股东权益		48,395,177.84	46,347,392.00
所有者权益合计		1,097,937,030.38	1,010,631,810.30
负债和所有者权益总计		1,350,120,870.59	1,337,336,997.69

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

2011 年度

编制单位：东港安全印刷股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入	七、30	781,765,641.17	712,233,094.92
其中：营业收入	七、30	781,765,641.17	712,233,094.92
二、营业总成本		670,776,429.99	609,718,296.82
其中：营业成本	七、30	510,572,616.08	458,200,991.33
营业税金及附加	七、31	6,684,791.82	860,832.72
销售费用	七、32	66,493,066.60	61,832,155.20
管理费用	七、33	88,107,773.05	79,703,034.14
财务费用	七、34	-3,318,551.13	7,085,301.49
资产减值损失	七、35	2,236,733.57	2,035,981.94
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		110,989,211.18	102,514,798.10
加：营业外收入	七、36	2,797,362.39	2,029,371.34
减：营业外支出	七、37	549,323.68	427,996.04
其中：非流动资产处置损失	七、37	461,544.53	323,517.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,237,249.89	104,116,173.40
减：所得税费用	七、38	17,080,900.35	17,044,514.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		96,156,349.54	87,071,658.79
归属于母公司所有者的净利润		86,964,360.30	79,194,442.06
少数股东损益		9,191,989.24	7,877,216.73
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、39	0.70	0.70
（二）稀释每股收益	七、39	0.70	0.70
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		96,156,349.54	87,071,658.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,964,360.30	79,194,442.06
归属于少数股东的综合收益总额		9,191,989.24	7,877,216.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2011 年度

编制单位：东港安全印刷股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		853,240,024.82	784,037,837.88
收到的税费返还		1,789,786.84	774,396.48
收到其他与经营活动有关的现金	七、40	23,263,535.75	9,306,899.88
经营活动现金流入小计		878,293,347.41	794,119,134.24
购买商品、接受劳务支付的现金		453,898,584.21	417,783,656.56
支付给职工以及为职工支付的现金		85,946,814.34	69,095,976.49
支付的各项税费		80,998,066.25	49,179,774.13
支付其他与经营活动有关的现金	七、40	79,628,065.13	78,524,048.66
经营活动现金流出小计		700,471,529.93	614,583,455.84
经营活动产生的现金流量净额		177,821,817.48	179,535,678.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,100.00	17,655.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		58,100.00	17,655.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,138,776.84	254,612,176.32
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		110,138,776.84	254,612,176.32
投资活动产生的现金流量净额		-110,080,676.84	-254,594,521.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,281,700.00	351,495,904.75
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,288,425.00
取得借款收到的现金			309,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		22,281,700.00	660,695,904.75
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	329,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,773,923.95	44,139,666.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,174,546.83	5,425,626.64
支付其他与筹资活动有关的现金			2,079,424.17
筹资活动现金流出小计		133,773,923.95	375,419,090.32
筹资活动产生的现金流量净额		-111,492,223.95	285,276,814.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,090.22	-9,242.56
五、现金及现金等价物净增加额		-43,752,173.53	210,208,728.95
加：期初现金及现金等价物余额		409,824,815.84	199,616,086.89
六、期末现金及现金等价物余额		366,072,642.31	409,824,815.84

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

2011 年度

单位：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	124,124,172.00	579,516,203.70			63,206,829.92		197,437,212.68		46,347,392.00	1,010,631,810.30	110,000,000.00	248,531,761.17			54,464,269.56		159,985,330.98		39,081,983.84	612,063,345.55	
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年年初余额	124,124,172.00	579,516,203.70			63,206,829.92		197,437,212.68		46,347,392.00	1,010,631,810.30	110,000,000.00	248,531,761.17			54,464,269.56		159,985,330.98		39,081,983.84	612,063,345.55	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,290,000.00	20,609,074.99			12,040,972.56		50,317,386.69		2,047,785.84	87,305,220.08	14,124,172.00	330,984,442.53			8,742,560.36		37,451,881.70		7,265,408.16	398,568,464.75	
(一) 净利润							86,964,360.30		9,191,989.24	96,156,349.54							79,194,442.06		7,877,216.73	87,071,658.79	
(二) 其他综合收益																					
上述(一)和(二)小计							86,964,360.30		9,191,989.24	96,156,349.54							79,194,442.06		7,877,216.73	87,071,658.79	
(三) 所有者投入和减少资本	2,290,000.00	20,773,200.00								23,063,200.00	14,124,172.00	330,984,442.53								4,275,000.00	349,383,614.53
1. 所有者投入资本	2,290,000.00	19,991,700.00								22,281,700.00	14,124,172.00	330,984,442.53								4,275,000.00	349,383,614.53
2. 股份支付计入所		781,500.00								781,500.00											



所有者权益的金额		00.00							00.00									
3. 其他																		
(四) 利润分配				12,040,972.56	-36,865,806.96		-7,089,495.06	-31,914,329.46				8,742,560.36	-41,742,560.36		-4,886,808.57	-37,886,808.57		
1. 提取盈余公积				12,040,972.56	-12,040,972.56							8,742,560.36	-8,742,560.36					
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配					-24,824,834.40		-7,089,495.06	-31,914,329.46					-33,000,000.00		-4,886,808.57	-37,886,808.57		
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转		-164,125.01			218,833.35		-54,708.34											
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		-164,125.01			218,833.35		-54,708.34											
(六) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(七) 其他																		
四、本期期末余额	126,414,172.00	600,125,278.69		75,247,802.48	247,754,599.37		48,395,177.84	1,097,937,030.38	124,124,172.00	579,516,203.70		63,206,829.92	197,437,212.68		46,347,392.00	1,010,631,810.30		



资产负债表

2011 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	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		275,917,341.63	384,017,489.26
交易性金融资产			
应收票据		1,336,000.00	403,600.00
应收账款	十四、1	40,734,630.71	24,962,528.00
预付款项		1,313,867.29	837,755.40
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	8,017,260.79	8,265,340.12
存货		44,898,466.46	43,504,534.08
一年内到期的非流动资产			135,548.00
其他流动资产		146,897.81	202,165.76
流动资产合计		372,364,464.69	462,328,960.62
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	312,107,767.50	182,107,767.50
投资性房地产			
固定资产		415,693,333.30	348,156,912.69
在建工程		17,102,197.70	97,945,359.63
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		42,077,885.97	42,974,502.73
开发支出		6,220,791.03	
商誉			
长期待摊费用		783,408.34	
递延所得税资产		726,167.21	426,860.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		794,711,551.05	671,611,403.51
资产总计		1,167,076,015.74	1,133,940,364.13



资产负债表(续)

2011 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	注释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		73,093,354.31	56,712,529.91
应付账款		64,966,965.07	51,524,572.28
预收款项		16,434,328.01	7,103,629.99
应付职工薪酬		5,610,193.34	7,162,288.25
应交税费		4,197,928.32	-2,442,997.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款		25,355,825.02	114,974,435.96
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		189,658,594.07	235,034,458.45
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		189,658,594.07	235,034,458.45
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		126,414,172.00	124,124,172.00
资本公积		598,944,406.15	578,171,206.15
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		75,247,802.48	63,206,829.92
一般风险准备			
未分配利润		176,811,041.04	133,403,697.61
所有者权益(或股东权益)合计		977,417,421.67	898,905,905.68
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,167,076,015.74	1,133,940,364.13

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



利润表

2011 年度

编制单位：东港安全印刷股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十四、4	540,463,246.00	504,326,097.98
减：营业成本	十四、4	411,757,887.23	378,416,034.88
营业税金及附加		3,230,535.82	273.67
销售费用		34,273,401.40	33,608,574.75
管理费用		44,982,400.72	46,168,392.61
财务费用		-3,216,860.67	2,518,125.55
资产减值损失		411,866.04	967,069.41
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）	十四、5	37,533,079.52	22,317,483.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,557,094.98	64,965,110.87
加：营业外收入		1,670,040.18	846,481.53
减：营业外支出		347,815.22	271,945.83
其中：非流动资产处置损失		64,187.35	208,467.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,879,319.94	65,539,646.57
减：所得税费用		7,606,169.55	7,255,910.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,273,150.39	58,283,735.73
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		80,273,150.39	58,283,735.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2011 年度

编制单位：东港安全印刷股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		641,641,942.52	568,544,554.77
收到的税费返还			62,200.96
收到其他与经营活动有关的现金		50,222,311.67	447,423,641.64
经营活动现金流入小计		691,864,254.19	1,016,030,397.37
购买商品、接受劳务支付的现金		505,548,266.04	421,184,576.73
支付给职工以及为职工支付的现金		51,568,965.79	44,645,305.76
支付的各项税费		37,869,686.74	19,138,495.73
支付其他与经营活动有关的现金		56,293,930.54	354,973,130.78
经营活动现金流出小计		651,280,849.11	839,941,509.00
经营活动产生的现金流量净额		40,583,405.08	176,088,888.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		37,533,079.52	22,317,483.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,380,620.01	21,331,048.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		58,913,699.53	43,648,532.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,027,371.41	212,753,966.48
投资支付的现金		130,000,000.00	12,825,000.00
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			
投资活动现金流出小计		205,027,371.41	225,578,966.48
投资活动产生的现金流量净额		-146,113,671.88	-181,930,434.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		22,281,700.00	347,207,479.75
取得借款收到的现金			159,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		22,281,700.00	506,407,479.75
偿还债务支付的现金			189,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,851,580.83	36,234,943.66
支付其他与筹资活动有关的现金			2,079,424.17
筹资活动现金流出小计		24,851,580.83	227,514,367.83
筹资活动产生的现金流量净额		-2,569,880.83	278,893,111.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-36.56
五、现金及现金等价物净增加额		-108,100,147.63	273,051,529.38
加：期初现金及现金等价物余额		384,017,489.26	110,965,959.88
六、期末现金及现金等价物余额		275,917,341.63	384,017,489.26

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

2011 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	124,124,172.00	578,171,206.15			63,206,829.92		133,403,697.61	898,905,905.68	110,000,000.00	247,186,763.62			54,464,269.56		116,862,522.24	528,513,555.42
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	124,124,172.00	578,171,206.15			63,206,829.92		133,403,697.61	898,905,905.68	110,000,000.00	247,186,763.62			54,464,269.56		116,862,522.24	528,513,555.42
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,290,000.00	20,773,200.00			12,040,972.56		43,407,343.43	78,511,515.99	14,124,172.00	330,984,442.53			8,742,560.36		16,541,175.37	370,392,350.26
(一) 净利润							80,273,150.39	80,273,150.39							58,283,735.73	58,283,735.73
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							80,273,150.39	80,273,150.39							58,283,735.73	58,283,735.73
(三) 所有者投入和减少资本	2,290,000.00	20,773,200.00						23,063,200.00	14,124,172.00	330,984,442.53						345,108,614.53
1. 所有者投入资本	2,290,000.00	19,991,700.00						22,281,700.00	14,124,172.00	330,984,442.53						345,108,614.53
2. 股份支付计入所有者权益的金额		781,500.00						781,500.00								
3. 其他																
(四) 利润分配					12,040		-36,86	-24,82					8,742,		-41,74	-33,00



					, 972.56	5, 806.96	4, 834.40					560.36		2, 560.36	0, 000.00
1. 提取盈余公积					12, 040, 972.56	-12, 040, 972.56						8, 742, 560.36		-8, 742, 560.36	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配						-24, 824, 834.40	-24, 824, 834.40							-33, 000, 000.00	-33, 000, 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															
(七) 其他															
四、本期期末余额	126, 414, 172.00	598, 944, 406.15			75, 247, 802.48	176, 811, 041.04	977, 417, 421.67	124, 124, 172.00	578, 171, 206.15			63, 206, 829.92		133, 403, 697.61	898, 905, 905.68



东港安全印刷股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(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”)是由香港喜多来集团有限公司、浪潮电子信息产业股份有限公司、北京中嘉华信息技术有限公司、济南发展国有工业资产经营有限公司、英属维尔京群岛 RICH RIVER INVESTMENTS LIMITED 等公司共同发起设立的股份有限公司,注册地为中华人民共和国山东省济南市。公司于 1996 年经山东省工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:370000400000101。本公司总部位于山东省济南市山大北路 23 号。本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事出版物、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;数据打印系统的开发、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。属制造印刷业。

本公司前身为济南东港安全印务有限公司,2002 年 12 月 30 日在该公司基础上改制为股份有限公司。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,发行后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,股票面值为每股人民币 1 元。

本公司 2009 年 11 月 10 日召开的第三届董事会第三次会议提出《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》,并获得公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过,经中国证监会证监许可【2010】1210 号文核准,本公司于 2010 年 9 月增发新股 14,124,172 股,经本次增发后,本公司注册资本 124,124,172 元。

本公司 2011 年 9 月 9 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过了《东港安全印刷股份有限公司限制性股票激励计划(修订稿)》,并获得公司 2011 年第二次临时股东大会批准。截至 2011 年 10 月 24 日止,公司已收到股权激励对象缴纳的新增股本人民币 2,290,000.00 元,本次增发后,本公司总股本变更为 126,414,172.00 元。

本公司财务报表于 2012 年 2 月 28 日已经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准



则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 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、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团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。本集团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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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

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

合并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，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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权



的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

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

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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处



置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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



(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。



交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产



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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法



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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》



确定的金额和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之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团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

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
各账龄段	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。

应收子公司款项 本公司所属子公司。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
各账龄段	根据应收款项账龄及坏账准备计提比例确定减值损失，计提坏账准备。

应收子公司款项 不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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



③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(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

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、委托加工物资等。

(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) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定



对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，购买方应该按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——



资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。



长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、 投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

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

12、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20至40	10	2.25-4.50
机器设备	10	10	9.00
运输设备	5	10	18.00
办公设备及其他	5	10	18.00

本年度完工投入使用的临港生产车间为钢结构厂房，本公司对该类房产按40年计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产



减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

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

13、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定



可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

15、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产



减值”。

16、 长期待摊费用

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

17、 非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、 预计负债

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

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



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

19、 股份支付

(1) 股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用授予日发行在外无限售普通股授予日公允价值与授予价格的差做为权益工具公允价值，具体参见附注十。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允



价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

(5) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

20、 收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的



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

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

21、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

22、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企



业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、 租赁

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

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务



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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

24、 持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

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



日的可收回金额。

25、 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

26、 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。

27、 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。

28、 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。

29、 重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基



于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

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

(3) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

(4) 折旧和摊销

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

(5) 开发支出

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

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税



务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%和2%计缴教育费附加及地方教育费附加。

2、税收优惠及批文

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(2012)19号批文，本公司被认定为高新技术企业，取得了编号为GF201137000428的高新技术企业证书，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。在此期间减按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2010年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201011001264的高新技术企业证书，本年度减按15%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，2011年度减按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(2011)014号批文被认定为高新技术企业，取得了编号为GF201131000974的高新技术企业证书，自2011至2013年减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司上海东港数据处理有限公司，被上海市经济和信息化委员会



被认定为双软企业，颁发了编号为沪 DGY-2009-1218 的软件产品等级证书和编号为沪 2-2009-0261 的软件产品认定证书；根据闽税所免[2011]渡 019 号文件，该公司自 2010 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日减半按照 12.5% 税率征收企业所得税。

本公司之控股子公司郑州东港安全印刷有限公司，被河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局以及河南省地方税务局批准为高新技术企业，并取得了编号为 GR201041000094 号高新技术企业证书，2011 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司广州东港安全印刷有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税，从 2008 年度开始享受两免三减半政策。2011 年度减按 12.5% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司北京东港嘉华安全信息技术有限公司根据 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%。

本公司之全资子公司山东东港数据处理有限公司、成都东港安全印刷有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。



六、企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

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
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。
北京东港安全印刷有限公司	控股子公司	北京	生产型	5,200	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。
新疆东港安全印刷有限公司	控股子公司	乌鲁木齐	生产型	500	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。
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。
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自产产品技术咨询、技术服务。
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。
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。
山东东港数据处理有限公司	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。
上海东港数据处理有限公司	控股子公司	上海	生产型	15,000	计算机软件开发、电脑数据处理、商务咨询(除经纪)、计算机技术领域内的技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让。(涉及行政许可的,凭许可证经营)。



(1)通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

子公司全称	企业类型	法定代表 人	组织机构代 码	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例	表决权比 例
郑州东港安全印刷有限公司	有限公司	史建中	74579116-9	2,812.50		93.75%	100.00%
北京东港安全印刷有限公司	有限公司	史建中	71785190-2	3,900.00		75.00%	75.00%
新疆东港安全印刷有限公司	有限公司	谷望江	77606809-6	468.80		93.75%	100.00%
上海东港安全印刷有限公司	有限公司	史建中	74265815-1	2,812.50		93.75%	100.00%
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	有限公司	谷望江	79755702-4	3,669.50		75.00%	75.00%
广州东港安全印刷有限公司	有限公司	史建中	79739514-1	3,150.00		75.00%	75.00%
成都东港安全印刷有限公司	有限公司	谷望江	66966012-3	500.00		100.00%	100.00%
山东东港数据处理有限公司	有限公司	王爱先	66670371-4	3,000.00		100.00%	100.00%
上海东港数据处理有限公司	有限公司	史建中	66942589-5	13,000.00		98.53%	100.00%

上海东港数据处理有限公司原注册资本 2,000 万元,上海东港安全印刷有限公司、北京东港安全印刷有限公司分别出资 1,500 万元、500 万元,持有其 75%、25%的股权,该公司通过上海东港安全印刷有限公司最终纳入本集团合并范围。本年度本公司对上海东港数据处理有限公司新增投资 1.3 亿元人民币,成为上海东港数据处理有限公司控股股东,将其直接纳入合并范围。



子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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		是			
北京东港安全印刷有限公司		是	21,418,649.83		
新疆东港安全印刷有限公司		是			
上海东港安全印刷有限公司		是			
北京东港嘉华安全信息技术有限公司		是	14,137,888.00		
广州东港安全印刷有限公司		是	12,831,362.15		
成都东港安全印刷有限公司		是			
山东东港数据处理有限公司		是			
上海东港数据处理有限公司		是	7,277.86		

2、 合并范围发生变更的说明

本集团本年度未发生合并范围变更事项。



七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2011 年 1 月 1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日；本年指 2011 年度，上年指 2010 年度。

1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金：			280,016.00			212,580.57
-人民币	—		243,065.32	—		122,427.55
-美元	1,849.50	6.3009	11,653.50	7,899.50	6.6227	52,316.02
-日元	9,618.00	0.0811	780.05	190,358.00	0.0813	15,468.49
-港币	2,310.00	0.8107	1,872.72			
-欧元	2,774.20	8.1625	22,644.41	2,540.00	8.8065	22,368.51
银行存款：			342,412,449.80			387,327,159.85
-人民币	—		342,355,460.04	—		386,593,539.95
-美元	9,044.70	6.3009	56,989.76	109,256.40	6.6227	723,572.37
-日元			—	123,600.00	0.0813	10,043.74
-新加坡元	—		—	0.74	5.1216	3.79
其他货币资金：			23,380,176.51			22,285,075.42
-人民币	—		23,380,176.51	—		19,060,478.00
-英镑	—		—	12,118.28	10.2182	123,827.01
-欧元				352,100.20	8.8065	3,100,770.41
合计			<u>366,072,642.31</u>			<u>409,824,815.84</u>

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,336,000.00	403,600.00
合计	<u>1,336,000.00</u>	<u>403,600.00</u>

(2) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额
东港安全印刷股份有限公司	2011-10-26	2012-1-26	1,800,000.00
东港安全印刷股份有限公司	2011-11-25	2012-2-25	1,500,000.00
东港安全印刷股份有限公司	2011-12-27	2012-3-27	1,000,000.00
东港安全印刷股份有限公司	2011-12-27	2012-3-27	600,000.00
东港安全印刷股份有限公司	2011-10-31	2012-1-31	600,000.00
合计			<u>5,500,000.00</u>

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析计提坏账准备的应收账款	108,741,936.36	100.00%	5,742,153.68	5.28%
单项金额不重大单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	<u>108,741,936.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,742,153.68</u>	<u>5.28%</u>

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析计提坏账准备的应收账款	63,439,532.71	100.00%	3,199,736.81	5.04%
单项金额不重大单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	<u>63,439,532.71</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,199,736.81</u>	<u>5.04%</u>

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	103,270,619.04	94.97%	63,075,826.67	99.43%
1 至 2 年	5,335,176.83	4.91%	287,307.40	0.45%
2 至 3 年	76,550.65	0.07%	69,948.64	0.11%
3 年以上	59,589.84	0.05%	6,450.00	0.01%
合 计	<u>108,741,936.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>63,439,532.71</u>	<u>100.00%</u>

(3) 坏账准备的计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	年末数			年初数		
	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	103,270,619.04	94.97%	5,163,530.95	63,075,826.67	99.43%	3,153,791.33
1 至 2 年	5,335,176.83	4.91%	533,517.68	287,307.40	0.45%	28,730.75
2 至 3 年	76,550.65	0.07%	15,310.13	69,948.64	0.11%	13,989.73
3 年以上	59,589.84	0.05%	29,794.92	6,450.00	0.01%	3,225.00
合 计	<u>108,741,936.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,742,153.68</u>	<u>63,439,532.71</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,199,736.81</u>

(4) 报告期应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况



应收单位前五名	与本集团关系	金额	占总额比例
第一名	客户	3,717,227.27	3.42%
第二名	客户	3,599,546.00	3.31%
第三名	客户	2,218,300.00	2.04%
第四名	客户	2,100,881.40	1.93%
第五名	客户	1,778,506.10	1.64%
合计		13,414,460.77	12.34%

应收账款前五名账龄全部在一年以内。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-		-	
按账龄分析计提坏账准备的其他应收款	11,445,460.97	100.00%	1,538,158.13	13.44%
单项金额不重大单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	11,445,460.97	100.00%	1,538,158.13	13.44%

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,682,540.00	12.57%	841,270.00	50.00%
按账龄分析计提坏账准备的其他应收款	11,697,523.86	87.43%	1,002,571.43	8.57%
单项金额不重大单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	13,380,063.86	100.00%	1,843,841.43	13.78%

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,805,542.73	41.99%	9,904,594.95	74.02%
1 至 2 年	3,820,804.02	33.38%	1,963,946.96	14.68%
2 至 3 年	1,645,855.07	14.38%	1,202,290.01	8.99%
3 年以上	1,173,259.15	10.25%	309,231.94	2.31%
合 计	11,445,460.97	100.00%	13,380,063.86	100.00%

(3) 坏账准备的计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款



账龄	年末数			年初数		
	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	4,805,542.73	41.99%	240,277.14	8,222,054.95	70.29%	411,102.76
1 至 2 年	3,820,804.02	33.38%	382,080.40	1,963,946.96	16.79%	196,394.70
2 至 3 年	1,645,855.07	14.38%	329,171.01	1,202,290.01	10.28%	240,458.00
3 年以上	1,173,259.15	10.25%	586,629.58	309,231.94	2.64%	154,615.97
合计	11,445,460.97	100.00%	1,538,158.13	11,697,523.86	100.00%	1,002,571.43

(4) 其他应收款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

其他应收单位前五名	与本集团关系	金额	年限	占总额比例
第一名	客户	1,230,000.00	1 年以内	10.75%
第二名	供应商	982,540.00	1-2 年	8.58%
第三名	政府	855,000.00	2-3 年	7.47%
第四名	客户	500,000.00	3-4 年	4.37%
第五名	员工	350,000.00	2-3 年	3.06%
合计		3,917,540.00		34.23%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,071,676.22	97.54%	1,222,370.55	87.77%
1 至 2 年	2,000.00	0.09%	120,000.00	8.62%
2 至 3 年	-			
3 年以上	50,256.46	2.37%	50,256.46	3.61%
合计	2,123,932.68	100.00%	1,392,627.01	100.00%

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间
新疆博湖苇业股份有限公司	供应商	399,730.00	一年以内
库尔兹烫印器材销售(合肥)有限公司	供应商	322,500.00	一年以内
广州市榆萱文化用品有限公司	供应商	255,240.00	一年以内
济南市历城区供电公司	供应商	394,594.73	一年以内
中国石化加油站	供应商	45,000.00	一年以内
合计		1,417,064.73	

(3) 报告期预付款项中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

6、存货

存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,055,576.68		42,055,576.68
在途物资			-
在产品	5,759,151.11		5,759,151.11
库存商品	39,835,620.89		39,835,620.89
委托加工物资	1,466,289.83		1,466,289.83
合计	89,116,638.51		89,116,638.51

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,158,775.17		43,158,775.17
在途物资	12,794.95		12,794.95
在产品	5,808,984.56		5,808,984.56
库存商品	38,235,986.02		38,235,986.02
委托加工物资	4,190,678.56		4,190,678.56
合计	91,407,219.26		91,407,219.26

7、其他流动资产

项目	性质	年末数	年初数
待摊费用	厂房租金	79,935.60	86,400.00
待摊费用	保险费	243,535.55	269,260.24
待摊费用	取暖费	29,980.59	30,455.19
待摊费用	其他	62,177.30	103,091.19
合计		415,629.04	489,206.62

**8、一年内到期的非流动资产**

项 目	期末数	期初数	备注
一年内到期的长期待摊费用		170,348.32	
合 计		170,348.32	

9、投资性房地产**(1) 投资性房地产明细情况**

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	13,339,223.68	657,540.03	653,370.37	13,343,393.34
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产	-			
减：投资性房地产减值准备	-			-
合 计	13,339,223.68	657,540.03	653,370.37	13,343,393.34

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	14,420,782.32	1,171,555.40	-	15,592,337.72
房屋、建筑物	14,420,782.32	1,171,555.40	-	15,592,337.72
二、累计折旧和摊销合计	1,081,558.64	1,167,385.74	-	2,248,944.38
房屋、建筑物	1,081,558.64	1,167,385.74	-	2,248,944.38
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
四、账面价值合计	13,339,223.68	-	-	13,343,393.34
房屋、建筑物	13,339,223.68			13,343,393.34

注：本期计提折旧金额 653,370.37 元。



10、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	818,969,815.51	155,395,645.35		3,026,106.88	971,339,353.98
其中：房屋及建筑物	285,930,776.05	77,442,770.51		1,171,555.40	362,201,991.16
机器设备	472,438,978.85	67,539,855.01		537,774.42	539,441,059.44
运输工具	24,142,113.17	1,625,138.52		1,166,876.30	24,600,375.39
其他	36,457,947.44	8,787,881.31		149,900.76	45,095,927.99
二、累计折旧		本期新增	本期计提		
累计折旧合计	233,163,439.82	-	63,063,906.42	1,705,191.66	294,522,154.58
其中：房屋及建筑物	29,346,665.04	-	13,145,037.91	514,015.37	41,977,687.58
机器设备	179,211,395.88	-	40,745,967.42	41,067.77	219,916,295.53
运输工具	11,583,804.08	-	2,980,805.98	1,015,872.20	13,548,737.86
其他	13,021,574.82	-	6,192,095.11	134,236.32	19,079,433.61
三、账面净值合计	585,806,375.69				676,817,199.40
其中：房屋及建筑物	256,584,111.01				320,224,303.58
机器设备	293,227,582.97				319,524,763.91
运输工具	12,558,309.09				11,051,637.53
其他	23,436,372.62				26,016,494.38
四、减值准备合计	53,577.91				53,577.91
其中：房屋及建筑物					
机器设备	24,124.90				24,124.90
运输工具					
其他	29,453.01				29,453.01
五、账面价值合计	585,752,797.78				676,763,621.49
其中：房屋及建筑物	256,584,111.01				320,224,303.58
机器设备	293,203,458.07				319,500,639.01
运输工具	12,558,309.09				11,051,637.53
其他	23,406,919.61				25,987,041.37

注：本期折旧额为 63,063,906.42 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
济南临港生产基地车间及办公楼	该生产基地科研楼尚未完工，待完工后同时办理产权证手续。	2012 年度	111,549,502.20
合计			111,549,502.20

11、 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
济南临港生产基地（一期）建设工程	9,699,730.11		9,699,730.11
济南印刷设备等	7,402,467.59		7,402,467.59
成都公司兰剑物流设备	26,405.98		26,405.98
合 计	17,128,603.68		17,128,603.68

项 目	年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
济南临港生产基地（一期）建设工程	72,212,250.84		72,212,250.84
济南印刷设备等	25,733,108.79		25,733,108.79
北京公司生产设备	482,906.00		482,906.00
合 计	98,428,265.63		98,428,265.63

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数(万元)	年初数	本年增加数	转入固定资产数	年末数
济南临港生产基地（一期）建设工程	11,395.00	72,212,250.84	-3,340,278.53	59,172,242.20	9,699,730.11
合 计		72,212,250.84	-3,340,278.53	59,172,242.20	9,699,730.11

工程名称	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源
济南临港生产基地（一期）建设工程	100%	99%	募集资金

本年增加负数为调整多预计的在建工程支出。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
济南临港生产基地（一期） 建设工程	彩印车间、卡车间、仓库及办公楼 已投入使用并转入固定资产，科研 楼主体全部完工，正在进行收尾工 程，尚不能投入使用。	工程进度以工程量为基础 进行估计



12、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	75,735,621.80	795,659.83	147,554.08	76,383,727.55
土地房屋使用权	69,070,188.45		147,554.08	68,922,634.37
软件使用费	5,216,545.80	795,659.83		6,012,205.63
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	12,226,510.76	1,803,689.65	147,554.08	13,882,646.33
土地房屋使用权	7,327,040.11	1,371,145.70	147,554.08	8,550,631.73
软件使用费	4,012,320.75	432,543.95		4,444,864.70
商标使用权	800,000.00			800,000.00
专利技术	87,149.90			87,149.90
三、账面净值合计	63,509,111.04			62,501,081.22
土地房屋使用权	61,743,148.34			60,372,002.64
软件使用费	1,204,225.05			1,567,340.93
商标使用权	-			-
专利技术	561,737.65			561,737.65
四、减值准备合计				-
土地房屋使用权				
软件使用费				
商标使用权				
专利技术				
五、账面价值合计	63,509,111.04			62,501,081.22
土地房屋使用权	61,743,148.34			60,372,002.64
软件使用费	1,204,225.05			1,567,340.93
商标使用权	-			-
专利技术	561,737.65			561,737.65

注：本期摊销金额为 1,803,689.65 元。

13、 开发项目支出

项目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
拟申请专利技术的研发支出		6,220,791.03			6,220,791.03
其他研发支出		29,730,609.48	29,730,609.48		
合计		35,951,400.51	29,730,609.48		6,220,791.03

14、 长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
设备租赁费	-	300,000.00	66,666.66	233,333.34
认证费	-	660,090.00	110,015.00	550,075.00
合计	-	960,090.00	176,681.66	783,408.34

15、 递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收款项坏账准备	1,104,895.67	7,280,311.81	742,426.91	5,043,578.24
固定资产减值准备	7,556.69	53,577.91	8,036.69	53,577.91
开办费及无形资产摊销	36,031.38	277,266.16	66,685.49	520,654.57
已计提未发放的工资	239,926.35	1,599,509.00	26,615.09	209,934.85
合计	1,388,410.09	9,210,664.88	843,764.18	5,827,745.57

16、 资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
坏账准备	5,043,578.24	2,236,733.57	-	-	7,280,311.81
固定资产减值准备	53,577.91	-	-	-	53,577.91
合计	5,097,156.15	2,236,733.57	-	-	7,333,889.72

17、 短期借款

项目	年末数	年初数
信用借款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

18、 应付票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	71,894,750.28	56,712,529.91
合计	71,894,750.28	56,712,529.91

下一会计期间将到期的金额为 71,894,750.28 元。

19、 应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
应付购货款	113,845,351.02	91,178,002.45
合计	113,845,351.02	91,178,002.45

(2) 应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、 预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
预收货款	22,315,644.85	13,489,623.02
合计	22,315,644.85	13,489,623.02

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、 应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,773,304.21	60,524,826.49	62,698,621.70	1,599,509.00
二、职工福利费		2,632,945.27	2,632,945.27	-
三、社会保险费	1,799,878.68	16,038,019.68	17,837,898.36	-
其中:1. 医疗保险费	410,039.22	4,373,319.71	4,783,358.93	-
2. 基本养老保险费	1,214,111.78	10,236,999.68	11,451,111.46	-
3. 工伤保险费	40,939.76	323,319.42	364,259.18	-
4. 失业保险费	95,321.47	719,136.33	814,457.80	-
5. 生育保险费	39,466.45	385,244.54	424,710.99	-
6. 年金缴费	-	-	-	-
四、住房公积金	67,176.00	4,130,397.50	4,197,573.50	-
五、工会经费和职工教育经费	4,382,286.18	2,675,595.51	498,004.83	6,559,876.86
六、其他	-	-	-	-
合计	10,022,645.07	86,001,784.45	87,865,043.66	8,159,385.86

注: 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项;

**22、 应交税费**

项 目	年末数	年初数
增值税	4,149,777.78	-3,413,384.95
营业税	61,945.53	17,567.21
企业所得税	804,930.28	1,190,614.61
个人所得税	71,019.92	260,734.23
城市维护建设税	418,591.15	57,339.60
教育费附加	107,458.24	25,165.16
房产税	715,907.25	212,575.37
土地使用税	332,722.10	325,823.40
堤防维护费	45,851.46	41,464.94
合 计	6,708,203.71	-1,282,100.43

23、 应付利息

项 目	年末数	年初数
短期借款应付利息		153,977.78
合 计		153,977.78

24、 应付股利

单位名称	年末数	年初数
英属维尔京群岛欣泉有限公司	1,514,468.36	1,128,127.71
合 计	1,514,468.36	1,128,127.71

25、 其他应付款**(1) 其他应付款明细情况**

项 目	年末数	年初数
应付工程款	18,393,780.83	47,683,161.32
其他往来款	7,352,255.30	7,619,220.56
合 计	25,746,036.13	55,302,381.88

(2) 报告期其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
山东三箭建筑工程股份有限公司	3,826,799.57	工程尾款	否
上海东江建筑装饰工程有限公司	2,800,000.00	工程尾款	否
山东杭萧钢构有限公司	770,695.92	工程尾款	否
山东安泰智能工程有限公司	2,690,158.55	工程尾款	否
合 计	10,087,654.04		



(4) 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	3,826,799.57	工程款
上海东江建筑装饰工程有限公司	2,800,000.00	工程款
山东杭萧钢构有限公司	770,695.92	工程款
山东安泰智能工程有限公司	2,690,158.55	工程款
合 计	10,087,654.04	

26、 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	-		2,290,000	-	-	-	2,290,000	2,290,000	1.81%
其中：境内法人持股							-	-	
境内自然人持股			2,290,000				2,290,000	2,290,000	1.81%
4. 外资持股							-	-	
其中：境外法人持股							-	-	
境外自然人持股							-	-	
有限售条件股份合计	-		2,290,000	-	-	-	2,290,000	2,290,000	1.81%
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	124,124,172	100.00%						124,124,172	98.19%
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	124,124,172	100.00%	-	-	-	-	-	124,124,172	98.19%
三、股份总数	124,124,172	100.00%	2,290,000	-	-	-	2,290,000	126,414,172	100.00%

注：本公司 2011 年 9 月 9 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过了《东港安全印刷股份有限公司限制性股票激励计划(修订稿)》，并获得公司 2011 年第二次临时股东大会批准。截至 2011 年 10 月 24 日止，公司已收到股权激励对象缴纳的新增股本人民币 2,290,000.00 元，另外的 19,991,700.00 元计入资本公积-资本溢价。本次股权激励计划实施后，本公司总股本变更为 126,414,172.00 元。



27、 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	577,465,298.08	19,991,700.00		597,456,998.08
其他资本公积	2,050,905.62		164,125.01	1,886,780.61
股权激励费用		781,500.00		781,500.00
合计	579,516,203.70	20,773,200.00	164,125.01	600,125,278.69

28、 盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	42,137,886.62	8,027,315.04		50,165,201.66
任意盈余公积	21,068,943.30	4,013,657.52		25,082,600.82
合计	63,206,829.92	12,040,972.56	-	75,247,802.48

注：根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金，按净利润的 5%提取任意盈余公积。

29、 未分配利润

未分配利润变动情况

项目	本年数	上年数
调整前上期末未分配利润	197,437,212.68	159,985,330.98
期初未分配利润调整合计数		
调整后期初未分配利润	197,437,212.68	159,985,330.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,964,360.30	79,194,442.06
其他转入	218,833.35	
减：提取法定盈余公积	8,027,315.04	5,828,373.57
提取任意盈余公积	4,013,657.52	2,914,186.79
应付普通股股利	24,824,834.40	33,000,000.00
期末未分配利润	247,754,599.37	197,437,212.68

30、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	766,419,650.85	691,457,924.70
其他业务收入	15,345,990.32	20,775,170.22
营业收入合计	781,765,641.17	712,233,094.92
主营业务成本	497,429,422.39	439,939,827.70
其他业务成本	13,143,193.69	18,261,163.63
营业成本合计	510,572,616.08	458,200,991.33



(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
票证印刷业	766,419,650.85	497,429,422.39	691,457,924.70	439,939,827.70
合计	766,419,650.85	497,429,422.39	691,457,924.70	439,939,827.70

(3) 主营业务(分产品)

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业票证	634,737,939.62	394,909,698.54	620,880,116.24	390,709,415.07
标签	40,548,133.88	31,802,822.99	30,436,987.58	20,350,674.51
数据产品	45,269,620.46	30,865,469.17	33,975,338.67	23,421,546.76
彩印	40,643,869.77	31,678,846.81	6,165,482.21	5,458,191.36
卡类产品	5,220,087.12	8,172,584.88		
小计	766,419,650.85	497,429,422.39	691,457,924.70	439,939,827.70

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	764,674,275.85	495,870,164.24	690,124,119.09	438,979,195.81
出口	1,745,375.00	1,559,258.15	1,333,805.61	960,631.89
合计	766,419,650.85	497,429,422.39	691,457,924.70	439,939,827.70

(5) 前五名客户的主营业务收入情况

期间	前五名客户主营业务收入合计	占主营业务收入的比列
2011年	87,678,320.14	11.44%
2010年	93,166,888.40	13.47%

31、 营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	545,037.86	568,354.93
城市维护建设税	3,427,027.02	112,586.36
教育费附加	2,510,358.94	65,651.43
房产税	202,368.00	114,240.00
合 计	6,684,791.82	860,832.72

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**32、 销售费用**

项 目	本年发生数	上年发生数
运费	19,813,171.91	18,994,341.72
办公费	10,639,040.04	9,166,429.53
交际费	13,785,851.77	11,084,383.10
工资及福利费	5,369,314.49	5,650,831.21
交通费	7,883,942.98	7,005,230.60
物耗	1,709,232.24	1,700,351.54
折旧	942,288.64	1,365,936.36
电话邮政	797,670.73	1,117,004.88
住宿费	1,449,571.86	1,094,331.92
其他	4,102,981.94	4,653,314.34
合 计	66,493,066.60	61,832,155.20

33、 管理费用

项 目	本年发生数	上年发生数
研发费用	35,951,400.51	38,137,691.10
工资	9,755,028.87	7,788,114.75
办公费	4,932,912.78	5,051,635.73
折旧	6,883,720.93	5,827,320.14
税金	5,206,918.99	3,097,784.50
无形资产摊销	1,689,113.54	1,912,001.91
福利费	4,124,915.95	2,816,648.32
交际费	1,509,714.86	1,421,756.02
差旅费	1,845,347.39	1,087,849.44
其他	16,208,699.23	12,562,232.23
合 计	88,107,773.05	79,703,034.14

34、 财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	376,441.66	7,769,576.18
减：利息收入	3,817,754.50	1,172,712.22
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-157,155.82	229,679.17
其他	279,917.53	258,758.36
合 计	-3,318,551.13	7,085,301.49

**35、 资产减值损失**

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	2,236,733.57	2,035,981.94
合 计	2,236,733.57	2,035,981.94

36、 营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
非流动资产处置利得合计	6,385.00	12.65
其中：固定资产处置利得	6,385.00	12.65
罚款	237,046.63	152,216.82
政府补助（详见下表）	2,030,186.94	1,356,370.00
其他	523,743.82	520,771.87
合 计	2,797,362.39	2,029,371.34

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数
税收返还	471,286.94	679,000.00
政府经费	1,477,900.00	643,970.00
政府奖励	81,000.00	33,400.00
	2,030,186.94	1,356,370.00

37、 营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
非流动资产处置损失合计	461,544.53	323,517.54
其中：固定资产处置损失	461,544.53	323,517.54
对外捐赠支出		40,000.00
其他	87,779.15	64,478.50
合 计	549,323.68	427,996.04

38、 所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,625,546.26	16,712,565.14
递延所得税调整	-544,645.91	331,949.47
合 计	17,080,900.35	17,044,514.61

39、 基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一

一般为股票发行日)起计算确定。

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

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

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

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

D	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.70	0.70	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68	0.68	0.69	0.69

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

①计算基本每股收益时,归属于普通股股东的当期净利润为:

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	86,964,360.30	79,194,442.06
其中:归属于持续经营的净利润	86,964,360.30	79,194,442.06
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	85,178,243.78	77,934,107.98
其中:归属于持续经营的净利润	85,178,243.78	77,934,107.98
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时,分母为发行在外普通股加权平均数,计算过程如下:

项目	本年发生数	上年发生数
期初发行在外的普通股股数	124,124,172	110,000,000
加:本期发行的普通股加权数	381,667	3,531,043
减:本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	124,505,839	113,531,043



40、 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	本年发生数	上年发生数
补贴收入	2,030,186.94	1,356,370.00
收到的利息	3,817,754.50	1,172,712.22
租金收入	1,686,400.00	952,000.00
收取的罚款	2,000.00	10,420.50
收保证金	3,522,246.36	358,100.00
收回备用金	1,132,625.13	893,942.58
收押金	10,750.00	328,051.00
暂收款	7,398,504.69	4,147,458.60
其他	3,663,068.13	87,844.98
合 计	23,263,535.75	9,306,899.88

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
办公费	6,400,116.54	14,218,065.26
运费	19,813,171.91	18,994,341.72
交际费	15,295,566.63	12,506,139.12
开发支出	1,051,074.96	837,967.50
差旅费及交通费等	14,755,425.60	7,915,926.78
修理费	2,398,597.47	810,002.02
咨询费	82,820.00	1,212,593.10
董事会费用	353,067.00	597,809.98
支付的备用金	11,705,261.67	9,463,940.96
租金	1,665,688.00	1,090,280.14
广告费	350,000.00	416,000.00
手续费	114,893.43	1,051,678.10
保证金	5,110,747.02	2,437,806.70
其他	531,634.90	6,971,497.28
合 计	79,628,065.13	78,524,048.66



41、 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	96,156,349.54	87,071,658.79
加: 资产减值准备	2,236,733.57	2,035,981.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,326,308.92	51,091,388.63
无形资产摊销	1,792,769.65	2,180,440.79
长期待摊费用摊销	347,029.98	291,502.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	455,159.53	323,504.89
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)	219,285.84	7,999,255.35
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)	-544,645.91	331,949.47
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)	3,989,281.18	42,330.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,230,725.45	-5,380,622.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	28,292,770.63	33,548,287.43
其他	781,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	177,821,817.48	179,535,678.40
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	366,072,642.31	409,824,815.84
减: 现金的期初余额	409,824,815.84	199,616,086.89
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	-43,752,173.53	210,208,728.95

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	366,072,642.31	409,824,815.84
其中: 库存现金	280,016.00	212,580.57
可随时用于支付的银行存款	342,412,449.80	387,327,159.85
可随时用于支付的其他货币资金	23,380,176.51	22,285,075.42
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		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	366,072,642.31	409,824,815.84



八、关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
香港喜多来集团有限公司	母公司	有限公司	中国香港	谷望江	贸易

母公司名称	注册资本	对本企业的持 股比例	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	30.48	30.48	谷望江

2、 本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、 本集团无合营和联营企业

4、 本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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
英属维尔京群岛欣泉有限公司	本公司子公司股东	

5、 关联方交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

单位	交易内容	定价原因	本年发生额	上年发生额
日照大地依索新建材有限公司	建筑材料	市场价格	655,354.82	173,190.00

(2) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	2011 年度		2010 年度	
	人数	金额	人数	金额
20 万元以上 6 人	6	2,954,250.15	6	2,796,428.53
10 万元以下	13	467,126.03	10	356,556.73

6、 关联方应收应付款项

项目名称	期末余额	期初余额
预付款项:		
日照大地依索新建材有限公司		33,000.00
应付股利		
英属维尔京群岛欣泉有限公司	1,514,468.36	1,128,127.71



九、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	2,290,000.00
公司本年行权的各项权益工具总额	-
公司本年失效的各项权益工具总额	-
年末发行在外的权益工具总额	2,290,000.00
年末可行使的权益工具总额	2,290,000.00

(1) 以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	采用授予日发行在外无限售普通股市场价格与授予价格的差做为权益工具公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本年估计与上年估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	781,500.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	781,500.00

(2) 以股份支付服务情况

项 目	金 额
以股份支付换取的职工服务总额	18,755,100.00

十一、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司于 2012 年 2 月 28 日召开第三届董事会第 24 次会议，批准 2011 年度利润分配预案：按 2011 年末公司总股本 126,414,172 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.00 元（含税），合计派发现金股利 5,056.57 万元，同时进行资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增 126,414,172 股，转增后公司总股本增至 252,828,344 股。本预案将提交 2011 年度股东大会审议。



十三、其他重要事项说明

本公司无需披露的其他重要事项。

十四、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	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析计提坏账准备的应收账款	42,914,230.26	100.00%	2,179,599.55	5.08%
单项金额不重大单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	42,914,230.26	100.00%	2,179,599.55	5.08%

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析计提坏账准备的应收账款	26,286,405.59	100.00%	1,323,877.59	5.04%
单项金额不重大单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	26,286,405.59	100.00%	1,323,877.59	5.04%

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	42,246,297.57	98.45%	26,095,259.41	99.27%
1 至 2 年	663,018.69	1.54%	191,146.18	0.73%
2 至 3 年	4,914.00	0.01%		
合计	42,914,230.26	100.00%	26,286,405.59	100.00%

(3) 坏账准备的计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	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	42,246,297.57	98.45%	2,112,314.88	26,095,259.41	99.27%	1,304,762.97
1 至 2 年	663,018.69	1.54%	66,301.87	191,146.18	0.73%	19,114.62
2 至 3 年	4,914.00	0.01%	982.80			
合计	42,914,230.26	100.00%	2,179,599.55	26,286,405.59	100.00%	1,323,877.59



(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

应收单位前五名	与本集团关系	金额	占总额的比例 (%)
第一名	客户	3,717,227.27	8.66%
第二名	客户	2,218,300.00	5.17%
第三名	客户	1,717,898.85	4.00%
第四名	客户	1,116,285.00	2.60%
第五名	客户	1,100,244.00	2.56%
合计		9,869,955.12	22.99%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析计提坏账准备的其他应收款	9,041,689.07	100.00%	1,024,428.28	11.33%
单项金额不重大单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	9,041,689.07	100.00%	1,024,428.28	11.33%

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,682,540.00	17.29%	841,270.00	50.00%
按账龄分析计提坏账准备的其他应收款	8,051,084.32	82.71%	627,014.20	7.79%
单项金额不重大单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	9,733,624.32	100.00%	1,468,284.20	15.08%

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,719,258.04	41.14%	7,451,480.38	76.55%
1 至 2 年	3,349,004.02	37.04%	1,907,412.00	19.60%
2 至 3 年	1,610,495.07	17.81%	131,800.00	1.35%
3 年以上	362,931.94	4.01%	242,931.94	2.50%
合计	9,041,689.07	100.00%	9,733,624.32	100.00%



(3) 坏账准备的计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数			年初数		
	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	3,719,258.04	41.14%	185,962.90	5,768,940.38	71.65%	288,447.03
1 至 2 年	3,349,004.02	37.04%	334,900.40	1,907,412.00	23.69%	190,741.20
2 至 3 年	1,610,495.07	17.81%	322,099.01	131,800.00	1.64%	26,360.00
3 年以上	362,931.94	4.01%	181,465.97	242,931.94	3.02%	121,465.97
合计	9,041,689.07	100.00%	1,024,428.28	8,051,084.32	100.00%	627,014.20

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

其他应收单位前五名	与本集团关系	金额	年限	比例
第一名	客户	1,230,000.00	1 年以内	13.60%
第二名	供应商	982,540.00	1-2 年	10.87%
第三名	政府部门	855,000.00	2-3 年	9.46%
第四名	员工	179,495.07	2-3 年	1.99%
第五名	员工	350,000.00	2-3 年	3.87%
合计		3,597,035.07		39.79%

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	182,107,767.50	130,000,000.00		312,107,767.50
减: 长期股权投资减值准备				
合 计	182,107,767.50	130,000,000.00		312,107,767.50



(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	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	35,325,000.00		35,325,000.00
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
广州东港安全印刷有限公司	成本法	15,000,000.00	31,500,000.00		31,500,000.00
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
山东东港数据处理有限公司	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
上海东港数据处理有限公司	成本法	130,000,000.00		130,000,000.00	130,000,000.00
合计			182,107,767.50	130,000,000.00	312,107,767.50

(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	本期现金红利
郑州东港安全印刷有限公司	93.75	100	少数股东为本公司之子公司		5,273,123.59
北京东港安全印刷有限公司	75	75			13,494,221.98
新疆东港安全印刷有限公司	93.75	100	少数股东为本公司之子公司		443,775.22
上海东港安全印刷有限公司	93.75	100	少数股东为本公司之子公司		3,687,903.17
广州东港安全印刷有限公司	75	75			2,364,005.24
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	75	75			5,410,257.95
山东东港数据处理有限公司	100	100			3,542,926.69
成都东港安全印刷有限公司	100	100			3,316,865.68
上海东港数据处理有限公司	98.53	100	少数股东为本公司之子公司		
合计					37,533,079.52



4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	517,359,689.42	460,107,001.24
其他业务收入	23,103,556.58	44,219,096.74
营业收入合计	540,463,246.00	504,326,097.98
主营业务成本	390,124,668.36	335,415,792.57
其他业务成本	21,633,218.87	43,000,242.31
营业成本合计	411,757,887.23	378,416,034.88

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
票证印刷业	517,359,689.42	390,124,668.36	460,107,001.24	335,415,792.57
合计	517,359,689.42	390,124,668.36	460,107,001.24	335,415,792.57

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业票证	389,883,321.63	286,961,387.79	392,192,936.45	282,836,566.59
标签	40,258,697.59	31,633,056.64	32,762,279.66	22,727,730.46
数据产品	40,836,761.32	32,132,591.42	29,874,717.70	24,393,304.16
彩印	41,152,975.61	31,217,201.48	5,277,067.43	5,458,191.36
卡类产品	5,227,933.27	8,180,431.03		
小计	517,359,689.42	390,124,668.36	460,107,001.24	335,415,792.57

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	515,614,314.42	388,565,410.21	458,773,195.63	334,455,160.68
出口	1,745,375.00	1,559,258.15	1,333,805.61	960,631.89
合计	517,359,689.42	390,124,668.36	460,107,001.24	335,415,792.57



(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占收入比例
2011 年	81,848,409.64	15.82%
2010 年	69,612,947.77	15.13%

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	37,533,079.52	22,317,483.76
合计	37,533,079.52	22,317,483.76

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
郑州东港安全印刷有限公司	5,273,123.59	1,430,587.97
北京东港安全印刷有限公司	13,494,221.98	2,927,386.44
新疆东港安全印刷有限公司	443,775.22	641,743.95
上海东港安全印刷有限公司	3,687,903.17	5,584,726.12
广州东港安全印刷有限公司	2,364,005.24	2,684,222.65
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	5,410,257.95	9,048,816.63
成都东港安全印刷有限公司	3,316,865.68	
山东东港数据处理有限公司	3,542,926.69	
合计	37,533,079.52	22,317,483.76

**6、现金流量表补充资料**

项 目	本年发生数	上年发生数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	80,273,150.39	58,283,735.73
加: 资产减值准备	411,866.04	967,069.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,296,063.81	32,152,961.97
无形资产摊销	1,247,296.76	1,698,013.53
长期待摊费用摊销	312,229.66	207,381.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	324,618.10	208,454.68
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)	-158,603.18	3,387,984.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-37,533,079.52	-22,317,483.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-299,306.25	417,716.94
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)	451,402.29	-3,397,182.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,317,571.84	15,219,528.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-34,206,161.18	89,260,707.79
其他	781,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	<u>40,583,405.08</u>	<u>176,088,888.37</u>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	275,917,341.63	384,017,489.26
减: 现金的期初余额	384,017,489.26	110,965,959.88
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	<u>-108,100,147.63</u>	<u>273,051,529.38</u>



十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

单位：元

项 目	本年发生数	上年发生数
非流动性资产处置损益	-455,159.53	-323,504.89
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）	2,030,186.94	1,356,370.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	673,011.30	568,510.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	2,248,038.71	1,601,375.30
所得税影响额	333,489.84	259,546.29
少数股东权益影响额（税后）	128,432.35	81,494.93
合 计	1,786,116.52	1,260,334.08

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。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。



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 注 1	8.74%	0.70	0.70
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 注 2	8.56%	0.68	0.68

(1) 加权平均净资产收益率

注 1 加权平均净资产收益率

=86,964,360.30 / (964,284,418.3 + 86,964,360.30 / 2 + 22,281,700 × 2 / 12 - 24,824,834.4 × 8 / 12) = 8.74%

注 2 扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率

=85,178,243.78 / (964,284,418.3 + 86,964,360.30 / 2 + 22,281,700 × 2 / 12 - 24,824,834.4 × 8 / 12) = 8.56%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、39。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收账款 2011 年 12 月 31 日期末数为 102,999,782.68 元,比期初数增加 70.98%,主要原因是本公司 2011 年度销售收入较上年有所增长,同时部分大客户未到付款期所致;

(2) 在建工程 2011 年 12 月 31 日期末数为 17,128,603.68 元,比期初数减少 82.60%,其主要原因为济南临港生产基地(一期)一车间及办公楼转固所致;

(3) 开发支出期末金额 6,220,791.03 元,比期初增长 6,220,791.03 元,原因为部分研发项目拟申请专利,记入资本化支出所致;

(4) 短期借款 2011 年 12 月 31 日余额为零,比年初数减少 100%,主要原因为本公司偿还银行贷款所致;

(5) 预收账款 2011 年 12 月 31 日期末数为 22,315,644.85 元,比期初数增加 7,990,304.14,其主要原因是部分销售合同收到预收款但尚不能确认收入;

(6) 应交税费 2011 年 12 月 31 日期末数为 6,708,203.71 元,比期初数增加 623.22%,其主要原因为公司营业收入较上年同期增长,同时固定资产采购可抵扣的增值税进项税减少,造成应交税费余额大幅增长;

(7) 其他应付款 2011 年 12 月 31 日期末数为 25,746,036.13 元,比期初数减少 53.44%,其主要原因为本期支付未结算的工程款所致。



第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、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

2012 年 2 月 28 日