



东港股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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。

公司负责人王爱先、主管会计工作负责人史建中及会计机构负责人(会计主管人员)郑理声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
楚伦巴特尔	董事	工作原因	刘宏

2020 年由于受到全球新冠疫情的影响，公司面临宏观经济增速放缓，总体市场需求下降；新型业务增速放缓；传统业务成本上升等困难，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节 九、公司未来发展的展望 4、公司面临的风险及应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 545,666,421 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	9
第四节经营情况讨论与分析	11
第五节重要事项.....	21
第六节股份变动及股东情况	30
第七节优先股相关情况	35
第八节可转换公司债券相关情况	36
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	37
第十节公司治理.....	43
第十一节公司债券相关情况	48
第十二节 财务报告.....	49
第十三节 备查文件目录	139

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司、本公司	指	东港股份有限公司

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	东港股份	股票代码	002117
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东港股份有限公司		
公司的中文简称	东港股份		
公司的外文名称（如有）	TUNGKONG INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	TK		
公司的法定代表人	王爱先		
注册地址	山东省济南市山大北路 23 号		
注册地址的邮政编码	250100		
办公地址	山东省济南市山大北路 23 号		
办公地址的邮政编码	250100		
公司网址	www.tungkong.com.cn		
电子信箱	dggf@tungkong.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	齐利国	阮永城
联系地址	济南市山大北路 23 号	济南市山大北路 23 号
电话	0531-88904590	0531-88904590
传真	0531-82672218	0531-82672218
电子信箱	Qi-liguo@tungkong.com.cn	Ruan-yongcheng@tungkong.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91370000613207311A
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内，公司主营业务无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	2017年3月7日，公司变更为无控股股东、无实际控制人

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
签字会计师姓名	崔迎，夏瑞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入（元）	1,495,634,115.55	1,545,650,437.20	-3.24%	1,429,501,112.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	266,721,676.93	256,767,604.63	3.88%	232,105,571.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	240,751,021.02	234,273,523.44	2.76%	209,673,433.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	423,158,918.42	315,689,156.33	34.04%	325,574,525.69
基本每股收益（元/股）	0.4888	0.4706	3.87%	0.4254
稀释每股收益（元/股）	0.4888	0.4706	3.87%	0.4254
加权平均净资产收益率	16.55%	16.60%	-0.05%	15.95%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
总资产（元）	2,335,153,191.93	2,312,716,835.99	0.97%	2,236,810,809.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,638,709,421.96	1,626,632,074.83	0.74%	1,515,375,515.80

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	440,330,821.12	409,137,039.23	316,725,129.21	329,441,125.99
归属于上市公司股东的净利润	70,878,905.10	71,437,662.89	63,567,241.35	60,837,867.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,904,599.13	70,647,765.91	60,611,783.44	41,586,872.54
经营活动产生的现金流量净额	-139,303,191.43	68,372,788.40	70,799,298.27	423,290,023.18

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	-741,298.28	-262,662.42	-30,439.30	
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）	10,991,382.63	9,976,977.82	19,038,045.38	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			296,893.60	
委托他人投资或管理资产的损益	19,742,476.27	13,313,797.29	5,464,835.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	528,494.61	2,438,845.92	1,539,552.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	102,192.86	986,115.01		

减：所得税影响额	4,640,703.05	3,972,269.20	3,892,500.42	
少数股东权益影响额（税后）	11,889.13	-13,276.77	-15,751.07	
合计	25,970,655.91	22,494,081.19	22,432,138.15	--

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。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）、主营业务

目前公司的主要业务分为印刷类业务，复合类业务和技术服务类业务。其中印刷类业务包括：商业票证印刷，数据处理打印与邮发封装，个性化彩色印刷和普通商业标签；复合类业务包括：智能卡制造与个性化处理，RFID智能标签；技术服务类业务包括：电子票证服务，彩票销售终端的研发、运营以及档案存储与电子化等。

（二）、经营模式

公司三类业务的主要客户为银行、保险等金融企业客户，财政、税务、国家部委等政府类客户，以及大型企业类客户，公司建有统一的运营平台，有利于资源共享，效率最高。在销售方面，我公司在全国30多个省市设立了联络处，销售范围覆盖全国，通过参加公开招标、为客户提供定制化产品的方式，为全国客户提供优质、及时、专业的服务，可有效地满足各地客户对各项业务的需求。

在生产方面，本公司在济南、北京、上海、广州等重点城市，建设有9个生产基地，在18个主要城市建设有29个档案存储基地，并在全集团范围内实施了ERP企业资源管理系统，将经营和生产过程中各个环节进行信息集成，合理调配生产原辅材料和业务流程，全面提升了公司的生产管理水平和公司较同行具备生产覆盖半径广，对客户反应速度快，服务成本低的优势。

（三）、研发能力

本公司建有北京、上海、济南、广州四个研发中心，建立了完善的研发体系。公司在防伪技术、信息技术、智能标签技术、人工智能技术和区块链技术领域投入了大量资源，并在行业应用方面取得了良好效果。整体研发实力和能力在行业内具有较强的竞争实力。

（四）、行业地位

经过多年的努力，在印刷业务方面，凭借优异的产品、有效的服务、良好的信誉，公司获得了多家全国性金融企业和政府财税部门的长期服务供应商资格，为客户提供了大量的票证、彩印、数据打印等各类产品及服务，在产品质量、服务水平、安全保密等方面受到了合作客户的一致好评，在服务覆盖面积、产品销量、经营业绩等多个方面在全国同行业内具有竞争优势。近年来，公司智能卡与RFID业务发展迅速，市场份额迅速扩大，在行业内的影响力不断提升。

报告期内，公司积极推进业务转型，所开发的电子发票，彩票销售终端和档案存储及电子化业务，销售收入快速增长，形成一定规模，在各细分领域均有较强的市场竞争力，公司正在向信息技术服务行业积极探索。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司多年来，不断总结经验，探索新的产品和业务，逐渐在业务创新、管理机制、市场、技术等方面形成了特有的竞争优势。

一、业务创新优势

公司形成了创新型企业文化和以市场需求为导向的创新体系。公司本着市场唯先，用户至上的经营理念，在充分了解客户需求的基础上，研究市场动态，通过不断创新，保持在各项业务领域的领先。在产品方面，公司不断提高产品技术含量，由原来的单一票证类印刷品，发展成为集票证类印刷品、数据处理打印服务、RFID标签、智能卡为一体的产品体系，在业务领域方面，公司在提供实物产品的基础上，为客户提供数据外包服务、系统集成服务、软件开发和信息服务等多种服务，自2013年起公司尝试互联网等新技术业务领域，研发了电子发票、新渠道彩票销售、档案存储及电子化服务业务。新业务的推出，获得了市场及客户的认可，信息服务产业的收入逐年增加，公司逐渐由传统的制造厂商转型为信息技术服务供应商。

二、管理机制优势

公司根据上市公司治理准则，建立了适应市场发展的管理体制，兼顾股东、客户和员工三方利益。根据市场不同阶段的特征适时进行调整和改进，在规范的基础上有效地调动各级员工的积极性。公司建立了多层级的薪酬和奖励体系，一是实施了以业绩指标为导向的薪酬管理体系，二是对主要经营管理层人员实施了管理层持股，骨干员工获得了与公司共同发展的机会，为公司长期稳定的发展奠定了基础。

公司具备高效的执行力。公司崇尚实干精神，形成了脚踏实地，精益求精的执行体系，在制定计划、实施推广等各个环节重实干、讲实效，工作态度严谨细致，从而形成了高效的执行力团队。

三、市场优势

经过多年的发展，公司建成了覆盖全国的销售和生产服务网络，在全国重点城市建立了30个销售网点和多家控股子公司，完善的销售和生产服务网络确保公司参与全国各个区域市场的竞争，能够为全国各地的客户提供高效、便捷的服务。公司和全国大型金融、保险、财税、国家部委等客户建立了稳定的合作关系，积累了大量的优质客户资源，树立了良好的口碑。公司不仅能从客户对商业票证需求的增长中充分分享行业的增长，而且能够依托现有客户群不断提升的个性化需求，进行多种产品和服务叠加，通过对客户增加产品和服务的附加价值，提升公司经营业绩。

四、技术优势

本公司建有北京、上海、济南、广州四个研发中心，具备了完善的研发体系。公司在防伪技术、信息技术、智能标签技术，档案存储和区块链技术领域投入了大量资源，已获得各项专利159余项，软件著作权180余项，整体研发实力和技术服务力居于行业领先地位。公司的研发和技术创新能力，能够引导客户不断产生新的需求，从而使公司各项业务不断发展，不断向信息技术服务商进行转型。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内公司实现营业总收入14.96亿元，较去年同期减少3.24%，实现归属于上市公司股东的净利润2.67亿元，比去年同期增长3.88%。

公司根据董事会制定的经营计划，努力提升经营效益，根据客户需求推进产品升级和产业转型。不断提升产品的技术含量，大力发展新兴业务，增加附加值，拓展市场空间，实现产品和业务升级。

报告期内，各类产品发展情况如下：

在印刷业务方面，由于受到市场变化和电子化的影响，印刷业务面临较大挑战。公司印刷业务收入较去年同期减少6.53%。公司根据市场变化情况，及时调整产品和业务结构，集中开发技术含量高，盈利能力强的产品和业务。并同时采取各种措施提高生产效率，降低生产成本。在传统印刷业务市场萎缩的情况下，通过提升份额，提升了毛利水平，从而保持了业绩稳定。

在覆合类产品方面，公司智能卡产品业务增长较好，产能利用率提升，后期公司将继续提高市场份额，提高产能利用效率，提高水平服务提升，进一步提高盈利水平。

在技术服务类业务方面，档案存储与电子化业务发展良好，服务的行业和客户数量不断增加，营业收入和毛利率水平较2018年均保持增长。新渠道彩票销售业务团队开发的彩票展示和销售终端，在服务范围、布设数量、技术含量等方面居于市场前列，获得大多数客户的认可，营业收入和盈利能力均保持了较快增长。电子票证业务在报告期内发展情况良好，所申请的电子发票区块链、电子票据区块链、电子证照区块链及TK-BaaS-E平台四个区块链服务产品已通过国家互联网信息办公室审核，所开发的区块链产品在财税、证书、版权保护、电子发票等多个领域开始推广或试点应用，电子票证业务在2019年营业收入增长28.48%，盈利能力进一步增强。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,495,634,115.55	100%	1,545,650,437.20	100%	-3.24%
分行业					
印刷业	1,283,480,795.21	85.82%	1,373,104,370.04	88.84%	-6.53%
服务业	187,105,702.00	12.51%	154,864,328.78	10.02%	20.82%
其他	25,047,618.34	1.67%	17,681,738.38	1.14%	41.66%

分产品					
印刷产品	1,043,019,103.37	69.74%	1,131,849,107.10	73.23%	-7.85%
覆合类产品	240,461,691.84	16.08%	241,255,262.94	15.61%	-0.33%
技术服务	187,105,702.00	12.51%	154,864,328.78	10.02%	20.82%
其他	25,047,618.34	1.67%	17,681,738.38	1.14%	41.66%
分地区					
南方	413,732,921.12	27.66%	319,036,901.09	20.64%	29.68%
北方	1,081,901,194.43	72.34%	1,226,613,536.11	79.36%	-11.80%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
印刷业	1,283,480,795.21	771,954,225.29	39.85%	-6.53%	-9.83%	2.20%
服务业	187,105,702.00	96,199,047.09	48.59%	20.82%	20.32%	0.22%
分产品						
印刷产品	1,043,019,103.37	622,863,601.97	40.28%	-7.85%	-12.64%	3.27%
覆合类产品	240,461,691.84	149,090,623.32	38.00%	-0.33%	4.15%	-2.66%
技术服务	187,105,702.00	96,199,047.09	48.59%	20.82%	20.32%	0.22%
分地区						
南方	413,732,921.12	247,211,015.56	40.25%	29.68%	23.23%	3.13%
北方	1,081,901,194.43	631,679,275.80	41.61%	-11.80%	-14.99%	2.19%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
印刷产品	原材料	380,819,854.32	61.14%	446,642,786.59	62.65%	-1.51%
印刷产品	直接人工	53,927,395.35	8.66%	60,973,602.59	8.55%	0.11%
印刷产品	制造费用	127,210,927.51	20.42%	130,056,317.44	18.24%	2.18%
印刷产品	其他辅料	60,905,424.79	9.78%	75,284,449.74	10.56%	-0.78%
覆合类产品	原材料	102,031,415.59	68.43%	101,926,593.74	71.20%	-2.77%
覆合类产品	直接人工	9,792,359.56	6.57%	10,905,810.57	7.62%	-1.05%
覆合类产品	制造费用	22,005,938.12	14.76%	15,900,348.50	11.11%	3.65%
覆合类产品	其他辅料	15,260,910.05	10.24%	14,420,538.41	10.07%	0.17%
技术服务	代理商佣金	1,039,150.04	1.08%	1,356,525.97	1.70%	-0.62%
技术服务	手续费	106,590.89	0.11%	0.00	0.00%	0.11%
技术服务	设备成本	10,186,462.58	10.59%	7,490,557.13	9.37%	1.22%
技术服务	运营服务费	6,502,781.30	6.76%	4,303,043.63	5.38%	1.38%
技术服务	其他	83,669.68	0.09%	30,176.48	0.04%	0.05%
技术服务	人工	17,153,225.74	17.83%	10,506,292.76	13.14%	4.69%
技术服务	材料	6,608,484.91	6.87%	6,996,176.43	8.75%	-1.88%
技术服务	折旧及摊销	16,788,088.05	17.45%	16,643,985.92	20.81%	-3.36%
技术服务	委托外部	17,556,462.17	18.25%	20,252,062.36	25.33%	-7.08%
技术服务	运费	14,478,469.48	15.05%	9,665,716.65	12.09%	2.96%
技术服务	运营费用	5,695,662.25	5.92%	2,708,691.65	3.39%	2.53%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方 式	丧失控制权的 时点	丧失控制权时点的 确定依据	处置价款与处置投资对 应的合并报表层面享有 该子公司净资产份额的 差额
安徽东港瑞宏科技 有限公司	1,000,000	60.00	清算注销	2019-1-30		-151,117.43

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	202,132,418.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.51%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	74,325,846.62	4.97%
2	客户 B	42,258,055.40	2.83%
3	客户 C	40,416,540.57	2.70%
4	客户 D	24,297,267.31	1.62%
5	客户 E	20,834,708.54	1.39%
合计	--	202,132,418.43	13.51%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	156,188,353.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.16%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	55,267,756.50	7.49%
2	供应商 B	27,452,050.59	3.72%
3	供应商 C	27,004,278.77	3.66%
4	供应商 D	23,407,834.46	3.17%
5	供应商 E	23,056,433.28	3.12%
合计	--	156,188,353.60	21.16%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	120,387,181.50	117,266,552.50	2.66%	
管理费用	103,387,980.93	102,077,220.01	1.28%	
财务费用	-230,332.42	-6,960,381.66	96.69%	报告期内，公司购买的银行结构性存款收益减少所致。
研发费用	91,259,247.22	91,371,286.08	-0.12%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本年度公司为提升产品技术含量，对区块链技术、电子发票服务平台、彩票销售终端、档案存储电子化等多个项目进行了技术研发。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	410	453	-9.49%
研发人员数量占比	23.48%	20.20%	3.28%
研发投入金额（元）	98,357,197.51	97,570,361.28	0.81%
研发投入占营业收入比例	6.58%	6.31%	0.27%
研发投入资本化的金额（元）	7,097,950.29	6,199,075.18	14.50%
资本化研发投入占研发投入的比例	7.22%	6.35%	0.87%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,025,099,481.53	1,969,930,237.32	2.80%
经营活动现金流出小计	1,601,940,563.11	1,654,241,080.99	-3.16%
经营活动产生的现金流量净额	423,158,918.42	315,689,156.33	34.04%
投资活动现金流入小计	2,162,231,306.10	1,670,440,733.52	29.44%

投资活动现金流出小计	2,771,931,472.98	1,749,812,267.77	58.41%
投资活动产生的现金流量净额	-609,700,166.88	-79,371,534.25	-668.16%
筹资活动现金流入小计	4,877,515.05	65,679,010.45	-92.57%
筹资活动现金流出小计	273,812,990.93	222,927,597.83	22.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-268,935,475.88	-157,248,587.38	-71.03%
现金及现金等价物净增加额	-455,475,131.19	79,070,007.29	-676.04%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、报告期内，公司加强生产成本控制，购买商品、接受劳务支付的现金减少，致使经营活动产生的现金流量净额增长34.04%。
- 2、报告期内，投资活动现金流出增加58.41%，主要是购买理财产品增加所致。
- 3、投资活动产生的现金流量净额减少668.16%，主要是2019年末所购买的未到期的银行理财产品较2018年末增加所致。
- 4、筹资活动现金流入减少92.57%、筹资活动产生的现金流量净额减少71.03%，主要是银行承兑业务中先冻结、再退回保证金的业务模式减少。
- 5、现金及现金等价物净增加额减少676.04%，主要是2019年末，公司所购买的银行理财产品未到期所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	19,591,358.84	6.26%	利用自有资金购买理财产品	否
营业外收入	636,759.53	0.20%	政府补贴及质量索赔款	否
营业外支出	256,774.29	0.08%	处置固定资产损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	357,685,689.17	15.32%	793,811,459.31	34.32%	-19.00%	

应收账款	272,173,835.08	11.66%	332,268,049.03	14.37%	-2.71%	
存货	112,105,004.33	4.80%	106,983,342.62	4.63%	0.17%	
投资性房地产	37,349,291.42	1.60%	29,163,943.11	1.26%	0.34%	
固定资产	710,275,688.13	30.42%	701,049,206.02	30.31%	0.11%	
在建工程	99,041,468.08	4.24%	111,599,031.54	4.83%	-0.59%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	36,796,286.15	银行承兑汇票保证金、保函保证金
合 计	36,796,286.15	—

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京东港安全印刷有限公司	子公司	票证印刷品	52,000,000	185,977,080.69	131,528,470.99	211,536,846.41	56,059,440.77	48,247,583.40
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	子公司	票证印刷品，档案存储，电子票证等	48,926,762.50	340,110,104.27	136,909,774.99	314,474,068.95	62,954,138.18	54,904,650.59
上海东港数据处理有限公司	子公司	数据打印封装服务	150,000,000	218,236,174.20	195,158,170.25	147,059,830.52	43,579,259.79	37,441,932.50

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽东港瑞宏科技有限公司	注销	无影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司主要控股子公司生产经营情况良好，无重大变动。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及行业竞争格局

(1) 行业发展趋势

① 传统的票证类业务受信息技术的冲击

随着信息技术的发展，票证电子化的趋势越来越明显，各行业的信息化发展都降低了对纸质票证的需求，使传统的纸质票证类业务市场受到冲击。虽然我国城镇化进程的推进，使票证类市场仍保持了较大的市场容量，但总体市场增速较前期相比已有所放缓，迫使行业内的各生产厂家不断寻找新的业务增长点和新的业务领域。

② 探索多样化发展方向，传统服务商不断研发新的服务内容

随着新产品、新技术的不断涌现，客户的需求更趋多样化和信息化，各行业客户为适应新形势的发展，提出了许多个性化需求，在产品的设计、数据处理、信息系统服务等多个领域，越来越多的采取服务外包的方式予以解决。这样，一方面能够降低客户自身运营的成本，另一方面，由专业的服务供应商提供服务能够提高工作效率和服务质量。同时，随着互联网技术的进步，远程在线服务、系统集成化服务的技术手段也在不断增加。在科技与需求的推动下，印刷企业也在不断探索新的服务模式，所提供的服务内容日益丰富，开始介入到信息系统集成、服务外包、数据库管理、创意设计各类服务，这种产品的价值或附加值可大幅提高，传统服务商力求通过研发新的服务模式减少传统业务需求下降的影响。

③ 综合服务与信息技术结合，打造多层次服务模式

随着客户对印刷服务的保密性、个性化、以及对信息系统集成的要求越来越高，印刷企业在不断开拓新的服务模式的同时，也在不断将信息技术与服务相结合，例如提供线上服务功能，解决客户查询和验证需求；通过增加电子芯片提升产品的防伪性能，减少金融诈骗。在不断增加服务领域的同时，为客户解决场景应用需求，通过数字印刷与服务、流程的自动化、个性化服务，线上服务等综合类服务模式，使印刷服务与解决方案逐渐融合在一起，产生新的商业模式，打造多层次服务的商业模式，市场规模远超传统印刷业务现有规模。

④ 电子票证类产品应用更加广泛

移动互联网网络技术发展迅猛，电子商务和移动支付正在改变着传统的消费习惯，在此背景下，衍生出了对电子票证类产品的新的需求，相对于传统票证而言，电子票证具有便于存储查询，绿色环保，防伪度较高的特点。2016年初，财政部、国家档案局联合发布了新的《会计档案管理办法》，明确了电子档案的法律地位。除应用于税务系统的电子发票外，财税系统的电子收据类业务也开始进行技术研究和试点，2018年11月，财政部发布了《关于全面推开财政电子票据管理改革的通知》，决定在全国范围内全面推开财政电子票据管理改革，财政票据将成为电子票据重要的应用领域。区块链技术的兴起，使得电子票证类业务有了新的业务发展模式，利用区块链技术去中心化特点，实现基于区块链网络中的分布式存储，完善电子票据服务的验证和使用效率，有利于电子票证产品的推广和使用，拓展电子票证的市场空间。2019年10月24日，国家明确了区块链技术的战略意义，推动区块链技术和产业创新发展。这也使得区块链技术的应用在政策方面得到了认可，并将获得更大的市场空间。

⑤ 档案存储业务方兴未艾

随着经济活动的增加，各类组织机构业务的扩展和规模的扩大，各类档案的数量也随之增加，但传统的档案存储与管理模式，难以满足分级管理、长期保存，远程查阅等诸多需求。因此，建立规范化、标准化的档案存储基地，档案实物存储与信息技术相结合，档案电子化也将成为未来档案管理的发展方向。目前我国档案存储外包业务还处于起步阶段，大型银行、保险等金融企业、医院、学校、政府业务单位以及中小企业，对于档案存储均有服务需求，未来的市场潜力巨大。

⑥ 新渠道彩票销售市场潜力巨大

2019年，我国彩票销售达到4,221亿元，但主要销售渠道仍以线下的实体专营店销售为主。2015年，在国家主管单位暂停了互联网彩票销售渠道后，兼营场所彩票销售模式正在逐步扩大销售规模。与传统彩票专营销售模式相比，兼营的彩票销售模式具有占地面积小，购买及兑奖便捷，实时监控等优点，是传统销售模式的有效补充，未来的市场空间巨大。

(2) 行业竞争格局

① 随着政府在环保、安检领域监管的加强，要求企业运营必须规范，因此综合实力强的大型印刷厂商运营管理更加具

有优势，加之原材料成本上升，人力成本增加，迫使区域性的小型印刷供应商逐步退出市场，大型厂商竞争实力提升，产品议价能力提高。

② 随着信息技术的进步，以及客户需求逐渐向数字化、个性化、系统集成化方向发展，全国性的大型供应商具有提供多样性服务的综合实力，能够提供一站式、多产品的服务，在产品研发、售后服务等多方面占有优势，而且能够开发具有针对性的产品和服务，因此在市场竞争中更加具有优势。

③ 以电子发票为代表的电子票证类业务逐步成熟，随着技术的发展，以区块链为代表的新技术方兴未艾，虽然该类技术的相关标准和服务模式还在逐步完善，但未来具有良好的应用空间，能够促进电子票据产品的发展。

④ 档案存储及电子化业务未来发展空间巨大，在政府、大型金融机构等大型存储业务的招标中，管理规范、安全保密服务能力强的供应商具有竞争优势。在提供实物存储的基础上，档案电子化以及远程档案查询和调阅等系统开发业务，也越来越受到重视，客户对于服务商的系统集成开发能力有较高要求。因此，具有研发能力的供应商能够抢占高端客户市场。

⑤ 新渠道彩票销售，特别是彩票兼营销售渠道，作为重要销售渠道的补充，正在受到彩票发行单位的重视。具有全国服务能力的供应商，研发和推广多品种彩票的一体式智能销售终端，为客户提供更加完善的产品和服务。

2、公司的发展战略

本公司秉承“市场唯先、用户至上”的经营思想，以市场为导向，以管理为后盾，针对当前票证产品的发展趋势，不断加大科研创新力度，提高产品技术含量，在保持传统业务稳步增长的基础上，依托电子信息产业发展，大力推进电子票证、新渠道彩票销售和档案存储与电子化等新业务的发展，全面提升公司的竞争能力，保持公司长期可持续发展。

公司的经营战略是进一步巩固公司在国内票证印刷行业内的领先地位，大力发展新产品，通过产品升级和产业转型，实现由传统的商业票证印刷商向基于信息服务业的综合服务供应商转型，保持经营业绩的稳步增长。

3、2020年经营计划和主要目标

(1) 继续推动技术服务业务的快速发展，通过发展区块链电子票证、新渠道彩票销售终端、档案存储等新业务，巩固在各细分领域的领先地位，扩大市场规模，力争实现经营业绩快速提高。

(2) 充分利用自身竞争优势，采取多种措施，挖掘市场潜力，提高印刷类产品和覆合类产品的市场占有率，争取更多优质客户，保持营业收入和净利润水平。

(3) 优化业务流程、提高生产效率，切实降低成本费用，提升产品净利率。

4、公司面临的风险及应对措施

(1) 2020年由于受到全球新冠疫情的影响，宏观经济增速放缓，总体市场需求下降，营业收入受到影响。

应对措施：充分挖掘服务经济的需求，充分利用企业竞争优势，加大服务范围和业务种类，多渠道增加经营收入。

(2) 新型业务增速放缓

应对措施：以新的技术应用为突破口，通过提供新技术、新服务打造新的服务模式，促进新业务的发展。

(3) 传统业务成本上升

应对措施：优化业务流程，提高生产效率，进一步提升区域生产和销售的集中度，降低采购和生产成本。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年03月08日	电话沟通	机构	请查阅深圳证券交易所“互动易”栏目，本公司披露的《2019年3月8日投资者关系活动记录表》

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、本公司2017年度利润分配方案：按净利润的5%提取任意盈余公积983.62万元；按2017年12月31日公司总股本363,777,614股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4元（含税），合计派发现金股利145,511,045.60元，剩余未分配利润结转至下一年度。

2、本公司2018年度利润分配方案：按净利润的5%提取任意盈余公积1,222.76万元；按2018年12月31日公司总股本363,777,614股为基数，向全体股东每10股派发现金股利7.00元（含税），送红股5股，合计派发现金股利254,644,329.80元，送红股181,888,807股，剩余未分配利润结转至下一年度。

3、本公司 2019 年度利润分配预案：按净利润的 5%提取任意盈余公积 986.46 万元；按 2019 年 12 月 31 日公司总股本 545,666,421 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4 元（含税）。公司将共计派发 2019 年度现金股利 218,266,568.40 元。剩余未分配利润结转至下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	218,266,568.40	266,721,676.93	81.83%	0.00	0.00%	218,266,568.40	81.83%
2018 年	254,644,329.80	256,767,604.63	99.17%	0.00	0.00%	254,644,329.80	99.17%
2017 年	145,511,045.60	232,105,571.41	62.69%	0.00	0.00%	145,511,045.60	62.69%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	545,666,421

现金分红金额（元）（含税）	218,266,568.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	218266568.40
可分配利润（元）	277,254,300.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
1、按净利润的 5% 提取任意盈余公积 986.46 万元；	
2、按 2019 年 12 月 31 日公司总股本 545,666,421 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4 元（含税）。公司将共计派发 2019 年度现金股利 218,266,568.40 元。剩余未分配利润结转至下一年度。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	IPO 前的发起人股东	避免同业竞争	1、本公司目前并未以任何方式直接或间接从事与东港安全印刷股份公司相竞争的业务；2、本公司目前并未拥有从事与东港股份可能产生同业竞争企业（以下简称“竞争企业”）的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何利益；3、本公司将来不会以任何方式直接从事与东港股份相竞争的业务；本公司将来不会直接投资、收购竞争企业，亦不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助；4、本公司确认上述承诺适用于本公司具有控制权的关联公司。	2007 年 03 月 02 日	长期	严格履行
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺	香港喜多来集团有限公司	股份减持承诺	自 2019 年 1 月 30 日起至 2020 年 1 月 29 日止，不减持所持有的东港公司股份，包括承诺期间该部分股份因资本公积转增、派送股票红利、配股、增发等新增的股份。	2019 年 01 月 30 日	2019 年 1 月 30 日起至 2020 年 1 月 29 日	截至本报告披露之日，已履行完毕。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
收购三家控股子公司少数股东股权	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	8,763.96	9,419.99	无	2017 年 05 月 05 日	详见在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关联交易进展公告》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

无

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

一、本次会计政策变更概述

1、变更原因

财政部于2019年9月27日颁布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会【2019】16号，以下简称“修订通知”），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

根据《修订通知》的有关要求，公司结合《修订通知》的要求对合并财务报表格式进行相应调整。

2、变更日期

公司2019年度第三季度财务报表及以后期间的合并财务报表均执行《修订通知》规定的合并财务报表格式。

3、变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

4、变更后公司采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将按照《修订通知》的要求编制合并财务报表。其余未变更部分仍执行财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

5、具体变更内容：

（1）合并资产负债表

合并资产负债表原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”和“应收款项融资”项目。

合并资产负债表原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”项目。

合并资产负债表新增“使用权资产”、“租赁负债”、“专项储备”项目。

（2）合并利润表

将合并利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

将合并利润表“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。

合并利润表中“投资收益”项目下增加“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。

合并利润表删除“为交易目的而持有的金融资产净增加额”、“发行债券收到的现金”项目。

（3）所有者权益变动表

所有者权益变动表增加“专项储备”项目。

二、本次会计政策变更对公司的影响

公司本次会计政策变更仅对合并财务报表格式和部分科目列示产生影响，不涉及对公司以前年度的追溯调整，对公司净资产、净利润等相关财务指标无实质性影响。

本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方 式	丧失控制权的 时点	丧失控制权时点的确 定依据	处置价款与处置投资对 应的合并报表层面享有 该子公司净资产份额的 差额
安徽东港瑞宏科技	1,000,000	60.00	清算注销	2019-1-30		-151,117.43

有限公司						
------	--	--	--	--	--	--

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔迎、夏瑞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华事务所”）已连续多年为公司提供审计服务。为保持公司审计工作的客观性和公允性，公司不再聘请瑞华事务所为 2019 年度审计机构，并就不再续聘及相关事宜与瑞华事务所进行了事先沟通。

经综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，经 2018 年度股东大会审议，公司改聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

本公司第一期员工持股计划，于2017年2月9日完成股票购买，详见2017年2月9日对外披露的《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》。2018年8月，经公司第五届董事会第十七次会议审议，本公司第一期员工持股计划存续期在原定终止日的基础上延长一年，至2019年10月16日止。

截至2019年8月29日，第一期员工持股计划所持股票全部出售完毕，公司第一期员工持股计划实施完毕。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	267,236	54,000	0
合计		267,236	54,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司历来重视企业社会价值的实现，为客户和消费者提供优质的产品和服务，努力创造利润并分红，积极纳税，重视员工和供应商的权益保护，与经营环境和谐共生，践行企业社会责任。

(一) 股东权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上路演、投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司重视对投资者的投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配方案。公司上市以来，连续多年实施了现金分红方案，每年的现金分红比率占合并报表中归属于上市公司股东净利润的40%以上。

(二) 重视员工权益

公司始终秉承“以人为本”的管理理念，重视员工的利益和发展诉求。公司建立了GB/T28001-2001职业安全健康管理体系，并严格按照体系要求运行。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司依法与员工签订劳动合同，明确劳动关系；为员工参加和缴纳各项社会保险，保障员工依法享受社会保障待遇；定期安排员工进行体检，定期组织文体活动，以期达到关心全体员工身心健康的目的。

(三) 重视供应商和客户权益，和谐共赢

公司一直遵循“平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司已连续多年获得“守合同、重信用”单位称号。

(四) 安全生产及环境保护

公司高度重视安全生产，公司建立健全了安全生产责任制度，加强对员工的安全生产培训，并严格监督，多年来未发生重大安全事故。公司严格执行ISO14001环境管理体系，将环境保护、节能减排工作纳入重要议事日程。公司努力按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，积极践行企业环保责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度内未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

报告期内，公司及控股子公司按照各地环保要求，加强环境保护管理，积极做好废弃物管理。在重污染天气防控过程中，本公司之控股子公司成都东港安全印刷有限公司，因未按规定使用废气防治设施，于 2020 年 1 月被成都市双流区环境生态局罚款 72,900 元。公司将认真吸取该项事件的教训，积极整改，杜绝类似事件的再次发生。

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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
一、有限售条件股份	116,849	0.03%		58,424			58,424	175,273	0.03%
3、其他内资持股	116,849	0.03%		58,424			58,424	175,273	0.03%
境内自然人持股	116,849	0.03%		58,424			58,424	175,273	0.03%
二、无限售条件股份	363,660,765	99.97%		181,830,383			181,830,383	545,491,148	99.97%
1、人民币普通股	363,660,765	99.97%		181,830,383			181,830,383	545,491,148	99.97%
三、股份总数	363,777,614	100.00%		181,888,807			181,888,807	545,666,421	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

本公司2019年5月30日实施了2018年度利润分配方案，以公司2018年底总股本363,777,614股为基数，向全体股东每10股送红股5股，公司总股本增加为545,666,421股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2018年度利润分配方案已经2018年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司2018年度利润分配方案所送股于2019年5月30日记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

公司实施2018年度利润分配方案后，按新股本545,666,421股摊薄计算，2018年年度每股净收益为0.4706元，每股净资产为2.98元。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑理	53,062	26,531		79,593	高管锁定股	按高管股份管理规定
齐利国	45,562	22,781		68,343	高管锁定股	按高管股份管理规定
王晓延	6,750	3,375		10,125	监事锁定股	按监事股份管理规定
张力	11,475	5,737		17,212	监事锁定股	按监事股份管理规定
合计	116,849	58,424	0	175,273	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、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

报告期内，公司因实施每10股送5股的利润分配方案，公司总股本增加，未分配利润减少。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	34,223	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,011	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月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

香港喜多来集团有限公司	境外法人	12.34%	67,316,950	22,438,983		67,316,950		
北京中嘉华信息技术有限公司	境内非国有法人	11.17%	60,961,650	20,320,550		60,961,650		
济南发展国有工业资产经营有限公司	国有法人	9.09%	49,593,600	16,531,200		49,593,600	冻结	4,980,703
浪潮电子信息产业股份有限公司	国有法人	3.57%	19,458,262	6,486,087		19,458,262		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.89%	10,295,700	3,431,900		10,295,700		
施连宝	境内自然人	1.52%	8,315,800	2,898,178		8,315,800		
张云泉	境内自然人	1.45%	7,906,939	2,635,646		7,906,939		
西藏共立创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.19%	6,520,000	840,000		6,520,000		
海通证券股份有限公司	国有法人	1.10%	6,000,000	6,000,000		6,000,000		
张鳌琼	境内自然人	0.76%	4,140,000	1,377,600		4,140,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京中嘉华信息技术有限公司与西藏共立创业投资合伙企业（有限合伙）系一致行动人。							
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					
香港喜多来集团有限公司	67,316,950	人民币普通股	67,316,950					
北京中嘉华信息技术有限公司	60,961,650	人民币普通股	60,961,650					
济南发展国有工业资产经营有限公司	49,593,600	人民币普通股	49,593,600					
浪潮电子信息产业股份有限公司	19,458,262	人民币普通股	19,458,262					
中央汇金资产管理有限责任公司	10,295,700	人民币普通股	10,295,700					
施连宝	8,315,800	人民币普通股	8,315,800					
张云泉	7,906,939	人民币普通股	7,906,939					
西藏共立创业投资合伙企业（有限合伙）	6,520,000	人民币普通股	6,520,000					
海通证券股份有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
张鳌琼	4,140,000	人民币普通股	4,140,000					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	北京中嘉华信息技术有限公司与西藏共立创业投资合伙企业（有限合伙）系一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东施连宝通过信用账户持股 8,315,800 股，股东张云泉通过信用账户持股 7,906,939 股，股东张鳌琼通过信用账户持股 4,140,000 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

目前我公司持股5%以上各个股东之间的持股比例较为接近，任一股东（及一致行动人）无法通过表决权控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响；任一股东（及一致行动人）没有能力决定半数以上董事会成员的选任；公司的股东之间（及一致行动人）均不存在一致行动安排。公司持股5%以上股东的持股比例、表决权比例和董事会成员的选任方面均未能达到有关公司控制权的标准，亦不存在共同控制公司的协议安排，因此，我公司为无控股股东和无实际控制人的公司。

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

目前我公司持股5%以上各个股东之间的持股比例较为接近，任一股东（及一致行动人）无法通过表决权控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响；任一股东（及一致行动人）没有能力决定半数以上董事会成员的选任；公司的股东之间（及一致行动人）均不存在一致行动安排。公司持股5%以上股东的持股比例、表决权比例和董事会成员的选任方面均未能达到有关公司控制权的标准，亦不存在共同控制公司的协议安排，因此，我公司为无控股股东和无实际控制人的公司。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
香港喜多来集团有限公司	石林	1991 年 11 月 21 日	无	国际原材料贸易和实业投资

北京中嘉华信息技术有限公司	史建中	2001 年 12 月 28 日	9111010273347967XD	软件开发；数据处理服务；经济贸易咨询、投资咨询、企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备（计算机信息系统安全专用产品除外）、电子产品、日用品、五金交电、机械设备、纸张、纸制品；接受金融机构委托从事金融业务流程外包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
王爱先	董事长	现任	男	73	2012年09月18日	2021年09月16日					
史建中	董事、总裁	现任	男	56	2002年12月02日	2021年09月16日					
石枫	董事	离任	男	67	2015年09月08日	2021年09月16日					
楚伦巴特尔	董事	现任	男	42	2019年06月28日	2021年09月16日					
夏文庆	董事	现任	男	48	2014年10月13日	2021年09月16日					
刘宏	董事、副总裁	现任	男	51	2016年01月21日	2021年09月16日					
郝纪勇	独立董事	现任	男	48	2015年09月08日	2021年09月16日					
万刚	独立董事	现任	男	46	2015年09月08日	2021年09月16日					
许斌	独立董事	现任	男	44	2015年09月08日	2021年09月16日					
李安龙	监事会主席	现任	男	69	2013年07月22日	2021年09月16日					
娄本美	监事	现任	女	48	2014年10月13日	2021年09月16日					
王晓延	监事	现任	男	47	2013年07月23日	2021年09月16日	9,000			4,500	13,500
张力	监事	现任	女	47	2013年07月23日	2021年09月16日	15,300			7,650	22,950
李丰	监事	现任	男	38	2018年09月17日	2021年09月16日					

唐国奇	常务副总裁	现任	男	51	2002年 12月02日	2021年 09月16日					
朱震	副总裁	现任	男	52	2006年 03月01日	2021年 09月16日					
郑理	副总裁、 财务负责人	现任	女	51	2006年 03月01日	2021年 09月16日	70,750			35,375	106,125
齐利国	副总裁、 董事会秘书	现任	男	49	2006年 03月01日	2021年 09月16日	60,750			30,375	91,125
合计	--	--	--	--	--	--	155,800	0	0	77,900	233,700

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
石枫	董事	离任	2019年06月12日	个人原因辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

一、现任董事

王爱先先生：大学学历，中共党员。曾任浪潮电子信息产业集团公司董事长、党委书记，中共十六大代表，现兼任北京东港嘉华安全信息技术有限公司董事，山东东港数据处理有限公司董事长。王爱先先生自2002年12月起任本公司副董事长，2012年9月起任本公司董事长。

史建中先生：大专学历，曾任山东省交通厅印刷所业务员、济南东港安全印务有限公司副总经理、常务副总经理。2002年12月起任本公司董事、总经理、总裁。现兼任北京东港安全印刷有限公司董事，北京中嘉华信息技术有限公司董事长，郑州东港安全印刷有限公司董事，北京东港嘉华安全信息技术有限公司董事，广州东港安全印刷有限公司董事。

楚伦巴特尔先生：蒙古族，学士学位。曾任江苏银行支行副行长、江西信丰县金融局副局长（援边、非公务员）等职，2019年5月至今任内蒙古云曙碧公益事业基金会理事长。楚伦巴特尔先生自2019年6月起任本公司董事。

刘宏先生：研究生学历，现兼任北京东港安全印刷有限公司董事长，北京东港嘉华安全信息技术有限公司董事长，北京东港瑞宏科技有限公司董事长、东港瑞云档案管理有限公司董事长等职。刘宏先生2006年3月起担任本公司副总裁，2016年1月起任本公司董事。

夏文庆先生：大专学历，中共党员。曾任济南市历城区金属回收公司财务科科长，济南龙启鑫房屋租赁中心财务科科长，现任济南龙启鑫房屋租赁中心经理，济南发展国有工业资产经营有限公司董事长兼总经理。夏文庆先生2015年9月起任本公司董事。

郝纪勇先生：律师，曾任山东大正泰和律师事务所律师、山东北方永丰律师事务所律师，现任山东京鲁律师事务所主任。

王刚先生：硕士研究生学历，中级经济师，曾任中国建设银行青岛市分行营运管理部副总经理、中信银行青岛分行营业部总经理，长安国际信托股份有限公司总经理助理、中泰信托有限公司副总裁。现任中财龙马学院执行院长。

许斌先生：本科学历，曾任中友会计师事务所项目经理、华清基业投资管理有限公司财务总监，北京巅峰智业旅游文化创意股份有限公司董事会秘书兼财务总监，北京首旅景区投资管理有限公司财务总监，现任荣万家生活服务有限公司财务总监。

二、现任监事

李安龙先生：大学学历，中共党员。曾任济南益东纸制品有限公司总经理。现任济南益东纸制品有限公司董事长；北京中嘉华信息技术有限公司董事，自2013年7月起任本公司监事会主席。

李丰先生：本科学历。曾任浪潮电子信息产业股份有限公司财务部副经理、证券事务代表、董事会秘书兼财务部总经理等职。

娄本美女士：大学学历，中共党员。曾任济南市历城区再生资源公司会计，济南市历城区盘龙山建材厂会计，现任济南发展国有工业资产经营有限公司监事、会计。2014年10月起任本公司监事。

王晓延先生：经济师。1996年进入本公司工作，曾任本公司销售业务员、证券事务代表，现在本公司销售管理总部工作。

张力女士：高级工程师。1996年进入本公司工作，历任本公司技术处副处长、处长，质量管理部经理，现任生产管理总部技术质量主管。

三、现任高级管理人员

总裁史建中先生：详见现任董事史建中先生简介。

副总裁刘宏先生：详见现任董事刘宏先生简介。

常务副总裁唐国奇先生：硕士，经济师。现兼任郑州东港安全印刷有限公司董事长，上海东港数据处理有限公司董事，山东东港数据处理有限公司董事。2002年12月起任本公司常务副总裁、技术负责人。

副总裁朱震先生：大学学历。现兼任广州东港安全印刷有限公司董事长，山东东港数据处理有限公司董事长，新疆东港安全印刷有限公司董事，成都东港安全印刷有限公司董事。2006年3月起任本公司副总裁。

副总裁、财务负责人郑理女士：硕士，高级会计师。现兼任成都东港安全印刷有限公司董事长，青海东港安全印刷有限公司监事，东港瑞云档案管理有限公司监事，北京东港瑞宏科技有限公司监事，山东东港数据处理有限公司监事。2006年3月起任副总裁兼财务负责人。

副总裁、董事会秘书齐利国先生：硕士。现兼任山东东港彩意网络科技有限公司董事长，甘肃图腾印务有限公司执行董事，北京瑞云档案管理有限公司董事，上海东港安全印刷有限公司监事，上海东港数据处理有限公司监事，成都东港安全印刷有限公司监事。2006年3月起任本公司副总裁兼董事会秘书、办公室主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
史建中	北京中嘉华信息技术有限公司	董事长	2016年01月27日		否
史建中	西藏共立创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2017年01月18日		否
李安龙	北京中嘉华信息技术有限公司	董事	2016年01月27日		否
刘宏	北京中嘉华信息技术有限公司	董事	2016年01月27日		否
唐国奇	北京中嘉华信息技术有限公司	董事	2016年01月27日		否
朱震	北京中嘉华信息技术有限公司	监事	2016年01月27日		否
夏文庆	济南发展国有工业资产经营有限公司	董事长兼总经理	2016年05月10日		是
娄本美	济南发展国有工业资产经营有限公司	监事	2016年05月10日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
夏文庆	济南龙启鑫房屋租赁中心经理	经理	2012年02月07日		否
郝纪勇	山东京鲁律师事务所	主任	2007年07月13日		是
万刚	中财龙马学院	执行院长	2020年01月01日		是
许斌	荣万家生活服务有限公司	财务总监	2019年07月01日		是
娄本美	济南发展国有工业资产经营有限公司	监事、会计	2013年02月10日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事和监事实行津贴制，报酬和支付方法由股东大会确定；高级管理人员实行年薪制，报酬和支付方法由董事会确定。公司以行业薪酬水平、经济发展状况、居民生活标准、公司经营业绩、岗位职责要求等为依据确定董事、监事和高级管理人员的年度薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王爱先	董事长	男	73	现任	20	否
史建中	董事、总裁	男	56	现任	109.71	否
石枫	董事	男	67	离任	10	否
楚伦巴特尔	董事	男	42	现任	0	否
夏文庆	董事	男	48	现任	10	是
刘宏	董事、副总裁	男	51	现任	87.98	否
郝纪勇	独立董事	男	48	现任	10	否
万刚	独立董事	男	46	现任	10	否
许斌	独立董事	男	44	现任	10	否
李安龙	监事会主席	男	69	现任	5	否
李丰	监事	男	38	现任	5	是
娄本美	监事	女	48	现任	5	是
王晓延	监事	男	47	现任	17.23	否
张力	监事	女	47	现任	15.46	否
唐国奇	常务副总裁	男	51	现任	77.98	否

朱 震	副总裁	男	52	现任	77.98	否
郑 理	副总裁、财务负责人	女	51	现任	97.98	否
齐利国	副总裁、董事会秘书	男	49	现任	77.98	否
合计	--	--	--	--	647.30	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	720
主要子公司在职员工的数量（人）	1,026
在职员工的数量合计（人）	1,746
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,746
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	650
销售人员	188
技术人员	758
财务人员	45
行政人员	105
合计	1,746
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	558
大专	455
中专及以下	733
合计	1,746

2、薪酬政策

本公司根据实际情况，结合不同岗位类别和层级的特点，本着合法、公平、竞争、激励、经济的原则建立了一整套完善的薪酬体系，并依法缴纳五险一金。

3、培训计划

本公司建立了科学的培训体系，根据新员工、在职员工、管理人员的不同情况开展有针对性的课程。培训内容涵盖企业文化、行业现状及发展、业务技能、沟通能力、管理能力等。经过20多年的摸索和实践，总结出具有东港特色的传、帮、带培训实践体系，使之能快速的获得相关工作技能，迅速融入工作团队。

所有入职的新员工均会接受入职培训 and 安全教育，其目的是让其了解公司目标、企业文化、政策及公司各部门的职能和运作方式。在职员工与管理人员培训方面，通过不断的企业文化渗透及业务能力塑造，公司培养了一批批有能力、有责任、能担当的高素质人才。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据中国证监会关于规范公司治理结构的相关文件，建立健全了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《募集资金管理制度》等在内的内部控制制度，并在上市公司治理专项活动中，进行了修订和完善，达到了证券监管部门的要求。董事会及其下设的专业委员会发挥职能，负责审议公司的经营战略和重大决策，公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动，管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入了日常工作中，不断完善，以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。董事会下属的审计委员会和审计部认真履行职责，通过内部审计发现问题，预防风险，通过对内部财务数据和工作流程的审计，规范内部运作，提高财务信息披露质量，保证了公司日常生产经营的合法性和规范化。公司将在今后的工作中进一步完善内部控制制度，规范运作，为公司健康稳定的发展奠定基础。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具备完整、规范的产、供、销生产经营管理体制和运行机制，公司与主要股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立：公司具有完整的采购供应体系、完整的生产管理体系和独立的销售运作体系，独立开展业务，不依赖于任何股东及关联方。

（二）人员独立：本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司建有独立的人事及工资管理系统；公司还制订了严格的《人力资源管理制度》，人员管理做到了制度化。

（三）资产独立：本公司的主要资产包括主营业务所需的完整的生产设备、土地、厂房、办公用房、仓储用房、交通工具和知识产权，具有完整的配套设施。上述资产产权清晰，完全独立于股东单位。

（四）机构独立：本公司设股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定履行相关权利和义务。公司拥有独立的组织机构，拥有独立的运作、管理和考核机制。公司总裁、副总裁等高级管理人员均在公司领取报酬。

（五）财务独立：公司设有独立的财务部门，建立独立的财务会计核算体系和财务管理制度，财务人员与股东单位完全独立，不存在交叉任职情况。公司独立开设银行帐户，作为独立的纳税人依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2018 年度股东大会	年度股东大会	40.54%	2019 年 04 月 10 日	2019 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2018 年度股东大会决议公告》，公告编号：2019-017
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.00%	2019 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2019-025

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郝纪勇	6	1	5	0	0	否	2
万刚	6	1	5	0	0	否	2
许斌	6	1	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司尊重独立董事提出的各项建议和意见，在信息披露、财务审计、利润分配、公司发展战略、重大投资决策等方面，提请独立董事审议，确保独立董事能够全面和深入了解具体内容，为公司规范化治理的提高，起到了积极地推动作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会履职情况

1、审计委员会认真审议了公司编制的2019年各期的财务报表，审议认为公司的财务报表符合会计准则和《企业会计制度》的相关规定，能够如实反映企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏或篡改财务数据的情况。

2、在信永中和会计师事务所对公司2019年度财务状况的审计过程中，审计委员会按照《审计委员会年度财务报告审议工作规则》的要求，在审计前审阅了公司编制的财务报表，并出具了“公司编制的财务报表，符合会计准则的相关规定，反映了公司的财务状况，不存在重大偏差或重大遗漏”的审阅意见。

3、审计委员与会计师事务所的审计人员就审计计划和工作安排进行了沟通，确定了审计报告的出具日期。在审计过程中，审计委员会根据审计计划，督促会计师事务所在约定的时间内提交审计报告，并在审计会计师出具初步审计意见后和董事会审议年报前，与注册会计师沟通，了解到在审计过程中未发现重大问题。通过审阅经会计师审计的公司财务报表，审计委员会认为公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大出入，经审计的财务报表如实反映了公司的财务状况。

4、审计委员会认为，经审计的2019年度财务报表和公司财务报告符合会计准则和《企业会计制度》的相关规定，能够如实反映企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏，同意提交董事会审议。审计委员会就会计师事务所的审计工作出具了总结报告，认为审计人员认真、尽责的完成了年度审计工作。

（二）董事会薪酬与考核委员会履职情况

本年度薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的工作情况进行了考核，并提出了奖励方案。

（三）董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司一名董事因个人原因辞职，董事会提名委员会对增补董事候选人任职资格进行了审议，并发表了认可意见。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

1、考评机制：公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬，以考核结果作为下一年度的岗位安排、年薪档次、是否续聘及职位升降和下一届任免的依据。

2、激励机制：公司对高级管理人员实行年薪制，分为工资和奖金两部分。董事会根据公司近几年的经营状况和个人的岗位职责，确定年度工资额；每年年终董事会将根据高级管理人员本年度的工作业绩进行考评，并依据考评结果确定高管人员的奖金总额。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露索引	请见在巨潮资讯网披露的《内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）违反国家法律、法规或规范性文件；（2）决策程序不科学导致重大决策失误；（3）重要业务制度性缺失或系统性失效；（4）重大或重要缺陷不能得到有效整改；（5）安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形。非财务报告内部控制重要缺陷包括：（1）重要业务制度或系统存在的缺陷；（2）内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；（3）重要业务系统运转效率低下。非财务报告内部控制一般缺陷：一般业务制度或系统存在缺陷。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1% 则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>东港股份有限公司全体股东：</p> <p>我们接受委托，审核了东港股份有限公司（以下简称“东港股份公司”）管理层对 2019 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。东港股份公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时对 2019 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对东港股份公司截至 2019 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。</p> <p>我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。</p> <p>内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2019 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。</p> <p>我们认为，东港股份公司于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。</p> <p>本鉴证报告仅供东港股份有限公司 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 14 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	请见在巨潮资讯网披露的《内部控制自我评价报告》
内控鉴证报告意见类型	无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2020BJA120015
注册会计师姓名	崔迎, 夏瑞

审计报告正文

东港股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了东港股份有限公司（以下简称东港股份公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东港股份公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东港股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>东港股份公司2019年度实现营业收入1,495,634,115.55元。公司以印刷及相关产品为主营业务，并且该类销售业务交易发生频繁，涉及众多机构。根据销售合同的约定，通常以与货物所有权上的风险和报酬转移作为收入的确认时点，由于收入是公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露参见财务报表附注四、25及附注六、32。</p>	<p>(1) 评价、测试与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性。</p> <p>(2) 选取样本检查签订的销售合同，识别与商品所有权相关的风险报酬转移的条款和条件，评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求。</p> <p>(3) 在本年账面记录的销售收入中选取样本，检查销售合同、货物发运单、验收单等评价收入的确认是否符合收入确认的会计政策。</p> <p>(4) 将出库记录与账面收入记录核对，检查收入记录是否完整。</p> <p>(5) 向重要客户实施函证程序，询证本年发生的销售金额及往来款项余额。</p> <p>(6) 选取资产负债表日前后的收入确认交易样本，</p>

	检查货物发运单等相关文件,评价收入是否记录在恰当的会计期间。
1. 应收账款的坏账准备	
关键审计事项	审计中的应对
<p>东港股份公司2019年12月31日应收账款余额为289,733,628.16元,坏账准备为17,559,793.08元,净值为272,173,835.08元,应收账款余额占2019年度营业收入的19.37%,占2019年末资产总额的12.41%。由于东港股份公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断,且应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大,因此我们将应收账款的坏账准备识别为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露参见财务报表附注四、11及附注六、4。</p>	<p>(1) 评价、测试与应收账款管理相关的关键内部控制制度的设计和运行的有效性。</p> <p>(2) 通过查阅销售合同、检查以往货款的回收情况、与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收账款坏账准备计提的会计估计是否合理。</p> <p>(3) 复核东港股份公司对应收账款坏账准备的计提过程,包括对按账龄分析法进行计提以及单项计提的坏账准备。</p> <p>(4) 对应收账款期末余额选取样本执行函证程序。</p> <p>(5) 对账龄较长应收账款分析是否存在减值迹象。</p> <p>(6) 比较前期坏账准备的计提数和实际发生数,对应收账款余额进行期后收款测试,评价本期应收账款坏账准备计提的合理性。</p>

四、其他信息

东港股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括东港股份公司2019年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

东港股份公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估东港股份公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算东港股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东港股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东港股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东港股份公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就东港股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：（项目合伙人） 崔迎

中国注册会计师： 夏瑞

中国 北京

二〇二〇年四月十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：东港股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	357,685,689.17	793,811,459.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	540,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	32,815.27	998,180.50
应收账款	272,173,835.08	332,268,049.03
应收款项融资	642,673.00	
预付款项	15,700,426.95	23,772,705.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,175,099.35	47,741,689.91
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	112,105,004.33	106,983,342.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,930,585.15	26,309,913.88
流动资产合计	1,346,446,128.30	1,331,885,341.19
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	37,349,291.42	29,163,943.11
固定资产	710,275,688.13	701,049,206.02
在建工程	99,041,468.08	111,599,031.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	97,335,535.94	99,049,283.33
开发支出	16,775,163.91	14,065,263.59
商誉	2,485,097.93	2,485,097.93
长期待摊费用	18,747,969.91	16,921,287.54
递延所得税资产	6,696,848.31	6,498,381.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	988,707,063.63	980,831,494.80
资产总计	2,335,153,191.93	2,312,716,835.99
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	163,510,543.57	152,102,726.71
应付账款	187,884,374.61	201,134,164.65
预收款项	184,335,174.35	150,646,639.28

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	44,421,776.28	42,193,707.76
应交税费	25,219,343.68	36,467,615.38
其他应付款	38,663,541.70	35,210,990.42
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,120,027.74	14,034,237.43
其他流动负债		
流动负债合计	657,154,781.93	631,790,081.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		13,120,027.74
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,607,241.32	9,485,278.32
递延所得税负债		
其他非流动负债	29,678,349.55	30,706,849.34
非流动负债合计	37,285,590.87	53,312,155.40
负债合计	694,440,372.80	685,102,237.03
所有者权益：		
股本	545,666,421.00	363,777,614.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	249,782,710.21	249,782,710.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	280,268,963.92	250,675,235.33
一般风险准备		
未分配利润	562,991,326.83	762,396,515.29
归属于母公司所有者权益合计	1,638,709,421.96	1,626,632,074.83
少数股东权益	2,003,397.17	982,524.13
所有者权益合计	1,640,712,819.13	1,627,614,598.96
负债和所有者权益总计	2,335,153,191.93	2,312,716,835.99

法定代表人：王爱先

主管会计工作负责人：史建中

会计机构负责人：郑理

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	217,262,392.31	747,482,533.77
交易性金融资产	540,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	32,815.27	832,839.49
应收账款	178,526,165.72	239,634,101.95
应收款项融资	450,673.00	
预付款项	5,980,636.61	10,827,327.52
其他应收款	43,405,998.18	78,010,380.99
其中：应收利息		
应收股利		
存货	51,874,731.80	50,710,229.32
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,198,670.51	21,145,555.85
流动资产合计	1,043,732,083.40	1,148,642,968.89
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	568,726,791.39	576,226,791.39
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,009,300.59	
固定资产	385,973,441.38	347,754,415.71
在建工程	98,965,078.08	111,393,903.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	53,702,299.82	57,972,316.59
开发支出	11,870,586.23	5,576,399.25
商誉		
长期待摊费用	3,235,060.47	1,993,123.64
递延所得税资产	3,697,961.46	3,935,170.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,129,180,519.42	1,104,852,120.77
资产总计	2,172,912,602.82	2,253,495,089.66
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	163,510,543.57	152,102,726.71
应付账款	81,947,803.49	111,214,461.16

预收款项	123,824,912.19	104,546,132.12
合同负债		
应付职工薪酬	22,721,882.12	21,160,049.96
应交税费	8,921,583.19	19,904,945.60
其他应付款	286,869,887.34	288,846,017.26
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,120,027.74	13,130,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	700,916,639.64	710,904,332.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		13,120,027.74
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	670,780.00	792,740.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	670,780.00	13,912,767.74
负债合计	701,587,419.64	724,817,100.55
所有者权益：		
股本	545,666,421.00	363,777,614.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	378,000,186.04	378,000,186.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	280,268,963.92	250,675,235.33
未分配利润	267,389,612.22	536,224,953.74
所有者权益合计	1,471,325,183.18	1,528,677,989.11
负债和所有者权益总计	2,172,912,602.82	2,253,495,089.66

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,495,634,115.55	1,545,650,437.20
其中：营业收入	1,495,634,115.55	1,545,650,437.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,212,763,316.23	1,270,773,185.60
其中：营业成本	878,890,291.36	943,649,953.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,068,947.64	23,368,554.83
销售费用	120,387,181.50	117,266,552.50
管理费用	103,387,980.93	102,077,220.01
研发费用	91,259,247.22	91,371,286.08
财务费用	-230,332.42	-6,960,381.66
其中：利息费用	6,415.21	119,241.74
利息收入	920,222.27	7,572,699.07
加：其他收益	11,089,375.49	10,691,948.04
投资收益（损失以“-”号填列）	19,591,358.84	13,243,641.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-571,972.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,414,095.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-437,471.48	-65,610.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	312,542,090.01	296,333,134.41
加：营业外收入	636,759.53	2,795,446.39
减：营业外支出	256,774.29	212,351.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	312,922,075.25	298,916,229.57
减：所得税费用	45,331,430.82	41,263,729.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	267,590,644.43	257,652,499.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	267,590,644.43	257,652,499.72
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	266,721,676.93	256,767,604.63
2.少数股东损益	868,967.50	884,895.09
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	267,590,644.43	257,652,499.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	266,721,676.93	256,767,604.63
归属于少数股东的综合收益总额	868,967.50	884,895.09
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4888	0.4706
(二) 稀释每股收益	0.4888	0.4706

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王爱先

主管会计工作负责人：史建中

会计机构负责人：郑理

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,041,619,625.24	1,123,666,525.88
减：营业成本	806,464,000.93	858,733,246.31
税金及附加	7,080,722.87	10,478,558.64
销售费用	58,326,888.12	56,171,213.71
管理费用	52,910,576.67	49,470,109.45
研发费用	34,263,149.54	33,226,448.33
财务费用	-58,775.32	-7,081,970.33
其中：利息费用		
利息收入	624,662.36	7,420,335.60
加：其他收益	1,392,691.71	2,888,955.66
投资收益（损失以“-”号填列）	127,123,478.39	141,766,710.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,254,032.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,651,133.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-418,502.90	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	212,984,762.07	264,673,452.75
加：营业外收入	298,591.88	2,072,958.07
减：营业外支出	2,262.99	31,433.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	213,281,090.96	266,714,977.29
减：所得税费用	15,989,567.09	22,163,533.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	197,291,523.87	244,551,444.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	197,291,523.87	244,551,444.19

（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	197,291,523.87	244,551,444.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	0.45
（二）稀释每股收益	0.36	0.45

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,753,274,675.18	1,764,003,103.97
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	49,290.02	1,593,416.95
收到其他与经营活动有关的现金	271,775,516.33	204,333,716.40
经营活动现金流入小计	2,025,099,481.53	1,969,930,237.32
购买商品、接受劳务支付的现金	887,121,067.51	978,716,902.07
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		
拆出资金净增加额		
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	170,425,658.06	195,837,440.17
支付的各项税费	156,323,314.92	142,907,898.77
支付其他与经营活动有关的现金	388,070,522.62	336,778,839.98
经营活动现金流出小计	1,601,940,563.11	1,654,241,080.99
经营活动产生的现金流量净额	423,158,918.42	315,689,156.33
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	2,142,360,000.00	1,657,000,204.45
取得投资收益收到的现金	19,779,569.03	13,259,295.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,951.72	80,159.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	26,785.35	101,073.20
投资活动现金流入小计	2,162,231,306.10	1,670,440,733.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,571,472.98	130,191,140.58
投资支付的现金	2,682,360,000.00	1,617,000,204.45
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,620,922.74
投资活动现金流出小计	2,771,931,472.98	1,749,812,267.77
投资活动产生的现金流量净额	-609,700,166.88	-79,371,534.25
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,877,515.05	65,679,010.45
筹资活动现金流入小计	4,877,515.05	65,679,010.45
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	254,650,745.01	145,630,287.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	19,162,245.92	77,297,310.49
筹资活动现金流出小计	273,812,990.93	222,927,597.83
筹资活动产生的现金流量净额	-268,935,475.88	-157,248,587.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,593.15	972.59
五、现金及现金等价物净增加额	-455,475,131.19	79,070,007.29
加：期初现金及现金等价物余额	776,364,534.21	697,294,526.92

六、期末现金及现金等价物余额	320,889,403.02	776,364,534.21
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,255,994,456.98	1,263,222,882.29
收到的税费返还	49,290.02	38,006.79
收到其他与经营活动有关的现金	600,948,274.33	745,315,889.92
经营活动现金流入小计	1,856,992,021.33	2,008,576,779.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,007,740,329.87	1,077,715,072.16
支付给职工以及为职工支付的现金	77,134,551.31	75,627,611.85
支付的各项税费	65,018,168.42	60,056,621.97
支付其他与经营活动有关的现金	521,566,468.01	507,593,686.76
经营活动现金流出小计	1,671,459,517.61	1,720,992,992.74
经营活动产生的现金流量净额	185,532,503.72	287,583,786.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,174,381,024.26	1,659,807,659.71
取得投资收益收到的现金	128,139,546.89	145,964,549.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,237,664.99	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	26,785.35	101,073.20
投资活动现金流入小计	2,307,785,021.49	1,805,888,282.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,099,560.20	110,255,229.88
投资支付的现金	2,720,790,000.00	1,698,308,405.54
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,789,889,560.20	1,808,563,635.42
投资活动产生的现金流量净额	-482,104,538.71	-2,675,352.81
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,877,515.05	65,679,010.45
筹资活动现金流入小计	2,877,515.05	65,679,010.45
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	254,644,329.80	145,511,045.60
支付其他与筹资活动有关的现金	4,232,245.92	62,732,315.95
筹资活动现金流出小计	258,876,575.72	208,243,361.55
筹资活动产生的现金流量净额	-255,999,060.67	-142,564,351.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,593.15	972.59
五、现金及现金等价物净增加额	-552,569,502.51	142,345,054.94
加：期初现金及现金等价物余额	734,035,608.67	591,690,553.73
六、期末现金及现金等价物余额	181,466,106.16	734,035,608.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	363,777,614.00				249,782,710.21				250,675,235.33		762,396,515.29		1,626,632,074.83	982,524.13	1,627,614,598.96	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

二、本年期初余额	363,777,614.00				249,782,710.21				250,675,235.33		762,396,515.29		1,626,632,074.83	982,524.13	1,627,614,598.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	181,888,807.00								29,593,728.59		-199,405,188.46		12,077,347.13	1,020,873.04	13,098,220.17
(一)综合收益总额											266,721,676.93		266,721,676.93	868,967.50	267,590,644.43
(二)所有者投入和减少资本														151,905.54	151,905.54
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他														151,905.54	151,905.54
(三)利润分配									29,593,728.59		-284,238,058.39		-254,644,329.80		-254,644,329.80
1.提取盈余公积									29,593,728.59		-29,593,728.59				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-254,644,329.80		-254,644,329.80		-254,644,329.80
4.其他															
(四)所有者权益内部结转	181,888,807.00										-181,888,807.00				
1.资本公积转增资本(或股本)															

其他														
二、本年期初余额	363,777,614.00			249,782,710.21			213,992,518.70		687,822,672.89		1,515,375.51	2,753,799.11	1,518,129,314.91	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							36,682,716.63		74,573,842.40		111,256,559.03	-1,771,274.98	109,485,284.05	
（一）综合收益总额									256,767,604.63		256,767,604.63	884,895.09	257,652,499.72	
（二）所有者投入和减少资本												-2,656,170.07	-2,656,170.07	
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他												-2,656,170.07	-2,656,170.07	
（三）利润分配							36,682,716.63		-182,193,762.23		-145,511,045.60		-145,511,045.60	
1. 提取盈余公积							36,682,716.63		-36,682,716.63					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-145,511,045.60		-145,511,045.60		-145,511,045.60	
4. 其他														
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	363,777,614.00			249,782,710.21			250,675,235.33		762,396,515.29		1,626,632,074.83	982,524.13	1,627,614,598.96	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	363,777,614.00				378,000,186.04				250,675,235.33	536,224,953.74		1,528,677,989.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	363,777,614.00				378,000,186.04				250,675,235.33	536,224,953.74		1,528,677,989.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	181,888,807.00								29,593,728.59	-268,835,341.52		-57,352,805.93
（一）综合收益总额										197,291,523.87		
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									29,593,728.59	-284,238,058.39		-254,644,329.80
1. 提取盈余公积									29,593,728.59	-29,593,728.59		
2. 对所有者（或股东）的分配										-254,644,329.80		-254,644,329.80
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	181,888,807.00									-181,888,807.00		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	181,888,807.00									-181,888,807.00		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	545,666,421.00				378,000,186.04				280,268,963.92	267,389,612.22		1,471,325,183.18

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	363,777,614.00				378,000,186.04				213,992,518.70	473,867,271.78		1,429,637,590.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	363,777,614.00				378,000,186.04				213,992,518.70	473,867,271.78		1,429,637,590.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									36,682,716.63	62,357,681.96		99,040,398.59
(一) 综合收益总额										244,551,444.19		244,551,444.19

(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								36,682,716.63	-182,193,762.23			-145,511,045.60
1. 提取盈余公积								36,682,716.63	-36,682,716.63			
2. 对所有者(或股东)的分配									-145,511,045.60			-145,511,045.60
3. 其他												
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	363,777,614.00				378,000,186.04				250,675,235.33	536,224,953.74		1,528,677,989.11

三、公司基本情况

东港股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由香港喜多来集团有限公司、浪潮电子信息产业股份有限公司、北京中嘉华信息技术有限公司、济南发展国有工业资产经营有限公司等公司共同发起设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国山东省济南市。公司于1996年经山东省工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码为：91370000613207311A。

本公司前身为济南东港安全印务有限公司，2002年12月30日在该公司基础上改制为股份有限公司。2007年1月30日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]24号文核准，本公司于2007年2月8日向社会发行人民币普通股股票2,800万股，发行后累计注册资本金额为人民币110,000,000.00元，股本为人民币110,000,000.00元，股票面值为每股人民币1元。公司注册地址：山东省济南市山大北路23号。法定代表人：王爱先。注册资本：545,666,421.00元人民币。

本公司属于印刷行业，经营范围：出版物、包装装潢印刷品及其他印刷品印刷（有效期以许可证为准）；办公用纸、纸制品的生产；高档纸张的防伪处理，磁卡、IC卡、智能卡、识别卡和智能标签、印刷器材、电子设备及产品、办公自动化设备及产品、电子元器件、软件产品的开发、生产，销售本公司生产的产品；信息系统集成工程及技术服务，数据及信息处理服务，科技信息咨询服务；从事上述产品的批发；图书期刊、音像制品、电子出版物的批发及网络销售（凭许可证经营）；档案存储及数字化加工服务，档案管理、咨询服务；代理广告业务；接受金融机构委托从事金融业务流程外包；技术进出口，自有房屋租赁；经国家密码管理机构批准的商用密码产品开发、生产，销售经国家密码管理局批准并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品（以上两项有效期以许可证为准）；自助终端设备的开发、生产、销售；普通货运（凭许可证经营）；仓储服务（不含危险品）；物流配送；标牌制作，RFID产品的研发、生产及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

目前公司的主要业务分为印刷类业务，复合类业务和技术服务类业务。其中印刷类业务包括：商业票证印刷，数据处理打印与邮发封装，个性化彩色印刷和普通商业标签；复合类业务包括：智能卡制造与个性化处理与RFID智能标签；技术服务类业务包括：电子票证服务，彩票销售终端的研发、运营以及档案存储与电子化等。

本财务报告业经本公司董事会于2020年4月11日决议批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共8户，与上年相比，本年无新增子公司，注销子公司（包括二级子公司、三级及三级以下子公司）4家。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起后的12个月具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权

益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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，如果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，应当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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产

金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，

将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

3、金融负债

3.1 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3.2 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司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。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

5、金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

7、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

7.1 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

7.2 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

7.3 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

7.4 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同，详见四、11、（5）② 应收账款

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款以及无信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合2（关联方组合）	合并范围内的关联方之间具有类似信用风险特征

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00

3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	50.00

组合2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

13、应收款项融资

本公司对于应收款项融资按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行或财务公司

结合历史违约损失经验及目前经济状况，考虑前瞻性信息，对银行承兑汇票组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
组合2（关联方组合）	合并范围内的关联方之间具有类似信用风险特征

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账 龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	50.00

组合2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合单独进行测试，如不存在减值的，不计提。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、辅助材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，原材料成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过材料成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。公司存货主要包括原材料、辅助材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

16、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法

核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

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。

18、固定资产

(1) 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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10	2.25-4.50
机器设备	年限平均法	10	10	9.00
运输设备	年限平均法	5	10	18.00
办公设备及其他	年限平均法	5-40	10	2.25-18.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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。

19、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

20、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

22、长期资产减值

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。

23、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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本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。

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。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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) 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。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 商品销售收入

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

公司通常于商品发出完成后，提交开票申请并开具发票，确认主营业务收入。月底一次性结转主营业务成本。

公司年末结合商品实际发货情况和库存商品在年末时点的库存情况，对已开具发票未实际发货部分，不确认相应的主营业务收入及主营业务成本；对实际商品已发出但未开具发票部分，确认主营业务收入，同时结转主营业务成本。

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征

管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 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。

(2) 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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而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) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有

权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 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。

(4) 长期资产减值准备

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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 递延所得税资产

在很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。

(8) 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。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2019 年 9 月 27 日颁布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会【2019】16 号，以下简称“修订通知”），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。	经公司第六届董事会第九次会议审议批准。	

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	793,811,459.31	793,811,459.31	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	998,180.50	832,839.49	-165,341.01
应收账款	332,268,049.03	332,268,049.03	
应收款项融资		165,341.01	165,341.01
预付款项	23,772,705.94	23,772,705.94	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	47,741,689.91	47,741,689.91	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	106,983,342.62	106,983,342.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,309,913.88	6,309,913.88	-20,000,000.00
流动资产合计	1,331,885,341.19	1,331,885,341.19	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	29,163,943.11	29,163,943.11	
固定资产	701,049,206.02	701,049,206.02	
在建工程	111,599,031.54	111,599,031.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	99,049,283.33	99,049,283.33	
开发支出	14,065,263.59	14,065,263.59	
商誉	2,485,097.93	2,485,097.93	
长期待摊费用	16,921,287.54	16,921,287.54	
递延所得税资产	6,498,381.74	6,498,381.74	
其他非流动资产			
非流动资产合计	980,831,494.80	980,831,494.80	
资产总计	2,312,716,835.99	2,312,716,835.99	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	152,102,726.71	152,102,726.71	
应付账款	201,134,164.65	201,134,164.65	
预收款项	150,646,639.28	150,646,639.28	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	42,193,707.76	42,193,707.76	
应交税费	36,467,615.38	36,467,615.38	
其他应付款	35,210,990.42	35,210,990.42	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	14,034,237.43	14,034,237.43	
其他流动负债			
流动负债合计	631,790,081.63	631,790,081.63	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	13,120,027.74	13,120,027.74	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	9,485,278.32	9,485,278.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债	30,706,849.34	30,706,849.34	
非流动负债合计	53,312,155.40	53,312,155.40	
负债合计	685,102,237.03	685,102,237.03	
所有者权益：			
股本	363,777,614.00	363,777,614.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	249,782,710.21	249,782,710.21	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	250,675,235.33	250,675,235.33	
一般风险准备			
未分配利润	762,396,515.29	762,396,515.29	
归属于母公司所有者权益合计	1,626,632,074.83	1,626,632,074.83	
少数股东权益	982,524.13	982,524.13	
所有者权益合计	1,627,614,598.96	1,627,614,598.96	
负债和所有者权益总计	2,312,716,835.99	2,312,716,835.99	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	747,482,533.77	747,482,533.77	
交易性金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	832,839.49	832,839.49	

应收账款	239,634,101.95	239,634,101.95	
应收款项融资			
预付款项	10,827,327.52	10,827,327.52	
其他应收款	78,010,380.99	78,010,380.99	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	50,710,229.32	50,710,229.32	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	21,145,555.85	1,145,555.85	-20,000,000.00
流动资产合计	1,148,642,968.89	1,148,642,968.89	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	576,226,791.39	576,226,791.39	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	347,754,415.71	347,754,415.71	
在建工程	111,393,903.32	111,393,903.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,972,316.59	57,972,316.59	
开发支出	5,576,399.25	5,576,399.25	
商誉			
长期待摊费用	1,993,123.64	1,993,123.64	
递延所得税资产	3,935,170.87	3,935,170.87	
其他非流动资产			

非流动资产合计	1,104,852,120.77	1,104,852,120.77	
资产总计	2,253,495,089.66	2,253,495,089.66	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	152,102,726.71	152,102,726.71	
应付账款	111,214,461.16	111,214,461.16	
预收款项	104,546,132.12	104,546,132.12	
合同负债			
应付职工薪酬	21,160,049.96	21,160,049.96	
应交税费	19,904,945.60	19,904,945.60	
其他应付款	288,846,017.26	288,846,017.26	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	13,130,000.00	13,130,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	710,904,332.81	710,904,332.81	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	13,120,027.74	13,120,027.74	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	792,740.00	792,740.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	13,912,767.74	13,912,767.74	
负债合计	724,817,100.55	724,817,100.55	
所有者权益：			
股本	363,777,614.00	363,777,614.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	378,000,186.04	378,000,186.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	250,675,235.33	250,675,235.33	
未分配利润	536,224,953.74	536,224,953.74	
所有者权益合计	1,528,677,989.11	1,528,677,989.11	
负债和所有者权益总计	2,253,495,089.66	2,253,495,089.66	

调整情况说明

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%（2019 年 1 月 1 日至 2019 年 4 月 1 日前为 16%）及 11%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%和 2%

2、税收优惠

本公司取得了编号为GR201737001181的高新技术企业证书，2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之全资子公司上海东港安全印刷有限公司取得了编号为GR201731000202的高新技术企业证书，2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之全资子公司上海东港数据处理有限公司取得了编号为GR201831000975的高新技术企业证书，2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之全资子公司郑州东港安全印刷有限公司取得了编号为GR201941000861的高新技术企业证书，2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之全资子公司北京东港安全印刷有限公司取得了编号为GR201911005423的高新技术企业证书，2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之全资子公司北京东港嘉华安全信息技术有限公司取得了编号为GR201911004884的高新技术企业证书，2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	446,106.44	817,149.06
银行存款	319,361,309.89	754,497,272.71
其他货币资金	37,878,272.84	38,497,037.54
合计	357,685,689.17	793,811,459.31

其他说明

在其他货币资金中，年初受限货币资金为37,446,925.10元，期末受限货币资金为36,796,286.15元，详见本附注六、51、所有权或使用权受限制的资产。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	540,000,000.00	20,000,000.00
其中：		
理财产品及国债逆回购	540,000,000.00	20,000,000.00
其中：		
合计	540,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

注：1、于2019年12月31日，本公司持有的银行理财产品为齐鲁银行、建设银行、中信银行等银行机构发行的非保本浮动收益及保本浮动收益理财产品。

2、年初余额与上年年末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注四、30、（2）2019年（首次）起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	32,815.27	832,839.49
合计	32,815.27	832,839.49

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	34,542.39	100.00%	1,727.12	5.00%	32,815.27	876,673.15	100.00%	43,833.66	5.00%	832,839.49
其中：										
以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收票据	34,542.39	100.00%	1,727.12	5.00%	32,815.27	876,673.15	100.00%	43,833.66	5.00%	832,839.49
合计	34,542.39	100.00%	1,727.12	5.00%	32,815.27	876,673.15	100.00%	43,833.66	5.00%	832,839.49

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账	43,833.66		42,106.54			1,727.12
合计	43,833.66		42,106.54			1,727.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	289,733,628.16	100.00%	17,559,793.08	6.06%	272,173,835.08	351,950,149.69	100.00%	19,682,100.66	5.59%	332,268,049.03
其中：										
其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款	289,733,628.16	100.00%	17,559,793.08	6.06%	272,173,835.08	351,950,149.69	100.00%	19,682,100.66	5.59%	332,268,049.03
无信用风险的应收账款										
合计	289,733,628.16	100.00%	17,559,793.08	6.06%	272,173,835.08	351,950,149.69	100.00%	19,682,100.66	5.59%	332,268,049.03

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	250,460,726.10
1 至 2 年	33,456,994.54
2 至 3 年	4,056,321.61
3 年以上	1,759,585.91
3 至 4 年	841,789.86
4 至 5 年	655,954.50
5 年以上	261,841.55
合计	289,733,628.16

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

应收账款坏账	19,682,100.66		1,955,065.58	167,242.00		17,559,793.08
合计	19,682,100.66		1,955,065.58	167,242.00		17,559,793.08

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	167,242.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	14,816,318.76	5.11%	961,504.30
客户 B	14,325,894.16	4.94%	921,795.28
客户 C	10,320,167.53	3.56%	516,008.38
客户 D	10,269,606.76	3.54%	513,480.34
客户 E	9,012,652.75	3.11%	775,083.10
合计	58,744,639.96	20.26%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	642,673.00	165,341.01
合计	642,673.00	165,341.01

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

注：1、年初余额与上年年末余额（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注四、30、（2）2019年（首次）起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。

2、年末已经背书且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	62,180,234.62	

合 计	62,180,234.62
-----	---------------

银行承兑汇票的承兑人为具有较高信用的银行，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,404,407.60	72.64%	19,314,303.38	81.24%
1 至 2 年	4,069,339.35	25.92%	4,427,991.45	18.63%
2 至 3 年	199,572.00	1.27%	5,410.26	0.02%
3 年以上	27,108.00	0.17%	25,000.85	0.11%
合计	15,700,426.95	--	23,772,705.94	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 7,414,110.71 元，占预付款项年末余额合计数的比例 47.22%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	34,175,099.35	47,741,689.91
合计	34,175,099.35	47,741,689.91

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	26,832,938.36	33,574,142.48
备用金	9,907,683.18	12,338,222.70
往来款	2,901,814.91	4,001,119.07
其他	2,451,751.11	3,179,200.80

合计	42,094,187.56	53,092,685.05
----	---------------	---------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	5,215,995.14		135,000.00	5,350,995.14
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-222,000.00		222,000.00	
本期计提	571,144.28		1,998,000.00	2,569,144.28
其他变动	-1,051.21			-1,051.21
2019 年 12 月 31 日余额	5,564,088.21		2,355,000.00	7,919,088.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,360,132.33
1 至 2 年	9,404,122.25
2 至 3 年	6,105,990.40
3 年以上	4,868,942.58
3 至 4 年	2,406,494.92
4 至 5 年	605,843.61
5 年以上	1,856,604.05
合计	39,739,187.56

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	135,000.00	1,998,000.00			222,000.00	2,355,000.00

按信用风险特征组合计提	5,215,995.14	571,144.28			-223,051.21	5,564,088.21
合计	5,350,995.14	2,569,144.28			-1,051.21	7,919,088.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京邮票厂	保证金	5,000,000.00	1-2 年	11.88%	500,000.00
中国人民财产保险股份有限公司	保证金	3,202,000.00	2-3 年	7.61%	640,400.00
周亚民	往来款	2,220,000.00	2-3 年	5.27%	2,220,000.00
四川省政府采购中心	保证金	1,341,120.00	3-4 年	3.19%	666,960.00
海关总署物资装备采购中心	保证金	1,055,200.00	2-3 年	2.51%	211,040.00
合计	--	12,818,320.00	--	30.46%	4,238,400.00

8、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	53,454,111.81		53,454,111.81	55,098,715.75		55,098,715.75
在产品	8,304,459.44		8,304,459.44	9,216,869.36		9,216,869.36
库存商品	44,903,026.45		44,903,026.45	41,406,421.43		41,406,421.43
委托加工物资	5,443,406.63		5,443,406.63	1,261,336.08		1,261,336.08
合计	112,105,004.33		112,105,004.33	106,983,342.62		106,983,342.62

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵及预缴税金	9,130,351.14	2,937,382.97
待摊费用	4,800,234.01	3,372,530.91
合计	13,930,585.15	6,309,913.88

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	42,797,735.97			42,797,735.97
2.本期增加金额	15,033,539.51			15,033,539.51
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	15,033,539.51			15,033,539.51
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	200,020.56			200,020.56
(1) 处置				
(2) 其他转出	200,020.56			200,020.56
4.期末余额	57,631,254.92			57,631,254.92
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,633,792.86			13,633,792.86
2.本期增加金额	6,659,796.87			6,659,796.87
(1) 计提或摊销	905,624.19			905,624.19
(2) 其他转入	5,754,172.68			5,754,172.68
3.本期减少金额	11,626.23			11,626.23
(1) 处置				
(2) 其他转出	11,626.23			11,626.23

4.期末余额	20,281,963.50			20,281,963.50
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	37,349,291.42			37,349,291.42
2.期初账面价值	29,163,943.11			29,163,943.11

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	710,275,688.13	701,049,206.02
合计	710,275,688.13	701,049,206.02

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	526,438,396.35	745,138,372.76	25,695,383.06	154,664,204.35	1,451,936,356.52
2.本期增加金额	55,740,020.56	16,126,562.58	812,232.21	18,972,991.69	91,651,807.04
(1) 购置		16,126,562.58	812,232.21	18,972,991.69	35,911,786.48
(2) 在建工程转入	55,540,000.00				55,540,000.00
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	200,020.56				200,020.56

3.本期减少金额	15,033,539.51	3,013,276.22	3,542,501.93	3,155,989.36	24,745,307.02
(1) 处置或报废		3,013,276.22	3,542,501.93	3,155,989.36	9,711,767.51
(2) 其他减少	15,033,539.51				15,033,539.51
4.期末余额	567,144,877.40	758,251,659.12	22,965,113.34	170,481,206.68	1,518,842,856.54
二、累计折旧					
1.期初余额	145,953,337.64	519,821,281.16	21,056,897.61	64,014,396.71	750,845,913.12
2.本期增加金额	18,127,175.06	40,842,602.03	1,060,632.09	10,375,575.08	70,405,984.26
(1) 计提	18,115,548.83	40,842,602.03	1,060,632.09	10,375,575.08	70,394,358.03
(2) 带入(折旧)	11,626.23				11,626.23
3.本期减少金额	5,754,172.68	2,710,624.44	3,309,831.49	943,212.84	12,717,841.45
(1) 处置或报废		2,710,624.44	3,309,831.49	943,212.84	6,963,668.77
(2) 其他(折旧)	5,754,172.68				5,754,172.68
4.期末余额	158,326,340.02	557,953,258.75	18,807,698.21	73,446,758.95	808,534,055.93
三、减值准备					
1.期初余额		41,237.38			41,237.38
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		8,124.90			8,124.90
(1) 处置或报废		8,124.90			8,124.90
4.期末余额		33,112.48			33,112.48
四、账面价值					
1.期末账面价值	408,818,537.38	200,265,287.89	4,157,415.13	97,034,447.73	710,275,688.13
2.期初账面价值	380,485,058.71	225,275,854.22	4,638,485.45	90,649,807.64	701,049,206.02

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	10,836,555.10	5,607,917.07		5,228,638.03

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	16,452,898.60

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	99,041,468.08	111,599,031.54
合计	99,041,468.08	111,599,031.54

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
济南临港生产基地（二期）基建工程	89,948,626.59		89,948,626.59	103,547,963.22		103,547,963.22
山大北路项目	8,275,471.69		8,275,471.69	7,331,132.07		7,331,132.07
不需安装工程				408,340.73		408,340.73
其他	470,868.62		470,868.62			
济南临港生产基地（三期）基建工程	346,501.18		346,501.18	311,595.52		311,595.52
合计	99,041,468.08		99,041,468.08	111,599,031.54		111,599,031.54

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

济南临港生产基地(二期)建设工程	205,225,860.80	103,547,963.22	41,940,663.37	55,540,000.00		89,948,626.59	70.89%	90%				其他
合计	205,225,860.80	103,547,963.22	41,940,663.37	55,540,000.00		89,948,626.59	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用费	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	92,684,378.37	36,459,471.87		9,029,252.93	800,000.00	138,973,103.17
2.本期增加金额		4,388,049.97		255,798.71		4,643,848.68
(1) 购置				255,798.71		255,798.71
(2) 内部研发		4,388,049.97				4,388,049.97
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	92,684,378.37	40,847,521.84		9,285,051.64	800,000.00	143,616,951.85
二、累计摊销						
1.期初余额	21,037,549.49	11,871,856.92		6,214,413.43	800,000.00	39,923,819.84
2.本期增加金额	1,846,428.74	3,957,899.21		553,268.12		6,357,596.07
(1) 计提	1,846,428.74	3,957,899.21		553,268.12		6,357,596.07
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额						
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	22,883,978.23	15,829,756.13		6,767,681.55	800,000.00	46,281,415.91
四、账面价值						
1.期末账面 价值	69,800,400.14	25,017,765.71		2,517,370.09		97,335,535.94
2.期初账面 价值	71,646,828.88	24,587,614.95		2,814,839.50		99,049,283.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 25.51%。

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
拟申请专利技术的研发支出	14,065,263.59	7,097,950.29			4,388,049.97			16,775,163.91
其他研发支出		91,259,247.22				91,259,247.22		0.00
合计	14,065,263.59	98,357,197.51			4,388,049.97	91,259,247.22		16,775,163.91

其他说明

无

15、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
山东东港彩意网 络科技有限公司	1,239,938.65					1,239,938.65
北京瑞宏科技有 限公司	1,245,159.28					1,245,159.28
合计	2,485,097.93					2,485,097.93

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
认证费		254,716.98	42,452.84		212,264.14
检测费	1,373,469.13		879,796.16		493,672.97
南开大学研发费	166,666.64		66,666.72		99,999.92
装修费	5,455,698.06	7,867,447.09	2,129,325.60		11,193,819.55
改造费	544,557.78	521,980.22	518,157.36		548,380.64
移库费	8,977,695.93	1,767,962.18	4,646,625.42		6,099,032.69
租赁费	403,200.00		302,400.00		100,800.00
合计	16,921,287.54	10,412,106.47	8,585,424.10		18,747,969.91

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,513,720.89	4,141,318.89	25,118,166.84	3,817,275.16
内部交易未实现利润	297,351.50	44,602.72	659,216.79	98,882.52
递延收益	6,936,461.32	1,040,469.20	8,092,538.32	1,213,880.75
应付职工薪酬	9,803,050.00	1,470,457.50	9,122,288.72	1,368,343.31

合计	42,550,583.71	6,696,848.31	42,992,210.67	6,498,381.74
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,696,848.31		6,498,381.74

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	30,217,708.59	32,816,529.76
合计	30,217,708.59	32,816,529.76

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2020 年		7,144,782.04	
2021 年	13,368,902.68	14,423,308.84	
2022 年	7,082,351.76	7,082,351.76	
2023 年	4,166,087.12	4,166,087.12	
2024 年	5,600,367.03		
合计	30,217,708.59	32,816,529.76	--

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	163,510,543.57	152,102,726.71
合计	163,510,543.57	152,102,726.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购货款	187,884,374.61	201,134,164.65
合计	187,884,374.61	201,134,164.65

21、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	184,335,174.35	150,646,639.28
合计	184,335,174.35	150,646,639.28

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,192,395.02	139,971,334.53	137,741,953.27	44,421,776.28
二、离职后福利-设定提存计划	1,312.74	14,826,393.22	14,827,705.96	
三、辞退福利		345,222.39	345,222.39	
合计	42,193,707.76	155,142,950.14	152,914,881.62	44,421,776.28

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,213,025.97	108,850,633.19	108,919,805.55	17,143,853.61
2、职工福利费		12,235,883.46	12,235,883.46	

3、社会保险费	770.30	9,630,508.37	9,631,278.67	
其中：医疗保险费	680.80	8,443,639.15	8,444,319.95	
工伤保险费	19.30	335,080.33	335,099.63	
生育保险费	70.20	851,788.89	851,859.09	
4、住房公积金		5,657,475.92	5,657,475.92	
5、工会经费和职工教育经费	24,978,598.75	3,596,833.59	1,297,509.67	27,277,922.67
合计	42,192,395.02	139,971,334.53	137,741,953.27	44,421,776.28

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,263.60	14,254,069.03	14,255,332.63	
2、失业保险费	49.14	572,324.19	572,373.33	
合计	1,312.74	14,826,393.22	14,827,705.96	

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,671,485.51	19,927,232.30
企业所得税	8,902,356.31	11,714,229.81
个人所得税	64,507.82	64,854.48
城市维护建设税	984,149.67	1,523,602.68
房产税	582,546.68	1,493,951.24
教育费附加	436,225.37	635,277.65
地方教育费附加	290,816.91	499,668.09
水利基金	41,285.31	58,849.03
土地使用税	245,970.10	549,950.10
合计	25,219,343.68	36,467,615.38

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	38,663,541.70	35,210,990.42
合计	38,663,541.70	35,210,990.42

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	15,995,529.44	16,549,016.60
往来款	10,242,005.29	9,942,017.50
设备款	3,027,058.23	1,946,266.89
工程款	2,428,861.33	1,721,923.47
押金	678,444.40	217,712.14
其他	6,291,643.01	4,834,053.82
合计	38,663,541.70	35,210,990.42

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	13,120,027.74	14,034,237.43
合计	13,120,027.74	14,034,237.43

其他说明：

无

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		13,120,027.74
合计		13,120,027.74

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权款	13,120,027.74	26,250,027.74

融资租赁固定资产		904,237.43
减：一年内到期部分（附注六、23）	13,120,027.74	14,034,237.43

其他说明：

无

27、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,485,278.32		1,878,037.00	7,607,241.32	政府补助
合计	9,485,278.32		1,878,037.00	7,607,241.32	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
山东省自主创新及成果转化专项资金	792,740.00		121,960.00				670,780.00	与资产相关
北京市科技计划课题	600,000.00		600,000.00					与资产相关
上海市闵行区财政局重点技改项目补贴	8,092,538.32		1,156,077.00				6,936,461.32	与资产相关
合计	9,485,278.32		1,878,037.00				7,607,241.32	

其他说明：

无

29、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一次性收取的应在未来期间确认的租赁及技术服务收入	29,678,349.55	30,706,849.34
合计	29,678,349.55	30,706,849.34

其他说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	363,777,614.00		181,888,807.00			181,888,807.00	545,666,421.00

其他说明：

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	229,697,882.71			229,697,882.71
其他资本公积	20,084,827.50			20,084,827.50
合计	249,782,710.21			249,782,710.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	167,116,823.56	19,729,152.39		186,845,975.95
任意盈余公积	83,558,411.77	9,864,576.20		93,422,987.97
合计	250,675,235.33	29,593,728.59		280,268,963.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	762,396,515.29	687,822,672.89
调整后期初未分配利润	762,396,515.29	687,822,672.89

加：本期归属于母公司所有者的净利润	266,721,676.93	256,767,604.63
减：提取法定盈余公积	19,729,152.39	24,455,144.42
提取任意盈余公积	9,864,576.20	12,227,572.21
应付普通股股利	254,644,329.80	145,511,045.60
转作股本的普通股股利	181,888,807.00	
期末未分配利润	562,991,326.83	762,396,515.29

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,470,586,497.21	868,153,272.38	1,527,968,698.82	936,063,676.55
其他业务	25,047,618.34	10,737,018.98	17,681,738.38	7,586,277.29
合计	1,495,634,115.55	878,890,291.36	1,545,650,437.20	943,649,953.84

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,715,645.08	5,864,171.27
教育费附加	2,256,973.64	2,649,778.37
资源税	33,226.47	2,320.40
房产税	7,451,480.64	8,287,968.10
土地使用税	1,210,864.60	2,549,569.50
车船使用税	58,462.99	89,340.34
印花税	1,861,413.10	1,974,204.49

地方教育费附加	1,359,694.28	1,678,327.54
水利基金	117,693.61	211,375.35
环境保护税	3,493.23	61,499.47
合计	19,068,947.64	23,368,554.83

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	47,040,832.12	38,155,894.19
业务费	26,380,892.49	20,729,890.69
交通费	14,100,684.51	14,446,301.43
工资及福利费	12,359,622.31	19,391,111.28
办公费	10,292,641.93	10,053,530.48
住宿费	3,223,486.93	3,668,380.72
折旧	2,157,613.31	1,621,022.58
物耗	728,492.83	336,685.61
电话邮政	389,701.91	519,865.93
其他	3,713,213.16	8,343,869.59
合计	120,387,181.50	117,266,552.50

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	31,751,351.57	34,004,218.82
办公费	10,915,465.76	13,838,733.99
折旧	9,813,902.70	10,022,124.36
福利费	9,395,638.03	8,966,383.16
无形资产摊销	5,428,209.49	4,822,080.93
劳务费	5,152,990.00	
差旅费	4,816,322.46	5,780,080.45
业务费	4,458,120.40	5,396,354.59
咨询费	3,052,405.44	2,889,197.92
维修费	2,845,264.93	2,811,750.25
交通费	1,264,267.64	704,070.44

流动资产处置损失	1,083,163.53	1,739,493.42
租赁费	932,213.97	607,739.48
其他	12,478,665.01	10,494,992.20
合计	103,387,980.93	102,077,220.01

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	38,382,343.35	36,882,850.80
人工费用	28,571,284.41	31,474,689.76
折旧和摊销	23,519,676.74	21,494,411.14
其他相关费用	785,942.72	1,519,334.38
合计	91,259,247.22	91,371,286.08

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,415.21	119,241.74
减：利息收入	920,222.27	7,572,699.07
加：汇兑损失	1,260.89	7,608.03
其他支出	682,213.75	485,467.64
合计	-230,332.42	-6,960,381.66

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
项目补助	8,868,612.00	2,920,862.06
异地迁入纳税补助	715,536.82	
研发经费	540,800.00	1,306,000.00
费用补贴	419,003.00	4,358,796.97
税收返还	285,978.89	840,000.00
手续费返还	102,192.86	146,115.01
稳岗补贴	82,836.92	18,474.00
专利补助	74,415.00	1,101,700.00

合计	11,089,375.49	10,691,948.04
----	---------------	---------------

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-151,117.43	-70,156.12
处置持有至到期投资取得的投资收益		2.61
理财产品收益	19,742,476.27	13,313,794.68
合计	19,591,358.84	13,243,641.17

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,569,144.28	
应收票据坏账损失	42,106.54	
应收账款坏账损失	1,955,065.58	
合计	-571,972.16	

其他说明：

43、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,414,095.65
合计		-2,414,095.65

其他说明：

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-437,471.48	-65,610.75

45、营业外收入

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
罚款	259,174.82	227,592.00	259,174.82
其他	373,384.71	2,296,709.60	373,384.71
与企业日常活动无关的政府 补助	4,200.00	271,144.79	4,200.00
合计	636,759.53	2,795,446.39	636,759.53

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
政府奖励		奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	4,200.00	271,144.79	与收益相关

其他说明：

无

46、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
对外捐赠		30,000.00	
非流动资产毁损报废损失	152,709.37	126,895.55	152,709.37
其他	104,064.92	55,455.68	104,064.92
合计	256,774.29	212,351.23	256,774.29

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	45,530,160.19	41,206,792.79
递延所得税费用	-198,729.37	56,937.06
合计	45,331,430.82	41,263,729.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	312,922,075.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,938,311.29
子公司适用不同税率的影响	1,452,376.43
调整以前期间所得税的影响	2,143,720.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,273,365.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,229,878.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,771,860.74
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-65,330.99
研发支出加计扣除	-9,952,994.42
所得税费用	45,331,430.82

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款	105,470,059.55	66,714,471.07
收代理商充值款	86,529,588.91	70,212,188.72
收保证金	40,039,077.35	29,199,005.91
收回备用金	26,248,740.47	18,719,813.72
补贴收入	9,215,538.49	8,597,975.38
收利息收入	920,222.27	7,572,699.07
其他	3,352,289.29	3,317,562.53
合计	271,775,516.33	204,333,716.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂付款	118,577,712.53	60,993,391.74
预付充值款	72,822,124.06	68,054,051.43
差旅费及交通费等	37,832,021.14	44,257,782.60
备用金	34,512,398.51	29,493,897.91
保证金	33,654,717.29	50,897,477.10
业务费	27,807,910.72	28,557,347.27
办公费	21,757,103.02	26,174,600.79
运费	16,746,502.29	6,432,024.56
咨询费	4,207,536.16	2,836,358.42
维修费	4,093,123.33	3,908,054.49
其他	16,059,373.57	15,173,853.67
合计	388,070,522.62	336,778,839.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购收益	26,785.35	101,073.20
合计	26,785.35	101,073.20

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金与子公司期末货币资金之间的差额		2,620,922.74
合计		2,620,922.74

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	2,877,515.05	65,679,010.45
出售少数股权收到少数股东的支出现金对价	2,000,000.00	
合计	4,877,515.05	65,679,010.45

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股权支付给少数股东的现金对价	14,930,000.00	14,564,994.54
票据保证金	3,890,514.91	62,638,599.01
支付股利分配手续费	341,731.01	93,716.94
合计	19,162,245.92	77,297,310.49

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	267,590,644.43	257,652,499.72
加：资产减值准备	571,972.16	2,414,095.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,137,253.10	65,833,071.84
无形资产摊销	6,357,596.07	5,233,799.18
长期待摊费用摊销	8,585,424.10	6,986,451.31
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）	437,471.48	65,610.75
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	152,709.37	126,895.55
财务费用（收益以“－”号填列）	328,802.96	206,623.78
投资损失（收益以“－”号填列）	-19,591,358.84	-13,243,641.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-198,729.37	56,937.06
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,936,167.45	38,171,839.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	114,561,907.67	6,144,433.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-17,838,607.26	-53,959,460.56
经营活动产生的现金流量净额	423,158,918.42	315,689,156.33

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	320,889,403.02	756,364,534.21
减: 现金的期初余额	756,364,534.21	697,294,526.92
加: 现金等价物的期末余额		20,000,000.00
减: 现金等价物的期初余额	20,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-455,475,131.19	79,070,007.29

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	320,889,403.02	756,364,534.21
其中: 库存现金	446,106.44	817,149.06
可随时用于支付的银行存款	319,361,309.89	754,497,272.71
可随时用于支付的其他货币资金	1,081,986.69	1,050,112.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		20,000,000.00
其中: 三个月内到期的债券投资		
国债逆回购本金		20,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	320,889,403.02	776,364,534.21
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

50、所有者权益变动表项目注释

无

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,796,286.15	银行承兑汇票保证金、保函保证金

合计	36,796,286.15	--
----	---------------	----

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	2,310.00	0.8958	2,069.30
日元	7,710.00	0.0641	494.21
澳元	770.00	4.8843	3,760.91

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
项目补助	8,868,612.00	其他收益	8,868,612.00
异地迁入纳税补贴	715,536.82	其他收益	715,536.82
研发经费	540,800.00	其他收益	540,800.00
费用补贴	419,003.00	其他收益	419,003.00
税收返还	285,978.89	其他收益	285,978.89
稳岗补贴	82,836.92	其他收益	82,836.92
专利补助	74,415.00	其他收益	74,415.00
政府奖励	4,200.00	营业外收入	4,200.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内，本公司注销二级子公司安徽东港瑞宏科技有限公司，注销三级及三级以下子公司北京瑞云嘉华投资管理有限公司、北京瑞云嘉华安全技术有限公司和北京悦众瑞彩网络科技有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京东港安全印刷有限公司	北京	北京	生产型	100.00%		设立
郑州东港安全印刷有限公司	郑州	郑州	生产型	100.00%		设立
新疆东港安全印刷有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	生产型	100.00%		设立
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	北京	北京	技术型	100.00%		设立
广州东港安全印刷有限公司	广州	广州	生产型	100.00%		设立
上海东港安全印刷有限公司	上海	上海	生产型	100.00%		设立
上海东港数据处理有限公司	上海	上海	生产型	86.67%	13.33%	设立
甘肃图腾印务有限公司	兰州	兰州	生产型	100.00%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司无控股股东、无实际控制人。

本企业最终控制方是 本公司无控股股东、无实际控制人。。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。

3、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	6,473,030.00	6,393,850.00

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	218,266,568.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	218,266,568.40

2、其他资产负债表日后事项说明

对新型冠状病毒疫情影响的评估：新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对新冠病毒疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。本次新冠病毒疫情对本公司整体经济运行影响尚不确定。公司将继续密切关注新冠病毒疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	189,739,920.95	100.00%	11,213,755.23	5.91%	178,526,165.72	253,604,017.84	100.00%	13,969,915.89	5.51%	239,634,101.95
其中：										
以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款	189,739,920.95	100.00%	11,213,755.23	5.91%	178,526,165.72	253,604,017.84	100.00%	13,969,915.89	5.51%	239,634,101.95
无信用风险的应收账款										
合计	189,739,920.95	100.00%	11,213,755.23	5.91%	178,526,165.72	253,604,017.84	100.00%	13,969,915.89	5.51%	239,634,101.95

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	166,908,902.34
1至2年	20,117,566.05
2至3年	1,667,242.62

3 年以上	1,046,209.94
3 至 4 年	409,416.14
4 至 5 年	377,052.25
5 年以上	259,741.55
合计	189,739,920.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账	13,969,915.89		2,756,160.66			11,213,755.23
合计	13,969,915.89		2,756,160.66			11,213,755.23

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	14,816,318.76	7.81%	961,504.30
客户 B	14,325,894.16	7.55%	921,795.28
客户 C	10,320,167.53	5.44%	516,008.38
客户 D	10,269,606.76	5.41%	513,480.34
客户 E	9,012,652.75	4.75%	775,083.10
合计	58,744,639.96	30.96%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	43,405,998.18	78,010,380.99
合计	43,405,998.18	78,010,380.99

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	24,268,183.04	49,842,395.67
保证金	15,963,758.77	20,539,742.12
备用金	5,622,137.16	9,507,641.47
其他	1,169,350.78	1,193,798.54
合计	47,023,429.75	81,083,577.80

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,073,196.81			3,073,196.81
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	544,234.76			544,234.76
2019 年 12 月 31 日余额	3,617,431.57			3,617,431.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,670,108.67
1 至 2 年	3,308,768.59
2 至 3 年	5,450,451.49
3 年以上	3,325,917.96
3 至 4 年	1,899,870.30
4 至 5 年	294,543.61
5 年以上	1,131,504.05
合计	22,755,246.71

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按信用风险特征组合计提	3,073,196.81	544,234.76				3,617,431.57
合计	3,073,196.81	544,234.76				3,617,431.57

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	往来款	19,968,759.52	2 年以内	42.47%	
甘肃图腾印务有限公司	往来款	4,299,423.52	2 年以内	9.14%	
中国人民财产保险股份有限公司	保证金	3,202,000.00	2-3 年	6.81%	640,400.00
四川省政府采购中心	保证金	1,341,120.00	2-4 年	2.85%	666,960.00
海关总署物资装备采购中心	保证金	1,055,200.00	2-3 年	2.24%	211,040.00
合计	--	29,866,503.04	--	63.51%	1,518,400.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	568,726,791.39		568,726,791.39	576,226,791.39		576,226,791.39
合计	568,726,791.39		568,726,791.39	576,226,791.39		576,226,791.39

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
郑州东港安全印刷有限公司	45,318,835.82					45,318,835.82	
北京东港安全印刷有限公司	126,325,000.00					126,325,000.00	
新疆东港安全印刷有限公司	10,512,100.00					10,512,100.00	

上海东港安全印刷有限公司	77,874,143.07					77,874,143.07	
北京东港嘉华安全信息技术有限公司	87,696,712.50					87,696,712.50	
广州东港安全印刷有限公司	63,500,000.00	18,000,000.00				81,500,000.00	
山东东港数据处理有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00				
上海东港数据处理有限公司	130,000,000.00					130,000,000.00	
安徽东港瑞宏科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00				
甘肃图腾印务有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
北京东港瑞宏科技有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00				
东港瑞云数据技术有限公司		5,500,000.00				5,500,000.00	
合计	576,226,791.39	25,500,000.00	33,000,000.00			568,726,791.39	

(3) 其他说明

本公司于2019年2月与浪潮软件集团有限公司签署股权转让协议，以人民币2,000,000.00元取得北京东港瑞宏科技有限公司（以下简称“东港瑞宏”）10%股权，股权变更后，本公司持有东港瑞宏100%股权。于2019年3月与北京丰升资本管理有限责任公司签署股权转让协议，以人民币2,000,000.00元转让东港瑞宏10%股权，转让后本公司持有东港瑞宏90%的股权，继续对东港瑞宏实施控制权。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,007,810,316.61	774,655,987.24	1,096,446,743.50	833,272,107.36
其他业务	33,809,308.63	31,808,013.69	27,219,782.38	25,461,138.95
合计	1,041,619,625.24	806,464,000.93	1,123,666,525.88	858,733,246.31

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

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	108,359,977.86	132,705,256.37
处置长期股权投资产生的投资收益	-978,975.74	-4,252,340.29
理财产品投资收益	19,742,476.27	13,313,794.68
合计	127,123,478.39	141,766,710.76

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-741,298.28	
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）	10,991,382.63	
委托他人投资或管理资产的损益	19,742,476.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	528,494.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	102,192.86	
减：所得税影响额	4,640,703.05	
少数股东权益影响额	11,889.13	
合计	25,970,655.91	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.55%	0.4888	0.4888
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.94%	0.4412	0.4412

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券办公室。

东港股份有限公司

法定代表人：王爱先

2020年4月11日