



北京盛通印刷股份有限公司

Beijing Shengtong Printing Co.,Ltd

二〇一二半年度报告

股票代码: 002599 股票简称: 盛通股份

披露日期: 二〇一二年八月十六日

一、重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
董颖	董事	出差	贾春琳
王德茂	董事	生病	李琛

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002599	B 股代码	
A 股简称	盛通股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京盛通印刷股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	盛通股份		
公司的法定英文名称	Beijing Shengtong Printing Co.,Ltd		
公司法定代表人	贾春琳		
注册地址	北京经济技术开发区经海三路 18 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	www.shengtongprint.com		
电子信箱	ir@shengtongprint.com		

(二) 联系人和联系方式

	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	北京经济技术开发区经海三路 18 号
电话	010-67871609	010-67871609
传真	010-52249811	010-52249811
电子信箱	ir@shengtongprint.com	ir@shengtongprint.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	247,257,960.83	219,747,780.09	12.52%
营业利润（元）	19,926,751.99	28,156,116.16	-29.23%
利润总额（元）	20,453,291.44	28,252,045.41	-27.6%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,972,437.80	21,516,872.26	-30.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,577,533.21	21,444,925.32	-32.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,856,480.87	36,256,313.77	-17.65%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	898,258,482.62	882,146,394.64	1.83%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	551,474,951.74	557,622,513.94	-1.1%
股本（股）	132,000,000.00	132,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.11	0.22	-50%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.22	-50%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.11	0.22	-50%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.71%	8.94%	-6.23%
加权平均净资产收益率（%）	2.7%	9.35%	-6.65%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.64%	8.91%	-6.27%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.63%	9.32%	-6.69%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.23	0.37	-37.84%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.18	4.22	-0.95%
资产负债率（%）	38.61%	36.79%	1.82%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

无

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	704,269.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-177,730.22	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	131,634.86	
合计	394,904.59	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

无

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止 日期
股票类						
A 股	2011 年 07 月 15 日	10.00	33,000,000.00	2011 年 07 月 15 日	33,000,000.00	

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 11,111.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
栗延秋	境内自然人	28.98%	38,250,000.00	38,250,000.00		
贾春琳	境内自然人	13.64%	18,000,000.00	18,000,000.00		
贾则平	境内自然人	13.64%	18,000,000.00	18,000,000.00		
深圳市海恒投资有限公司	境内非国有法人	6.82%	9,000,000.00	9,000,000.00		
贾子裕	境内自然人	4.26%	5,625,000.00	5,625,000.00		
贾子成	境内自然人	4.26%	5,625,000.00	5,625,000.00		
董颖	境内自然人	3.41%	4,500,000.00	4,500,000.00		
泰康人寿保险股份有限公司	境内非国有法人	1.14%	1,503,200.00	1,503,200.00		
陈安之	境内自然人	0.44%	583,471.00	583,471.00		
张汉昌	境内自然人	0.22%	285,280.00	285,280.00		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	1,503,200.00	A 股	1,503,200.00
陈安之	583,471.00	A 股	583,471.00
张汉昌	285,280.00	A 股	285,280.00
朱培良	192,300.00	A 股	192,300.00
邓瑛	140,600.00	A 股	140,600.00
吴瑞梅	130,200.00	A 股	130,200.00
柯思佳	126,100.00	A 股	126,100.00
张晶	110,800.00	A 股	110,800.00
张震宇	109,600.00	A 股	109,600.00
郭少极	105,000.00	A 股	105,000.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

 是 否 不适用

实际控制人名称	栗延秋
实际控制人类别	个人

情况说明

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，现任公司总经理兼副董事长。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司 适用 不适用4、其他持股在百分之十以上的法人股东 适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中: 持有 限制性股 票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
贾春琳	董事长	男	39.00	2010年07月16日	2013年07月15日	18,000,000.00	0.00	0.00	18,000,000.00	0.00	0.00		否
栗延秋	总经理;董事	女	43.00	2010年07月16日	2013年07月15日	38,250,000.00	0.00	0.00	38,250,000.00	0.00	0.00		否
董颖	董事	女	39.00	2010年07月16日	2013年07月15日	4,500,000.00	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00	0.00		否
杨成	董事;副总经理	男	37.00	2010年07月16日	2013年07月15日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
唐正军	财务总监;董事	男	35.00	2010年07月16日	2013年07月15日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
韩顿智	董事;副总经理	男	49.00	2010年07月16日	2013年07月15日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
汤其美	独立董事	男	48.00	2010年07月16日	2013年07月15日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
王德茂	独立董事	男	77.00	2010年07月16日	2013年07月15日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
李琛	独立董事	男	67.00	2010年07月16日	2013年07月15日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
肖薇	副总经理;董事会秘	女	29.00	2012年07月16日	2013年07月15日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否

	书												
姚占玲	监事	女	42.00	2012年05月15日	2013年07月15日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
刘翔	监事	男	36.00	2012年05月15日	2013年07月15日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
马文林	监事	男	27.00	2012年05月15日	2013年07月15日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
佟芳	监事	女	42.00	2010年07月16日	2012年03月19日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
姚雪霞	监事	女	43.00	2010年07月16日	2012年03月19日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
杨浩	监事	男	40.00	2010年07月16日	2012年05月14日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
栗延章	监事	男	40.00	2010年07月16日	2012年05月14日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
梁利辉	监事	男	33.00	2010年07月16日	2012年05月14日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
							0.00	0.00					
合计	--	--	--	--	--	60,750,000.00	0.00	0.00	60,750,000.00	0.00	0.00	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬委员会依据董事、监事、高级管理人员考核情况研究提出薪酬方案，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司制定的《董事、监事及高级管理人员绩效考核标准》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高管人员的薪酬已按月支付，董事、监事报告期内已支付上一年度薪酬。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
贾春琳	董事长	辞去总经理职务	2012年05月14日	考虑公司未来发展需要，为进一步完善公司治理，实现董事长与总经理分设
栗延秋	总经理、副董事长	辞去财务总监职务，担任总经理	2012年05月16日	因工作原因辞去财务总监职务；第二届董事会2012年第一次临时会议聘任总经理
唐正军	董事、财务总监	任财务总监	2012年05月16日	第二届董事会2012年第一次临时会议聘任
杨浩		辞去监事会主席职务	2012年05月14日	工作原因
姚雪霞		辞去监事职务	2012年03月19日	个人原因
佟芳		辞去监事职务	2012年03月19日	个人原因
梁利辉		辞去监事职务	2012年05月14日	个人原因
栗延章		辞去监事职务	2012年05月14日	个人原因
马文林	监事	担任监事	2012年05月15日	第二届监事会职工代表大会选举
刘翔	监事会主席	担任监事会主席	2012年05月15日	第二届监事会职工代表大会选举担任监事；第二届监事会2012年第一次临时会议选举担任监事会主席
姚占玲	监事	担任监事	2012年05月14日	2011年度股东大会选举担任股东代表监事

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	1,044
公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	662
销售人员	79
技术人员	243
财务人员	15
行政人员	45
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	821
大专	141
本科	82

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，国际经济复杂，欧债危机对全球经济造成的影响还在持续，而国内经济的在调结构的背景下下行压力较大，由于宏观经济的疲软、人工成本的提高等诸多不利因素，给公司生产经营带来了一定的压力。报告期内，公司经营情况如下：

报告期公司实现营业收入247,257,960.83元，相比去年同期的营业收入219,747,780.09元，增长12.52%。归属上市公司股东的净利润 14,972,437.80元较上年同期21,516,872.26元减少30.42%，主要原因为：

- ①新增产能需6-12个月消化周期，消化周期内，人工成本及费用增加对当期业绩产生了一定影响；
- ②由于受国内宏观经济等因素影响，包装印刷的销售和生产未达到预期规模，未能实现盈利；
- ③报告期内公司增加了研发支出，通过网络平台建设，将满足客户需求、订单管理与生产周期弹性管理等方面融入平台中，更好的服务客户；
- ④为提高职能部门在日常运营中的管控作用，增加了管理成本的支出。

2012年下半年，诸多复杂因素使全球宏观经济的复苏仍面临许多不确定性，加上国内经济增速回落，印刷行业的经营压力仍然较大。面对目前复杂多变的经济形势和激烈的行业竞争，董事会将认真贯彻股东大会确定的经营方针和年度经营计划，加快推进募集资金项目建设，坚持优化生产工艺，抓好内部管理，降低生产成本，同时加强市场开拓，提高市场份额。

经过公司经营班子和全体员工的共同努力，生产经营稳步推进，公司主营业务继续呈现平稳、持续、健康的发展势头。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司拥有子公司北京盛通包装印刷有限公司100%的股权，子公司按控股子公司进行管理纳入报表合并范围。报告期内，合并范围新增上海盛通时代印刷有限公司。各子公司情况如下：

①、北京盛通包装印刷有限公司于2011年9月15日成立，法定代表人为栗延秋，住所为北京经济技术开发区兴盛街11号，经营范围为包装装潢品印刷，注册资本2000万元。

②、上海盛通时代印刷有限公司于2012年5月7日经上海市工商行政管理局批准成立，注册资本300万元，由公司全资设立，法定代表人为贾春琳。

报告期内，子公司经营业绩如下：

公司名称	资产	负债	所有者权益	2012年1-6月收入	2012年1-6月净利润
北京盛通包装印刷有限公司	22,318,898.37	5,040,824.35	17,278,074.02	5,562,540.14	-1,236,061.11
上海盛通时代印刷有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00		

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

（1）市场风险

欧洲市场的债务危机影响精装图书出口订单需求、出版物印刷市场长单转为少量多次的印刷；为积极应对不利影响，公司下半年着力从成本、产能利用、销售等方面入手，重点做好以下工作，确保完成全年经营目标。

①进一步加大市场开拓，保持公司目前高端出版物印刷市场客户优势的前提下，加强市场新需求区域的开发力度，满足不同客户需求，将公司的服务延伸至客户前段需求。

②降低生产成本与管理费用、销售费用。加强公司印后关键工序的管理和控制，努力提高人员利用率；严格生产制造成本及制造费用控制；强化管理费用、销售费用控制。

③优化生产工艺，通过公司客户订单的规模优势，将同类产品根据需求进行集中，通过合版满足客户不同需求。

④精装图书生产联动生产，将精装图书生产快速化，满足客户需求，提高产能利用率。

（2）管理风险

公司上市之后，公司净资产大幅增加，公司业务规模持续扩大，随着公司业务半径的拓展，公司的管理趋于复杂，管理难度加大。

首先，公司须有做大做强的发展战略和经营规划能力；

其次，随着公司组织结构和管理体系的日趋复杂，公司经营管理和全面协调能力也面临挑战。如果公司的管理体系不能及时调整以适应业务、资产规模迅速扩大带来的变化，将会对公司的经营造成不利影响，制约未来的可持续发展。

（3）人力资源风险

公司发展需要大量的生产、销售、管理等方面的专业人才。随着公司规模的不不断扩大，对人才的需求更为迫切，如果公司不能维持人力资源队伍的稳定，将对公司的持续、稳定发展产生不利影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
出版物印刷	239,900,169.45	193,758,075.91	19.23%	11%	16.14%	-3.57%
包装印刷	5,519,360.13	4,258,876.26	22.84%			
主营业务产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
杂志	151,597,127.91	127,388,600.32	15.97%	6.33%	10.83%	-3.41%
报纸	4,278,644.08	3,289,834.65	23.11%	4.3%	8.1%	-2.7%
商业宣传资料	17,894,387.28	14,470,503.85	19.13%	-11.08%	-6.06%	-4.32%
国内图书	41,181,942.81	30,732,984.36	25.37%	12.03%	23.73%	-7.05%
海外图书	24,948,067.37	17,876,152.73	28.35%	98.51%	107.68%	-3.16%
包装印刷	5,519,360.13	4,258,876.26	22.84%			

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务成本构成、主营业务盈利能力未发生重大变化

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

公司主营业务毛利率为19.31%，与去年同比下降3.49%，主要原因为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。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
国内	220,471,462.21	8.31%
海外	24,948,067.37	98.51%

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务构成及变动情况详见上表所示。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	33,000
报告期投入募集资金总额	4,033.26
已累计投入募集资金总额	14,352.01
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司首次公开发行股票募集资金净额为 30,293.95 万元，其中承诺的募集资金投资项目总投资为 24,612.00 万元，超募资金为 5,681.95 万元。截止 2012 年 6 月 30 日，本公司已使用募投资金 14,352.01 万元，已使用超募资金 5,681.95 万元，剩余募集资金 10,259.99 万元。具体情况详见“募集资金承诺投资项目情况表”</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
印刷生产线产能扩建项目	否	24,612	24,612	4,033.26	14,352.01	58.31%	2012年12月31日		否	否
承诺投资项目小计	-	24,612	24,612	4,033.26	14,352.01	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	4,900	4,900		4,900	100%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	781.95	781.95		781.95	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	5,681.95	5,681.95		5,681.95	-	-		-	-
合计	-	30,293.95	30,293.95	4,033.26	20,033.96	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于主要生产设备进口均为合同签订后设备供应商按照设备订购要求生产,设备进口时间均晚于预期,印刷生产线产能扩建项目中主要印刷设备高斯 M600Tc 商业轮转生产线以及皮壳机等印后设备 6 月底到厂,截止报告期末,设备尚没有拆箱,产能尚没有体现。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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; 公司已于 2012 年 3 月 2 日、27 日偿还了上述暂时补充流动资金借款 3000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	按规定用于募集资金项目, 存放于募集资金专户及转作定期存款。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况 适用 不适用**4、重大非募集资金投资项目情况** 适用 不适用**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划** 适用 不适用**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20%	至	10%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,200	至	2,800
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	27,017,800.20		
业绩变动的原因说明	新增产能消化周期内,人工成本及费用增加将会对后期业绩产生一定影响,但是随着精装图书产能的增加,精装产能不足将得到改善,预计下半年精装图书收入较上年同期将明显增长。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明 适用 不适用**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明** 适用 不适用**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果** 适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》及《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号：利润分配和资本公积转增股本》以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。报告期内，公司董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司 2011 年度盈利情况、投资情况和 2012 年度投资、支出计划等制定了公司 2011 年度利润分配预案，并提交公司于 2012 年 4 月 19 日召开的第二届董事会 2012 年第一次会议审议通过。公司董事会对 2011 年度利润分配方案形成专项决议后提交公司于 2012 年 5 月 14 日召开的 2011 年年度股东大会进行审议并通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 13,200 万股为基数，每 10 股派 1.6 元人民币现金（含税）。上述利润分配方案于 2012 年 6 月 25 日实施完毕。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》以及深交所的相关规定，公司于 2012 年 8 月 16 日第二届董事会第三次会议审议通过了《<北京盛通印刷股份有限公司章程>修正案》（章程修正案尚需提交公司股东大会审议），对公司章程中有关利润分配的相关条款进行了修订，规范了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和原则等，完善了公司利润分配方案相关的决策程序和机制。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断地建立和完善公司的治理结构，根据相关管理部门出台和修订的各项国家法律、法规条文，制订了《内幕信息知情人登记管理制度》等公司相关制度规定，继续不断完善公司治理机构，健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司共召开了一次股东大会，三次董事会会议，三次监事会会议，各会议运行合法有效。

根据2012年5月8日北京证监局下发的《关于开展北京辖区上市公司规范运作自查自纠工作的通知》（京证公司发〔2012〕60号）的要求，报告期内，由公司监事会主席负责，监事、内部审计人员及董事会办公室人员联合参与进行了有关自查自纠工作。针对《内幕信息知情人登记管理制度》、《投资者关系管理制度》、《经理层绩效管理制度》中存在的制度缺失制定了整改措施，明确整改完成时间为2012年8月底，并落实董事长、董事会秘书为整改责任人，进一步完善公司治理机制，促进公司规范运作水平的不断提高。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

根据公司2011年度股东大会决议，以公司总股本13,200万股为基数，每10股派1.6元人民币现金（含税）。上述利润分配方案于2012年6月25日实施完毕。公司于2012年6月14日在《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上刊登了《2011年年度利润分配实施公告》（2012—028）；股权登记日为2012年6月21日，除息日为2012年6月25日。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

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。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

适用 不适用

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月22日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	1、行业情况；2、公司情况

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

 是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

 是 否 不适用**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况** 适用 不适用**(十七) 其他重大事项的说明** 适用 不适用**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况** 适用 不适用**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩快报	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 02 月 29 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
归还募集资金 1800 万元 公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 03 月 02 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
监事姚雪霞、佟芳、栗延 章辞职公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 03 月 19 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度利润分配预案 预披露公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 03 月 20 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
归还募集资金 1200 万元 公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 03 月 28 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会 2012 年第 一次会议决议的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 04 月 20 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会 2012 年第 一次会议决议的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 04 月 20 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
续聘审计机构的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 04 月 20 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东 大会的通知的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 04 月 20 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn

2011 年度报告摘要	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 04 月 20 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
关于更正召开 2011 年年度股东大会的通知的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 04 月 20 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度业绩网上说明会的通知	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 04 月 25 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会 2012 年第二次会议决议的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 04 月 26 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会 2012 年第二次会议决议的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 04 月 26 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 04 月 26 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知的补充公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 05 月 02 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
关于更换保荐代表人的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 05 月 04 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 05 月 14 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
关于变更办公地址和联系方式的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 05 月 14 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时董事会决议公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 05 月 16 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时监事会决议公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 05 月 16 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
关于职工监事辞职及职工代表大会决议的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 05 月 16 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
总经理、财务总监辞职并聘任总经理、财务总监的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 05 月 16 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 05 月 16 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 05 月 31 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
关于上海印刷厂完成工商登记的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 06 月 12 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
关于完成工商登记的公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 06 月 14 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
利润分配实施公告	中国证券报、证券时报、 证券日报、上海证券报	2012 年 06 月 14 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

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	2012-06-30	2011-12-31
流动资产：			
货币资金		172,604,292.69	194,823,299.89
交易性金融资产			-
应收票据		200,000.00	
应收账款		143,331,286.18	130,473,839.22
预付款项		16,127,031.53	37,613,322.62
应收利息		3,828,216.23	2,009,326.70
应收股利			-
其他应收款		2,302,625.74	1,753,336.78
存货		94,919,809.68	82,898,541.67
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
流动资产合计		433,313,262.05	449,571,666.88
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			-
投资性房地产			-
固定资产		394,388,019.51	400,645,876.20
在建工程		52,233,185.87	3,635,776.68
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		16,364,056.25	16,254,255.33
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产		195,958.939	1,979,115.82
其他非流动资产			-
非流动资产合计		464,945,220.57	432,574,727.76
资产总计		898,258,482.62	882,146,394.64

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：唐正军

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	2012-06-30	2011-12-31
流动负债：			
短期借款		28,532,385.33	8,150,729.90
交易性金融负债			-
应付票据		142,381,575.23	154,940,314.61
应付账款		98,398,427.37	81,438,256.44
预收款项		233,952.00	1,416,788.31
应付职工薪酬		3,292,084.63	3,193,440.04
应交税费		13,487,753.55	10,164,486.42
应付利息		57,653.52	18,447.24
应付股利		12,450,000.00	-
其他应付款		6,339,748.24	5,290,810.76
一年内到期的非流动负债		22,832,481.32	29,809,429.23
其他流动负债			-
流动负债合计		328,006,061.19	294,422,702.95
非流动负债：			
长期借款		13,342,159.23	18,413,277.55
应付债券			-
长期应付款		5,062,798.32	11,116,053.06
专项应付款			-
预计负债			-
递延所得税负债			-
其他非流动负债		372,512.14	571,847.14
非流动负债合计		18,777,469.69	30,101,177.75
负债合计		346,783,530.88	324,523,880.70
股东权益：			
股本		132,000,000.00	132,000,000.00
资本公积		271,607,018.25	271,607,018.25
减：库存股			-
专项储备			-
盈余公积		16,127,636.05	16,127,636.05
一般风险准备			-
未分配利润		131,740,297.44	137,887,859.64
外币报表折算差额			-
归属于母公司所有者权益合计		551,474,951.74	557,622,513.94
少数股东权益			-
所有者权益合计		551,474,951.74	557,622,513.94
负债和所有者权益总计		898,258,482.62	882,146,394.64

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：唐正军

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	2012-06-30	2011-12-31
流动资产：			
货币资金		169,106,538.12	189,250,326.81
交易性金融资产			-
应收票据			-
应收账款		142,403,298.38	131,466,413.87
预付款项		16,009,007.53	37,459,773.82
应收利息		3,828,216.23	2,009,326.70
应收股利			-
其他应收款		2,238,880.74	2,931,265.40
存货		93,592,846.45	81,408,450.93
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
流动资产合计		427,178,787.45	444,525,557.53
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		23,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产			-
固定资产		380,085,114.57	385,754,371.76
在建工程		51,248,763.72	3,635,776.68
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		16,364,056.25	16,254,255.33
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产		1923763.409	1,970,966.17
其他非流动资产			-
非流动资产合计		472,621,697.95	437,675,073.67
资产总计		899,800,485.40	882,200,631.20

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：唐正军

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	2012-06-30	2011-12-31
流动负债：			
短期借款		28,532,385.33	8,150,729.90
交易性金融负债			-
应付票据		142,381,575.23	154,940,314.61
应付账款		99,633,943.88	81,880,903.34
预收款项		263,031.00	1,374,668.31
应付职工薪酬		3,193,213.40	3,162,624.36
应交税费		13,427,697.41	11,361,320.73
应付利息		57,653.52	18,447.24
应付股利		12,450,000.00	-
其他应付款		4,054,156.90	2,292,636.92
一年内到期的非流动负债		22,832,481.32	29,809,429.23
其他流动负债			-
流动负债合计		326,826,137.99	292,991,074.64
非流动负债：			-
长期借款		13,342,159.23	18,413,277.55
应付债券			-
长期应付款		5,062,798.32	11,116,053.06
专项应付款			-
预计负债			-
递延所得税负债			-
其他非流动负债		372,512.14	571,847.14
非流动负债合计		18,777,469.69	30,101,177.75
负债合计		345,603,607.68	323,092,252.39
股东权益：			-
股本		132,000,000.00	132,000,000.00
资本公积		271,607,018.25	271,607,018.25
减：库存股			-
专项储备			-
盈余公积		16,127,636.05	16,127,636.05
一般风险准备			-
未分配利润		134,462,223.42	139,373,724.51
股东权益合计		554,196,877.72	559,108,378.81
负债和股东权益总计		899,800,485.40	882,200,631.20

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：唐正军

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	2012 年度 1-6 月	2011 年度 1-6 月
一、营业总收入	247,257,960.83	219,747,780.09
其中：营业收入	243,623,561.10	219,747,780.09
二、营业总成本	227,379,436.44	191,591,663.93
其中：营业成本	199,148,768.27	168,925,773.73
营业税金及附加	15,136.21	641,833.94
销售费用	10,803,038.74	9,721,499.43
管理费用	17,352,768.32	7,754,564.75
财务费用	255,206.71	4,008,236.62
资产减值损失	-195,481.81	539,755.46
加：公允价值变动收益	-	
投资收益	48,227.60	
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	19,926,751.99	28,156,116.16
加：营业外收入	1,005,410.57	176,942.00
减：营业外支出	478,871.12	81,012.75
其中：非流动资产处置损失	265,475.92	75145.04
四、利润总额	20,453,291.44	28,252,045.41
减：所得税费用	5,480,853.64	6,735,173.15
五、净利润	14,972,437.80	21,516,872.26
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	14,972,437.80	21,516,872.26
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.22
（二）稀释每股收益	0.11	0.22
七、其他综合收益		
八、综合收益总额		
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,972,437.80	21,516,872.26
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：唐正军

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	2012 年度 1-6 月	2011 年度 1-6 月
一、营业收入		245,440,456.63	219,747,780.09
减：营业成本		197,474,838.14	168,925,773.73
营业税金及附加		1,101.35	641,833.94
销售费用		10,336,406.51	9,721,499.43
管理费用		16,521,406.01	7,754,564.75
财务费用		271,738.56	4,008,236.62
资产减值损失		-307,665.32	539,755.46
加：公允价值变动收益			
投资收益		48,227.60	-
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）		21,190,858.98	28,156,116.16
加：营业外收入		1,005,410.57	176,942.00
减：营业外支出		478,871.12	81,012.75
其中：非流动资产处置损失		265,475.92	75,145.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,717,398.43	28,252,045.41
减：所得税费用		5,508,899.52	6,735,173.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,208,498.91	21,516,872.26
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.22
（二）稀释每股收益		0.12	0.22
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		16,208,498.91	21,516,872.26

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：唐正军

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	2012 年度 1-6 月	2011 年度 1-6 月
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		264,135,460.86	234,975,304.94
收到的税费返还		1,915,610.52	230,807.80
收到其他与经营活动有关的现金		2,226,694.01	751,100.87
经营活动现金流入小计		268,277,765.39	235,957,213.61
购买商品、接受劳务支付的现金		185,848,301.12	153,875,931.13
支付给职工以及为职工支付的现金		35,822,878.71	24,356,816.92
支付的各项税费		3,492,635.66	15,156,531.28
支付其他与经营活动有关的现金		13,257,469.03	6,311,620.51
经营活动现金流出小计		238,421,284.52	199,700,899.84
经营活动产生的现金流量净额		29,856,480.87	36,256,313.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		107,931.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		435,000.00	120,000.00
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		10,542,931.33	120,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,737,289.24	13,651,668.48
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		54,737,289.24	13,651,668.48
投资活动产生的现金流量净额		-44,194,357.91	-13,531,668.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,996,590.28	55,894,878.19
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		26,365,558.32	14,873,831.74
筹资活动现金流入小计		52,362,148.60	70,768,709.93
偿还债务支付的现金		14,689,142.86	68,235,440.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,436,668.03	3,797,737.13
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		58,717,862.72	29,242,456.47
筹资活动现金流出小计		82,843,673.61	101,275,634.33
筹资活动产生的现金流量净额		-30,481,525.01	-30,506,924.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,824.65	13,158.11
五、现金及现金等价物净增加额		-44,811,577.40	-7,769,121.00
加：期初现金及现金等价物余额		168,457,741.57	33,502,092.36
六、期末现金及现金等价物余额		123,646,164.17	25,732,971.36

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：唐正军

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

单位：人民币元

项目	附注	2012 年度 1-6 月	2011 年度 1-6 月
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		264,966,739.24	234,975,304.94
收到的税费返还		1,915,610.52	230,807.80
收到其他与经营活动有关的现金		2,182,831.35	751,100.87
经营活动现金流入小计		269,065,181.11	235,957,213.61
购买商品、接受劳务支付的现金		185,807,904.45	153,875,931.13
支付给职工以及为职工支付的现金		34,127,543.05	24,356,816.92
支付的各项税费		3,406,427.89	15,156,531.28
支付其他与经营活动有关的现金		11,976,906.34	6,311,620.51
经营活动现金流出小计		235,318,781.73	199,700,899.84
经营活动产生的现金流量净额		33,746,399.38	36,256,313.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		107,931.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		435,000.00	120,000.00
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		10,542,931.33	120,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,551,989.24	13,651,668.48
投资支付的现金		3,000,000.00	
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		56,551,989.24	13,651,668.48
投资活动产生的现金流量净额		-46,009,057.91	-13,531,668.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,996,590.28	55,894,878.19
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		26,365,558.32	14,873,831.74
筹资活动现金流入小计		52,362,148.60	70,768,709.93
偿还债务支付的现金		14,689,142.86	68,235,440.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,436,668.03	3,797,737.13
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		58,717,862.72	29,242,456.47
筹资活动现金流出小计		82,843,673.61	101,275,634.33
筹资活动产生的现金流量净额		-30,481,525.01	-30,506,924.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,824.65	13,158.11
五、现金及现金等价物净增加额		-42,736,358.89	-7,769,121.00
加：期初现金及现金等价物余额		162,884,768.49	33,502,092.36
六、期末现金及现金等价物余额		120,148,409.60	25,732,971.36

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：唐正军

会计机构负责人：唐正军

(所附附注系财务报表组成部分)

2012 年 1-6 月合并所有者权益变动表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司

单位：人民币元

项目	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	132,000,000.00	271,607,018.25			16,127,636.05	137,887,859.64		557,622,513.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	132,000,000.00	271,607,018.25			16,127,636.05	137,887,859.64		557,622,513.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						14,972,437.80		14,972,437.80
(一) 净利润						14,972,437.80		14,972,437.80
(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计						14,972,437.80		14,972,437.80
(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						21,120,000.00		21,120,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						21,120,000.00		21,120,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 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、本期末余额	132,000,000.00	271,607,018.25			16,035,782.34	131,740,297.44		551,474,951.74

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：唐正军

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 1-12 合并所有者权益变动表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司

单位：人民币元

项目	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	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

主管会计工作负责人：唐正军

会计机构负责人：唐正军

2012 年 1-6 月母公司所有者权益变动表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司

单位：人民币元

项目	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	132,000,000.00	271,607,018.25			16,127,636.05	139,373,724.51	559,108,378.81
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	132,000,000.00	271,607,018.25			16,127,636.05	139,373,724.51	559,108,378.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						16,208,498.91	16,208,498.91
（一）净利润						16,208,498.91	16,208,498.91
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						16,208,498.91	16,208,498.91
（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						21,120,000.00	21,120,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						21,120,000.00	21,120,000.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 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							
四、本期期末余额	132,000,000.00	271,607,018.25			16,127,636.05	134,462,223.42	554,196,877.72

公司法定代表人：贾春琳

主管会计工作负责人：唐正军

会计机构负责人：唐正军

（所附注系财务报表组成部分）

2011 年 1-12 月母公司所有者权益变动表

编制单位：北京盛通印刷股份有限公司

单位：人民币元

项目	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	-	-	-	-	-	-	-
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

主管会计工作负责人：唐正军

会计机构负责人：唐正军

（所附注系财务报表组成部分）

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经海三路 18 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%

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 = Σ (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 = Σ (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；应在在建工程、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 日之前出口销售业务按照销售收入的 13%税率征收，按照销售收入的 11%税率退税；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
上海盛通时代印刷有限公司	有限责任公司	上海市	技术服务	300 万	印刷服务	300 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		
上海盛通时代印刷有限公司	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。法定代表人为栗延秋。

2) 上海盛通时代印刷有限公司于 2012 年 5 月 7 日经上海市工商行政管理局批准成立，注册资本 300 万元，由公司全资设立，法定代表人为贾春琳。

3) 截止 2012 年 06 月 30 日的财务状况

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	22,318,898.37	5,040,824.35	17,278,074.02
上海盛通时代印刷有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00

(续上表)

公司名称	2012 年 1-6 月收入	2012 年 1-6 月净利润
北京盛通包装印刷有限公司	5,562,540.14	-1,236,061.11

(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上海盛通时代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	2012-06-30			2011-12-31		
	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：			277,768.29			45,677.09
人民币			277,768.29		-	45,677.09
银行存款：			21,886,947.44			33,374,264.56
人民币			20,909,613.14		-	26,806,688.33
美元	154,507.23	6.3249	977,242.78	1,042,308.73	6.3009	6,567,483.07
欧元	7.00	7.871	55.10	7.00	8.1625	57.13
英镑	3.71	9.8169	36.42	3.71	9.7116	36.03
其他货币资金：			150,439,576.96			161,403,358.24
人民币			146,014,995.45		-	147,962,639.49
欧元	562,137.15	7.871	4,424,581.51	1,646,642.42	8.1625	13,440,718.75
合 计			172,604,292.69			194,823,299.89

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。

2、应收账款

(1) 分类

种 类	2012-06-30				2011-12-31			
	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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	150,907,352.79	100%	7,576,066.61	5.02%	138,255,329.88	100%	7,781,490.66	5.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-	-	-	-
合 计	150,907,352.79	100%	7,576,066.61	5.02%	138,255,329.88	100%	7,781,490.66	5.63%

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	2012-06-30			2011-12-31		
	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	150,293,373.47	99.59%	7,514,668.67	130,713,846.08	94.55%	6,535,692.31
1 至 2 年	613,979.32	0.41%	61,397.93	5,792,565.20	4.19%	579,256.52
2 至 3 年				693,058.22	0.50%	138,611.64
3 年以上				1,055,860.38	0.76%	527,930.19
合 计	150,907,352.79	100.00%	7,576,066.61	138,255,329.88	100.00%	7,781,490.66

(4) 截至 2012 年 06 月 30 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
OLMA MEDIA GROUP	销售客户	14,225,283.57	一年以内	9.43%
北京华瑞君合文化传播有限公司	销售客户	7,262,522.90	一年以内	4.81%
人民交通出版社	销售客户	5,649,288.71	一年以内	3.74%
北京丰彩锐远文化发展有限公司	销售客户	4,857,589.52	一年以内	3.22%
中国纺织出版社	销售客户	4,747,751.25	一年以内	3.15%
合 计		36,742,435.95		24.35%

(5) 外币应收账款明细如下:

币 种	2012-06-30			2011-12-31		
	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	1,805,689.53	6.3249	11,420,805.71	1,139,109.47	6.3009	7,177,414.86
欧元	75,860.10	7.871	597,094.85	120,448.62	8.1625	983,161.86
英镑	36,000.00	9.8169	353,408.40	36,000.00	9.7116	349,617.60
合 计			12,371,308.96			8,510,194.32

(6) 截至 2012 年 06 月 30 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	2012-06-30		2011-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	14,440,705.48	89.54%	35,579,144.99	94.59%
1-2 年	1,290,773.73	8.00%	1,672,573.09	4.45%
2-3 年	395,552.32	2.45%	361,604.54	0.96%
3 年以上	-	-	-	-
合 计	16,127,031.53	100.00%	37,613,322.62	100.00%

(2) 截至 2012 年 06 月 30 日, 欠款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
北京经纶全讯科技有限公司	设备供应商	3,215,954.34	1年以内	设备款
MICHAEL HORAUF MASCHINENFABRIK	设备供应商	1,534,845.00	1年以内	设备款
北京市电力公司	供电公司	1,281,476.91	1年以内	电费预付
中国银行滨海分行---皮壳机	设备供应商	974,000.00	1年以内	设备款
北京圣希地贸易	供电公司	659,978.50	1-2年	工程结算
合计		7,666,254.75		

(3) 截至 2012 年 06 月 30 日, 账龄为 1 年以上的预付款项主要系预付设备款。

(4) 外币预付款项明细如下:

币种	2012-06-30			2011-12-31		
	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	122,465.6	6.3249	774,582.67	-	-	-
欧元	225,719.90	7.871	1,776,641.33	2,633,945.	8.1625	21,499,578.51
合计			2,551,224.00			21,499,578.51

(5) 截至 2012 年 06 月 30 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	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
定期存款	1,652,777.78	1,769,444.44	-	3,422,222.22
票据保证金及发票融资	356,548.92	467,639.57	418,194.48	405,994.01
合计	2,009,326.70	2,237,084.01	418,194.48	3,828,216.23

(2) 截止 2012 年 06 月 30 日, 期末无逾期利息。

5、其他应收款

(1) 分类

种类	2012-06-30				2011-12-31			
	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	912,018.35	37.31%	45,600.92	5.00%	452,016.99	23.94%	22,600.85	5.00%
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,532,167.24	62.69%	95,958.93	6.26%	1,436,292.40	76.06%	112,371.76	7.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-	-	-	-
合计	2,444,185.59	100.00%	141,559.85	5.79%	1,888,309.39	100.00%	134,972.61	7.15%

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) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2012-06-30			2011-12-31		
	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	2,395,850.99	98.02%	119,792.55	1,771,725.79	93.83%	88,586.29
1-2 年				13,120.00	0.69%	1,312.00
2-3 年	8,000.00	0.33%	1,600.00	22,191.60	1.18%	4,438.32
3 年以上	40,334.60	1.65%	20,167.30	81,272.00	4.30%	40,636.00
合计	2,444,185.59	100.00%	141,559.85	1,888,309.39	100.00%	134,972.61

(4) 截至 2012 年 06 月 30 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
出口退税	出口退税款	912,018.35	1 年以内	37.31%
人民文学	往来款	149,000.00	1 年以内	6.10%
张昌舒	往来款	82,675.00	1 年以内	3.38%
航空传媒	往来款	50,000.00	1 年以内	2.05%
欧尚投资	往来款	50,000.00	1 年以内	2.05%
合计		1,243,693.35		50.88%

(5) 截至 2012 年 06 月 30 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	2012-06-30			2011-12-31		
	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	39,916,754.37	-	39,916,754.37	22,306,436.31	-	22,306,436.31
低值易耗品	1,079,555.33	-	1,079,555.33	637,653.01	-	637,653.01
自制半成品	37,225,426.93	-	37,225,426.93	44,585,949.61	-	44,585,949.61
库存商品	16,698,073.05	-	16,698,073.05	15,368,502.72	-	15,368,502.72
合计	94,919,809.68	-	94,919,809.68	82,898,541.65	-	82,898,541.65

(2) 截至 2012 年 06 月 30 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	2012-06-30	2011-12-31
北京银行理财产品		10,059,703.73-
合 计		10,059,703.73-

注：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，已于 2012 年 2 月收回该笔投资。

(2) 本期未发生已出售但尚未到期的持有至到期投资情况。

a) 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧明细

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
一、账面原值合计：	519,082,558.02	28,726,272.38	24,253,413.45	523,555,416.95
房屋建筑物	109,893,007.27	127,836.36		110,020,843.63
机器设备	392,296,947.70	16,025,891.68	22,012,997.31	386,309,842.07
运输设备	4,323,778.46		165,435.75	4,158,342.71
其他设备	12,568,824.59	12,572,544.34	2,074,980.39	23,066,388.54
二、累计折旧合计：	118,436,681.82	22,681,947.78	11,951,232.16	129,167,397.44
房屋建筑物	7,700,647.74	2,510,620.69		10,211,268.43
机器设备	102,513,337.17	18,492,190.53	10,123,018.94	110,882,508.76
运输设备	1,574,468.98	187,818.15	132,753.00	1,629,534.13
其他设备	6,648,227.93	1,491,318.41	169,546.22	6,444,086.12
三、固定资产账面净值合计	400,645,876.20			394,388,019.51
房屋建筑物	102,192,359.53			99,809,575.20
机器设备	289,783,610.53			275,427,333.31
运输设备	2,749,309.48			2,528,808.58
其他设备	5,920,596.66			16,622,302.42
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	400,645,876.20			394,388,019.51
房屋建筑物	102,192,359.53			99,809,575.20
机器设备	289,783,610.53			275,427,333.31
运输设备	2,749,309.48			2,528,808.58
其他设备	99,809,575.20			16,622,302.42

注：本期计提的折旧为：22,681,947.78 元

本期由在建工程转入固定资产原值为：28,726,272.38 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
海德堡八色平台胶印机	15,052,081.25	2,979,057.75	12,073,023.50

马天尼龙骨+打捆机	7,125,618.12	1,015,400.58	6,110,217.54
海德堡八色印刷机 (SM102)	13,005,561.77	1,853,292.56	11,152,269.21
马天尼胶订机-C12	13,741,832.50	1,967,535.92	11,774,296.58
高华书背胶机	3,876,643.10	552,421.64	3,324,221.46
马天尼骑马订-C130	3,184,177.78	453,745.33	2,730,432.45
合 计	60,298,604.70	8,821,453.78	47,164,460.74

(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 街区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。

② 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。

③ 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,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;截止报告日该设备关于上述抵押已到期,公司与恒生银行北京分行签订了增加授信的合同,将该设备继续抵押给恒生银行北京分行。

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 9000 万元;银行承兑汇票额度为 9000 万元,每份银行承兑汇票期限均不得超过 6 个月;买方发票融资额度为 2000 万元,融资期限不得超过 6 个月)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。

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	99,914,498.28	90,514,656.35
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	7,713,584.88
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 街	54,979,234.41	47,144,693.51
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 街	66,440,073.33	43,265,554.06
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兴盛街 11 号	32,395,000.00	7,822,491.37

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”，相关情况见六.8。

(4) 截至 2012 年 06 月 30 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	3,198,328.00	448,225.00	1,816,037.03	5,568,090.03

(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。

b) 在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	2012-06-30			2011-12-31		
	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	426,000.00		426,000.00	40,000.00	-	40,000.00
机器设备	51,178,155.10		51,178,155.10	3,146,033.09	-	3,146,033.09
ERP 管理软件	629,030.77		629,030.77	449,743.59		449,743.59
合 计	52,233,185.87		52,233,185.87	3,635,776.68	-	3,635,776.68

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	2011-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2012-06-30
东区印刷服务基地	40,000.00	386,000.00			426,000.00
东区工厂机器设备	3,146,033.09	71,716,425.68	23,684,303.67		51,178,155.10
ERP 管理软件	449,743.59	179,287.18			629,030.77
包装公司机器设备	-	984,422.15	984,422.15		
兴盛街厂房	-				
合 计	3,635,776.68	73,266,135.01	24,668,725.82		52,233,185.87

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
ERP 管理软件	1,660,000.00	37.89%	37.89%	-	-	-	自筹
包装公司机器设备	-	-	-	-	-	-	自筹
兴盛街厂房	-	-	-	-	-	-	自筹
合 计	1,660,000.00	37.89%	37.89%				

c) 无形资产

(1) 明细情况

项 目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
一、账面原值合计	18,903,517.36	333,885.00		19,237,402.36
土地使用权	18,170,150.50			18,170,150.50
软件	733,366.86	333,885.00		1,067,251.86
二、累计摊销合计	2,649,262.03			2,873,346.11
土地使用权	2,370,743.85	181,700.99		2,552,444.84
软件	278,518.18	42,383.09		320,901.27
三、无形资产账面净值合计	16,254,255.33			16,364,056.25
土地使用权	15,799,406.65			15,617,705.66

软件	454,848.68		746,350.59
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	16,254,255.33		16,364,056.25
土地使用权	15,799,406.65		15,617,705.66
软件	454,848.68		746,350.59

(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	2,993,417.15
东区土地使用权	《国有土地使用证》开有国用(2006)字第 21 号	北京经济技术开发区路东新区 A17 街区	14,373,004.00	12,624,288.51

d) 递延所得税资产

项目	2012-06-30	2011-12-31
资产减值准备	1,959,958.94	1,979,115.82
合计	1,959,958.94	1,979,115.82

e) 资产减值准备

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少		2012-06-30
			转回	转销	
一、坏账准备	7,916,463.27	353,147.63		551,984.44	7,717,626.46
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	7,916,463.27	353,147.63		551,984.44	7,717,626.46

13、短期借款

(1) 按借款条件列示如下:

项目	2012-06-30	2011-12-31
质押借款	7,032,385.33	2,150,729.90
抵押借款	21,500,000.00	6,000,000.00
合计	28,532,385.33	8,150,729.90

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必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）；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 2012 年 6 月 30 日，本公司在北京银行短期借款余额为 2150 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，2012 年 3 月 22 日双方签订要约修改，恒生银行向本公司提供最高授信额为人民币 9000 万元的综合授信，（银行承兑汇票额度为 9000 万元，每份银行承兑汇票期限均不得超过 6 个月；无追索权公开型国内融资性保理（“国内保理”）额度为 1500 万元；短期票价融资 2000 万元，期限不超过 6 月），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，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、两台 高斯 Sunday2000/24 八色卷筒纸胶印机设定以贷款人为第二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 2012 年 6 月 30 日，本公司在恒生银行短期借款余额为 7,032,385.33 元。

14、应付票据

种 类	2012-06-30	2011-12-31
银行承兑汇票	142,381,575.23	154,940,314.61
合 计	142,381,575.23	154,940,314.61

注：①截至 2012 年 06 月 30 日，本公司在北京银行的银行承兑汇票余额为 110,545,564.86 元。合同具体情况详见六、13。

②截至 2012 年 06 月 30 日，本公司在恒生银行的银行承兑汇票余额为 31,836,010.37 元。合同具体情况详见六、13。

15、应付账款

（1）账龄分析

项 目	2012-06-30	2011-12-31
1 年以内	98,398,427.37	81,311,249.97
1-2 年		124,606.47
2-3 年		-
3 年以上		2,400.00
合 计	98,398,427.37	81,438,256.44

（2）外币应付账款明细如下：

币 种	2012-06-30			2011-12-31		
	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
欧元				346,000.00	8.1625	2,824,225.00
瑞士法郎	60,000	6.59	395,400.00	60,000.00	6.7287	403,722.00
合 计	60,000	6.59	395,400.00			3,289,065.73

（4）截至 2012 年 06 月 30 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	2012-06-30	2011-12-31
1 年以内		42,120.00
1-2 年	170,921.00	402,000.00
2-3 年		573,619.05
3 年以上	63,031.00	399,049.26
合 计	233,952.00	1,416,788.31

(2) 截至 2012 年 06 月 30 日，账龄为 1 年以上的预收款项主要为预收中国联通铁塔场地占用款。

(3) 截至 2012 年 06 月 30 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	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,754.94	26,688,812.60	26,397,850.66	292,716.88
二、职工福利费	-			
三、社会保险费	492,032.89	4,700,991.43	4,556,157.60	636,866.72
1、医疗保险费	472,594.25	1,309,102.92	1,015,746.93	765,950.24
2、基本养老保险费	17,400.00	3,035,564.48	3,187,202.56	-134,238.08
3、年金缴费	-	-		-
4、失业保险费	694.40	101,613.90	101,560.64	747.66
5、工伤保险费	1,161.96	108,772.03	107,827.45	2,106.54
6、生育保险费	182.28	145,938.10	143,820.02	2,300.36
四、住房公积金	980.00	356,346.00	353,858.00	3,468.00
五、工会经费和职工教育经费	2,698,672.21	847,214.35	1,186,853.53	2,359,033.03
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	3,193,440.04	32,593,364.38	32,494,719.79	3,292,084.63

18、应交税费

项 目	2012-06-30	2011-12-31
增值税	-3,601,792.70	-1,394,190.62
城建税	425,678.70	422,343.62
企业所得税	15,868,625.27	10,875,155.13
个人所得税	611,777.70	80,173.91
教育费附加	183,464.58	181,004.38
合 计	13,487,753.55	10,164,486.42

19、应付利息

项 目	2012-06-30	2011-12-31
借款利息	57,653.52	18,447.24
合 计	57,653.52	18,447.24

20、应付股利

项 目	2012-06-30	2011-12-31
发行前股东	12,450,000.00	-
合 计	12,450,000.00	-

21、其他应付款

(1) 账龄如下:

项 目	2012-06-30	2011-12-31
1 年以内	6,020,231.14	4,915,906.01
1-2 年	10,500.00	78,168.01
2-3 年	144,643.10	138,266.00
3 年以上	164,374.00	158,470.74
合 计	6,339,748.24	5,290,810.76

(2) 截至 2012 年 06 月 30 日, 账龄为一年以上的其他应付款主要为工程质量保证金及押金。

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	2012-06-30	2011-12-31
1 年内到期的长期借款	9,529,974.36	12,675,659.09
1 年内到期的长期应付款	14,525,724.99	19,148,564.39
小 计	24,055,699.35	31,824,223.48
减: 未确认融资费用	1,223,218.03	2,014,794.25
合 计	22,832,481.32	29,809,429.23

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	2012-06-30	2011-12-31
抵押借款	9,529,974.36	12,675,659.09
合 计	9,529,974.36	12,675,659.09

(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	2012-06-30		2011-12-31	
					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
恒生银行北京分行	六.23注2	六.23注2	港币	6.2500%	11,690,351.28	9,529,974.36	11,122,854.11	9,017,297.82
合 计					11,690,351.28	9,529,974.36	15,635,449.73	12,675,659.09

(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	2012-06-30	款项性质
恒信金融租赁有限公司	2009-10 至 2012-09 注①	17,503,200.00	1,458,600.00	22559.66	1,436,040.34	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	985,600.00	42233.69	943,366.31	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	4,298,880.00	244,201.98	4,054,678.02	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	1,010,550.00	75,421.46	935,128.54	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	5,175,000.00	1,847,062.86	209,265.20	1,637,797.66	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	12,715,500.00	4,925,032.13	629,536.04	4,295,496.09	融资租赁马天尼 C12
合计		55,082,045.00	14,525,724.99	1,223,218.03	13,302,506.96	

注：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	2012-06-30			2011-12-31		
	外币数	汇率	人民币	外币数	汇率	人民币
抵押借款	16,366,731.15	0.8152	13,342,159.23	22,712,813.06	0.8107	18,413,277.55
合计	16,366,731.15		13,342,159.23	22,712,813.06		18,413,277.55

(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	2012-06-30		2011-12-31	
					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%	-	-	-	-
恒生银行北京分行	注2	注2	港币	6.2500%	16,366,731.15	13,342,159.23	22,712,813.06	18,413,277.55
合计					16,366,731.15	13,342,159.23	22,712,813.06	18,413,277.55

注：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	2012-06-30	款项性质
恒信金融租赁有限公司	2010-9 至 2013-8	2,587,000.00	168,200.00	2,302.82	165,897.18	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	5,175,000.00	1,006,726.68	30,479.56	976,247.12	融资租赁马天尼龙骨
恒信金融租赁有限公司	2011-1 至 2013-12	12,715,500.00	4,102,977.60	182,323.58	3,920,654.02	融资租赁马天尼 C12
合计		20,477,500.00	5,277,904.28	215,105.96	5,062,798.32	

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	本期增加	本期减少	2012-06-30
远东国际租赁公司售后回租设备递延收益	571,847.14	-	199,335.00	372,512.14
合 计	571,847.14	-	199,335.00	372,512.14

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。

26、股本

项 目	2012-06-30	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	132,000,000.00	132,000,000.00

27、资本公积

项 目	2012-06-30	2011-12-31
股本溢价：	271,607,018.25	271,607,018.25
其中：整体改制溢价	1,028,996.56	1,028,996.56
增资溢价	270,578,021.69	270,578,021.69
同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的留存收益	-	-
合 计	271,607,018.25	271,607,018.25

28、盈余公积

项 目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
法定盈余公积金	16,127,636.05	-	-	16,127,636.05
合 计	16,127,636.05	-	-	16,127,636.05

29、未分配利润

项 目	2012-6-30	2011-12-31
年初未分配利润	137,887,859.64	106,154,781.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,972,437.80	35,424,071.26
减：提取法定盈余公积		3,690,993.61
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备		-
应付普通股股利	21,120,000.00	-
转作股本		-
注销同一控制下合并子公司调整		-
期末未分配利润	131,740,297.44	137,887,859.64

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本情况

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	245,419,529.58	216,121,894.89
其他业务收入	1,838,431.25	3,625,885.20
营业成本	199,148,768.27	168,925,773.73

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2012年1-6月		2011年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
杂志	151,597,127.91	127,388,600.32	142,569,094.64	114,943,049.76
报纸	4,278,644.08	3,289,834.65	4,102,069.40	3,043,289.04
商业宣传资料	17,894,387.28	14,470,503.85	20,123,877.50	15,404,373.70
国内图书	41,181,942.81	30,732,984.36	36,759,037.99	24,839,320.23
海外图书	24,948,067.37	17,876,152.73	12,567,815.36	8,607,725.60
包装印刷	5,519,360.13	4,258,876.26		
合 计	245,419,529.58	198,016,952.16	216,121,894.89	166,837,758.33

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	220,471,462.21	180,140,799.44	203,554,079.53	158,230,032.73
其中：北京地区	179,970,207.49	146,791,080.91	171,960,848.61	132,622,328.97
其他地区	40,501,254.72	33,349,718.53	31,593,230.92	25,607,703.76
海外	24,948,067.37	17,876,152.73	12,567,815.36	8,607,725.60
合计	245,419,529.58	198,016,952.16	216,121,894.89	166,837,758.33

(4) 主营业务（分类）

项 目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	金额	成本	金额	成本
纸张收入	121,397,537.04	119,192,563.23	107,992,652.93	106,091,982.23
加工服务费收入	124,021,992.54	78,824,388.94	108,129,241.96	60,745,776.10
合计	245,419,529.58	198,016,952.16	216,121,894.89	166,837,758.33

(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	43,439,614.39	17.57%

(6) 其他业务收入、其他业务成本

项目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
原材料、边角料销售	1,838,431.25	1,131,816.11	3,625,885.20	2,088,015.40
合计	1,838,431.25	1,131,816.11	3,625,885.20	2,088,015.40

31、营业税金及附加

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	计缴标准
城市维护建设税	8,255.83	449,283.76	7%
教育费附加	5,897.03	192,550.18	3%、2%
营业税	983.35		5%
合计	15,136.21	641,833.94	

32、资产减值损失

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
坏账损失	-195,481.81	539,755.46
合计	-195,481.81	539,755.46

33、投资收益

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
持有至到期投资取得的投资收益	48,227.60	-
合 计	48,227.60	-

34、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
1、非流动资产处置利得合计	969,745.59	48,780.00
其中：固定资产处置利得	969,745.59	48,780.00
无形资产处置利得		
2、补贴收入		113,764.00
3、罚款收入		400.00
4、移动通讯占用场地费	13,998.00	13,998.00
5、个人所得税手续费	19,666.98	
6、其他	2,000.00	
合计	1,005,410.57	176,942.00

35、营业外支出

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
1、非流动资产处置损失合计	265,475.92	75145.04
其中：固定资产处置损失	265,475.92	75145.04
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		
5、罚金（罚款、滞纳金）	213,395.20	5867.71
5、其他		
合计	478,871.12	81,012.75

36、所得税费用

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
应交所得税	5,461,696.75	6,870,112.02
递延所得税调整	19,156.88	-134,938.87
合计	5,480,853.64	6,735,173.15

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	14,972,437.80	21,516,872.26
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	394,904.59	71,946.94
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	14,577,533.21	21,444,925.32
年初股份总数	4	132,000,000.00	99,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
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		
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		
报告期月份数	10	6	6
派发股票股利、公积金转增资本重新计算影响	a		

发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times 7\div 10-8\times 9\div 10+a$	132,000,000.00	99,000,000.00
基本每股收益 (I)	$12=1\div 11$	0.11	0.22
基本每股收益 (II)	$13=3\div 11$	0.11	0.22
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
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)	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.11	0.22
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.11	0.22

38、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
往来款	1,350,211.25	430,977.52
利息收入	856,815.78	206,359.35
财政补贴		113,764.00
个税代理收入	19,666.98	
合计	2,226,694.01	751,100.87

39、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
往来款	5,044,091.25	406,046.50
汽车费用	993,818.00	731,119.00
市内交通费	39,940.00	30,440.00
办公费	221,228.00	290,086.00
招待费	268,212.00	133,203.00
通讯费	122,407.00	139,891.00
保险费	234,473.00	233,020.00
差旅费	233,811.00	417,889.00
邮寄费	60,347.00	20,335.00
劳保用品	9,592.00	30,547.00
保安费	126,000.00	207,700.00
会议费	66,218.00	256,732.00
维修费	28,354.00	528.00
租赁费	138,927.00	39,542.00
运费	4,431,448.78	2,545,744.01
广告费	20,000.00	104,021.00
评审费	309,550.00	58,772.00
卫生费	180,000.00	178,252.00
其他	729,052.00	487,753.00
合计	13,257,469.03	6,311,620.51

40、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
三个月以上到期的票据保证金	26,365,558.32	14,873,831.74
合计	26,365,558.32	14,873,831.74

41、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
融资租赁支付的现金	9,659,734.20	11,342,671.73
年审、开立费	100,000.00	
三个月以上到期的票据保证金	48,958,128.52	17,899,784.74
总计	58,717,862.72	29,242,456.47

42、合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,972,437.80	21,516,872.26
资产减值损失	-195,481.81	539,755.46
固定资产折旧	23,683,424.72	18,039,878.58
无形资产摊销	224,084.08	235,658.70
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）	-704,269.67	26,365.04
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,643,395.17	993,864.84
投资损失（减：收益）	-48,227.60	
递延所得税资产减少	19,156.88	-134,938.87
递延所得税负债增加		
存货的减少（减：增加）	-11,820,464.13	2,432,924.56
经营性应收项目的减少（减：增加）	-2,896,674.48	-16,468,071.42
经营性应付项目的增加（减：减少）	4,979,099.90	9,074,004.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,856,480.87	36,256,313.77
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）		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	122,164,715.73	8,983,160.65
减：现金的期初余额	133,419,941.65	13,100,402.49
加：现金等价物的期末余额	1,481,448.44	16,749,810.71
减：现金等价物的期初余额	35,037,799.92	20,401,689.87
现金及现金等价物净增加额	-44,811,577.40	-7,769,121.00

(2) 现金和现金等价物

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、现金	122,164,715.73	8,983,160.65
其中：库存现金	277,768.29	131170.81
可随时用于支付的银行存款	21,886,947.44	8,851,989.84
可随时用于支付的其他货币资金	100,000,000.00	

二、现金等价物	1,481,448.44	16,749,810.71
其中：票据和借款保证金	1,481,448.44	16,749,810.71
三、期末现金及现金等价物余额	123,646,164.17	25,732,971.36
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						38.64%	38.64%	是	
贾春琳	公司股东						18.18%	18.18%	否	
贾则平	公司股东						18.18%	18.18%	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	9.09%	9.09%	否	102788913
贾子裕	公司股东						5.68%	5.68%	否	
贾子成	公司股东						5.68%	5.68%	否	
董颖	公司股东						4.55%	4.55%	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
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%
上海盛通时代印刷有限公司	全资子公司	有限公司	上海市	贾春琳	技术服务	300 万	100%	100%

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；

2) 上海盛通时代印刷有限公司于 2012 年 5 月 7 日经上海市工商行政管理局批准成立，注册资本 300 万元，由公司全资设立，法定代表人为贾春琳。

(二) 关联方交易

无。

(三) 关联方担保事项

(1) 截至 2012 年 06 月 30 日，不存在本公司为关联方提供的担保。

(2) 截至 2012 年 06 月 30 日，关联方为本公司提供的担保事项如下：

a、公司与美联信金融租赁有限公司于 2007 年 7 月 15 日签订《定期租赁合同》(合同号为:G392.S005)，公司向出租方美联信金融租赁有限公司租赁马天尼 3215 突破型锁线机，合同金额为 1,561,680.00 元，公司股东贾冬临、贾春琳、贾则平同意对承租人所负的债务提供一般保证责任，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美联信金融租赁有限公司所负债务届满之日起两年。截至 2012 年 6 月 30 日，上述担保款项已全部支付。

b、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 2012 年 6 月 30 日，上述担保款项已全部支付。

c、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 2012 年 6 月 30 日，上述担保款项已全部支付。

d、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 2012 年 6 月 30 日，上述担保款项已全部支付。

e、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 M2000 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 2012 年 6 月 30 日，上述担保款项已全部支付。。

f、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 2012 年 6 月 30 日，上述担保款项已全部支付。

g、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 2012 年 6 月 30 日，上述担保款项余额为 1,458,600.00 元。

h、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 2012 年 6 月 30 日，上述担保款项余额为 985600 元。

i、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 2012 年 6 月 30 日,上述担保款项余额为 4,298,880.00 元。

j、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 2012 年 6 月 30 日,上述担保款项余额为 1,178,750.00 元。

k、009 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,2012 年 3 月 22 日双方签订要约修改,恒生银行向本公司提供最高授信额为人民币 9000 万元的综合授信,(银行承兑汇票额度为 9000 万元,每份银行承兑汇票期限均不得超过 6 个月;无追索权公开型国内融资性保理(“国内保理”)额度为 1500 万元;短期票价融资 2000 万元,期限不超过 6 月),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,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、两台高斯 Sunday2000/24 八色卷筒纸胶印机设定以贷款人为第二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 2012 年 6 月 30 日,本公司在恒生银行短期借款余额为 7,032,385.33 元,银行承兑余额为 31,836,010.37 元。

1、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 2012 年 6 月 30 日,本公司在花旗银行融资业务欠款业务已结清。

m、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 2012 年 6 月 30 日,本公司在恒生银行借款余额为港币 28,057,082.43 元。

n、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 2012 年 6 月 30 日,本公司在北京银行短期借款余额为 2150 万元,银行承兑汇票余额为 110,545,564.86 元。

o、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轮转印后系统给新轮转印刷机 1 套,合同金额为 7,630,284.00 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 2012 年 6 月 30 日,上述担保款项余额为 2,853,789.54 元。

P、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 18,748,398.16 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 2012 年 6 月 30 日,上述担保款项余额为 9,028,009.73 元。

八、或有事项

截至 2012 年 06 月 30 日,公司未发生应披露而未披露的或有事项。

九、承诺事项

截止 2012 年 06 月 30 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。

2、截至 2012 年 06 月 30 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 2012 年 6 月 30 日,公司已经在上海设立了全资子公司,项目目前处于前期工作开展中。

2、截至 2012 年 06 月 30 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	2012-06-30				2011-12-31			
	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	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	148,078,811.12	98.82%	7,434,639.52	0.05	137,628,932.17	98.86%	7,750,170.77	5.63%
单项金额	1759126.78	1.18%	-	-	1,587,652.47	1.14%	-	-

虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	149,837,937.90	100.00%	7,434,639.52	0.05	139,216,584.64	100.00%	7,750,170.77	5.57%

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
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	纳入合并报表范围的关联公司不计提坏账准备

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) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2012-06-30			2011-12-31		
	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	147,464,831.80	99.59%	7373241.59	130,087,448.37	94.52%	6,504,372.42
1 至 2 年	613979.32	0.41%	61397.93	5,792,565.20	4.21%	579,256.52
2 至 3 年				693,058.22	0.50%	138,611.64
3 年以上				1,055,860.38	0.77%	527,930.19
合 计	148,078,811.12	100.00%	7,434,639.52	137,628,932.17	100.00%	7,750,170.77

(3) 截至 2012 年 06 月 30 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
OLMA MEDIA GROUP	销售客户	14,225,283.57	一年以内	9.43%
北京华瑞君合文化传播有限公司	销售客户	7,262,522.90	一年以内	4.81%
人民交通出版社	销售客户	5,649,288.71	一年以内	3.74%
北京丰彩锐远文化发展有限公司	销售客户	4,857,589.52	一年以内	3.22%
中国纺织出版社	销售客户	4,747,751.25	一年以内	3.15%
合 计		36,742,435.95		24.35%

(4) 外币应收账款明细如下：

币种	2012-06-30			2011-12-31		
	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	1,805,689.53	6.3249	11,420,805.71	1,139,109.47	6.3009	7,177,414.86
欧元	75,860.10	7.871	597,094.85	120,448.62	8.1625	983,161.86
英镑	36,000.00	9.8169	353,408.40	36,000.00	9.7116	349,617.60
合计			12,371,308.96			8,510,194.32

(5) 应收关联方账款情况

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	1,759,126.78	1.18%
合计		1,759,126.78	1.18%

(6) 截至 2012 年 06 月 30 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	2012-06-30				2011-12-31			
	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	912018.35	38.37%	45600.9175	5.00%	1,654,240.62	53.97%	22,600.84	1.37%
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,465,067.24	61.63%	95,958.93	6.55%	1,410,718.70	46.03%	111,093.08	7.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-	-	-	-
合计	2,377,085.59	100.00%	141,559.85	5.96%	3,064,959.32	100.00%	133,693.92	4.36%

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) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2012-06-30			2011-12-31		
	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	2,328,750.99	98%	116,437.55	1,746,152.09	93.75%	87,307.60
1-2 年				13,120.00	0.70%	1,312.00
2-3 年	8,000.00	0%	1,600.00	22,191.60	1.19%	4,438.32
3 年以上	40,334.60	2%	20,167.30	81,272.00	4.36%	40,636.00
合计	2,377,085.59	100%	138,204.85	1,862,735.69	100.00%	133,693.92

(4) 截至 2012 年 06 月 30 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
出口退税	出口退税款	912,018.35	1 年以内	38.37%
人民文学	往来款	149,000.00	1 年以内	6.27%
张昌舒	往来款	82,675.00	1 年以内	3.48%
航空传媒	往来款	50,000.00	1 年以内	2.10%
欧尚投资	往来款	50,000.00	1 年以内	2.10%
合计		1,243,693.35		52.32%

(5) 截至 2012 年 06 月 30 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
上海盛通时代印刷有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00
合计			-	3,000,000.00	-	23,000,000.00

(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%	-	-
上海盛通时代印刷有限公司	100.00%	100.00%		
合计				

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。法定代表人为栗延秋。

2) 上海盛通时代印刷有限公司于 2012 年 5 月 7 日经上海市工商行政管理局批准成立，注册资本 300 万元，由公司全资设立，法定代表人为贾春琳。

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本情况

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
主营业务收入	245,440,456.63	216,121,894.89

其他业务收入	3,591,219.72	3,625,885.20
营业成本	197,474,838.14	168,925,773.73

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
杂志	151,597,127.91	127,388,600.32	142,569,094.64	114,943,049.76
报纸	4,278,644.08	3,289,834.65	4,102,069.40	3,043,289.04
商业宣传资料	17,894,387.28	14,470,503.85	20,123,877.50	15,404,373.70
国内图书	41,181,942.81	30,732,984.36	36,759,037.99	24,839,320.23
海外图书	24,948,067.37	17,876,152.73	12,567,815.36	8,607,725.60
包装印刷	5,519,360.13	4,258,876.26		
合计	245,419,529.58	198,016,952.16	216,121,894.89	166,837,758.33

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	220,492,389.26	177,760,683.68	171,960,848.61	132,622,328.97
其中：北京地区	179,991,134.54	144,410,965.15	140,367,617.69	107,014,625.21
其他地区	40,501,254.72	33,349,718.53	31,593,230.92	25,607,703.76
海外	24,948,067.37	17,876,152.73	12,567,815.36	8,607,725.60
合计	245,440,456.63	195,636,836.40	216,121,894.89	166,837,758.33

(4) 主营业务（分类）

项目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	金额	成本	金额	成本
纸张收入	124,259,241.2	122,192,563.23	107,992,652.93	106,091,982.23
加工服务费收入	121,181,215.45	73,444,273.18	108,129,241.96	60,745,776.10
合计	245,440,456.63	195,636,836.40	216,121,894.89	166,837,758.33

(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	43,439,614.39	17.57%

(6) 其他业务收入、其他业务成本

项目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
原材料、边角料销售	3,591,219.72	183,800.74	3,625,885.20	2,088,015.40
合计	3,591,219.72	183,800.74	3,625,885.20	2,088,015.40

5. 母公司现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,208,498.91	21,516,872.26
资产减值损失	-307,665.32	539,755.46
固定资产折旧	22,956,527.35	18,039,878.58
无形资产摊销	235,658.70	235,658.70
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）	-704,269.67	26,365.04
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,643,395.17	993,864.84
投资损失（减：收益）	-48227.6	
递延所得税资产减少	55,352.41	-134,938.87
递延所得税负债增加		
存货的减少（减：增加）	-12,075,445.33	2,432,924.56
经营性应收项目的减少（减：增加）	-2,158,574.79	-16,468,071.42
经营性应付项目的增加（减：减少）	7,941,149.55	9,074,004.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,746,399.38	36,256,313.77
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）		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	118,666,961.16	8,983,160.65
减：现金的期初余额	127,846,968.57	13,100,402.49
加：现金等价物的期末余额	1,481,448.44	16,749,810.71
减：现金等价物的期初余额	35,037,799.92	20,401,689.87
现金及现金等价物净增加额	-42,736,358.89	-7,769,121.00

(2) 现金和现金等价物

项目	2012 年度 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、现金	118,666,961.16	8,983,160.65
其中：库存现金	270,510.38	131170.81
可随时用于支付的银行存款	18,396,450.78	8,851,989.84
可随时用于支付的其他货币资金	100,000,000.00	
二、现金等价物	1,481,448.44	16,749,810.71
其中：票据和借款保证金	1,481,448.44	16,749,810.71
三、期末现金及现金等价物余额	120,148,409.60	25,732,971.36
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、净资产收益率及每股收益

2011 年 1-6 月	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	9.35%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.32%	0.22	0.22

2012 年度 1-6 月	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	2.70%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.63%	0.11	0.11

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末的时间/报告期时间）；

公司无潜在普通股。

2、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
预付款项	16,127,031.53	37,613,322.62	-57.12%	预付机器款设备已经到厂安装
应收利息	3,828,216.23	2,009,326.70	90.52%	本期新增定期存款
其他应收款	2,444,185.59	1,753,336.78	39.40%	主要是出口退税款
持有至到期投资		10,059,703.73	-100.00%	已经到期并收回投资
在建工程	52,345,491.07	3,635,776.68	1339.73%	进口引进生产设备安装调试中
短期借款	28,532,385.33	8,150,729.90	250.06%	新增流动资金借款
预收款项	233,952.00	1,416,788.31	-83.49%	主要公司减少散单客户订单的承接
应付利息	57,653.52	18,447.24	212.53%	短期借款新增
应付股利	12,450,000.00			2011 年度应付未付上市前股东股利
长期应付款	5,062,798.32	11,116,053.06	-54.46%	有部分融资租赁设备分期款已经支付完
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
投资收益	48,227.60			上年四季度投资本期到期收益
管理费用	17,352,768.32	7,754,564.75	123.77%	与上年同期相比公司增加了新业务开展研发人员与费用支出以及职能管理部门在日常运营中的管控作用增加了管理成本
财务费用	255,206.71	4,008,236.62	-93.63%	主要是较上年同期相比短期借款较少及定期存款利息收入
资产减值损失	-195,481.81	539,755.46	-136.22%	本期收回一年以上的应收款项
营业外收入	1,005,410.57	176,942.00	468.21%	主要是本期公司处置已到期停用固定资产收益

九、备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

北京盛通印刷股份有限公司

董事长：贾春琳_____

2012年8月16日