



**深圳劲嘉彩印集团股份有限公司**

**2014 年半年度报告**

**2014 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.....           | 21  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 27  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 30  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 31  |
| 第九节 财务报告 .....          | 32  |
| 第十节 备查文件目录.....         | 129 |

## 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 | 新疆世纪运通股权投资合伙企业（有限合伙）   |
| 太和印刷        | 指 | 太和印刷实业有限公司   |
| 合元劲嘉        | 指 | 深圳合元劲嘉电子科技有限公司   |
| 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              |
| 深交所     | 指 | 深圳证券交易所   |
| 《公司法》   | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》   | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《公司章程》  | 指 | 《深圳劲嘉彩印集团股份有限公司章程》  |
| 报告期     | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日                             |
| 元/万元    | 指 | 人民币元/万元   |

## 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                                 | 钟科                                  |
| 联系地址 | 深圳市南山区高新产业园区科技中二路<br>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<br>劲嘉科技大厦 18-19 楼 |
| 电话   | 0755-26609999-1078                  | 0755-26609999-1078; 0755-86708116   |
| 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 2013 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 2013 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 2013 年年报。

### 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）                   | 1,195,427,285.12 | 1,112,150,084.84 | 7.49%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 321,611,200.30   | 259,175,114.74   | 24.09%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 321,321,845.80   | 258,177,170.05   | 24.46%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 260,909,373.22   | 381,165,185.14   | -31.55%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.50             | 0.40             | 25.00%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.50             | 0.40             | 25.00%       |
| 加权平均净资产收益率                | 10.33%           | 10.38%           | -0.05%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 4,417,844,318.95 | 4,507,258,073.19 | -1.98%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 3,190,143,808.35 | 2,931,221,119.13 | 8.83%        |

#### 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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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） | -95,984.09 |    |



|   |             |    |
|---|-------------|----|
| 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） | 796,988.00  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | -500,760.52 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 26,777.29   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | -115,888.40 |    |
| 合计  | 289,354.50  | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年,公司经营状况和财务状况良好。公司以“继续做大做强烟标主业、强力推进产品产业转型”为战略目标,在董事会的领导下,一方面在继续巩固现有市场的同时,紧抓市场业务拓展,另一方面充分发挥集团统筹管控优势,进一步加强集中采购、制度建设和精细化管理,从而使公司经营业绩继续增长。公司将继续巩固烟标业务,加强对非烟标市场的布局,积极发展电子烟项目、酒标、药标等业务领域,打造新的利润增长点;通过股权激励进一步提升对经营管理团队和核心人员的激励,严格的业绩考核指标为公司未来稳健快速发展奠定了基础。

1、报告期内,公司共实现营业总收入119,542.73万元,比上年同期增长7.49%;实现归属于上市公司股东的净利润32,161.12万元,比上年同期增长24.09%;截至2014年6月30日,公司总资产441,784.43万元,比上年同期减少1.98%,归属于上市公司股东的所有者权益为319,014.38万元,比上年同期增长8.83%。

2、报告期内,公司推出了股权激励方案,本次授予对象共计67人,授予的限制性股票数量为1,465万股,授予日期为2014年5月20日,授予对象包括公司部分董事、高级管理人员、核心管理人员、核心技术及业务骨干人员。股权激励计划的推出,将有利于公司进一步建立、健全公司的激励与约束机制、完善公司的治理结构、促进公司的规范运作与持续发展,该限制性股票激励计划的顺利实施将有利于公司的长远发展。

3、报告期内,公司的募投项目之一“劲嘉集团包装印刷工业园”开始投入使用,该项目是按照符合国际卷烟生产标准的GMP厂房和设施建设,通过实施GMP的生产标准,烟标生产的工艺流程、作业标准、原辅材料采购、设施设备维护保养、人员培训、环境保护等将得到进一步优化,公司的集约化管理水平和综合竞争能力将会进一步强化和提高。

4、报告期内,公司除烟标业务取得良好成绩外,非烟标市场积极拓展,新的利润增长点初步显现。2014年1-6月,公司的镭射包装材料获得美国、英国、法国、土耳其、马来西亚等国家的客户认可,实现海外销售收入2,225万元,比上年同期增长235%。此外,公司与贵州盐业集团下属子公司合资设立的食盐包装袋项目的子公司运营良好,实现销售收入2,334万元,比上年同期1,844万元增长26.57%;净利润504万元,比上年同期38万元增长1226%。

5、报告期内,公司的重要发展战略之一的电子烟业务扬帆起航。2014年2月22日,公司与深圳市合元科技有限公司签署成立电子烟合资公司的相关协议,2014年5月4日,深圳合元劲嘉电子科技有限公司完成工商注册登记,合元劲嘉相关工作根据计划已在顺利开展,为公司培育新的利润增长点奠定了基础。

6、报告期内,公司继续发扬多年来形成的抓技改、求创新、增效益的优良传统,在技术创新方面取得了多项突破。公司(含合并报表范围内子公司)新申请专利15项,其中发明专利5项;新获得专利授权19项,其中发明专利6项。截至2014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103项,其中发明专利21项;获得软件著作权6项,继续

保持了行业中的领先地位。

2014年下半年，公司将继续通过内生增长和外延并购的方式实现“继续做大做强烟标主业、强力推进产品产业转型”的战略目标，保证公司业绩的稳健增长。

## 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1,047,156,178.20元，比上年同期增加4.02%，占营业总收入的87.60%。

### 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          | 1,195,427,285.12 | 1,112,150,084.84 | 7.49%   |                   |
| 营业成本          | 689,935,588.16   | 656,476,740.92   | 5.10%   |                   |
| 销售费用          | 28,659,340.52    | 27,013,263.90    | 6.09%   |                   |
| 管理费用          | 119,112,858.58   | 122,976,768.24   | -3.14%  |                   |
| 财务费用          | 15,601,140.14    | 19,813,321.88    | -21.26% |                   |
| 所得税费用         | 55,213,263.57    | 45,926,700.55    | 20.22%  |                   |
| 研发投入          | 34,454,044.42    | 52,607,496.25    | -34.51% | 主要系报告期研发投入减少所致。   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 260,909,373.22   | 381,165,185.14   | -31.55% | 主要系报告期公司应收帐款增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -60,209,859.36   | -213,847,535.45  | -71.84% | 主要系报告期公司工程投资减少所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -295,445,433.58  | -226,950,466.86  | 30.18%  | 主要系报告期公司贷款规模减少所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -94,877,012.53   | -60,467,190.64   | 56.91%  | 主要系归还贷款增加所致。      |

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<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|--------|------------------|-----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业    |                  |                 |        |                 |                 |                |
| 包装印刷   | 1,086,389,121.00 | 630,301,790.55  | 41.98% | 4.15%           | 1.45%           | 1.54%          |
| 镭射包装材料 | 220,757,753.25   | 190,710,206.11  | 13.61% | 130.78%         | 140.80%         | -3.59%         |
| 物业管理   | 3,510,326.86     | 2,716,401.35    | 22.62% | 18.03%          | 21.01%          | 0.00%          |
| 行业之间抵销 | -134,694,211.98  | -138,162,907.82 | -2.58% | 198.35%         | 170.42%         | 10.59%         |
| 分产品    |                  |                 |        |                 |                 |                |
| 烟标     | 1,047,156,178.20 | 593,951,698.25  | 43.28% | 4.02%           | 0.81%           | 1.81%          |
| 镭射包装材料 | 220,757,753.25   | 190,710,206.11  | 13.61% | 130.78%         | 140.80%         | -3.59%         |
| 其他产品   | 43,488,505.98    | 39,066,493.65   | 10.17% | 8.01%           | 13.73%          | -4.52%         |
| 产品之间抵销 | -135,439,448.30  | -138,162,907.82 | -2.01% | 194.29%         | 170.42%         | 9.01%          |
| 分地区    |                  |                 |        |                 |                 |                |
| 华东地区   | 593,077,225.23   | 340,961,381.81  | 42.51% | -10.63%         | -11.69%         | 0.69%          |
| 华南地区   | 63,428,622.98    | 32,078,815.55   | 49.43% | 2.23%           | -8.81%          | 6.12%          |
| 西南地区   | 435,027,693.00   | 255,302,059.84  | 41.31% | 28.29%          | 24.60%          | 1.74%          |
| 其他     | 84,429,447.92    | 57,223,232.99   | 32.22% | 165.62%         | 124.70%         | 12.34%         |

### 四、核心竞争力分析

#### 1、市场竞争优势

报告期内，全国卷烟产品结构不断优化，重点品牌发展态势良好。公司作为烟标行业的领军企业，在烟草重点区域的市场布局已经显现成效，在安徽、贵州、云南、江苏、广东、江西、山东、重庆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，具有明显的竞争优势。

#### 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2014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103项，其中发明专利21项；获得软件著作权6项，继续保持了行业中的领先地位。

#### 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。

#### 4、人才优势

随着公司的发展，凝聚了一批具有较高忠诚度、专业性和开拓性的高层经营管理团队、核心技术人员和市场销售人员，塑造了公司的人才优势。

#### 5、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

适用  不适用

| 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  |
| 0         | 60,000,000.00 | -100% |

### 2、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额          | 115,186.95 |
| 报告期投入募集资金总额     | 0          |
| 已累计投入募集资金总额     | 113,379.22 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00%      |

#### 募集资金总体使用情况说明

截至 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金已累计使用 113,379.22 万元，募集资金余额应为 1,807.73 万元。公司 2014 年 6 月 30 日募集资金专户实际余额为 0.000138 万元，与尚未使用的募集资金余额差异金额为 1,807.73 万元，产生上述差异的原因是：

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。

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。

## 3、募集资金专户产生利息收入 3,921.20 万元。

截止 2014 年 6 月 30 日，除“劲嘉集团包装印刷及材料加工项目”外，其余两个募投项目已经完成并注销了募集资金专户；“劲嘉集团包装印刷及材料加工项目”在 2013 年 12 月末基本完工并通过竣工验收，在 2014 年 1-5 月期间配套设施持续完善，与此同时，公司设备人员陆续搬迁进入，2014 年 6 月，开始投入使用，该项目的募集资金专户尚有余额 0.000138 万元。

根据公司于 2012 年 12 月 26 日召开的 2012 年第三次临时股东大会决议，审议通过了《关于以自有资金对募投项目追加投资的议案》，公司计划以自有资金对“劲嘉集团包装印刷及材料加工项目”追加投入约 11,600 万元。截至 2014 年 6 月 30 日，公司使用的自有资金累计投入金额为 9,297.80 万元，该项目累计投入金额为 55,908.97 万元（未含搬迁设备净值投入金额）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)   | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |  |            |            |          |               |                     |                  |           |          |               |
| 收购中丰田 60%股权项目             | 否  | 38,000     | 38,000     | 0        | 35,977.05     | 94.68%              | 2008 年 07 月 31 日 | 1,487.38  | 否        | 否             |
| 劲嘉集团包装印刷及材料加工项目           | 否  | 43,861     | 43,861     | 0        | 46,611.17     | 106.27%             | 2014 年 06 月 30 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     | 0        | 21,463.05     | 89.44%              | 2009 年 05 月 30 日 | 3,600.91  | 是        | 否             |
| 补充流动资金【注 1】               |  | 9,327.95   | 9,327.95   |          | 9,327.95      | 100.00%             |                  | 279.84    |          |               |
| 承诺投资项目小计                  | --   | 115,186.95 | 115,186.95 | 0        | 113,379.22    | --                  | --               | 5,368.13  | --       | --            |
| 超募资金投向                    |  |            |            |          |               |                     |                  |           |          |               |
| 合计                        | --   | 115,186.95 | 115,186.95 | 0        | 113,379.22    | --                  | --               | 5,368.13  | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 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 平方米面积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 |            |            |          |               |                     |                  |           |          |               |

|                    |   |
|--------------------|---|
|                    | <p>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全部办理完成，于 2014 年 6 月开始投入使用。该项目延期对公司报告期内业绩没有影响。</p> <p>2、中丰田 60%股权项目，是公司打造产业链，向上游镭射包装材料延伸的重要战略举措。本报告期，公司完成进一步收购剩余 40%股权支付事项，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  |
|                    | 以前年度发生  |
|                    | 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。   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况  | 适用  |
|                    | 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。本次置换业经 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。   |
| 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用途及去向       | 尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户中。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                      |

注 1: 补充流动资金系募集资金净额超出募集资金投资计划的 9,327.95 万元用于补充公司的流动资金, 本年度实现的效益系根据中国人民银行规定的一年期贷款基准利率计算, 2014 年 1 月 1 日起基准利率为 6.00%。截至 2014 年 6 月 30 日, 募集资金共产生利息收入 3,921.20 万元。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述                    | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------------------|------------------|---|
| 关于募集资金 2014 上半年存放与使用情况的专项说明 | 2014 年 08 月 23 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

## 3、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

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 | 657,844,146.35 | 647,351,134.54 | 473,429.49     | 61,012,828.81  | 58,520,325.06  |
| 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             | RMB11,000 万元 | 520,507,064.57 | 398,811,809.59 | 330,160,515.15 | 132,171,581.72 | 111,737,074.52 |
| 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 | 343,872,697.83 | 284,368,641.77 | 117,007,963.53 | 41,688,178.69  | 36,009,144.60  |
| 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 | RMB1,000 万元  | 14,661,444.49  | 14,508,009.07  | 4,256,103.18   | 1,062,320.07   | 798,038.20     |



|                 |      |       |  |                 |                |                |                |                |  |               |
|-----------------|------|-------|--|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|---------------|
|                 |      |       | 地产开发经营，房地产经纪等  |                 |                |                |                |                |  |               |
| 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       | 164,629,545.94 | 99,597,659.44  | 79,325,556.83  | 5,537,456.50   |  | 4,652,039.85  |
| 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     | 193,084,648.35 | 117,877,329.28 | 107,324,180.07 | 22,072,403.63  |  | 16,652,334.99 |
| 中丰田光电科技（珠海）有限公司 | 子公司  | 包装印刷业 | 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） | USD1,090 万元     | 598,973,445.18 | 457,624,199.64 | 220,893,178.76 | 17,498,063.04  |  | 14,873,779.80 |
| 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     | 117,712,976.57 | 76,007,317.13  | 25,359,396.64  | 1,138,647.87   |  | 800,692.59    |
| 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 | 670,087,897.70 | 208,837,149.98 | 341,479,954.12 | 103,244,366.29 |  | 74,352,665.49 |
| 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       | 209,267,508.36 | 94,663,233.56  | 66,553,249.81  | 22,280,719.61  |  | 16,657,014.06 |

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 31,738 | 0        | 6,000          | 18.90% | 本报告期亏损 291.16 万元 |

|                     |   |   |       |    |    |
|---------------------|---|---|-------|----|----|
| 合计                  | 31,738  | 0 | 6,000 | -- | -- |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2013 年 09 月 11 日  |   |       |    |    |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |   |       |    |    |

注：2013 年 9 月 10 日，公司第三届董事会 2013 年第七次会议审议通过了《关于向全资子公司青岛嘉颐泽印刷包装有限公司增加投资的议案》，公司拟由全资子公司中华香港国际烟草集团有限公司向青岛嘉颐泽印刷包装有限公司增加投资 4,000 万元，原计划 2013 年 12 月前完成，因涉及中外合作企业性质变更问题，与当地相关主管部门审批沟通所致推迟。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

|                                   |                                       |   |           |
|-----------------------------------|---------------------------------------|---|-----------|
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度     | 0.00%                                 | 至 | 30.00%    |
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 35,134.93                             | 至 | 45,675.41 |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）     | 35,134.93                             |   |           |
| 业绩变动的原因说明                         | 公司 2014 年 1-9 月业绩同比增长，主要原因是公司自身业务的增长。 |   |           |

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、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

经2014年4月8日召开的公司2013年年度股东大会审议通过，公司以2013年12月31日的总股本642,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金1元（含税）。该方案已于2014年5月20日实施完毕，详见2014年5月13日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的2013-021号《2013年度权益分派实施公告》。

| 现金分红政策的专项说明            |   |
|------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：        | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：        | 是 |

|                                     |     |
|-------------------------------------|-----|
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:                | 是   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护: | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:        | 不适用 |

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

| 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   |
|-------------|----------------------|------|--------|--|-----------------|
| 2014年01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     | 东方证券、华泰柏瑞基金、国投瑞银基金、大成基金、安信基金、金鹰基金、深圳哲灵投资   | 公司生产经营情况。未提供资料。 |
| 2014年01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     | 金元惠理基金管理有限公司、中国国际金融有限公司  | 公司生产经营情况。未提供资料。 |
| 2014年01月24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     | 大成基金管理有限公司、国信证券股份有限公司  | 公司生产经营情况。未提供资料。 |
| 2014年02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     | 银河基金、光大证券、华林证券、华泰证券、华泰柏瑞基金、金鹰基金、财通证券、东方基金、泰达宏利基金、中信证券、泰信基金、浦来德资产、长城基金、长信基金、上海从容投资、交银施罗德基金  | 公司生产经营情况。未提供资料。 |
| 2014年03月18日 | 深圳市南山区科技中二路劲嘉科技大厦19楼 | 电话沟通 | 机构     | 申银万国、安邦资产、博弘投资、博瑞基金、长信基金、大成基金、东方基金、东方证券、东吴基金、东游投资、富安达基金、冠俊投资、光大永明人寿、广发基金、广发证券、海通证券、华安保险、华富基金、华商基金、华泰柏瑞基金、华夏基金、汇丰晋信基金、嘉实基金、交银施罗德基金、金宏投资、金鹰基金、金元证券、景林资产、景顺长城基金、明河投资、铭胜投资、农银汇理基金、诺安基金、品正资产、平安资产、平安资产、青溪资产、睿谷投资、上海磐信投资、上投摩根基金、尚雅投资、申万菱信基金、太保资产、太平洋资产、泰康资产、泰信基金、天弘基 | 公司生产经营情况。未提供资料。 |

|             |                      |      |    |   |                    |
|-------------|----------------------|------|----|---|--------------------|
|             |                      |      |    | 金、天治基金、万家基金、信达澳银基金、兴业全球基金、星石投资、易方达基金、益盟投资、银河基金、银泰证券、英大证券、源乘投资、招商基金、浙商保险、浙商证券、中国人寿、中金公司、中欧基金、中银基金、中邮基金、朱雀投资机构代表  |                    |
| 2014年03月18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 | 博时基金  | 公司生产经营情况。未提供资料。    |
| 2014年03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 | 博时基金  | 公司生产经营情况。未提供资料。    |
| 2014年04月02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  | 公司生产经营情况。未提供资料。    |
| 2014年04月10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 | 申银万国、平安资产、兴业证券、鹏华基金、诺安基金、英大证券、泰瓴资本、鼎诺投资   | 公司生产经营情况。未提供资料。    |
| 2014年04月24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 | 工银瑞信基金、易方达基金、广发基金、华宝投资、光大证券   | 公司生产经营情况。未提供资料。    |
| 2014年04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 | 交银施罗德、汇利资产、申银万国、尚雅投资、华西证券、中金公司、农银汇理、民生投资、申万菱信、华泰柏瑞基金、宏利资产、国投瑞银基金、博鸿投资、长城基金、东方资管、明曜投资、泽熙投资、广发基金、GAM、南方资产、长城基金、华林资管、国金证券、长江养老、中信证券、国贸东方资本、国金证券、广发自营、泰达宏利、华夏基金、大成基金、信达澳银 | 公司现场生产及经营情况。未提供资料。 |
| 2014年05月05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 | 东莞证券、银河证券、长青藤、博纳资产、中山证券、太和投资  | 公司生产经营情况。未提供资料。    |
| 2014年05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 | 兴业证券、中国人保资产、太平洋资产、长青藤   | 公司生产经营情况。未提供资料。    |
| 2014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 | 诺安基金、中亿投资、浙商证券  | 公司生产经营情况。未提供资料。    |
| 2014年06月11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 | 金元证券、华林证券、中信产业基金、新价值投资、银河证券   | 公司生产经营情况。未提供资料。    |
| 2014年06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 | 交银施罗德、申银万国  | 公司生产经营情况。未提供资料。    |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《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、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

1、本期不再纳入合并范围的公司、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  |
|-----------------|---------------|------------|
| 淮安新劲嘉新型包装材料有限公司 | 10,876,559.43 | -72,363.12 |

淮安新劲嘉新型包装材料有限公司本期进行了清算，清算日将账面净资产按各股东的持股比例进行了分配。

2、本期新纳入合并范围的公司、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 |
|----------------|-------|-------|
| 深圳合元劲嘉电子科技有限公司 | 0     | 0     |

2014年5月4日，公司投资设立的控股子公司深圳合元劲嘉电子科技有限公司完成工商登记，本期纳入合并报表范围。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

### （一）激励计划简述

- 1、本次激励计划拟授予给激励对象的激励工具为限制性股票；
- 2、本次激励计划所涉标的股票来源为公司定向增发的股票；
- 3、经调整后，激励计划涉及的激励对象共计67人，包括公司部分董事、高级管理人员、公司核心管理人员、公司核心技术及业务骨干人员。
- 4、经调整后，股权激励股票授予价格为9.3元/股，授予数量为1,465万股。
- 5、本激励计划授予的限制性股票自授予之日起12个月内为锁定期，满足解锁条件的，激励对象在未来的36个月内分三期申请解锁。
- 6、本计划授予的限制性股票，在解锁期的3个会计年度中，分年度进行绩效考核并解锁，以达到绩效考核目标作为激励对象的解锁条件。本次授予限制性股票的各年度绩效考核目标：第一个解锁期：锁定期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负；2014年的净利润增长率较2013年不低于20%，且净资产收益率不低于11%；第二个解锁期：2015年的净利润增长率较2013年不低于40%，且净资产收益率不低于12%；第三个解锁期：2016年的净利润增长率较2013年不低于60%，且净资产收益率不低于13%。

### （二）履行的相关程序

1、2014年3月14日，公司召开了第四届董事会2014年第二次会议和第四届监事会2014年第二次会议，审议并通过了《深圳劲嘉彩印集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见，律师等中介机构出具相应报告。其后公司向中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）上报了申请备案材料。

2、2014年4月9日，公司获悉证监会已对公司报送的股权激励计划（草案）确认无异议并进行了备案，根据《上市公司股权激励管理办法》（试行）的有关规定，公司可以发出股东大会召开通知，审议并实施该股权激励计划。2014年4月14日，公司召开第四届董事会2014年第四次会议，审议通过了《关于召开公司2014年第二次临时股东大会的议案》。

3、2014年5月5日，公司召开2014年第二次临时股东大会，审议通过了《深圳劲嘉彩印集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其相关事项的议案。

4、2014年5月20日，公司召开第四届董事会2014年第六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，

确定2014年5月20日为授予日，并于当日召开了第四届监事会2014年第四次会议，对公司授予的激励对象名单进行了核实。

公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的授予日及授予事项符合相关规定。

5、2014年7月31日，公司召开第四届董事会2014年第七次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励对象名单及授予数量的议案》，并于当日召开了第四届监事会2014年第五次会议，对公司调整后的激励对象名单进行了核实。公司独立董事对此发表了独立意见，认为调整后的对象主体资格合法有效，符合相关规定。

### （三）股权激励计划对公司的影响

截至2014年6月30日，本激励计划未完成登记授予事项，因此，报告期内公司注册资本及股本未发生改变。公司的股权激励计划限制性股票于2014年8月19日上市。本激励计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但影响程度不大。考虑激励计划对公司发展产生的正向作用，由此激发管理团队的积极性，提高经营效率，激励计划带来的公司业绩提升将远高于因其带来的费用增加。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方      | 关联关系     | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引   |
|------------|----------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|----------|------------|-------------|--|
| 青岛嘉泽包装有限公司 | 本公司之联营企业 | 日常经营   | 采购原材料  | 市场价      |        | 1,727.58   | 1.36%      | 货币资金结算   |            | 2014年03月15日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/2014-014">http://www.cninfo.com.cn/2014-014</a> 《关于公司2014年日常经营关联交易预计的公告》 |
| 青岛嘉泽包装有限公司 | 本公司之联营企业 | 日常经营   | 销售商品   | 市场价      |        | 1,429.45   | 1.32%      | 货币资金结算   |            | 2014年03月15日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/2014-014">http://www.cninfo.com.cn/2014-014</a> 《关于公司2014年日常经营关联交易预计的公告》 |
| 合计         |          |        |        | --       | --     | 3,157.03   | --         | --       | --         | --          | --   |

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

本公司将劲嘉科技大厦除自用外的部分楼层对外出租，已签订的房屋租赁合同正在履行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

2013 年 6 月 18 日，公司与 BETTER VALUE LIMITED 签署《股权转让协议》，拟受让中丰田光电科技(珠海)有限公司 40%的股权。本次交易的股权转让价款总额为人民币 6,800 万元。具体内容详见 2013 年 6 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登的《关于收购中丰田光电科技(珠海)有限公司 40%股权的公告》。

本报告期内，公司已完成股权收购支付事项。



## 九、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

√ 适用 □ 不适用

| 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 |
|                    | 深圳市劲嘉创业投资有限公司、太和印刷实业有限公司、新疆世纪运通股权投资合伙企业（有限合伙）、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；<br>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。  | 2007年12月05日 | 长期有效   | 严格履行 |
|                    | 乔鲁予、侯旭东、李德华  | 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。 | 2007年12月05日 | 长期有效   | 严格履行 |
| 其他对公司              | 实际控制人乔鲁予及  | 自 2013 年 12 月 9 日起，连续六个月内通过证券交易系统出售的股份  | 2013        | 2013 年 | 严    |

|                      |  |  |                  |                           |      |
|----------------------|--|--|------------------|---------------------------|------|
| 司中小股东所作承诺            | 其一致行动人新疆世纪运通股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳市劲嘉创业投资有限公司 | 低于公司股份总数的 5%。  | 年 12 月 10 日      | 12 月 10 日至 2014 年 6 月 9 日 | 格履行  |
|                      | 公司                                       | 公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。  | 2014 年 03 月 14 日 | 本次限制性股票激励计划有效期内           | 严格履行 |
|                      | 股权激励计划激励对象                               | 1、激励对象为公司董事和高级管理人员的, 其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。<br>2、激励对象为公司董事和高级管理人员的, 将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出, 或者在卖出后 6 个月内又买入, 由此所得收益归本公司所有, 本公司董事会将收回其所得收益。<br>3、在本计划有效期内, 如果《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》中对公司董事和高级管理人员持有股份转让的有关规定发生了变化, 则这部分激励对象转让其所持有的公司股票应当在转让时符合修改后的《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。 | 2014 年 03 月 14 日 | 本次限制性股票激励计划有效期内           | 严格履行 |
| 承诺是否及时履行             | 是  |  |                  |                           |      |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划(如有) | 无  |  |                  |                           |      |

## 十、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

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例      |
| 二、无限售条件股份 | 642,000,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 642,000,000 | 100.00% |
| 1、人民币普通股  | 642,000,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 642,000,000 | 100.00% |
| 三、股份总数    | 642,000,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 642,000,000 | 100.00% |

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

| 报告期末普通股股东总数             | 21,771  |        | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          |              |              |         |            |
|-------------------------|---------|--------|------------------------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 |         |        |                              |            |              |              |         |            |
| 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          |              | 215,252,997  | 质押      | 24,670,000 |
| 新疆世纪运通股权投资合伙企业（有限合伙）    | 境内非国有法人 | 4.24%  | 27,200,000                   | 0          |              | 27,200,000   |         |            |

| 招商银行股份有限公司－上投摩根行业轮动股票型证券投资基金            | 其他  | 3.02%  | 19,360,164  | 6,427,572  |  | 19,360,164 |  |  |
|---|---|--------|-------------|------------|--|------------|--|--|
| 中国建设银行－上投摩根双息平衡混合型证券投资基金                | 其他  | 2.19%  | 14,049,130  | 4,169,134  |  | 14,049,130 |  |  |
| 中国农业银行－交银施罗德成长股票证券投资基金                  | 其他  | 1.86%  | 11,968,799  | 11,968,799 |  | 11,968,799 |  |  |
| 中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金                 | 其他  | 1.55%  | 9,965,517   | -2,109,882 |  | 9,965,517  |  |  |
| 中国建设银行股份有限公司－泰达宏利市值优选股票型证券投资基金          | 其他  | 1.40%  | 9,000,000   | 9,000,000  |  | 9,000,000  |  |  |
| 深圳市特美思经贸有限公司                            | 境内非国有法人   | 1.17%  | 7,510,228   | -338,946   |  | 7,510,228  |  |  |
| 全国社保基金四一八组合                             | 其他  | 1.03%  | 6,644,028   | 3,800,250  |  | 6,644,028  |  |  |
| 中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金                 | 其他  | 0.94%  | 6,044,245   | 5,164,342  |  | 6,044,245  |  |  |
| 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新疆世纪运通股权投资合伙企业（有限合伙）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，持有新疆世纪运通股权投资合伙企业（有限合伙）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《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |        |             |            |  |            |  |  |
| 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 |            |  |            |  |  |
| 新疆世纪运通股权投资合伙企业（有限合伙）                    | 27,200,000  | 人民币普通股 | 27,200,000  |            |  |            |  |  |
| 招商银行股份有限公司－上投摩根行业轮动股票型证券投资基金            | 19,360,164  | 人民币普通股 | 19,360,164  |            |  |            |  |  |
| 中国建设银行－上投摩根双息平衡混合型证券投资基金                | 14,049,130  | 人民币普通股 | 14,049,130  |            |  |            |  |  |
| 中国农业银行－交银施罗德成长股票证券投资基金                  | 11,968,799  | 人民币普通股 | 11,968,799  |            |  |            |  |  |

|  |   |        |           |
|--|---|--------|-----------|
| 中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金                                  | 9,965,517   | 人民币普通股 | 9,965,517 |
| 中国建设银行股份有限公司－泰达宏利市值优选股票型证券投资基金                           | 9,000,000   | 人民币普通股 | 9,000,000 |
| 深圳市特美思经贸有限公司   | 7,510,228   | 人民币普通股 | 7,510,228 |
| 全国社保基金四一八组合  | 6,644,028   | 人民币普通股 | 6,644,028 |
| 中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金                                  | 6,044,245   | 人民币普通股 | 6,044,245 |
| 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新疆世纪运通股权投资合伙企业（有限合伙）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，持有新疆世纪运通股权投资合伙企业（有限合伙）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《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |        |           |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                           | 无   |        |           |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

报告期内无优先股相关情况。

## 第八节 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 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务     | 类型    | 日期               | 原因                |
|-----|-----------|-------|------------------|-------------------|
| 乔鲁予 | 董事长       | 被选举   | 2014 年 03 月 13 日 | 上届任期满后连选          |
| 侯旭东 | 董事、总经理    | 被选举   | 2014 年 03 月 13 日 | 上届任期满后连选          |
| 张明义 | 董事、常务副总经理 | 被选举   | 2014 年 03 月 13 日 | 上届任期满后连选          |
| 李德华 | 董事、副总经理   | 被选举   | 2014 年 03 月 13 日 | 上届任期满后连选          |
| 李晓华 | 董事、董事会秘书  | 被选举   | 2014 年 03 月 13 日 | 上届任期满后连选          |
| 龙隆  | 董事        | 被选举   | 2014 年 03 月 13 日 | 上届独立董事任期满，本届选举为董事 |
| 职慧  | 独立董事      | 被选举   | 2014 年 03 月 13 日 | 上届任期满后连选          |
| 王忠年 | 独立董事      | 被选举   | 2014 年 03 月 13 日 | 上届任期满后连选          |
| 于秀峰 | 独立董事      | 被选举   | 2014 年 03 月 13 日 | 本届被选举             |
| 李青山 | 监事会主席     | 被选举   | 2014 年 03 月 13 日 | 上届任期满后连选          |
| 谭毅  | 监事        | 被选举   | 2014 年 03 月 13 日 | 上届任期满后连选          |
| 万春秀 | 职工监事      | 被选举   | 2014 年 03 月 13 日 | 上届任期满后连选          |
| 富培军 | 财务总监      | 聘任    | 2014 年 03 月 13 日 | 上届任期满后连选          |
| 杨启瑞 | 原董事       | 任期满离任 | 2014 年 03 月 12 日 | 任期满离任             |
| 李鹏志 | 原董事       | 任期满离任 | 2014 年 03 月 12 日 | 任期满离任             |
| 李新中 | 原独立董事     | 任期满离任 | 2014 年 03 月 12 日 | 任期满离任             |
| 张森  | 原副总经理     | 任期满离任 | 2014 年 03 月 12 日 | 任期满离任             |

## 第九节 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        | 410,617,845.56   | 512,493,293.67   |
| 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        | 217,029,200.03   | 252,023,382.86   |
| 应收账款        | 454,298,688.37   | 391,059,834.81   |
| 预付款项        | 92,681,353.35    | 39,205,186.90    |
| 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        | 55,973,619.05    | 21,635,738.57    |
| 其他应收款       | 32,719,762.06    | 29,884,435.15    |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 383,411,514.87   | 484,545,098.21   |
| 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      | 1,646,731,983.29 | 1,730,846,970.17 |



|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 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    | 840,921,447.72   | 876,412,051.57   |
| 投资性房地产    | 169,899,632.02   | 172,502,919.88   |
| 固定资产      | 1,240,578,761.84 | 865,645,792.19   |
| 在建工程      | 91,287,786.82    | 434,007,141.95   |
| 工程物资      | 0.00             | 0.00             |
| 固定资产清理    | 1,966,391.75     | 1,966,391.75     |
| 生产性生物资产   | 0.00             | 0.00             |
| 油气资产      | 0.00             | 0.00             |
| 无形资产      | 231,462,224.23   | 234,468,936.28   |
| 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    | 4,952,105.65     | 1,453,340.06     |
| 递延所得税资产   | 12,854,351.30    | 12,764,895.01    |
| 其他非流动资产   | 0.00             | 0.00             |
| 非流动资产合计   | 2,771,112,335.66 | 2,776,411,103.02 |
| 资产总计      | 4,417,844,318.95 | 4,507,258,073.19 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 370,000,000.00   | 680,000,000.00   |
| 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      | 86,244,322.56    | 133,753,905.52   |
| 应付账款      | 276,236,584.52   | 328,857,841.10   |
| 预收款项      | 10,170,416.12    | 2,117,946.30     |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |
| 应付手续费及佣金  |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 15,969,130.75    | 27,523,809.38    |
| 应交税费      | 30,302,786.43    | 30,126,994.82    |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息              | 0.00             | 0.00             |
| 应付股利              | 2,341,061.71     | 2,341,061.71     |
| 其他应付款             | 81,671,821.34    | 117,350,765.15   |
| 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     | 5,000,000.00     |
| 流动负债合计            | 877,936,123.43   | 1,327,072,323.98 |
| 非流动负债：            |                  |                  |
| 长期借款              | 200,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 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           | 13,545,738.03    | 13,740,944.54    |
| 其他非流动负债           | 0.00             | 0.00             |
| 非流动负债合计           | 213,545,738.03   | 113,740,944.54   |
| 负债合计              | 1,091,481,861.46 | 1,440,813,268.52 |
| 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              | 562,447,137.03   | 559,404,698.27   |
| 减：库存股             |                  |                  |
| 专项储备              |                  |                  |
| 盈余公积              | 231,881,619.71   | 231,881,619.71   |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 1,763,887,046.31 | 1,506,475,846.01 |
| 外币报表折算差额          | -10,071,994.70   | -8,541,044.86    |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 3,190,143,808.35 | 2,931,221,119.13 |
| 少数股东权益            | 136,218,649.14   | 135,223,685.54   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 3,326,362,457.49 | 3,066,444,804.67 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,417,844,318.95 | 4,507,258,073.19 |

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

## 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        | 112,402,798.34   | 138,559,487.30   |
| 交易性金融资产     | 0.00             | 0.00             |
| 应收票据        | 145,895,575.05   | 158,660,000.00   |
| 应收账款        | 264,347,393.38   | 172,866,097.98   |
| 预付款项        | 8,121,215.73     | 4,883,448.98     |
| 应收利息        | 0.00             | 0.00             |
| 应收股利        | 74,301,669.54    | 41,576,520.45    |
| 其他应收款       | 86,098,145.89    | 24,326,376.43    |
| 存货          | 143,231,936.85   | 228,940,446.52   |
| 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      | 834,398,734.78   | 769,812,377.66   |
| 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      | 2,046,768,201.85 | 2,090,799,821.05 |
| 投资性房地产      | 169,899,632.02   | 172,502,919.88   |
| 固定资产        | 642,105,086.96   | 230,790,169.82   |
| 在建工程        | 86,378,584.04    | 429,507,328.19   |
| 工程物资        | 0.00             | 0.00             |
| 固定资产清理      | 0.00             | 0.00             |
| 生产性生物资产     | 0.00             | 0.00             |
| 油气资产        | 0.00             | 0.00             |
| 无形资产        | 126,038,167.81   | 127,537,792.86   |
| 开发支出        | 657,662.65       | 657,662.65       |
| 商誉          | 0.00             | 0.00             |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用        | 3,279,041.34     | 0.00             |
| 递延所得税资产       | 3,798,611.51     | 3,173,990.23     |
| 其他非流动资产       | 0.00             | 0.00             |
| 非流动资产合计       | 3,078,924,988.18 | 3,054,969,684.68 |
| 资产总计          | 3,913,323,722.96 | 3,824,782,062.34 |
| 流动负债：         |                  |                  |
| 短期借款          | 350,000,000.00   | 650,000,000.00   |
| 交易性金融负债       | 0.00             | 0.00             |
| 应付票据          | 65,576,417.60    | 75,768,978.56    |
| 应付账款          | 122,439,849.57   | 227,001,921.74   |
| 预收款项          | 2,771,200.00     | 10,000.00        |
| 应付职工薪酬        | 6,260,781.46     | 6,270,505.05     |
| 应交税费          | 23,430,553.07    | 15,542,242.27    |
| 应付利息          | 0.00             | 0.00             |
| 应付股利          | 0.00             | 0.00             |
| 其他应付款         | 400,119,264.97   | 309,358,904.21   |
| 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     | 5,000,000.00     |
| 流动负债合计        | 975,598,066.67   | 1,288,952,551.83 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          | 200,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 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       | 200,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 负债合计          | 1,175,598,066.67 | 1,388,952,551.83 |
| 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          | 713,606,225.41   | 710,563,786.65   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积              | 231,881,619.71   | 231,881,619.71   |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 1,150,237,811.17 | 851,384,104.15   |
| 外币报表折算差额          | 0.00             | 0.00             |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 2,737,725,656.29 | 2,435,829,510.51 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,913,323,722.96 | 3,824,782,062.34 |

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               | 1,195,427,285.12 | 1,112,150,084.84 |
| 其中：营业收入               | 1,195,427,285.12 | 1,112,150,084.84 |
| 利息收入                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 871,806,289.87   | 843,240,597.45   |
| 其中：营业成本               | 689,935,588.16   | 656,476,740.92   |
| 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               | 13,863,708.42    | 12,292,307.36    |
| 销售费用                  | 28,659,340.52    | 27,013,263.90    |
| 管理费用                  | 119,112,858.58   | 122,976,768.24   |
| 财务费用                  | 15,601,140.14    | 19,813,321.88    |
| 资产减值损失                | 4,633,654.05     | 4,668,195.15     |
| 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）     | 63,798,188.83  | 43,174,818.20  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 63,003,711.46  | 42,469,168.64  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 387,419,184.08 | 312,084,305.59 |
| 加：营业外收入             | 1,095,701.55   | 1,667,252.00   |
| 减：营业外支出             | 895,458.16     | 428,583.54     |
| 其中：非流动资产处置损失        | 389,167.85     | 171,924.15     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 387,619,427.47 | 313,322,974.05 |
| 减：所得税费用             | 55,213,263.57  | 45,926,700.55  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 332,406,163.90 | 267,396,273.50 |
| 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       | 321,611,200.30 | 259,175,114.74 |
| 少数股东损益              | 10,794,963.60  | 8,221,158.76   |
| 六、每股收益：             | --             | --             |
| （一）基本每股收益           | 0.50           | 0.40           |
| （二）稀释每股收益           | 0.50           | 0.40           |
| 七、其他综合收益            | 1,511,488.92   | -936,427.29    |
| 八、综合收益总额            | 333,917,652.82 | 266,459,846.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 323,122,689.22 | 258,238,687.45 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 10,794,963.60  | 8,221,158.76   |

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 | 497,308,876.70 | 477,401,157.58 |
| 减：营业成本 | 289,581,764.58 | 284,233,102.27 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 营业税金及附加               | 6,254,693.38   | 4,203,580.22   |
| 销售费用                  | 18,549,594.36  | 18,613,620.92  |
| 管理费用                  | 56,661,477.97  | 52,938,758.79  |
| 财务费用                  | 17,753,136.90  | 21,536,816.95  |
| 资产减值损失                | 4,351,932.34   | 5,281,809.93   |
| 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）       | 275,130,916.95 | 106,044,143.42 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 54,462,696.11  | 37,391,583.03  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 379,287,194.12 | 196,637,611.92 |
| 加：营业外收入               | 684,030.00     | 224,156.08     |
| 减：营业外支出               | 322,315.02     | 166,996.57     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 221,965.02     | 166,996.57     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 379,648,909.10 | 196,694,771.43 |
| 减：所得税费用               | 16,595,202.08  | 15,587,844.21  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 363,053,707.02 | 181,106,927.22 |
| 五、每股收益：               | --             | --             |
| （一）基本每股收益             | 0.570          | 0.28           |
| （二）稀释每股收益             | 0.570          | 0.28           |
| 六、其他综合收益              | 0.00           | 0.00           |
| 七、综合收益总额              | 363,053,707.02 | 181,106,927.22 |

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  | 1,110,198,026.74 | 1,148,001,949.11 |
| 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                   | 659,093.32       | 651,326.31       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 9,077,748.27     | 13,511,900.72    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,119,934,868.33 | 1,162,165,176.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 476,270,087.06   | 437,880,122.65   |
| 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           | 102,359,828.43   | 103,010,020.85   |
| 支付的各项税费                   | 184,579,567.09   | 145,936,108.83   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 95,816,012.53    | 94,173,738.67    |
| 经营活动现金流出小计                | 859,025,495.11   | 780,999,991.00   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 260,909,373.22   | 381,165,185.14   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 0.00             |                  |
| 取得投资收益所收到的现金              | 99,950,912.20    | 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 | 4,480,751.85     | 740,000.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -97,936.82       | 24,860,000.00    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 8,000,000.00     | 0.00             |
| 投资活动现金流入小计                | 112,333,727.23   | 54,981,294.75    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 105,243,586.59   | 121,758,894.20   |



|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 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 | 67,300,000.00   | 147,050,000.00  |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 0.00            | 19,936.00       |
| 投资活动现金流出小计          | 172,543,586.59  | 268,828,830.20  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -60,209,859.36  | -213,847,535.45 |
| 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           | 250,000,000.00  | 332,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金           |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 20,535,431.07   | 17,695,056.22   |
| 筹资活动现金流入小计          | 270,535,431.07  | 349,695,056.22  |
| 偿还债务支付的现金           | 460,000,000.00  | 452,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 94,552,138.85   | 98,230,414.51   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 9,800,000.00    | 40,609,386.11   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 11,428,725.80   | 26,415,108.57   |
| 筹资活动现金流出小计          | 565,980,864.65  | 576,645,523.08  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -295,445,433.58 | -226,950,466.86 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -131,092.81     | -834,373.47     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -94,877,012.53  | -60,467,190.64  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 469,450,148.29  | 541,085,129.64  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 374,573,135.76  | 480,617,939.00  |

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            | 401,088,359.58 | 414,508,781.97  |
| 收到的税费返还                   | 466,253.83     | 651,326.31      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 252,591,173.66 | 135,837,197.12  |
| 经营活动现金流入小计                | 654,145,787.07 | 550,997,305.40  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 222,656,716.90 | 169,944,850.95  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 36,390,865.71  | 44,449,539.88   |
| 支付的各项税费                   | 67,087,040.61  | 46,019,582.48   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 129,276,140.06 | 61,145,904.07   |
| 经营活动现金流出小计                | 455,410,763.28 | 321,559,877.38  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 198,735,023.79 | 229,437,428.02  |
| 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              | 180,226,628.70 | 78,806,833.32   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,570,600.00   | 700,000.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00           | 24,860,000.00   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                | 0.00            |
| 投资活动现金流入小计                | 182,797,228.70 | 104,366,833.32  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 57,216,637.87  | 80,591,125.96   |
| 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       | 67,300,000.00  | 207,050,000.00  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                | 0.00            |
| 投资活动现金流出小计                | 124,516,637.87 | 287,641,125.96  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 58,280,590.83  | -183,274,292.64 |
| 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                 | 250,000,000.00 | 320,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,129,706.40   | 6,070,472.55    |
| 筹资活动现金流入小计                | 251,129,706.40 | 326,070,472.55  |
| 偿还债务支付的现金                 | 450,000,000.00 | 440,000,000.00  |

|                    |                 |                 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 84,062,138.86   | 57,200,017.16   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 1,541,629.33    | 662,930.31      |
| 筹资活动现金流出小计         | 535,603,768.19  | 497,862,947.47  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -284,474,061.79 | -171,792,474.92 |
| 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     | -27,458,447.17  | -125,629,339.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 122,914,072.68  | 213,223,796.34  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 95,455,625.51   | 87,594,456.80   |

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 | 559,404,698.27 |       |      | 231,881,619.71 |        | 1,506,475,846.01 | -8,541,044.86 | 135,223,685.54 | 3,066,444,804.67 |
| 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 | 559,404,698.27 |       |      | 231,881,619.71 |        | 1,506,475,846.01 | -8,541,044.86 | 135,223,685.54 | 3,066,444,804.67 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                | 3,042,438.76   |       |      |                |        | 257,411,200.30   | -1,530,949.84 | 994,963.60     | 259,917,652.82   |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |                |        | 321,611,200.30   |               | 10,794,963.60  | 332,406,163.90   |
| (二) 其他综合收益            |                | 3,042,438.76   |       |      |                |        |                  | -1,530,949.84 |                | 1,511,488.92     |
| 上述(一)和(二)小计           |                | 3,042,438.76   |       |      |                |        | 321,611,200.30   | -1,530,949.84 | 10,794,963.60  | 333,917,652.82   |

|                   |                |                |  |  |                |  |                  |                |                |                  |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|----------------|----------------|------------------|
| (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          |                |                |  |  |                |  | -64,200,000.00   | -9,800,000.00  | -74,000,000.00 |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |  |                |  |                  |                |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                |  |  |                |  |                  |                |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |                |  |  |                |  | -64,200,000.00   | -9,800,000.00  | -74,000,000.00 |                  |
| 4. 其他             |                |                |  |  |                |  |                  |                |                |                  |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |                |  |  |                |  |                  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |                |  |                  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |                |  |                  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |  |                |  |                  |                |                |                  |
| 4. 其他             |                |                |  |  |                |  |                  |                |                |                  |
| (六) 专项储备          |                |                |  |  |                |  |                  |                |                |                  |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |                |  |                  |                |                |                  |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |                |  |                  |                |                |                  |
| (七) 其他            |                |                |  |  |                |  |                  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 642,000,000.00 | 562,447,137.03 |  |  | 231,881,619.71 |  | 1,763,887,046.31 | -10,071,994.70 | 136,218,649.14 | 3,326,362,457.49 |

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 | 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：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 | 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） |                | 91,200,313.35  |  |  | 35,042,566.73  | 441,722,607.71   | -4,078,533.48 | -185,441,583.82 | 378,445,370.49   |  |
| （一）净利润                |                |                |  |  |                | 476,765,174.44   |               | 19,406,475.14   | 496,171,649.58   |  |
| （二）其他综合收益             |                | 91,200,313.35  |  |  |                |                  | -4,078,533.48 |                 | 87,121,779.87    |  |
| 上述（一）和（二）小计           |                | 91,200,313.35  |  |  |                | 476,765,174.44   | -4,078,533.48 | 19,406,475.14   | 583,293,429.45   |  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |  |  |                |                  |               | -165,950,313.34 | -165,950,313.34  |  |
| 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                 |                |                |  |  |                |                  |               | -165,950,313.34 | -165,950,313.34  |  |
| （四）利润分配               |                |                |  |  | 35,042,566.73  | -35,042,566.73   |               | -38,897,745.62  | -38,897,745.62   |  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |  |  | 35,042,566.73  | -35,042,566.73   |               |                 |                  |  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |  |  |                |                  |               |                 |                  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |  |  |                |                  |               | -38,897,745.62  | -38,897,745.62   |  |
| 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 | 559,404,698.27 |  |  | 231,881,619.71 |  | 1,506,475,846.01 | -8,541,044.86 | 135,223,685.54 | 3,066,444,804.67 |

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              | 642,000,000.00 | 710,563,786.65 |       |      | 231,881,619.71 |        | 851,384,104.15 | 2,435,829,510.51 |
| 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 | 710,563,786.65 |       |      | 231,881,619.71 |        | 851,384,104.15 | 2,435,829,510.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | 3,042,438.76   |       |      |                |        | 298,853,707.02 | 301,896,145.78   |
| （一）净利润                |                |                |       |      |                |        | 363,053,707.02 | 363,053,707.02   |
| （二）其他综合收益             |                | 3,042,438.76   |       |      |                |        |                | 3,042,438.76     |
| 上述（一）和（二）小计           |                | 3,042,438.76   |       |      |                |        | 363,053,707.02 | 366,096,145.78   |
| （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               |                |                |       |      |                |        | -64,200,000.00 | -64,200,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |       |      |                |        | -64,200,000.00 | -64,200,000.00   |
| 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 | 713,606,225.41 |  |  | 231,881,619.71 |  | 1,150,237,811.17 | 2,737,725,656.29 |

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              | 642,000,000.00 | 710,563,786.65 |       |      | 196,839,052.98 |        | 536,001,003.56 | 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              | 642,000,000.00 | 710,563,786.65 |       |      | 196,839,052.98 |        | 536,001,003.56 | 2,085,403,843.19 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |                |       |      | 35,042,566.73  |        | 315,383,100.59 | 350,425,667.32   |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |                |        | 350,425,667.32 | 350,425,667.32   |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |                |        | 350,425,667.32 | 350,425,667.32   |
| (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              |                |                |       |      | 35,042,566.73  |        | -35,042,566.73 |                  |

|                  |                |                |  |  |                |  |                |                  |
|------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |  | 35,042,566.73  |  | -35,042,566.73 |                  |
| 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         | 642,000,000.00 | 710,563,786.65 |  |  | 231,881,619.71 |  | 851,384,104.15 | 2,435,829,510.51 |

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

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。

截至2014年6月30日，本公司累计发行股本总数64,200万股，详见附注七、29股本。

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、计算机软件开发；自有物业的租赁；承接包装材料的制版、印刷及生产业务（仅限于分支机构）；货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

主要产品及提供的劳务：烟标制品

本公司的母公司为于中国深圳成立的深圳市劲嘉创业投资有限公司，实际控制人为自然人乔鲁予。



本财务报表业经本公司2014年8月21日召开的第四届董事会2014年第八次会议决议批准报出。

## 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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况及2014年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合

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

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

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

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

### 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

## (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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）

折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

## (2) 外币财务报表的折算

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、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。

### (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

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③ 贷款和应收款项

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

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

#### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

#### **(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**

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

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

##### **① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值**

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

#### 各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

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

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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (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 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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账款  | 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 | 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  | 5.00%    | 5.00%     |
| 单项金额不重大未出现减值迹象的应收账款 | 5.00%    | 5.00%     |

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   | 100%             |

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、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

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (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

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：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



## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、7。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 14、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

### 15、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率    | 年折旧率    |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20-50   | 10.00% | 1.8-4.5 |
| 机器设备   | 5-10    | 10.00% | 9-18    |

|      |   |        |    |
|------|---|--------|----|
| 电子设备 | 5 | 10.00% | 18 |
| 运输设备 | 5 | 10.00% | 18 |

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“非流动非金融资产减值”。

#### (5) 其他说明

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

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

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

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四.20“非流动非金融资产减值”。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达

到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

| 项目             | 预计使用寿命 | 依据      |
|----------------|--------|---------|
| 劲嘉科技大厦土地使用权    | 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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四.20“非流动非金融资产减值”。

### (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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 19、长期待摊费用

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

## 20、非流动非金融资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

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

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

## (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务

## 22、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

## 23、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 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

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

## 24、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) 会计政策

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。



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

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

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

## 25、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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

## 26、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

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

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 27、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

### （2）持有待售资产的会计处理方法

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

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

## 28、套期会计

本公司未发生涉及套期会计的业务。

## 29、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

## 30、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

本报告期无主要会计政策、会计估计变更

### （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

## 31、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

## 32、重大会计判断和估计

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

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

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

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (2) 存货跌价准备

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

### (3) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (4) 折旧和摊销

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

### (5) 开发支出

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

### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

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

#### (8) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

### 33、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司无其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法需要披露。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据   | 税率        |
|---------|--|-----------|
| 增值税     | 应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17%       |
| 营业税     | 按应税营业额的 5% 计缴营业税。                            | 5%        |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。                            | 7%        |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 16.5%、25% 计缴。                       | 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（以下简称“中华烟草”）和全资子公司佳信（香港）有限公司（以下简称“佳信香港”）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。2014 年 4 月 28 日中华烟草和佳信香港分别取得深圳市南山区地方税务局颁发的境外注册中资控股企业居民身份认定书，并按照我国居民企业所得税管理规定及《境外注册中资控股居民企业所得税管理办法（试行）》的规定办理有关税收事项，按 25% 的所得税税率在深圳交纳企业所得税。

(2) 本公司之全资子公司东方英莎特有限公司（以下简称“东方英莎特”）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。2014 年 4 月 28 日东方英莎特有限公司取得深圳市南山区地方税务局颁发的境外注册中资控股企业居民身份认定书，并按照我国居民企业所得税管理规定及《境外注册中资控股居民企业所得税管理办法（试行）》的规定办理有关税收事项，按 25% 的所得税税率在深圳交纳企业所得税。

(3) 本公司及其他子公司 2014 年 1-6 月所得税税率全部为 25%。

## 2、税收优惠及批文

### (1) 本公司

本公司2009年被认定为国家高新技术企业，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。

### (2) 昆明彩印有限责任公司（以下简称“昆明彩印”）

昆明彩印2014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。

### (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。2014年该公司正在进行国家高新技术企业的申请，根据国家税收有关规定，2014年暂按15%预交所得税。

### (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。2014年该公司正在进行国家高新技术企业的申请，根据国家税收有关规定，2014年暂按15%预交所得税。

### (5) 贵州劲嘉新型包装材料有限公司（以下简称“贵州劲嘉”）

2012年12月28日，贵州劲嘉领取了贵州省科技厅、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。

### (6) 江西丰彩丽包装印刷有限公司（以下简称“丰彩丽”）

2013年12月10日，江西丰彩丽通领取了江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201336000114。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司2013年至2015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。

## 3、其他说明

## 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 | 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 | 从母公司所有者权益冲减子公司少 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|------------|------|-------|--------|--------|-----------------|-----------------|
|       |       |     |      |      |      |         |            |      |       |        |        |                 |                 |

|                      |                            |             |                       |                      |  |                    | 投资的其<br>他项目余<br>额 |         |         |   |                       | 损益的<br>金额 | 数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>所有者<br>权益中<br>所享有<br>份额后<br>的余额 |
|----------------------|----------------------------|-------------|-----------------------|----------------------|--|--------------------|-------------------|---------|---------|---|-----------------------|-----------|---|
| 贵州劲嘉新型<br>包装材料有限公司   | 有限<br>责任<br>公司             | 贵<br>阳<br>市 | 包<br>装<br>印<br>刷<br>业 | 10,000<br>.00 万<br>元 | 生产经营包装<br>材料, 承接包装<br>材料的设计、制<br>版、包装装潢印<br>刷品印刷                                     | 218,530,<br>000.00 | 0.00              | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00                  | 0.00      | 0.00  |
| 深圳市劲嘉物<br>业管理有限公司    | 有限<br>责任<br>公司             | 深<br>圳<br>市 | 物<br>业<br>管<br>理      | 1,000.<br>00 万<br>元  | 物业管理, 室内<br>外清洁服务, 自<br>有物业租赁, 在<br>合法取得的土<br>地上从事房地<br>产开发经营, 房<br>地产经纪等            | 10,000,0<br>00.00  | 0.00              | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00                  | 0.00      | 0.00  |
| 江苏劲嘉新型<br>包装材料有限公司*1 | 中<br>外<br>合<br>资<br>企<br>业 | 淮<br>安<br>市 | 包<br>装<br>印<br>刷<br>业 | 6,000<br>万元          | 生产新型包装<br>材料, 销售自产<br>产品   | 36,000,0<br>00.00  | 0.00              | 60.00%  | 60.00%  | 是 | 51,542<br>,721.0<br>9 | 0.00      | 0.00  |
| 青岛嘉颐泽印<br>刷包装有限公司    | 有限<br>责任<br>公司             | 青<br>岛<br>市 | 包<br>装<br>印<br>刷<br>业 | 6,000.<br>00         | 包装材料及印<br>刷材料技术的<br>设计、研发; 转<br>让自行开发的<br>技术成果; 生产<br>包装制品(不含<br>印刷)                 | 6,000.00           | 0.00              | 100.00% | 100.00% | 是 | 0.00                  | 0.00      | 0.00  |
| 深圳合元劲嘉<br>电子科技有限公司   | 有限<br>责任<br>公司             | 深<br>圳<br>市 | 生<br>产<br>制<br>造      | 10,000<br>.00        | 电子产品、家用<br>电器、连接器的<br>销售; 电子产品<br>的研发、技术维<br>护及相关信息<br>咨询; 信息软件<br>和机械设备的<br>研发、销售、技 | 0.00               | 0.00              | 51.00%  | 51.00%  | 是 | 0.00                  | 0.00      | 0.00  |

|  |  |  |  |  |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  | 术维护；国内贸易，经营进出口业务。以及电子产品、家用电器、连接器的生产。 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注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) 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*2 | BVI公司 | 英属维尔京群岛 | 投资控股 | USD 1元 | 投资控股 | 846,500.00 | 0.00                | 100.00% | 100.00% | 是      | 0.00   | 0.00                 | 0.00  |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注2：本公司通过全资子公司中华烟草间接持有东方英莎特100%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 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|------|-------|--------|--------|----------------------|---|
|       |       |     |      |      |      |         |                     |      |       |        |        |                      |   |



|                   |              |     |       |             |   |                |  |         |         |   |               |  | 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 |  | 100.00% | 100.00% | 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  | 2,000万元     | 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  |  | 100.00% | 100.00% | 是 |               |  |   |
| 深圳嘉美达印务有限公司*3     | 中外合资企业       | 深圳市 | 包装印刷业 | 2,000万元     | 包装、装潢、印刷品印刷   | 23,416,267.14  |  | 100.00% | 100.00% | 是 |               |  |   |
| 安徽安泰新型包装材料有限公司*4  | 中外合资企业       | 合肥市 | 包装印刷业 | 11,000万元    | 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 |  | 100.00% | 100.00% | 是 |               |  |   |
| 中丰田光电科技(珠海)有限公司*5 | 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) | 427,770,500.00 |  | 100.00% | 100.00% | 是 |               |  |   |
| 昆明彩印有限责任公司*6      | 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 | 48,192,415.84 |  |   |
| 佳信(香港)有限公司*7      | 有限责任公司       | 香港  | 投资控股  | HKD1万元      | 投资控股  | 72,500,000.00  |  | 100.00% | 100.00% | 是 |               |  |   |
| 江西丰彩丽印刷包装有限公司*8   | 有限责任公司       | 南昌市 | 包装印刷业 | 2,500万元     | 各类产品的包装装潢印刷及包装材料的开发、生产与销售   | 120,000,000.00 |  | 52.00%  | 52.00%  | 是 | 36,483,512.21 |  |   |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注3: 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。

注4: 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。

注5: 本公司期初通过中华烟草间接持有其60%股权, 本公司2013年直接收购其少数股东持有的40%股权, 本期末合计持有其100%股权。

注6: 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。

注7：本公司通过中华烟草间接持有其100%的股权。

注8：本公司持有其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

合并范围发生变更的情况详见附注“本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体”。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为 2014 年 5 月 4 日，公司投资设立的控股子公司深圳合元劲嘉电子科技有限公司完成工商登记，本期纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为淮安新劲嘉新型包装材料有限公司本期进行了清算，清算日将账面净资产按各股东的持股比例进行了分配。

## 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 |
|----------------|-------|-------|
| 深圳合元劲嘉电子科技有限公司 | 0.00  | 0.00  |

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  |
|-----------------|---------------|------------|
| 淮安新劲嘉新型包装材料有限公司 | 10,876,559.43 | -72,363.12 |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

- 1、淮安新劲嘉新型包装材料有限公司本期进行了清算，清算日将账面净资产按各股东的持股比例进行了分配。
- 2、2014年5月4日，公司投资设立的控股子公司深圳合元劲嘉电子科技有限公司完成工商登记，本期纳入合并报表范围。

## 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| 项目             | 资产和负债项目         |                 |
|----------------|-----------------|-----------------|
|                | 2014年6月30日      | 2014年1月1日       |
| 中华香港国际烟草集团有限公司 | 1港币 = 0.7938人民币 | 1港币 = 0.7862人民币 |
| 东方英莎特有限公司      |                 |                 |
| 佳信（香港）有限公司     |                 |                 |
| 项目             | 收入、费用现金流量项目     |                 |
|                | 2014年1-6月       | 2013年1-6月       |

|                |                |                 |
|----------------|----------------|-----------------|
| 中华香港国际烟草集团有限公司 | 1港币 =0.7900人民币 | 1港币 = 0.8037人民币 |
| 东方英莎特有限公司      |                |                 |
| 佳信（香港）有限公司     |                |                 |

## 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：     | --            | --     | 332,851.81     | --            | --     | 456,025.60     |
| 人民币     | --            | --     | 332,851.81     | --            | --     | 440,301.68     |
| -港币     |               |        |                | 19,999.90     | 0.7862 | 15,723.92      |
| 银行存款：   | --            | --     | 374,240,283.95 | --            | --     | 468,994,122.69 |
| 人民币     | --            | --     | 356,381,398.43 | --            | --     | 435,071,827.27 |
| -美元     | 256,973.78    | 6.1528 | 1,581,108.27   | 3,778,441.09  | 6.0969 | 23,036,777.48  |
| -欧元     | 15.36         | 8.3946 | 128.94         | 15.36         | 8.4189 | 129.31         |
| -港币     | 20,505,981.74 | 0.7938 | 16,277,648.31  | 13,845,571.90 | 0.7862 | 10,885,388.63  |
| 其他货币资金： | --            | --     | 36,044,709.80  | --            | --     | 43,043,145.38  |
| 人民币     | --            | --     | 36,044,709.80  | --            | --     | 43,043,145.38  |
| 合计      | --            | --     | 410,617,845.56 | --            | --     | 512,493,293.67 |

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

注：

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、货币资金期末余额包含注册在境外的全资子公司中华烟草、东方英莎特及佳信香港的货币资金折合人民币17,850,375.91元，期末其他外币货币资金为本公司及境内子公司持有的外币

### 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 | 217,029,200.03 | 252,023,382.86 |
| 合计     | 217,029,200.03 | 252,023,382.86 |

## (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 |
|----------------|-------------|-------------|----------------|----|
| 川渝中烟工业有限责任公司   | 2014年01月22日 | 2014年10月08日 | 35,700,000.00  | 否  |
| 贵州中烟工业有限责任公司   | 2014年01月25日 | 2014年12月05日 | 35,000,000.00  | 否  |
| 山东中烟工业有限责任公司   | 2014年03月10日 | 2014年09月24日 | 19,210,388.82  | 否  |
| 四川烟草工业有限责任公司   | 2014年02月25日 | 2014年09月16日 | 13,500,000.00  | 否  |
| 云南白药集团健康产品有限公司 | 2014年01月21日 | 2014年10月01日 | 5,740,539.21   | 否  |
| 合计             | --          | --          | 109,150,928.03 | -- |

## 3、应收股利

单位：元

| 项目             | 期初数           | 本期增加          | 本期减少          | 期末数           | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|------------|
| 账龄一年以内的应收股利    | 21,635,738.57 | 98,494,315.31 | 64,156,434.83 | 55,973,619.05 |        |            |
| 其中：            | --            | --            | --            | --            | --     | --         |
| 其中：青岛嘉泽包装有限公司  | 3,284,332.36  |               |               | 3,284,332.36  | 下期收回   | 否          |
| 重庆宏声印务有限责任公司   | 18,351,406.21 | 56,884,258.07 | 43,351,406.21 | 31,884,258.07 | 下期收回   | 否          |
| 江苏顺泰包装印刷科技有限公司 |               | 41,610,057.24 | 20,805,028.62 | 20,805,028.62 | 下期收回   | 否          |
| 其中：            | --            | --            | --            | --            | --     | --         |
| 合计             | 21,635,738.57 | 98,494,315.31 | 64,156,434.83 | 55,973,619.05 | --     | --         |

说明

## 4、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  | 369,883,252.91 | 75.89% | 18,494,162.65 | 5.00% | 303,528,080.22 | 72.19% | 15,176,404.01 | 5.00% |
| 单项金额不重大未出现减值迹象的应收账款 | 108,325,892.75 | 22.23% | 5,416,294.64  | 5.00% | 108,113,851.16 | 25.72% | 5,405,692.56  | 5.00% |

|                        |                |        |               |         |                |        |               |         |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|--------|---------------|---------|
| 组合小计                   | 478,209,145.66 | 98.12% | 23,910,457.29 | 5.00%   | 411,641,931.38 | 97.91% | 20,582,096.57 | 5.00%   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 9,182,402.55   | 1.88%  | 9,182,402.55  | 100.00% | 8,795,685.74   | 2.09%  | 8,795,685.74  | 100.00% |
| 合计                     | 487,391,548.21 | --     | 33,092,859.84 | --      | 420,437,617.12 | --     | 29,377,782.31 | --      |

应收账款种类的说明

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  | 369,883,252.91 | 5.00% | 18,494,162.65 |
| 单项金额不重大未出现减值迹象的应收账款 | 108,325,892.75 | 5.00% | 5,416,294.64  |
| 合计                  | 478,209,145.66 | --    | 23,910,457.29 |

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 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 艾利和电子(东莞)有限公司  | 1,489,166.18 | 1,489,166.18 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 东莞黄江荣大彩印厂      | 447,237.35   | 447,237.35   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 深圳市金龙泰纸制品有限公司  | 365,843.40   | 365,843.40   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 舒尔物德包装(广州)有限公司 | 354,474.86   | 354,474.86   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 徐州卷烟厂          | 350,080.00   | 350,080.00   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 重庆烟草工业有限责任公司   | 299,889.14   | 299,889.14   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 吴坤勃            | 240,000.00   | 240,000.00   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 晟山工艺制品厂        | 236,242.80   | 236,242.80   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 柏风企业           | 228,379.11   | 228,379.11   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 其他小计           | 3,497,106.71 | 3,497,106.71 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 合计             | 9,182,402.55 | 9,182,402.55 | --      | --      |

## (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 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|--------|---------|------------|-------------------|---------|

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 |
|--------|------|------|------|----|
|--------|------|------|------|----|

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 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|------|--------|------|------|------|-----------|

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 |
|------------------|--------|----------------|-------|------------|
| 云南中烟物资（集团）有限责任公司 | 非关联方   | 94,078,080.14  | 1 年以内 | 19.30%     |
| 贵州中烟工业有限责任公司     | 非关联方   | 77,553,445.00  | 1 年以内 | 15.91%     |
| 安徽中烟工业有限责任公司     | 非关联方   | 44,794,165.37  | 1 年以内 | 9.19%      |
| 川渝中烟工业有限责任公司     | 非关联方   | 35,900,337.85  | 1 年以内 | 7.37%      |
| 山东中烟工业有限责任公司     | 非关联方   | 33,885,999.67  | 1 年以内 | 6.95%      |
| 合计               | --     | 286,212,028.03 | --    | 58.72%     |

## 5、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   | 3,702,830.04  | 8.83%  | 3,702,830.04 | 100.00% | 3,702,830.04  | 9.70%  | 3,702,830.04 | 100.00% |
| 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    | 18,983,642.60 | 45.29% | 949,182.13   | 5.00%   | 18,421,998.49 | 48.26% | 921,099.92   | 5.00%   |
| 单项金额不重大未出现减值迹象的其他应收账款   | 15,458,212.20 | 36.88% | 772,910.61   | 5.00%   | 13,035,301.70 | 34.15% | 651,765.12   | 5.00%   |
| 组合小计                    | 34,441,854.80 | 82.17% | 1,722,092.74 | 5.00%   | 31,457,300.19 | 82.41% | 1,572,865.04 | 5.00%   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,770,449.00  | 9.00%  | 3,770,449.00 | 100.00% | 3,012,168.88  | 7.89%  | 3,012,168.88 | 100.00% |
| 合计                      | 41,915,133.84 | --     | 9,195,371.78 | --      | 38,172,299.11 | --     | 8,287,863.96 | --      |

其他应收款种类的说明

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      |
|--------------|--------------|--------------|---------|---------|
| 深圳市宜美特科技有限公司 | 2,702,830.04 | 2,702,830.04 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 深圳市泛彩溢实业有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 合计           | 3,702,830.04 | 3,702,830.04 | --      | --      |

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应收账款  | 18,983,642.60 | 5.00% | 949,182.13   |
| 单项金额不重大未出现减值迹象的应收账款 | 15,458,212.20 | 5.00% | 772,910.61   |
| 合计                  | 34,441,854.80 | --    | 1,722,092.74 |

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   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 武汉欣亚欣纸业业有限公司      | 500,000.00   | 500,000.00   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 中宝拍卖有限公司          | 385,000.00   | 385,000.00   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 曲靖市珠江印刷厂          | 300,000.00   | 300,000.00   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 上海伯奈乐亚华印制包装机械有限公司 | 151,300.00   | 151,300.00   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 上海金湖机械有限公司        | 150,000.00   | 150,000.00   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 西安佰木森投资发展有限公司     | 85,638.90    | 85,638.90    | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 武汉三维光之洋电气有限公司     | 73,000.00    | 73,000.00    | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 深圳市中博视贸易商行        | 68,510.00    | 68,510.00    | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 中山永宁塑料制品有限公司      | 66,357.05    | 66,357.05    | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 其他小计              | 1,417,476.38 | 1,417,476.38 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 合计                | 3,770,449.00 | 3,770,449.00 | --      | --      |

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 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 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
|         |         |            |                   |         |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
|        |      |      |      |    |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 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 |
|------------------|---------------|----------|-------------|
| 青岛市城阳区夏庄街道企业服务中心 | 8,000,000.00  |          | 19.09%      |
| 安徽中烟工业有限责任公司     | 6,500,000.00  |          | 15.51%      |
| 深圳市宜美特科技有限公司     | 2,702,830.04  |          | 6.45%       |
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司   | 1,141,476.73  |          | 2.72%       |
| 深圳市泛彩溢实业有限公司     | 1,000,000.00  |          | 2.39%       |
| 合计               | 19,344,306.77 | --       | 46.16%      |

说明



## (4) 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 |
|------------------|--------|---------------|-------|-------------|
| 青岛市城阳区夏庄街道企业服务中心 | 非关联方   | 8,000,000.00  | 1 年以内 | 19.09%      |
| 安徽中烟工业有限责任公司     | 非关联方   | 6,500,000.00  | 2-3 年 | 15.51%      |
| 深圳市宜美特科技有限公司     | 非关联方   | 2,702,830.04  | 3 年以上 | 6.45%       |
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司   | 合营企业   | 1,141,476.73  | 1 年以内 | 2.72%       |
| 深圳市泛彩溢实业有限公司     | 非关联方   | 1,000,000.00  | 3 年以上 | 2.39%       |
| 合计               | --     | 19,344,306.77 | --    | 46.16%      |

## (5) 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 |
|----------------|--------------------|--------------|-------------|
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司 | 本公司子公司之合营企业        | 1,141,476.73 | 2.72%       |
| 致高置业有限公司       | 本公司实际控制人配偶有重大影响之公司 | 89,302.50    | 0.21%       |
| 合计             | --                 | 1,230,779.23 | 2.93%       |

## (6) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取时间 | 预计收取金额 | 预计收取依据 | 未能在预计时点收到预计金额的原因(如有) |
|------|----------|------|------|--------|--------|--------|----------------------|
|      |          |      |      |        |        |        |                      |

## 6、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   | 83,872,353.91 | 90.50% | 29,522,789.20 | 75.30% |
| 1 至 2 年 | 3,380,437.00  | 3.65%  | 8,412,041.95  | 21.46% |
| 2 至 3 年 | 5,428,562.44  | 5.85%  | 1,270,355.75  | 3.24%  |
| 合计      | 92,681,353.35 | --     | 39,205,186.90 | --     |

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   |
|----------------|--------|---------------|-------|---------|
| 江苏金田集团有限公司     | 非关联方   | 24,189,567.00 | 1 年以内 | 预付设备款   |
| 青岛市财政局         | 非关联方   | 22,908,115.42 | 1 年以内 | 预付土地购置款 |
| 江苏恒善包装有限公司     | 非关联方   | 8,059,530.29  | 1 年以内 | 预付货款    |
| 天津长荣印刷设备股份有限公司 | 非关联方   | 7,695,000.00  | 1 年以内 | 预付设备款   |
| 北京大恒图像视觉有限公司   | 非关联方   | 3,024,000.00  | 1 年以内 | 预付设备款   |
| 合计             | --     | 65,876,212.71 | --    | --      |

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 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 |
|      |      |        |      |        |

(4) 预付款项的说明

7、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    | 65,027,112.44  | 3,673,360.13  | 61,353,752.31  | 53,336,210.71  | 3,861,150.59  | 49,475,060.12  |
| 在产品    | 39,124,869.09  |               | 39,124,869.09  | 53,995,585.86  |               | 53,995,585.86  |
| 库存商品   | 199,639,218.36 | 5,445,692.14  | 194,193,526.22 | 168,626,853.12 | 5,434,623.44  | 163,192,229.68 |
| 周转材料   | 92,655.96      |               | 92,655.96      | 92,655.96      |               | 92,655.96      |
| 委托加工物资 | 405,614.79     |               | 405,614.79     | 428,949.52     |               | 428,949.52     |
| 发出商品   | 90,773,040.41  | 2,531,943.91  | 88,241,096.50  | 220,326,590.75 | 2,965,973.68  | 217,360,617.07 |
| 合计     | 395,062,511.05 | 11,650,996.18 | 383,411,514.87 | 496,806,845.92 | 12,261,747.71 | 484,545,098.21 |

## (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  | 3,861,150.59  |           |      | 187,790.46 | 3,673,360.13  |
| 库存商品 | 5,434,623.44  | 11,068.70 |      |            | 5,445,692.14  |
| 发出商品 | 2,965,973.68  |           |      | 434,029.77 | 2,531,943.91  |
| 合计   | 12,261,747.71 | 11,068.70 |      | 621,820.23 | 11,650,996.18 |

## (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因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|---------|-------------|---------------|--------------------|
| 原材料     | 成本与可变现净值孰低  | 原材料价格回升       |                    |
| 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       |                    |
| 发出商品    | 成本与可变现净值孰低  | 本期无转回情况       |                    |

存货的说明

## 8、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  | 50.00%  | 50.00%         | 38,452,509.70  | 6,106,424.33   | 32,346,085.37  | 23,338,576.53  | 5,044,632.62  |
| 二、联营企业          |         |                |                |                |                |                |               |
| 重庆宏声印务有限责任公司    | 66.00%  | 47.00%         | 670,087,897.70 | 392,811,614.26 | 208,837,149.98 | 341,479,954.12 | 74,352,665.49 |
| 武汉欣亚欣纸业<br>有限公司 | 35.00%  | 35.00%         | 1,672,225.68   | 2,022,975.75   | -350,750.07    | 0.00           | 0.00          |
| 江苏顺泰包装印刷科技有限公司  | 49.00%  | 49.00%         | 209,267,508.36 | 114,604,274.80 | 94,663,233.56  | 66,553,249.81  | 16,657,014.06 |

|            |        |        |                |                |                |                |               |
|------------|--------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 青岛嘉泽包装有限公司 | 30.00% | 30.00% | 439,725,900.09 | 297,405,758.80 | 142,320,141.29 | 306,866,357.80 | 20,062,330.17 |
|------------|--------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|

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

本公司合营企业和联营企业采用《企业会计制度》进行会计核算，重要会计政策与本公司基本一致，会计估计差异主要体现在：应收款项坏账准备金的计提及相关递延所得税资产、递延所得税费用的核算。合营企业和联营企业在未实际发生坏账时，不核算坏账损失，本公司则按《企业会计准则》要求，按附注四、8应收款项中制定的坏账准备计提方法于报告期末进行计提。本公司在核算对合营企业及联营企业投资收益时，已按本公司以上会计估计方法对其财务报表进行了调整。

## 9、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  | 13,553,870.02  | 2,522,316.29   | 16,076,186.31  | 50.00%     | 50.00%      |                        |      |          |               |
| 2、对联营企业        |      |                |                |                |                |            |             |                        |      |          |               |
| 重庆宏声印务有限责任公司*注 | 权益法  | 351,100,000.00 | 408,473,345.96 | -10,583,498.85 | 397,889,847.11 | 66.00%     | 47.00%      | 注                      |      |          | 43,351,406.21 |
| 武汉欣亚欣纸业业有限公司   | 权益法  | 700,000.00     |                |                |                | 35.00%     | 35.00%      |                        |      |          |               |
| 江苏顺泰包装印刷科技有限公司 | 权益法  | 380,000,000.00 | 415,394,800.45 | -33,448,120.35 | 381,946,680.10 | 49.00%     | 49.00%      |                        |      |          | 41,610,057.24 |
| 青岛嘉泽包装有限公司     | 权益法  | 18,000,000.00  | 38,840,035.14  | 6,018,699.06   | 44,858,734.20  | 30.00%     | 30.00%      |                        |      |          |               |
| 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     |                | 150,000.00     | 5.00%      | 5.00%       |                        |      |          | 794,477.37    |
| 合计             | --   | 759,950,000.00 | 876,412,051.57 | -35,490,603.85 | 840,921,447.72 | --         | --          | --                     |      |          | 85,755,940.82 |

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
|--------------------------|--------|----------------|

## 长期股权投资的说明

注：2013年6月30日，本公司以6610万元价格收购了重庆宏声印务有限责任公司（以下简称“重庆宏声”）自然人股东常俊9%股权，并将此部分股权委托重庆宏声另一持有其34%股权的股东涪陵宏声实业（集团）有限责任公司（以下简称“涪陵宏声”）行使表决权。此次股权收购完成后，本公司对重庆宏声的持股比例增持为66%，因本公司先后将其中19%的股权委托涪陵宏声行使表决权，故本公司的表决权比例为47%，因此本公司对其不具有控制权，该公司为本公司的联营企业。

## 10、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       | 178,336,214.94 |               |      | 178,336,214.94 |
| 1.房屋、建筑物       | 178,336,214.94 |               |      | 178,336,214.94 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计  | 5,833,295.06   | 2,603,287.86  |      | 8,436,582.92   |
| 1.房屋、建筑物       | 5,833,295.06   | 2,603,287.86  |      | 8,436,582.92   |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 172,502,919.88 | -2,603,287.86 |      | 169,899,632.02 |
| 1.房屋、建筑物       | 172,502,919.88 | -2,603,287.86 |      | 169,899,632.02 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 172,502,919.88 | -2,603,287.86 |      | 169,899,632.02 |
| 1.房屋、建筑物       | 172,502,919.88 | -2,603,287.86 |      | 169,899,632.02 |

单位：元

|          | 本期           |
|----------|--------------|
| 本期折旧和摊销额 | 2,603,287.86 |

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初公允价值 | 本期增加 |            |          | 本期减少 |         | 期末公允价值 |
|----|--------|------|------------|----------|------|---------|--------|
|    |        | 购置   | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 | 处置   | 转为自用房地产 |        |

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 11、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：    | 1,799,474,542.99 | 508,949,376.56 |               | 174,302,004.31 | 2,134,121,915.24 |
| 其中：房屋及建筑物    | 426,051,608.42   | 286,535,837.94 |               |                | 712,587,446.36   |
| 机器设备         | 1,212,545,317.12 | 176,630,077.04 |               | 169,120,527.95 | 1,220,054,866.21 |
| 运输工具         | 58,252,978.84    | 17,447,295.19  |               | 4,471,530.28   | 71,228,743.75    |
| 电子及其他设备      | 102,624,638.61   | 28,336,166.39  |               | 709,946.08     | 130,250,858.92   |
| --           | 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：    | 931,030,670.52   | 18,006,259.78  | 38,585,090.10 | 96,592,026.34  | 891,029,994.06   |
| 其中：房屋及建筑物    | 90,667,580.85    | 5,022,768.26   | 21,247,368.36 |                | 116,937,717.47   |
| 机器设备         | 731,061,605.29   | 6,668,248.44   | 13,944,775.90 | 92,303,629.38  | 659,371,000.25   |
| 运输工具         | 39,681,324.05    | 7,108,286.13   | 2,957,165.86  | 3,638,596.70   | 46,108,179.34    |
| 电子及其他设备      | 69,620,160.33    | -793,043.05    | 435,779.98    | 649,800.26     | 68,613,097.00    |
| --           | 期初账面余额           | --             |               |                | 本期期末余额           |
| 三、固定资产账面净值合计 | 868,443,872.47   | --             |               |                | 1,243,091,921.18 |
| 其中：房屋及建筑物    | 335,384,027.57   | --             |               |                | 595,649,728.89   |
| 机器设备         | 481,483,711.83   | --             |               |                | 560,683,865.96   |
| 运输工具         | 18,571,654.79    | --             |               |                | 25,120,564.41    |
| 电子及其他设备      | 33,004,478.28    | --             |               |                | 61,637,761.92    |
| 四、减值准备合计     | 2,798,080.28     | --             |               |                | 2,513,159.34     |
| 机器设备         | 2,487,684.47     | --             |               |                | 2,202,763.53     |
| 运输工具         | 127,496.07       | --             |               |                | 127,496.07       |
| 电子及其他设备      | 182,899.74       | --             |               |                | 182,899.74       |
| 五、固定资产账面价值合计 | 865,645,792.19   | --             |               |                | 1,240,578,761.84 |
| 其中：房屋及建筑物    | 335,384,027.57   | --             |               |                | 595,649,728.89   |
| 机器设备         | 478,996,027.36   | --             |               |                | 558,481,102.43   |
| 运输工具         | 18,444,158.72    | --             |               |                | 24,993,068.34    |
| 电子及其他设备      | 32,821,578.54    | --             |               |                | 61,454,862.18    |

本期折旧额 38,585,090.10 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 465,393,987.48 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    | 5,855,032.93 | 3,247,124.86 | 2,202,763.53 | 405,144.54 |    |
| 运输工具    | 366,435.00   | 205,879.51   | 127,496.07   | 33,059.42  |    |
| 电子设备及其他 | 1,064,806.74 | 798,166.68   | 182,899.74   | 83,740.32  |    |

## (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  |
| 子公司贵州劲嘉办公楼、生活楼及厂房 | 尚在申请办理中    | 2014 年     |

## 固定资产说明

本期机器设备原值及累计折旧的减少主要系本期公司福永工厂搬迁至松岗印刷工业园将搬迁需改造的机器设备转入在建工程。

## 12、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 | 16,438,538.06 |      | 16,438,538.06 | 416,150,399.29 |      | 416,150,399.29 |
| 机器设备        | 72,634,076.14 |      | 72,634,076.14 | 15,834,248.89  |      | 15,834,248.89  |
| 其他设备        | 2,215,172.62  |      | 2,215,172.62  | 2,022,493.77   |      | 2,022,493.77   |
| 合计          | 91,287,786.82 |      | 91,287,786.82 | 434,007,141.95 |      | 434,007,141.95 |

## (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 | 480,747,700.00 | 416,150,399.29 | 65,682,036.25 | 465,393,897.48 |      | 100.23%   | 100.00 | 1,219,166.68 | 1,219,166.68 | 5.93%    | 募集资金及自 | 16,438,538.06 |

|    |                |                |               |                |  |    |    |              |              |    |     |               |
|----|----------------|----------------|---------------|----------------|--|----|----|--------------|--------------|----|-----|---------------|
| 业园 |                |                |               |                |  |    |    |              |              |    | 有资金 |               |
| 合计 | 480,747,700.00 | 416,150,399.29 | 65,682,036.25 | 465,393,897.48 |  | -- | -- | 1,219,166.68 | 1,219,166.68 | -- | --  | 16,438,538.06 |

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|-----|------|------|-----|------|
|----|-----|------|------|-----|------|

### (4) 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 | 已于 2014 年 6 月 30 日整体完工并投入使用 |    |

### (5) 在建工程的说明

## 13、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 | 1,966,391.75 | 1,966,391.75 | 转让手续尚未完成 |
| 合计     | 1,966,391.75 | 1,966,391.75 | --       |

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

## 14、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 | 269,516,647.55 | 31,583.33    |      | 269,548,230.88 |
| 土地使用权    | 263,734,331.06 |              |      | 263,734,331.06 |
| 专利权      | 2,700,427.29   | 10,250.00    |      | 2,710,677.29   |
| 管理软件     | 1,211,369.20   | 21,333.33    |      | 1,232,702.53   |
| 高尔夫会费    | 1,870,520.00   |              |      | 1,870,520.00   |
| 二、累计摊销合计 | 35,047,711.27  | 3,038,295.38 |      | 38,086,006.65  |
| 土地使用权    | 33,059,191.33  | 2,773,530.82 |      | 35,832,722.15  |



|              |                |               |  |                |
|--------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 专利权          | 1,272,786.54   | 117,388.14    |  | 1,390,174.68   |
| 管理软件         | 592,628.03     | 119,377.36    |  | 712,005.39     |
| 高尔夫会费        | 123,105.37     | 27,999.06     |  | 151,104.43     |
| 三、无形资产账面净值合计 | 234,468,936.28 | -3,006,712.05 |  | 231,462,224.23 |
| 土地使用权        | 230,675,139.73 | -2,773,530.82 |  | 227,901,608.91 |
| 专利权          | 1,427,640.75   | -107,138.14   |  | 1,320,502.61   |
| 管理软件         | 618,741.17     | -98,044.03    |  | 520,697.14     |
| 高尔夫会费        | 1,747,414.63   | -27,999.06    |  | 1,719,415.57   |
| 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   | 234,468,936.28 | -3,006,712.05 |  | 231,462,224.23 |
| 土地使用权        | 230,675,139.73 | -2,773,530.82 |  | 227,901,608.91 |
| 专利权          | 1,427,640.75   | -107,138.14   |  | 1,320,502.61   |
| 管理软件         | 618,741.17     | -98,044.03    |  | 520,697.14     |
| 高尔夫会费        | 1,747,414.63   | -27,999.06    |  | 1,719,415.57   |

本期摊销额 3,038,295.38 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 0.00%。

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

## 15、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

商誉减值测试方法详见附注。

## 16、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  |              | 64,917.00    | 32,458.50  |       | 32,458.50    |         |
| 蒸汽管道费  | 415,832.06   | 106,371.54   | 205,945.01 |       | 316,258.59   |         |
| 房屋修缮费  | 1,037,508.00 | 365,250.56   | 318,542.67 |       | 1,084,215.89 |         |
| 机器设备改造 |              | 3,565,138.34 | 45,965.67  |       | 3,519,172.67 |         |
| 合计     | 1,453,340.06 | 4,101,677.44 | 602,911.85 |       | 4,952,105.65 | --      |

长期待摊费用的说明

## 17、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              | 9,290,749.83  | 8,481,317.13  |
| 可抵扣亏损               | 1,026,140.80  | 1,114,634.84  |
| 未发放工资及奖金产生的暂时性时间差异  |               | 196,500.00    |
| 内部交易未实现利润产生的暂时性时间差异 | 1,550,650.87  | 2,182,133.24  |
| 递延收益产生的暂时性时间差异      | 750,000.00    | 750,000.00    |
| 预提费用产生的暂时性时间差异      | 236,809.80    | 40,309.80     |
| 小计                  | 12,854,351.30 | 12,764,895.01 |
| 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 | 13,545,738.03 | 13,740,944.54 |
| 小计                             | 13,545,738.03 | 13,740,944.54 |

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 | 3,145.41 | 2,367.44 |
| 合计       | 3,145.41 | 2,367.44 |

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 |
|------|-----|------------|----|
| 2014 |     | 86,766.41  |    |
| 2015 |     | 68,400.28  |    |
| 2016 |     | 22,446.28  |    |
| 合计   |     | 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 | 54,182,952.12 | 54,963,778.16 |
| 小计                             | 54,182,952.12 | 54,963,778.16 |
| 可抵扣差异项目                        |               |               |
| 应收账款账面价值低于其计税基础                | 32,810,505.24 | 29,377,782.31 |
| 其他应收款账面价值低于其计税基础               | 9,477,726.38  | 8,273,515.81  |
| 存货账面价值低于其计税基础                  | 11,650,996.18 | 12,261,747.71 |
| 固定资产账面价值低于计税基础                 | 6,094,155.38  | 3,974,980.55  |
| 未发放工资及奖金产生的暂时性时间差异             |               | 1,310,000.00  |
| 内部交易未实现利润产生的暂时性时间差异            | 8,614,898.29  | 12,886,079.88 |
| 递延收益产生的暂时性时间差异                 | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 预提费用产生的暂时性时间差异                 | 1,578,732.00  | 268,732.00    |
| 1至5年内可弥补亏损产生的暂时性的时间差异          | 4,104,563.20  | 4,694,523.47  |
| 小计                             | 79,331,576.67 | 78,047,361.73 |

**(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 | 12,854,351.30      |                      | 12,764,895.01      |                      |
| 递延所得税负债 | 13,545,738.03      |                      | 13,740,944.54      |                      |

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

**18、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     | 37,665,646.27 | 4,622,585.35 |            |            | 42,288,231.62 |
| 二、存货跌价准备   | 12,261,747.71 | 11,068.70    |            | 621,820.23 | 11,650,996.18 |
| 七、固定资产减值准备 | 2,798,080.28  |              | 284,920.94 |            | 2,513,159.34  |
| 十三、商誉减值准备  | 30,839,115.86 |              |            |            | 30,839,115.86 |
| 合计         | 83,564,590.12 | 4,633,654.05 | 284,920.94 | 621,820.23 | 87,291,503.00 |

资产减值明细情况的说明

**19、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 | 370,000,000.00 | 680,000,000.00 |
| 合计   | 370,000,000.00 | 680,000,000.00 |

短期借款分类的说明

**20、应付票据**

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数            |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 86,244,322.56 | 133,753,905.52 |
| 合计     | 86,244,322.56 | 133,753,905.52 |

下一会计期间将到期的金额 86,244,322.56 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2014年12月31日前全部到期；无已到期未承兑的应付票据，期末承兑汇票保证金合计36,044,709.80元。

## 21、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   | 263,839,847.85 | 318,315,412.22 |
| 1 至 2 年 | 2,927,266.57   | 1,938,373.51   |
| 2 至 3 年 | 1,917,079.83   | 757,807.50     |
| 3 年以上   | 7,552,390.27   | 7,846,247.87   |
| 合计      | 276,236,584.52 | 328,857,841.10 |

## 22、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   | 9,513,894.95  | 1,542,082.05 |
| 1 至 2 年 | 422,204.71    | 343,638.47   |
| 2 至 3 年 | 85,489.02     | 108,703.26   |
| 3 年以上   | 148,827.44    | 123,522.52   |
| 合计      | 10,170,416.12 | 2,117,946.30 |

## 23、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 | 17,982,004.32 | 76,568,259.99 | 86,259,733.59 | 8,290,530.72 |

|               |               |               |                |               |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 二、职工福利费       |               | 7,647,500.06  | 7,642,404.19   | 5,095.87      |
| 三、社会保险费       | 7,934.42      | 7,106,087.38  | 7,106,087.38   | 7,934.42      |
| 其中:1.医疗保险费    | 164.89        | 1,578,949.10  | 1,578,949.10   | 164.89        |
| 2.基本养老保险费     | 6,937.04      | 4,832,322.11  | 4,832,322.11   | 6,937.04      |
| 3、劳动保险费       |               |               |                |               |
| 4.失业保险费       | 832.49        | 354,057.65    | 354,057.65     | 832.49        |
| 5、工伤保险费       |               | 184,756.37    | 184,756.37     |               |
| 6、生育保险费       |               | 156,002.15    | 156,002.15     |               |
| 四、住房公积金       | 31,412.00     | 1,784,028.90  | 1,785,628.90   | 29,812.00     |
| 六、其他          | 9,502,458.64  | 619,661.55    | 2,486,362.45   | 7,635,757.74  |
| 1、工会经费和职工教育经费 |               | 389,292.18    | 380,290.83     | 9,001.35      |
| 2、离退休人员费用     | 9,502,458.64  | 230,369.37    | 2,106,071.62   | 7,626,756.39  |
| 合计            | 27,523,809.38 | 93,725,537.88 | 105,280,216.51 | 15,969,130.75 |

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 389,292.18 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

1、未计提的工资已于2014年7月份发放。

2、本报告期末离退休人员费用余额包含本公司之控股子公司昆明彩印应支付的内退人员、退休人员的费用7,626,756.39元。

## 24、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 779,920.33    | 2,207,976.86  |
| 营业税     | 163,967.37    | 234,848.68    |
| 企业所得税   | 21,506,012.91 | 20,875,454.39 |
| 个人所得税   | 3,499,104.45  | 140,530.94    |
| 城市维护建设税 | 1,186,190.01  | 3,543,645.83  |
| 房产税     | 945,506.69    | 496,058.73    |
| 土地使用税   | 963,880.84    | 412,130.89    |
| 教育费附加   | 508,370.15    | 1,402,328.57  |
| 地方教育费附加 | 338,908.46    | 170,056.48    |
| 印花税     | 51,060.28     | 557,617.67    |
| 防洪基金    | 5,338.44      | 13,387.94     |
| 其他      | 354,526.50    | 72,957.84     |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 30,302,786.43 | 30,126,994.82 |
|----|---------------|---------------|

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

## 25、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 |
|--------------|--------------|--------------|-----------|
| 昆明产业开发投资有限公司 | 2,341,061.71 | 2,341,061.71 |           |
| 合计           | 2,341,061.71 | 2,341,061.71 | --        |

应付股利的说明

注：期末应付股利为本公司之控股子公司昆明彩印有限责任公司应付少数股东昆明产业开发投资有限公司的股利，该股利预计在本报告期发放。

## 26、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   | 72,168,945.23 | 90,322,716.37  |
| 1 至 2 年 | 3,884,917.74  | 19,853,637.96  |
| 2 至 3 年 | 1,651,221.01  | 522,066.16     |
| 3 年以上   | 3,966,737.36  | 6,652,344.66   |
| 合计      | 81,671,821.34 | 117,350,765.15 |

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 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其他应付款情况的说明

| 债权人名称            | 金额           | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
|------------------|--------------|--------|----------|
| 悉地国际设计顾问（深圳）有限公司 | 3,376,975.00 | 租赁押金   | 否        |
| 市场风险金            | 1,560,000.00 | 押金     | 否        |
| 合计               | 4,936,975.00 |        |          |

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

| 债权人名称              | 期末数           | 性质或内容      |
|--------------------|---------------|------------|
| 深圳市中邦（集团）建设总承包有限公司 | 15,845,419.34 | 工程款        |
| 待抵扣税金              | 13,584,706.70 | 待认证的增值税进项税 |
| 悉地国际设计顾问（深圳）有限公司   | 3,376,975.00  | 租赁押金       |
| 深圳市南油消防安全工程有限公司    | 2,493,395.68  | 工程款        |
| 深圳市中装建设集团股份有限公司    | 2,237,156.49  | 工程款        |
| 市场风险金              | 1,560,000.00  | 押金         |
| 合计                 | 39,097,653.21 |            |

**27、其他流动负债**

单位：元

| 项目   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计   | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

其他流动负债说明

**28、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计   | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 |

长期借款分类的说明

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

| 贷款单位           | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种   | 利率    | 期末数  |               | 期初数  |               |
|----------------|-------------|-------------|------|-------|------|---------------|------|---------------|
|                |             |             |      |       | 外币金额 | 本币金额          | 外币金额 | 本币金额          |
| 上海银行股份有限公司君汇分行 | 2013年10月18日 | 2015年10月16日 | 人民币元 | 6.15% |      | 50,000,000.00 |      | 50,000,000.00 |
| 上海银行股份有限公司君汇分行 | 2013年11月06日 | 2015年11月06日 | 人民币元 | 6.15% |      | 50,000,000.00 |      | 50,000,000.00 |



|                |             |             |      |       |    |                |    |                |
|----------------|-------------|-------------|------|-------|----|----------------|----|----------------|
| 上海银行股份有限公司君汇分行 | 2014年01月22日 | 2015年11月30日 | 人民币元 | 6.15% |    | 100,000,000.00 |    |                |
| 合计             | --          | --          | --   | --    | -- | 200,000,000.00 | -- | 100,000,000.00 |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 29、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

## 30、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     | 107,842,115.53 | 3,042,438.76 |      | 110,884,554.29 |
| 合计         | 559,404,698.27 | 3,042,438.76 |      | 562,447,137.03 |

资本公积说明

注：其他资本公积增加主要系本期股权激励费用的摊销。

## 31、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 | 231,881,619.71 |      |      | 231,881,619.71 |
| 合计     | 231,881,619.71 |      |      | 231,881,619.71 |

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

## 32、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       | 1,506,475,846.01 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | 1,506,475,846.01 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 321,611,200.30   | --      |

|         |                  |    |
|---------|------------------|----|
| 应付普通股股利 | 64,200,000.00    |    |
| 期末未分配利润 | 1,763,887,046.31 | -- |

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

### 33、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 | 1,175,962,989.13 | 1,096,557,871.98 |
| 其他业务收入 | 19,464,295.99    | 15,592,212.86    |
| 营业成本   | 689,935,588.16   | 656,476,740.92   |

#### (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   | 1,086,389,121.00 | 630,301,790.55  | 1,043,072,724.07 | 621,262,502.92 |
| 镭射包装材料 | 220,757,753.25   | 190,710,206.11  | 95,657,223.06    | 79,199,947.83  |
| 物业管理   | 3,510,326.86     | 2,716,401.35    | 2,974,212.19     | 2,244,789.55   |
| 行业之间抵消 | -134,694,211.98  | -138,162,907.82 | -45,146,287.34   | -51,092,100.42 |
| 合计     | 1,175,962,989.13 | 685,565,490.19  | 1,096,557,871.98 | 651,615,139.88 |

#### (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     | 1,047,156,178.20 | 593,951,698.25  | 1,006,660,724.16 | 589,157,468.61 |
| 镭射包装材料 | 220,757,753.25   | 190,710,206.11  | 95,657,223.06    | 79,199,947.83  |
| 其他产品   | 43,488,505.98    | 39,066,493.65   | 40,261,622.04    | 34,349,823.86  |
| 产品之间抵消 | -135,439,448.30  | -138,162,907.82 | -46,021,697.28   | -51,092,100.42 |
| 合计     | 1,175,962,989.13 | 685,565,490.19  | 1,096,557,871.98 | 651,615,139.88 |

#### (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 | 593,077,225.23   | 340,961,381.81 | 663,635,159.24   | 386,077,592.67 |
| 华南地区 | 63,428,622.98    | 32,078,815.55  | 62,045,370.07    | 35,176,075.06  |
| 西南地区 | 435,027,693.00   | 255,302,059.84 | 339,091,214.00   | 204,894,814.51 |
| 其他地区 | 84,429,447.92    | 57,223,232.99  | 31,786,128.67    | 25,466,657.64  |
| 合计   | 1,175,962,989.13 | 685,565,490.19 | 1,096,557,871.98 | 651,615,139.88 |

#### (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 |
|------------------|----------------|--------------|
| 安徽中烟工业有限责任公司     | 346,212,530.14 | 28.96%       |
| 云南中烟物资（集团）有限责任公司 | 173,923,517.76 | 14.55%       |
| 贵州中烟工业有限责任公司     | 113,203,414.96 | 9.47%        |
| 川渝中烟工业有限责任公司     | 92,013,873.67  | 7.70%        |
| 江苏中烟工业有限责任公司     | 81,936,784.96  | 6.85%        |
| 合计               | 807,290,121.49 | 67.53%       |

营业收入的说明

#### 34、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     | 3,343,678.59 | 760,256.27   |      |
| 城市维护建设税 | 4,879,487.72 | 8,162,302.16 |      |
| 教育费附加   | 3,285,410.36 | 1,954,255.71 |      |
| 价格调节基金  | 118,617.57   | 85,945.71    |      |

|         |               |               |    |
|---------|---------------|---------------|----|
| 地方教育费附加 | 2,190,273.73  | 1,302,837.16  |    |
| 堤围防护费   | 46,240.45     | 26,710.35     |    |
| 合计      | 13,863,708.42 | 12,292,307.36 | -- |

营业税金及附加的说明

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 35、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 | 3,809,054.88  | 1,679,729.83  |
| 仓储运输费  | 7,346,207.28  | 8,759,037.61  |
| 市场拓展费  | 11,149,187.88 | 10,276,254.50 |
| 差旅费    | 2,297,403.50  | 2,630,624.29  |
| 汽车费用   | 652,968.45    | 725,711.66    |
| 办公费    | 406,164.92    | 652,694.24    |
| 会务费    | 184,840.00    | 301,320.00    |
| 其他     | 2,813,513.61  | 1,987,891.77  |
| 合计     | 28,659,340.52 | 27,013,263.90 |

### 36、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 | 38,816,743.98 | 27,135,261.68 |
| 研发支出   | 34,454,044.42 | 52,607,496.25 |
| 业务招待费  | 7,017,714.86  | 7,943,459.01  |
| 折旧费    | 7,292,525.69  | 6,802,325.52  |
| 税金     | 4,921,088.85  | 3,668,672.82  |
| 无形资产摊销 | 4,391,132.68  | 2,864,966.43  |
| 中介服务费  | 3,424,427.84  | 2,801,814.70  |
| 办公费    | 1,780,042.69  | 2,735,186.05  |
| 汽车费用   | 1,925,707.84  | 2,315,536.69  |
| 差旅费    | 1,934,949.83  | 1,710,674.55  |
| 土地管理费  | 338,568.10    | 2,997,691.20  |
| 修理费    | 820,404.38    | 1,128,351.28  |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 燃料水电费 | 1,668,628.69   | 1,267,911.18   |
| 会务费   | 513,223.38     | 744,325.20     |
| 其他    | 9,813,655.35   | 6,253,095.68   |
| 合计    | 119,112,858.58 | 122,976,768.24 |

### 37、财务费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息支出        | 20,552,138.85 | 22,582,040.63 |
| 减：利息收入      | -2,067,545.89 | -3,686,267.14 |
| 减：利息资本化金额   | -1,219,166.68 |               |
| 汇兑损失        |               | 365,642.80    |
| 减：汇兑收益      | -2,071,873.69 | -66,689.18    |
| 减：汇兑损益资本化金额 |               |               |
| 金融手续费       | 407,587.55    | 618,594.77    |
| 其他          |               |               |
| 合计          | 15,601,140.14 | 19,813,321.88 |

### 38、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 | 794,477.37    | 705,649.56    |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 63,003,711.46 | 42,469,168.64 |
| 合计             | 63,798,188.83 | 43,174,818.20 |

#### (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 | 794,477.37 | 705,649.56 |              |
| 合计           | 794,477.37 | 705,649.56 | --           |

**(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   | 46,300,759.22 | 21,696,252.35 | 本期联营企业经营业绩增长 |
| 江苏顺泰包装印刷科技有限公司 | 8,161,936.89  | 15,695,330.68 | 本期联营企业经营业绩减少 |
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司 | 2,522,316.29  | 161,330.63    | 本期联营企业经营业绩增长 |
| 青岛嘉泽包装有限公司     | 6,018,699.06  | 4,916,254.98  | 本期联营企业经营业绩增长 |
| 合计             | 63,003,711.46 | 42,469,168.64 | --           |

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

**39、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   | 4,622,585.35 | 2,679,721.49 |
| 二、存货跌价损失 | 11,068.70    | 1,988,473.66 |
| 合计       | 4,633,654.05 | 4,668,195.15 |

**40、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 | 293,183.76   | 229,761.41   | 293,183.76    |
| 其中：固定资产处置利得 | 293,183.76   | 229,761.41   | 293,183.76    |
| 政府补助        | 796,988.00   | 1,351,485.59 | 796,988.00    |
| 其他          | 5,529.79     | 86,005.00    | 5,529.79      |
| 合计          | 1,095,701.55 | 1,667,252.00 | 1,095,701.55  |

营业外收入说明

**(2) 计入当期损益的政府补助**

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额      | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|------|------------|--------------|-------------|------------|
| 财政补贴 | 680,000.00 | 1,100,000.00 | 与收益相关       | 是          |

|      |            |              |       |    |
|------|------------|--------------|-------|----|
| 税收返还 |            | 100,000.00   | 与收益相关 |    |
| 其他   | 116,988.00 | 151,485.59   | 与收益相关 | 是  |
| 合计   | 796,988.00 | 1,351,485.59 | --    | -- |

#### 41、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 | 389,167.85 | 171,924.15 | 389,167.85    |
| 其中：固定资产处置损失 | 389,167.85 | 171,924.15 | 389,167.85    |
| 对外捐赠        | 131,512.54 | 6,456.01   | 131,512.54    |
| 质量赔款及罚款支出   | 15,100.00  | 10,047.05  | 15,100.00     |
| 其他          | 359,677.77 | 240,156.33 | 359,677.77    |
| 合计          | 895,458.16 | 428,583.54 | 895,458.16    |

营业外支出说明

#### 42、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 | 55,483,627.54 | 45,091,065.29 |
| 递延所得税调整          | -270,363.97   | 835,635.26    |
| 合计               | 55,213,263.57 | 45,926,700.55 |

#### 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

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

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

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

各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

| 报告期利润          | 本期发生数  |        | 上期发生数  |        |
|----------------|--------|--------|--------|--------|
|                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.50   | 0.50   | 0.40   | 0.40   |

|                         |      |      |      |      |
|-------------------------|------|------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.50 | 0.50 | 0.40 | 0.40 |
|-------------------------|------|------|------|------|

每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

| 项目                      | 本期发生数          | 上期发生数          |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润          | 321,611,200.30 | 259,175,114.74 |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | 321,611,200.30 | 259,175,114.74 |
| 归属于终止经营的净利润             |                |                |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 321,321,845.80 | 258,177,170.05 |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | 321,321,845.80 | 258,177,170.05 |
| 归属于终止经营的净利润             |                |                |

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

| 项目            | 本期发生数          | 上期发生数          |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初发行在外的普通股股数  | 642,000,000.00 | 642,000,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 | -              | -              |
| 减：本期回购的普通股加权数 | -              | -              |
| 期末发行在外的普通股加权数 | 642,000,000.00 | 642,000,000.00 |

#### 44、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 | -1,530,949.84 | -936,427.29 |
| 小计           | -1,530,949.84 | -936,427.29 |
| 5.其他         | 3,042,438.76  |             |
| 小计           | 3,042,438.76  |             |
| 合计           | 1,511,488.92  | -936,427.29 |

其他综合收益说明

#### 45、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     | 796,988.00   |
| 收到退回的经营投标保证金 | 340,061.44   |
| 收到退回的经营活动押金  | 2,610,666.00 |



|              |              |
|--------------|--------------|
| 收到员工归还的备用金借款 | 307,766.00   |
| 收到其他往来款项     | 5,022,266.83 |
| 合计           | 9,077,748.27 |

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            |
|-------------|---------------|
| 制造费用        | 19,563,753.64 |
| 销售费用        | 23,924,891.05 |
| 管理费用        | 43,445,788.97 |
| 支付的经营投标保证金  | 301,000.00    |
| 支付的其他往来款项   | 5,317,262.29  |
| 支付的员工备用金借款  | 1,456,181.58  |
| 支付的其他经营活动押金 | 1,807,135.00  |
| 合计          | 95,816,012.53 |

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           |
|---------|--------------|
| 土地拍卖保证金 | 8,000,000.00 |
| 合计      | 8,000,000.00 |

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   |
|----|------|
| 合计 | 0.00 |

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 | 18,019,573.83 |
| 募集资金存款利息收入  | 1.38          |
| 存款利息收入      | 2,067,544.51  |
| 汇兑收益        | 448,311.35    |
| 合计          | 20,535,431.07 |

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 | 11,021,138.25 |
| 银行手续费       | 407,587.55    |
| 合计          | 11,428,725.80 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 46、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                              | 332,406,163.90  | 267,396,273.50  |
| 加：资产减值准备                         | 4,633,654.05    | 4,668,195.15    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 41,188,377.96   | 56,763,528.79   |
| 无形资产摊销                           | 3,038,295.38    | 3,008,250.57    |
| 长期待摊费用摊销                         | 602,911.85      | 526,686.47      |
| 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） | -23,346.11      | -57,837.26      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 15,601,140.14   | 19,813,321.88   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -63,798,188.83  | -43,174,818.20  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -89,456.29      | -951,247.43     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                 | -77,894.55      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 101,744,334.87  | 134,988,201.14  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -102,370,522.69 | 48,202,050.77   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -72,023,991.01  | -109,939,525.69 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额         | 260,909,373.22 | 381,165,185.14 |
| 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               | 374,573,135.76 | 480,617,939.00 |
| 减: 现金的期初余额            | 469,450,148.29 | 541,085,129.64 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -94,877,012.53 | -60,467,190.64 |

## (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:       | --            | --             |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 67,300,000.00 | 147,050,000.00 |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 67,300,000.00 | 147,050,000.00 |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:       | --            | --             |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |               | 24,860,000.00  |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物   | 97,936.82     |                |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     | -97,936.82    | 24,860,000.00  |
| 4. 处置子公司的净资产               | 10,876,559.43 |                |
| 流动资产                       | 366,863.73    |                |
| 非流动资产                      | 27,849,163.13 |                |
| 流动负债                       | 17,339,467.43 |                |

## (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           | 374,573,135.76 | 469,450,148.29 |
| 其中: 库存现金       | 332,851.81     | 456,025.60     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 374,240,283.95 | 468,994,122.69 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 374,573,135.76 | 469,450,148.29 |

现金流量表补充资料的说明

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

- 1、本报告期公司无资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款情况。
- 2、本报告期公司无不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况。

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称         | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 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 | 民营企业 | 深圳市 | 乔鲁予   | 综合经营 | 3,000.00万元 | 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科技中二路劲嘉科技大厦16楼1601，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  | 乔鲁予   | 投资控股 | HKD50,200万元 | 100.00% | 100.00% | -          |
| 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 | 李德华   | 生产制造 | RMB2,000万元  | 100.00% | 100.00% | 76758076-8 |

|                 |       |              |         |     |       |             |         |         |            |
|-----------------|-------|--------------|---------|-----|-------|-------------|---------|---------|------------|
| 司               |       |              |         |     |       |             |         |         |            |
| 贵州劲嘉新型包装材料有限公司  | 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 | 100.00% | 100.00% | 79526502-8 |
| 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  | 100.00% | 100.00% | 72857835-8 |
| 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 | RMB11,000万元 | 100.00% | 100.00% | 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  | 100.00% | 100.00% | 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 | 乔鲁予 | 投资控股  | USD1元       | 100.00% | 100.00% | -          |
| 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     | 王成阳 | 包装印刷业 | RMB6,000万元  | 60.00%  | 60.00%  | 78991968-9 |
| 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     | 刘志刚 | 物业管理  | RMB1,000万元  | 100.00% | 100.00% | 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  | 52.00%  | 52.00%  | 74428701-6 |
| 佳信(香港)有限公司      | 控股子公司 | 有限责任公司       | 香港      | 乔鲁予 | 投资控股  | HKD1万元      | 100.00% | 100.00% | -          |
| 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  | 100.00% | 100.00% | 06105402-9 |
| 深圳合元劲嘉电子科技有限公司  | 控股子公司 | 有限责任公司       | 深圳市     | 乔鲁予 | 生产制造  | RMB10,000万元 | 51.00%  | 51.00%  |            |

### 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  | 毛怀林 | 包装印刷业 | RMB2000万元       | 50.00% | 50.00% | 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        | 35.00% | 35.00% | 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 | 66.00% | 47.00% | 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        | 49.00% | 49.00% | 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     | 30.00% | 30.00% | 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   | 过去 12 个月内间接持有本公司 5% 以上股份的自然人控制的公司 | 72715802-8 |
| 贵州省劲嘉房地产开发有限公司 | 本公司实际控制人控制之公司                     | 76137616-8 |
| 致高置业有限公司       | 本公司实际控制人配偶有重大影响之公司                |            |

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 | 采购原材料  | 市场价           | 17,275,755.24 | 1.36%      | 4,636,722.27 | 0.86%      |

|                |       |     |            |       |            |       |
|----------------|-------|-----|------------|-------|------------|-------|
| 公司             |       |     |            |       |            |       |
| 深圳市贤俊龙彩印有限公司   | 接受劳务  | 市场价 |            |       | 300,249.33 | 0.05% |
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司 | 采购原材料 | 市场价 | 147,906.10 | 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 |
| 重庆宏劲印务有限责任公司  | 销售商品    | 市场价           | 10,162,104.64 | 4.60%      | 10,087,911.29 | 11.07%     |
| 深圳市劲嘉创业投资有限公司 | 物业管理及水电 | 市场价           | 114,814.99    | 3.27%      | 188,831.31    | 6.34%      |
| 深圳劲嘉投资管理有限公司  | 物业管理及水电 | 市场价           | 110,157.15    | 3.14%      |               |            |
| 重庆宏声印务有限责任公司  | 销售商品    | 市场价           | 1,443,040.49  | 0.65%      |               |            |
| 青岛嘉泽包装有限公司    | 销售商品    | 市场价           | 14,294,475.79 | 1.32%      |               |            |

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|
|           |           |           |          |          |               |                  |

公司委托管理/出包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本报告期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|
|           |           |           |          |          |             |                |

关联托管/承包情况说明

本报告期内，本公司无关联托管/承包情况。

## (3) 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 |
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|---------|
|       |       |        |       |       |          |         |

|     |                   |     |                 |                 | 据   | 租赁收益       |
|-----|-------------------|-----|-----------------|-----------------|-----|------------|
| 本公司 | 深圳劲嘉投资管理<br>有限公司  | 写字楼 | 2014年01月01<br>日 | 2016年08月31<br>日 | 市场价 | 331,724.70 |
| 本公司 | 深圳市劲嘉创业<br>投资有限公司 | 写字楼 | 2013年01月01<br>日 | 2015年05月31<br>日 | 市场价 | 403,400.40 |

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称    | 承租方名称              | 租赁资产<br>种类 | 租赁起始日       | 租赁终止日       | 租赁费<br>定价依<br>据 | 本报告期确认<br>的租赁费 |
|----------|--------------------|------------|-------------|-------------|-----------------|----------------|
| 致高置业有限公司 | 中华香港国际烟草集团有<br>限公司 | 写字楼        | 2014年06月01日 | 2016年05月31日 | 市场价             | 29,625.00      |

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行<br>完毕 |
|-----|------|------|-------|-------|----------------|
|     |      |      |       |       |                |

关联担保情况说明

本报告期内，本公司无关联担保情况。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

| 关联方            | 关联交易<br>类型 | 关联交易<br>内容 | 关联交易定<br>价原则 | 本期发生额        |                | 上期发生额 |                |
|----------------|------------|------------|--------------|--------------|----------------|-------|----------------|
|                |            |            |              | 金额           | 占同类交易<br>金额的比例 | 金额    | 占同类交易<br>金额的比例 |
| 贵州省劲嘉房地产开发有限公司 | 资产转让       | 转让轿车       | 市场价          | 3,280,000.00 | 18.80%         |       |                |



## (7) 其他关联交易

## 关键管理人员报酬

| 年度报酬区间       | 本期数    | 上期数    |
|--------------|--------|--------|
| 总额（万元）       | 463.82 | 473.72 |
| 其中：（各金额区间人数） | 15     | 15     |
| 20万元以上       | 7      | 7      |
| 15~20万元      | 1      | 1      |
| 10~15万元      | 1      | 1      |
| 10万元以下       | 6      | 6      |

## 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   | 本公司联营企业重庆宏声控股的公司 | 6,559,688.01  | 327,984.40 | 12,166,770.85 | 608,338.54 |
| 青岛嘉泽包装有限公司     | 本公司佳信香港投资之公司     | 8,324,537.03  | 416,226.85 | 2,297,914.10  | 114,895.71 |
| 重庆宏声印务有限责任公司   | 本公司直接投资之联营企业     | 7,562.19      | 378.11     | 1,219,204.80  | 60,960.24  |
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司 | 本公司子公司贵州劲嘉投资之公司  | 1,795,069.02  | 89,753.45  | 2,402,876.13  | 120,143.81 |
| 合计             |                  | 16,686,856.25 | 834,342.81 | 18,086,765.88 | 904,338.30 |
| 应收票据：          |                  |               |            |               |            |
| 重庆宏声印务有限责任公司   | 本公司直接投资之联营企业     | 4,900,000.00  |            | 20,000,000.00 |            |
| 重庆宏劲印务有限责任公司   | 本公司联营企业重庆宏声控股的公司 | 26,900,000.00 |            | 6,000,000.00  |            |
| 合计             |                  | 31,800,000.00 |            | 26,000,000.00 |            |
| 其他应收款：         |                  |               |            |               |            |
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司 | 本公司子公司贵州劲嘉投资之公司  | 1,141,476.73  | 57,073.84  | 1,205,607.49  | 60,280.37  |
| 致高置业有限公司       | 本公司实际控制人配偶有重大影响之 | 89,302.50     | 4,465.13   |               |            |

|    |    |              |           |              |           |
|----|----|--------------|-----------|--------------|-----------|
|    | 公司 |              |           |              |           |
| 合计 |    | 1,230,779.23 | 61,538.97 | 1,205,607.49 | 60,280.37 |

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     | 本公司子公司佳信香港投资之公司 | 4,439,433.98 | 7,410,821.08 |
| 贵州劲瑞新型包装材料有限公司 | 本公司子公司贵州劲嘉投资之公司 | 588,056.23   | 521,459.88   |
| 合计             |                 | 5,027,490.21 | 7,932,280.96 |
| 应付票据：          |                 |              |              |
| 青岛嘉泽包装有限公司     | 本公司子公司佳信香港投资之公司 |              | 1,822,932.28 |
| 其他应付款：         |                 |              |              |
| 深圳市劲嘉创业投资有限公司  | 本公司之控股股东        |              | 2,428.95     |

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 136,245,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00           |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00           |

股份支付情况的说明

#### 1、激励计划简述

(1) 本次激励计划拟授予给激励对象的激励工具为限制性股票；

(2) 本次激励计划所涉标的股票来源为公司定向增发的股票；

(3) 经调整后，激励计划涉及的激励对象共计67人，包括公司部分董事、高级管理人员、公司核心管理人员、公司核心技术及业务骨干人员。

(4) 经调整后，股权激励股票授予价格为9.3元/股，授予数量为1465万股。

(5) 本激励计划授予的限制性股票自授予之日起12个月内为锁定期，满足解锁条件的，激励对象在未来的36个月内分三期申请解锁。

(6) 本计划授予的限制性股票，在解锁期的3个会计年度中，分年度进行绩效考核并解锁，以达到绩效考核目标作为激励对象的解锁条件。本次授予限制性股票的各年度绩效考核目标：第一个解锁期：锁定期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负；2014年的净利润增长率较2013年不低于20%，且净资产收益率不低于11%；第二个解锁期：2015年的净利润增长率较2013年不低于40%，且净资产收益率不低于12%；第三个解锁期：2016年的净利润增长率较2013年不低于60%，且净资产收益率不低于13%。

#### 2、履行的相关程序

(1) 2014年3月14日,公司召开了第四届董事会2014年第二次会议和第四届监事会2014年第二次会议,审议并通过了《深圳劲嘉彩印集团股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要,公司独立董事对此发表了独立意见,律师等中介机构出具相应报告。其后公司向中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)上报了申请备案材料。

(2) 2014年4月9日,公司获悉证监会已对公司报送的股权激励计划(草案)确认无异议并进行了备案,根据《上市公司股权激励管理办法》(试行)的有关规定,公司可以发出股东大会召开通知,审议并实施该股权激励计划。2014年4月14日,公司召开第四届董事会2014年第四次会议,审议通过了《关于召开公司2014年第二次临时股东大会的议案》。

(3) 2014年5月5日,公司召开2014年第二次临时股东大会,审议通过了《深圳劲嘉彩印集团股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其相关事项的议案。

(4) 2014年5月20日,公司召开第四届董事会2014年第六次会议,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,并于当日召开了第四届监事会2014年第四次会议,对公司授予的激励对象名单进行了核实。公司独立董事对此发表了独立意见,认为激励对象主体资格合法有效,确定的授予日及授予事项符合相关规定。

(5) 2014年7月31日,公司召开第四届董事会2014年第七次会议,审议通过了《关于调整限制性股票激励对象名单及授予数量的议案》,并于当日召开了第四届监事会2014年第五次会议,对公司调整后的激励对象名单进行了核实。公司独立董事对此发表了独立意见,认为调整后的对象主体资格合法有效,符合相关规定。

### 3、股权激励计划对公司的影响

截至2014年6月30日,本激励计划未完成登记授予事项,因此,报告期内公司注册资本及股本未发生改变。公司的股权激励计划限制性股票于2014年8月19日上市。本激励计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响,但影响程度不大。考虑激励计划对公司发展产生的正向作用,由此激发管理团队的积极性,提高经营效率,激励计划带来的公司业绩提升将远高于因其带来的费用增加。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位: 元

|                   |   |
|-------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法  | 对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具,应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于金融工具不存在活跃市场的,企业应当采用估值技术确定其公允价值。 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 28,084,050.00   |

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位: 元

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位: 元

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、2014年7月1日开始执行财政部新发布或新修订的会计准则的说明

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》及《企业会计准则第40号——合营安排》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

①《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。

②《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

③根据《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。

④《企业会计准则第40号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。

⑤《企业会计准则第39号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。

## 十二、其他重要事项

### 1、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 2、其他

报告期内，本公司无其他需要披露的重要事项。

## 十三、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           | 57,084,351.68  | 17.03% |               |         | 43,882,093.95  | 24.05% |              |         |
| 单项金额重大未出现减值迹象的应收账款     | 178,181,544.48 | 53.16% | 8,909,077.22  | 5.00%   | 109,815,519.11 | 60.18% | 5,490,775.95 | 5.00%   |
| 单项金额不重大未出现减值迹象的应收账款    | 39,990,078.38  | 11.93% | 1,999,503.94  | 5.00%   | 25,957,116.71  | 14.23% | 1,297,855.84 | 5.00%   |
| 组合小计                   | 275,255,974.54 | 82.13% | 10,908,581.16 | 3.96%   | 179,654,729.77 | 98.46% | 6,788,631.79 | 3.78%   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,826,348.42   | 0.84%  | 2,826,348.42  | 100.00% | 2,812,694.86   | 1.54%  | 2,812,694.86 | 100.00% |
| 合计                     | 278,082,322.96 | --     | 13,734,929.58 | --      | 182,467,424.63 | --     | 9,601,326.65 | --      |

应收账款种类的说明

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        | 57,084,351.68  |       |               |
| 单项金额重大未出现减值迹象的应收账款  | 178,181,544.48 | 5.00% | 8,909,077.22  |
| 单项金额不重大未出现减值迹象的应收账款 | 39,990,078.38  | 5.00% | 1,999,503.94  |
| 合计                  | 275,255,974.54 | --    | 10,908,581.16 |

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 | 1,489,166.18 | 1,489,166.18 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 徐州卷烟厂         | 350,080.00   | 350,080.00   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 重庆烟草工业有限责任公司  | 299,889.14   | 299,889.14   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 吴坤勃           | 240,000.00   | 240,000.00   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 广丰卷烟产品购销总公司   | 150,924.36   | 150,924.36   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 其他            | 296,288.74   | 296,288.74   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 合计            | 2,826,348.42 | 2,826,348.42 | --      | --      |

**(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 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|        |         |            |                   |         |

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 |
|--------|------|------|------|----|
|        |      |      |      |    |

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 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|      |        |      |      |      |           |

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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 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 |
|------------------|--------|----------------|------|------------|
| 云南中烟物资（集团）有限责任公司 | 非关联方   | 57,099,467.44  | 一年以内 | 20.53%     |
| 江苏劲嘉新型包装材料有限公司   | 非关联方   | 50,017,948.74  | 一年以内 | 17.99%     |
| 川渝中烟工业有限责任公司     | 非关联方   | 35,900,337.85  | 一年以内 | 12.91%     |
| 深圳烟草工业有限责任公司     | 非关联方   | 26,209,080.00  | 一年以内 | 9.42%      |
| 山东中烟工业有限责任公司     | 非关联方   | 15,961,493.45  | 一年以内 | 5.74%      |
| 合计               | --     | 185,188,327.48 | --   | 66.59%     |

## (7) 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 | 控股子公司  | 51,874,605.57 | 18.65%     |
| 贵州劲嘉新型包装材料有限公司 | 全资子公司  | 2,624,596.11  | 0.94%      |
| 安徽安泰新型包装材料有限公司 | 全资子公司  | 2,585,150.00  | 0.93%      |
| 合计             | --     | 57,084,351.68 | 20.52%     |

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## 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  | 1.11%  | 1,000,000.00 | 100.00% | 1,000,000.00  | 3.57%  | 1,000,000.00 | 100.00% |
| 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           | 74,424,269.24 | 82.69% |              |         | 13,351,967.78 | 47.65% |              |         |
| 单项金额重大未出现减值迹象的其他应收款     | 2,594,165.87  | 2.88%  | 129,708.29   | 5.00%   | 3,216,391.00  | 11.48% | 160,819.55   | 5.00%   |
| 单项金额不重大未出现减值迹象的其他应收款    | 9,694,125.36  | 10.77% | 484,706.29   | 5.00%   | 8,335,618.12  | 29.75% | 416,780.92   | 5.00%   |
| 组合小计                    | 86,712,560.47 | 96.35% | 614,414.58   | 0.71%   | 24,903,976.90 | 88.88% | 577,600.47   | 2.32%   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,287,816.32  | 2.54%  | 2,287,816.32 | 100.00% | 2,117,369.72  | 7.55%  | 2,117,369.72 | 100.00% |
| 合计                      | 90,000,376.79 | --     | 3,902,230.90 | --      | 28,021,346.62 | --     | 3,694,970.19 | --      |

其他应收款种类的说明

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 | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 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        | 74,424,269.24 | 0.00% |            |
| 单项金额重大未出现减值迹象的其他应收款  | 2,594,165.87  | 5.00% | 129,708.29 |
| 单项金额不重大未出现减值迹象的其他应收款 | 9,694,125.36  | 5.00% | 484,706.29 |
| 合计                   | 86,712,560.47 | --    | 614,414.58 |

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    |
|-------------------|--------------|--------------|---------|---------|
| 广宁利源包装装潢材料有限公司    | 573,166.67   | 573,166.67   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 中宝拍卖有限公司          | 385,000.00   | 385,000.00   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 曲靖市珠江印刷厂          | 300,000.00   | 300,000.00   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 上海伯奈乐亚华印制包装机械有限公司 | 151,300.00   | 151,300.00   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 西安佰木森投资发展有限公司     | 85,638.90    | 85,638.90    | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 其他                | 792,710.75   | 792,710.75   | 100.00% | 收回可能性较小 |
| 合计                | 2,287,816.32 | 2,287,816.32 | --      | --      |

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

| 其他应收款内容                             | 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 |
|-------------------------------------|---------|------------|-------------------|---------|
| 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提 |         |            |                   |         |

单位：元

| 应收账款内容                              | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|-------------------------------------|------|------|------|----|
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明 |      |      |      |    |

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

| 单位名称      | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-----------|---------|------|------|------|-----------|
| 其他应收款核销说明 |         |      |      |      |           |

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 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 |
| 其他应收款核销说明 |      |        |      |        |

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容****(6) 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 |
|----------------|--------|---------------|-------|-------------|
| 贵州劲嘉新型包装材料有限公司 | 全资子公司  | 50,022,035.24 | 1 年以内 | 55.58%      |
| 青岛嘉颐泽印刷包装有限公司  | 全资子公司  | 18,000,000.00 | 1-2 年 | 20.00%      |

|                |       |               |       |        |
|----------------|-------|---------------|-------|--------|
| 中华香港国际烟草集团有限公司 | 全资子公司 | 6,248,194.07  | 1-3 年 | 6.94%  |
| 安徽中烟工业有限责任公司   | 非关联方  | 1,500,500.00  | 2-3 年 | 1.67%  |
| 深圳市泛彩溢实业有限公司   | 非关联方  | 1,000,000.00  | 4 年以上 | 1.11%  |
| 合计             | --    | 76,770,729.31 | --    | 85.30% |

## (7) 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 |
|-----------------|--------|---------------|-------------|
| 贵州劲嘉新型包装材料有限公司  | 全资子公司  | 50,022,035.24 | 55.58%      |
| 青岛嘉颐泽印刷包装有限公司   | 全资子公司  | 18,000,000.00 | 20.00%      |
| 中华香港国际烟草集团有限公司  | 全资子公司  | 6,248,194.07  | 6.94%       |
| 深圳市劲嘉物业管理有限公司   | 全资子公司  | 86,539.63     | 0.10%       |
| 中丰田光电科技（珠海）有限公司 | 全资子公司  | 44,067.08     | 0.05%       |
| 江西丰彩丽印刷包装有限公司   | 控股子公司  | 13,962.23     | 0.02%       |
| 安徽安泰新型包装材料有限公司  | 全资子公司  | 6,020.99      | 0.01%       |
| 昆明彩印有限公司        | 控股子公司  | 3,450.00      | 0.00%       |
| 合计              | --     | 74,424,269.24 | 82.70%      |

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## 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        |
|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|---------------|
| 一、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  | 75.00%     | 75.00%      | -                      |      |          |               |
| 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  | 100.00%    | 100.00%     | -                      |      |          |               |
| 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 | 100.00%    | 100.00%     | -                      |      |          | 52,944,800.00 |

|                     |     |                      |                      |                    |                      |         |             |    |  |  |                    |
|---------------------|-----|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|---------|-------------|----|--|--|--------------------|
| 安徽安泰新型包装材料<br>有限公司  | 成本法 | 328,264,387<br>.94   | 328,264,3<br>87.94   |                    | 328,264,3<br>87.94   | 52.00%  | 52.00<br>%  | -  |  |  | 101,210,<br>758.36 |
| 江苏劲嘉新型包装材料<br>有限公司  | 成本法 | 21,000,000.<br>00    | 21,000,00<br>0.00    |                    | 21,000,00<br>0.00    | 35.00%  | 35.00<br>%  | -  |  |  | 7,000,00<br>0.00   |
| 贵州劲嘉新型包装材料<br>有限公司  | 成本法 | 218,538,950<br>.00   | 218,538,9<br>50.00   |                    | 218,538,9<br>50.00   | 100.00% | 100.00<br>% | -  |  |  | 58,718,1<br>85.11  |
| 昆明彩印有限责任公<br>司      | 成本法 | 6,200,000.0<br>0     | 6,200,000.<br>00     |                    | 6,200,000.<br>00     | 10.00%  | 10.00<br>%  | -  |  |  |                    |
| 深圳市劲嘉物业管理<br>有限公司   | 成本法 | 10,000,000.<br>00    | 10,000,00<br>0.00    |                    | 10,000,00<br>0.00    | 100.00% | 100.00<br>% | -  |  |  |                    |
| 江西丰彩丽印刷包装<br>有限公司   | 成本法 | 62,310,000.<br>00    | 62,310,00<br>0.00    |                    | 62,310,00<br>0.00    | 27.00%  | 27.00<br>%  | -  |  |  |                    |
| 青岛嘉颐泽印刷包装<br>有限公司   | 成本法 |                      | 60,000,00<br>0.00    |                    | 60,000,00<br>0.00    | 100.00% | 100.00<br>% | -  |  |  |                    |
| 中丰田光电科技（珠<br>海）有限公司 | 成本法 |                      | 68,000,00<br>0.00    |                    | 68,000,00<br>0.00    | 40.00%  | 40.00<br>%  | -  |  |  |                    |
| 二、对联营企业投资           |     |                      |                      |                    |                      |         |             |    |  |  |                    |
| 重庆宏声印务有限责<br>任公司    | 权益法 | 351,100,000<br>.00   | 408,473,3<br>45.96   | -10,583,49<br>8.85 | 397,889,8<br>47.11   | 66.00%  | 47.00<br>%  | -  |  |  | 56,884,2<br>58.07  |
| 江苏顺泰包装印刷科<br>技有限公司  | 权益法 | 380,000,000<br>.00   | 415,394,8<br>00.45   | -33,448,12<br>0.35 | 381,946,6<br>80.10   | 49.00%  | 49.00<br>%  | -  |  |  | 41,610,0<br>57.24  |
| 三、其他长期股权投<br>资      |     |                      |                      |                    |                      |         |             |    |  |  |                    |
| 安徽万捷防伪科技有<br>限公司    | 成本法 | 150,000.00           | 150,000.0<br>0       |                    | 150,000.0<br>0       | 5.00%   | 5.00%<br>-  |    |  |  | 794,477.<br>37     |
| 合计                  | --  | 1,870,031,6<br>74.64 | 2,090,799,<br>821.05 | -44,031,61<br>9.20 | 2,046,768,<br>201.85 | --      | --          | -- |  |  | 319,162,<br>536.15 |

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 | 481,799,374.56 | 462,208,583.06 |
| 其他业务收入 | 15,509,502.14  | 15,192,574.52  |
| 合计     | 497,308,876.70 | 477,401,157.58 |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 营业成本 | 289,581,764.58 | 284,233,102.27 |
|------|----------------|----------------|

## (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 | 481,799,374.56 | 285,743,201.83 | 462,208,583.06 | 279,471,549.33 |
| 合计   | 481,799,374.56 | 285,743,201.83 | 462,208,583.06 | 279,471,549.33 |

## (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   | 481,799,374.56 | 285,743,201.83 | 462,208,583.06 | 279,471,549.33 |
| 合计   | 481,799,374.56 | 285,743,201.83 | 462,208,583.06 | 279,471,549.33 |

## (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 | 173,268,815.82 | 106,884,686.63 | 196,942,698.90 | 124,559,321.12 |
| 华南地区 | 56,759,384.37  | 32,614,802.01  | 49,946,464.68  | 29,661,420.64  |
| 西南地区 | 212,181,043.63 | 117,843,605.15 | 197,794,410.07 | 110,116,254.09 |
| 其他地区 | 39,590,130.74  | 28,400,108.04  | 17,525,009.41  | 15,134,553.48  |
| 合计   | 481,799,374.56 | 285,743,201.83 | 462,208,583.06 | 279,471,549.33 |

## (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 | 105,671,082.79 | 21.25%       |
| 川渝中烟工业有限责任公司     | 92,013,873.67  | 18.50%       |
| 深圳烟草工业有限责任公司     | 54,143,999.77  | 10.89%       |
| 山东中烟工业有限责任公司     | 32,020,414.09  | 6.44%        |

|              |                |        |
|--------------|----------------|--------|
| 江西中烟工业有限责任公司 | 28,164,157.09  | 5.66%  |
| 合计           | 312,013,527.41 | 62.74% |

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 | 220,668,220.84 | 68,652,560.39  |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 54,462,696.11  | 37,391,583.03  |
| 合计             | 275,130,916.95 | 106,044,143.42 |

### (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 | 101,210,758.36 |               | 上期未分红        |
| 贵州劲嘉新型包装材料有限公司 | 58,718,185.11  | 45,111,629.55 | 本期分红增加       |
| 昆明彩印有限责任公司     |                |               |              |
| 江苏劲嘉新型包装材料有限公司 | 7,000,000.00   | 15,750,000.00 | 本期分红减少       |
| 江西丰彩丽印刷包装有限公司  |                | 7,085,281.28  | 本期未分红        |
| 安徽万捷防伪科技有限公司   | 794,477.37     | 705,649.56    |              |
| 深圳嘉美达印务有限公司    |                |               |              |
| 中华香港国际烟草集团有限公司 | 52,944,800.00  |               | 上期未分红        |
| 合计             | 220,668,220.84 | 68,652,560.39 | --           |

### (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   | 46,300,759.22 | 21,696,252.35 | 本期实现利润增加     |
| 江苏顺泰包装印刷科技有限公司 | 8,161,936.89  | 15,695,330.68 | 本期实现利润减少     |
| 合计             | 54,462,696.11 | 37,391,583.03 | --           |

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                              | 363,053,707.02  | 181,106,927.22  |
| 加：资产减值准备                         | 4,351,932.34    | 5,281,809.93    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 18,953,023.13   | 16,413,369.28   |
| 无形资产摊销                           | 1,499,625.05    | 1,504,625.04    |
| 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） | 221,965.02      | -43,697.98      |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 17,753,136.90   | 21,536,816.95   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -275,130,916.95 | -106,044,143.42 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -624,621.28     | -792,271.50     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 85,884,431.43   | 58,128,135.52   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -148,121,955.58 | -16,976,058.79  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 130,894,696.71  | 69,321,915.77   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 198,735,023.79  | 229,437,428.02  |
| 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                          | 95,455,625.51   | 87,594,456.80   |
| 减：现金的期初余额                        | 122,914,072.68  | 213,223,796.34  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -27,458,447.17  | -125,629,339.54 |

## 十四、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）                   | -95,984.09  |    |
| 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） | 796,988.00  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | -500,760.52 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 26,777.29   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | -115,888.40 |    |
| 合计  | 289,354.50  | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、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照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         | 321,611,200.30 | 259,175,114.74 | 3,190,143,808.35 | 2,931,221,119.13 |
| 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照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         | 321,611,200.30 | 259,175,114.74 | 3,190,143,808.35 | 2,931,221,119.13 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 |                |                |                  |                  |

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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          | 10.33%     | 0.50   | 0.50   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.32%     | 0.50   | 0.50   |

## 4、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                |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------|---------------------|
| 预付款项    | 92,681,353.35 | 39,205,186.90 | 53,476,166.45 | 136.40% | 主要系报告期预付设备款增加所致。    |
| 应收股利    | 55,973,619.05 | 21,635,738.57 | 34,337,880.48 | 158.71% | 主要系报告期应收重庆宏声股利增加所致。 |

|        |                  |                |                 |         |                              |
|--------|------------------|----------------|-----------------|---------|------------------------------|
| 固定资产   | 1,240,578,761.84 | 865,645,792.19 | 374,932,969.65  | 43.31%  | 主要系报告期将劲嘉印刷工业园由在建工程转入固定资产所致。 |
| 在建工程   | 91,287,786.82    | 434,007,141.95 | -342,719,355.13 | -78.97% | 主要系报告期将劲嘉印刷工业园由在建工程转入固定资产所致。 |
| 短期借款   | 370,000,000.00   | 680,000,000.00 | -310,000,000.00 | -45.59% | 主要系报告期归还短期贷款所致。              |
| 应付票据   | 86,244,322.56    | 133,753,905.52 | -47,509,582.96  | -35.52% | 主要系报告期增加应收票据背书所致。            |
| 应付职工薪酬 | 15,969,130.75    | 27,523,809.38  | -11,554,678.63  | -41.98% | 主要系报告期发放上年计提的奖金薪酬所致。         |
| 其他应付款  | 81,671,821.34    | 117,350,765.15 | -35,678,943.81  | -30.40% | 主要系报告期支付股权受让款所致。             |
| 长期借款   | 200,000,000.00   | 100,000,000.00 | 100,000,000.00  | 100.00% | 主要系报告期增加长期贷款所致。              |

| 利润表项目 | 本期金额          | 上期同期金额        | 增减额           | 增减比率   | 增减原因                  |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------|-----------------------|
| 投资收益  | 63,798,188.83 | 43,174,818.20 | 20,623,370.63 | 47.77% | 主要系报告期权益法核算之投资收益增加所致。 |

| 现金流量表项目       | 本期金额            | 上期同期金额          | 增减额            | 增减比率    | 增减原因              |
|---------------|-----------------|-----------------|----------------|---------|-------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -60,209,859.36  | -213,847,535.45 | 153,637,676.09 | -71.84% | 主要系报告期公司工程投资减少所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -295,445,433.58 | -226,950,466.86 | -68,494,966.72 | 30.18%  | 主要系报告期公司贷款规模减少所致。 |



## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长乔鲁予先生签名的公司2014年半年度报告全文。
  - 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（[www.cninfo.com.cn/](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  
二〇一四年八月二十三日