



# 深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

**2013 半年度报告**

**2013 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	18
第六节 股份变动及股东情况 .....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	25
第八节 财务报告 .....	26
第九节 备查文件目录 .....	112

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/劲嘉股份	指	深圳劲嘉彩印集团股份有限公司
嘉美达	指	深圳嘉美达印务有限公司
中华烟草	指	中华香港国际烟草集团有限公司
贵州劲嘉	指	贵州劲嘉新型包装材料有限公司
江苏劲嘉	指	江苏劲嘉新型包装材料有限公司
安徽安泰	指	安徽安泰新型包装材料有限公司
英莎特	指	东方英莎特有限公司
重庆宏声	指	重庆宏声印务有限责任公司
中丰田	指	中丰田光电科技（珠海）有限公司
昆明彩印	指	昆明彩印有限责任公司
江西丰彩丽	指	江西丰彩丽印刷包装有限公司
淮安华丰	指	淮安华丰彩印有限公司
淮安新劲嘉	指	淮安新劲嘉新型包装材料有限公司
万捷防伪	指	安徽万捷防伪科技有限公司
劲嘉科技	指	深圳市劲嘉科技有限公司
佳信（香港）	指	佳信（香港）有限公司
江苏顺泰	指	江苏顺泰包装印刷科技有限公司
劲嘉物业	指	深圳市劲嘉物业管理有限公司
华旭科技	指	深圳市华旭科技开发有限公司
劲嘉创投	指	深圳市劲嘉创业投资有限公司
世纪运通	指	深圳市世纪运通投资有限公司
太和印刷	指	太和印刷实业有限公司
嘉颐泽	指	青岛嘉颐泽印刷包装有限公司
烟标	指	俗称“烟盒”，是烟草制品的商标以及具有标识性包装物总称，主要是强调其名称、图案、文字、色彩、符号、规格，使之区别于各种烟草制品并具有商标意义
酒标	指	酒制品的外包装、商标等具有标识性的包装物的总称
基纸 / 原纸	指	用作进一步加工之用的纸基，主要有涂布纸板、卡纸、白板
纸 / 纸板	指	一般把克重小于 180g/m <sup>2</sup> 的纸页称作纸，把克重大于等于 180g/m <sup>2</sup>

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	劲嘉股份	股票代码	002191
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳劲嘉彩印集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	劲嘉股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN JINJIA COLOR PRINTING GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SZJCP		
公司的法定代表人	乔鲁予		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓华	肖家源
联系地址	深圳市南山区高新产业园区科技中二路 劲嘉科技大厦 18-19 楼	深圳市南山区高新产业园区科技中二路 劲嘉科技大厦 18-19 楼
电话	0755-26609999-1033	0755-26609999-1078
传真	0755-26498899	0755-26498899
电子信箱	jjcp@jinjia.com	jjcp@jinjia.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,112,150,084.84	1,178,015,947.73	-5.59%
归属于上市公司股东的净利润(元)	259,175,114.74	235,606,642.41	10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	258,177,170.05	234,926,862.42	9.9%
经营活动产生的现金流量净额(元)	381,165,185.14	339,314,368.47	12.33%
基本每股收益(元/股)	0.4	0.37	8.11%
稀释每股收益(元/股)	0.4	0.37	8.11%
加权平均净资产收益率(%)	10.38%	10.84%	-0.46%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	4,180,408,470.14	4,314,633,478.55	-3.11%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,625,572,852.27	2,367,334,164.82	10.91%

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	259,175,114.74	235,606,642.41	2,625,572,852.27	2,367,334,164.82
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	259,175,114.74	235,606,642.41	2,625,572,852.27	2,367,334,164.82

按境外会计准则调整的项目及金额

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	57,837.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	1,338,024.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,192.86	
减：所得税影响额	185,307.68	
少数股东权益影响额（税后）	55,416.09	
合计	997,944.69	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年,公司在国家宏观经济增速减缓,烟草行业产品结构调整和继续推行烟标采购招标,同行竞争进一步激烈等诸多经营不利因素的情况下,公司经营管理层在董事会的领导下,紧抓市场业务拓展,一方面加快山东子公司的建设速度,另一方面通过进一步收购位于重庆、珠海的两家子公司的少数股东权益,继续巩固市场地位;紧抓集团化管理工作,贯彻落实集团化整合、效益最大化的思想,有效控制了经营成本;紧抓生产精细化管理工作,产品质量、技术创新继续保持良性发展,从而使公司经营业绩继续保持稳定增长。具体内容如下:

1、报告期内,公司共实现营业总收入111,215.01万元,比去年同期降低5.59%;实现归属于上市公司股东的净利润25,917.51万元,比去年同期增长10.00%;截至2013年6月30日,公司总资产418,040.85万元,比去年同期降低3.11%;归属于上市公司股东的净资产262,557.29万元,比去年同期增长10.91%。

2、报告期内,公司完成对青岛嘉颐泽印刷包装有限公司的投资设立、重庆宏声印务有限责任公司9%股权以及中丰田光电科技(珠海)有限公司40%股权收购协议的签署,进一步巩固了公司在山东、川渝市场的战略布局,加大了集团化管控力度。

3、报告期内,公司在进一步夯实烟标业务,优化产品结构的基础上,非烟标业务发展良好,其中与贵州盐业集团下属子公司合资经营的食品包装袋项目已经开始量产,发展势头良好。

4、报告期内,公司(含合并报表范围内子公司)新申请专利18项,其中发明专利8项;新获得专利授权19项,其中发明专利1项。截至2013年6月30日,公司(含合并报表范围内子公司)已累计获得专利授权71项,其中发明专利11项;获得软件著作权6项。

2013年下半年,宏观经济形势依然严峻,公司将密切关注外部环境以及烟草行业的发展变化,进一步强化市场意识、质量意识、成本意识、价格意识、大局意识、忧患意识,通过技术创新、工艺创新等方式加大公司产品竞争力;通过集团化管控、成本精细化管理等方式强化企业的赢利能力,有效地应对经济不景气以及产品结构调整所带来的影响,确保公司全年业绩稳定增长。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主营业务为烟标制品的生产和销售,报告期公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力与上年同期相比未发生重大变化;报告期公司实现烟标主营业务收入100,666.07万元,比上年同期降低5.92%,占营业总收入的90.51%。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	1,112,150,084.84	1,178,015,947.73	-5.59%	
营业成本	656,476,740.92	717,008,686.32	-8.44%	
销售费用	27,013,263.90	27,717,939.27	-2.54%	
管理费用	122,976,768.24	105,159,615.97	16.94%	
财务费用	19,813,321.88	15,175,972.45	30.56%	贷款增加相应增加贷款利息支出所致。

所得税费用	45,926,700.55	58,011,027.19	-20.83%	
研发投入	52,607,496.25	36,425,410.73	44.43%	加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	381,165,185.14	339,314,368.47	12.33%	
投资活动产生的现金流量净额	-213,847,535.45	-387,202,148.80	-44.77%	股权受让款支付减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-226,950,466.86	-166,040,890.08	36.68%	利息支付及银行贷款归还增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-60,467,190.64	-213,740,336.16	-71.71%	投资活动现金流量净额减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司各项工作均围绕公司制定的发展战略和经营计划展开，较好的完成了各项工作，经营业绩稳步提高。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
包装印刷	1,043,072,724.07	621,262,502.92	40.44%	-5.04%	-6.51%	0.94%
镭射包装材料	95,657,223.06	79,199,947.83	17.2%	-11.67%	-8.36%	-2.99%
物业管理	2,974,212.19	2,244,789.55	24.52%	815.03%	100%	0%
行业之间抵销	45,146,287.34	51,092,100.42	-13.17%	21.02%	39.62%	-15.07%
分产品						
烟标	1,006,660,724.16	589,157,468.61	41.47%	-5.92%	-7.78%	1.18%
镭射包装材料	95,657,223.06	79,199,947.83	17.2%	-11.67%	-8.36%	-2.99%
其他产品	40,261,622.04	34,349,823.86	14.68%	39.6%	33.96%	3.59%
产品之间抵销	46,021,697.28	51,092,100.42	-11.02%	22.92%	39.62%	-13.28%
分地区						
华东地区	663,635,159.24	386,077,592.67	41.82%	6.74%	2.14%	2.62%
华南地区	62,045,370.07	35,176,075.06	43.31%	-6.66%	-22.27%	11.38%
西南地区	339,091,214.00	204,894,814.51	39.58%	-17.1%	-16.37%	-0.53%
其他	31,786,128.67	25,466,657.64	19.88%	-56.15%	-44.76%	-16.52%

## 四、核心竞争力分析

### 1、市场竞争优势

公司作为烟标行业的领军企业，通过近几年的产业并购，在烟草重点区域的市场布局已经显现成效，在云南、贵州、川渝、江西、江苏的下属子公司生产的烟标基本覆盖了国内烟草行业的规模品牌，具备明显的竞争优势。

### 2、技术领先优势

公司作为烟标行业的标准制定者，在行业内具有技术研发和品牌效应的竞争优势。截至2013年6月30日，公司（含合并报表范围内子公司）已累计获得专利授权71项，其中发明专利11项；获得软件著作权6项。

### 3、生产规模优势

随着烟草行业的重组，品牌集中度进一步提高，烟草客户对烟标配套生产企业将提出更高的要求，具有规模化的烟标生产企业将具备更强的竞争优势。随着青岛嘉颐泽印刷包装有限公司的设立，进一步收购重庆宏声印务有限责任公司、中丰田光电科技（珠海）有限公司的少数股权，公司的规模优势进一步扩大，继续保持在烟标行业的生产规模领先地位，为进一步提高在烟草重点区域的市场占有率，保持市场上的竞争优势打下了坚实基础。

### 4、成本控制优势

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

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
60,000,000.00	405,000,000.00	-85.19%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
青岛嘉颐泽印刷包装有限公司	包装材料及印刷材料技术的设计、研发；转让自行开发的技术成果；生产包装制品（不含印刷）。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）	100%

### 2、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	115,186.95
报告期投入募集资金总额	5,684.42
已累计投入募集资金总额	113,239.7

报告期内变更用途的募集资金总额	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司以上募集资金 2007 年度使用 21,119.68 万元，2008 年度使用 41,907.69 万元，2009 年度使用 16,728.90 万元，2010 年度使用 1,563.34 万元，2011 年度使用 4774.27 万元，2012 年度使用 21,461.4 万元，截至 2013 年 6 月 30 日，公司募集资金已累计使用 113,239.70 万元，募集资金余额应为 1,947.25 万元。公司 2013 年 6 月 30 日募集资金专户实际余额为 139.50 万元，与尚未使用的募集资金余额差异金额为 1,807.75 万元，产生上述差异的原因是：</p> <p>1、根据 2008 年 11 月 14 日公司 2008 年第三次临时股东大会会议决议，公司将收购中丰田项目 60% 股权项目节余募集资金 2,591.67 万元转为流动资金。</p> <p>2、根据 2010 年 10 月 13 日公司 2010 年第一次临时股东大会会议决议，公司将“贵阳新型印刷包装材料建设项目（一期）”节余募集资金 3,137.26 万元转为流动资金。</p> <p>3、募集资金专户产生银行管理费 1.00 万元、利息收入 3,922.18 万元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购中丰田 60% 股权项目	否	38,000	38,000		35,977.05	94.68%	2008 年 07 月 31 日	300.11	否	否
劲嘉集团包装印刷及材料加工项目	否	43,861	43,861	5,684.42	46,471.65	105.95%	2013 年 12 月 31 日	0	否	否
贵阳新型印刷包装材料建设项目（一期）	否	23,998	23,998		21,463.05	89.44%	2009 年 05 月 30 日	2,159.28	是	否
补充流动资金【注 1】		9,327.95	9,327.95		9,327.95	100%		279.84		
承诺投资项目小计	--	115,186.95	115,186.95	5,684.42	113,239.7	--	--	2,739.23	--	--
超募资金投向										
合计	--	115,186.95	115,186.95	5,684.42	113,239.7	--	--	2,739.23	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“劲嘉集团包装印刷及材料加工项目”按公司首次公开发行招股说明书披露：原计划从 2008 年初开始实施前期准备工作，至 2009 年中期完成土建安装工程，2009 年 7 月份新增生产线开始正式生产。现实际进度由于原购置规划用地上拆迁工作部分受阻而影响建设，其中规划地块内有约 26,600 平方米的土地政府未能完成征地手续，经 2009 年 4 月 10 日公司第二届董事会 2009 年第三次董事会决议，该项目进度比原计划延迟 10 个月以上。为了避免再影响项目的工程进展，公司多次向政府申请土地置换。2009 年 8 月政府同意对该部分未能完成征收的土地进行置换。2009 年 11 月 17 日深圳市规划局宝安分局重新核发了新的《建设用地规划许可证》（深规土许 BA-2009-0171 号），2010 年 12 月 21 日，公司取得了《关于申请办理劲嘉彩印松岗工业园用地规划许可延期的复函》（深规土宝【2010】2049 号），工程建设施工的行政审批手续已全部办理完成。目前主体工程已经完工，正</p>									

	<p>在开展水电安装、内部装饰等后期工程施工，预计 2013 年 12 月 31 日完工并投入运营。该项目延期对公司报告期业绩没有影响。</p> <p>2、中丰田 60% 股权项目，是公司打造产业链，向上游辐射包装材料延伸的重要战略举措。2013 年 6 月，公司进一步收购剩余 40% 股权，收购完成后，公司将加强产品整合、集团化管控力度，创造新的利润增长点。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>为了拓展国际包装材料市场，2008 年 1 月 4 日，经本公司 2008 年第一次临时股东大会批准，原由本公司直接收购中丰田 60% 股权，调整为由本公司全资子公司中华香港国际烟草集团有限公司实施。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>在募集资金到位前，公司利用银行贷款及自有资金对募集资金项目累计已投入 8,479.92 万元。募集资金到位后，置换出了先期投入的垫付资金 8,479.92 万元。本次置换已经 2007 年 12 月 17 日公司第二届董事会 2007 年第六次会议审议通过。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>1、经公司董事会分别于 2007 年 12 月 17 日、2008 年 7 月 10 日、2009 年 1 月 9 日、2009 年 6 月 10 日、2009 年 12 月 2 日、2010 年 4 月、2010 年 9 月、2011 年 3 月和 2012 年 2 月，公司九次使用 11,000 万元的闲置募集资金补充流动资金，并按期归还，使用期限均未超过 6 个月。2012 年 7 月，经董事会同意，公司使用暂时闲置募集资金 10,000.00 万元补充流动资金，并按期归还。</p> <p>2、2012 年 12 月 26 日，公司第三届董事会 2012 年第十二次会议审议通过《关于公司继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司使用 5,000 万元的闲置募集资金继续补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。公司于 2012 年 12 月 27 日从募集资金中使用 5,000 万元补充了流动资金，并于 2013 年 2 月 1 日、4 月 11 日、5 月 14 日分别归还 3,000 万元、1,000 万元、1,000 万元，截止期末，未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>1、收购中丰田光电科技（珠海）有限公司 60% 股权项目结余资金 2,022.95 万元，系由于中华香港国际烟草集团有限公司与 BETTER VALUE LIMITED 签署合同时间与实际购买外汇时间的美元汇率差异所致。经 2008 年 11 月 14 日 2008 年第三次临时股东大会会议决议通过，公司将收购中丰田 60% 股权项目结余募集资金 2,591.67 万元（含利息）转为流动资金。</p> <p>2、根据公司、施工方以及贵州省建筑设计研究院三方结算结果，贵阳新型印刷包装材料建设项目（一期）结余资金 3,002.10 万元。经 2010 年 10 月 13 日 2010 年第一次临时股东大会决议通过，公司将贵阳新型印刷包装材料建设项目（一期）结余募集资金 3,137.26 万元（含利息）转为流动资金。</p>
尚未使用的募集资金	尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户中。

用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
劲嘉集团包装印刷及材料加工项目	2013 年 08 月 24 日	2013 年 8 月 24 日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网上 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《关于募集资金 2013 上半年存放与使用情况的专项说明》(2013-041)

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中华香港国际烟草集团有限公司	子公司	投资控股	包装材料的设计、制版、印刷及相关业务	HKD50,200 万元	671,097,634.28	663,335,542.22	0.00	-1,656,441.60	-1,656,441.60
安徽安泰新型包装材料有限公司	子公司	包装印刷业	新型包装材料、包装装潢印刷品的设计、生产和销售	RMB8,400 万元	528,720,043.47	394,532,237.51	361,453,165.20	131,355,512.70	111,426,825.27
贵州劲嘉新型包装材料有限公司	子公司	包装印刷业	生产经营包装材料, 承接包装材料的设计、制版、包装装潢印刷品印刷	RMB10,000 万元	316,241,797.20	263,428,100.66	85,742,562.39	24,137,513.85	21,592,846.28
深圳市劲嘉物业管理有限公司	子公司	物业管理	物业管理, 室内外清洁服务, 自有物业租赁, 在合法取得的土地上从事房地产开发经营, 房地产经纪等	RMB1,000 万元	11,643,320.22	11,375,127.45	3,850,332.13	1,159,438.12	870,918.14
昆明彩印有限责任公司	子公司	包装印刷业	内部资料性出版物、包装装潢印刷品、纸制品商标标识的印刷、纸盒加工	USD750 万元	152,283,310.60	113,315,020.73	48,624,232.23	-6,957,199.03	-5,858,481.26
江苏劲嘉新型包装材料有限公司	子公司	包装印刷业	生产新型包装材料, 销售自产产品	RMB6,000 万元	186,377,612.02	103,129,686.59	88,880,152.22	18,168,826.76	13,383,708.80
中丰田光电	子公司	包装	开发生产销售激光新	USD1,090	512,260,687	432,340,924	95,694,87	4,613,808.1	4,453,882.5

科技(珠海)有限公司		印刷业	材料(包括宽幅素面激光膜、彩虹复合材料等)和高性能涂料(包括 WBC 水性汽车金属闪光涂料和高性能油墨, 细度小于等于 20UM, 耐酸、耐碱等)	万元	.86	.82	2.68	7	7
江西丰彩丽印刷包装有限公司	子公司	包装印刷业	各类产品的包装装潢印刷及包装材料的开发、生产与销售	RMB2,500 万元	148,878,658.13	70,903,178.47	38,066,920.54	6,518,676.04	4,980,382.56
重庆宏声印务有限责任公司	参股公司	包装印刷业	包装装潢印刷品、其他印刷品	RMB10279.277 万元	750,762,510.15	161,692,676.30	278,276,407.40	55,827,045.95	38,063,600.62
江苏顺泰包装印刷科技有限公司	参股公司	包装印刷业	包装装潢印刷品印刷、新型薄膜研发、生产; 销售本公司自产产品; 包装设计、制作	USD550 万元	205,855,084.88	88,383,293.14	96,348,250.08	42,638,382.81	32,031,287.11
青岛嘉颐泽印刷包装有限公司	子公司	包装印刷业	包装材料及印刷材料技术的设计、研发; 转让自行开发的技术成果; 生产包装制品(不含印刷)。(以上范围需经许可经营的, 须凭许可证经营)	RMB6,000 万元	53,673,718.93	58,335,510.45	0.00	-1,670,489.55	-1,664,489.55

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位: 万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
青岛嘉颐泽印刷包装有限公司	6,000	6,000	6,000	100%	建设中
合计	6,000	6,000	6,000	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2012 年 12 月 21 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	2012 年 12 月 21 日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网上( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于投资设立全资子公司的公告》(2012-065)				

#### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	0%	至	20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	31,261.69	至	37,514.03
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	31,261.69		
业绩变动的原因说明	公司 2013 年 1-9 月业绩同比增长, 主要是并购企业对公司利润的贡献。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 14 日	深圳市南山区科技中二路劲嘉科技大厦 19 楼	实地调研	机构	国金证券股份有限公司、上海涌峰投资管理有限公司	公司生产经营情况
2013 年 01 月 22 日	深圳市南山区科技中二路劲嘉科技大厦 19 楼	实地调研	机构	东方证券资产管理有限公司	公司生产经营情况
2013 年 01 月 29 日	深圳市南山区科技中二路劲嘉科技大厦 19 楼	实地调研	机构	安信基金管理有限责任公司、深圳市和氏投资管理有限责任公司	公司生产经营情况
2013 年 04 月 15 日	深圳证券信息有限责任公司提供的网上平台, 网络远程方式	其他	其他	投资者	就公司 2012 年生产经营情况和公司未来发展规划进行说明
2013 年 04 月 15 日	深圳市南山区科技中二路劲嘉科技大厦 19 楼	实地调研	机构	铭基国际投资公司、民生证券股份有限公司	公司生产经营情况
2013 年 05 月 09 日	深圳市南山区科技中二路劲嘉科技大厦 19 楼	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、招商证券股份有限公司、安信基金管理有限责任公司、安信证券股份有限公司	公司生产经营情况
2013 年 05 月 20 日	深圳市南山区科技中二路劲嘉科技大厦 19 楼	实地调研	机构	上海涌峰投资管理有限公司	公司生产经营情况
2013 年 05 月 29 日	深圳市南山区科技中二路劲嘉科技大厦 19 楼	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	公司生产经营情况
2013 年 06 月 04 日	深圳市南山区科技中二路劲嘉科技大厦 19 楼	实地调研	机构	中信证券股份有限公司、安信证券股份有限公司、凯信嘉投资管理有限公司	公司生产经营情况
2013 年 06 月 06 日	深圳市南山区科技中二路劲嘉科技大厦 19 楼	实地调研	机构	诺安基金管理有限公司	公司生产经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
BETTER VALUE LIMITED	中丰田光电科技(珠海)有限公司 40% 股权	6,800	正办理工商变更	有利于公司整体资源的整合,保证内部需求,符合公司发展战略的要求。	报告期无影响,工商变更完毕后预计会有积极影响。		否		2013年06月18日	2013年6月18日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网上( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于收购中丰田光电科技(珠海)有限公司40%股权的公告》(2013-030)

常俊	重庆宏声印务有限责任公司 9%股权	6,610	2013年7月完成工商变更手续	进一步扩大公司在四川、重庆区域市场的影响力和知名度,提升公司竞争力,同时更进一步增强公司在随后的烟标招标中的话语权,为后续的市场拓展工作奠定良好的基础。	报告期无影响,公司确定重庆宏声的并购日为2013年7月1日,故对下半年业绩预计会有积极影响。				否	2013年06月18日	2013年6月18日、7月27日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网上 (http://www.cninfo.com.cn)《关于收购重庆宏声印务有限责任公司9%股权的公告》(2013-031)、《关于完成对重庆宏声印务有限责任公司9%股权收购的公告》(2013-035)
----	-------------------	-------	-----------------	--	--	--	--	--	---	-------------	--

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
青岛嘉颐泽印刷包装有限公司(交易币种为欧元)	海德堡中国有限公司	2013年03月05日	265				市场价格	265	否		已履行完毕
安徽安泰新型包装材料有限公司(交易币种为欧元)	海德堡中国有限公司	2013年03月29日	265				市场价格	265	否		正在履行中
深圳劲嘉彩印集团股份有限公司	BETTER VALUE LIMITED	2013年06月17日					双方协商	6,800	否		正在履行中
深圳劲嘉彩印集团股份有限公司	常俊	2013年06月18日					双方协商	6,610	否		已履行完毕

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市劲嘉创业投资有限公司、太和印刷实业有限公司	深圳市劲嘉创业投资有限公司、太和印刷实业有限公司生产基地搬迁风险承担承诺：在生产基地搬迁前，本公司用于与生产经营有关的租赁房产发生不能使用的风险时，劲嘉创投和太和实业将承担由此而产生的全部损失（包括但不限于厂房、宿舍等与生产有关设施经审计的账面净值以及发行人租赁新厂房后搬迁的费用）；待本公司新建的劲嘉集团包装印刷及材料加工项目投入使用后，劲嘉创投和太和实业将向公司以经评估机构评估后的评估值购买上述存在法律风险的房产；劲嘉创投和太和实业共同以拥有的全部财产以及其持有本公司股份的分红权为其履行上述承诺进行担保。	2007年12月05日	长期有效	严格履行上述承诺
	深圳市劲嘉创业投资有限公司、太和印刷实业有限公司、深圳市世纪运通投资有限公司、公司实际控制人避免同业竞争承诺：一、公司/本人目前不存在自营或者为他人经营与发行人相同的业务，也不会以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务；二、公司/本人将忠实履行承诺和保证确认的真实性，如果违反上述承诺或确认事项不真实，本公司将承担由此引发的一切法律责任。	深圳市劲嘉创业投资有限公司、太和印刷实业有限公司、深圳市世纪运通投资有限公司、公司实际控制人乔鲁予	2007年12月05日	长期有效	严格履行上述承诺
	乔鲁予、侯旭东、李德华承诺：间接持有本公司股份相关的持股锁定及持股变动申报需遵守公司法第 142 条、《深圳劲嘉彩印集团股份有限公司章程》第 28 条和第 29 条、《证券法》第 47 条、《深圳证券交易所股票上市规则（2006 年修订）》第 3.1.6 条的相关规定及要求，并承诺其所持有的公司股份自公司股票上市交易之日起 3 年内不得转让，包括（但不限于）任何形式的委托他人管理。超过上述 3 年的期限，在公司任职期间，每年转让的公司股份不得超过其所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	乔鲁予、侯旭东、李德华	2007年12月05日	长期有效	严格履行上述承诺
其他对公司中小股东所作承诺	深圳劲嘉彩印集团股份有限公司	深圳劲嘉彩印集团股份有限公司承诺：在补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资或其他高风险投资。	2012年12月27日	2012年12月27日至2013年12月26日	严格履行上述承诺
	深圳市劲嘉创业投资有限公司及一致行动人	深圳市劲嘉创业投资有限公司及一致行动人承诺：在增持期间及法定期限内（增持计划完成后 6 个月内）不减持其所持有的公司股份。	2012年09月26日	2012年9月26日至2013年3月25日	严格履行上述承诺

承诺是否及时履行	是
----------	---

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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(%)
二、无限售条件股份	642,000,000	100%						642,000,000	100%
1、人民币普通股	642,000,000	100%						642,000,000	100%
三、股份总数	642,000,000	100%						642,000,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		29,955						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市劲嘉创业投资有限公司	境内非国有法人	33.53%	215,252,997	0	0	215,252,997	质押	24,670,000
太和印刷实业有限公司	境外法人	17.35%	111,400,000	-48,450,898	0	111,400,000	质押	111,400,000
深圳市世纪运通投资有限公司	境内非国有法人	5.23%	33,600,000	0	0	33,600,000		
深圳市特美思经贸有限公司	境内非国有法人	1.46%	9,394,140	0	0	9,394,140		
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	其他	0.66%	4,262,102	4,262,102	0	4,262,102		

中国建设银行—诺安主题精选股票型证券投资基金	其他	0.33%	2,100,000	-111,485	0	2,100,000		
中信证券—中信银行—中信证券卓越成长股票集合资产管理计划	其他	0.28%	1,801,395	1,801,395	0	1,801,395		
朱辉	境内自然人	0.23%	1,495,000	1,495,000	0	1,495,000		
江富荣	境内自然人	0.22%	1,425,488	700,100	0	1,425,488		
甘肃省信托有限责任公司	国家	0.22%	1,400,000	-1,193,200	0	1,400,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市劲嘉创业投资有限公司与深圳市世纪运通投资有限公司存在如下关联关系：乔鲁予持有深圳市劲嘉创业投资有限公司 90% 的股份，持有深圳市世纪运通投资有限公司 71.44% 的股份，其他持股 5% 以上的股东之间不存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市劲嘉创业投资有限公司	215,252,997	人民币普通股	215,252,997					
太和印刷实业有限公司	111,400,000	人民币普通股	111,400,000					
深圳市世纪运通投资有限公司	33,600,000	人民币普通股	33,600,000					
深圳市特美思经贸有限公司	9,394,140	人民币普通股	9,394,140					
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	4,262,102	人民币普通股	4,262,102					
中国建设银行—诺安主题精选股票型证券投资基金	2,100,000	人民币普通股	2,100,000					
中信证券—中信银行—中信证券卓越成长股票集合资产管理计划	1,801,395	人民币普通股	1,801,395					
朱辉	1,495,000	人民币普通股	1,495,000					
江富荣	1,425,488	人民币普通股	1,425,488					
甘肃省信托有限责任公司	1,400,000	人民币普通股	1,400,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市劲嘉创业投资有限公司与深圳市世纪运通投资有限公司存在如下关联关系：乔鲁予持有深圳市劲嘉创业投资有限公司 90% 的股份，持有深圳市世纪运通投资有限公司 71.44% 的股份。其余前十名无限售股股东之间，未知是否存在关联关系，也未知该无限售条件股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	朱辉通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,495,000 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	556,664,904.51	605,523,542.21
结算备付金		
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	108,755,435.74	238,168,513.87
应收账款	389,655,305.29	308,580,132.15
预付款项	61,070,600.58	16,288,452.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	7,253,688.19
其他应收款	35,580,516.03	38,769,814.79
买入返售金融资产		
存货	357,629,495.73	494,606,170.53
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产		
流动资产合计	1,509,356,257.88	1,709,190,314.39
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	785,382,106.41	765,052,491.98
投资性房地产	151,380,582.56	152,917,753.34
固定资产	897,466,888.62	913,474,034.04
在建工程	407,414,664.51	349,814,880.91
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	2,780,472.26	115,116.47
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	237,274,625.65	236,561,466.92
开发支出	657,662.65	657,662.65
商誉	176,531,971.68	176,531,971.68
长期待摊费用	1,958,785.72	1,064,581.40
递延所得税资产	10,204,452.20	9,253,204.77
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	2,671,052,212.26	2,605,443,164.16
资产总计	4,180,408,470.14	4,314,633,478.55
流动负债：		
短期借款	650,000,000.00	770,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	132,208,625.51	145,150,770.33
应付账款	244,358,809.58	323,784,960.25
预收款项	662,832.06	1,308,263.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,676,234.28	32,104,967.12
应交税费	29,165,008.49	6,354,601.14
应付利息	0.00	0.00

应付股利	11,723,157.65	59,075,771.08
其他应付款	148,765,411.56	274,797,446.10
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	5,000,000.00	0.00
流动负债合计	1,240,560,079.13	1,612,576,779.57
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	13,979,370.25	14,057,264.80
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	13,979,370.25	14,057,264.80
负债合计	1,254,539,449.38	1,626,634,044.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	642,000,000.00	642,000,000.00
资本公积	468,204,384.92	468,204,384.92
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	196,839,052.98	196,839,052.98
一般风险准备		
未分配利润	1,323,928,353.04	1,064,753,238.30
外币报表折算差额	-5,398,938.67	-4,462,511.38
归属于母公司所有者权益合计	2,625,572,852.27	2,367,334,164.82
少数股东权益	300,296,168.49	320,665,269.36
所有者权益（或股东权益）合计	2,925,869,020.76	2,687,999,434.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,180,408,470.14	4,314,633,478.55

法定代表人：乔鲁予

主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	103,432,742.75	234,247,630.61
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	63,450,000.00	140,490,000.00
应收账款	190,831,938.63	129,722,955.53
预付款项	37,989,464.17	3,939,852.42
应收利息	0.00	0.00
应收股利	7,085,281.28	0.00
其他应收款	28,970,891.29	33,376,436.30
存货	154,544,094.57	214,660,703.74
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产		
流动资产合计	586,304,412.69	756,437,578.60
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	1,935,238,877.08	1,859,986,848.26
投资性房地产	151,380,582.56	152,917,753.34
固定资产	256,048,053.46	262,274,221.32
在建工程	403,870,843.13	346,642,339.87
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	115,116.47
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	129,038,251.28	130,542,876.32
开发支出	657,662.65	657,662.65
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	3,034,901.95	2,242,630.45

其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	2,879,269,172.11	2,755,379,448.68
资产总计	3,465,573,584.80	3,511,817,027.28
流动负债：		
短期借款	620,000,000.00	740,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	77,488,703.91	77,249,520.86
应付账款	135,230,103.70	217,510,959.45
预收款项	10,900.00	10,900.00
应付职工薪酬	6,183,681.52	9,546,586.65
应交税费	11,481,304.53	-2,639,017.13
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	35,493,161.64
其他应付款	343,668,120.73	349,241,072.62
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	5,000,000.00	0.00
流动负债合计	1,199,062,814.39	1,426,413,184.09
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	1,199,062,814.39	1,426,413,184.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	642,000,000.00	642,000,000.00
资本公积	710,563,786.65	710,563,786.65
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	196,839,052.98	196,839,052.98
一般风险准备		

未分配利润	717,107,930.78	536,001,003.56
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	2,266,510,770.41	2,085,403,843.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,465,573,584.80	3,511,817,027.28

法定代表人：乔鲁予

主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

### 3、合并利润表

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,112,150,084.84	1,178,015,947.73
其中：营业收入	1,112,150,084.84	1,178,015,947.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	843,240,597.45	884,068,467.75
其中：营业成本	656,476,740.92	717,008,686.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	12,292,307.36	13,427,605.62
销售费用	27,013,263.90	27,717,939.27
管理费用	122,976,768.24	105,159,615.97
财务费用	19,813,321.88	15,175,972.45
资产减值损失	4,668,195.15	5,578,648.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	43,174,818.20	14,840,137.59

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	42,469,168.64	14,840,137.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	312,084,305.59	308,787,617.57
加：营业外收入	1,667,252.00	1,022,934.86
减：营业外支出	428,583.54	96,952.55
其中：非流动资产处置损失	171,924.15	52,960.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	313,322,974.05	309,713,599.88
减：所得税费用	45,926,700.55	58,011,027.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	267,396,273.50	251,702,572.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	259,175,114.74	235,606,642.41
少数股东损益	8,221,158.76	16,095,930.28
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4	0.37
（二）稀释每股收益	0.4	0.37
七、其他综合收益	-936,427.29	670,127.73
八、综合收益总额	266,459,846.21	252,372,700.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	258,238,687.45	236,276,770.14
归属于少数股东的综合收益总额	8,221,158.76	16,095,930.28

法定代表人：乔鲁予

主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	477,401,157.58	453,672,867.60
减：营业成本	284,233,102.27	271,083,573.59
营业税金及附加	4,203,580.22	5,201,334.76
销售费用	18,613,620.92	19,190,957.31

管理费用	52,938,758.79	42,252,173.21
财务费用	21,536,816.95	16,323,290.58
资产减值损失	5,281,809.93	5,781,929.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	106,044,143.42	285,140,326.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	37,391,583.03	14,840,137.59
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	196,637,611.92	378,979,935.61
加：营业外收入	224,156.08	0.00
减：营业外支出	166,996.57	0.00
其中：非流动资产处置损失	166,996.57	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	196,694,771.43	378,979,935.61
减：所得税费用	15,587,844.21	22,995,608.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	181,106,927.22	355,984,326.70
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.55
（二）稀释每股收益	0.28	0.55
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	181,106,927.22	355,984,326.70

法定代表人：乔鲁予

主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,148,001,949.11	1,191,778,481.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	651,326.31	338,185.36
收到其他与经营活动有关的现金	13,511,900.72	13,696,351.83
经营活动现金流入小计	1,162,165,176.14	1,205,813,018.94
购买商品、接受劳务支付的现金	437,880,122.65	455,653,431.05
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	103,010,020.85	101,250,537.98
支付的各项税费	145,936,108.83	198,285,944.20
支付其他与经营活动有关的现金	94,173,738.67	111,308,737.24
经营活动现金流出小计	780,999,991.00	866,498,650.47
经营活动产生的现金流量净额	381,165,185.14	339,314,368.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	29,381,294.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	740,000.00	2,033,301.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	24,860,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		12,115,343.04
投资活动现金流入小计	54,981,294.75	14,148,644.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,758,894.20	144,583,456.32
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	147,050,000.00	252,263,561.78
支付其他与投资活动有关的现金	19,936.00	4,503,774.80
投资活动现金流出小计	268,828,830.20	401,350,792.90
投资活动产生的现金流量净额	-213,847,535.45	-387,202,148.80
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	332,000,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,695,056.22	14,054,037.79
筹资活动现金流入小计	349,695,056.22	244,054,037.79
偿还债务支付的现金	452,000,000.00	335,380,560.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,230,414.51	74,265,729.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	40,609,386.11	53,989,057.35
支付其他与筹资活动有关的现金	26,415,108.57	448,638.34
筹资活动现金流出小计	576,645,523.08	410,094,927.87
筹资活动产生的现金流量净额	-226,950,466.86	-166,040,890.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-834,373.47	188,334.25
五、现金及现金等价物净增加额	-60,467,190.64	-213,740,336.16
加：期初现金及现金等价物余额	541,085,129.64	846,417,655.41
六、期末现金及现金等价物余额	480,617,939.00	632,677,319.25

法定代表人：乔鲁予

主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	414,508,781.97	386,346,800.04

收到的税费返还	651,326.31	338,185.36
收到其他与经营活动有关的现金	135,837,197.12	67,323,606.68
经营活动现金流入小计	550,997,305.40	454,008,592.08
购买商品、接受劳务支付的现金	169,944,850.95	149,311,575.68
支付给职工以及为职工支付的现金	44,449,539.88	42,738,548.18
支付的各项税费	46,019,582.48	67,363,283.63
支付其他与经营活动有关的现金	61,145,904.07	75,850,518.33
经营活动现金流出小计	321,559,877.38	335,263,925.82
经营活动产生的现金流量净额	229,437,428.02	118,744,666.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	78,806,833.32	157,244,929.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700,000.00	1,800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	24,860,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		12,065,462.00
投资活动现金流入小计	104,366,833.32	171,110,391.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,591,125.96	125,009,025.69
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	207,050,000.00	233,814,054.50
支付其他与投资活动有关的现金		4,502,300.00
投资活动现金流出小计	287,641,125.96	363,325,380.19
投资活动产生的现金流量净额	-183,274,292.64	-192,214,988.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	320,000,000.00	220,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,070,472.55	3,790,044.23
筹资活动现金流入小计	326,070,472.55	223,790,044.23
偿还债务支付的现金	440,000,000.00	300,380,560.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,200,017.16	20,925,620.01

支付其他与筹资活动有关的现金	662,930.31	328,627.77
筹资活动现金流出小计	497,862,947.47	321,634,807.78
筹资活动产生的现金流量净额	-171,792,474.92	-97,844,763.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-125,629,339.54	-171,315,085.59
加：期初现金及现金等价物余额	213,223,796.34	503,816,498.94
六、期末现金及现金等价物余额	87,594,456.80	332,501,413.35

法定代表人：乔鲁予

主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	642,000,000.00	468,204,384.92			196,839,052.98		1,064,753,238.30	-4,462,511.38	320,665,269.36	2,687,999,434.18
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	642,000,000.00	468,204,384.92			196,839,052.98		1,064,753,238.30	-4,462,511.38	320,665,269.36	2,687,999,434.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							259,175,114.74	-936,427.29	-20,369,100.87	237,869,586.58
(一) 净利润							259,175,114.74		8,221,158.76	267,396,273.50
(二) 其他综合收益								-936,427.29		-936,427.29
上述(一)和(二)小计							259,175,114.74	-936,427.29	8,221,158.76	266,459,846.21
(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								-28,590,259.63	-28,590,259.63	
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								-28,590,259.63	-28,590,259.63	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	642,000,000.00	468,204,384.92			196,839,052.98		1,323,928,353.04	-5,398,938.67	300,296,168.49	2,925,869,020.76

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	642,000,000.00	461,767,425.71			149,575,035.29		807,648,271.95	-4,974,770.34	279,140,020.83	2,335,155,983.44
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	642,000,000.00	461,767,425.71			149,575,035.29		807,648,271.95	-4,974,770.34	279,140,020.83	2,335,155,983.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		6,436,959.21			47,264,017.69		257,104,966.35	512,258.96	41,525,248.53	352,843,450.74
（一）净利润							432,768,984.04		32,047,545.78	464,816,529.82
（二）其他综合收益		6,436,959.21						512,258.96	6,034,649.24	12,983,867.41
上述（一）和（二）小计		6,436,959.21					432,768,984.04	512,258.96	38,082,195.02	477,800,397.23
（三）所有者投入和减少资本									29,345,017.15	29,345,017.15
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									29,345,017.15	29,345,017.15
（四）利润分配					47,264,017.69		-175,664,017.69		-25,901,963.64	-154,301,963.64
1. 提取盈余公积					47,264,017.69		-47,264,017.69			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-128,400,000.00		-25,901,963.64	-154,301,963.64
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	642,000,000.00	468,204,384.92			196,839,054.98		1,064,753,238.30	-4,462,511.38	320,665,216.35	2,687,999,983.59

	,000.00	384.92			,052.98		3,238.30	11.38	69.36	434.18
--	---------	--------	--	--	---------	--	----------	-------	-------	--------

法定代表人：乔鲁予

主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	642,000,00 0.00	710,563,78 6.65			196,839,05 2.98		536,001,00 3.56	2,085,403, 843.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	642,000,00 0.00	710,563,78 6.65			196,839,05 2.98		536,001,00 3.56	2,085,403, 843.19
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							181,106,92 7.22	181,106,92 7.22
（一）净利润							181,106,92 7.22	181,106,92 7.22
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							181,106,92 7.22	181,106,92 7.22
（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								
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	642,000,00 0.00	710,563,78 6.65			196,839,05 2.98		717,107,93 0.78	2,266,510, 770.41

上年金额

单位：元

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

1. 提取盈余公积					47,264,017.69		-47,264,017.69	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-128,400,000.00	-128,400,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	642,000,000.00	710,563,786.65			196,839,052.98		536,001,003.56	2,085,403,843.19

法定代表人：乔鲁予

主管会计工作负责人：富培军

会计机构负责人：富培军

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

深圳劲嘉彩印集团股份有限公司（以下简称“本公司”）系经中华人民共和国商务部以商资二批[2003]933号文及深圳市对外贸易经济合作局以深外经贸资复[2003]3853号文批准，以深圳劲嘉彩印集团有限公司2003年8月31日业经审计的净资产人民币20,000万元，按1:1的比例折成20,000万股，整体改制设立的股份有限公司。本公司于2003年12月16日领取了深圳市工商行政管理局颁发的440301501120233号企业法人营业执照，初始登记的注册资本为人民币20,000万元。

根据本公司2006年第四次股东大会决议并经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]402号文《关于核准深圳劲嘉彩印集团股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司于2007年11月21日向社会首次公开发行人民币普通股6,750万股，并于2007年12月5日在深圳证券交易所挂牌交易，本次发行上市后注册资本增加至人民币26,750万元。

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

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

#### 2、公司所处行业、经营范围

行业性质：包装印刷行业

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

#### 3、公司主要产品或提供的劳务

主要产品及提供的劳务：烟标制品

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

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

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

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

金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

## (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### ⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

- ①本公司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的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几

乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现时义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

##### ①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末应收账款单笔余额在 1000 万元及以上的款项；期末
------------------	------------------------------

	其他应收款单笔余额在 100 万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经减值测试后如存在减值迹象，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、周转材料（包括包装物、低值易耗品）、在产品、库存商品、发出商品等五类。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货按照取得时的实际成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于每年中期期末及年末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （2）后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④ 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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

② 重大影响的判断依据重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照本附注 33 所述方法计提减值准备。对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照本附注 9（6）的方法计提资产减值准备。

## 13、投资性房地产

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

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注 33。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将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。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

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

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注 33。

### (5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注 33。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、生物资产

本公司未发生涉及生物资产的业务。

## 18、油气资产

本公司未发生涉及生物资产的业务。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本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，本公司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。

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

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

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注 33。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

## 20、 研发支出

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

## 21、 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 22、 附回购条件的资产转让

本公司未发生此项业务。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

(1) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(2) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(3) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司未发生涉及股份支付及权益工具的业务。

## 25、回购本公司股份

本公司未发生此项业务。

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，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，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（3）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## (2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司无持有待售资产。本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 31、资产证券化业务

本公司未发生此项业务。

## 32、套期会计

本公司未发生涉及套期会计的业务。

## 33、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、

金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，

进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起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

合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 34、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 35、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 36、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1) 职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

### (2) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

### (3) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税及营业税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

（1）本公司之全资子公司中华香港国际烟草集团有限公司和2012年收购的全资子公司佳信（香港）有限公司依照香港立法局颁布的《税务条例》，依据课税年度的应纳税所得额按16.5%的税率缴纳利得税。

（2）本公司之全资子公司东方英莎特有限公司注册地为英属维尔京群岛，根据当地税收规定免除所有离岸业务的税收。

（3）本公司及其他子公司2013年度所得税税率全部为25%。

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 本公司

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

#### (2) 昆明彩印有限责任公司（以下简称“昆明彩印”）

昆明彩印2013年继续享受国家发改委和商务部制定的西部大开发税收优惠政策，执行15%的所得税税率，2012年4月17日已经完成相关的备案手续。

(3) 安徽安泰新型包装材料印刷有限公司（以下简称“安徽安泰”）

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

(4) 中丰田光电科技（珠海）有限公司（以下简称“中丰田”）

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

(5) 贵州劲嘉新型包装材料有限公司（以下简称“贵州劲嘉”）

2013年1月25日，贵州劲嘉领取了贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201252000027）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司2012年至2014年享受高新技术企业税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州劲嘉新型包装材料有限公司	有限责任公司	贵阳市	包装印刷业	RMB10,000万元	生产经营包装材料,承接包装材料的设计、制版、包装装潢印刷品印刷	218,538,950.00		100%		是			
深圳市劲嘉物业管理有限公司	有限责任公司	深圳市	物业管理	RMB1,000万元	物业管理,室内外清洁服务,自有物业租赁,在合法取得的土地上从事房地产开发经营,	10,000,000.00		100%		是			

					房地产经纪等								
江苏劲嘉新型包装材料有限公司*1	中外合资企业	淮安市	包装印刷业	RMB6,000万元	生产新型包装材料,销售自产产品	36,000,000.00		60%	60%	是		44,316,376.18	
淮安新劲嘉新型包装材料有限公司*2	有限责任公司	淮安市	包装印刷业	RMB1,000万元	高档新型包装材料生产、销售	10,000,000.00		60%	100%	是		4,265,808.12	
青岛嘉颐泽印刷包装有限公司	有限责任公司	青岛市	包装印刷业	RMB6,000万元	包装材料及印刷材料技术的设计、研发;转让自行开发的技术成果;生产包装制品(不含印刷)。(以上范围需经许可经营的,须凭许可证经营)	60,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

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

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
东方英莎特有限公司	BVI公司	英属维尔京群	投资控股	USD1元	投资控股	846,500.00		100%	100%	是			

*1		岛											
淮安华丰彩印有限公司*2	中外合资企业	淮安市	包装印刷业	RMB1,500万元	生产各种彩印包装制品并销售	8,250,000.00		55%	55%	是		9,160,485.14	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

\*1 本公司通过全资子公司中华香港国际烟草集团有限公司（以下简称“中华烟草”）间接持有东方英莎特有限公司（以下简称“东方英莎特”）100%的股权。

\*2本公司通过全资子公司东方英莎特间接持有淮安华丰彩印有限公司55%的股权。

### （3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
中华香港国际烟草集团有限公司	有限责任公司	香港	投资控股	HKD50,200万元	包装材料的设计、制版、印刷及相关业务	455,561,138.00		100%	100%	是			
深圳市劲嘉科技有限公司	有限责任公司	深圳市	生产制造	RMB2,000万元	激光全息技术研究、开发；生产、销售镭射膜、银色膜；国内商业及物资供销	21,560,000.00		100%	100%	是			
深圳嘉美达印务有限公司*1	中外合资企业	深圳市	包装印刷业	RMB2,000万元	包装、装潢、印刷品印刷	23,416,267.14		100%	100%	是			
安徽安泰新型包装材料有限	中外合资企业	合肥市	包装印刷业	RMB8,400万元	新型包装材料、包装装潢印刷品的设计、生产和销售	368,584,400.00		100%	100%	是			

公司*2													
中丰田光电科技(珠海)有限公司*3	有限责任公司(外商合资)	珠海市	生产制造	USD1,090万元	开发生产销售激光新材料(包括宽幅素面激光膜、彩虹复合材料等)和 高性能涂料(包括WBC水性汽车金属闪光涂料和高性能油墨,细度小于等于20UM,耐酸、耐碱等)	359,770,500.00		60%	60%	是	157,955,932.77		
昆明彩印有限责任公司*4	中外合资企业	昆明市	包装印刷业	USD750万元	内部资料性出版物、包装装潢印刷品、纸制品商标标识的印刷、纸盒加工	41,731,600.00		51.61%	51.61%	是	54,829,848.74		
佳信(香港)有限公司*5	有限责任公司	香港	投资控股	HKD1万元	投资控股	72,500,000.00		100%	100%	是			
江西丰彩丽印刷包装有限公司*6	有限责任公司	南昌市	包装印刷业	RMB2,500万元	各类产品的包装装潢印刷及包装材料开发、生产与销售	120,000,000.00		52%	52%	是	34,033,525.66		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

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

\*3本公司通过中华烟草间接持有其60%的股权。

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

\*5本公司通过中华烟草持有其100%的股权。

\*6本公司直接持有其27%的股权,并通过中华烟草间接持有其25%的股权,合计持有其52%的股权。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。本公司于2013年1月15日全资设立子公司青岛嘉颐泽印刷包装有限公司,因此自2013年1月1日起新增合并青岛嘉颐泽的财务报表。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位1家,因为

本公司于2013年1月15日全资设立子公司青岛嘉颐泽印刷包装有限公司,因此自2013年1月1日起新增合并青岛嘉颐泽的

财务报表。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

### 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
青岛嘉颐泽印刷包装有限公司	58,335,510.45	-1,664,489.55

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

### 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司之全资子公司中华香港国际烟草集团有限公司、东方英莎特有限公司及佳信（香港）有限公司以港币为记账本位币，本公司对其财务报表进行折算时，资产负债表、利润表主要项目于本报告期采用的折算汇率分别为：0.7966和0.8037；上报告期采用的折算汇率分别为：0.8108和0.81075。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	543,376.18	--	--	331,049.29
人民币	--	--	525,138.10	--	--	247,971.84
英镑				2,185.00	10.1611	22,202.00
港币	22,894.90	0.7966	18,238.08	75,080.73	0.8108	60,875.45
银行存款：	--	--	480,074,562.82	--	--	540,754,080.35
人民币	--	--	417,302,356.33	--	--	483,181,249.20
美元	6,739,636.06	6.1787	41,642,189.33	3,196,473.43	6.2855	20,091,433.73
欧元	15.36	8.0536	123.70	15.36	8.3176	127.76
港币	26,525,098.49	0.7966	21,129,893.46	46,227,515.62	0.8108	37,481,269.66
其他货币资金：	--	--	76,046,965.51	--	--	64,438,412.57
人民币	--	--	76,046,965.51	--	--	64,438,412.57

合计	--	--	556,664,904.51	--	--	605,523,542.21
----	----	----	----------------	----	----	----------------

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

(1) 其他货币资金期末余额主要为银行承兑汇票保证金存款。

(2) 货币资金期末余额中包含注册地在境外的全资子公司中华烟草、东方英莎特及佳信（香港）有限公司的货币资金折合人民币为53,593,296.71元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	108,755,435.74	238,168,513.87
商业承兑汇票		
合计	108,755,435.74	238,168,513.87

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东中烟工业有限责任公司	2013年01月29日	2013年07月29日	2,830,000.00	-
江西中烟工业有限责任公司	2013年04月27日	2013年07月27日	2,400,000.00	-
徐州中建纸业有限公司	2013年01月08日	2013年07月08日	1,000,000.00	-
江苏新苏商贸有限公司	2012年11月19日	2013年08月21日	800,000.00	-
亳州古井销售有限公司	2013年01月30日	2013年07月10日	200,000.00	
合计	--	--	7,230,000.00	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

本期公司未发生因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东中烟工业有限责任公司	2013年01月29日	2013年09月28日	30,130,000.00	-

川渝中烟工业有限责任公司	2013年01月29日	2013年10月22日	23,000,000.00	-
江西中烟工业有限责任公司	2013年03月04日	2013年07月27日	8,800,000.00	-
贵州中烟工业有限责任公司	2013年04月01日	2013年09月27日	5,000,000.00	-
云南白药集团健康产品有限公司	2013年01月07日	2013年09月07日	4,495,288.00	-
合计	--	--	71,425,288.00	--

说明

本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额88,116,261.72元，前五名情况如上。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大未出现减值迹象的应收账款	342,302,385.51	81.81%	17,115,119.29	5%	249,830,541.35	74.65%	12,491,527.08	5%
单项金额不重大未出现减值迹象的应收账款	67,861,093.74	16.22%	3,393,054.67	5%	74,990,650.44	22.41%	3,749,532.56	5%
组合小计	410,163,479.25	98.02%	20,508,173.96	5%	324,821,191.79	97.06%	16,241,059.64	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,267,964.06	1.98%	8,267,964.06	100%	9,830,948.81	2.94%	9,830,948.81	100%
合计	418,431,443.31	--	28,776,138.02	--	334,652,140.60	--	26,072,008.45	--

应收账款种类的说明

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为1000万元。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在1000万元以上，经减值测试后如存在减值迹象，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；

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

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

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
单项金额重大未出现减值迹象的应收账款	342,302,385.51	5%	17,115,119.29
单项金额不重大未出现减值迹象的应收账款	67,861,093.74	5%	3,393,054.67
合计	410,163,479.25	--	20,508,173.96

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中山东溢新材料有限公司	1,673,983.00	1,673,983.00	100%	收回可能性很小
艾利和电子(东莞)有限公司	1,509,145.81	1,509,145.81	100%	收回可能性很小
东莞黄江荣大彩印厂	447,237.35	447,237.35	100%	收回可能性很小
深圳市金龙泰纸制品有限公司	365,843.40	365,843.40	100%	收回可能性很小
舒尔物德包装（广州）有限公司	354,474.86	354,474.86	100%	收回可能性很小
徐州卷烟厂	350,080.00	350,080.00	100%	收回可能性很小
重庆烟草工业有限责任公司	299,889.14	299,889.14	100%	收回可能性很小
吴坤勃	240,000.00	240,000.00	100%	收回可能性很小
晟山工艺制品厂	236,242.80	236,242.80	100%	收回可能性很小
柏风企业	228,379.11	228,379.11	100%	收回可能性很小
其他小计：	2,562,688.59	2,562,688.59	100%	收回可能性很小
合计	8,267,964.06	8,267,964.06	--	--

## （2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
珠海市三江纸品有限公司	恢复正常业务往来	收回可能性很小	988,062.70	988,062.70
LIKSIN CORPORATION	汇兑损益	收回可能性很小	20,045.80	346.50

钟氏企业股份有限公司	汇兑损益	收回可能性很小	11,288.79	195.13
United Services Ltd	汇兑损益	收回可能性很小	5,331.11	92.15
Sinangin Printing	汇兑损益	收回可能性很小	513.76	8.88
合计	--	--	1,025,242.16	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中山东溢新材料有限公司	1,673,983.00	1,673,983.00	100%	收回可能性很小
艾利和电子(东莞)有限公司	1,509,145.81	1,509,145.81	100%	收回可能性很小
东莞黄江荣大彩印厂	447,237.35	447,237.35	100%	收回可能性很小
深圳市金龙泰纸制品有限公司	365,843.40	365,843.40	100%	收回可能性很小
舒尔物德包装(广州)有限公司	354,474.86	354,474.86	100%	收回可能性很小
徐州卷烟厂	350,080.00	350,080.00	100%	收回可能性很小
重庆烟草工业有限责任公司	299,889.14	299,889.14	100%	收回可能性很小
吴坤勃	240,000.00	240,000.00	100%	收回可能性很小
晟山工艺制品厂	236,242.80	236,242.80	100%	收回可能性很小
柏风企业	228,379.11	228,379.11	100%	收回可能性很小
其他小计:	2,562,688.59	2,562,688.59	100%	收回可能性很小
合计	8,267,964.06	8,267,964.06	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
珠海市华威环保科技有限公司	销售款	2013年06月30日	177,580.00	无法收回	否
Holo-source Materials Co.	销售款	2013年06月30日	157,137.50	无法收回	否
深圳市顺辰实业发展有限公司	销售款	2013年06月30日	55,200.00	无法收回	否
TUTHILL VACUUM & BLOWER SYSTEMS	销售款	2013年06月30日	52,817.06	无法收回	否
东莞伟生电机有限公司	销售款	2013年06月30日	48,846.15	无法收回	否
汕头市金平区新中阳机械厂	销售款	2013年06月30日	35,000.00	无法收回	否
广州迅龙贸易有限公司	销售款	2013年06月30日	15,466.67	无法收回	否
珠海市建设工程质量监督检测站	销售款	2013年06月30日	5,000.00	无法收回	否
上海隆光工业制刷有限公司	销售款	2013年06月30日	621.54	无法收回	否

杭州品享科技有限公司	销售款	2013 年 06 月 30 日	300.00	无法收回	否
GENERAL VACUUM EQUIPMENT LTD	销售款	2013 年 06 月 30 日	114.17	无法收回	否
上海锦屏仪器仪表有限公司	销售款	2013 年 06 月 30 日	110.43	无法收回	否
合计	--	--	548,193.52	--	--

应收账款核销说明

#### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

#### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江西中烟工业有限责任公司	非关联方	69,850,609.56	1 年以内	16.69%
安徽中烟工业有限责任公司	非关联方	54,953,650.00	1 年以内	13.13%
川渝中烟工业有限责任公司	非关联方	39,237,009.37	1 年以内	9.38%
山东中烟工业有限责任公司	非关联方	39,018,199.46	1 年以内	9.32%
贵州中烟工业有限责任公司	非关联方	35,974,623.29	1 年以内	8.6%
合计	--	239,034,091.68	--	57.12%

#### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆宏劲印务有限责任公司	联营单位	3,400,024.54	0.81%
合计	--	3,400,024.54	0.81%

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,713,957.63	6.33%	2,713,957.63	100%	2,713,957.63	5.89%	2,713,957.63	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大未出现减值迹象的其他应收账款	24,058,245.60	56.15%	1,202,912.28	5%	28,768,083.38	62.46%	1,438,403.25	5%
单项金额不重大未出现减值迹象的其他应收账款	13,394,929.18	31.26%	669,746.47	5%	12,042,247.04	26.15%	602,112.38	5%
组合小计	37,453,174.78	87.42%	1,872,658.75	5%	40,810,330.42	88.61%	2,040,515.63	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,676,533.82	6.25%	2,676,533.82	100%	2,533,085.02	5.5%	2,533,085.02	100%
合计	42,843,666.23	--	7,263,150.20	--	46,057,373.07	--	7,287,558.28	--

## 其他应收款种类的说明

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为100万元；

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在100万元以上，经减值测试后如存在减值迹象，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；

单项金额重大未出现减值迹象的其他应收款是指期末余额在100万元以上，经减值测试后不存在减值迹象；

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

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指单笔金额在100万元以下，且有明显特征表明该等款项难以收回的其他应收款。

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
深圳市宜美特科技公司	1,713,957.63	1,713,957.63	100%	收回可能性很小
深圳市泛彩溢实业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	收回可能性很小
合计	2,713,957.63	2,713,957.63	--	--

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
单项金额重大未出现减值迹象的其他应收账款	24,058,245.60	5%	1,202,912.28
单项金额不重大未出现减值迹象的其他应收账款	13,394,929.18	5%	669,746.47
合计	37,453,174.78	--	1,872,658.75

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广宁利源包装装璜材料有限公司	573,166.67	573,166.67	100%	收回可能性很小
武汉欣亚欣纸业有限公司	500,000.00	500,000.00	100%	收回可能性很小
中宝拍卖有限公司	385,000.00	385,000.00	100%	收回可能性很小
曲靖市珠江印刷厂	300,000.00	300,000.00	100%	收回可能性很小
上海伯奈乐亚华印制包装机械有限公司	151,300.00	151,300.00	100%	收回可能性很小
上海金湖机械	150,000.00	150,000.00	100%	收回可能性很小
西安佰木森投资发展有限公司	85,638.90	85,638.90	100%	收回可能性很小
深圳市中博视贸易商行	68,510.00	68,510.00	100%	收回可能性很小
中山永宁塑料制品有限公司	66,357.05	66,357.05	100%	收回可能性很小
北京元中知识产权代理有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	收回可能性很小
其他	346,561.20	346,561.20	100%	-
合计	2,676,533.82	2,676,533.82	--	--

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
湖州嘉皇纸业有限公司	12,150,000.00	股权转让款	28.36%
安徽中烟工业公司	6,500,000.00	投标保证金	15.17%
深圳市宜美特科技公司	2,702,830.04	设备转让款	6.31%
深圳市宝安区财政局	1,700,785.00	工程开工保证金	3.97%
贵州中烟工业有限责任公司	1,700,000.00	投标保证金	3.97%
合计	24,753,615.04	--	57.78%

说明

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖州嘉皇纸业有限公司	非关联方	12,150,000.00	1 年以内	28.36%
安徽中烟工业公司	非关联方	6,500,000.00	1-2 年	15.17%
深圳市宜美特科技公司	非关联方	2,702,830.04	4 年以上	6.31%
深圳市宝安区财政局	非关联方	1,700,785.00	1-2 年	3.97%
贵州中烟工业有限责任公司	非关联方	1,700,000.00	1 年以内	3.97%
合计	--	24,753,615.04	--	57.78%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉欣亚欣纸业有限公司	联营公司	500,000.00	1.17%
合计	--	500,000.00	1.17%

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	58,192,770.13	95.29%	14,288,526.35	87.72%
1 至 2 年	1,414,888.77	2.32%	1,794,261.82	11.02%
2 至 3 年	1,257,277.20	2.06%	125,000.00	0.77%
3 年以上	205,664.48	0.34%	80,664.48	0.49%
合计	61,070,600.58	--	16,288,452.65	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
常俊	非关联方	33,050,000.00	1 年以内	股权受让预付款

宁波舜塑科技实业有限公司	非关联方	6,752,817.77	1 年以内	预付货款
富维薄膜(山东)有限公司	非关联方	2,486,438.68	1 年以内	预付货款
海德堡(天津)印刷设备有限公司	非关联方	2,258,905.50	1 年以内	预付设备
东莞伟生电机有限公司	非关联方	1,846,153.85	1 年以内	预付设备
合计	--	46,394,315.80	--	--

预付款项主要单位的说明

本公司预付常俊的款项主要内容是本公司计划收购重庆宏声9%的股权预付的股权收购款。

### (3) 预付款项的说明

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,795,818.47	4,411,367.90	79,384,450.57	98,909,184.24	3,544,737.32	95,364,446.92
在产品	32,486,873.57		32,486,873.57	46,768,236.14		46,768,236.14
库存商品	189,650,460.02	5,309,606.79	184,340,853.23	153,873,118.66	4,187,763.71	149,685,354.95
周转材料	4,041,322.68		4,041,322.68			
委托加工物资	339,639.16		339,639.16	356,193.69		356,193.69
发出商品	59,916,245.27	2,879,888.75	57,036,356.52	205,311,827.58	2,879,888.75	202,431,938.83
合计	370,230,359.17	12,600,863.44	357,629,495.73	505,218,560.31	10,612,389.78	494,606,170.53

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,544,737.32	866,630.58			4,411,367.90
库存商品	4,187,763.71	1,121,843.08			5,309,606.79
发出商品	2,879,888.75				2,879,888.75
合计	10,612,389.78	1,988,473.66			12,600,863.44

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原	本期转回金额占该项存货期
----	-------------	--------------	--------------

		因	末余额的比例 (%)
原材料	成本与可变现净值孰低	本期无转回情况	
库存商品	成本与可变现净值孰低	本期无转回情况	
在产品	成本与可变现净值孰低	本期无转回情况	
周转材料	成本与可变现净值孰低	本期无转回情况	
消耗性生物资产	成本与可变现净值孰低	本期无转回情况	

存货的说明

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
贵州劲瑞新型包装材料有限公司	50%	50%	24,628,358.51	4,187,892.39	20,440,466.12	18,436,278.53	379,352.69
二、联营企业							
武汉欣亚欣纸业 有限公司	35%	35%	1,672,225.68	2,022,975.75	-350,750.07	0.00	0.00
重庆宏声印务有 限责任公司	57%	47%	750,762,510.15	529,616,113.39	221,146,396.76	278,276,407.40	38,063,600.62
江苏顺泰包装印 刷科技有限公司	49%	49%	205,855,084.88	117,471,791.74	88,383,293.14	96,348,250.08	32,031,287.11
青岛嘉泽包装有 限公司	30%	30%	355,369,633.55	236,656,852.76	118,712,780.79	280,287,829.55	16,387,516.59

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

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

1、对合营企业投资											
贵州劲瑞新型包装材料有限公司	权益法	10,000,000.00	10,030,556.72	161,330.63	10,191,887.35	50%	50%	-			
2、对联营企业投资											
武汉欣亚欣纸业有限责任公司	权益法	700,000.00	0.00	0.00	0.00	35%	35%	-			
重庆宏声印务有限责任公司	权益法	285,000,000.00	324,467,841.34	21,696,252.35	346,164,093.69	57%	47%	公司将10%表决权委托给宏声集团管理。			
江苏顺泰包装印刷科技有限公司	权益法	380,000,000.00	396,587,332.28	-6,444,223.53	390,143,108.75	49%	49%	-			22,139,554.21
青岛嘉泽包装有限公司	权益法	18,000,000.00	33,816,761.64	4,916,254.98	38,733,016.62	30%	30%	-			
3、其他长期股权投资											
安徽万捷防伪科技有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00	5%	5%	-			705,649.56
合计	--	693,850,000.00	765,052,491.98	20,329,614.43	785,382,106.41	--	--	--			22,845,203.77

## 9、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	153,686,338.73			153,686,338.73
1.房屋、建筑物	153,686,338.73			153,686,338.73

二、累计折旧和累计摊销合计	768,585.39	1,537,170.78		2,305,756.17
1.房屋、建筑物	768,585.39	1,537,170.78		2,305,756.17
三、投资性房地产账面净值合计	152,917,753.34	-1,537,170.78		151,380,582.56
1.房屋、建筑物	152,917,753.34	-1,537,170.78		151,380,582.56
五、投资性房地产账面价值合计	152,917,753.34	-1,537,170.78		151,380,582.56
1.房屋、建筑物	152,917,753.34	-1,537,170.78		151,380,582.56

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,537,170.78
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,758,079,995.70	44,561,563.05		7,239,965.67	1,795,401,593.08
其中：房屋及建筑物	446,412,087.81	915,517.53			447,327,605.34
机器设备	1,160,706,884.30	40,881,158.84		6,491,736.14	1,195,096,307.00
运输工具	56,139,716.84	917,919.66		698,399.80	56,359,236.70
电子及其他设备	94,821,306.75	1,846,967.02		49,829.73	96,618,444.04
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	841,699,337.89		56,763,528.79	3,434,785.99	895,028,080.69
其中：房屋及建筑物	75,404,820.72		8,049,044.85	1,216,653.84	82,237,211.73
机器设备	664,882,595.45		43,056,197.99	1,649,070.00	706,289,723.44
运输工具	36,249,890.97		2,512,359.98	524,160.00	38,238,090.95
电子及其他设备	65,162,030.75		3,145,925.97	44,902.15	68,263,054.57
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	916,380,657.81		--		900,373,512.39
其中：房屋及建筑物	371,007,267.09		--		365,090,393.61
机器设备	495,824,288.85		--		488,806,583.56
运输工具	19,889,825.87		--		18,121,145.75

电子及其他设备	29,659,276.00	--	28,355,389.47
四、减值准备合计	2,906,623.77	--	2,906,623.77
机器设备	2,513,393.38	--	2,513,393.38
运输工具	158,120.00	--	158,120.00
电子及其他设备	235,110.39	--	235,110.39
五、固定资产账面价值合计	913,474,034.04	--	897,466,888.62
其中：房屋及建筑物	371,007,267.09	--	365,090,393.61
机器设备	493,310,895.47	--	486,293,190.18
运输工具	19,731,705.87	--	17,963,025.75
电子及其他设备	29,424,165.61	--	28,120,279.08

本期折旧额 56,763,528.79 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,437,683.09 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	4,492,025.50	1,554,628.17	2,524,263.31	413,134.02	-
运输工具	366,435.00	205,879.51	127,496.07	33,059.42	-
电子及其他设备	2,967,574.81	2,607,879.72	254,864.39	104,830.70	-

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司福永厂房	在集体所有土地上兴建	政策限制，无法办理
贵州劲嘉办公楼、生活楼及厂房	新厂房，正在申请办理	2013 年

固定资产说明

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
劲嘉集团包装印刷工业园	364,473,363.39		364,473,363.39	312,654,893.06		312,654,893.06
劲嘉科技大厦	7,509,326.57		7,509,326.57	536,195.00		536,195.00
机器设备	2,062,578.13		2,062,578.13	5,850,392.73		5,850,392.73

其他设备	33,369,396.42		33,369,396.42	30,773,400.12		30,773,400.12
合计	407,414,664.51		407,414,664.51	349,814,880.91		349,814,880.91

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
劲嘉集团包装印刷工业园【注1】	480,747,700.00	312,654,893.06	51,818,470.33	0.00	0.00	75.81%	【注1】				募集资金	364,473,363.39
劲嘉科技大厦【注2】	187,930,500.00	536,195.00	6,973,131.57	0.00	0.00	116%	已完工并投入使用	7,116,757.90	0.00	0%	自筹借款	7,509,326.57
合计	668,678,200.00	313,191,088.06	58,791,601.90	0.00	0.00	--	--	7,116,757.90	0.00	--	--	371,982,689.96

在建工程项目变动情况的说明

【注1】经第三届董事会2012年第11次会议审议，本公司以自有资金对“劲嘉集团包装印刷工业园”项目追加投资11,596.35万元，其中，项目工程追加投资11,537.77万元，项目工程预算由原来的36,537.00万元增加至48,074.77万元。目前主体工程已经完工，正在开展水电安装、内部装饰等后期工程施工，预计2013年12月31日前完工并投入运营。

【注2】劲嘉科技大厦本年度已完工并投入使用，该建筑为21层写字楼，公司自用部分作为固定资产核算，出租部分转入投资性房地产。本期增加为科技大厦局部改造的发生款。

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
劲嘉集团包装印刷工业园	75.81%	目前主体工程已经完工，正在开展水电安装、内部装饰等后期工程施工，预计2013年12月31日前完工并投入运营。
劲嘉科技大厦	100%	已完工并投入使用，该建筑为21层写字楼，公司自用部分作为固定资产核算，出租部分转入投资性房地产。本期增加为科技大厦局部改造的发生款。

## (4) 在建工程的说明

## 12、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备清理	115,116.47	2,780,472.26	待处置出售设备
合计	115,116.47	2,780,472.26	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	265,646,838.25	3,721,409.30		269,368,247.55
土地使用权	260,012,921.73	3,721,409.30		263,734,331.03
专利权	2,347,764.20			2,347,764.20
管理软件	1,415,632.32			1,415,632.32
高尔夫会费	1,870,520.00			1,870,520.00
二、累计摊销合计	29,085,371.33	3,008,250.57		32,093,621.90
土地使用权	27,526,990.50	2,761,125.77		30,288,116.27
专利权	939,105.13	117,388.14		1,056,493.27
管理软件	552,168.45	101,737.60		653,906.05
高尔夫会费	67,107.25	27,999.06		95,106.31
三、无形资产账面净值合计	236,561,466.92	713,158.73		237,274,625.65
土地使用权	232,485,931.23			233,446,214.76
专利权	1,408,659.07			1,291,270.93
管理软件	863,463.87			761,726.27
高尔夫会费	1,803,412.75			1,775,413.69
土地使用权				
专利权				
管理软件				
高尔夫会费				
无形资产账面价值合计	236,561,466.92	713,158.73		237,274,625.65
土地使用权	232,485,931.23	713,158.73		233,446,214.76

专利权	1,408,659.07			1,291,270.93
管理软件	863,463.87			761,726.27
高尔夫会费	1,803,412.75			1,775,413.69

本期摊销额 3,008,250.57 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.28%。

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

## 14、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

### (1) 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在每年年末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，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，就其差额确认减值损失，减值损失金额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；再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。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 本报告期末不存在商誉减值的情形，未计提减值准备。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
景观绿化费	274,514.89		274,514.89			-
蒸汽管道费	66,666.51	401,198.47	60,880.02		406,984.96	-
房屋修缮费	423,400.00	939,692.32	13,791.56		1,349,300.76	-
机器设备改造	300,000.00	80,000.00	177,500.00		202,500.00	-
合计	1,064,581.40	1,420,890.79	526,686.47		1,958,785.72	--

长期待摊费用的说明

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,787,789.19	7,572,807.92
内部交易未实现利润产生的暂时性时间差异	1,339,538.52	1,397,335.44
预提费用产生的暂时性时间差异	77,124.49	283,061.41
小计	10,204,452.20	9,253,204.77
递延所得税负债：		
非同一控制下的企业合并取得的可辨认资产公允价值高于其计税基础	13,979,370.25	14,057,264.80
小计	13,979,370.25	14,057,264.80

未确认递延所得税资产明细

单位：元

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

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013			-

2014	86,766.41	86,766.41	-
2015	68,400.28	68,400.28	-
2016	22,446.28	22,446.28	-
2017			-
合计	177,612.97	177,612.97	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制下的企业合并取得的可辨认资产公允价值高于其计税基础	55,242,705.67	56,229,059.18
小计	55,242,705.67	56,229,059.18
可抵扣差异项目		
应收账款账面价值低于其计税基础	28,776,138.02	26,071,965.95
其他应收款账面价值低于其计税基础	7,263,150.20	7,272,761.18
存货账面价值低于其计税基础	12,600,863.44	10,612,389.78
固定资产账面价值低于其计税基础	2,642,741.36	2,642,741.36
内部交易未实现利润产生的暂时性时间差异	7,539,147.38	9,315,569.56
预提费用产生的暂时性时间差异	514,163.25	1,337,910.99
小计	59,336,203.65	57,253,338.82

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	10,204,452.20		9,253,204.77	
递延所得税负债	13,979,370.25		14,057,264.80	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**17、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	33,359,566.73	4,216,620.37	988,705.36	548,193.52	36,039,288.22
二、存货跌价准备	10,612,389.78	1,988,473.66			12,600,863.44
七、固定资产减值准备	2,906,623.77				2,906,623.77
十三、商誉减值准备	30,839,115.86				30,839,115.86
合计	77,717,696.14	6,205,094.03	988,705.36	548,193.52	82,385,891.29

资产减值明细情况的说明

**18、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	650,000,000.00	770,000,000.00
合计	650,000,000.00	770,000,000.00

短期借款分类的说明

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

截至本报告期末，本公司无已到期未偿还的短期借款。

**19、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	132,208,625.51	145,150,770.33
合计	132,208,625.51	145,150,770.33

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

本报告期末应付票据全部系银行承兑汇票，主要用于支付原材料采购款，期限均在6个月以内（包含6个月），将在2013

年12月31日前全部到期；无已到期未承兑的应付票据。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	233,232,634.02	256,537,750.64
1至2年	2,448,502.61	56,481,095.03
2至3年	605,428.43	8,670,535.66
3年以上	8,072,244.52	2,095,578.92
合计	244,358,809.58	323,784,960.25

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 21、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	528,600.62	1,032,859.15
1至2年	48,742.42	151,845.19
2至3年		107,759.21
3年以上	85,489.02	15,800.00
合计	662,832.06	1,308,263.55

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本报告期末预收款项期末余额中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

## 22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,506,757.01	72,930,032.46	84,642,706.07	6,794,083.40
二、职工福利费		4,010,835.49	4,010,835.49	0.00
三、社会保险费	7,779.53	6,828,750.90	6,813,798.65	22,731.78
1、基本医疗保险费		1,693,159.11	1,678,206.86	14,952.25
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费	6,937.04	4,395,251.30	4,395,251.30	6,937.04
4、失业保险费	842.49	414,599.83	414,599.83	842.49
5、工伤保险费		185,745.11	185,745.11	
6、生育保险费		139,995.55	139,995.55	
四、住房公积金	102,992.00	1,699,460.45	1,743,356.45	59,096.00
六、其他	13,487,438.58	549,955.64	2,237,071.12	11,800,323.10
工会经费和职工教育经费	717,155.85	530,660.24	824,933.15	422,882.94
离退休人员费用	12,770,282.73	19,295.40	1,412,137.97	11,377,440.16
合计	32,104,967.12	86,019,034.94	99,447,767.78	18,676,234.28

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 422,882.94 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：期末计提的工资已于2013年7月份发放。

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,349,795.43	-9,429,002.85
营业税	131,299.83	202,770.50
企业所得税	17,225,077.03	13,431,212.20
个人所得税	90,638.43	262,749.17
城市维护建设税	3,496,969.00	778,708.92

教育费附加	1,293,842.25	308,095.47
地方教育费附加	230,898.18	138,993.17
印花税	27,175.36	191,825.06
水利基金		
防洪基金	3,976.46	1,275.50
其他	449.22	29,867.00
房产税	782,776.39	296,141.76
土地使用税	532,110.91	141,965.24
合计	29,165,008.49	6,354,601.14

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

## 24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
Panwell Holding Limited		6,885,478.39	
江西汇众投资有限公司	11,723,157.65	16,697,131.05	
深圳市世纪运通投资有限公司		6,720,000.00	
香港太和印刷实业有限公司		28,773,161.64	
合计	11,723,157.65	59,075,771.08	--

应付股利的说明

本报告期末本公司应付股利包括：本公司控股子公司江西丰彩丽印刷包装有限公司应支付少数股东江西汇众投资有限公司股利 11,723,157.65 元。

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	139,474,533.36	267,427,400.60
1 至 2 年	3,485,110.58	717,700.84
2 至 3 年	650,927.91	623,816.94
3 年以上	5,154,839.71	6,028,527.72
合计	148,765,411.56	274,797,446.10

**(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明****(3) 金额较大的其他应付款说明内容**

本期其他应付款较上期大幅度减少,主要是由于截至报告期末公司支付应付收购江苏顺泰包装印刷科技有限公司的股权收购款 1.14 亿元。根据协议规定,本公司购买江苏顺泰包装印刷科技有限公司 49%的股权,价款共计 3.8 亿元,2012 年 10 月 16 日以前支付 1.52 亿元;2013 年 1 月 31 日以前支付 1.14 亿元;2013 年 7 月 31 日以前支付剩余 1.14 亿元。

**26、其他流动负债**

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
高端印刷技术与创新材料工程实验室项目资金	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	0.00

## 其他流动负债说明

递延收益的说明:深圳发展和改革委员会于 2013 年 2 月 19 日下发深发改【2013】278 号文,同意本公司组建深圳劲嘉高端印刷技术与创新材料工程实验室,并安排专项补助资金 500 万元。

**27、股本**

单位: 元

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

股本变动情况说明,本报告期内有增资或减资行为的,应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号;运行不足 3 年的股份有限公司,设立前的年份只需说明净资产情况;有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

**28、资本公积**

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	451,562,582.74			451,562,582.74
其他资本公积	16,641,802.18			16,641,802.18
合计	468,204,384.92			468,204,384.92

## 资本公积说明

**29、盈余公积**

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	196,839,052.98			196,839,052.98
合计	196,839,052.98			196,839,052.98

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

### 30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,064,753,238.30	--
调整后年初未分配利润	1,064,753,238.30	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	259,175,114.74	--
期末未分配利润	1,323,928,353.04	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

### 31、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,096,557,871.98	1,169,716,054.16
其他业务收入	15,592,212.86	8,299,893.57
营业成本	656,476,740.92	717,008,686.32

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
包装印刷	1,043,072,724.07	621,262,502.92	1,098,399,001.37	664,493,991.55
镭射包装材料	95,657,223.06	79,199,947.83	108,296,765.73	86,429,346.39

物业管理	2,974,212.19	2,244,789.55	325,039.92	0.00
行业之间抵消	-45,146,287.34	51,092,100.42	-37,304,752.86	36,594,965.96
合计	1,096,557,871.98	753,799,340.72	1,169,716,054.16	787,518,303.90

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
烟标	1,006,660,724.16	589,157,468.61	1,070,019,388.40	638,853,080.12
镭射包装材料	95,657,223.06	79,199,947.83	108,296,765.73	86,429,346.39
其他产品	40,261,622.04	34,349,823.86	28,840,660.89	25,640,911.43
产品之间抵消	-46,021,697.28	51,092,100.42	-37,440,760.86	36,594,965.96
合计	1,096,557,871.98	753,799,340.72	1,169,716,054.16	787,518,303.90

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	663,635,159.24	386,077,592.67	621,733,562.43	377,980,768.88
华南地区	62,045,370.07	35,176,075.06	66,475,366.04	45,255,602.51
西南地区	339,091,214.00	204,894,814.51	409,021,889.20	244,991,030.93
其他地区	31,786,128.67	25,466,657.64	72,485,236.49	46,100,969.66
合计	1,096,557,871.98	651,615,139.88	1,169,716,054.16	714,328,371.98

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽中烟工业有限公司	387,802,208.02	34.87%
云南中烟物资（集团）有限责任公司	170,245,804.93	15.31%
贵州中烟工业有限责任公司	81,415,982.07	7.32%
江西中烟工业有限责任公司	81,101,444.99	7.29%
江苏中烟工业有限责任公司	72,335,948.33	6.5%
合计	792,901,388.34	71.29%

营业收入的说明

**32、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	760,256.27	39,513.89	
城市维护建设税	8,162,302.16	7,733,990.00	
教育费附加	1,954,255.71	3,485,607.66	
价格调节基金	85,945.71	97,210.38	
地方教育费附加	1,302,837.16	2,038,670.51	
堤围防护费	26,710.35	32,613.18	
合计	12,292,307.36	13,427,605.62	--

营业税金及附加的说明

**33、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬项目	1,679,729.83	2,320,000.99
仓储运输费	8,759,037.61	9,357,235.93
市场业务费	10,276,254.50	9,871,077.43
差旅费	2,630,624.29	2,593,649.98
办公费	652,694.24	909,882.23
会务费	301,320.00	447,553.00
汽车费用	725,711.66	751,925.93
其他	1,987,891.77	1,466,613.78
合计	27,013,263.90	27,717,939.27

**34、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬项目	27,135,261.68	29,027,292.21
研发费用支出	52,607,496.25	36,425,410.73
业务招待费	7,943,459.01	6,722,252.34
办公费	2,735,186.05	2,436,046.10

折旧费	6,802,325.52	6,734,669.31
土地管理费	2,997,691.20	
无形资产摊销	2,864,966.43	2,885,114.78
差旅费	1,710,674.55	2,409,281.52
汽车费用	2,315,536.69	2,136,525.14
中介服务费	2,801,814.70	3,111,886.67
税金	3,668,672.82	3,322,527.01
会务费	744,325.20	666,600.91
修理费	1,128,351.28	1,606,942.45
燃料水电费	1,267,911.18	956,049.53
其他	6,253,095.68	6,719,017.27
合计	122,976,768.24	105,159,615.97

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,813,321.88	15,175,972.45
合计	19,813,321.88	15,175,972.45

### 36、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	705,649.56	
权益法核算的长期股权投资收益	42,469,168.64	14,840,137.59
合计	43,174,818.20	14,840,137.59

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽万捷防伪科技有限公司	705,649.56	0.00	
合计	705,649.56	0.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉欣亚欣纸业有限公司			
重庆宏声印务有限责任公司	21,696,252.35	14,840,137.59	
江苏顺泰包装印刷科技有限公司	15,695,330.68		
贵州劲瑞新型包装材料有限公司	161,330.63		
青岛嘉泽包装有限公司	4,916,254.98		
合计	42,469,168.64	14,840,137.59	--

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

**37、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,679,721.49	3,264,181.70
二、存货跌价损失	1,988,473.66	2,314,466.42
合计	4,668,195.15	5,578,648.12

**38、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	229,761.41	834,106.14	229,761.41
其中：固定资产处置利得	229,761.41	834,106.14	229,761.41
政府补助	1,351,485.59	126,000.00	1,351,485.59
其他收入	86,005.00	62,828.72	86,005.00
合计	1,667,252.00	1,022,934.86	1,667,252.00

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
工业发展基金	1,000,000.00		贵州劲嘉发生额

财政补贴	100,000.00		昆彩发生额
税收贡献奖	100,000.00	50,000.00	江苏劲嘉发生额
其他	151,485.59	76,000.00	中丰田发生额
合计	1,351,485.59	126,000.00	--

营业外收入说明

### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	171,924.15	52,960.57	171,924.15
其中：固定资产处置损失	171,924.15	52,960.57	171,924.15
对外捐赠	6,456.01	9,468.17	6,456.01
质量赔款及罚款支出	10,047.05	31,359.81	10,047.05
其他	240,156.33	3,164.00	240,156.33
合计	428,583.54	96,952.55	428,583.54

营业外支出说明

### 40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	45,091,065.29	60,785,148.24
递延所得税调整	835,635.26	-2,774,121.05
合计	45,926,700.55	58,011,027.19

### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	259,175,114.74	235,606,642.41
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	997,944.69	679,779.99
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	258,177,170.05	234,926,862.42
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0		

		642,000,000	642,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	642,000,000	642,000,000
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	642,000,000	642,000,000
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.40	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.40	0.37
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.40	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.40	0.37

#### 42、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-936,427.29	670,127.73
小计	-936,427.29	670,127.73
合计	-936,427.29	670,127.73

其他综合收益说明

**43、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到政府补贴收入	6,338,024.06
收到的往来款项	6,403,876.66
收到退回的投标保证金	770,000.00
合计	13,511,900.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
燃料水电费	20,635,951.73
市场业务费	6,582,929.01
业务招待费	11,844,591.43
仓储运输费	10,185,381.04
研发支出	17,147,826.24
修理费	4,067,380.14
差旅费	4,765,138.08
办公费	3,319,525.67
汽车费用	2,554,685.33
中介服务费	2,826,766.26
会务费	1,043,159.20
租赁费	1,468,617.42
其他	7,731,787.12
合计	94,173,738.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
其他	19,936.00
合计	19,936.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收回银行承兑汇票保证金	14,008,789.08
存款利息收入	3,686,267.14
合计	17,695,056.22

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付银行承兑汇票保证金	25,617,312.02
手续费	618,594.77
汇兑损失	179,201.78
合计	26,415,108.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**44、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	267,396,273.50	251,702,572.69
加：资产减值准备	4,668,195.15	5,578,648.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,763,528.79	58,017,244.31
无形资产摊销	3,008,250.57	2,765,320.80

长期待摊费用摊销	526,686.47	536,911.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-57,837.26	-781,145.57
财务费用（收益以“-”号填列）	19,813,321.88	15,175,972.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,174,818.20	-14,840,137.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-951,247.43	-3,311,194.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-77,894.55	2,060,375.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	134,988,201.14	101,702,125.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,202,050.77	-41,374,945.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-109,939,525.69	-37,917,378.54
经营活动产生的现金流量净额	381,165,185.14	339,314,368.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	480,617,939.00	632,677,319.25
减：现金的期初余额	541,085,129.64	846,417,655.41
现金及现金等价物净增加额	-60,467,190.64	-213,740,336.16

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		405,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		276,501,429.04
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		24,237,867.26
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	147,050,000.00	252,263,561.78
4. 取得子公司的净资产		378,973,879.45
流动资产		402,724,601.14
非流动资产		571,021,999.04
流动负债		486,775,938.43
非流动负债		107,996,782.29
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	24,860,000.00	

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	480,617,939.00	541,085,129.64
其中：库存现金	543,376.18	331,049.29
可随时用于支付的银行存款	480,074,562.82	540,754,080.35
三、期末现金及现金等价物余额	480,617,939.00	541,085,129.64

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市劲嘉创业投资有限公司	控股股东	有限责任公司	深圳市	乔鲁予	综合经营	3000 万元	33.53%	33.53%	乔鲁予	75048240-8

本企业的母公司情况的说明

深圳市劲嘉创业投资有限公司成立于 2003 年 6 月 13 日，实收资本为人民币 3,000 万元，注册地址为深圳市南山区高新南七道 011 号高新工业村 13 栋 A3-a 东区，法定代表人为乔鲁予，经营范围：直接投资高新技术产业和其他技术创新产业；受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本；投资咨询业务；直接投资或参与企业孵化器的建设；法律和行政法规允许的其他业务；国内商业、物质供销业（不含专营、专控、专卖商品）；货物进出口、技术进出口（法律行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。公司股权结构为：乔鲁予持有 90% 的股份，陈零越持有 10% 的股份。该公司主要从事投资业务，现持有本公司股份 215,252,997.00 股，占本公司股本总额的 33.53%。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
中华香港国际烟草集团有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	-	投资控股	HKD50,200 万元	100%	100%	-
深圳市劲嘉科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	富培军	生产制造	RMB2,000 万元	100%	100%	767580768
贵州劲嘉新型包装材料	控股子公司	有限责任公司	贵阳市	乔鲁予	包装印刷业	RMB10,000 万元	100%	100%	79526502-8

有限公司									
深圳嘉美达印务有限公司	控股子公司	中外合资企业	深圳市	乔鲁予	生产制造	RMB2,000万元	100%	100%	728578358
安徽安泰新型包装材料有限公司	控股子公司	中外合资企业	合肥市	侯旭东	包装印刷业	RMB8,400万元	100%	100%	74485889-4
昆明彩印有限责任公司	控股子公司	中外合资企业	昆明市	文华	包装印刷业	USD750万元	51.61%	51.61%	70987671-2
中丰田光电科技(珠海)有限公司	控股子公司	有限责任公司(外商合资)	珠海市	张明义	生产制造	USD1,090万元	60%	60%	72923531-4
东方英莎特有限公司	控股子公司	BVI公司	英属维尔京群岛	-	投资控股	USD1元	100%	100%	-
淮安华丰彩印有限公司	控股子公司	中外合资企业	淮安市	张森	包装印刷业	RMB1,500万元	55%	55%	732278913
江苏劲嘉新型包装材料有限公司	控股子公司	中外合资企业	淮安市	张森	包装印刷业	RMB6,000万元	60%	60%	78991968-9
淮安新劲嘉新型包装材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	淮安市	张森	包装印刷业	RMB1,000万元	60%	100%	796504844
深圳市劲嘉物业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	富培军	物业管理	RMB1,000万元	100%	100%	58273712-4
江西丰彩丽印刷包装有限公司	控股子公司	中外合资企业	南昌市	李德华	包装印刷业	RMB2,500万元	52%	52%	74428701-6
佳信(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	-	投资控股	HKD1万元	100%	100%	-
青岛嘉颐泽印刷包装有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛市	侯旭东	包装印刷业	RMB6,000万元	100%	100%	06105402-9

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码

一、合营企业									
贵州劲瑞新型包装材料有限公司	有限责任公司	贵阳	彭国意	包装印刷业	RMB2000万元	50%	50%	本公司子公司贵州劲嘉投资之公司	05501206-8
二、联营企业									
武汉欣亚欣纸业有限公司	有限责任公司	武汉市	魏家国	制造业	RMB200万元	35%	35%	本公司子公司中丰田投资之公司	66676708-0
重庆宏声印务有限责任公司	有限责任公司	重庆市	乔鲁予	包装印刷业	RMB10,279.277万元	57%	47%	本公司直接投资之公司	70934779-X
江苏顺泰包装印刷科技有限公司	有限责任公司	淮安市	郭玉民	包装印刷业	USD550万元	49%	49%	本公司直接投资之公司	68164111-X
青岛嘉泽包装有限公司	有限责任公司	青岛市	胡盛国	包装印刷业	RMB6,000.万元	30%	30%	本公司子公司佳信香港投资之公司	76673019-7

#### 4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
青岛嘉泽包装有限公司	采购原材料	市场价	4,636,722.27	0.86%		
深圳市贤俊龙彩印有限公司	接受劳务	市场价	300,249.33	0.05%	38,260.00	0.01%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市劲嘉创业投资有限公司	物业管理及水电	市场价	188,831.31	6.34%		
重庆宏劲印务有限责任公司	销售商品	市场价	10,087,911.29	11.07%		

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	深圳市劲嘉创业投资有限公司	写字楼	2012年09月01日	2013年08月31日	市场价	604,933.40

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

本公司按照市场价，将劲嘉科技大厦第16层出租给关联方深圳市劲嘉创业投资有限公司办公使用，出租期限一年，本期根据协议共收取6个月租金604,933.40元。

## (3) 其他关联交易

本公司高级管理人员于本报告期及上报告期在本公司领取的报酬分别为473.72万元和377.17万元。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆宏劲印务有限责任公司	3,400,024.54	170,001.23	8,097,168.33	404,858.42

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	青岛嘉泽包装有限公司	849,795.32	4,273,023.66

## 九、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2013年6月18日, 本公司与常俊签署《股权转让协议》, 拟受让重庆宏声9%的股权。2013年7月19日重庆宏声完成了工商变更登记手续并取得了重庆市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》, 变更后: 本公司持有重庆宏声66%股权、涪陵宏声持有重庆宏声34%股权。根据《股权转让协议》中有关过渡期安排的条款, 2015年12月31日前, 本公司将所持的占重庆宏声实收资本合计19%的表决权委托给涪陵宏声行使, 在此期间, 本公司将不合并重庆宏声的财务报表, 将按照权益法核算对重庆宏声的投资收益。根据《股权转让协议》及本公司的会计政策, 本公司确定本次收购重庆宏声9%股权的并购日为2013年7月1日, 即本公司自2013年7月1日起至2015年12月31日按照权益法核算对重庆宏声的投资收益。

(2) 2013年7月26日, 本公司子公司安徽安泰董事会审议通过了《关于将资本公积金与盈余公积金共计 2,600万元转增为注册资本的议案》, 该项变更于2013年8月12日完成了工商变更登记手续并取得了合肥市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》, 变更后安徽安泰注册资本增加至11,000 万元人民币。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
应收集团内部单位应收账款	21,315,112.62	10.52%			24,909,267.07	18.04%		
单项金额重大未出现减值迹象的应收账款	165,607,111.55	81.75%	8,280,355.58	5%	90,586,560.67	65.6%	4,529,328.04	5%
单项金额不重大未出现减值迹象的应收账款	12,831,652.68	6.33%	641,582.64	5%	19,743,637.72	14.3%	987,181.89	5%
组合小计	199,753,876.85	98.6%	8,921,938.22	4.47%	135,239,465.46	97.03%	5,516,509.93	4.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,832,674.49	1.4%	2,832,674.49	100%	2,858,760.36	2.07%	2,858,760.36	100%
合计	202,586,551.34	--	11,754,612.71	--	138,098,225.82	--	8,375,270.29	--

应收账款种类的说明

公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为1000万元。

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

现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：

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

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

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
应收集团内部单位应收账款	21,315,112.62	0%	
单项金额重大未出现减值迹象的应收账款	165,607,111.55	5%	8,280,355.58
单项金额不重大未出现减值迹象的应收账款	12,831,652.68	5%	641,582.64
合计	199,753,876.85	--	8,921,938.22

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
艾利和电子(东莞)有限公司	1,509,145.81	1,509,145.81	100%	收回可能性很小
徐州卷烟厂	350,080.00	350,080.00	100%	收回可能性很小
重庆烟草工业有限责任公司	299,889.14	299,889.14	100%	收回可能性很小
吴坤勃	240,000.00	240,000.00	100%	收回可能性很小
广丰卷烟产品购销总公司	150,924.36	150,924.36	100%	收回可能性很小
其他	282,635.18	282,635.18	100%	收回可能性很小
合计	2,832,674.49	2,832,674.49	--	--

## （2）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
川渝中烟工业有限责任公司	非关联方	39,237,009.37	1 年以内	19.37%

江西中烟工业有限责任公司	非关联方	34,761,659.16	1 年以内	17.16%
山东中烟工业有限责任公司	非关联方	27,871,590.64	1 年以内	13.76%
深圳烟草工业有限责任公司	非关联方	24,925,275.00	1 年以内	12.3%
云南中烟物资(集团)有限责任公司	非关联方	14,811,892.85	1 年以内	7.31%
合计	--	141,607,427.02	--	69.9%

### (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江苏劲嘉新型包装材料有限公司	本公司之控股子公司	12,358,090.21	6.1%
贵州劲嘉新型包装材料有限公司	本公司之全资子公司	4,376,365.58	2.16%
安徽安泰新型包装材料有限公司	本公司之全资子公司	2,724,000.00	1.34%
淮安华丰彩印有限公司	本公司之控股子公司	1,856,656.83	0.92%
合计	--	21,315,112.62	10.52%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	3.04%	1,000,000.00	100%	1,000,000.00	2.67%	1,000,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
应收集团内部单位其他应收款	6,295,134.75	19.11%			6,341,035.87	16.94%		
单项金额重大未出现减值迹象的其他应收款	15,350,785.00	46.59%	767,539.25	5%	20,208,065.00	53.97%	1,010,403.25	5%
单项金额不重大未出现减值迹象的其他应收款	8,518,432.43	25.85%	425,921.64	5%	8,250,251.27	22.04%	412,512.59	5%
组合小计	30,164,352.18	91.55%	1,193,460.89	3.96%	34,799,352.14	92.95%	1,422,915.84	4.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收	1,783,863.90	5.41%	1,783,863.90	100%	1,640,415.10	4.38%	1,640,415.10	100%

款								
合计	32,948,216.08	--	3,977,324.79	--	37,439,767.24	--	4,063,330.94	--

## 其他应收款种类的说明

公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为100万元。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在100万元以上，经减值测试后如存在减值迹象，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；

单项金额重大未出现减值迹象的其他应收款是指期末余额在100万元以上，经减值测试后不存在减值迹象；

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

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指单笔金额在100万元以下，且有明显特征表明该等款项难以收回的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
应收集团内部单位其他应收款	6,295,134.75	0%	
单项金额重大未出现减值迹象的其他应收款	15,350,785.00	5%	767,539.25
单项金额不重大未出现减值迹象的其他应收款	8,518,432.43	5%	425,921.64
合计	30,164,352.18	--	1,193,460.89

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
广宁利源包装装璜材料有限公司	573,166.67	573,166.67	100%	收回可能性很小
西安正和机械设备有限公司	325,400.00	325,400.00	100%	收回可能性很小
曲靖市珠江印刷厂	300,000.00	300,000.00	100%	收回可能性很小
上海伯奈乐亚华印制包装机械有限公司	151,300.00	151,300.00	100%	收回可能性很小

其他小计	433,997.23	433,997.23	100%	收回可能性很小
合计	1,783,863.90	1,783,863.90	--	--

### (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

款项性质或内容	金额
股权转让款	12,150,000.00
应收往来款	13,537,884.29
投标保证金	2,900,000.00
员工借款	4,310,031.79
押金	50,300.00
合计	32,948,216.08

### (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖州嘉皇纸业有限公司	非关联方	12,150,000.00	1 年以内	36.88%
香港中华国际烟草公司	本公司全资子公司	6,248,194.07	1 年以内	18.96%
深圳市宝安区财政局	非关联方	1,700,785.00	1-2 年	5.16%
安徽中烟工业公司	非关联方	1,500,000.00	1-2 年	4.55%
龙岩烟草工业有限责任公司	非关联方	800,000.00	1-2 年	2.43%
合计	--	22,398,979.07	--	67.98%

### (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
香港中华国际烟草公司	本公司全资子公司	6,248,194.07	18.96%
昆明彩印有限公司	本公司控股子公司	4,765.63	0.01%
深圳市劲嘉物业管理有限公司	本公司全资子公司	10,080.00	0.03%
江西丰彩丽印刷包装有限公司	本公司控股子公司	11,101.57	0.03%
贵州劲嘉新型包装材料有限公司	本公司全资子公司	20,993.48	0.06%
合计	--	6,295,134.75	19.09%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、对子公司投资											
深圳嘉美达印务有限公司	成本法	15,347,198.70	15,347,198.70		15,347,198.70	75%	75%	-			
深圳市劲嘉科技有限公司	成本法	21,560,000.00	21,560,000.00		21,560,000.00	100%	100%	-			
中华香港国际烟草集团有限公司	成本法	455,561,138.00	455,561,138.00		455,561,138.00	100%	100%	-			
安徽安泰新型包装材料有限公司	成本法	328,264,387.94	328,264,387.94		328,264,387.94	52%	52%	-			
江苏劲嘉新型包装材料有限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	35%	35%	-			15,750,000.00
贵州劲嘉新型包装材料有限公司	成本法	218,538,950.00	218,538,950.00		218,538,950.00	100%	100%	-			45,111,629.55
昆明彩印有限责任公司	成本法	6,200,000.00	6,200,000.00		6,200,000.00	10%	10%	-			
深圳市劲嘉物业管理有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	-			
江西丰彩丽印刷包装有限公司	成本法		62,310,000.00		62,310,000.00	27%	27%	-			7,085,281.28
青岛嘉颐泽印刷包装有限公司	成本法	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	60,000,000.00	100%	100%	-			

2、对联营企业投资					0.00						
重庆宏声印务有限责任公司	权益法	285,000,000.00	324,467,841.34	21,696,252.35	346,164,093.69	57%	47%	公司将10%表决权委托给宏声集团管理。			
江苏顺泰包装印刷科技有限公司	权益法	380,000,000.00	396,587,332.28	-6,444,223.53	390,143,108.75	49%	49%	-			
3、其他长期股权投资					0.00						
安徽万捷防伪科技有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	5%	5%	-			705,649.56
								-			
合计	--	1,801,621,674.64	1,859,986,848.26	75,252,028.82	1,935,238,877.08	--	--	--			68,652,560.39

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	462,208,583.06	449,387,534.46
其他业务收入	15,192,574.52	4,285,333.14
合计	477,401,157.58	453,672,867.60
营业成本	284,233,102.27	271,083,573.59

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
包装印刷	462,208,583.06	279,471,549.33	449,387,534.46	269,253,907.80
合计	462,208,583.06	279,471,549.33	449,387,534.46	269,253,907.80

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
烟标	462,208,583.06	279,471,549.33	449,387,534.46	269,253,907.80
合计	462,208,583.06	279,471,549.33	449,387,534.46	269,253,907.80

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	196,942,698.90	124,559,321.12	147,884,800.60	93,277,076.97
华南地区	49,946,464.68	29,661,420.64	51,071,240.85	31,412,688.42
西南地区	197,794,410.07	110,116,254.09	205,986,073.48	115,948,978.56
其他地区	17,525,009.41	15,134,553.48	44,445,419.53	28,615,163.85
合计	462,208,583.06	279,471,549.33	449,387,534.46	269,253,907.80

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
云南中烟物资（集团）有限责任公司	133,994,230.14	28.07%
川渝中烟工业有限责任公司	58,617,418.89	12.28%
深圳烟草工业有限责任公司	49,935,807.48	10.46%
江西中烟工业有限责任公司	46,374,615.45	9.71%
山东中烟工业有限责任公司	39,367,265.53	8.25%
合计	328,289,337.49	68.77%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	68,652,560.39	270,300,188.99
权益法核算的长期股权投资收益	37,391,583.03	14,840,137.59
合计	106,044,143.42	285,140,326.58

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽安泰新型包装材料有限公司		91,240,684.67	
贵州劲嘉新型包装材料有限公司	45,111,629.55	164,555,109.92	
昆明彩印有限责任公司		1,670,930.55	
江苏劲嘉新型包装材料有限公司	15,750,000.00	12,833,463.85	
江西丰彩丽印刷包装有限公司	7,085,281.28		
安徽万捷防伪科技有限公司	705,649.56		
合计	68,652,560.39	270,300,188.99	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆宏声印务有限责任公司	21,696,252.35	14,840,137.59	
江苏顺泰包装印刷科技有限公司	15,695,330.68		
合计	37,391,583.03	14,840,137.59	--

投资收益的说明

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	181,106,927.22	355,984,326.70
加：资产减值准备	5,281,809.93	5,781,929.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,413,369.28	15,468,691.29
无形资产摊销	1,504,625.04	1,489,614.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-43,697.98	
财务费用（收益以“-”号填列）	21,536,816.95	16,323,290.58

投资损失（收益以“-”号填列）	-106,044,143.42	-285,140,326.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-792,271.50	-3,281,116.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	58,128,135.52	24,164,403.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,976,058.79	-60,060,865.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,321,915.77	48,014,719.47
经营活动产生的现金流量净额	229,437,428.02	118,744,666.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	87,594,456.80	332,501,413.35
减：现金的期初余额	213,223,796.34	503,816,498.94
现金及现金等价物净增加额	-125,629,339.54	-171,315,085.59

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	57,837.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	1,338,024.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,192.86	
减：所得税影响额	185,307.68	
少数股东权益影响额（税后）	55,416.09	
合计	997,944.69	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.38%	0.4	0.4

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.34%	0.4	0.4
-------------------------	--------	-----	-----

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末余额	年初余额	增减额	增减比率	增减原因
应收票据	108,755,435.74	238,168,513.87	-129,413,078.13	-54.34%	票据背书增加及票据到期承兑所致。
预付款项	61,070,600.58	16,288,452.65	44,782,147.93	274.93%	预付股权受让款增加所致。
应收股利	0.00	7,253,688.19	-7,253,688.19	-100.00%	收回应收股利所致。
固定资产清理	2,780,472.26	115,116.47	2,665,355.79	2315.36%	对陈旧设备准备进行处置所致。
应付职工薪酬	18,676,234.28	32,104,967.12	-13,428,732.84	-41.83%	发放上年预提职工薪酬所致。
应交税费	29,165,008.49	6,354,601.14	22,810,407.35	358.96%	应交增值税及企业所得税增加所致。
应付股利	11,723,157.65	59,075,771.08	-47,352,613.43	-80.16%	支付股东分红所致。
其他应付款	148,765,411.56	274,797,446.10	-126,032,034.54	-45.86%	支付股权受让款所致。

利润表项目	本期金额	上年同期金额	增减额	增减比率	增减原因
财务费用	19,813,321.88	15,175,972.45	4,637,349.43	30.56%	贷款增加相应增加贷款利息支出所致。
投资收益	43,174,818.20	14,840,137.59	28,334,680.61	190.93%	增加江苏顺泰权益法核算增加投资收益所致。

现金流量表项目	本期金额	上年同期金额	增减额	增减比率	增减原因
投资活动现金流入小计	54,981,294.75	14,148,644.10	40,832,650.65	288.60%	收到参股公司投资分红增加所致。
投资活动现金流出小计	268,828,830.20	401,350,792.90	-132,521,962.70	-33.02%	支付股权受让款减少所致。
筹资活动现金流入小计	349,695,056.22	244,054,037.79	105,641,018.43	43.29%	向银行贷款增加所致。
筹资活动现金流出小计	576,645,523.08	410,094,927.87	166,550,595.21	40.61%	贷款归还及利息支出增加所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长乔鲁予先生签名的公司2013年上半年报告全文。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述备查文件的置备地点：董事会办公室备查。

深圳劲嘉彩印集团股份有限公司

董事长：乔鲁予

二〇一三年八月二十四日