



北京盛通印刷股份有限公司

Beijing Shengtong Printing Co.,Ltd

2011 年度报告

股票代码：002599

证券简称：盛通股份

披露日期：二〇一二年四月二十日

重要提示

1. 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2. 没有董事、监事、高级管理人员对 2011 年年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3. 本次审议年度报告的董事会以现场方式召开，亲自出席董事七名。董事唐正军先生因工作原因未能亲自出席本次会议，书面委托董事栗延秋女士代为出席并行使表决权；董事董颖因工作原因未能亲自出席本次会议，书面委托董事贾春琳先生代为出席并行使表决权。

4. 中准会计师事务所为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5. 公司负责人贾春琳、主管会计工作负责人栗延秋及会计机构负责人(会计主管人员)唐正军声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介	4
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	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五节 公司治理结构	16
第六节 内部控制	22
第七节 股东大会情况简介	34
第八节 董事会报告	35
第九节 监事会报告	49
第十节 重要事项	53
第十一节 财务报告	56
第十二节 备查文件目录	57

第一节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：北京盛通印刷股份有限公司

中文简称：盛通股份

公司英文名称：Beijing Shengtong Printing Co.,Ltd

二、公司法定代表人：贾春琳

三、公司董事会秘书及证券事务代表的联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖薇	
联系地址	北京经济技术开发区经海三路 18 号	
电话	010-67871609	
传真	010-67892277	
电子信箱	xiaowei@shengtongprint.com	

四、公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司国际互联网网址、电子信箱

注册地址	北京经济技术开发区兴盛街11号
注册地址的邮政编码	100176
办公地址	北京经济技术开发区经海三路18号
办公地址的邮政编码	100176
公司国际互联网网址	http://www.shengtongprint.com
电子信箱	ir@shengtongprint.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》。登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：

<http://www.cninfo.com.cn> 公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票简称	盛通股份
股票代码	002599
上市交易所	深圳证券交易所

七、其他有关资料

公司首次注册日期：2000年11月20日

最近一次变更工商登记时间：2011年9月8日

公司注册登记地点：北京市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：110302001792085

公司税务登记证号码：110106802209498

组织机构代码：80220949-8

公司聘请的会计师事务所名称：中准会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

签字注册会计师：温秀芳、宋宁波

保荐机构名称：招商证券股份有限公司

保荐机构办公地址：深圳市 福田区 益田路 江苏大厦 38—45 楼

保荐代表人：林联儒、彭德强

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要会计数据

单位：（人民币）元

项目	金额
营业收入	479,757,169.44
营业利润	45,059,186.44
利润总额	47,787,250.32
归属于上市公司股东的净利润	35,424,071.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,387,845.13
经营活动产生的现金流量净额	75,195,942.10

二、近三年主要会计数据

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）	479,757,169.44	449,390,372.93	6.76%	316,906,206.09
营业利润（元）	45,059,186.44	54,065,409.40	-16.66%	40,998,026.51
利润总额（元）	47,787,250.32	55,888,792.29	-14.50%	41,158,403.51
归属于上市公司股东的净利润 （元）	35,424,071.26	41,817,216.64	-15.29%	30,835,962.74
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元）	33,387,845.13	40,453,516.57	-17.47%	30,720,811.95
经营活动产生的 现金流量净额 （元）	75,195,942.10	118,202,694.98	-36.38%	68,011,509.05
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
资产总额（元）	882,146,394.64	593,536,808.33	48.63%	433,975,324.02
负债总额（元）	324,523,880.70	374,277,892.21	-13.29%	255,424,298.46
归属于上市公司 股东的所有者权 益（元）	557,622,513.94	219,258,916.12	154.32%	178,551,025.56
总股本（股）	132,000,000.00	99,000,000.00	33.33%	66,000,000.00

三、近三年主要财务指标

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)	0.31	0.42	-26.19%	0.31
稀释每股收益 (元/股)	0.30	0.41	-26.83%	0.31
用最新股本计算的每股 收益 (元/股)	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.30	0.41	-26.83%	0.31
加权平均净资产收益率 (%)	9.75%	21.02%	-11.27%	18.90%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	9.19%	20.34%	-11.15%	18.83%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	0.57	1.19	-52.10%	1.03
	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)	4.22	2.21	90.95%	2.71
资产负债率 (%)	36.79%	63.06%	-26.27%	58.86%

四、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
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	2,634,096.00	1,785,292.00	152,736.00
非流动资产处置损益	156,387.00	686.00	-15,657.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,419.12	37,404.89	23,298.28
所得税影响额	-691,837.75	-459,682.82	-45,226.21
合计	2,036,226.13	1,363,700.07	115,150.79

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	99,000,000	100.00%						99,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	99,000,000	100.00%						99,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	9,000,000	9.09%						9,000,000	6.82%
境内自然人持股	90,000,000	90.91%						90,000,000	68.18%
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			33,000,000				33,000,000	33,000,000	25.00%
1、人民币普通股			33,000,000				33,000,000	33,000,000	25.00%
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	99,000,000	100.00%	33,000,000				33,000,000	132,000,000	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
中国工商银行—华夏	2,200,000	2,200,000	0	0	网下配售	2011年10月17日
中国工商银行—中银	2,200,000	2,200,000	0	0	网下配售	2011年10月17日
中信证券—中信—中	2,200,000	2,200,000	0	0	网下配售	2011年10月17日
合计	6,600,000	6,600,000	0	0	—	—

三、股票发行与上市情况

（一）公司至报告期末为止的前三年证券发行情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可字[2011]1014号文《关于核准北京盛通印刷股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，于2011年7月11日向社会公众发行人民币普通股3300万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币10.00元，共计募集资金人民币33,000.00万元，扣除发行费用人民币2,706.05万元，实际募集资金净额为人民币30,293.95万元。本次公开发行完成后，公司总股本变更为13,200万股。

（二）公司报告期股本总数及结构变动

报告期内公司股本变化情况见“股份变动情况表”。

四、报告期末股东情况

（一）股东总数及前 10 名股东、前10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	12,143	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	11,803		
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
"栗延秋_"	境内自然人	28.98%	38,250,000	38,250,000	0
"贾春琳_"	境内自然人	13.64%	18,000,000	18,000,000	0
"贾则平_"	境内自然人	13.64%	18,000,000	18,000,000	0
"深圳市海恒投资有限公 司_"	境内非国有 法人	6.82%	9,000,000	9,000,000	0
"贾子裕_"	境内自然人	4.26%	5,625,000	5,625,000	0
"贾子成_"	境内自然人	4.26%	5,625,000	5,625,000	0
"董颖_"	境内自然人	3.41%	4,500,000	4,500,000	0
"郑静波_"	境内自然人	0.67%	878,000	0	0
"陈安之_"	境内自然人	0.39%	519,413	0	0
"泰康人寿保险股份有限 公司—传统—普通保险 产品-019L-CT001 深_"	境内非国有 法人	0.23%	299,921	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
"郑静波"	878,000		人民币普通股		
"陈安之"	519,413		人民币普通股		
"泰康人寿保险股份有限公司—传统— 普通保险产品-019L-CT001 深"	299,921		人民币普通股		
"张汉昌"	217,280		人民币普通股		
"廖毅刚"	143,600		人民币普通股		
"朱培良"	120,000		人民币普通股		
"杨晨"	111,900		人民币普通股		
"邬德平"	111,700		人民币普通股		
"郑秉诚"	105,500		人民币普通股		
"郭少极"	105,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一 致行动的说明	公司控股股东及实际控制人栗延秋与贾子裕、贾子成成为母子关系，贾则平与贾春琳为父子关系，贾春琳与董颖为夫妻关系。除此关联关系外，未知公司前十名无限售条件股东之间是否存在其他关联关系。				

(二) 公司控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东和实际控制人为栗延秋女士。

栗延秋女士持有 3,825 万股公司股份，占公司股份总额的 28.98%，为公司第一大股东。贾子裕、贾子成分别持有公司 4.26%的股份，贾子裕、贾子成享有的股东权利由其法定监护人栗延秋代为行使。栗延秋持有和控制公司 37.5%股份的表决权。

栗延秋女士，女，1969 年出生，中国国籍，未拥有永久境外居留权。栗延秋曾

任职于北京跋通印刷厂财务经理；2000 年起任职公司前身盛通彩印财务总监，现任公司副董事长兼财务总监。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，控股股东及实际控制人未发生变更。

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的情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
贾春琳	董事长、总经理	男	39	2010年07月16日	2013年07月15日	18,000,000	18,000,000		38.03	否
栗延秋	副董事长、财务总监	女	43	2010年07月16日	2013年07月15日	38,250,000	38,250,000		52.20	否
韩顿智	董事、副总经理	男	49	2010年07月16日	2013年07月15日	0	0		30.90	否
杨成	董事、副总经理	男	37	2010年07月16日	2013年07月15日	0	0		24.40	否
唐正军	董事	男	35	2010年07月16日	2013年07月15日	0	0		20.64	否
董颖	董事	女	39	2010年07月16日	2013年07月15日	4,500,000	4,500,000		7.84	否
李琛	独立董事	男	67	2010年07月16日	2013年07月15日	0	0		5.00	否
汤其美	独立董事	男	48	2010年07月16日	2013年07月15日	0	0		5.00	否
王德茂	独立董事	男	77	2010年07月16日	2013年07月15日	0	0		5.00	否
肖薇	副总经理	女	29	2011年09月28日	2013年07月15日	0	0	新聘	0.00	否
肖薇	董事会秘书	女	29	2010年07月16日	2013年07月15日	0	0		10.38	否
杨浩	监事	男	40	2010年07月16日	2013年07月15日	0	0		18.20	否
佟芳	监事	女	42	2010年07月16日	2012年03月19日	0	0	离任	13.70	否
姚雪霞	监事	女	43	2010年07月16日	2012年03月19日	0	0	离任	29.40	否
栗延章	监事	男	40	2010年07月16日	2012年05月14日	0	0		11.40	否
梁利辉	监事	男	33	2010年07月16日	2013年07月15日	0	0		7.60	否
合计	-	-	-	-	-	60,750,000	60,750,000	-	279.69	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历以及在除股东

单位外的其他单位的任职或兼职情况。

1、截止报告期末，公司董事、监事及高管人员如下：

贾春琳，男，公司董事长兼总经理，中国国籍，无境外永久居留权。1973年生，厦门大学工学学士，EMBA在读。2000年起任职公司前身盛通彩印，历任副董事长、总经理，现任公司董事长、总经理。

栗延秋，女，公司副董事长兼财务总监，中国国籍，无境外永久居留权。1969年生，中专学历。栗延秋曾任职于北京跋通印刷厂财务经理；2000年起任职公司前身盛通彩印财务总监，现任公司副董事长兼财务总监。

董颖，女，公司董事，中国国籍，无境外永久居留权。1973年生，本科学历。董颖2006年起任职公司前身盛通彩印董事，现任公司董事。

韩顿智，男，公司董事兼副总经理，中国国籍，无境外永久居留权。1963年生，高中学历。韩顿智2005年6月起任职于公司前身盛通彩印副总经理，现任公司董事兼副总经理。

杨成，男，公司董事兼副总经理，中国国籍，无境外永久居留权。1975年生，中专学历，高级工程师。杨成2003年6月起任职于公司前身盛通彩印设备部经理，现任公司董事兼副总经理。

唐正军，男，公司董事兼财务经理，中国国籍，无境外永久居留权。1977年生，本科学历，会计师。唐正军2006年8月起任职公司前身盛通彩印，历任财务经理，现任公司董事兼财务部经理。

李琛，男，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权。1945年生，本科学历，高级工程师。李琛2006年2月任职新闻出版署印刷复制司副司长；2006年3月至今任中国印刷及设备器材工业协会副秘书长，兼任中国出版工作者协会副秘书长。

王德茂，男，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权。1936年生，本科学历，教授级高级工程师。王德茂1991年起任职于中国印刷及设备器材工业协会，历任秘书长、副会长、常务副会长。

汤其美，男，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权。1964年生，大专学历，会计师。汤其美2006年1月起任职中瑞岳华会计师事务所广东分所执委。

肖薇，女，公司董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权。1983年生，大专学历。肖薇于2005年起任职公司前身盛通彩印，历任财务总监助理、证券事务代表，现任公司董事会秘书兼副总经理。

杨浩，男，公司监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权。1972年生，大专学历。杨浩2005年2月起任职于公司前身盛通彩印，历任监事会主席、总经理助理、市场经理，现任公司监事会主席兼北京盛通包装印刷有限公司总经理。

栗延章，男，公司监事，中国国籍，无境外永久居留权。1973年生，中专学历。栗延章2000年起任职于公司前身盛通彩印，历任印刷部经理，现任公司监事兼印刷部经理。

梁利辉，男，公司监事，中国国籍，无境外永久居留权。1979年生，大专学历。梁利辉2004年9月起任职于公司前身盛通彩印，历任装订部经理、工艺部经理，现任公司监事兼质量部经理。

佟芳，女，原公司监事（于2012年03月19日离任），中国国籍，无境外永久居留权。1970年生，大专学历。佟芳2003年6月起任职于公司前身盛通彩印人力资源部经理，现任公司人力资源部经理。

姚雪霞，女，原公司监事（于2012年03月19日离任），中国国籍，无境外永久居留权。1970年生，中专学历。姚雪霞；2000年起任职于公司前身盛通彩印，历任营业经理，现任公司营业部经理。

（三）在股东单位任职的董事、监事、高级管理人员情况
无。

（四）年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：董事、监事的津贴根据股东大会决议确定。公司已经建立绩效考核体系、对高级管理人员进行定期考评，根据考评结果确定其报酬。

2、年度报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）。

公司董事、监事、高级管理人员报酬是按其工作绩效、职责，结合公司业绩确定。

独立董事在公司领取津贴，独立董事津贴每人每年5万元（含税）。

报告期内，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员共15人，见前文基本情况表。

二、公司员工情况

截至2011年12月31日，公司员工人数为1,065人，其专业构成、教育程度情况如下表：

项目	分类	人数（人）	占公司总人数
专业构成	生产人员	538	50.52%
	销售人员	68	6.38%
	技术人员	231	21.69%
	管理人员	66	6.20%
	其他人员	162	15.21%
	合计	1065	100.00%
教育程度	本科及以上	76	7.14%
	大专	137	12.86%
	大专以下	852	80%
	合计	1065	100.00%

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司按照《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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。截止报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，规范信息披露，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，确保股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。公司的股东大会对公司《公司章程》修订、董事及监事任免、日常关联交易、担保、重大投资等事项作出相关决议，切实发挥了股东大会的作用，保障了股东的合法权益。

（二）关于董事和董事会

目前公司第四届董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，设董事长1名、副董事长1名。董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求。董事会设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，便于董事会有针对性地开展专门工作。董事会按照《公司法》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》和《董事会议事规则》的要求召集组织会议，执行股东大会决议事项，依法行使职权，使公司董事能够做到切实有效、诚信勤勉地行使权力。

（三）关于监事和监事会

公司监事会设监事5名，其中职工代表监事4名，股东代表监事1名，监事会的人数和构成符合相关法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》和《监事会议事规则》的监事选任程序选举监事，股东代表监事以及职工代表监事认真履行职责，对公司财务状况以及董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，切实履行了监事会职责。

（四）关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中

小企业板上市公司规范运作指引》及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等规范性文件的要求履行信息披露义务。严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者能够以平等的机会获得信息。指定董事会秘书负责信息披露工作及担任投资者关系管理的负责人，建立投资者专线电话、电子邮箱，并在公司网站开设投资者关系专版，提高公司运作的透明度。

报告期内接待投资者情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年09月05日	盛通股份证券部办公室	实地调研	机构	中银国际	1. 2011年半年报情况；2. 包装子公司情况
2011年10月14日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券\长盛基金\建信基金\天相投资顾问有限公司	1. 公司基本情况；2. 包装公司的设立情况及未来成长性；3. 公司业务发展目标；4. 行业现状及未来发展趋势
2011年10月18日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券\银华基金\中信建投\广发基金\泰达宏利基金\新华基金	1. 企业基本情况；2. 行业未来成长性；3. 募投项目进展情况；4. 包装公司的设立情况及未来成长性；5. 业务拓展计划

(五) 公司治理专项活动的开展情况

公司拥有较为健全的法人治理结构和相关管理制度，主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》及《董事会提名委员会议事规则》等，使公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层等各方参与者的责任与权利、义务以制度形式加以明确，并得到切实执行。

(1) 报告期内，公司根据北京证监局等部门2011年10月联合下发的《关于开展依法打击和防控内幕交易联合专项检查工作的通知》的要求，对公司内幕交易防控情况进行了自查。公司董事会责成董事会秘书处负责对公司内幕交易防控的制度进行了梳理，并对防控内幕交易的相关法律法规组织了公司董事、监事、高级管理人员进行了学习；依照“关于北京证监局对我公司进行专项检查的监管意见”召开了董事会对相关制度进行修订。

(2) 报告期内，根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》，公司对照深圳证券交易所有关内部控制的相关规则，

依据公司实际情况，认真核查公司内部控制制度的制定和运行情况，形成《中小创业板上市公司内控规则落实自查表》，经公司第二届董事会第三次会议审议通过后提交深圳证券交易所。同时公司还认真做好专项活动的总结和持续推进工作，不断完善公司治理体系，巩固专项活动的成果，提升规范运作水平。截止本报告披露日，专项活动中发现的公司信息披露问题及整改情况如下：

问题1、公司需建立《北京盛通印刷股份有限公司控股子公司管理制度》、《北京盛通印刷股份有限公司控股子公司重大事项报告制度》。

整改措施：

按照最新法律法规的规定并结合监管部门的要求及公司的实际情况，建立《北京盛通印刷股份有限公司控股子公司管理制度》，并重新制定《北京盛通印刷股份有限公司重大信息内部报告制度》，相关议案于2011年9月28日提交公司第二届董事会2011年第三次会议表决通过。

责任人：总经理、董事会秘书

整改时间： 2011年9月28日。

问题2、公司章程中需包含“股票被终止上市后，公司股票进入代办股份转让系统继续交易”的内容。

整改措施：

按照最新法律法规的规定并结合监管部门的要求及公司的实际情况，章程中增加“股票被终止上市后，公司股票进入代办股份转让系统继续交易”的内容。

责任人：董事长、董事会秘书

整改时间： 下一次章程修改时完成。

问题3、内部审计部门负责人需经董事会任免。

整改措施：

公司已拟定《关于聘任公司内部审计部门负责人的议案》，于2011年9月28日提交公司第二届董事会2011年第三次会议表决通过。

责任人：董事长、董事会秘书

整改时间：2011年9月28日完成。

二、董事长、独立董事及其他董事履职情况

（一）董事长履职情况

报告期内，公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，从而保证了报告期内的历次董事会会议能够依法、正常、有效的召开，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议；公司董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

（二）独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及公司的《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》为依据，认真审议各项议案，独立公正地履行职责，并依自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性，切实维护了公司和中小股东合法权益。

报告期内，公司共召开五次董事会，其中五次涉及由独立董事发表意见的事项，独立董事按相关规定发表了独立意见。独立董事的详细履职情况请见2012年4月20日刊登在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《独立董事述职报告》。

报告期内，公司现任三名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。

（三）报告期内，公司全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关要求，诚实守信、勤勉、独立地履行职责，并且能够投入足够的时间和精力于公司董事会事务，切实履行董事的各项职责，维护公司整体利益，保护中小股东的合法权益不受损害。

报告期内，公司共召开了5次董事会，分别为第二届董事会第一至第五次会议，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
贾春琳	董事长\总经理	5	5	0	0	0	否
栗延秋	副董事长\财	5	4	0	1	0	否

	财务总监						
韩顿智	董事\副总经理	5	5	0	0	0	否
唐正军	董事	5	5	0	0	0	否
杨成	董事\副总经理	5	5	0	0	0	否
董颖	董事	5	4	0	1	0	否
王德茂	独立董事	5	5	0	0	0	否
汤其美	独立董事	5	4	0	1	0	否
李琛	独立董事	5	4	0	1	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

1、业务独立情况

公司主要从事全彩出版物综合印刷服务，公司具有独立的产、供、销业务体系和完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司不存在依赖控股股东和其他关联方进行生产经营活动的情况。公司业务独立于股东及其他关联方。

2、资产独立情况

公司拥有完整而独立的资产体系，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。截至目前，公司没有以资产或信用为各股东的债务提供担保。公司控股股东不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情形。

3、人员独立情况

公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的人事管理制度。公司的董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在持有本公司5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。

4、机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层，建立了完整、独立的法人治理结构，并规范运作。公司建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，各职能部门按照《公司章程》及各项规章制度独立行使职权。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

公司独立核算、自负盈亏，在机构上设置了独立的财务部门；公司根据现行法

律法规，结合公司实际情况，制定了财务管理制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策；公司独立开设银行账号，基本开户银行为北京银行北京经济技术开发区支行，不存在与控股股东及其他关联方共用账户的情况；公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东及实际控制人任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况；公司独立纳税，持有北京市国家税务局和北京市地方税务局联合颁发的《税务登记证》。

第六节 内部控制

一、公司内部控制制度制定的目标和原则

按照深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》的要求,根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》,根据自身的实际情况和经营目标制定了相应的公司内部控制制度,并随着公司的业务发展变化不断完善。

(一) 内部控制的目标

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是:建立并完善符合现代管理要求的组织结构,形成科学的决策机制、执行机制和监督机制,确保本公司经营管理目标的实现;建立有效的风险控制系统,强化风险管理,避免或降低各种风险,保证本公司业务活动的健康稳定运行;规范本公司会计行为,保证会计资料真实、完整、可靠,提高会计信息质量;防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为,保证本公司财产的安全完整;确保国家有关法律法规和规章制度及本公司内部控制制度的贯彻执行;建立良好的信息和沟通系统,能及时、全面、正确地提供公司运营信息,促进公司决策能力、管理能力的提升和经营业绩的提高。

(二) 内部控制建立和实施的原则

1、全面性原则。内部控制必须针对业务处理中的关键控制点,落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节,必须覆盖内部各部门、各岗位和各项经济业务;

2、重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上,关注重要业务事项和高风险领域。

3、制衡性原则。内部控制必须确保本公司各机构、各岗位及其职责权限的合理设置分工,坚持各职务按照相关关系分类,确保各机构、各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督,各人员必须遵照执行,任何部门和个人的权力都不得超越内部控制;

4、适应性原则。内部控制应随着管理要求的提高、环境的变化和业务的调整,持续地加以完善。

5、成本效益原则。内部控制必须按照效益原则，控制成本达到最佳的内控效果；

6、独立性原则。承担内部控制监督检查的部门应独立于公司其他部门，并设立直接向董事会、监事会报告的渠道。同时在精简的基础上设立能够满足公司经营运作所需要的机构、部门和岗位，并确保各机构、部门和岗位在职能上保持相对独立性。

二、公司内部控制制度

（一）内部环境

1、管理理念与经营风格

本公司经营管理层在本公司董事会的引领和指导下，由本公司总经理全面负责公司的日常经营管理活动，各副总经理及其他高级管理人员在总经理的领导下负责管理各自部分的工作。本公司建立并完善了公司组织规则和管理机构，各部门各司其职、各负其责、相互配合和相互制约。本公司经营管理层成员精诚团结，敢抓敢管，既分工负责、又相互配合，形成了一支强有力的可信赖的领导集体。这些都确保了本公司发展战略的全面实施和经营目标的充分实现；同时公司的架构设置保证了公司董事会及管理人员下达的指令被执行，公司内部控制活动基本涵盖了采购、生产、销售、财务、人事、控股子公司、重大投资、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大信息内部报告和信息披露等公司所有运营环节，公司制定的风险防范、对外投资及担保管理、关联交易管理、信息披露管理等内控制度得到了贯彻和执行

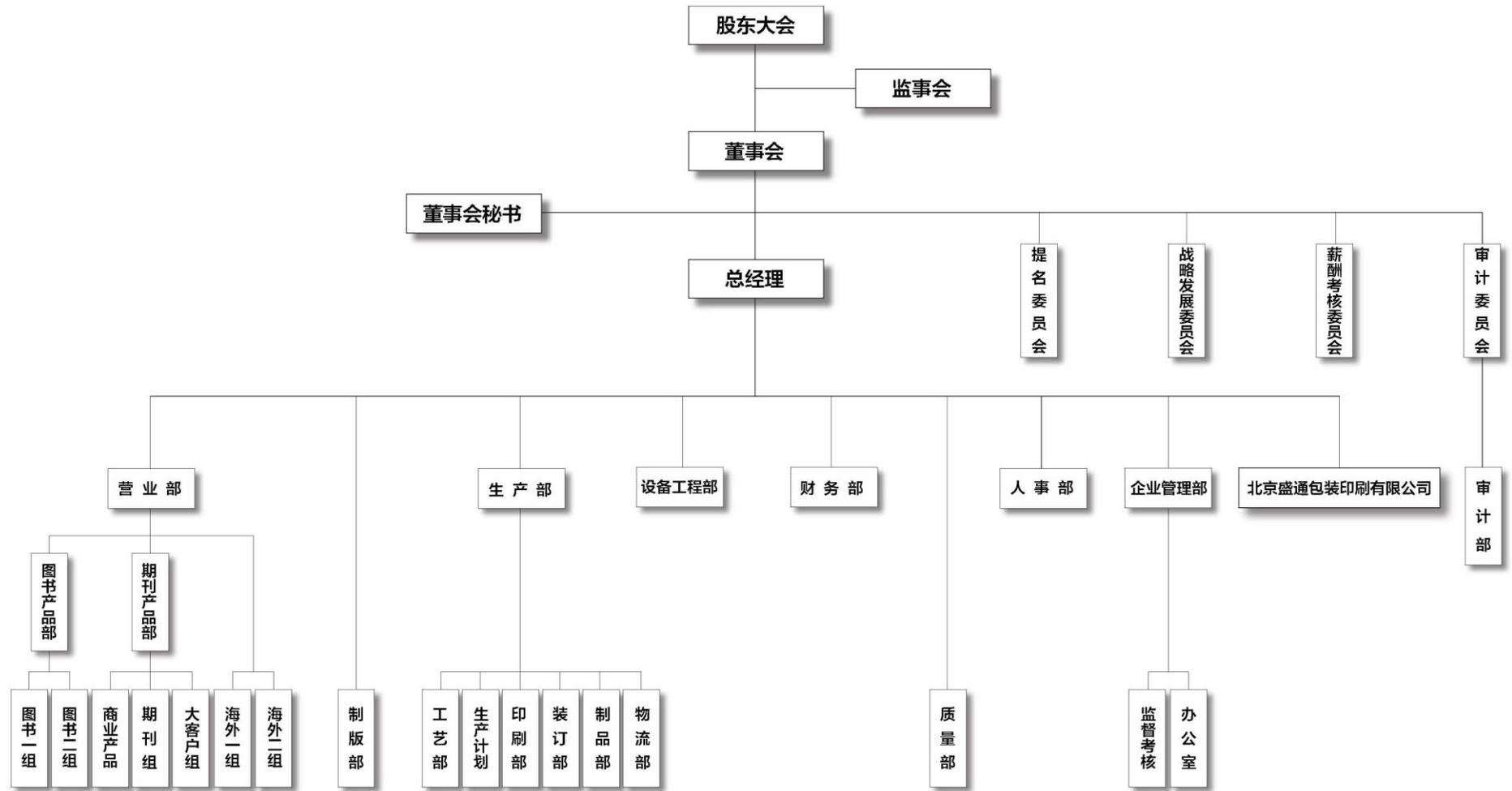
2、治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，本公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会一层各司其职、规范运作。董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会等四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

3、组织机构

本公司设立了股东大会、董事会、监事会、总经理等相互约束的法人治理结构，

公司的各个职能部门能够按照本公司制订的管理制度，在经理层的领导下运作。本公司已形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰。公司组织结构图如下：



4、人力资源政策

经过多年的人才队伍建设,本公司已经形成了经验丰富的管理与技术人才队伍,公司致力于企业文化建设,制定了人才战略,对人才给予特殊政策,不受地域限制,几年来公司通过在印刷行业富有竞争力的薪酬、蓬勃朝气的企业文化吸引了一批来自全国各地的大中专毕业生和高级专业人才。公司注重内部员工的培养,实行用人唯才的用人政策,力求将每一位员工都培养成为某个业务领域或是某个技术领域的专才,并努力将其自身的职业发展与企业的整体发展紧密地结合在一起,创造员工与企业“双赢”的良好局面。本公司制定了系统的《员工管理制度》、《绩效考核管理规程》,对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等等进行了详细规定,并建立了一套完善的绩效考核体系。公司还根据实际工作的需要不断加强员工在职培训和继续教育,提升员工素质,针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育,使员工们都能胜任目前所处的工作岗位,实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制。

5、企业文化

公司经营具有以销定产按订单生产销售的性质,既具备制造企业的内容,又具备现代服务企业的特质,而衡量一个企业服务客户的优劣,主要就是客户产品质量,提高客户服务质量为公司全体员工长期共同努力的目标。以人为本、创新争先、诚信为根、服务永续是公司发展一贯秉承的企业精神。

(二) 风险识别、评估和对策

本公司制定了一系列内部控制制度,并辅以具体策略和业务流程层面的计划将公司经营目标明确地传达到每一位员工。本公司建立了有效的风险评估过程,通过设置审计部、企管部、业务管理部、财务管理部等职能部门以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

(三) 信息沟通

1、信息披露制度

为进一步规范本公司的信息披露行为,维护投资者利益,本公司建立健全了公司《信息披露管理制度》,在信息披露机构和人员、信息披露文件和事务管理、披

露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定，对本公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。

2、与财务报告相关的信息系统

与财务报告相关的信息系统包括用以生成、记录、处理和报告交易、事项和情况，对相关资产、负债和所有者权益履行经营管理责任的程序和记录，本公司与财务报告相关的信息系统能适应公司的业务流程。本公司制订了《财务管理制度》，要求各项收入、支出、资产、负债和所有者权益均需纳入与财务报告相关的信息系统，财务部门须按照会计准则的规定组织会计核算、列报和披露财务报告信息。

3、计算机硬件、软件和数据管理制度

本公司建立《计算机硬件、软件和数据管理制度》，主要内容包括：硬件的使用和保养、数据安全措施和备份、软件的升级和维护、故障处置、病毒防范和电算化数据的档案管理等。

4、沟通

本公司基本建立了完善的内部信息及时、准确、完整的传递和沟通渠道，包括治理层与经理层的沟通、经营目标的下达、管理和内部控制制度的颁布、主要业务流程信息、资金、资产的流动信息和财务信息的传递、绩效考核及差异分析信息的反馈等。同时，本公司建立与外部咨询机构、审核、各监管部门、媒体和外部审计师的沟通，乐意接受其对本公司内部治理和内部控制方面有益的意见，积极应对、妥善处理并化解突发事件。完善、有效的信息传递和沟通渠道保证了本公司经营活动的高效和健康。

同时，公司建立了保持与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通机制，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

（四）控制活动

本公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润、其他财务指标和经营业绩方面都有清晰的目标；公司内部对这些目标都有清晰的记录和

沟通，并且积极地对其加以监控。

财务管理方面，财务管理部按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，并明确了相关具体业务的处理程序；以保证：

- (1) 业务活动按照适当的授权进行；
- (2) 对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；
- (3) 账面资产与实存资产定期核对；
- (4) 交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；
- (5) 实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成分配的任务。

这些任务包括：

记录所有有效的经济业务；

适时地对经济业务的细节进行充分记录；

经济业务的价值用货币进行正确的反映；

经济业务记录和反映在正确的会计期间；

财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司建立的相关控制程序，主要包括：授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理人员必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权，即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离，以及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及

时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录，如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等，并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：本公司专门设立内部审计机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理等账实相符的真实性、准确性，手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统的管理控制、数据输入与输出、文件储存与保管等方面根据公司的实际情况进行开发设计，确保电子信息系统的运行符合公司需求。

采购方面公司已较合理地计划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了存货的请购、审批、采购、验收程序。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。

生产与仓储本方面，公司主营业务为出版物印刷装订，其他印刷品印刷装订，生产部门根据业务订单中客户要求加工服务内容制定生产排期，各车间根据生产排期组织生产。公司根据印刷加工服务的内容按照服务工序建立了成本核算，并按订单核算成本，实际生产中领用的主要材料与订单直接对应，领用后需与订单预算内容进行核对并进行考核，材料领用中各环节均由相关授权人员根据订单签字，对生产过程中超预算使用材料进行严格的审批及考核。各工序加工服务质量公司有严格的质量控制程序。本公司积极与国际接轨，学习国际先进印刷行业生产管理经验，本公司通过ISO9001:2008质量管理体系认证，不断建设公司生产过程中的质量控制。

销售与收款方面公司已制定比较可行的销售政策，已对服务产品承印价格、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的部门和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。

固定资产管理方面由于固定资产是公司组织生产的重要设备，为了加强对公司固定资产的管理，公司对固定资产的取得、固定资产的异动、固定资产的处置都制定了一系列的内控措施，并制定了《公司固定资产管理制度》，规定固定资产的取得必须遵循《财务管理制度》的要求，使用单位申请新建、购置都须经相关部门主管核准，大型固定资产必须办理相关资产试运行及验收手续，款项支付时严格按照合同约定。

投资管理方面，为严格控制投资风险，本公司建立了较科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，相应对外投资的权限集中于公司本部（采用不同的投资额分别由公司不同层次的权力机构进行决策的机制）。对外投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节的管理较强。本公司没有偏离公司投资政策和程序的行为。

关联交易方面，本公司制定了《关联交易管理办法》，对发生关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范了关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及股东的利益。

担保与融资方面，本公司制定了《对外担保管理制度》对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细的规定。

人事管理方面，本公司根据经营和发展战略，制定了较完善的员工行为守则，制订培训计划，建立员工职业发展制度，制定了员工薪资及社会福利制度，制定了员工晋升考核制度、员工考勤管理制度等，在人力资源上为本公司经营目标的实现提供了保障。

预算管理方面，公司预算管理体系包括预算编制与预算执行控制两个环节，涉及到公司所有部门，通过预算使公司各部门的计划相互协调、互相配合，达到对公司范围内资源有效和动态的配置，全面地综合、协调、规划公司内部各部门、各层次的经济关系与职能，使之统一服从于公司经营目标的要求，并使决策目标具体化、

系统化、定量化，明确规定各有关部门、有关人员各自职责及目标；划分各责任中心及其职责，明确控制与考核对象，对公司的全面经营活动进行以预算和业绩考核为中心的管理。及时进行过程反馈，加强事中控制，了解存在的差距和问题并采取改正措施，与绩效管理体系相结合，使公司对于部门和员工的考核有章可循，有法可依。

公司按照《公司法》、《公司章程》及中国证监会有关上市公司的要求建立了较为完善的法人治理结构，建立了完备的三会制度（股东大会议事规则、董事会议事规则及各专门委员会、监事会议事规则）和总经理工作细则等，并严格按照法人治理结构的要求，规范运作。对重大事项的决策，均按《公司章程》、三会制度及相关制度规定，分别按金额或重要程度报经总经理办公会、董事会、股东大会等机构批准。从授权管理和制度层面上控制公司的决策风险，以最大限度的保护股东利益。

（五）内部监督

本公司设立审计部，在董事会审计委员会的领导下，定期检查公司内部控制政策和程序的适用性及遵守性，评估其实施的效果和效率，并及时提出维护或改进建议。本公司已制定的《内部审计制度》明确界定了内部审计监督的范围、内容、职权；制定了具体的工作程序、质量控制，以及奖励和惩罚等条例；明确规定相关部门及人员积极配合公司审计部门检查监督的责任。本公司审计部门负有定期对公司内部控制运行情况进行检查监督，并将检查中发现的内部控制缺陷和异常事项、维护及改进建议、解决或整改进展等情况形成内部审计及整改反馈报告，并及时向董事会审计委员会报告的责任。本公司董事会审计委员会依据公司内部审计及整改反馈报告，定期对公司内部控制情况进行审议评估，形成内部控制自我评价报告初稿，提交董事会审定，并征询公司监事会和独立董事的书面意见。内部监督机制的持续、有效运行，能合理保证报告期内公司内部控制的政策和程序能够得以一贯、有效的维护并实施。

三、公司内部控制的自我评价

1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、

公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整；公司已建立了完善的法人治理结构，并结合自身经营特点，制定了一系列内部控制的规章制度，并得到有效执行，从而保证了公司经营管理的正常进行，公司内部控制在总体上体现了完整性、合理性、有效性。公司目前正处于发展较快的时期，经营规模和业务形态的不断扩大和更新对公司内部控制提出了更高的要求，公司将通过不断完善内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，完善公司治理结构，促进公司健康、稳定、快速地发展。

2、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个关键环节中起到了较好的控制和防范作用。《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。

3、保荐机构对公司内部控制自我评价报告的核查意见

保荐机构经核查后认为，截至 2011 年 12 月 31 日，盛通股份已建立了较为完善、有效的内部控制制度，并得到了有效的实施，公司对 2011 年度内部控制出具的自我评价真实、客观。保荐机构对《北京盛通印刷股份有限公司关于公司内部控制的自我评价报告》无异议。

4、公司监事会对内部控制自我评价报告出具的审核意见

公司现有的内部控制制度符合国家法律法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理的各个过程、各个关键环节中起到了较好的控制和防范作用。《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。

5、内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	

3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	不适用	
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	不适用	
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		
按照年报审计工作规程, 审计委员会做好 2011 年年报审计的相关工作, 对财务报表发表审核意见, 对审计机构的审计工作进行总体评价, 并建议续聘, 提交董事会审议。		
公司于 2011 年 9 月 28 日聘任幸东红女士为内部审计部门负责人。在报告期第四季度结束后, 内部审计部门向公司审计委员会提交第四季度的内部审计报告和 2011 年度内部审计报告、工作总结及下年度的工作计划。公司审计部门审核公司 2011 年 1-9 月份的营业订单并进行每一订单的测试; 审核公司 2011 年 9 月财务报表; 监督公司募集资金使用管理; 监督公司财务信息的有关披露工作; 审查督促公司内控制度的建设。		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
无		

四、公司对高级管理人员的绩效考评及激励机制

公司已建立了企业绩效评价激励体系, 公司高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩, 公司高级管理人员的报酬制度实行月薪加年终奖金制, 公司高级管理人员的年终奖金额与公司全年实现利润额挂钩, 充分发挥高级管理人员的工作积极性。董事会薪酬及考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评, 制定薪酬方案报公司董事会审批。

五、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》, 报告期该制度执行情况良好, 未发生重大会计差错更正、重大遗漏补充等情况。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，共召开三次股东大会。会议的召集、召开及表决程序均符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议具体情况如下：

会议届次	会议召开时间	会议召开方式	决议披露时间	决议披露媒体
2011 年第一次临时股东大会	2011年1月10日	现场投票	不适用，公司于2011年7月15日上市	
2010 年度股东大会	2011年4月1日	现场投票	同上	
2011 年第二次临时股东大会	2011年8月12日	现场投票	2011年8月12日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、总体经营情况

2011 年是“十二五”规划的开局之年，对公司来说既带来了机遇，也面临着挑战。公司于 2011 年 7 月首次向社会公众发行人民币普通股（A 股）3,300 万股，每股发行价格 10.00 元，募集资金总额 33,000 万元，并于 7 月 15 日在深圳证券交易所正式挂牌交易，成功登陆资本市场，可持续发展基础进一步夯实。

公司的发展战略为：以提供印刷全彩快速产品和彩色精装图书为主的出版物印刷业务为核心，为客户提供综合出版物印刷服务解决方案；公司将继续以客户为中心，持续优化生产效率、提高产品品控管理、提供专业服务，使公司在市场竞争中保持优势地位。同时将近一步发挥文化产业的特色，在产品内容和包装的设计参与上加大投入、工艺应用积极创新、融合数字技术和网络技术从而形成更强的市场竞争力。公司将推行的综合印刷服务供应商的服务模式为用户提供更全面的增值服务，增加客户关系的粘度、增加收入，并适度延伸产业链，拓展业务区域、使公司盈利水平更高。

报告期内，公司财务状况良好，总资产、归属于上市公司股东的所有者权益增长稳定，增幅分别为 46.86%、154.32%，主要因为本年度首次公开发行股票募集资金获得的净资产增加。

报告期内，公司经营业绩稳定，实现营业收入 47,975.72 万元，比上年同期增长 6.76%，实现净利润 3,542.41 万元，比上年同期减少 15.29%。每股收益同比下降 26.19%，主要原因：主要是本期公司为加强职能部门在管理中的作用增加了管理成本的投入，而管理带来的业绩提升往往有一段滞后；股本比上年同期增加了 33.33%，主要是本年度首次公开发行 3300 万股股票；

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降了 36.38%，主要是由于公司上年开立应付票据本期到期支付所致。

2、公司主营业务及其经营状况分析

1、公司主营业务的范围

报告期内，公司经营范围与上年相比未发生重大变化。

2、主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）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（%）
出版物印刷	47,229.13	37,524.41	20.55%	5.93%	6.92%	-0.73%
包装印刷	159.09	117.50	26.14%			
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（%）
杂志	32,784.81	26,861.03	18.07%	14.11%	13.33%	0.56%
报纸	832.68	631.80	24.12%	-33.75%	-33.56%	-0.22%
商业宣传资料	3,209.17	2,538.50	20.90%	-22.86%	-21.77%	-1.11%
国内图书	6,736.44	4,922.06	26.93%	15.95%	22.31%	-3.80%
海外图书	3,666.03	2,571.03	29.87%	-20.73%	-19.01%	-1.48%
包装印刷	159.09	117.50	26.14%	100.00%		
合计	47,388.22	37,641.92	20.57%	6.29%	7.25%	-0.71%

3、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	43,722.19	9.42%
其中：北京地区	36,249.20	13.08%
其他地区	7,472.99	-5.42%
海外	3,666.03	-20.73%
合计	47,388.22	6.29%

4、近三年主要财务数据变动情况

(1) 近三年主要会计数据及财务指标变动情况表如下：

单位：元

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）
营业总收入（元）	479,757,169.44	449,390,372.93	316,906,206.09	6.76%
营业利润（元）	45,059,186.44	54,065,409.40	40,998,026.51	-16.66%
利润总额（元）	47,787,250.32	55,888,792.29	41,158,403.51	-14.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,424,071.26	41,817,216.64	30,835,962.74	-15.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,387,845.13	40,453,516.57	30,720,811.95	-17.47%
经营活动产生的现金流量净	75,195,942.10	118,202,694.98	68,011,509.05	-36.38%

额 (元)	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减 (%)
资产总额 (元)	882,146,394.64	593,536,808.33	433,975,324.02	48.63%
负债总额 (元)	324,523,880.70	374,277,892.21	255,424,298.46	-13.29%
归属于上市公司股东的 所有者权益 (元)	557,622,513.94	219,258,916.12	178,551,025.56	154.32%
总股本 (股)	132,000,000.00	99,000,000.00	66,000,000.00	33.33%

(2) 主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内公司主要产品价格和主要原材料价格与前一年度同比未发生重大变化。

(3) 产品毛利率变动情况

公司主营业务毛利率为20.57%，比上年的21.28%下降了0.71个百分点，主要原因本期生产设备投资产能及生产场地带来的折旧增加（设备产能及生产厂房利用率提高需要一段周期），同时募集资金投资项目储备相关技术人员带来的人工费用上升所致。

(4) 公司主要供应商、客户情况

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	58.95%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	27.93%

(5) 非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金 额
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	2,634,096.00	1,785,292.00	152,736.00
非流动资产处置损益	156,387.00	686.00	-15,657.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,419.12	37,404.89	23,298.28
所得税影响额	-691,837.75	-459,682.82	-45,226.21
合计	2,036,226.13	1,363,700.07	115,150.79

(6) 偿债指标

财务指标	2010 年度	2009 年度	同比增幅
------	---------	---------	------

资产负债率	36.79%	63.06%	-26.27%
流动比率	1.53	0.64	0.89
速动比率	1.25	0.45	0.80
利息保障倍数	9.51	9.3	0.21

截止2011年末，公司流动比率为1.53倍，速动比率为1.25倍，短期偿债能力较强，与上年相比流动比率和速动比率同比均有了大幅提升；

本年末公司资产负债率36.79%，资产负债率较为合理；

本年末利息保障倍数为9.51倍，偿债能力良好。

(7) 营运能力指标

财务指标	2011 年度	2010 年度	同比增幅
应收账款周转率	4.33	5.81	-1.48
存货周转率	5.21	5.63	-0.42

本年度应收账款周转率为4.33次，同比减低1.48次，主要是本期为了保证经营的稳定性，公司增加了长期稳定的合作客户而减少临时散单客户，而长期稳定客户一般会有一定的授信期间，散单客户一般采用预付或现结的方式结算。存货周转率为5.21次，同比降低0.42次，主要是因为生产规模的扩大及图书订单的增加，车间流水线上的半成品增加所致。

(8) 盈利能力指标

财务指标	2011 年	2010 年	同比变动
基本每股收益(元)	0.31	0.42	35.48%
加权平均净资产收益率	9.75%	21.02%	-11.27%
经营活动产生的现金流量净额	7,519.59	11,820.27	-36.38%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.57	1.19	-52.13%

本年度公司每股收益0.31元，与去年同比降幅为35.48%，本年度加权净资产收益率9.75%，较上期降低了11.27%，主要是原因分别是管理成本的投入以及本期首次公开发行3300万股股票，产能达纲尚需要一定的周期；经营活动产生的现金流量净额减少要是本期为了降低采购成本，经营性应付支出增长以及支付税金较上期增加所致。

5、董监高薪酬变动情况

单位：（人民币万元）

2010 年	2011 年	同比增减比例 (%)
241.3	279.69	15.91%

(二) 对公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

2012 年是实施“十二五”规划承上启下的重要一年。印刷业在 2011 年平稳发展的基础上进入 2012 年，还将是持续平稳发展的态势。当然，这个平稳发展的速度会比整个国民经济的发展速度要高。

文化市场将迎来高消费期“十二五”期间，文化产业要实现跨越式发展，并在 2016 年成为国民经济支柱性产业。作为文化产业的一个重要组成部分，印刷产业尚有很大发展空间。从中央经济工作会议的主要决策来看，应该说对内需拉动还是非常重视的。党的十七届六中全会通过的《关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》，给文化产业重要组成部分的印刷业也带来了前所未有的发展机遇。随着人民群众的生活水平的提高，随着文化大发展大繁荣，群众在文化消费上将迎来一个高消费期。

我国拥有一个庞大的经济体，其中主要成分是广大的农村和农民，把农村和农民的增长内需拉动起来，那我国的经济增长就会有一个较大的发展空间。在文化需求方面，农村的城镇化对于农民在文化书籍、科学技术等方面的需求都会给市场一个较大的拉动。

新闻出版总署“十二五”期间实施重大项目带动印刷产业发展的重要举措和引导产业实现转型升级扶持政策的相继出台，为印刷产业发展创造了良好的文化氛围和市场政策环境，印刷行业形成的绿色、创意、和谐发展的印刷产业发展理念，为印刷产业发展打开了智慧的闸门，对绿色印刷业的推进，将促进印刷企业有一个飞跃性的发展，也将牵动着含有绿色印刷技术、符合环保要求的设备、器材、出版、包装、个性化印刷品产业链条的膨胀性的迅猛发展。

2、2012 年 公司经营计划和主要目标

2012 年，文化发展“十二五”规划，新闻出版“十二五”规划陆续出台。可以预见，公司所处的行业将充分受益于国家的“十二五”各项规划以及各项政策的落实实施，因此，未来几年将是公司高速发展的又一“黄金期”，公司将充分抓住国家各项策规划逐步落实实施的有利契机，迅速将企业做大做强，实现公司的跨越式发

展。2012 年公司的经营工作拟主要围绕以下几个方面开展：

(1) 加大市场开拓力度，为公司发展增添后劲。

一是继续大力拓展精装市场，进一步提升和巩固公司在国内出版物市场的占有率；二是要认真落实董事会新项目建设的决策部署，抓紧完成募集资金项目的建设；三是在公司主业及上下游行业的投资、参股、收购兼并等方面寻求突破，落实决策层的发展思路。

(2) 进一步提升公司经营管理水平。

2012 年，公司提出精益化管理，提高产品质量，提高场内周转速度，提高自动化水平，进一步提高公司各级干部员工的管理意识，进一步建立健全公司各项内部管理制度，进一步提升公司整体管理水平，真正将 2012 年打造成为盛通公司的“管理提升年”。

(3) 超越岗位，提倡创新精神，倡导人人争做排头兵。

(4) 继续深化考核、减员增效、开源节流。

通过完善内部治理和组织架构，提升管理运营效率，严格绩效考核。

(5) 继续做好培训工作。

公司的高速发展离不开人才，特别是离不开关键岗位的核心技术、管理人才。2012 年，公司将继续提倡学习、培训，将采取多元化的培训方式，使人才素质与公司发展相契合。

(6) 加大信息化建设。

2011 年 ERP 升级项目调研工作已经完成。2012 年，通过 ERP 系统的升级和实施，将更好地为生产提供指导，为营业提供支持，并进一步促进公司实现商流、物流、资金流、信息流的集成一体化，更好地实现 IT 资源管理、全面质量管理和生产资源调度管理及辅助决策。

(7) 加强监督管理工作

持续提高管理能力，加强监督管理工作，做好年度、季度、月度计划，合理安排工作，推行部门考核。

(8) 预算执行的互动，量化指标

合理配置与调配资源，以预算为基础，制定一套完整预算管理机制，保证预算管理的健康运行，设置各个部门的预算管理目标，最终实现优化资源配置，全方位调动管理者、员工的积极性，促使公司效益最大化。

二、公司报告期内投资情况

(一) 募集资金的使用情况

1、募集资金的筹集情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可字[2011]1014号文《关于核准北京盛通印刷股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，于2011年7月11日向社会公众发行人民币普通股3300万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币10.00元，共计募集资金人民币33,000.00万元，扣除发行费用人民币2,706.05万元，实际募集资金净额为人民币30,293.95万元。上述募集资金到位情况业经中准会计师事务所有限公司中准验字[2011]1019号《验资报告》确认。

2011年度公司共使用募集资金16,000.70万元，累计使用16,000.70万元，2011年度募集资金存款利息收入（扣除手续费）54.24万元，累计利息收入（扣除手续费）54.24万元，截止2011年12月31日募集资金余额为11,347.49万元（不含暂时补充流动资金3,000.00万元）。

2、募集资金存放和管理情况

(一) 2011年7月11日，公司将收到的实际募集资金30,293.95万元存入北京银行股份有限公司经济技术开发区支行开立的募集资金专用账户01090978000120109092022。根据《公司募集资金管理制度》，于2011年7月22日与保荐机构招商证券股份有限公司及北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了《募集资金三方监管协议》。

(二) 募集资金专户存储情况：
截至2011年12月31日，募集资金存放专项账户的余额如下：

银行名称	户名	账 号	账 户 性 质	开 立 金 额	存 款 期	期 末 余 额
北京银行股份有限公司经济技术开发区支行	北京盛通印刷股份有限公司	01090978000120109092022	活期	302,939,526.56		13,474,906.59
		01090978000120501041345	定期	100,000,000.00	12个月	100,000,000.00
合 计						113,474,906.59

(三)、本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		33,000.00		本年度投入募集资金总额		16,000.70					
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		16,000.70					
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额比例		0.00%					
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											
印刷生产线产能扩建项目	否	24,612.00	24,612.00	10,318.75	10,318.75	41.93%	2012年12月30日		否	否	
承诺投资项目小计	-	24,612.00	24,612.00	10,318.75	10,318.75	-	-		-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-	4,900.00	4,900.00	4,900.00	4,900.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-	781.95	781.95	781.95	781.95	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	5,681.95	5,681.95	5,681.95	5,681.95	-	-		-	-	
合计	-	30,293.95	30,293.95	16,000.70	16,000.70	-	-		-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于募集资金到位时间和施工设计完成时间晚于预期,使得工程建设进度晚于预期;印刷生产线产能扩建项目建设性投资已陆续达到预计可使用状态并已转固,但后续配套工程仍在实施过程中;本年度未实现效益,主要系已完工项目于2011年末刚刚完工并处于试生产调试阶段,产能尚未利用。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2011年7月22日,根据第二届董事会第一次临时会议决议,公司从北京银行股份有限公司经济技术开发区支行募集资金专户转出超募资金人民币56,819,526.56元,用于提前归还公司银行借款(4,900.00万元)和永久补充公司流动资金(7,819,526.56元)。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011年7月22日,根据第二届董事第一次临时会议决议及中准会计师事务所有限公司出具的中准专审字(2011)1188号《北京盛通印刷股份有限公司以自筹资金预先投入募										

	投项目的鉴证报告》，公司从北京银行股份有限公司经济技术开发区支行募集资金监管专户置换出以自有资金预先投入募投项目资金人民币 18,338,973.80 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 9 月 28 日，根据第二届董事会第三次会议决议，公司从北京银行股份有限公司经济技术开发区支行募集资金监管专户转出 3,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，具体期限从 2011 年 9 月 29 日起到 2012 年 3 月 28 日止。
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	北京银行股份有限公司经济技术开发区支行活期专户余额 1,347.49 万元，北京银行股份有限公司经济技术开发区支行定期专户余额 10,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，未发生募集资金管理违规的情形。

注1：“补充流动资金”不包括用闲置募集资金暂时补充流动资金。

注2：公司已分别于2012年3月2日和2012年3月26日将用于临时补充流动资金的募集资金1,800万元和1,200万元合计3,000万元归还并转入北京银行股份有限公司经济技术开发区支行募集资金活期专户。

(四)、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司2011年度未变更募集资金项目的资金使用。

(五)、募集资金使用及披露中存在的问题

2011年度本公司已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的相关规定及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放和实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

三、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了 5 次会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议的具体情况如下：

1、公司第二届董事会 2011 年第一次董事会会议于 2011 年 1 月 27 日在本公司三楼会议室举行。公司全体董事出席了本次会议，会议由董事长贾春琳先生主持，公司监事列席了会议，会议审议并一致通过了以下议案：

《关于公司向北京银行股份有限公司贷款的议案》

2、公司第二届董事会 2011 年第二次董事会会议于 2011 年 2 月 23 日在本公司三楼会议室举行。公司全体董事出席了本次会议，会议由董事长贾春琳先生主持，公司监事列席了会议，会议审议并一致通过了以下议案：

- 《关于审议〈审计报告〉的议案》；
- 《北京盛通印刷股份有限公司内部控制自我评估报告》；
- 《关于〈北京盛通印刷股份有限公司 2010 年度总经理工作报告〉议案》；
- 《关于〈北京盛通印刷股份有限公司 2010 年度董事会工作报告〉的议案》；
- 《关于 2011 年度经营计划的议案》；
- 《关于 2010 年度财务决算报告的议案》；

3、公司第二届董事会 2011 年第一次临时会议于 2011 年 7 月 22 日在公司会议室召开，为期半天。会议由董事长贾春琳先生主持，会议实际出席董事 7 名，董事董颖未亲自表决，书面委托董事长贾春琳先生进行表决。董事栗延秋女士未亲自表决，书面委托董事唐正军先生进行表决。公司监事列席了会议，会议审议并一致通过了以下议案：

- 《关于变更北京盛通印刷股份有限公司注册资本的议案》
- 《关于修订北京盛通印刷股份有限公司章程（草案）部分条款及办理工商变更的议案》
- 《关于签订募集资金三方监管协议的议案》
- 《关于授权北京盛通印刷股份有限公司总经理办理募投项目相关设备采购事宜的议案》
- 《关于设立北京盛通印刷股份有限公司全资子公司的议案》
- 《关于使用部分超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》
- 《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》
- 《关于提请召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》

4、公司第二届董事会 2011 年第三次董事会会议于 2011 年 9 月 28 日在本公司三楼会议室举行。会议由董事长贾春琳先生主持，会议实际出席董事 8 名，独立董事汤其美先生未亲自表决，书面委托独立董事李琛先生进行表决。公司监事列席了会议，会议审议并一致通过了以下议案：

- 《中小板企业上市公司内部控制规则落实情况自查表》；
- 《“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》；

《关于聘任公司内部审计部门负责人的议案》；
《独立董事年报工作制度》；
《审计委员会年报工作制度》；
《规范与关联方资金往来管理制度》；
《年报信息披露重大差错责任追究制度》；
《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》；
《内部审计控制制度》部分条款修订议案；
《关于使用部分募集资金临时性补充流动资金的议案》；
《北京盛通印刷股份有限公司控股子公司管理制度》；
《北京盛通印刷股份有限公司重大信息内部报告制度》；
《外部信息使用人管理制度》；
《关于聘任公司副总经理的议案》。

5、公司第二届董事会 2011 年第四次董事会会议于 2011 年 10 月 19 日在本公司三楼会议室举行。会议由董事长贾春琳先生主持，会议实际出席董事 8 名，独立董事李琛先生未亲自表决，书面委托独立董事王德茂先生进行表决。公司监事列席了会议，会议审议并一致通过了以下议案：

《北京盛通印刷股份有限公司 2011 年第三季度报告》

（二）召集股东大会会议情况

1、报告期内股东大会召开情况

报告期内，公司董事会共召集股东大会三次：2011 年第一次临时股东大会、2010 年年度股东大会、2011 年第二次临时股东大会。股东大会的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》等的有关规定。

2011 年第一次临时股东大会

本次会议于 2011 年 1 月 10 日在公司三层会议室召开，会议由董事会召集、董事长贾春琳主持，公司董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。大会以记名表决方式，审议通过了如下议案：

《关于公司向北京银行股份有限公司申请综合授信额度》的议案

2010 年年度股东大会

本次会议于 2011 年 4 月 1 日在公司三层会议室召开，会议由董事会召集、董事长贾春琳主持，公司董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。大会以记名表决

方式，审议通过了如下议案：

《2010 年度董事会工作报告》

《2010 年度监事会工作报告》

《2011 年度经营计划》

《2010 年度财务报告》

《2010 年度财务决算报告》

2011 年第二次临时股东大会

本次会议于 2011 年 8 月 12 日在公司三层会议室召开，会议由董事会召集、董事长贾春琳主持，公司董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。大会以记名表决方式，审议通过了如下议案：

《关于变更北京盛通印刷股份有限公司注册资本的议案》

《关于修订北京盛通印刷股份有限公司章程（草案）部分条款及办理工商变更的议案》

公司董事会认真执行相关事项：公司于 2011 年 7 月 15 日在深圳交易所上市，使 2010 年度股东大会确定的各项首次公开发行股票并上市任务得以完成。公司在 2011 年度抓住了市场发展的机遇，继续保持了业绩的快速增长，出色地完成了 2011 年财务预算确定的各项指标

（三）董事会专门委员会履职情况

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内董事会审计委员会共召开了两次审计委员会会议。

（1）2011 年 9 月 8 日，公司第二届董事会审计委员会 2011 年第一次会议由审计委员会提案，董事会通过《关于提名幸东红女士为公司内部审计部门负责人的议案》。

（2）2011 年 12 月 26 日，第二届董事会审计委员会 2011 年第二次会议由审计委员会提案，董事会通过了如下议案：

《关于内部审计 2011 年第四季度工作报告》的议案；

《关于内部审计 2011 年度工作报告》的议案；

《关于内部审计 2012 年度工作计划》的议案。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

2011 年 12 月 26 日，第二届董事会薪酬与考核委员会 2011 年第一次会议由薪酬与考核委员会提案，董事会通过《薪酬与考核委员会关于公司 2011 年相关

情况报告》的议案。

3、董事会战略委员会履职情况

2011 年 12 月 26 日，第二届董事会战略委员会 2011 年第一次会议由战略委员会提案，董事会通过《战略委员会关于公司 2011 年度相关情况报告》的议案。

4、董事会提名委员会履职情况

报告期内董事会提名委员会共召开了两次审计委员会会议。

(1) 2011 年 9 月 8 日，公司第二届董事会提名委员会 2011 年第一次会议有董事会提名委员会提案，董事会通过了《关于提名肖薇女士为公司副总经理的议案》。

(2) 2011 年 12 月 26 日，公司第二届董事会提名委员会 2011 年第二次会议有董事会提名委员会提案，董事会通过了《提名委员会 2011 年度工作总结》的议案。

四、公司利润分配预案

根据中准会计师事务所有限公司审计的 2011 年度会计报表，截止 2011 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配的利润为 137,887,859.64 元人民币，拟以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 132,000,000 股为基数，向股权登记日在册的全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.6 元（含税），共计派发现金 2,112.00 万元。本次分配后，尚有未分配利润 116,767,859.13 元人民币结转以后年度分配。上述 2011 年度利润分配预案尚需提交股东大会审议通过。

公司最近三年利润分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	41,817,216.64	0.00%	106,154,781.99
2009 年	1,155,000.00	30,835,962.74	3.75%	74,655,068.43
2008 年	0.00	24,643,260.85	0.00%	46,908,311.36
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				3.56%

五、内幕知情人登记管理制度的执行情况

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露时间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内

幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内，业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。同时，在向外递送财务相关报告时，公司对相关内幕信息知情人进行提示。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内公司未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

六、投资者关系管理情况

公司严格执行《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》等相关规定，设立专职部门并配备了相应工作人员，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制。

董事会秘书是公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责筹划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系管理事务的组织、协调工作。董事会办公室负责制定公司投资者关系管理制度，并负责具体的落实和实施。

公司通过指定信息披露媒体、巨潮资讯网、公司官方网站、投资者关系管理电话、电子邮箱、传真等多种渠道与投资者加强沟通，积极接待投资者的调研和新闻媒体采访，详细回复投资者电话、邮件等，认真听取投资者提出的宝贵意见和建议，保证信息交流渠道的畅通。

七、其他需要披露的事项

- (1) 报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。
- (2) 报告期内，公司指定的信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，未发生变更。

第九节 监事会报告

报告期内，北京盛通印刷股份有限公司（以下简称“公司”）监事会严格按照《公司法》等有关法律、法规及《北京盛通印刷股份有限公司章程》和《北京盛通印刷股份有限公司监事会议事规则》的要求，认真履行职责。监事会成员列席了公司召开的董事会，参加了公司召开的股东大会，从切实维护公司利益和广大中小股东权益的角度出发，对公司重大决策和决议的形成、表决程序进行了监督和审查，对公司依法运作进行了检查，为公司规范运作提供了有力保障。

一、监事会日常工作情况

（一）、报告期内，公司监事会共召开四次会议，会议召开情况如下：

1、2011年2月23日，在公司会议室召开第二届监事会2011年第一次会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《2010年度监事会工作报告》；
- (2) 《2010年度财务报告》；
- (3) 《2010年度财务决算报告》。

2、2011年7月22日，在公司会议室召开第二届监事会2011年第一次临时会议，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于变更北京盛通印刷股份有限公司注册资本的议案》；
- (2) 《关于修改北京盛通印刷股份有限公司章程（草案）部分条款及办理工商变更的议案》；
- (3) 《关于签订募集资金三方监管协议的议案》；
- (4) 《关于设立北京盛通印刷股份有限公司全资子公司的议案》；
- (5) 《关于使用部分超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》；
- (6) 《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》。

3、2011年9月28日，在公司会议室召开第二届监事会2011年第二次会议，会议审议通过了《关于使用部分募集资金临时性补充流动资金的议案》。

4、2011 年 10 月 19 日，在公司会议室召开第二届监事会 2011 年第三次会议，会议审议通过了《北京盛通印刷股份有限公司 2011 年第三季度报告》。

(二)、股东大会决议执行情况

报告期内，监事会认真履行职权，全面落实了股东大会的各项决议。

二、_监事会发表意见认为：

（一）、公司依法运作情况

2011 年度公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，依法管理，依法经营，决策程序合法，建立并完善了内部控制制度。公司股东大会、董事会召开、召集程序符合相关规定，公司董事、经理在执行公司职务时未发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）、检查公司财务状况

2011 年度，公司财务部不断完善制度建设，强化会计监督职能。开展规范财务会计基础工作专项活动，对现行财务制度、流程进行了全面梳理和改善。监事会对财务会计基础工作专项活动的开展进行了监督。

结合日常监督，监事会认为：公司财务制度健全，会计核算系统运转高效，会计监督功能有效发挥。提供财务报告真实、准确、完整反应了公司的财务状况、经营成果和现金流量。能及时提供生产经营管理所需信息。中准会计师事务所有限公司对本公司 2011 年度财务报告审计后所出具的标准无保留意见的审计报告，符合公司实际情况。公司 2011 年度财务报告真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）收购出售资产情况

监事会认为，公司在报告期内没有收购、出售资产交易的发生，无内幕交易未损害股东的权益或造成公司资产流失。

（四）募集资金的使用

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》对 2011 年公开发行股票募集的资金进行管理和使用，不存在违规使用或变相改变募集资金用途等违规情形。

（五）关于公司的内部控制

经认真审核，监事会认为董事会编制的《2011 年度公司内部控制自我评价报告》客观公允地反映了公司的内部控制的实际情况，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并得到有效执行。监事会对董事会编制的《2011 年度公司内部控制自我评价报告》无异议。

三、2012 年监事会工作计划

公司监事会将贯彻公司的战略方针，严格遵照国家法律法规和《公司章程》赋予监事会的职责，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构，为维护股东和公司的利益及促进公司的可持续发展而努力工作。2012 年的主要工作计划如下：

（一）抓好监事的学习

随着公司上市，公司面临着更加有利的市场竞争环境，同时也面临着更多监管和更大的挑战，公司监事会成员将加强自身的学习，适应形势需要加强对公司董事和高管人员的监督和检查，维护公司和股东的合法权益。

（二）加强对公司投资、财产处置、收购兼并、关联交易等重大事项的监督

公司对外投资、财产处置、收购兼并、关联交易等事项关系到公司经营的稳定性和持续性，对公司的经营管理存在重大的影响。公司监事会将加强对上述重大事项的监督，对监督中发现的风险，及时提示，并向相关单位和部门报告。2012 年监事会成员将认真履行好监督职责，督促公司规范运作，为实现 2012 年公司战略贡献自己的力量。

第十节 重要事项

- 一、重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 二、报告期内公司未发生破产重组相关事项。
- 三、报告期内公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况。
- 四、报告期内公司没有收购及出售资产、吸收合并事项。
- 五、报告期内公司未实施股权激励计划。
- 六、报告期内公司没有重大关联交易事项。
 - (一) 报告期内公司与关联方之间未发生的与日常经营相关的关联交易；
 - (二) 报告期内公司与关联方不存在的债权、债务往来；
 - (三) 报告期内公司没有其它重大关联交易。
- 七、报告期内重大合同及履行情况
 - (一) 报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。
 - (二) 无其它重大合同。
- 八、公司或持股5%以上股东的承诺事项

发行前股东所持股份流通限制及股东对所持股份自愿锁定的承诺，具体情况如下：

 - 1、公司控股股东栗延秋及自然人股东贾春琳、贾则平、董颖承诺，自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
 - 2、作为贾子裕、贾子成的监护人，栗延秋女士还承诺，自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理贾子裕、贾子成持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
 - 3、公司股东海恒投资承诺，自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让也不委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
 - 4、作为公司董事、监事及高级管理人员，栗延秋、贾春琳、董颖还承诺：除前

述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

九、投资理财与委托贷款

（一）投资理财情况

单位：万元

签约方	资金来源	投资金额	投资期限		产品类型	预计收益	投资盈亏金额	是否诉讼
			起始日期	终止日期				
北京银行经济技术开发区支行	自有资金	1,000.00	2011年11月11日	2012年02月11日	同业资金SHIBOR挂钩保证收益理财产品	10.50	10.50	否
合计	-	1,000.00	-	-	-	10.50	10.50	-

（二）委托贷款情况

报告期内，没有发生委托贷款事项。

十、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘中准会计师事务所为公司的审计机构，支付其2011年度的审计费用29万元。

十一、其他重大事项

（一）报告期内，公司在指定信息披露报刊、网站上相关信息披露索引如下：

披露日期	公告名称	公告编号	披露媒体
2011年7月25日	第二届董事会第一次临时会议决议公告	2011001	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》巨潮资讯网
2011年7月25日	第二届监事会第一次临时会议决议公告	2011002	同上
2011年7月25日	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011003	同上
2011年7月25日	关于使用部分超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金公告	2011004	同上
2011年7月25日	关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金公告	2011005	同上
2011年7月25日	关于召开2011年第二次临时股东大会通知的公告	2011006	同上

2011年8月 12日	关于2011年第二次临时股东大会决议的公告	2011007	同上
2011年9月 12日	关于完成工商变更登记的公告	2011008	同上
2011年9月 28日	第二届董事会2011年第三次会议决议的公告	2011009	同上
2011年9月 28日	第二届监事会2011年第二次会议的公告	2011010	同上
2011年9月 28日	关于使用部分募集资金临时性补充流动资金的公告	2011011	同上
2011年9月 28日	关于全资子公司完成工商登记的公告	2011012	同上
2011年10月 12日	关于网下配售股份上市流通提示性的公告	2011013	同上
2011年12月 26日	关于收到政府进口产品贴息139.38万元的公告	2011014	同上
2011年12月 28日	关于收到政府上市奖励100万元的公告	2011015	同上

第十一节 财务报告

- 一、审计报告（全文附后）
- 二、中准会计师事务所对公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。
- 三、经审计会计报表及其附注（全文附后）

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 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公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会秘书处以供查阅。

北京盛通印刷股份有限公司

董事长：贾春琳

2011年4月19日

审 计 报 告

中准审字[2012]1276 号

北京盛通印刷股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京盛通印刷股份有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司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北京盛通印刷股份有限公司管理层的责任，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，北京盛通印刷股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京盛通印刷股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中准会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：温秀芳

中国注册会计师：宋宁波

二〇一二年四月十九日

合并资产负债表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011-12-31	2010-12-31
流动资产：			
货币资金	六.1	194,823,299.89	48,375,924.10
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	六.2	130,473,839.22	90,900,182.13
预付款项	六.3	37,613,322.62	6,561,001.91
应收利息	六.4	2,009,326.70	-
应收股利		-	-
其他应收款	六.5	1,753,336.78	1,781,356.16
存货	六.6	82,898,541.67	62,214,171.52
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		449,571,666.88	209,832,635.82
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资	六.7	10,059,703.73	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六.8	400,645,876.20	338,082,451.20
在建工程	六.9	3,635,776.68	27,620,211.71
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	六.10	16,254,255.33	16,582,438.82
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六.11	1,979,115.82	1,419,070.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		432,574,727.76	383,704,172.51
资产总计		882,146,394.64	593,536,808.33

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：栗延秋

会计机构负责人：唐正军

(所附附注系财务报表组成部分)

合并资产负债表（续）

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011-12-31	2010-12-31
流动负债：			
短期借款	六.13	8,150,729.90	67,495,126.85
交易性金融负债		-	-
应付票据	六.14	154,940,314.61	99,994,802.84
应付账款	六.15	81,438,256.44	99,491,599.60
预收款项	六.16	1,416,788.31	2,179,844.66
应付职工薪酬	六.17	3,193,440.04	2,523,367.45
应交税费	六.18	10,164,486.42	15,143,260.59
应付利息	六.19	18,447.24	313,948.96
应付股利	六.20	-	105,000.00
其他应付款	六.21	5,290,810.76	4,523,567.32
一年内到期的非流动负债	六.22	29,809,429.23	36,986,891.06
其他流动负债		-	-
流动负债合计		294,422,702.95	328,757,409.33
非流动负债：			
长期借款	六.23	18,413,277.55	32,566,361.15
应付债券		-	-
长期应付款	六.24	11,116,053.06	11,730,400.60
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	六.25	571,847.14	1,223,721.13
非流动负债合计		30,101,177.75	45,520,482.88
负债合计		324,523,880.70	374,277,892.21
股东权益：			
股本	六.26	132,000,000.00	99,000,000.00
资本公积	六.27	271,607,018.25	1,667,491.69
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六.28	16,127,636.05	12,436,642.44
一般风险准备		-	-
未分配利润	六.29	137,887,859.64	106,154,781.99
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		557,622,513.94	219,258,916.12
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		557,622,513.94	219,258,916.12
负债和所有者权益总计		882,146,394.64	593,536,808.33

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：栗延秋

会计机构负责人：唐正军

(所附附注系财务报表组成部分)

母公司资产负债表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011-12-31	2010-12-31
流动资产：			
货币资金		189,250,326.81	48,375,924.10
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十二.1	131,466,413.87	90,900,182.13
预付款项		37,459,773.82	6,561,001.91
应收利息		2,009,326.70	-
应收股利		-	-
其他应收款	十二.2	2,931,265.40	1,781,356.16
存货		81,408,450.93	62,214,171.52
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		444,525,557.53	209,832,635.82
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		10,059,703.73	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二.3	20,000,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		385,754,371.76	338,082,451.20
在建工程		3,635,776.68	27,620,211.71
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		16,254,255.33	16,582,438.82
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,970,966.17	1,419,070.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		437,675,073.67	383,704,172.51
资产总计		882,200,631.20	593,536,808.33

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：栗延秋

会计机构负责人：唐正军

(所附附注系财务报表组成部分)

母公司资产负债表（续）

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011-12-31	2010-12-31
流动负债：			
短期借款		8,150,729.90	67,495,126.85
交易性金融负债		-	-
应付票据		154,940,314.61	99,994,802.84
应付账款		81,880,903.34	99,491,599.60
预收款项		1,374,668.31	2,179,844.66
应付职工薪酬		3,162,624.36	2,523,367.45
应交税费		11,361,320.73	15,143,260.59
应付利息		18,447.24	313,948.96
应付股利		-	105,000.00
其他应付款		2,292,636.92	4,523,567.32
一年内到期的非流动负债		29,809,429.23	36,986,891.06
其他流动负债		-	-
流动负债合计		292,991,074.64	328,757,409.33
非流动负债：			
长期借款		18,413,277.55	32,566,361.15
应付债券		-	-
长期应付款		11,116,053.06	11,730,400.60
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		571,847.14	1,223,721.13
非流动负债合计		30,101,177.75	45,520,482.88
负债合计		323,092,252.39	374,277,892.21
股东权益：			
股本		132,000,000.00	99,000,000.00
资本公积		271,607,018.25	1,667,491.69
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		16,127,636.05	12,436,642.44
一般风险准备		-	-
未分配利润		139,373,724.51	106,154,781.99
股东权益合计		559,108,378.81	219,258,916.12
负债和股东权益总计		882,200,631.20	593,536,808.33

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：栗延秋

会计机构负责人：唐正军

（所附附注系财务报表组成部分）

合并利润表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业总收入		479,757,169.44	449,390,372.93
其中：营业收入	六.30	479,757,169.44	449,390,372.93
二、营业总成本		434,757,686.73	395,324,963.53
其中：营业成本	六.30	378,372,607.17	353,135,757.22
营业税金及附加	六.31	1,378,698.30	751,457.24
销售费用	六.32	19,308,405.99	17,508,974.73
管理费用	六.33	27,629,146.08	15,594,895.90
财务费用	六.34	5,828,649.04	6,315,328.16
资产减值损失	六.35	2,240,180.15	2,018,550.28
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	六.36	59,703.73	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益		-	-
三、营业利润		45,059,186.44	54,065,409.40
加：营业外收入	六.37	3,020,358.65	1,840,174.27
减：营业外支出	六.38	292,294.77	16,791.38
其中：非流动资产处置损失		161,989.75	-
四、利润总额		47,787,250.32	55,888,792.29
减：所得税费用	六.39	12,363,179.06	14,071,575.65
五、净利润		35,424,071.26	41,817,216.64
其中：被合并方在合并前实现的利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		35,424,071.26	41,817,216.64
少数股东损益		-	-
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六.40	0.31	0.42
（二）稀释每股收益	六.40	0.30	0.41
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		35,424,071.26	41,817,216.64
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		35,424,071.26	41,817,216.64
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：栗延秋

会计机构负责人：唐正军

(所附附注系财务报表组成部分)

母公司利润表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	十二.4	480,524,509.01	449,390,372.93
减：营业成本	十二.4	379,321,861.76	353,135,757.22
营业税金及附加		1,371,872.71	751,457.24
销售费用		19,171,058.96	17,508,974.73
管理费用		26,096,597.08	15,594,895.90
财务费用		5,862,039.70	6,269,654.24
资产减值损失		2,207,581.57	1,950,293.36
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	十二.5	59,703.73	36,081.36
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）		46,553,200.96	54,215,421.60
加：营业外收入		3,020,358.65	1,840,174.27
减：营业外支出		292,294.77	16,791.38
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,281,264.84	56,038,804.49
减：所得税费用		12,371,328.71	14,167,740.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,909,936.13	41,871,063.74
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		36,909,936.13	41,871,063.74

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：栗延秋

会计机构负责人：唐正军

(所附附注系财务报表组成部分)

合并现金流量表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2011 年度	2010 年度
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		514,354,477.86	469,857,797.08
收到的税费返还		230,807.80	2,309,022.18
收到其他与经营活动有关的现金	六.41	10,072,289.59	4,423,226.70
经营活动现金流入小计		524,657,575.25	476,590,045.96
购买商品、接受劳务支付的现金		349,280,921.52	274,035,473.72
支付给职工以及为职工支付的现金		56,004,329.78	44,146,119.32
支付的各项税费		28,644,325.44	18,817,526.10
支付其他与经营活动有关的现金	六.42	15,532,056.41	21,388,231.84
经营活动现金流出小计		449,461,633.15	358,387,350.98
经营活动产生的现金流量净额		75,195,942.10	118,202,694.98
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		279,000.00	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		279,000.00	2,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,463,778.99	110,073,333.58
投资支付的现金		10,000,000.00	-
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		135,463,778.99	110,073,333.58
投资活动产生的现金流量净额		-135,184,778.99	-110,071,333.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		330,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		63,045,608.09	139,627,220.75
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六.43	32,764,331.74	17,465,535.72
筹资活动现金流入小计		425,809,939.83	157,092,756.47
偿还债务支付的现金		144,455,637.71	103,303,190.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,034,169.76	5,988,273.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六.44	80,348,795.82	36,748,983.17
筹资活动现金流出小计		230,838,603.29	146,040,447.02
筹资活动产生的现金流量净额		194,971,336.54	11,052,309.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,850.44	-46,666.62
五、现金及现金等价物净增加额		134,955,649.21	19,137,004.23
加：期初现金及现金等价物余额		33,502,092.36	14,365,088.13
六、期末现金及现金等价物余额		168,457,741.57	33,502,092.36

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：栗延秋

会计机构负责人：唐正军

(所附附注系财务报表组成部分)

母公司现金流量表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司
人民币元

单位：

项目	附注	2011 年度	2010 年度
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		514,250,308.56	469,857,797.08
收到的税费返还		230,807.80	2,309,022.18
收到其他与经营活动有关的现金		10,005,526.25	4,423,226.70
经营活动现金流入小计		524,486,642.61	476,590,045.96
购买商品、接受劳务支付的现金		345,531,716.24	274,035,473.72
支付给职工以及为职工支付的现金		55,764,001.88	44,146,119.32
支付的各项税费		28,573,443.75	18,817,526.10
支付其他与经营活动有关的现金		16,825,302.95	21,388,231.84
经营活动现金流出小计		446,694,464.82	358,387,350.98
经营活动产生的现金流量净额		77,792,177.79	118,202,694.98
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		7,350,903.69	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		7,350,903.69	2,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,704,891.45	110,073,333.58
投资支付的现金		30,000,000.00	-
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		150,704,891.45	110,073,333.58
投资活动产生的现金流量净额		-143,353,987.76	-110,071,333.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		330,000,000.00	-
取得借款收到的现金		63,045,608.09	139,627,220.75
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		32,764,331.74	17,465,535.72
筹资活动现金流入小计		425,809,939.83	157,092,756.47
偿还债务支付的现金		144,455,637.71	103,303,190.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,034,169.76	5,988,273.16
支付其他与筹资活动有关的现金		80,348,795.82	36,748,983.17
筹资活动现金流出小计		230,838,603.29	146,040,447.02
筹资活动产生的现金流量净额		194,971,336.54	11,052,309.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,850.44	-46,666.62
五、现金及现金等价物净增加额		129,382,676.13	19,137,004.23
加：期初现金及现金等价物余额		33,502,092.36	14,365,088.13
六、期末现金及现金等价物余额		162,884,768.49	33,502,092.36

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：栗延秋

会计机构负责人：唐正军

(所附附注系财务报表组成部分)

2011 年度合并股东权益变动表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司
人民币元

单位：

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	99,000,000.00	1,667,491.69	-	-	12,436,642.44	106,154,781.99	-	219,258,916.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	99,000,000.00	1,667,491.69	-	-	12,436,642.44	106,154,781.99	-	219,258,916.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	33,000,000.00	269,939,526.56	-	-	3,690,993.61	31,733,077.65	-	338,363,597.82
(一) 净利润	-	-	-	-	-	35,424,071.26	-	35,424,071.26
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	35,424,071.26	-	35,424,071.26
(三) 所有者投入和减少资本	33,000,000.00	269,939,526.56	-	-	-	-	-	302,939,526.56
1. 所有者投入资本	33,000,000.00	269,939,526.56	-	-	-	-	-	302,939,526.56
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	3,690,993.61	-3,690,993.61	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	3,690,993.61	-3,690,993.61	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 未分配利润转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	132,000,000.00	271,607,018.25	-	-	16,127,636.05	137,887,859.64	-	557,622,513.94

公司法定代表人：贾春琳
(所附附注系财务报表组成部分)

主管会计工作负责人：栗延秋

会计机构负责人：唐正军

2010 年度合并股东权益变动表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司
人民币元

单位：

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	66,000,000.00	29,692,094.98	-	-	8,249,536.07	74,655,068.43	-45,673.92	-	178,551,025.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	66,000,000.00	29,692,094.98	-	-	8,249,536.07	74,655,068.43	-45,673.92	-	178,551,025.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,000,000.00	-28,024,603.29	-	-	4,187,106.37	31,499,713.56	45,673.92	-	40,707,890.56
（一）净利润	-	-	-	-	-	41,817,216.64	-	-	41,817,216.64
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	41,817,216.64	-	-	41,817,216.64
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,187,106.37	-5,342,106.37	-	-	-1,155,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	4,187,106.37	-4,187,106.37	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-1,155,000.00	-	-	-1,155,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	33,000,000.00	-28,024,603.29	-	-	-	-4,975,396.71	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	28,380,000.00	-28,380,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 未分配利润转增资本（或股本）	4,620,000.00	-	-	-	-	-4,620,000.00	-	-	-
4. 其他	-	355,396.71	-	-	-	-355,396.71	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	45,673.92	-	45,673.92
（七）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	99,000,000.00	1,667,491.69	-	-	12,436,642.44	106,154,781.99	-	-	219,258,916.12

公司法定代表人：贾春琳
（所附附注系财务报表组成部分）

主管会计工作负责人：栗延秋

会计机构负责人：唐正军

2011 年度母公司股东权益变动表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司
人民币元

单位：人

项目	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	99,000,000.00	1,667,491.69	-	-	12,436,642.44	106,154,781.99	219,258,916.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	99,000,000.00	1,667,491.69	-	-	12,436,642.44	106,154,781.99	219,258,916.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,000,000.00	269,939,526.56	-	-	3,690,993.61	33,218,942.52	339,849,462.69
（一）净利润	-	-	-	-	-	36,909,936.13	36,909,936.13
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	36,909,936.13	36,909,936.13
（三）所有者投入和减少资本	33,000,000.00	269,939,526.56	-	-	-	-	302,939,526.56
1. 所有者投入资本	33,000,000.00	269,939,526.56	-	-	-	-	302,939,526.56
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	3,690,993.61	-3,690,993.61	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	3,690,993.61	-3,690,993.61	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 未分配利润转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
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	132,000,000.00	271,607,018.25	-	-	16,127,636.05	139,373,724.51	559,108,378.81

公司法定代表人：贾春琳
（所附注系财务报表组成部分）

主管会计工作负责人：栗延秋

会计机构负责人：唐正军

2010 年度母公司股东权益变动表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司
人民币元

单位：人

项目	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	66,000,000.00	30,047,491.69	-	-	8,249,536.07	74,245,824.62	178,542,852.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	66,000,000.00	30,047,491.69	-	-	8,249,536.07	74,245,824.62	178,542,852.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,000,000.00	-28,380,000.00	-	-	4,187,106.37	31,908,957.37	40,716,063.74
（一）净利润	-	-	-	-	-	41,871,063.74	41,871,063.74
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	41,871,063.74	41,871,063.74
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,187,106.37	-5,342,106.37	-1,155,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	4,187,106.37	-4,187,106.37	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-1,155,000.00	-1,155,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	33,000,000.00	-28,380,000.00	-	-	-	-4,620,000.00	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	28,380,000.00	-28,380,000.00	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-
3. 未分配利润转增资本（或股本）	4,620,000.00	-	-	-	-	-4,620,000.00	-
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	99,000,000.00	1,667,491.69	-	-	12,436,642.44	106,154,781.99	219,258,916.12

公司法定代表人：贾春琳
（所附注系财务报表组成部分）

主管会计工作负责人：栗延秋

会计机构负责人：唐正军

北京盛通印刷股份有限公司

会计报表附注

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

北京盛通印刷股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身为北京盛通彩色印刷有限公司, 2000年11月30日由贾冬临、贾春琳、贾则平共同出资组建, 注册资金为210万元(其中, 贾冬临出资70万, 占注册资本的34%; 贾春琳出资70万, 占注册资本的33%; 贾则平出资70万, 占注册资本的33%), 经北京中威会计师事务所有限责任公司中威验字第[2000]字第171号验资报告验证, 注册资本为实物资产(印刷机设备)出资, 实物资产经北京金中威评估有限公司金中威评报字(2000)第122号评估报告评估, 评估价格为210万元。

2007年5月29日经北京市工商行政管理局批准北京盛通彩色印刷有限公司整体变更为股份有限公司。发起人为: 贾冬临、贾春琳、贾则平。企业法人营业执照注册号为110302001792085, 注册资本为人民币3,600万元, 业经天华中兴会计师事务所有限公司天华中兴验字(2007)第1215-02号验资报告审验。

2007年6月18日, 公司原股东贾冬临及新股东栗延秋、董颖以现金方式新增注册资本共计人民币贰仟肆佰万元整(RMB24,000,000.00元), 变更后注册资本人民币陆仟万元整(RMB60,000,000.00元), 业经天华中兴会计师事务所有限公司天华中兴验字(2007)第1215-03号验资报告审验, 变更后股东为贾冬临、贾则平、贾春琳、栗延秋及董颖。

2007年8月6日, 公司股东贾冬临、贾春琳、贾则平、栗延秋、董颖与深圳市海恒投资有限公司签订增资扩股协议, 深圳市海恒投资有限公司以现金方式出资3,500万元认购公司600万股。增资后注册资本为人民币陆仟陆佰万元整(RMB66,000,000.00元), 上述股本业经天华中兴会计师事务所有限公司天华中兴验字(2007)第1215-04号验资报告审验。

2007年11月15日公司召开2007年第五次临时股东大会, 会议通过以下决议: 贾冬临持有的3,000万股股权的一半即1,500万股股权变更为栗延秋持有, 另外一半即1,500万股股权变更为栗延秋持有750万股、贾子裕持有375万股、贾子成持有375万股。公司已于2007年11月23日完成上述股本变更登记。

2010年5月17日, 公司召开2010年度股东大会, 会议决议以资本公积2,838万元和未分配利润462万元增加公司注册资本3,300万元, 增资后注册资本为人民币玖仟玖佰万元整(RMB99,000,000.00元), 本次增资业经中准会计师事务所有限公司中准验字(2010)1015号验资报告审验。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1014号文核准, 公司2011年7月向社会公开发行人民币普通股(A股)3,300万股, 每股面值1元, 增加注册资本3,300万元, 变更后的注册资本为13,200万元。本次增资业经中准会计师事务所有限公司中准验字(2011)1019号验资报告审验。

公司主要经营: 出版物印刷、装订, 其他印刷品印刷、装订, 商标印刷, 普通货物运输; 广告制作, 销售纸张、油墨, 货物进出口、技术进出口、代理进出口。

公司法定代表人: 贾春琳; 注册地址: 北京市北京经济技术开发区兴盛街11号。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、公司声明

本公司编制的财务报表及财务报表附注符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、公司财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

3、会计年度

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币及外币业务核算方法

会计核算以人民币为记账本位币。对发生的外币业务，以业务发生当时中国人民银行公布的市场汇价折合为人民币记账。各种外币账户的外币金额，期末时按照期末市场汇价折合为人民币。按照期末汇价折合的人民币金额与原账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下合并

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。

购买方对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差额，应当按照下列规定处理：

- 1) 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；
- 2) 经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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表是指反映母公司和其全部子公司形成的企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量

的财务报表。

(1) 合并范围的认定

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

A、表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

B、母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- (a) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (b) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (c) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (d) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并报表编制程序

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表应当以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

8、金融工具确认与计量

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

本公司的金融资产包括：1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；2、持有至到期投资；3、贷款和应收款项；4、可供出售金融资产。

本公司的金融负债包括：1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2、其他金融负债。

(1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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企业已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方。

(2) 金融工具计量

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

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

- 1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- 2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，下列情况除外：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；
- 2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；
- 3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- a) 按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数；
- b) 初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，对有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- 5) 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量;
- 7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化、使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;
- 9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 将金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。

9、应收款项、坏账损失核算方法

- (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项超过应收款项余额的 10%
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

- (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

- (3) 纳入合并报表范围的关联公司之间应收款项不计提坏账准备。

10、存货核算方法

- (1) 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、包装物、半成品、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

A. 存货在取得时按实际成本计价；

本公司主要从事期刊、图书以及商业宣传资料等出版物的生产、销售，具体存货成本核算方法为：存货在取得时按实际成本计价，领用的原材料成本按照加权平均法确认领用的材料成本，在生产工单中要求的直接材料根据领用量和加权平均法确认的出库单价按订单确定成本。其他公用材料，如油墨、润版液、热熔胶、钉等材料根据生产机台领用量，按照加权平均法单价确认总领用金额后，根据生产机台每个生产订单在该机台完成的产量进行分配。直接人工与制造费用按照机台根据订单产量分配，按照生产工序计算半成品订单成本，下一生产工序领用半成品进入安排生产时，按照领用半成品的实际成本结转至下一生产工序，产成品出库时该订单实际成本结转销售成本。

B. 领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本；

本公司主要从事期刊、图书以及商业宣传资料等出版物的生产、销售。由于图书、期刊等客户的印刷量较大，批次较多且印刷内容需与客户沟通，一般与客户签订年度基础框架合同，就出版物的纸张、装订等内容进行基础框架约定，并约定基本的印刷数量和单册报价，具体在每次印刷前，客户向印刷企业提交《印装通知单》，明确该次印量、内容、运输、交付时间地点等合同细节，并就临时增加的拉页、折页等广告印刷业务提交新订单。

本公司根据业务及行业特点制定了存货的发出方法，具体如下：

①原材料领用方面：根据公司 ERP 系统中的印刷订单、生产调度部门的生产加工单，采购部门负责采购，制版设计部门根据印刷订单，按照生产加工单领用数量要求领用 CTP 版（或 PS 版）制版，印刷部门在印刷时根据生产加工单安排生产领料，其中纸张、专色油墨按照生产加工单要求数量领用；普通油墨、润版液等辅助材料由机台根据印刷机使用量由部门经理签字后领用，装订部门根据生产加工中装订时间安排生产领料，其中共性材料根据机器使用量由部门经理签字后领用；包装袋、纸箱、光膜亚膜等根据生产加工单用量要求领用，生产加工单中要求的材料在领用后由于其他原因需要补领的，需要经过生产负责人签字确认后领用，其中纸张补领需要填写原因，并计入考核。

②库存商品发出方面：本公司采用印刷订单式生产，依据各订单的成本核算方法核算其实际成本，结转至库存商品。发出完工订单的产品时，依据该订单的实际成本结转其销售成本。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销

低值易耗品单位价值较小的，在领用或发出时采用一次摊销法；单位价值较大的，除特殊规定外，一般采用五五摊销法；包装物在领用或发出时一次计入当期产品销售成本。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

本公司存货跌价准备按单类存货项目期末账面成本高于可变现净值的差额提取，直接用于出售的存

货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，其可变现净值按正常生产经营过程中以所生产的产成品估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税金后确定。资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格的约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回金额。

当存在下列情况之一时，应当计提存货跌价准备：

- A、市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- B、公司使用该原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- C、公司因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
- D、因公司所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
- E、其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

当存在以下一项或若干项情况时，应当将存货账面价值全部转入当期损益：

- A、已霉烂变质的存货；
- B、已过期且无转让价值的存货；
- C、生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；
- D、其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

各类存货采用永续盘存制，年末进行实地盘点。各类存货的盘盈、盘亏、报废等转入当期损益。

11、长期股权投资核算方法

(1) 投资成本的确定

1) 公司在企业合并中形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为投资成本。作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对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，对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，如果复核结果表明所确定的各项资产和负债的公允价值确定是恰当的，应将合并成本低于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额计入当期损益，并在会计报表附注中予以说明。

2)除企业合并外形成的长期股权投资按照下列规定确定其投资成本：

A、支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

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

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2)后续计量及损益确认方法

1)本公司对具有控制能力的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时，按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场上没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期投资按照权益法核算。

2)采用成本法核算的长期股权投资：追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

3)采用权益法核算的长期股权投资：投资企业取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制及重大影响的依据

1) 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。直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明能够控制被投资单位；拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为能够控制被投资单位，但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2) 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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

3) 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利，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。

(4) 长期股权投资减值准备

资产负债表日，以成本法计量的、在活跃市场上没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提减值准备。其他投资的减值，按照本附注二中资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

12、商誉

收购子公司产生的商誉指合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值损失的金额计量。

本公司于每年年度终了对商誉进行减值测试。

为进行减值测试，公司自购买日起将因企业合并形成的商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，按照如下原则确认减值损失。

A、首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；

B、然后根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

以上资产账面价值的抵减，作为单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

已确认的商誉减值于以后期间不再转回。

13、投资性房地产的核算方法

本公司投资性房地产包括，已出租的建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产（出租的建筑物）采用与本公司固定资产相同的折旧政策。

本公司投资性房地产可收回金额低于其账面价值时，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额，确认投资性房地产减值准备。本公司投资性房地产减值准备一经确认，在以后会计期间不予转回

14、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准为：

- 1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- 2) 使用寿命超过一个会计期间；

(2) 固定资产初始计量：固定资产按照成本计量。

1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、进口关税和其他税费，使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并等方式取得的固定资产，其成本应当分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 20 号—

企业合并》等规定确定。

(3) 后续计量:

1) 固定资产分类为: 房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他;

2) 公司对固定资产折旧采用直线法计算。按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值率确定的折旧率如下:

类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输设备	5-10	5%	19.00%-9.50%
其他设备	5-10	5%	19.00%-9.50%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的账面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额;如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复,该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法,按照固定资产价值恢复后的账面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。已全额计提减值准备的固定资产,不再计提折旧。

(4) 固定资产减值

固定资产减值准备的确认标准及计提方法为:期末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价,对由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备,计入当期损益。公司根据对固定资产或资产组的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析,如果固定资产或资产组实质上已经发生了减值,则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产,全额计提减值准备:

- 1) 长期闲置不用,在可预见的将来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- 2) 由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- 3) 虽然尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- 4) 已遭毁损,以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- 5) 其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

15、在建工程核算方法及在建工程减值准备

(1) 在建工程核算方法

在建工程包括建筑工程、设备安装工程和大修理工程等,以实际成本计价。与在建工程直接相关的借款费用,在工程达到预定可使用状态前,计入该项工程成本。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点:在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产,按估计价值记账,待确定实际价

值后，再进行调整。

(3)公司在资产负债表日对在建工程进行全面检查，如存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备：

- 1)长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；
- 2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、无形资产

(1)无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本，价值不公允的除外；公司内部研究开发项目的支出，按照研发支出的规定核算。

(2)无形资产摊销方法和期限

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，应当估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理摊销。使用寿命无限的无形资产不做摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按照使用寿命有限的无形资产进行处理。

(3)无形资产减值准备

资产负债日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二中资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

17、研发费用

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出，全部在“研发支出”科目归集核算。研究阶段的支出于期末转入“管理费用”。开发阶段项目达到预定用途形成无形资产时，转入“无形资产”科目核算。

开发项目能够证明下列各项时，确认为无形资产：

- A、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

内部研究开发项目的研究阶段，是指为获取新的科学或技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。

内部研究开发项目的开发阶段，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

18、租赁

(1) 租赁的分类

承租人和出租人应当在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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。符合下列一项或数项标准的，应当认定为融资租赁：

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

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 经营租赁的会计处理

1) 出租人的会计处理

出租人应当按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，出租人应当在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。

出租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

2) 承租人的会计处理

对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。

承租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

(3) 融资租赁的会计处理

1) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人应当将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

出租人至少应当于每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，应当重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。已确认损失的未担保余值得以恢复的，应当在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

2) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。租赁期开始日，是指承租人有条件行使其使用租赁资产权利的开始日。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。租赁内含利率，是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的折现率。担保余值，就承租人而言，是指由承租人或其有关的第三方担保的资产余值；就出租人而言，是指就承租人而言的担保余值加上独立于承租人和出租人的第三方担保的资产余值。资产余值，是指在租赁开始日估计的租赁期届满时租赁资产的公允价值。未担保余值，是指租赁资产余值中扣除就出租人而言的担保余值以后的资产余值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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。

19、资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

公司在会计期末判断资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- B、企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- C、市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- D、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润远远低于预计金额等。
- G、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用指已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出等，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

当以下三个条件同时具备时，借款费用可以开始资本化：

- A、资产支出已经发生；
- B、借款费用已经发生；
- C、资产购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的停止时点

在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化，其后发生的借款费用记入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

A、专门借款利息资本化的计算方法

应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

B、一般借款利息资本化的计算方法

每一会计期间利息的资本化金额 = (累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数) × 所占用一般借款的资本化率；其中：累计支出加权平均数 = \sum (每笔超过专门借款部分的资产支出金额 × 该笔资产支出占用的天数 ÷ 会计期间涵盖的天数)；所占用一般借款的资本化率 = \sum (所占用每笔一般借款本金 × 该笔一般借款在当期所占用的天数 ÷ 当期天数) × 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数。

22、职工薪酬

职工薪酬包括本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的

劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并区分职工提供服务的受益对象，分别进行会计处理：应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

23、预计负债的核算方法

(1) 确认原则

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- A、该义务是企业承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- A、或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- B、或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

企业在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

24、股份支付的核算方法

(1) 股份支付的种类

本公司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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

25、收入确认原则

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入与成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权而发生的收入(包括利息收入和使用费收入)，在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时，确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

(3) 劳务收入，在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如果劳务跨年度完成，在交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本确认为费用。

本公司主要从事期刊、图书以及商业宣传资料等出版物的生产、销售，其产品销售收入的具体确认方法如下：

本公司与客户签订销售合同，双方就该笔业务达成一致后，本公司业务部门开具印刷订单（印刷订单内容包括客户名称、订单内容、数量、金额、交货时间、原材料要求及印装工艺等），生产调度部门根据交货日期安排生产排期，生产完毕，合格产品按约定交付客户指定地点，客户验收后，即确认收入。

26、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

27、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，作为递延所得税资产或递延所得税负债处理。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产利益，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，减记的金额应当转回。

28、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

本公司本年度无会计政策、会计估计变更和重大会计差错的更正。

三、利润分配

净利润的分配比例，按公司章程作如下分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金：按净利润的 10%提取；
- (3) 提取任意盈余公积金：由股东大会确定；
- (4) 支付普通股股利。

四、主要税项

1. 增值税：

① 国内销售业务：根据财税【2005】165号《关于增值税若干政策的通知》规定，印刷企业接受出版单位委托，自行购买纸张，印刷有统一刊号（CN）以及采用国际标准书号编序的图书、报纸和杂志，按货物销售征收增值税，即按 13%的税率征收；其他按 17%的税率征收。

② 出口销售业务：根据 2008 年 10 月 21 日财税【2008】138 号《财政部、国家税务总局关于提高部分商品出口退税率的通知》，自 2008 年 11 月 1 日起，将书籍及类似印刷品的出口退税率提高到 13%，具体执行时间以海关注明的出口时间为准。本公司 2008 年 11 月 1 日之后按照销售收入的 13%税率征收，按照销售收入的 13%税率退税。

2. 营业税：以租赁及其他劳务收入为计税依据，按 5%税率计缴。

3. 城市维护建设税和教育费附加：以流转税额为计税依据，分别按 7%、3%税率计缴。

4. 所得税：依据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，公司自 2008 年 1 月 1 日起执行 25%企业所得税率。

5. 费用性税金：包括房产税、土地使用税、印花税等，按照有关规定上缴，计入当期费用。

五、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

公司名称	类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	出资额
北京盛通包装印刷有限公司	有限责任公司	北京市	印刷业	2000 万元	包装装潢印刷品印刷	2000 万元

(续上表)

公司名称	持股比例	表决权比例	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	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
北京盛通包装印刷有限公司	100.00%	100.00%		是		

注:

1) 北京盛通包装印刷有限公司于 2011 年 9 月 15 日经北京市工商行政管理局批准成立, 注册资本 20,000,000.00 元, 由本公司单独出资, 业经北京全企国际会计师事务所有限公司京全企验字(2011)第 V-0157 号验资报告审验。法定代表人为栗延秋。

2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 北京盛通包装印刷有限公司的财务状况如下:

公司名称	资产	负债	所有者权益
北京盛通包装印刷有限公司	23,861,521.00	5,347,385.87	18,514,135.13

(续上表)

公司名称	2011 年度收入	2011 年度净利润
北京盛通包装印刷有限公司	1,205,303.77	-1,485,864.87

(2) 本公司无通过同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、本公司本期合并范围因新增全资子公司北京盛通包装印刷有限公司而发生变更。

六、合并财务报表重要项目说明(未特别注明的货币单位均为人民币元):

1. 货币资金

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			45,677.09			479.15
人民币		-	45,677.09		-	479.15
银行存款:			33,374,264.56			13,099,923.34
人民币		-	26,806,688.33		-	12,932,711.83
美元	1,042,308.73	6.3009	6,567,483.07	626.23	6.6227	4,147.33
欧元	7.00	8.1625	57.13	18,513.64	8.8065	163,040.37
英镑	3.71	9.7116	36.03	2.33	10.2182	23.81
其他货币资金:			161,403,358.24			35,275,521.61
人民币		-	147,962,639.49		-	35,272,994.94
欧元	1,646,642.42	8.1625	13,440,718.75	286.91	8.8065	2,526.67
合计			194,823,299.89			48,375,924.10

注: 其他货币资金包括定期存款 100,000,000.00 元, 于 2012 年 7 月到期, 其他主要为短期票据融资的保证金, 其中 3 个月以上到期的票据保证金为 26,365,558.32 元。

2. 应收账款

(1) 分类

种 类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	10,119,184.98	10.53%	505,959.25	5.00%
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	138,255,329.88	100.00%	7,781,490.66	5.63%	85,962,080.63	89.47%	4,675,124.23	5.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	138,255,329.88	100.00%	7,781,490.66	5.63%	96,081,265.61	100.00%	5,181,083.48	5.39%

注：①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项标准及方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款超过应收账款余额的 10%
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3 年以上	50%

(2) 公司本期期末无单项金额重大并单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	130,713,846.08	94.55%	6,535,692.31	80,710,361.02	93.89%	4,035,518.05
1 至 2 年	5,792,565.20	4.19%	579,256.52	4,112,777.45	4.78%	411,277.75
2 至 3 年	693,058.22	0.50%	138,611.64	1,137,142.16	1.32%	227,428.43
3 年以上	1,055,860.38	0.76%	527,930.19	1,800.00	0.01%	900.00
合 计	138,255,329.88	100.00%	7,781,490.66	85,962,080.63	100.00%	4,675,124.23

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款欠款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国纺织出版社	销售客户	9,002,961.30	一年以内	6.51%
北京华瑞君合文化传播有限公司	销售客户	7,640,904.71	一年以内	5.53%
OLMA MEDIA GROUP	销售客户	5,773,375.30	一年以内	4.17%
北京青年报物流有限公司	销售客户	5,235,537.11	一年以内	3.79%
北京丰彩锐远文化发展有限公司	销售客户	4,498,364.55	一年以内	3.25%
合计		32,151,142.97		23.25%

(5) 外币应收账款余额情况如下:

币种	2011-12-31			2010-12-31		
	原币金额	汇率	折合人民币金额	原币金额	汇率	折合人民币金额
美元	1,139,109.47	6.3009	7,177,414.86	1,326,019.21	6.6227	8,781,827.42
欧元	120,448.62	8.1625	983,161.86	138,598.62	8.8065	1,220,568.76
英镑	36,000.00	9.7116	349,617.60	98,000.00	10.2182	1,001,383.61
合计			8,510,194.32			11,003,779.79

(6) 截至 2011 年 12 月 31 日, 无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位及其他关联方欠款。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	35,579,144.99	94.59%	5,429,842.84	82.76%
1-2 年	1,672,573.09	4.45%	563,849.07	8.59%
2-3 年	361,604.54	0.96%	567,310.00	8.65%
3 年以上	-	-	-	-
合计	37,613,322.62	100.00%	6,561,001.91	100.00%

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 预付金额前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
海德堡中国有限公司	设备供应商	17,100,437.50	1 年以内	设备未到
中华人民共和国天津新港海关	海关	4,519,577.53	1 年以内	关税发票未开具
Goss International Montataire S.A., France	设备供应商	2,775,250.00	1 年以内	设备未到
MICHAEL HORAUF MASCHINENFABRIK GMBH	设备供应商	1,591,687.50	1 年以内	设备未到
北京市电力公司	供电公司	989,415.18	1 年以内	电费发票未开具
合计		26,976,367.71		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 账龄 1 年以上的预付款项主要系预付设备款。

(4) 外币预付款项余额情况如下:

币种	2011-12-31			2010-12-31		
	原币金额	汇率	折合人民币金额	原币金额	汇率	折合人民币金额
美元	-	-	-	61,336.11	6.6227	406,210.66
欧元	2,633,945.30	8.1625	21,499,578.51	3,945.30	8.8065	34,744.28
合计			21,499,578.51			440,954.94

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日, 无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位及其他关联方欠款。

4. 应收利息

(1) 明细情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
定期存款	-	1,818,541.46	165,763.68	1,652,777.78
票据保证金及发票融资	-	356,548.92	-	356,548.92
合计	-	2,175,090.38	165,763.68	2,009,326.70

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 应收利息中无逾期利息。

5. 其他应收款

(1) 分类

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	452,016.99	23.94%	22,600.85	5.00%	662,359.80	29.09%	227,316.39	34.32%
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,436,292.40	76.06%	112,371.76	7.82%	1,614,196.00	70.91%	267,883.25	16.60%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,888,309.39	100.00%	134,972.61	7.15%	2,276,555.80	100.00%	495,199.64	21.75%

注: ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项标准及方法:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项其他应收款超过其他应收款余额的 10%
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

②组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3 年以上	50%

(2) 公司本期期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款列示如下:

项目	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
许阳	452,016.99	22,600.84	5%	单项其他应收款超过其他应收款余额的 10%
合计	1,654,240.62	22,600.84	--	

(4) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	1,319,708.80	91.88%	65,985.44	1,016,639.08	62.99%	50,831.95
1-2 年	13,120.00	0.91%	1,312.00	109,013.90	6.75%	10,901.39
2-3 年	22,191.60	1.55%	4,438.32	127,072.00	7.87%	25,414.40
3 年以上	81,272.00	5.66%	40,636.00	361,471.02	22.39%	180,735.51
合计	1,436,292.40	100.00%	112,371.76	1,614,196.00	100.00%	267,883.25

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日, 欠款金额前五名情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例
许阳	公司员工	452,016.99	1 年以内	23.94%
人民文学出版社	公司客户	149,000.00	1 年以内	7.89%
出口退税	主管关税机关	136,320.89	1 年以内	7.22%
任尚铭	公司员工	80,000.00	1 年以内	4.23%
中国航空传媒广告公司	公司客户	50,000.00	1 年以内	2.65%
合计		867,337.88		45.93%

(6) 截至 2011 年 12 月 31 日, 无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东或股东单位及其他关联方欠款。

6. 存货

(1) 明细情况

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
原材料	22,306,436.33	-	22,306,436.33	19,627,205.02	-	19,627,205.02
低值易耗品	637,653.01	-	637,653.01	522,844.07	-	522,844.07
自制半成品	44,585,949.61	-	44,585,949.61	30,924,222.52	-	30,924,222.52
库存商品	15,368,502.72	-	15,368,502.72	11,139,899.91	-	11,139,899.91
合计	82,898,541.67	-	82,898,541.67	62,214,171.52	-	62,214,171.52

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司未发现存货出现跌价现象。

7. 持有至到期投资

(1) 明细情况

项目	2011-12-31	2010-12-31
北京银行理财产品	10,059,703.73	-
合计	10,059,703.73	-

注: ①该笔投资系本公司 2011 年 11 月购买北京银行人民币 92 天期限同业资金 SHIBOR 挂钩保证收益理财产品, 投资成本 1,000 万元;

②公司已于 2012 年 2 月收回该笔投资成本, 同时累计获取投资收益 107,931.33 元。

(2) 本期未发生已出售但尚未到期的持有至到期投资情况。

8. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧明细

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值合计:	445,196,336.03	127,864,991.51	53,978,769.52	519,082,558.02
房屋建筑物	94,835,040.76	27,788,708.81	12,730,742.30	109,893,007.27
机器设备	335,203,664.61	97,778,422.15	40,685,139.06	392,296,947.70
运输设备	3,904,861.64	979,411.82	560,495.00	4,323,778.46
其他设备	11,252,769.02	1,318,448.73	2,393.16	12,568,824.59
二、累计折旧合计:	107,113,884.83	39,229,509.56	27,906,712.57	118,436,681.82
房屋建筑物	8,159,022.28	4,379,307.45	4,837,681.99	7,700,647.74
机器设备	92,345,920.86	32,848,872.68	22,681,456.37	102,513,337.17
运输设备	1,127,957.73	833,942.01	387,430.76	1,574,468.98
其他设备	5,480,983.96	1,167,387.42	143.45	6,648,227.93
三、固定资产账面净值合计	338,082,451.20			400,645,876.20
房屋建筑物	86,676,018.48			102,192,359.53
机器设备	242,857,743.75			289,783,610.53
运输设备	2,776,903.91			2,749,309.48
其他设备	5,771,785.06			5,920,596.66
四、减值准备合计	-	-	-	-
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	338,082,451.20			400,645,876.20
房屋建筑物	86,676,018.48			102,192,359.53
机器设备	242,857,743.75			289,783,610.53
运输设备	2,776,903.91			2,749,309.48
其他设备	5,771,785.06			5,920,596.66

注：本期计提的折旧为：39,229,509.56 元

本期由在建工程转入固定资产原值为：112,691,997.29 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
sunday2000 堆积机	1,479,708.00	445,145.49	1,034,562.51
骑订马天尼 6+1	2,832,982.18	672,833.40	2,160,148.78
海德堡八色平台胶印机	15,052,081.25	2,264,083.89	12,787,997.36
马天尼龙骨+打捆机	7,125,618.12	676,933.68	6,448,684.44
海德堡八色印刷机 (SM102)	13,005,561.77	1,235,528.40	11,770,033.37
马天尼胶订机-C12	13,741,832.50	1,305,474.12	12,436,358.38
高华书背胶机	3,876,643.10	368,281.08	3,508,362.02
马天尼骑马订-C130	3,184,177.78	302,496.84	2,881,680.94
合计	60,298,604.70	7,270,776.90	53,027,827.80

(3) 固定资产抵押情况:

① 公司将位于北京经济技术开发区兴盛街 11 号的厂房及其占用的土地和北京经济技术开发区路东

新区 A17 号的房地产抵押给北京银行股份有限公司经济技术开发区支行，用于向该行申请 1.5 亿元人民币综合授信。合同具体情况详见六、13。

②2008 年 4 月 22 日，本公司以高斯 SUNDAY2000/24 八色卷筒纸商业胶印机作为抵押，向恒生银行（中国）有限公司北京分行取得港币 4890 万元的贷款，贷款期限为四年，自放款日起一个月后开始按 48 期以等额本息的方式偿还。同时，本公司股东贾春琳、栗延秋签署个人保函，为该笔贷款项下的所有债务承担共同及个别的无限连带担保责任。合同具体情况详见六、23。

③2010 年 6 月 10 日，本公司向恒生银行北京分行借取进口信托收据融资款港币 28,439,320.00 元，2010 年 6 月 23 日，本公司向恒生银行北京分行借取进口信托收据融资款港币 19,160,680.00 元，两次借款合计港币 4760 万元用以购买第二台高斯 SUNDAY2000/24 八色卷筒纸商业胶印机。上述两次借款均于 2010 年 10 月 8 日到期，到期后据前述所签订要约函，公司可向恒生银行北京分行借取港币 4760 万元的长期借款，借款仅限于偿还前述进口信托收据融资借款。长期借款期限为四年，自放款日起一个月后开始分 48 期平均摊还本金及利息（以港币偿还）。本公司股东贾春琳、栗延秋签署个人保函，为该笔贷款项下的所有债务承担共同及个别的无限连带担保责任，并以购买的第二台高斯 SUNDAY2000/24 八色卷筒纸商业胶印机作为抵押。合同具体情况详见六、23。

④公司在海德堡商业轮转纸胶印机（M600-24A）机器设备上设定以恒生银行（中国）有限公司北京分行为第一顺位抵押权的机器设备动产抵押为公司与恒生银行签订的最高综合授信额为 3000 万元（其中：循环贷款额度为 500 万元，每笔贷款期限不得超过 120 天；银行承兑汇票额度为 1000 万元，每份银行承兑汇票期限均不得超过 180 天；买方发票融资额度为 1500 万元，融资期限不得超过 180 天）的要约函下的债务提供担保，同时，本公司股东贾春琳、栗延秋出具个人保证函提供连带责任保证。合同具体情况详见六、13。

⑤2010 年 1 月 25 日，本公司与马天尼（香港）有限公司签订了马天尼 C12 胶订联动生产线购买合同，合同金额为 173 万瑞士法郎，合同采用分期付款支付方式，同时，本公司以马天尼潮流型胶订联动生产线作为担保，担保期限为 2010 年 1 月 25 日至 2011 年 12 月 31 日。

名称	权属证书及其明细	处所	原值	净值/摊余价值
房屋建筑物	《房屋所有权证》京房权证开字第 005096 号，《房屋所有权证》京房权证开字第 009412 号	北京经济技术开发区路东新区 A17 号	80,543,813.46	73,846,007.46
房屋建筑物	《房屋所有权证》京房权证开股字第 00030 号	北京经济技术开发区兴盛街 11 号	8,371,779.99	8,042,682.45
机器设备	高斯 Sunday2000/24 八色卷筒纸张胶印机	北京经济技术开发区路东新区 A17 号	54,979,234.41	49,756,207.17
机器设备	高斯 SUNDAY2000/24 八色卷筒纸商业胶印机	北京经济技术开发区路东新区 A17 号	66,440,073.33	46,467,100.05
机器设备	海德堡商业轮转纸胶印机（M600-24A）	北京经济技术开发区路东新区 A17 号	11,531,988.96	9,276,467.58
机器设备	马天尼潮流型胶订联动生产线	北京经济技术开发区路东新区 A17 号	9,399,773.22	6,423,178.42

注：抵押房屋建筑物中《房屋所有权证》京房权证开股字第 00030 号对应资产名称为“兴盛街厂房”，相关情况见六.9。

（4）截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已提足折旧但仍在用的固定资产原值如下：

房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
105,500.00	3,969,570.00	120,704.00	2,650,733.28	6,846,507.28

(5) 本公司未发现固定资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，而导致固定资产可回收金额低于账面价值的情况。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
东区印刷服务基地	40,000.00	-	40,000.00	27,620,211.71	-	27,620,211.71
东区工厂机器设备	3,146,033.09	-	3,146,033.09	-	-	-
ERP 管理软件	449,743.59	-	449,743.59	-	-	-
合 计	3,635,776.68	-	3,635,776.68	27,620,211.71	-	27,620,211.71

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	2010-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2011-12-31
东区印刷服务基地	27,620,211.71	17,103,327.89	44,683,539.60	-	40,000.00
东区工厂机器设备	-	57,205,710.79	54,059,677.70	-	3,146,033.09
ERP 管理软件	-	449,743.59	-	-	449,743.59
包装公司机器设备	-	5,577,000.00	5,577,000.00	-	-
兴盛街厂房	-	8,371,779.99	8,371,779.99	-	-
合 计	27,620,211.71	88,707,562.26	112,691,997.29	-	3,635,776.68

注：兴盛街厂房因装修改造，本期将账面净值转入在建工程，改造完成后转固重新按照剩余使用年限和规定的残值率计提折旧。

项目名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
东区印刷服务基地	95,000,000.00	97.78%	97.78%	-	-	-	自筹
东区工厂机器设备	-	-	-	8,387,374.22	3,315,612.72	5.42% 9.40%	募投、自筹
ERP 管理软件	1,660,000.00	27.09%	27.09%	-	-	-	自筹
包装公司机器设备	-	-	-	-	-	-	自筹
兴盛街厂房	-	-	-	-	-	-	自筹
合 计				8,387,374.22	3,315,612.72		

10. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值合计	18,753,090.01	150,427.35	-	18,903,517.36
土地使用权	18,170,150.50	-	-	18,170,150.50
软件	582,939.51	150,427.35	-	733,366.86
二、累计摊销合计	2,170,651.19	478,610.84	-	2,649,262.03
土地使用权	2,007,340.77	363,403.08	-	2,370,743.85
软件	163,310.42	115,207.76	-	278,518.18
三、无形资产账面净值合计	16,582,438.82			16,254,255.33
土地使用权	16,162,809.73			15,799,406.65
软件	419,629.09			454,848.68
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-

软件	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	16,582,438.82		16,254,255.33
土地使用权	16,162,809.73		15,799,406.65
软件	419,629.09		454,848.68

(2) 无形资产抵押情况:

公司将位于北京经济技术开发区兴盛街 11 号土地使用权和路东新区的土地使用权抵押给北京银行股份有限公司经济技术开发区支行,用于向该行申请授信额度为 1.5 亿元人民币的贷款。合同具体情况详见六、13。

名称	权属证书及其明细	处 所	原 值	净值/摊余价值
兴盛街土地使用权	《国有土地使用证》开有限国用(2001)字第 150 号	北京经济技术开发区兴盛街 11 号	3,797,146.50	3,031,388.32
东区土地使用权	《国有土地使用证》开有限国用(2006)字第 21 号	北京经济技术开发区路东新区 A17 号	14,373,004.00	12,768,018.33

11. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2011-12-31	2010-12-31
坏账准备	1,979,115.82	1,419,070.78
合 计	1,979,115.82	1,419,070.78

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	7,916,463.27
合 计	7,916,463.27

12. 资产减值准备

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
一、坏账准备	5,676,283.12	2,600,407.18	360,227.03	-	7,916,463.27
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十二、其他	-	-	-	-	-
合 计	5,676,283.12	2,600,407.18	360,227.03	-	7,916,463.27

13. 短期借款

(1) 按借款条件列示如下:

项 目	2011-12-31	2010-12-31
质押借款	2,150,729.90	27,495,126.85

抵押借款	6,000,000.00	40,000,000.00
合 计	8,150,729.90	67,495,126.85

注：①2011年1月26日，公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了自合同订立日起有效期为730天的《综合授信合同》，北京银行向本公司提供最高授信额度为人民币1.5亿元的综合授信，其中短期借款的额度不超过人民币5000万元（每笔贷款的贷款期限最长不超过12个月），银行承兑汇票额度不超过人民币15000万元，各项融资期限不超过365天，公司办理银行承兑汇票业务时须向北京银行交存不少于额度本金额30%的款项作为保证金，质押给北京银行作为本合同的担保，同时，公司以北京经济技术开发区兴盛街11号及路东新区的房屋所有权和土地使用权作为本合同的抵押物（详见六、8和六、10）；本公司股东贾春琳、栗延秋出具保证合同，为本合同提供连带责任保证。截至2011年12月31日，本公司在北京银行短期借款余额为600万元。

②2009年7月10日，公司与恒生银行（中国）有限公司北京分行签订要约函，恒生银行向本公司提供最高授信额为人民币3000万元的综合授信，（其中循环贷款额度为500万元，每笔贷款期限不得超过90天；银行承兑汇票额度为1000万元，每份银行承兑汇票期限均不得超过120天；无追索权公开型国内融资性保理（“国内保理”）额度为1500万元），本公司股东贾春琳、栗延秋出具个人保证函提供连带责任保证。2009年9月23日，公司与恒生银行（中国）有限公司北京分行签订要约函修订1、修订2，恒生银行向本公司提供最高授信额为人民币4000万元的综合授信，（其中循环贷款额度为500万元，每笔贷款期限不得超过120天；银行承兑汇票额度为1000万元，每份银行承兑汇票期限均不得超过180天；无追索权公开型出口融资性保理（“出口保理”）额度为400万美元；买方发票融资额度为1500万元，融资期限不得超过180天），公司将在抵押的海德堡商业轮转纸胶印机（M600-24A）机器设备上设定以贷款人为第一顺位抵押权的机器设备动产抵押为本授信函项下的债务提供担保，同时，本公司股东贾春琳、栗延秋出具个人保证函提供连带责任保证。截至2011年12月31日，本公司在恒生银行短期借款余额为2,150,729.90元。

14. 应付票据

种 类	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	154,940,314.61	99,994,802.84
合 计	154,940,314.61	99,994,802.84

注：①截至2011年12月31日，本公司在北京银行的银行承兑汇票余额为145,002,262.51元。合同具体情况详见六、13。

②截至2011年12月31日，本公司在恒生银行的银行承兑汇票余额为9,938,052.10元。合同具体情况详见六、13。

15. 应付账款

（1）账龄分析

项 目	2011-12-31	2010-12-31
1年以内	81,311,249.97	99,489,082.60
1-2年	124,606.47	117.00
2-3年	-	2,400.00
3年以上	2,400.00	-
合 计	81,438,256.44	99,491,599.60

（2）外币应付账款余额情况如下：

币种	2011-12-31			2010-12-31		
	原币金额	汇率	折合人民币金额	原币金额	汇率	折合人民币金额
美元	9,700.00	6.3009	61,118.73	45,075.00	6.6227	298,518.20
欧元	346,000.00	8.1625	2,824,225.00	-	-	-
瑞士法郎	60,000.00	6.7287	403,722.00	2,733,500.00	7.0562	19,288,122.70
合计			3,289,065.73			19,586,640.90

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及其他关联方款项。

16. 预收款项

(1) 账龄分析

项目	2011-12-31	2010-12-31
1 年以内	42,120.00	1,187,859.85
1-2 年	402,000.00	584,699.05
2-3 年	573,619.05	302,260.76
3 年以上	399,049.26	105,025.00
合计	1,416,788.31	2,179,844.66

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 账龄 1 年以上的预收款项主要为预收客户订单生产时一期货款及预收中国联通铁塔场地占用款。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及其他关联方款项。

17. 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	44,137,213.22	44,135,458.28	1,754.94
二、职工福利费	-	4,452,221.56	4,452,221.56	-
三、社会保险费	491,344.37	6,042,817.71	6,042,129.19	492,032.89
1、医疗保险费	491,344.37	958,666.77	977,416.89	472,594.25
2、基本养老保险费	-	4,822,626.52	4,805,226.52	17,400.00
3、年金缴费	-	-	-	-
4、失业保险费	-	79,820.24	79,125.84	694.40
5、工伤保险费	-	160,867.69	159,705.73	1,161.96
6、生育保险费	-	20,836.49	20,654.21	182.28
四、住房公积金	-	623,800.00	622,820.00	980.00
五、工会经费和职工教育经费	2,032,023.08	1,556,010.98	889,361.85	2,698,672.21
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、应解除劳动关系给予补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中: 以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	2,523,367.45	56,812,063.47	56,141,990.88	3,193,440.04

18. 应交税费

项目	2011-12-31	2010-12-31
增值税	-1,394,190.62	1,771,253.54
城建税	422,343.62	300,110.30
企业所得税	10,830,813.29	12,575,078.83
个人所得税	80,173.91	368,199.24
教育费附加	181,004.38	128,618.68
合计	10,164,486.42	15,143,260.59

19. 应付利息

项 目	2011-12-31	2010-12-31
借款利息	18,447.24	313,948.96
合 计	18,447.24	313,948.96

20. 应付股利

项 目	2011-12-31	2010-12-31
深圳市海恒投资有限公司	-	105,000.00
合 计	-	105,000.00

21. 其他应付款

(1) 账龄如下:

项 目	2011-12-31	2010-12-31
1 年以内	4,915,906.01	3,570,357.01
1-2 年	78,168.01	671,542.78
2-3 年	138,266.00	175,280.21
3 年以上	158,470.74	106,387.32
合 计	5,290,810.76	4,523,567.32

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 账龄 1 年以上的其他应付款主要为东区工程项目质量保证金。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位及其他关联方款项:

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债包括

项 目	2011-12-31	2010-12-31
1 年内到期的长期借款	12,675,659.09	20,588,208.16
1 年内到期的长期应付款	19,148,564.39	18,576,388.88
小 计	31,824,223.48	39,164,597.04
减: 未确认融资费用	2,014,794.25	2,177,705.98
合 计	29,809,429.23	36,986,891.06

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	2011-12-31	2010-12-31
抵押借款	12,675,659.09	20,588,208.16
合 计	12,675,659.09	20,588,208.16

(3) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2011-12-31		2010-12-31	
					原币金额	本币金额	原币金额	本币金额
恒生银行北京分行	2008.04.22	六.23注1	港币	5.8750%	4,512,595.62	3,658,361.27	13,072,948.17	11,123,771.60
恒生银行北京分行	六.23注2	六.23注2	港币	6.2500%	11,122,854.11	9,017,297.82	11,122,854.11	9,464,436.56
合 计					15,635,449.73	12,675,659.09	24,195,802.28	20,588,208.16

(4) 一年内到期的长期应付款

应付对方单位	期 限	初始金额	一年内到期的长期应付款	一年内到期的未确认费用	2011-12-31	款项性质
美联信金融租赁有限公司	2009-2 至 2012-1 注①	1,479,708.00	41,103.00	597.99	40,505.01	融资租赁马天尼 SUNDAY2000 堆积机
美联信金融租赁有限公司	2009-2 至 2012-1 注①	2,626,452.00	72,957.00	356.07	72,600.93	融资租赁马天尼 骑订联动生产线
高华印刷器材有限公司	2009-05 至 2012-2 注①	1,423,216.10	98,813.27	1,029.21	97,784.06	分期付款购买阿斯塔锁线机
恒信金融租赁有限公司	2009-10 至 2012-09 注①	17,503,200.00	4,375,800.00	166,599.06	4,209,200.94	融资租赁海德堡八色胶印机
恒信金融租赁有限公司	2010-4 至 2013-3 注①	3,851,345.00	1,478,400.00	105,187.14	1,373,212.86	融资租赁高华背胶机
恒信金融租赁有限公司	2010-6 至 2013-5 注①	13,250,000.00	5,152,032.00	499,825.86	4,652,206.14	融资租赁海德堡八色印刷机(SM102)
恒信金融租赁有限公司	2010-9 至 2013-8 注①	2,587,000.00	1,009,200.00	125,555.42	883,644.58	融资租赁马天尼 骑马钉 C130
恒信金融租赁有限公司	2011-1 至 2013-12 注①	5,990,058.00	1,996,686.00	277,101.86	1,719,584.14	融资租赁马天尼 龙骨
恒信金融租赁有限公司	2011-1 至 2013-12 注①	14,718,195.00	4,923,573.12	838,541.64	4,085,031.48	融资租赁马天尼 C12
合计		63,429,174.10	19,148,564.39	2,014,794.25	17,133,770.14	

注①：根据融资租赁合同或分期付款合同中一年内到期的部分。

23. 长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	2011-12-31			2010-12-31		
	外币数	汇率	人民币	外币数	汇率	人民币
抵押借款	22,712,813.06	0.8107	18,413,277.55	38,272,841.87	0.8509	32,566,361.15
合 计	22,712,813.06		18,413,277.55	38,272,841.87		32,566,361.15

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2011-12-31		2010-12-31	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
恒生银行北京分行	2008.04.22	注 1	港币	5.8750%	-	-	4,515,455.11	3,842,200.74
恒生银行北京分行	注 2	注 2	港币	6.2500%	22,712,813.06	18,413,277.55	33,757,386.76	28,724,160.41
合计					22,712,813.06	18,413,277.55	38,272,841.87	32,566,361.15

注 1：2008 年 4 月 22 日，本公司以高斯 SUNDAY2000/24 八色卷筒纸商业胶印机作为抵押，向恒生银行北京分行取得港币 4890 万元的贷款，贷款期限为四年，自放款日起一个月后开始按 48 期以等额本息的方式偿还（以港币偿还）。同时，本公司股东贾春琳、栗延秋签署个人保函，为该笔贷款项下的所有债务承担共同及个别的无限连带担保责任。借款利率为等额偿还本息情况下计算的利率。

注 2：2010 年 3 月 17 日，本公司与恒生银行北京分行签订要约函，恒生银行北京分行向本公司提供最高授信额为港币 5300 万元的综合授信（包括最高不超过港币 5300 万元的即期进口贸易信用证开证

额度，最高不超过港币 4760 万元的进口信托收据融资和最高不超过港币 4760 万元的定期贷款)，本公司股东贾春琳、栗延秋出具个人保证函提供连带责任保证。

2010 年 6 月 10 日，本公司向恒生银行北京分行借取进口信托收据融资款港币 28,439,320.00 元，2010 年 6 月 23 日，本公司向恒生银行北京分行借取进口信托收据融资款港币 19,160,680.00 元，两次借款合计港币 4760 万元用以购买第二台高斯 SUNDAY2000/24 八色卷筒纸商业胶印机。上述两次借款均于 2010 年 10 月 8 日到期，到期后据前述所签订要约函，公司可向恒生银行北京分行借取港币 4760 万元的长期借款，借款仅限于偿还前述进口信托收据融资借款。长期借款期限为四年，自放款日起一个月后开始分 48 期平均摊还本金及利息（以港币偿还）。本公司股东贾春琳、栗延秋签署个人保函，为该笔贷款项下的所有债务承担共同及个别的无限连带担保责任，同时在购买的设备上设定以恒生银行北京分行为第一顺位抵押权的机器设备动产抵押。借款利率为等额偿还本息情况下计算的实际利率。

注 3：资产负债表日后一年内应偿还的借款已将其归为一年内到期的长期负债。

注 4：抵押明细详见六、8。

24. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

应付对方单位	期 限	初始金额	长期应付款	未确认融资费用	2011-12-31	款项性质
恒信金融租赁有限公司	2010-4 至 2013-3	3,851,345.00	369,630.00	5,719.04	363,910.96	融资租赁高华背胶机
恒信金融租赁有限公司	2010-6 至 2013-5	13,250,000.00	2,146,680.00	56,486.25	2,090,193.75	融资租赁海德堡八色印刷机(SMI02)
恒信金融租赁有限公司	2010-9 至 2013-8	2,587,000.00	672,800.00	27,134.32	645,665.68	融资租赁马天尼骑马钉 C130
恒信金融租赁有限公司	2011-1 至 2013-12	5,990,058.00	1,996,686.00	101,630.63	1,895,055.37	融资租赁马天尼龙骨
恒信金融租赁有限公司	2011-1 至 2013-12	14,718,195.00	6,564,764.16	443,536.86	6,121,227.30	融资租赁马天尼 C12
合计		40,396,598.00	11,750,560.16	634,507.10	11,116,053.06	

注：未确认融资费用按照实际利率法摊销。

(2) 上述余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的融资租赁款。

25. 其他非流动负债

项 目	2011-12-31	2010-12-31
远东国际租赁公司售后回租设备递延收益	571,847.14	1,223,721.13
合 计	571,847.14	1,223,721.13

注：2007 年 12 月公司与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同，将公司账面净值为 6,050,905.59 元的设备以 8,958,334.00 元出售给远东国际租赁有限公司，同时以融资租赁方式回租该批设备，租赁期间为 30 个月，每月支付租金 344,903.19 元，租金总额共计 10,347,095.70 元，该批设备出售产生的收益 2,907,428.41 元记入递延收益科目，按照该批租赁设备的折旧进度进行分摊。本期确认递延收益 651,873.99 元。

26. 股本

股东名称	2010-12-31	本年增加	本年减少	2011-12-31
------	------------	------	------	------------

栗延秋	38,250,000.00	-	-	38,250,000.00
贾春琳	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00
贾则平	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00
董颖	4,500,000.00	-	-	4,500,000.00
贾子裕	5,625,000.00	-	-	5,625,000.00
贾子成	5,625,000.00	-	-	5,625,000.00
深圳市海恒投资有限公司	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
社会公众股东	-	33,000,000.00	-	33,000,000.00
合计	99,000,000.00	33,000,000.00	12,766,994.00	132,000,000.00

注：经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1014号文核准，公司2011年7月向社会公开发行人民币普通股（A股）3,300万股，每股面值1元，增加注册资本3,300万元，变更后的注册资本为13,200万元。本次增资业经中准会计师事务所有限公司中准验字（2011）1019号验资报告审验。

27. 资本公积

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
股本溢价：	1,667,491.69	269,939,526.56	-	271,607,018.25
其中：整体改制溢价	1,028,996.56	-	-	1,028,996.56
增资溢价	638,495.13	269,939,526.56	-	270,578,021.69
合 计	1,667,491.69	269,939,526.56	-	271,607,018.25

注：公司本期股本溢价增加 269,939,526.56 元，为本期增发新股 33,000,000.00 股，发行价每股 10.00 元，本次发行募集资金总额为人民币 330,000,000.00 元，扣除承销费用及保荐费用 21,000,000.00 元；审计及验资费用 1,050,000.00 元；律师费用 1,540,000.00 元；股份登记费、信息查询费 162,000.00 元；信息披露费用 3,030,000.00 元；印花税 151,469.76 元，招股书印刷及其他费用 127,003.68 元；发行费用合计人民币 27,060,473.44 元，实际募集资金净额为人民币 302,939,526.56 元，其中新增注册资本人民币 33,000,000.00 元，资本公积人民币 269,939,526.56 元。

28. 盈余公积

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积金	12,436,642.44	3,677,715.26	-	16,114,357.70
合 计	12,436,642.44	3,677,715.26	-	16,114,357.70

29. 未分配利润

项 目	2011 年度	2010 年度
年初未分配利润	106,154,781.99	74,655,068.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,291,677.71	41,817,216.64
减：提取法定盈余公积	3,677,715.26	4,187,106.37
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	1,155,000.00
转作股本	-	4,620,000.00
注销同一控制下合并子公司调整	-	355,396.71

期末未分配利润	137,768,744.44	106,154,781.99
---------	----------------	----------------

30. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本情况

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	473,882,205.47	445,832,217.28
其他业务收入	5,874,963.97	3,558,155.65
营业成本	378,372,607.17	353,135,757.22

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
杂志	327,848,128.88	268,610,274.82	287,317,733.31	237,013,271.94
报纸	8,326,796.15	6,317,947.40	12,568,807.29	9,509,386.85
商业宣传资料	32,091,650.19	25,384,969.02	41,603,609.25	32,447,680.15
国内图书	67,364,430.28	49,220,638.52	58,096,309.43	40,241,173.28
海外图书	36,660,267.77	25,710,302.89	46,245,758.00	31,746,912.34
包装印刷	1,590,932.20	1,175,033.24	-	-
合 计	473,882,205.47	376,419,165.89	445,832,217.28	350,958,424.56

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	437,221,937.70	350,708,863.00	399,586,459.28	319,211,512.22
其中：北京地区	362,491,992.07	289,838,074.61	320,573,837.37	255,133,300.18
其他地区	74,729,945.63	60,870,788.39	79,012,621.91	64,078,212.04
海外	36,660,267.77	25,710,302.89	46,245,758.00	31,746,912.34
合 计	473,882,205.47	376,419,165.89	445,832,217.28	350,958,424.56

(4) 主营业务（分类）

项 目	2011 年度		2010 年度	
	收入	成本	收入	成本
纸张	238,836,711.98	234,986,103.95	236,920,987.00	232,289,363.68
加工服务	235,045,493.49	141,433,061.94	208,911,230.28	118,669,060.88
合 计	473,882,205.47	376,419,165.89	445,832,217.28	350,958,424.56

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
前五名合计	134,012,053.48	27.93%

(6) 其他业务收入、其他业务成本

项目	2011 年度		2010 年度	
	收入	成本	收入	成本
原材料、边角料销售	5,874,963.97	1,953,441.28	3,558,155.65	2,177,332.66
合 计	5,874,963.97	1,953,441.28	3,558,155.65	2,177,332.66

31. 营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度	计缴标准
城市维护建设税	965,088.81	526,020.08	7%
教育费附加	413,609.49	225,437.16	3%
合计	1,378,698.30	751,457.24	

32. 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
运输费	7,721,163.47	7,559,727.20
办公费	312,327.50	540,071.91
业务招待费	554,209.05	268,640.87
通讯费	35,261.32	100,494.28
职工薪酬	7,556,937.13	5,665,546.91
交通费	84,527.65	75,281.15
差旅费	649,502.11	619,969.54
邮寄费	59,932.48	146,080.80
会议、展会	675,212.96	715,770.87
广告费	149,566.30	661,914.71
折旧费	288,535.71	276,075.70
其他	1,221,230.31	879,400.79
合计	19,308,405.99	17,508,974.73

33. 管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	13,203,701.77	9,951,354.18
折旧费	4,068,251.32	1,460,595.25
税金	1,149,082.62	636,546.76
摊销	478,610.84	520,723.28
办公费	795,528.91	434,094.83
保安费	459,700.00	373,600.00
通讯费	227,889.42	281,416.01
保险费	1,100,340.10	255,758.17
差旅费	606,920.37	228,899.06
会议费	753,908.32	197,675.00
中介费	365,520.00	152,729.59
业务招待费	276,669.20	98,947.29
交通费	26,098.44	88,064.69
技术研发支出	1,626,640.91	-
其他	2,490,283.86	914,491.79
合计	27,629,146.08	15,594,895.90

34. 财务费用

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	5,615,220.80	4,824,453.16
减：利息收入	3,323,259.39	284,922.02

手续费及其他费用	751,318.12	1,030,770.13
汇兑损益	-546,540.87	-1,161,661.02
未确认的融资费用摊销	3,331,910.38	1,906,687.91
合计	5,828,649.04	6,315,328.16

35. 资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	2,240,180.15	2,018,550.28
合计	2,240,180.15	2,018,550.28

36. 投资收益

项目	2011 年度	2010 年度
持有至到期投资取得的投资收益	59,703.73	-
合计	59,703.73	-

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置利得合计	318,376.75	686.00	318,376.75
其中：固定资产处置利得	318,376.75	686.00	318,376.75
无形资产处置利得	-	-	-
2、政府补助	2,634,096.00	1,785,292.00	2,634,096.00
3、移动通讯占用场地费	27,996.00	27,996.00	27,996.00
4、个人所得税手续费	39,389.90	19,867.72	39,389.90
5、其他	500.00	6,332.55	500.00
合计	3,020,358.65	1,840,174.27	3,020,358.65

(2) 政府补助明细

项目	2011 年度	批准文件
出口信用保险资助金	230,296.00	京商务计财字【2009】11号
上市企业补贴款	1,000,000.00	中科院发【2010】32号
进口设备补助款	1,393,800.00	财企【2007】205号
奖金	10,000.00	
合计	2,634,096.00	

注：①根据中关村管委会《中关村国家自主创新示范区支持企业改制上市资助资金管理暂行办法》（中科院发[2010]32号）文件规定，公司本期收到中关村管委会上市奖励款 100 万元。

②根据财政部、商务部印发《进口贴息资金管理暂行办法》（财企【2007】205号）文件规定，因公司申请贴息的进口产品（高斯 SUNDAY2000/24 八色卷筒纸商业胶印机与海德

堡 SM102-8-P 八色平张印刷机及配套技术) 已经北京市商务委员会审定, 公司本期收到政府进口贴息资金 1, 383, 800. 00 元。

③根据北京市商务委员会、北京市财政局印发《关于对北京地区企业短期信用险保险费进行支持的通知》(京商务计财字[2009]11 号) 的规定, 公司本期收到政府出口信用保险资助金 230, 296. 00 元。

④公司荣获第二届中国政府奖(印刷复制类)新闻出版局奖金 1 万元。

38. 营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置损失合计	161, 989. 75	-	161, 989. 75
其中: 固定资产处置损失	161, 989. 75	-	161, 989. 75
无形资产处置损失	-	-	-
2、债务重组损失	-	-	-
3、非货币性资产交换损失	-	-	-
4、对外捐赠	80, 000. 00	-	80, 000. 00
5、罚金(罚款、滞纳金)	39, 287. 13	-	39, 287. 13
5、其他	11, 017. 89	16, 791. 38	11, 017. 89
合计	292, 294. 77	16, 791. 38	292, 294. 77

39. 所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度
应交所得税	12, 923, 224. 10	14, 561, 687. 67
递延所得税调整	-560, 045. 04	-490, 112. 02
合计	12, 363, 179. 06	14, 071, 575. 65

40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年度	2010 年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1	35, 424, 071. 26	41, 817, 216. 64
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2, 036, 226. 13	1, 363, 700. 07
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	33, 387, 845. 13	40, 453, 516. 57
年初股份总数	4	99, 000, 000. 00	66, 000, 000. 00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	33, 000, 000. 00
发行新股或债转股等增加股份数	6	33, 000, 000. 00	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	5	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告月份数	10	12	12
派发股票股利、公积金转增资本重新计算	a	-	-

影响			
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times 7\div 10-8\times 9\div 10+a$	112,750,000.00	99,000,000.00
基本每股收益 (I)	$12=1\div 11$	0.31	0.42
基本每股收益 (II)	$13=3\div 11$	0.30	0.41
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	0.25	0.25
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-
稀释每股收益 (I)	$18=[1+(14-16)\times (1-15)]\div (11+17)$	0.31	0.42
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(14-16)\times (1-15)]\div (11+17)$	0.30	0.41

41. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
往来款	5,011,675.64	2,333,144.96
利息收入	2,387,128.05	284,922.02
政府补助	2,634,096.00	1,785,292.00
个税代理收入	39,389.90	19,867.72
合计	10,072,289.59	4,423,226.70

42. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
往来款	944,370.48	4,891,412.92
汽车费用	2,308,656.16	2,105,762.64
市内交通费	110,626.09	103,655.00
办公费	872,104.59	325,474.45
招待费	903,478.25	367,588.16
通讯费	263,150.74	381,910.29
保险费	282,857.96	523,271.27
差旅费	293,877.60	675,830.60
邮寄费	62,789.17	146,080.80
劳保用品	89,382.94	96,440.78
保安费	435,700.00	373,600.00
会议费	203,950.00	497,996.57
维修费	393,952.70	56,568.00
租赁费	177,225.24	110,794.67
运费	5,586,622.56	7,398,546.34
广告费	149,566.30	279,189.93
评审费	-	288,608.00
卫生费	412,112.00	92,158.24
其他	2,041,633.63	2,673,343.18
合计	15,532,056.41	21,388,231.84

43. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
融资租赁收到的现金	17,890,500.00	-
三个月以上到期的票据保证金	14,873,831.74	17,465,535.72
合计	32,764,331.74	17,465,535.72

44. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
上市费	31,291,543.44	-
分期付款支付的现金	1,478,400.00	1,727,811.30
融资租赁支付的现金	20,973,294.06	19,647,340.13
开立费	240,000.00	500,000.00
三个月以上到期的票据保证金	26,365,558.32	14,873,831.74
合计	80,348,795.82	36,748,983.17

45. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2011年度	2010年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,424,071.26	41,817,216.64
资产减值损失	2,240,180.15	2,018,550.28
固定资产折旧	39,229,509.56	25,633,007.33
无形资产摊销	478,610.84	452,796.53
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-156,387.00	-
固定资产报废损失	-	-686.00
公允价值变动损失	-	-
财务费用	8,947,131.18	6,731,141.07
投资损失（减：收益）	-59,703.73	-
递延所得税资产减少	-560,045.04	-490,112.02
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少（减：增加）	-20,684,370.15	967,638.97
经营性应收项目的减少（减：增加）	-46,220,802.52	-32,934,424.22
经营性应付项目的增加（减：减少）	56,557,747.55	74,007,566.40
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	75,195,942.10	118,202,694.98
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
融资租入机器设备（在建工程核算）	20,946,248.48	19,688,345.00
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	133,419,941.65	13,100,402.49
减：现金的期初余额	13,100,402.49	7,695,435.36
加：现金等价物的期末余额	35,037,799.92	20,401,689.87
减：现金等价物的期初余额	20,401,689.87	6,669,652.77
现金及现金等价物净增加额	134,955,649.21	19,137,004.23

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2011 年度	2010 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4. 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	-	-
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	383,007.38
流动资产	-	383,007.38
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物

项目	2011 年度	2010 年度
一、现金	133,419,941.65	13,100,402.49
其中: 库存现金	45,677.09	479.15
可随时用于支付的银行存款	33,374,264.56	13,099,923.34
可随时用于支付的其他货币资金	100,000,000.00	-
二、现金等价物	35,037,799.92	20,401,689.87
其中: 票据和借款保证金	35,037,799.92	20,401,689.87
三、期末现金及现金等价物余额	168,457,741.57	33,502,092.36
其中: 母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、股东情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
栗延秋	实际控制人						28.98%	28.98%	是	
贾春琳	公司股东						13.64%	13.64%	否	
贾则平	公司股东						13.64%	13.64%	否	
深圳市海恒投资有限公司	公司股东	有限公司	深圳	戴新宇	投资咨询	3000 万	6.82%	6.82%	否	102788913
贾子裕	公司股东						4.26%	4.26%	否	
贾子成	公司股东						4.26%	4.26%	否	
董颖	公司股东						3.41%	3.41%	否	

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
北京盛通包装印刷有限公司	全资子公司	有限公司	北京市	栗延秋	包装印刷	2000 万元	100%	100%	58253443-1

注：北京盛通包装印刷有限公司于 2011 年 9 月 15 日经北京市工商行政管理局批准成立，注册资本 20,000,000.00 元，由本公司单独出资，业经北京全企国际会计师事务所有限公司京全企验字（2011）第 V-0157 号验资报告审验。法定代表人为栗延秋。

（二）关联方交易

无。

（三）关联方担保事项

（1）截至 2011 年 12 月 31 日，不存在本公司为关联方提供担保的情况。

（2）截至 2011 年 12 月 31 日，关联方为本公司提供的担保事项如下：

a、2008 年 5 月 10 日，公司与美联信金融租赁有限公司签署了《定期租赁合同》（合同号：G392.S007），公司向出租方美联信金融租赁有限公司租赁柯达计算机直接制版机（型号超胜 VLF4570），合同金额为 2,080,800.00 元。公司股东栗延秋、贾春琳、贾则平和董颖同意对承租人所负的债务提供以出租方为受益人的不可撤销的连带责任保证，担保期限为：自本担保书签订之日起，直至本公司在主合同项下对美联信金融租赁有限公司所负债务届满之日起两年。截至 2011 年 12 月 31 日，上述担保款项已全部支付。

b、2008 年 6 月 25 日，公司与美联信金融租赁有限公司签署了《定期租赁合同》（合同号：G392.S008），公司向出租方美联信金融租赁有限公司租赁海德堡速霸五色胶印机（型号：SM102-5），合同金额为 8,386,776.00 元。公司股东栗延秋、贾春琳、贾则平和董颖同意对承租人所负的债务提供以出租方为受益人的不可撤销的连带责任保证，担保期限为：自本担保书签订之日起，直至本公司在主合同项下对美联信金融租赁有限公司所负债务届满之日起两年。截至 2011 年 12 月 31 日，上述担保款项已全部支付。

c、2008 年 4 月 22 日，本公司以高斯 SUNDAY2000/24 八色卷筒纸商业胶印机作为抵押，向恒生银行（中国）有限公司北京分行取得港币 4890 万元的贷款，贷款期限为四年，自放款日起一个月后开始按 48 期等额本息的方式偿还。同时，本公司股东贾春琳、栗延秋签署个人保函，为该笔贷款项下的所有债务承担共同及个别的无限连带担保责任，担保期限为：自本担保书签订之日起，直至本公司在主合同项下对恒生银行（中国）有限公司北京分行所负债务届满之日起两年。截至 2011 年 12 月 31 日，上述担保款项余额为 4,512,595.62 元港币。

d、2008 年 10 月 10 日，本公司与美联信金融租赁有限公司签署了《定期租赁合同》（合同号：G392.S009），公司向出租方美联信金融租赁有限公司租赁连接高斯 Sunday2000 型轮转印刷机的印后系统（Floorveyor 型运输带和城堡型堆积机），合同金额为 1,479,708.00 元，起租日为 2009 年 2 月，租期 36 个月。公司股东栗延秋、贾春琳、贾则平和董颖同意对承租人所负的债务提供以出租方为受益人的不可撤销的连带责任保证，担保期限为：自本担保书签订之日起，直至本公司在主合同项下对美联信金融租赁有限公司所负债务届满之日起两年。截至 2011 年 12 月 31 日，上述担保款项余额为 41,103.00 元。

e、2008 年 10 月 10 日，公司与美联信金融租赁有限公司签署了《定期租赁合同》（合同号：G392.S010），公司向出租方美联信金融租赁有限公司租赁马天尼天马-高速 6+1 骑马钉联动线，合同金额为 2,626,452.00 元，起租日为 2009 年 2 月，租期 36 个月。公司股东栗延秋、贾春琳、贾则平和董颖同意对承租人所负的债务提供以出租方为受益人的不可撤销的连带责任保证，担保期限为：自本担保书签订之日起，直至本公司在主合同项下对美联信金融租赁有限公司所负债务届满之日起两年。截至 2011 年 12 月 31 日，上述担保款项余额为 72,957.00 元。

f、2009 年 10 月 20 日，公司与恒信金融租赁有限公司签署了《融资租赁租赁合同》（合同编号为 L09A3979），

公司向出租方恒信金融租赁有限公司租赁海德堡速霸八色带翻转胶印机（型号：SM102-8-P），合同金额为 17,503,200.00 元。公司股东栗延秋、贾春琳、贾则平和董颖同意对承租人所负的债务提供以出租方为受益人的不可撤销的连带责任保证，担保期限为：自本担保书签订之日起，直至本公司在主合同项下对恒信金融租赁有限公司所负债务届满之日起两年。截至 2011 年 12 月 31 日，上述担保款项余额为 4,375,800.00 元。

g、2010 年 3 月 15 日，公司与恒信金融租赁有限公司签署了《融资租赁合同》（合同编号为 L10A0288），公司向出租方恒信金融租赁有限公司租赁德国全新“斯洛克”全自动书芯夹紧压平机（型号：NHG-60/2），合同金额为 4,435,200.00 元。公司股东栗延秋、贾春琳、贾则平和董颖同意对承租人所负的债务提供以出租方为受益人的不可撤销的连带责任保证，担保期限为：自本担保书签订之日起，直至本公司在主合同项下对恒信金融租赁有限公司所负债务届满之日起两年。截至 2011 年 12 月 31 日，上述担保款项余额为 1,848,000.00 元。

h、2010 年 5 月 30 日，公司与恒信金融租赁有限公司签署了《融资租赁合同》（合同编号为 L10A0707），公司向出租方恒信金融租赁有限公司租赁海德堡速霸八色带翻转胶印机（型号：SM102-8-P），合同金额为 15,257,376.00 元。公司股东栗延秋、贾春琳、贾则平和董颖同意对承租人所负的债务提供以出租方为受益人的不可撤销的连带责任保证，担保期限为：自本担保书签订之日起，直至本公司在主合同项下对恒信金融租赁有限公司所负债务届满之日起两年。截至 2011 年 12 月 31 日，上述担保款项余额为 7,298,712.00 元。

i、2010 年 9 月 15 日，公司与恒信金融租赁有限公司签署了《融资租赁合同》（合同编号为 L10A1496），公司向出租方恒信金融租赁有限公司租赁马天尼骑马钉机（型号：C130），合同金额为 2,979,000.00 元。公司股东栗延秋、贾春琳、贾则平和董颖同意对承租人所负的债务提供以出租方为受益人的不可撤销的连带责任保证，担保期限为：自本担保书签订之日起，直至本公司在主合同项下对恒信金融租赁有限公司所负债务届满之日起两年。截至 2011 年 12 月 31 日，上述担保款项余额为 1,682,000.00 元。

j、2009 年 7 月 10 日，公司与恒生银行（中国）有限公司北京分行签订要约函，恒生银行向本公司提供最高授信额为人民币 3000 万元的综合授信，（其中循环贷款额度为 500 万元，每笔贷款期限不得超过 90 天；银行承兑汇票额度为 1000 万元，每份银行承兑汇票期限均不得超过 120 天；无追索权公开型国内融资性保理“国内保理”额度为 1500 万元），本公司股东贾春琳、栗延秋出具个人保证函提供连带责任保证。2009 年 9 月 23 日，公司与恒生银行（中国）有限公司北京分行签订要约函修订 1、修订 2，恒生银行向本公司提供最高授信额为人民币 4000 万元的综合授信，（其中循环贷款额度为 500 万元，每笔贷款期限不得超过 120 天；银行承兑汇票额度为 1000 万元，每份银行承兑汇票期限均不得超过 180 天；无追索权公开型出口融资性保理“出口保理”额度为 400 万美元；买方发票融资额度为 1500 万元，融资期限不得超过 180 天），本公司股东贾春琳、栗延秋出具个人保证函提供连带责任保证，担保期限为：自本担保书签订之日起，直至本公司在主合同项下对恒生银行（中国）有限公司北京分行所负债务届满之日起两年。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在恒生银行短期借款余额为 2,150,729.90 元，银行承兑汇票余额为 9,938,052.10 元。

k、2008 年 11 月 18 日，公司与花旗银行（中国）有限公司北京分行签订非承诺性短期循环融资协议，该协议规定最高融资额为人民币 1500 万元用于公司流动资金需求和购买原材料，融资方式和限额为：贴现业务不超过人民币 1500 万元，应付账款融资不超过人民币 1500 万元，以上各种融资方式项下的所有未偿付的融资的总额不得超过最高融资额，各种融资方式最长期限不得超过 4 个月。同时，公司以不低于每笔贷款的 30% 的保证金作为本协议的质押；本公司股东贾春琳、栗延秋出具个人保证函提供

连带责任保证,担保期限为:自本担保书签订之日起,直至本公司在主合同项下对花旗银行(中国)有限公司北京分行所负债务届满之日起两年。截至2011年12月31日,本公司在花旗银行融资业务欠款业务已结清。

1、2010年3月17日,本公司与恒生银行(中国)有限公司北京分行签订要约函,恒生银行向本公司提供最高授信额为港币5300万元的综合授信(包括最高不超过港币5300万元的即期进口贸易信用证开证额度,最高不超过港币4760万元的进口信托收据融资和最高不超过港币4760万元的定期贷款),本公司股东贾春琳、栗延秋出具个人保证函提供连带责任保证,担保期限为:自本担保书签订之日起,直至本公司在主合同项下对恒生银行(中国)有限公司北京分行所负债务届满之日起两年。截至2011年12月31日,本公司在恒生银行借款余额为港币38,348,262.79元。

m、2011年1月26日,公司与北京银行股份有限公司经济技术开发区支行签订了自合同订立日起有效期为730天的《综合授信合同》,北京银行向本公司提供最高授信额度为人民币1.5亿元的综合授信,其中短期借款的额度不超过人民币5000万元(每笔贷款的贷款期限最长不超过12个月),银行承兑汇票额度不超过人民币1.5亿元,各项融资期限不超过365天,公司办理银行承兑汇票业务时须向北京银行交存不少于额度本金额30%的款项作为保证金,质押给北京银行作为本合同的担保,同时,公司以北京经济技术开发区兴盛街11号房地产及路东新区房地产作为本合同的抵押物(详见六、8);本公司股东贾春琳、栗延秋出具保证合同,为本合同提供连带责任保证。截至2011年12月31日,本公司在北京银行短期借款余额为600万元,银行承兑汇票余额为145,002,262.51元。

n、2010年12月30日,公司与恒信金融租赁有限公司签署了《融资租赁合同》(合同编号为L10A1038),公司向出租方恒信金融租赁有限公司租赁马天尼转轮印后系统1套,合同金额为5,990,058.00元。公司股东栗延秋、贾春琳、贾则平和董颖同意对承租人所负的债务提供以出租方为受益人的不可撤销的连带责任保证,担保期限为:自本担保书签订之日起,直至本公司在主合同项下对恒信金融租赁有限公司所负债务届满之日起两年。截至2011年12月31日,上述担保款项余额为3,993,372.00元。

o、2011年5月16日,公司与恒信金融租赁有限公司签署了《融资租赁合同》(合同编号为L11A0856),公司向出租方恒信金融租赁有限公司租赁马天尼全自动胶订联动生产机线(型号:皇冠型C12 3010二十六夹座),合同金额为14,718,195.00元。公司股东栗延秋、贾春琳、贾则平和董颖同意对承租人所负的债务提供以出租方为受益人的不可撤销的连带责任保证,担保期限为:自本担保书签订之日起,直至本公司在主合同项下对恒信金融租赁有限公司所负债务届满之日起两年。截至2011年12月31日,上述担保款项余额为11,488,337.28元。

八、或有事项

截至2011年12月31日,本公司未发生应披露而未披露的或有事项。

九、承诺事项

截止2011年12月31日,本公司不存在应披露而未披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、公司持有的持有至到期投资已于2012年2月收回投资本金及利息。

2、2012年4月19日,公司召开第二届董事会2012年第一次会议,会议审议通过了《2011年度利润分配预案》,决定以2011年末的总股本13,200.00万股为基准,向全体股东每10股派发现金股利人民币1.6元(含税),共计派发现金股利2,112.00万元。

3、截至 2012 年 4 月 19 日，除上述事项外，公司不存在其他应披露而未披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重大事项

1、本公司于 2010 年 9 月 14 日与上海嘉定工业区管理委员会签订对外投资协议，合同内容为就本公司在上海嘉定工业区设立上海盛通时代印刷有限公司（暂定）有关提供项目用地和相关手续的办理达成协议，本公司承诺项目注册资本为 6,000 万人民币，投资总额为 32,000 万人民币。截至 2011 年 12 月 31 日，该项目尚未实施。

2、截至 2011 年 12 月 31 日，本公司未发生其他应披露而未披露的其他重大事项。

十二、母公司有关财务报表项目附注（单位：人民币元）

1. 应收账款

(1) 分类

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	10,119,184.98	10.53%	505,959.25	5.00%
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	137,628,932.17	98.86%	7,750,170.77	5.63%	85,962,080.63	89.47%	4,675,124.23	5.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,587,652.47	1.14%	-	-	-	-	-	-
合计	139,216,584.64	100.00%	7,750,170.77	5.57%	96,081,265.61	100.00%	5,181,083.48	5.39%

注：①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项标准及方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款超过应收账款余额的 10%
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%
1—2 年	10%
2—3 年	20%
3 年以上	50%

③纳入合并报表范围的关联公司之间的应收账款不计提坏账准备。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款余额 1,587,652.47 元为公司应收北京盛通包装

印刷有限公司款项，不计提坏账准备。

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	130,087,448.37	94.52%	6,504,372.42	80,710,361.02	93.89%	4,035,518.05
1 至 2 年	5,792,565.20	4.21%	579,256.52	4,112,777.45	4.78%	411,277.75
2 至 3 年	693,058.22	0.50%	138,611.64	1,137,142.16	1.32%	227,428.43
3 年以上	1,055,860.38	0.77%	527,930.19	1,800.00	0.01%	900.00
合计	137,628,932.17	100.00%	7,750,170.77	85,962,080.63	100.00%	4,675,124.23

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，欠款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国纺织出版社	销售客户	9,002,961.30	一年以内	6.47%
北京华瑞君合文化传播有限公司	销售客户	7,640,904.71	一年以内	5.49%
OLMA MEDIA GROUP	销售客户	5,773,375.30	一年以内	4.15%
北京青年报物流有限公司	销售客户	5,235,537.11	一年以内	3.76%
北京丰彩锐远文化发展有限公司	销售客户	4,498,364.55	一年以内	3.23%
合计		32,151,142.97		23.10%

(4) 外币应收账款余额情况如下：

币种	2011-12-31			2010-12-31		
	原币金额	汇率	折合人民币金额	原币金额	汇率	折合人民币金额
美元	1,139,109.47	6.3009	7,177,414.86	1,326,019.21	6.6227	8,781,827.42
欧元	120,448.62	8.1625	983,161.86	138,598.62	8.8065	1,220,568.76
英镑	36,000.00	9.7116	349,617.60	98,000.00	10.2182	1,001,383.61
合计			8,510,194.32			11,003,779.79

(5) 应收关联方账款情况列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京盛通包装印刷有限公司	全资子公司	1,587,652.47	1.14%
合计		1,587,652.47	1.14%

(6) 截至 2011 年 12 月 31 日，无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

2. 其他应收款

(1) 分类

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,654,240.62	53.97%	22,600.84	1.37%	662,359.80	29.09%	227,316.39	34.32%
按账龄组合计提坏账准备的	1,410,718.70	46.03%	111,093.08	7.87%	1,614,196.00	70.91%	267,883.25	16.60%

其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	3,064,959.32	100.00%	133,693.92	4.36%	2,276,555.80	100.00%	495,199.64	21.75%

注：①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项标准及方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项其他应收款超过其他应收款余额的 10%
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%
1—2 年	10%
2—3 年	20%
3 年以上	50%

③纳入合并报表范围的关联公司之间的其他应收款不计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 1,654,240.62 元，其中 1,202,223.63 元为公司应收北京盛通包装印刷有限公司款项，不计提坏账准备。

(2) 公司本期期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款列示如下：

项目	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京盛通包装印刷有限公司	1,202,223.63	-	-	单项其他应收款超过其他应收款余额的 10%
许阳	452,016.99	22,600.84	5%	单项其他应收款超过其他应收款余额的 10%
合计	1,654,240.62	22,600.84	--	

(4) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	1,294,135.10	91.74%	64,706.76	1,016,639.08	62.99%	50,831.95
1-2 年	13,120.00	0.93%	1,312.00	109,013.90	6.75%	10,901.39
2-3 年	22,191.60	1.57%	4,438.32	127,072.00	7.87%	25,414.40
3 年以上	81,272.00	5.76%	40,636.00	361,471.02	22.39%	180,735.51
合计	1,410,718.70	100.00%	111,093.08	1,614,196.00	100.00%	267,883.25

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日，欠款金额前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京盛通包装印刷有限公司	全资子公司	1,202,223.63	1 年以内	39.22%
许阳	公司员工	452,016.99	1 年以内	14.75%

人民文学出版社	公司客户	149,000.00	1年以内	4.86%
出口退税	主管关税机关	136,320.89	1年以内	4.45%
任尚铭	公司员工	80,000.00	1年以内	2.61%
合计		2,019,561.51		65.89%

(6) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
北京盛通包装印刷有限公司	全资子公司	1,202,223.63	39.22%
合计		1,202,223.63	39.22%

(7) 截至 2011 年 12 月 31 日, 无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

3. 长期投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京盛通包装印刷有限公司	成本法	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
合计			-	20,000,000.00	-	20,000,000.00

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期现金红利
北京盛通包装印刷有限公司	100.00%	100.00%	-	-
合计				

注: 北京盛通包装印刷有限公司于 2011 年 9 月 15 日经北京市工商行政管理局批准成立, 注册资本 20,000,000.00 元, 由本公司单独出资。法定代表人为栗延秋。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本情况

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	473,321,965.58	445,832,217.28
其他业务收入	7,202,543.43	3,558,155.65
营业成本	379,321,861.76	353,135,757.22

(2) 主营业务 (分产品)

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
杂志	327,848,128.88	268,610,274.82	287,317,733.31	237,013,271.94
报纸	8,326,796.15	6,317,947.40	12,568,807.29	9,509,386.85
商业宣传资料	32,091,650.19	25,384,969.02	41,603,609.25	32,447,680.15
国内图书	67,364,430.28	49,220,638.52	58,096,309.43	40,241,173.28
海外图书	36,660,267.77	25,710,302.89	46,245,758.00	31,746,912.34
包装印刷	1,030,692.31	768,531.96	-	-
合计	473,321,965.58	376,012,664.61	445,832,217.28	350,958,424.56

(3) 主营业务 (分地区)

地区名称	2011 年度	2010 年度
------	---------	---------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	436,661,697.81	350,302,361.72	399,586,459.28	319,211,512.22
其中：北京地区	361,931,752.18	289,431,573.33	320,573,837.37	255,133,300.18
其他地区	74,729,945.63	60,870,788.39	79,012,621.91	64,078,212.04
海外	36,660,267.77	25,710,302.89	46,245,758.00	31,746,912.34
合计	473,321,965.58	376,012,664.61	445,832,217.28	350,958,424.56

(4) 主营业务（分类）

项 目	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纸张	238,836,711.98	234,986,103.95	236,920,987.00	232,289,363.68
加工服务	234,485,253.60	141,026,560.66	208,911,230.28	118,669,060.88
合计	473,321,965.58	376,012,664.61	445,832,217.28	350,958,424.56

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
前五名合计	134,012,053.48	27.89%

(6) 其他业务收入、其他业务成本

项目	2011 年度		2010 年度	
	收入	成本	收入	成本
原材料、边角料销售	7,202,543.43	3,309,197.15	3,558,155.65	2,177,332.66
合计	7,202,543.43	3,309,197.15	3,558,155.65	2,177,332.66

5. 投资收益

项 目	2011 年度	2010 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-	36,081.36
持有至到期投资取得的投资收益	59,703.73	-
合 计	59,703.73	36,081.36

6. 母公司现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,909,936.13	41,871,063.74
资产减值损失	2,207,581.57	1,950,293.36
固定资产折旧	39,000,222.77	25,633,007.33
无形资产摊销	478,610.84	452,796.53
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-156,387.00	-
固定资产报废损失	-	-686.00
公允价值变动损失	-	-
财务费用	8,947,131.18	6,731,141.07
投资损失（减：收益）	-59,703.73	-36,081.36
递延所得税资产减少	-551,895.39	-487,573.34
递延所得税负债增加	-	-

存货的减少(减:增加)	-19,194,279.41	967,638.97
经营性应收项目的减少(减:增加)	-48,305,158.41	-32,866,167.30
经营性应付项目的增加(减:减少)	58,516,119.24	73,987,261.98
其他	-	-
-经营活动产生的现金流量净额	77,792,177.79	118,202,694.98
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
融资租入机器设备(在建工程核算)	20,946,248.48	19,688,345.00
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	127,846,968.57	13,100,402.49
减:现金的期初余额	13,100,402.49	7,695,435.36
加:现金等价物的期末余额	35,037,799.92	20,401,689.87
减:现金等价物的期初余额	20,401,689.87	6,669,652.77
现金及现金等价物净增加额	129,382,676.13	19,137,004.23

(2) 现金和现金等价物

项目	2011 年度	2010 年度
一、现金	127,846,968.57	13,100,402.49
其中:库存现金	45,335.72	479.15
可随时用于支付的银行存款	27,801,632.85	13,099,923.34
可随时用于支付的其他货币资金	100,000,000.00	-
二、现金等价物	35,037,799.92	20,401,689.87
其中:票据和借款保证金	35,037,799.92	20,401,689.87
三、期末现金及现金等价物余额	162,884,768.49	33,502,092.36
其中:母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2011 年度	2010 年度
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	156,387.00	686.00
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助	2,634,096.00	1,785,292.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	-	-
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,如安置职工产生的支出、整合费用	-	-
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	-	-

除上述各项外的其他营业外收支净额	-62,419.12	37,404.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
非经常性损益合计	2,728,063.88	1,823,382.89
减：非经常性损益对应的所得税影响数	691,837.75	459,682.82
扣除所得税影响后非经常性损益合计	2,036,226.13	1,363,700.07
减：归属于少数股东的非经常损益	-	-
归属于母公司股东的非经常损益	2,036,226.13	1,363,700.07
扣除非经常性损益后归属母公司普通股股东的净利润	33,387,845.13	40,453,516.57

2、净资产收益率及每股收益

2010 年度	净资产收益率 加权平均	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	21.02%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.34%	0.41	0.41

2011 年度	净资产收益率 加权平均	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	9.75%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.19%	0.30	0.30

注：净资产收益率：加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润/（归属于公司普通股股东的期初净资产+归属于公司普通股股东的净利润/2+报告期新增的、归属于公司普通股股东的净资产*新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数-报告期现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产*减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数）。

每股收益：基本每股收益=归属母公司普通股股东的合并净利润/（期初普通股股数+当期新增普通股股数*新增普通股下月起至报告期期末的时间/报告期时间）；

公司无潜在普通股。

3、主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	194,823,299.89	48,375,924.10	302.73%	公开发行新股募集资金增加
应收账款	130,473,839.22	90,900,182.13	43.54%	主要是本期散单现付客户减少及图书客户增加与快速印品客户减少
预付款项	37,613,322.62	6,561,001.91	473.29%	主要是预付设备款增加
应收利息	2,009,326.70	-	100.00%	本期新增定期存款，相应应收利息增加
存货	82,898,541.65	62,214,171.52	33.25%	主要是自制半成品增加
在建工程	3,635,776.68	27,620,211.71	-86.84%	本期东区印刷服务基地转固
递延所得税资产	1,979,115.82	1,419,070.78	39.47%	主要是应收款项的增加
短期借款	8,150,729.90	67,495,126.85	-87.92%	归还银行借款
应付票据	154,940,314.61	99,994,802.84	54.95%	主要是原材料采购过程中使用银行承兑汇票结算方式增加
预收款项	1,416,788.31	2,179,844.66	-35.01%	主要是散单客户订单减少
应付利息	18,447.24	313,948.96	-94.12%	归还银行借款
应付股利	-	105,000.00	-100.00%	支付股利

长期借款	18,413,277.55	32,566,361.15	-43.46%	归还银行借款, 借款金额减少
其他非流动负债	571,847.14	1,223,721.13	-53.27%	本期递延收益摊销
股本	132,000,000.00	99,000,000.00	33.33%	首次公开发行股票募集资金
资本公积	271,607,018.25	1,667,491.69	16188.36%	首次公开发行股票募集资金
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	1,378,698.30	751,457.24	83.47%	主要是上年同期设备进项税额抵扣发生的应交增值税减少
管理费用	27,629,146.08	15,594,895.90	77.17%	主要是本期公司为加强职能部门在管理中的作用增加了管理成本的投入
营业外收入	3,020,358.65	1,840,174.27	64.13%	主要是上市成功获得政府奖励
营业外支出	292,294.77	16,791.38	1640.74%	主要是本期公司处置固定资产净损失增加及公益救济性捐赠所致

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2012 年 4 月 19 日决议批准。

根据本公司章程, 本财务报表及财务报表附注将提交股东大会审议。

北京盛通印刷股份有限公司

二零一二年四月十九日