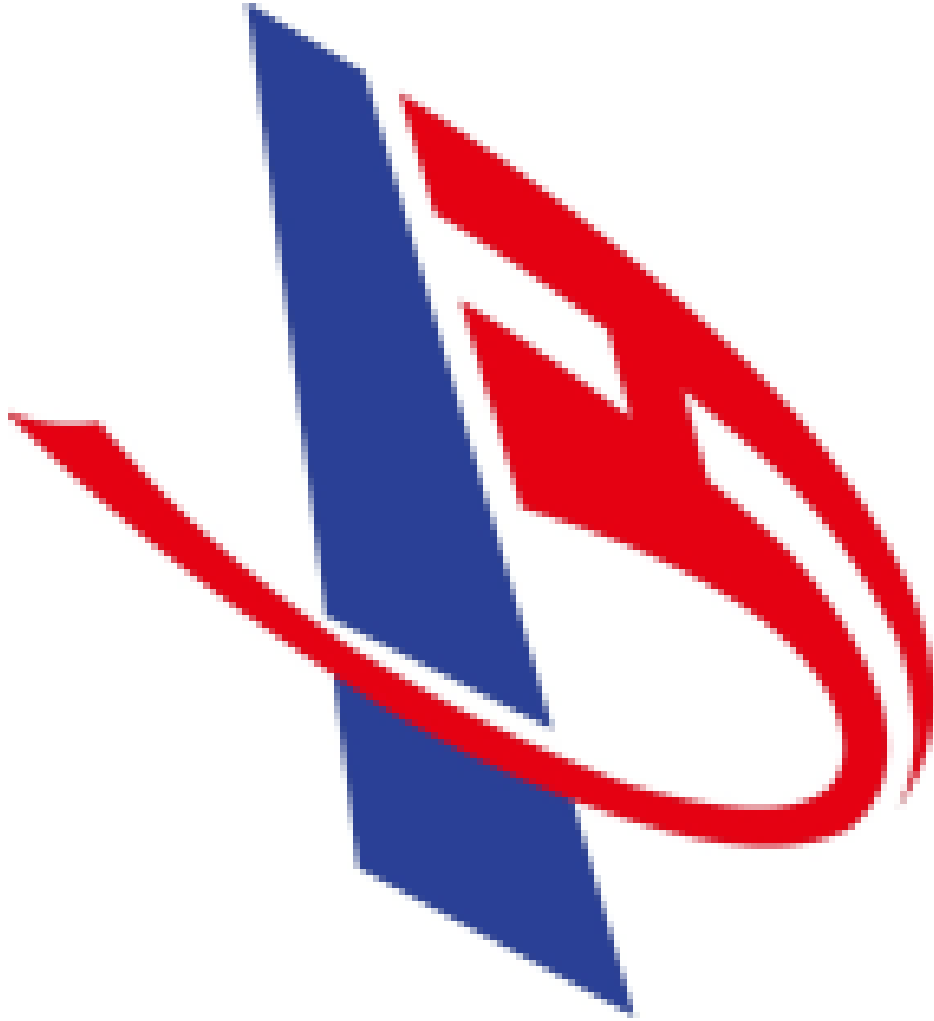


鸿博股份有限公司  
2021 年年度报告



2022 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。

公司负责人毛伟、主管会计工作负责人浦威及会计机构负责人(会计主管人员)林辉妹声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质性承诺，能否实现取决于市场状况、经营管理团队等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施 2021 年度利润分配方案的股权登记日的总股本（截至披露日的总股本为 498,344,263 股）减去公司回购专户股数（截至披露日为 5,155,550 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	31
第五节 环境和社会责任 .....	50
第六节 重要事项 .....	58
第七节 股份变动及股东情况 .....	66
第八节 优先股相关情况 .....	72
第九节 债券相关情况 .....	73
第十节 财务报告 .....	74

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司 2021 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：福建省福州市仓山区南江滨西大道 26 号鸿博梅岭观海 B 座 21 层公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日
公司或本公司	指	鸿博股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
寓泰控股	指	河南寓泰控股有限公司
辉熠贸易	指	河南辉熠贸易有限公司
鸿博昊天	指	子公司-鸿博昊天科技有限公司
昊天国彩	指	孙公司-北京昊天国彩印刷有限公司
四川鸿海	指	孙公司-四川鸿海印务有限公司
鸿博数网	指	子公司-鸿博（福建）数据网络科技股份有限公司
鸿博致远	指	子公司-福建鸿博致远信息科技有限公司
重庆鸿海	指	子公司-重庆市鸿海印务有限公司
无锡双龙	指	子公司-无锡双龙信息纸有限公司
广州彩创	指	子公司-广州彩创网络技术有限公司
港龙贸易	指	子公司-福州港龙贸易有限公司
中科彩	指	孙公司-北京中科彩技术有限公司
科信盛彩	指	子公司-北京科信盛彩投资有限公司
玉屏池酒业	指	孙公司-四川玉屏池酒业有限公司
中证信用	指	中证信用增进股份有限公司
开封鸿博	指	子公司-开封鸿博股权投资有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	鸿博股份	股票代码	002229
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	鸿博股份有限公司		
公司的中文简称	鸿博股份		
公司的外文名称（如有）	HONGBO CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HONGBO		
公司的法定代表人	毛伟		
注册地址	福建省福州市金山开发区金达路 136 号		
注册地址的邮政编码	350002		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	福建省福州市仓山区南江滨西大道 26 号鸿博梅岭观海 B 座 21 层		
办公地址的邮政编码	350002		
公司网址	www.hb-print.com.cn		
电子信箱	hongbo-printing@hongbo.net.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李泽文	游清泉
联系地址	福建省福州市仓山区南江滨西大道 26 号 鸿博梅岭观海 B 座 21 层	福建省福州市仓山区南江滨西大道 26 号 鸿博梅岭观海 B 座 21 层
电话	0591-88070028	0591-88070028
传真	0591-88074777	0591-88074777
电子信箱	hongbo-printing@hongbo.net.cn	hongbo-printing@hongbo.net.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	福建省福州市仓山区南江滨西大道 26 号鸿博梅岭观海 B 座 21 层公司

	证券部
--	-----

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91350000705101637F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2020年12月28日，公司收到尤氏家族、辉熠贸易通知，尤氏家族与辉熠贸易协议转让公司40,000,000股股份事宜经深圳证券交易所审核通过，并收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，相关股份过户登记手续已办理完毕，过户日期为2020年12月28日，股份性质为无限售流通股。本次股份转让完成后，辉熠贸易直接持有上市公司40,000,000股A股普通股股份，占上市公司总股本的8.03%；同时，寓泰控股直接持有公司71,263,785股A股普通股股份，持股比例为14.30%，辉熠贸易及寓泰控股成为公司的控股股东，毛伟先生作为辉熠贸易及寓泰控股的实际控制人，合计控制的公司表决权的比例为22.33%，公司实际控制人变更为毛伟。

#### 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	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路755号25层
签字会计师姓名	翟萍萍、童维维

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

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	574,429,448.81	473,819,659.54	21.23%	626,563,387.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,139,042.08	25,458,258.23	-64.10%	35,309,282.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-9,597,492.56	-66,475,803.84	85.56%	-13,613,066.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,393,506.14	94,916,752.41	-91.16%	58,047,795.62

基本每股收益（元/股）	0.0185	0.0515	-64.08%	0.0707
稀释每股收益（元/股）	0.0185	0.0515	-64.08%	0.0707
加权平均净资产收益率	0.54%	1.52%	-0.98%	2.10%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	2,417,659,774.19	2,138,347,541.25	13.06%	2,123,455,510.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,687,172,643.55	1,679,893,121.92	0.43%	1,687,805,977.49

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	574,429,448.81	473,819,659.54	营业收入
营业收入扣除金额（元）	16,307,328.66	11,942,478.34	租金、废料收入等正常经营之外的其他业务收入，以及本年度新增的纸浆贸易收入
营业收入扣除后金额（元）	558,122,120.15	461,877,181.20	扣除后营业收入

## 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	163,071,499.60	135,116,565.49	103,588,766.80	172,652,616.92
归属于上市公司股东的净利润	12,458,352.92	5,841,963.17	-7,694,351.12	-1,466,922.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,350,392.39	-1,547,317.33	-13,682,227.94	-4,718,339.68



经营活动产生的现金流量净额	-55,777,627.27	-10,355,637.11	40,065,407.29	34,461,363.23
---------------	----------------	----------------	---------------	---------------

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	1,548,610.84	-1,038,198.64	-753,642.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,913,224.36	4,748,376.34	12,234,298.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		601,316.83	38,757.86	
委托他人投资或管理资产的损益	6,919,689.66	11,690,824.97	12,347,017.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,999,075.69	84,605,461.80	34,217,901.37	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,121,464.67		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,867.85	250,714.49	104,036.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,495,484.31	7,985,909.72		
减：所得税影响额	3,448,797.89	16,348,013.42	8,571,845.26	
少数股东权益影响额（税后）	541,915.86	1,683,794.69	694,174.23	
合计	18,736,534.64	91,934,062.07	48,922,349.61	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为本年智能卡生产线计提的减值准备，因该生产线已停产待处置，考虑其性质、金额及发生频率，故将其列为非经常性损益。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

1.彩票行业发展处于成熟阶段，增长较为稳定，且与社会经济发展水平高度相关。公司主营业务为热敏票的印刷，并占据较大市场份额，2015 年通过收购中科彩进入体彩即开票印刷业务领域，力争打通整个彩票产业链，在彩票行业占有重要地位。

2.印刷行业处于发展的成熟阶段，与国民经济发展景气度相关性强。从细分领域看，商业票据行业发展受无纸化影响较大，增长缓慢，公司在商业票据印刷领域经过多年发展，凭借优异的产品、有效的服务、良好的信誉，已成为行业龙头企业之一；书刊行业市场集中度最近几年开始逐步提升，公司是北京地区书刊印刷领域的主要参与者之一；包装印刷市场占印刷工业产值的比重较高，且与国民经济发展高度相关，同时公司所处的酒盒包装领域迎来市场回暖，公司已成为四川地区主要的酒盒包装企业之一。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司业务涵盖安全印务、彩票新渠道服务、书刊印刷与高端包装印刷等业务，公司主要产品及用途如下：

1.安全印务业务，产品包括体彩福彩热敏纸票证、体彩即开型彩票普通税务发票、证书证件等，产品主要用于彩票、税务、金融、保险等领域。该业务通过投标获取订单生产，业绩驱动主要受彩票销量的影响。

2.彩票新渠道服务，产品包括区块链彩票、新媒体营销服务系统及技术平台开发等。其中服务系统及技术平台的业务模式为给福彩、体彩中心提供相应的服务，如搭建营销服务平台、提供营销解决方案、积分兑换彩票、彩票投注站线上培训平台等。业绩驱动主要受新型彩票产品、彩民数量、彩票销量及相关政策影响。

3.书刊与高端包装业务，产品主要包括书刊以及高档酒盒等，产品主要用于文化、酒类包装等领域。

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。

#### 第一 创新研发

随着公司研发投入的持续加大，公司在热敏纸票证、即开票业务、高档商业票据、高端包装印刷等方

面的技术实力不断增强，品质控制以及印刷技术得到持续提高，专利储备逐步增多，公司新型产品的推出步伐不断加快，为公司综合竞争力的提升做出了重要贡献。

## 第二 产品服务

公司积极研发新产品,开展新业务。报告期内，公司新印刷产品、新技术服务不断推出，新彩种储备进一步丰富。公司通过收购中科彩开展即开票印刷业务，通过募投项目进入彩票物联网服务领域。实现了由单一产品提供商向方案解决以及服务提供商转变。

## 第三 业务布局

目前，公司建设了福州、无锡、北京、重庆、泸州五大印刷基地，形成了立足福建，布局全国的战略格局，业务范围涵盖华南、华东、华北、西南。公司具备了以最快的速度、最短的交货周期为客户提供最好服务的优势。

## 第四 客户优势

公司继续保持与众多金融、保险、财税以及高端白酒客户稳定的合作关系。同时积极深耕彩票行业领域客户，通过区块链彩票研发、彩票平台及营销服务系统的搭建，切入彩票上游彩种研发和下游销售领域。通过为客户提供个性化产品需求、系统解决方案，不断提升公司产品和服务附加值，深化与客户合作，进一步打造公司彩票全产业链布局，形成新的利润增长点。

## 第五 管理优化

报告期内，公司进一步优化管理，管理层科学合理编制人力资源计划,满足集团多元化发展的人力资源需要,充分优化人员结构，打造一支务实高效的管理队伍和一支潜心钻研业务的专业技术队伍；同时，启动调整公司管理层人员，推动企业人才向科技型、年轻化发展，匹配企业未来发展战略和经营计划。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

科目名称	2021 年	2020 年	同比增减
营业收入	574,429,448.81	473,819,659.54	21.23%
营业成本	428,952,498.80	359,293,812.23	19.39%
销售费用	20,089,934.46	22,223,128.68	-9.60%
管理费用	80,268,130.38	79,276,732.49	1.25%
财务费用	3,389,101.26	-732,334.63	562.78%
研发费用	22,985,965.50	21,159,854.45	8.63%

公允价值变动收益	7,913,675.31	77,213,065.52	-89.75%
资产减值损失	-12,391,533.86	-36,541,056.70	66.09%
归属于上市公司股东的净利润	9,139,042.08	25,458,258.23	-64.10%
经营活动产生的现金流量净额	8,393,506.14	94,916,752.41	-91.16%
投资活动产生的现金流量净额	-90,880,387.71	17,233,736.05	-627.34%
筹资活动产生的现金流量净额	194,004,197.11	-26,737,572.11	825.59%
现金及现金等价物净增加额	111,515,819.27	85,409,912.73	30.57%

报告期内，公司经营管理层在“降本增效、节俭务实”经营方针的指导下，认真贯彻执行董事会制定的年度经营计划，针对各业务板块，继续坚持“巩固与提升、拓展与升级”的发展之路。

2020 年因新型冠状病毒疫情爆发，公司产销均受到一定影响，营业收入有所下降；本年公司生产经营向好，特别是即开型彩票与酒类包装产品销量均有较大增长，公司本年实现营业收入 5.74 亿元，较上年同期 4.74 亿元相比增加 21.23%；公司本年实现归属于上市公司股东的净利润 913.90 万元，与上年同期 2,545.83 万元相比减少 64.10%，主要是由于本年金融资产增值产生的公允价值变动收益减少所致；

费用变动原因说明详见“第三节、四、3、费用”；

现金流变动原因说明详见“第三节、四、5、现金流”。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 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	574,429,448.81	100%	473,819,659.54	100%	21.23%
分行业					
印刷业	543,398,694.56	94.60%	451,806,059.31	95.35%	20.27%
其他	31,030,754.25	5.40%	22,013,600.23	4.65%	40.96%
分产品					
票证产品	389,764,033.15	67.85%	353,358,405.67	74.58%	10.30%
包装办公用纸	160,132,946.26	27.88%	98,352,569.87	20.76%	62.82%
其他	24,532,469.40	4.27%	22,108,684.00	4.67%	10.96%
分地区					
华北地区	149,994,698.53	26.11%	175,822,531.70	37.11%	-14.69%

东北地区	13,374,001.92	2.33%	10,585,009.48	2.23%	26.35%
华东地区	123,932,914.21	21.57%	112,156,296.80	23.67%	10.50%
华中地区	17,185,094.34	2.99%	24,116,036.16	5.09%	-28.74%
华南地区	48,024,914.53	8.36%	29,287,608.02	6.18%	63.98%
西南地区	201,221,516.03	35.04%	100,499,445.41	21.21%	100.22%
西北地区	20,580,529.99	3.58%	20,556,659.40	4.34%	0.12%
其他（含出口）	115,779.26	0.02%	796,072.57	0.17%	-85.46%
分销售模式					
直销	574,429,448.81	100.00%	473,819,659.54	100.00%	21.23%

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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	543,398,694.56	410,475,263.80	24.46%	20.27%	20.42%	-0.09%
其他	31,030,754.25	18,477,235.00	40.46%	40.96%	0.32%	24.13%
分产品						
票证产品	389,764,033.15	306,608,488.38	21.33%	10.30%	15.37%	-3.46%
包装办公用纸	160,132,946.26	109,338,775.92	31.72%	62.82%	50.47%	5.60%
其他	24,532,469.40	13,005,234.50	46.99%	10.96%	-37.69%	41.40%
分地区						
华北地区	149,994,698.53	124,732,330.80	16.84%	-14.69%	-19.86%	5.36%
东北地区	13,374,001.92	9,376,568.18	29.89%	26.35%	42.98%	-8.15%
华东地区	123,932,914.21	92,320,211.06	25.51%	10.50%	18.36%	-4.94%
华中地区	17,185,094.34	13,101,952.31	23.76%	-28.74%	-30.29%	1.70%
华南地区	48,024,914.53	38,842,805.73	19.12%	63.98%	104.21%	-15.94%
西南地区	201,221,516.03	136,142,167.21	32.34%	100.22%	98.64%	0.54%
西北地区	20,580,529.99	14,374,167.88	30.16%	0.12%	15.90%	-9.51%
其他（含出口）	115,779.26	62,295.63	46.19%	-85.46%	-81.25%	-12.06%
分销售模式						

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

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
体彩即开票	销售量	千张	3,308,922	2,124,477	55.75%
	生产量	千张	3,067,920	2,043,330	50.14%
	库存量	千张	422,430	663,432	-36.33%
包装产品	销售量	万个	1,868	1,048	78.24%
	生产量	万个	1,870	1,009	85.33%
	库存量	万个	281	279	0.72%
书刊杂志	销售量	万本	3,958	4,236	-6.56%
	生产量	万本	3,940	4,192	-6.01%
	库存量	万本	40	58	-31.03%
热敏票	销售量	万卷	772	797	-3.11%
	生产量	万卷	764	779	-1.96%
	库存量	万卷	27	35	-24.25%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本年体彩即开票及酒类包装产品销量较上年增长较多。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购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

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
票证产品	营业成本	306,608,488.38	71.48%	265,755,564.35	73.97%	15.37%
包装办公用纸	营业成本	109,338,775.92	25.49%	72,665,538.19	20.22%	50.47%
其他	营业成本	13,005,234.50	3.03%	20,872,709.69	5.81%	-37.69%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

本报告期纳入合并财务报表范围的主体较上年度新增 5 家子公司，其中投资设立珠海寰博科技有限公司、上海弘博信息技术有限公司、香港鸿博集团有限公司、亿科集团有限公司等 4 家子公司，控股合并成都标点体育文化发展有限公司等 1 家子公司。

**(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）	316,265,341.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	55.06%
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	第一名	155,966,783.32	27.15%
2	第二名	122,760,565.49	21.37%
3	第三名	15,811,221.08	2.75%
4	第四名	11,732,262.15	2.04%
5	第五名	9,994,509.50	1.74%
合计	--	316,265,341.54	55.06%

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）	78,205,823.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.48%
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	第一名	26,771,190.75	10.44%
2	第二名	21,164,334.96	8.25%

3	第三名	12,595,321.83	4.91%
4	第四名	9,659,330.57	3.77%
5	第五名	8,015,645.15	3.12%
合计	--	78,205,823.25	30.48%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,089,934.46	22,223,128.68	-9.60%	
管理费用	80,268,130.38	79,276,732.49	1.25%	
财务费用	3,389,101.26	-732,334.63	562.78%	本年银行借款增加导致财务费用增加。
研发费用	22,985,965.50	21,159,854.45	8.63%	

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
提高打印机包装功效的研发	增加产品功能、提高性能	生产中	已申请一项实用新型专利	该技术可以可变数据类产品上应用推广，如证书证书、票据、彩票等项目上进行市场推广。
一种证书防伪热转印装置的研发	新研发一种新的证书防伪热转印装置，从而增加产品功能、提高性能	生产中	已申请一项实用新型专利	该项目技术彩票项目上进行市场推广。
一种新型行式热敏嵌入式彩票打印机的研发	研发一种新型行式热敏嵌入式彩票打印机，从而增加产品功能、提高性能	试生产阶段	已申请一项实用新型专利	该技术可以在福利彩票、体育彩票等热敏卷式项目上进行市场推广。
一种防伪二维码票据印制一体化装置的研发	新研发一种防伪二维码票据印制一体化装置，从而增加产品功能、提高性能	试生产阶段	已申请一项实用新型专利	该技术可以在税务票证、财务票据、银行中空凭证等项目进行市场推广。
一种彩票防伪方法及终端的研发	新研发一种彩票防伪方法及终端，从而增加产品功能、提高性能	试生产阶段	已申请一项国家发明专利	该技术可以在现在的彩票业务上，同时可在新型的彩票相关项目进行市场推广



一种证书打印机的翻页机构的研发	新研发一种证书打印机的翻页机构，从而增加产品功能、提高性能	试生产阶段	已申请一项实用新型专利	该技术可以在国家各部委证件证书等项目进行市场推广。
新型国产油墨的测试及应用	为避免进口材料受国际贸易争端影响不能及时供应及进口材料品质异常时的对彩票生产造成的影响，并进一步提升彩票的品质、提高彩票的长期稳定性，更好的服务于中国彩民。	已完成	可完全替代原进口油墨，并可进一步提升彩票的长期稳定性。	提升产品的稳定性并减少公司对进口原材料的依赖，提升产品品质、增加公司抵抗风险的能力。
特殊材料(镭射纸)应用于彩票生产	利用镭射纸的材料特性开发相关新产品，在保证彩票安全性能的同时，提高彩票防伪水平并满足消费者对于彩票感官的更高层次的需求。	已完成	充分利用镭射纸的材料特性，在保证彩票安全性能的同时，开发适合镭射纸的彩票品种。	利用镭射纸材料开发新游戏玩法、扩展彩票品种，提升公司的竞争力。
新型柔版的测试及应用	为避免原材料受国际贸易争端影响而不能及时供应及材料品质异常时的对彩票生产造成的影响，寻找替代产品在保证彩票的品质的同时并保障彩票的稳定供应。	已完成	可替代原柔版，可保证印前制版及印刷生产过程的正常进行并保证彩票安全的稳定性。	避免国际贸易争端、原材料不能及时供应及原材料材料品质异常时产生的对彩票生产及供应造成的影响，增加公司抵抗风险的能力并提升客户满意度。
新生产系统新功能开发	近年彩票市场供不应求，客户对即开型彩票的发货需求会临时调整。新功能开发后可以灵活的满足大奖组彩票生产过程中的分批次完结游戏时间，以随时发货满足客户需求	已完成	生产过程更灵活的控制游戏发货进度，满足客户随机需求	提高客户满意度，提升公司竞争力。
热敏直接制版机的温控系统及热敏直接制版机的研发	本项目研发一种热敏直接制版机的温控系统及热敏直接制版机以缓解现有技术中的热敏直接制版机存在的生产效率低，经济成本高的技术问题	研发阶段	已申请实用新型专利	节省了经济成本
制版机的定位夹持翻转装置的研发	本项目研发一种制版机的定位夹持翻转装置，	研发阶段	已申请实用新型专利	提高了使用者的工作效率

	以解决上述技术中提出的只能对固定规格板材夹持, 装置使用范围具有局限性和工作步骤和工作难度大, 工作效率低的问题			
计算机直接制版机的出料装置的研发	一种计算机直接制版机的出料装置, 能够将制板机出料口运出的板材的较短边转动到送料机构上, 这样便于对板材的运输	研发阶段	已申请实用新型专利	提高产品的质量
具有防护功能的自动锁线机预警装置的研发	研发一种具有防护功能的自动锁线机故障预警装置	研发阶段	已申请实用新型专利	提高产品的质量
全自动锁线机故障预警装置的研发	研发一种全自动锁线机故障预警装置来满足生产需求	研发阶段	已申请实用新型专利	提高了工作效率
智能化数字印刷后加工技术的研发	减少能源消耗或提高能源使用效率	小试阶段	已申请实用新型专利	减少能源消耗或提高能源使用效率
防伪彩票生产全流程可视化信息系统的研发	减少能源消耗或提高能源使用效率	小试阶段	已申请实用新型专利	减少能源消耗或提高能源使用效率
基于胶版印刷的 LED-UV 印刷固化技术的研发	减少能源消耗或提高能源使用效率	小试阶段	已申请实用新型专利	减少能源消耗或提高能源使用效率
防伪油墨卷凹组合绿色印刷工艺的研发	减少能源消耗或提高能源使用效率	小试阶段	已申请实用新型专利	减少能源消耗或提高能源使用效率

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	132	143	-7.69%
研发人员数量占比	10.94%	11.86%	-0.92%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	49	40	22.50%
硕士	2	3	-33.33%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	13	10	30.00%
30~40 岁	72	79	-8.86%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	22,985,965.50	21,159,854.45	8.63%
研发投入占营业收入比例	4.00%	4.47%	-0.47%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

 适用  不适用

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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,166,083,975.34	643,830,553.66	81.12%
经营活动现金流出小计	1,157,690,469.20	548,913,801.25	110.91%
经营活动产生的现金流量净额	8,393,506.14	94,916,752.41	-91.16%
投资活动现金流入小计	1,590,181,987.18	2,419,602,599.56	-34.28%
投资活动现金流出小计	1,681,062,374.89	2,402,368,863.51	-30.02%
投资活动产生的现金流量净额	-90,880,387.71	17,233,736.05	-627.34%
筹资活动现金流入小计	389,934,930.60	123,000,000.00	217.02%
筹资活动现金流出小计	195,930,733.49	149,737,572.11	30.85%
筹资活动产生的现金流量净额	194,004,197.11	-26,737,572.11	825.59%
现金及现金等价物净增加额	111,515,819.27	85,409,912.73	30.57%

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

经营活动现金流入较上年增加 81.12%，经营活动现金流出较上年增加 110.91%，主要是本年新增纸浆贸易所致；

经营活动产生的现金流量净额较上年减少 91.16%，主要是由于应收货款未到结算期所致；

投资活动现金流入较上年减少 34.28%，投资活动现金流出较上年减少 30.02%，主要是本年购买银行理财频次减少所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年减少 627.34%，主要是本年末银行理财产品未到期，同时本年发生股权投资所致；

筹资活动现金流入较上年增加 217.02%，主要是本年银行借款收到的现金增加；

筹资活动现金流出较上年增加 30.85%，主要是导致偿还银行借款本金及利息增加，同时本年支付少数股权股利所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 825.59%，主要是本年银行借款收到的现金增加；

现金及现金等价物净增加额较上年增加 30.57%，主要是本年银行借款收到的现金增加所致。

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

详见“第十节、七、79、现金流量表补充资料”

## 五、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	15,005,090.04	66.64%	理财产品收益及投资分红	否
公允价值变动损益	7,913,675.31	35.15%	金融资产评估增值	否
资产减值	-12,391,533.86	-55.04%	存货、固定资产、商誉减值计提	否
营业外收入	125,162.82	0.56%		否
营业外支出	283,030.67	1.26%		否
信用减值损失	-6,064,420.29	-26.93%	应收款项坏账准备计提	否
其他收益	7,568,913.01	33.62%	政府补助	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 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	1,040,954,947.36	43.06%	926,780,292.82	43.34%	-0.28%	
应收账款	172,981,230.65	7.15%	69,795,091.24	3.26%	3.89%	期末余额较年初增长 147.84%，主要是期末客户货款未到账期所致。
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	77,808,086.75	3.22%	109,056,467.22	5.10%	-1.88%	
投资性房地产	16,761,492.30	0.69%	19,580,692.38	0.92%	-0.23%	
长期股权投资	0.00	0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	428,424,720.0	17.72%	467,197,104.76	21.85%	-4.13%	

	9					
在建工程	251,837.10	0.01%	392,831.55	0.02%	-0.01%	
使用权资产	22,678,062.11	0.94%	32,140,200.89	1.50%	-0.56%	
短期借款	313,406,138.89	12.96%	123,158,231.94	5.76%	7.20%	期末余额较年初增长 154.47%，主要是本期银行借款增加导致。
合同负债	13,896,472.64	0.57%	27,783,678.61	1.30%	-0.73%	期末余额较年初下降 49.98%，主要是本年发货结转收入导致。
长期借款	50,065,972.22	2.07%		0.00%	2.07%	期末余额较年初增长 100%，主要是本年新增银行借款所致。
租赁负债	15,025,514.90	0.62%	37,404,785.93	1.75%	-1.13%	期末余额较年初下降 59.83%，主要是主要是本年租金支付以及一年内到期租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债列报所致。
交易性金融资产	50,000,000.00	2.07%		0.00%	2.07%	期末余额较年初增长 100%，主要是期末银行理财产品未到期所致。
预付款项	14,233,159.58	0.59%	4,075,840.58	0.19%	0.40%	期末余额较年初增长 249.21%，主要是原材料采购及贸易采购导致预付货款增加。
其他权益工具投资	40,000,000.00	1.65%		0.00%	1.65%	期末余额较年初增长 100%，主要是本年投资广州科语机器人有限公司所致。
商誉	57,632,744.00	2.38%	40,359,243.33	1.89%	0.49%	期末余额较年初增长 42.80%，主要是本年控股合并成都标点所致。
长期待摊费用	15,326,712.22	0.63%	23,975,735.51	1.12%	-0.49%	期末余额较年初减少 36.07%，主要是本年摊销所致。
递延所得税资产	37,749,125.28	1.56%	28,870,534.45	1.35%	0.21%	期末余额较年初增长 30.75%，主要是本年可弥补亏损计提递延所得税资产所致。
应交税费	14,469,084.07	0.60%	9,491,468.24	0.44%	0.16%	期末余额较年初增长 52.44%，主要是由于本年收入及盈利增长导致税费增长所致。
预计负债	16,124,974.51	0.67%	10,442,914.10	0.49%	0.18%	期末余额较年初增长 54.41%，主要是本年计提下市票销毁费用所致。
一年内到期的非流动负债	11,391,405.96	0.47%		0.00%	0.47%	期末余额较年初增长 100%，主要是本年首次执行新租赁准则，将于一年内到期的租赁负债重分类所致。

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				1,615,000.00	1,565,000.00		50,000,000.00
4.其他权益工具投资	368,186,169.46	6,105,257.76			40,000,000.00	0.00	-5,108,400.00	409,183,027.22
金融资产小计	368,186,169.46	6,105,257.76	0.00	0.00	1,655,000.00	1,565,000.00	-5,108,400.00	459,183,027.22
应收融资款项	666,958.23				19,405.00		-666,958.23	19,405.00
上述合计	368,853,127.69	6,105,257.76	0.00	0.00	1,655,019,405.00	1,565,000.00	-5,775,358.23	459,202,432.22
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

2021年6月，华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）以减资形式分配向公司分配 5,108,400.00 元，分配后，出资比例不变。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,465,764.51	票据保证金、贷款保证金等
其他非流动金融资产	114,308,360.66	借款质押
固定资产	25,241,312.99	借款抵押
投资性房地产	14,206,212.92	借款抵押
合计	178,221,651.08	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
269,406,365.00	45,000,000.00	499.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广州科语机器人有限公司	家用电力器具制造、机器人技术研发等	增资	40,000,000.00	5.00%	自有资金	无	长期	家用电力器具等	股权产权已全部过户	0.00	0.00	否	2021年04月19日	2021-024
成都标点体育文化发展有限公司	体育赛事策划、市场营销策划等	收购	22,950,000.00	51.00%	自有资金	无	长期	服务	股权产权已全部过户	0.00	1,517,166.43	否		
河南濮阳金勤产业投资基金一期合伙企业（有限合伙）	投资管理	新设	15,000,000.00	29.88%	自有资金	无	长期	投资管理	股权产权已全部过户	0.00	0.00	否	2021年11月11日	2021-070
合计	--	--	212,950,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	1,517,166.43	--	--	--

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	非公开发行	76,250	29.95	29,682.14	0	0	0.00%	53,376.84	存放于募集资金专户及购买银行理财产品	53,376.84
合计	--	76,250	29.95	29,682.14	0	0	0.00%	53,376.84	--	53,376.84

#### 募集资金总体使用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计直接投入募投项目 296,821,383.37 元，其中投入收购无锡双龙信息纸有限公司 40% 股权并增资用于“彩票物联网智能化管理及应用项目”77,860,713.02 元，投入电子彩票研发中心项目 4,545,254.42 元，投入补充流动资金项目 214,415,415.93 元。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元



承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.收购无锡双龙信息纸有限公司 40%股权并增资用于“彩票物联网智能化管理及应用项目”	否	44,501	44,501		7,786.07	17.50%	2022 年 12 月 31 日	0	不适用	否
2、电子彩票研发中心项目	否	10,459	10,459	29.95	454.53	4.35%	2022 年 12 月 31 日	0	不适用	否
3、补充流动资金项目	否	21,290	21,290		21,441.54	100.71%	2016 年 08 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	76,250	76,250	29.95	29,682.14	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	76,250	76,250	29.95	29,682.14	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、因目前国内互联网彩票政策没有变化，仍处于禁售状态，彩票物联网智能化管理及应用项目、电子彩票研发中心项目建设已暂停，后续待相关政策放开后会陆续投入； 2、收购无锡双龙信息纸有限公司 40%股权已全部投入，彩票物联网智能化管理及应用项目，资金后续待相关政策放开后会陆续投入； 3、补充流动资金项目资金已全部投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不存在该情况									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 2017 年，募集资金投资项目“电子彩票研发中心项目”，实施地点变更为子公司乐特瑞住所地海南省海口市，实施主体由公司本部变更为乐特瑞。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在该情况

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、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
重庆市鸿海印务有限公司	子公司	包装装潢印刷品、防伪票证、其他印刷品印制	128,000,000.00	324,498,248.36	226,378,197.97	170,169,014.10	39,702,309.62	32,757,156.99
鸿博昊天科技有限公司	子公司	出版物印刷、包装装潢品印刷、其他印刷品印刷	345,000,000.00	301,378,636.34	223,909,464.76	108,038,380.06	-12,802,218.68	-10,948,515.59

无锡双龙信息纸有限公司	子公司	包装装潢印刷品印刷；其他印刷品印刷	90,000,000.00	128,127,735.66	107,755,417.92	40,335,061.33	-4,151,824.51	-2,628,907.23
成都标点体育文化发展有限公司	子公司	体育赛事策划、市场营销策划等	13,698,600.00	14,009,057.38	9,339,529.29	9,101,490.40	3,934,283.98	2,974,836.13

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
珠海寰博科技有限公司	设立	无
上海弘博信息技术有限公司	设立	无
成都标点体育文化发展有限公司	收购	无
香港鸿博集团有限公司	设立	无
亿科集团有限公司	设立	无

主要控股参股公司情况说明

子公司重庆市鸿海印务有限公司本报告期净利润较上年同期增长 385.80%，主要是其全资子公司四川鸿海印务有限公司本期酒类包装销量大幅增加所致；

子公司鸿博昊天科技有限公司本报告期净利润较上年同期增长 42.27%，主要是上年设备计提减值金额较大所致。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、行业竞争格局

（1）彩票行业属于国家严格监管行业，产业链主要包括彩种研发、彩票印刷、终端设备、彩票销售等环节，其中彩票印刷几家大型企业主导市场，属于非充分竞争行业；终端设备需要第三方检测机构认证和相关监管部门的许可，进入门槛比较高，属于非充分竞争行业；彩票实体店销售的进入门槛较低，属于充分竞争行业，大型企业仍存在整合机会。

（2）票据票证印刷行业发展已充分市场化，企业类型以中小企业居多，产品结构单一，技术水平低，企业之间主要靠价格赢得市场。书刊印制及包装印刷属于充分竞争市场，市场集中度低。随着国家供给侧改革的推进和环保执法的深入开展，行业面临产能结构优化，业务转型升级，大型企业仍存在整合机会。

#### 2、发展趋势

(1) 彩票行业：监管趋严，注重“责任”。随着彩票销量的增长，彩票行业的监管将越来越重要、越来越严格。主管部门继续严禁擅自利用互联网彩票销售行为。同时，“责任彩票”将越来越受到国家主管机构的重视。相关法律法规的出台将进一步规范彩票行业相关方的责任，推动彩票行业合规运营、科学监管，从而促进彩票行业健康发展。

(2) 印刷行业：环保要求提高，经营成本上升，企业整合加快。整体来看，整个印刷产业工业总产值在缓慢增长。印刷企业生产线自动化、智能化程度不断提高，以节约不断上升的人力成本。绿色印刷将越来越受到政府重视，部分地区已经开始强制实施，甚至出台措施限制印刷产业的发展。由于经营成本的上升、环保要求和产品技术要求的提高，大部分中小印刷企业面临被市场淘汰的局面，大型印刷企业为避免恶性竞争将通过股权重组、企业整合实现强强联合，企业整合进程加快。细分行业来看，随着互联网金融、信息数据化的发展，商业票据印刷行业面临市场萎缩、产品结构调整、产业转型升级。拥有高档防伪技术、符合国家税制改革而来的票证改革要求的大型票据企业将有更大的发展空间。书刊杂志印刷成本上涨、绿色环保以及转型升级的压力，行业薄利甚至微利将持续较长时间。行业内企业优胜劣汰将进一步加剧，符合环保政策、拥有先进印刷技术以及优秀管理的企业将迎来整合和发展的机遇。

## (二) 公司发展战略

1、总体发展战略从单一的票据印刷企业发展成为集高端包装、数字印刷、彩票服务等为一体的综合性企业；从彩票印刷发展为集彩种研发、网络终端销售、技术平台构建为一体的彩票运营与服务商；以技术创新、管理创新、经营模式创新来提升企业核心竞争力，创建可持续发展、有社会责任的现代化综合型企业集团。

### 2、业务发展战略

(1) 以彩票印制为基础，持续投入做好技术储备工作，重视区块链彩票的个性化服务推广和系统平台建设；通过产业链延伸和市场开拓，提供彩票游戏开发、彩票印刷、彩票社会化运营等为一体的全方位彩票服务业务，将公司打造成全产业链的综合彩票服务商。

(2) 根据公司长远发展规划，通过产业整合、并购等方式切入新兴产业，实现数个产业的协同发展，为公司实现跨越式发展提供动力。

(3) 进一步优化资产结构，充分运用资本市场平台优势，不断创新和加大研发投入，对公司传统业务进行转型升级，创建有社会责任的企业集团。

## (三) 经营计划

1、进一步加强票证业务整合力度。2021年，继续对已经整合的销售团队和生产基地产能，着力推进市场开拓，优化公司业务和产品结构，提高集中采购比例，提升营销效率和内部管理效率，做好产能整合

和集团管控，通过管理提升主业经营效益。

2、继续加强新兴产业支持力度。彩票新业务方面重点推进区块链即开票供应链、彩票社会化运营等，在产业链中挖掘利润；同时，在原有业务基础上，寻找匹配的新业务、新市场，做大包装印刷业务。

3、提升资产运营效率。对公司资产通过对外出租、资产合作运营等方式，提高资产运营效率，重点推动本部资产和鸿博昊天资产盘活。

#### （四）资金安排

公司自有资金充裕，资产负债率低，金融机构授信充足，公司将充分利用自有资金和募集资金，落实年度经营计划。

#### （五）公司可能面临的风险和应对措施

##### 1、可能面对的风险

（1）产能结构性过剩。普通出版物印刷在电子化和网络化冲击下，面临结构性产能过剩、增速放缓、价格竞争激烈等市场环境，对公司经营管理层的市场开拓能力有新的挑战。

（2）经营成本上升。随着环保压力的增大，纸张、油墨等原材料价格和人力成本的上升，市场竞争的加剧，企业毛利率逐步下降。

（3）彩票业务的政策性风险。目前，国家对彩票的互联网代购代销政策仍然不明朗，电话售彩也处于暂停审批阶段。

##### 2、应对措施

（1）面对产能结构性过剩，公司通过调整产品结构和业务结构，运用新产品新技术引导客户需求，实现业务的转型升级。同时，重新整合营销队伍，加强销售人员培训，提升管理销售能力。

（2）面对经营成本上升，公司将进一步降本增效，强化集中采购管理，改造工艺流程，提高生产自动化程度，同时优化人员结构，加强员工培训，提升员工专业技能，提升生产效率。

（3）通过企业信息化建设，进一步推动公司总部、各事业部及分子公司职能及业务的优化整合，实现信息共享、资源整合、业务协同，进一步降低公司运营成本和管理成本。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引

2021年06月24日	上海	其他	机构	光大保德信资产管理有限公 司、华金证券股 份有限公司	公司经营情况 及广州科语项 目的进展	www.cninfo.com.cn
2021年06月25日	上海	其他	机构	华泰柏瑞基金 管理有限公司	公司经营情况 及广州科语项 目的进展	www.cninfo.com.cn
2021年06月28日	上海	其他	机构	德邦证券股份 有限公司、泰信 基金管理有限 公司、华福证券 有限责任公司	公司经营情况 及广州科语项 目的进展	www.cninfo.com.cn
2021年06月30日	上海	其他	机构	华福证券有限 责任公司、天风 证券股份有限 公司、光大证券 股份有限公司、 太平养老保险 股份有限公司、 交银康联资产 管理有限公司	公司经营情况 及广州科语项 目的进展	www.cninfo.com.cn
2021年07月20日	北京	其他	机构	泓德基金管理 有限公司研究 部、建信基金 管理有限责任 公司研究部、海 保人寿保险股 份有限公司投 资管理中心投 资一部、光大 信托有限公司 证券市场权益 投资部、国金 基金管理有限 公司主动权益 投资部	公司经营情况 及广州科语项 目的进展	www.cninfo.com.cn

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作。公司建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、高级管理层为经营管理体系的独立法人治理结构，不断修订完善公司治理规章制度，形成了健全的三会运作、完善的内控管理和严格的监督体系，实现了各机构之间的相互协调及有效运作。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于股东。公司具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东及其他任何关联方，与控股股东不存在同业竞争的情况。公司拥有生产经营所需的完整的资产，所需的技术也为公司合法独立拥有，产权清晰。公司设立有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立纳税，独立做出财务决策，公司财务人员与控股股东财务人员分开，各司其职。公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在法律禁止的交叉任职的情形。公司生产经营、采购销售、人事管理也完全独立。

### 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	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	26.61%	2021 年 05 月 12 日	2021 年 05 月 13 日	审议通过了《2020 年度董事会工作报

					告》、《2020 年度监事会工作报告》、《关于<2020 年年度报告>全文及其摘要的议案》、《关于公司〈2020 年度财务决算报告〉及〈2021 年度财务预算方案〉的议案》、《2020 年度利润分配的预案》、《关于向银行申请综合授信的议案》、《公司未来三年（2021-2023 年）股东回报规划(草案)》等议案。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.33%	2021 年 07 月 29 日	2021 年 07 月 30 日	审议通过了《关于选举钟鸿钧先生任独立董事的议案》、《关于补选非职工代表监事的议案》等议案。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	16.42%	2021 年 09 月 17 日	2021 年 09 月 18 日	审议通过了《关于修改公司章程的议案》。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	22.65%	2021 年 12 月 08 日	2021 年 12 月 09 日	审议通过了《关于拟向商业银行申请综合授信的议案》。

## 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、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
毛伟	董事长	现任	男		2019 年	2022 年	0	0	0	0	0	



					06月17日	06月16日						
王彬彬	董事	现任	男		2019年06月17日	2022年06月16日	0	0	0	0	0	
陶瑞宇	董事	现任	男		2020年08月21日	2022年06月16日	0	0	0	0	0	
钟鸿钧	独立董事	现任	男		2021年07月29日	2022年06月16日	0	0	0	0	0	
吴松成	独立董事	现任	男		2022年02月14日	2022年06月16日	0	0	0	0	0	
张晨	独立董事	现任	男		2022年03月17日	2022年06月16日	0	0	0	0	0	
胡伟	监事会主席	现任	男		2019年06月17日	2022年06月16日	0	0	0	0	0	
许松	监事	现任	男		2021年07月29日	2022年06月16日	0	0	0	0	0	
张莹	监事	现任	女		2021年07月29日	2022年06月16日	0	0	0	0	0	
黎红雷	总经理	现任	男		2020年03月04日	2022年06月16日	0	0	0	0	0	
陈显章	副总经理	现任	男		2019年06月17日	2022年06月16日	32,550	0	0	0	32,550	
李泽文	董事会秘书	现任	男		2019年06月17日	2022年06月16日	0	0	0	0	0	
浦威	财务总监	现任	男		2019年10月29日	2022年06月16日	0	0	0	0	0	
胡德华	独立董事	离任	女		2015年07月28日	2021年07月27日	0	0	0	0	0	

					日	日						
何菁	独立董事	离任	女		2019年 06月17 日	2022年 01月25 日	0	0	0	0	0	
董延安	独立董事	离任	男		2019年 06月17 日	2022年 03月01 日	0	0	0	0	0	
丁艳	监事	离任	女		2019年 06月17 日	2021年 07月29 日	0	0	0	0	0	
陈芙蓉	监事	离任	女		2020年 08月21 日	2021年 07月29 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	32,550	0	0	0	32,550	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1、公司第五届董事会于2021年1月6日收到公司副总经理李云强先生、田志文先生、尹路路先生、何爱平女士的辞职报告。李云强先生、田志文先生、尹路路先生、何爱平女士因个人原因及工作调整原因，申请辞去公司副总经理职务，辞职后，李云强先生、田志文先生不在公司担任任何职务；尹路路先生、何爱平女士仍在公司担任其他职务。

2、公司于2021年7月9日接到监事会非职工代表监事丁艳女士、陈芙蓉女士的书面辞职申请。丁艳女士、陈芙蓉女士因工作原因辞去公司第五届监事会非职工代表监事职务，辞职后，丁艳女士、陈芙蓉女士不在公司担任任何职务。

3、公司第五届董事会于2022年1月25日收到公司董事会成员何菁女士递交的书面辞职报告。何菁女士因个人原因申请辞去公司独立董事职务，同时辞去第五届董事会薪酬与考核委员会主任委员等董事会各专业委员会的相关职务。辞职后，何菁女士不在公司担任任何职务。

4、公司第五届董事会于2022年2月28日收到公司董事会成员董延安先生递交的书面辞职报告。董延安先生因个人原因申请辞去公司独立董事职务，同时辞去第五届董事会审计委员会主任委员等董事会各专业委员会的相关职务。辞职后，董延安先生不在公司担任任何职务。

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
李云强	副总经理	解聘	2021年01月06日	因个人原因辞去公司副总经理职务

田志文	副总经理	解聘	2021年01月06日	因个人原因辞去公司副总经理职务
尹路路	副总经理	解聘	2021年01月06日	因工作调整原因辞去公司副总经理职务
何爱平	副总经理	解聘	2021年01月06日	因工作调整原因辞去公司副总经理职务
丁艳	监事	离任	2021年07月29日	因工作原因辞去公司第五届监事会非职工代表监事职务
陈芙蓉	监事	离任	2021年07月29日	因工作原因辞去公司第五届监事会非职工代表监事职务
胡穗华	独立董事	任期满离任	2021年07月27日	任期届满离任
何菁	独立董事	离任	2022年01月25日	因个人原因申请辞去公司独立董事职务
董延安	独立董事	离任	2022年03月01日	因个人原因申请辞去公司独立董事职务
钟鸿钧	独立董事	被选举	2021年07月29日	2021年第一次临时股东大会被选举为公司独立董事
吴松成	独立董事	被选举	2022年02月14日	2022年第二次临时股东大会被选举为公司独立董事
张晨	独立董事	被选举	2022年03月17日	2022年第三次临时股东大会被选举为公司独立董事
许松	监事	被选举	2021年07月29日	2021年第一次临时股东大会被选举为公司监事
张莹	监事	被选举	2021年07月29日	2021年第一次临时股东大会被选举为公司监事

## 2、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

### 1.董事主要工作经历：

毛伟 先生，中国国籍，本科学历。曾任开封市新伟电子器材有限公司执行董事、总经理，开封市寓泰世纪置业有限公司执行董事、总经理，河南寓泰兴业智能安防集团有限公司董事长，开封市寓泰酒店管理有限公司执行董事、总经理。现任河南寓泰控股有限公司法人、执行董事兼总经理，河南辉熠贸易有限公司法人、执行董事兼总经理，开封市方迪汽车商贸园区开发有限公司监事，开封市新伟电子科技有限公司董事长，河南禄捷电子科技中心（有限合伙）执行事务合伙人，鸿博股份有限公司董事长。

王彬彬 先生，中国国籍，硕士学历，曾任南华期货股份有限公司金融事业部产品总监，上海营堰企

业管理咨询有限公司法人、执行董事，鸿博股份有限公司董事。

陶瑞宇 先生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，高级工程师、高级经济师。陶瑞宇先生为中国印刷行业专家库成员、“中印协”中级专业技术职务任职资格评审委员会委员、国家职业技能标准（印后制作员）标准审核组组长、全国新闻出版职业教育教学指导委员会委员、中国防伪行业协会防伪专家委员会专家、北京师范大学智慧学习研究院地平线项目专家委员、中国票据印刷技术分会副理事长、副秘书长、中国防伪行业协会理事、江苏省印刷行业协会理事，曾任外贸无锡印刷有限公司常务副总经理、无锡双龙信息纸有限公司常务副总经理等职，现任无锡双龙信息纸有限公司总经理。

吴松成 先生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。1999 年毕业于郑州大学物理工程学院；2006 年毕业于复旦大学经济学院获经济学硕士学位。曾任中准会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所审计部高级项目经理；上海数融资产管理有限公司副总经理；上海睿银盛嘉资产管理有限公司投资投行部总经理。现任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所审计部高级项目经理、湖北江瀚新材料股份有限公司（拟上市）独立董事。

钟鸿钧 先生，中国国籍，2005 年毕业于英国牛津大学，获经济学博士学位，同年获得英国经济与社会研究委员会（ESRC）资助，在牛津大学继续博士后研究。曾任北京大学光华管理学院张维迎教授研究助理，现任上海财经大学商学院数字经济研究中心主任、万向信托独立董事、腾讯研究院和经济咨询公司 Brattle Group 的特聘专家。

张晨 先生，中国国籍，无境外永久居留权。上海社会科学院法学研究所国际经济法专业中国法学硕士，芝加哥肯特法学院国际比较法和国际法专业美国法学硕士。现担任盈科全国国际投资与贸易部主任、盈科上海国际资本市场部主任、盈科上海管委会副主任等职。

## 2. 监事主要工作经历：

胡伟 先生，中国国籍，无境外居留权，毕业于河南农业职业学院财务管理专业。曾任开封市宏海置业有限公司杞县分公司监事，河南国龙矿业建设有限公司永城龙宇国贸项目部监事，现任公司资金部经理，监事会主席。

许松 先生，中国国籍，无境外居留权，毕业于杭州电子科技大学自动化专业，本科学历，曾任企业银行（中国）有限公司烟台分行经理；青岛银行股份有限公司烟台分行风险管理部总经理助理、公司业务二部总经理；现任鸿博股份有限公司审计监察部副总经理。

张莹 女士，中国国籍，无境外居留权，毕业于郑州大学英语（口译）专业，曾任一嗨租车中国区运营经理；曾任 ABACARE 安柏(北京)经济咨询有限公司中国区运营经理；现任鸿博股份有限公司经营管理中心采购总监。

3.高级管理人员工作经历:

黎红雷 先生，中国国籍，毕业于江南大学工商企业管理专业，大专学历。曾任重庆市鸿海印务有限公司生产技术部经理、技术部技术总监、营销中心营销总监，无锡双龙信息纸有限公司副总经理、鸿博股份有限公司票证事业部总经理、营销中心总经理，四川鸿海印务有限公司总经理，现任公司总经理。

陈显章 先生，中国国籍，毕业于武汉大学，本科学历。历任本公司投资专员、总经理秘书、副总经理、董事会秘书等职，现任公司副总经理。

李泽文 先生，中国国籍，香港浸会大学，工商管理硕士学位。曾任深圳中青宝互动网络股份有限公司副总经理、董事会秘书，深圳市鼎泰智能装备股份有限公司副总经理、董事会秘书；现任公司副总经理兼董事会秘书。

浦威 先生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于上海财经大学，本科学历，注册会计师，注册税务师。曾任常州顺风尚德光电系统集成有限公司财务总监；顺风光电投资（中国）有限公司财务副总；无锡安瑞税务师事务所有限公司副所长，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

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
毛伟	河南寓泰控股有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2017年03月31日		是
毛伟	河南辉熠贸易有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2017年03月30日		否
毛伟	开封市方迪汽车商贸园区开发有限公司	监事	2014年04月11日		否
毛伟	开封市新伟电子科技股份有限公司	董事长	2016年05月03日		否
毛伟	河南禄捷电子科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年11月01日		否
王彬彬	西藏绿水青山建设投资有限公司	监事	2014年01月15日		否
王彬彬	上海营堰企业管理咨询有限公司	法定代表人、执行董事	2018年01月15日		否

钟鸿钧	上海财经大学商学院	教师	2005年09月01日		是
钟鸿钧	儒艺投资有限公司	法定代表人	2016年10月26日		否
钟鸿钧	浙江万向信托有限公司	独立董事	2019年05月01日		是
吴松成	湖北江瀚新材料股份有限公司	独立董事	2020年11月01日		是
吴松成	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所	高级项目经理	2020年08月01日		是
张晨	北京市盈科（上海）律师事务所	高级合伙人	2010年10月01日		是

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

### 3、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

1.董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬考核制度，高级管理人员的工作绩效与其收入挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并审议。公司董事、监事薪酬由股东大会审议批准。

2.董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司董事（不含独立董事）、高级管理人员报酬依据公司现行的薪酬制度并参考公司经营业绩和个人绩效考核指标来确定，独立董事报酬参照行业平均水平由股东大会审议批准。公司监事多兼任公司其他职务，故公司采用监事津贴的方式支付担任监事职务的报酬，监事津贴金额由监事会审议通过后报股东大会审议批准。

3.董事、监事、高级管理人员报酬的支付情况：公司董事（不含独立董事）、高级管理人员薪酬总额为基本薪酬加上绩效薪酬，基本薪酬按月支付，绩效薪酬在年度结束后由薪酬与考核委员会考核、确认后支付。监事津贴、独立董事薪酬均按月支付。

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
毛伟	董事长	男		现任	65.37	否
王彬彬	董事	男		现任	32.34	否

陶瑞宇	董事	男		现任	45.65	否
胡穗华	独立董事	女		离任	3.48	否
董延安	独立董事	男		现任	6	否
何 菁	独立董事	女		现任	6	否
钟鸿钧	独立董事	男		现任	2.55	否
李泽文	董事会秘书	男		现任	39.4	否
黎红雷	总经理	男		现任	84.33	否
陈显章	副总经理	男		现任	53.7	否
浦 威	财务总监	男		现任	59.07	否
胡 伟	监事会主席	男		现任	21.24	否
丁 艳	监事	女		离任	1.16	否
陈芙蓉	监事	女		离任	7.11	否
许松	监事	男		现任	6.09	否
张莹	监事	女		现任	9.09	否
合计	--	--	--	--	442.56	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十八次会议	2021 年 01 月 28 日	2021 年 01 月 29 日	审议通过了《关于会计政策变更的议案》、《关于终止智能卡项目的议案》、《关于计提资产减值准备及信用减值准备的议案》等议案
第五届董事会第十九次会议	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 17 日	审议通过了《2020 年度总经理工作报告》、《2020 年度董事会工作报告》、《关于〈2020 年年度报告〉全文及其摘要的议案》、《公司 2020 年度内部控制自我评价报告》、《内部控制规则落实自查表》、《2020 年度社会责任报告》、《关于公司〈2020 年度财务决算报告〉及〈2021 年度财务预算方案〉的议案》、《2020 年度利润分配预案》、《2020 年度募集资金存放与使用情况

			的专项报告》、《关于向银行申请综合授信的议案》、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》、《公司未来三年（2021-2023 年）股东回报规划（草案）》、《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》等议案
第五届董事会第二十次会议	2021 年 04 月 18 日	2021 年 04 月 19 日	审议通过了《关于拟向广州科语机器人有限公司增资的议案》、《关于拟签订股权转让意向协议的议案》等议案
第五届董事会第二十一次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	审议通过了《关于<公司 2021 年第一季度报告全文及其正文>的议案》
第五届董事会第二十二次会议	2021 年 07 月 12 日	2021 年 07 月 13 日	审议通过了《关于提名钟鸿钧先生为公司第五届董事会独立董事候选人的议案》、《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》等议案
第五届董事会第二十三次会议	2021 年 08 月 30 日	2021 年 08 月 31 日	审议通过了《关于<2021 年半年度报告>全文及其摘要的议案》、《2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于补选公司第五届董事会专门委员会委员的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》等议案
第五届董事会第二十四次会议	2021 年 09 月 26 日	2021 年 09 月 27 日	审议通过了《关于拟向商业银行申请综合授信的议案》
第五届董事会第二十五次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 29 日	审议通过了《关于公司<2021 年第三季度报告>的议案》
第五届董事会第二十六次会议	2021 年 11 月 10 日	2021 年 11 月 11 日	审议通过了《关于公司参与投资设立河南濮郡金勤产业投资基金一期合伙企业（有限合伙）的议案》
第五届董事会第二十七次会议	2021 年 11 月 18 日	2021 年 11 月 19 日	审议通过了《关于聘任公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于拟向商业银行申请综合授信的议案》、《关于召开



			2021 年第三次临时股东大会的议案》等议案
第五届董事会第二十八次会议	2021 年 12 月 02 日	2021 年 12 月 03 日	审议通过了《关于取消 2021 年第三次临时股东大会部分议案的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
何菁	11	1	10	0	0	否	4
董延安	11	1	10	0	0	否	4
胡穗华	5	1	4	0	0	否	2
钟鸿钧	6	0	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
-------	------	--------	------	------	------------	-----------	--------------

审计委员会	何菁、董延安、毛伟	6	2021 年 01 月 29 日	《关于变更会计政策的议案》	<p>公司本次会计政策变更是根据财政部发布了修订后的《关于修订印发&lt;企业会计准则第 21 号——租赁&gt;的通知》（财会〔2018〕35 号）的相关规定进行的合理变更及调整，本次会计政策变更不会对当期及会计政策变更之前公司财务状况、经营成果产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响，不存在利用会计政策变更调节利润的情况。同意公司本次变更会计政策。</p>		
			2021 年 04 月 15 日	<p>《关于&lt;2020 年年度报告&gt;全文及其摘要的议案》；《内部控制自我评价报告》；《2020 年度财务决算报告及 2021 年度财务预算方案》；《2020 年度利润分配预案》；《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；《关</p>	<p>审计委员会认为：报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p>		无

				于向银行申请综合授信的议案》；《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》；《公司未来三年（2021-2023年）股东回报规划（草案）》			
			2021年04月27日	《关于<公司2021年第一季度报告>全文及其正文的议案》	审计委员会认为：报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。		无
			2021年08月30日	《关于<2021年半年度报告>全文及其摘要的议案》；《2021年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	审计委员会认为：报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。		无
			2021年10月28日	《关于公司<2021年第三季度报告>全文及正文的议案》	审计委员会认为：报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。		无
			2021年11月18日	《关于聘任公司2021年度审计机构的议	审计委员会认为：大信会计师事务所(特殊		无

				案》	普通合伙)具有从事证券业务资格及从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养,具有多年为上市公司审计服务的经验和能力,能够满足公司财务审计和相关专项审计工作的要求,能够独立对公司财务情况进行审计。		
提名委员会	钟鸿钧、董延安、毛伟	1	2021年07月12日	《关于提名钟鸿钧先生为公司第五届董事会独立董事候选人的议案》	提名委员会已充分了解独立董事候选人的职业、学历、职称、工作经历及兼职情况,认为其符合现行法律法规对董事任职资格的规定,以及公司发展的实际需要。		无
战略委员会	毛伟、何菁、王彬彬、钟鸿钧、董延安	1	2021年04月15日	《2021年度经营目标和计划》			无
薪酬与考核委员会	毛伟、何菁、董延安、钟鸿钧、陶瑞宇	1	2021年04月15日	《关于董事、高管人员2020年度绩效考核结果的议案》			无

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	249
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	889
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,138
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,138
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	844
销售人员	69
技术人员	38
财务人员	36
行政人员	151
合计	1,138
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以下	861
大专	167
本科	104
硕士及以上	6
合计	1,138

### 2、薪酬政策

为体现同类岗位不同任职人个性的差异，同类岗位工资分为若干档，公司可根据任职人任职资格、绩效、特殊能力等差异支付不同的岗位工资标准。新员工的入职定薪依据面试及考核结果，对照相应岗位的工资标准核定。相同岗位薪档较多的，人力资源部门和用人部门应该制定详细的任职资格，根据任职资格等级规定相对应的入职薪级，使定薪有客观标准和依据。

与公司签有正式聘用合同的员工，其工资按月发放。未与公司签订正式聘用合同的临时员工，其工资按双方约定发放。

公司每年度年终根据同行业平均薪酬水平、公司综合绩效、公司人力资源规划目标、公司财务实际支付能力等因素，对员工薪酬水平进行必要调整。人力资源部门定期监测市场薪资行情（以中位值为基准）

的变化，并结合每年通货膨胀率水平以及公司整体效益，提出局部或整体薪酬体系调整意见（原则上每年整体提升 3-5%），呈总经理审核。

### 3、培训计划

1.建立培训资源网络，进一步丰富企业培训资源。公司业务的广泛性也决定了公司各部门培训需求的多元化。为了较好的满足广大干部职工的培训需求，选择合适的培训课程，培训讲师，配置合适的培训资源，需要取得大量及时、准确的培训信息，扩大培训业务联系，建立起有效的培训资源网络。积极与比较强势的专业机构保持好战略性的合作伙伴关系，及时掌握前沿的动态信息，并横向了解到业界相关的热门需求，调整思路，并就某些具体项目达成合作协议。

2.建立一支富有实践经验，熟悉现实情形的内部讲师团队。培训需求的多元性和企业内培训资源的有限性的矛盾，已经越来越突出。建立一支富有实践经验，熟悉现实情形的内部讲师团队就变的越发重要。培养起自己的内部讲师团队，首先大大节约了公司有限的培训经费，其次，为公司培养了一批各个领域内的专家，再次，也可以在广大职工中树立起学习的榜样，培养广大员工的自主学习意思。以往的实践表明，企业高级主管对企业经营认识之深刻、解释之透彻更容易让大家接受和理解，应该积极倡导高级主管都为集团培训工作做出良好的表率。在具体措施上，重点加强对管理人员各项培训的同时，也从制度上明确、选拔优秀管理人员作为企业内部讲师。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

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）	0.00
分配预案的股本基数（股）	以未来实施 2021 年度利润分配方案的股权登记日的总股本（截至披露日的总股本为 498,344,263 股）减去公司回购专户股数（截至披露日为 5,155,550 股）

现金分红金额（元）（含税）	0.00
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）	0
可分配利润（元）	287,358,148.58
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
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	
<p>公司 2019 年-2021 年已实施的利润分配（现金分红及现金回购公司股票方式）总额为 40,518,032.85 元，达最近三年实现的年均可分配利润的 176.42%，已满足《公司未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》所制定的要求，公司 2021 年度利润分配预案如下：</p> <p>以未来实施 2021 年度利润分配方案的股权登记日的总股本（截至披露日的总股本为 498,344,263 股）减去公司回购专户股数（截至披露日为 5,155,550 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），共计派发现金红利 0 元（含税），不以资本公积金转增股本，不以未分配利润送股。2021 年度利润分配拟不进行现金分配，留存全部收益用于公司日常生产经营。</p>	

## 十一、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
------	------	------	----------	----------	------	--------

			题	施		
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

#### 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

##### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
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>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：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）对已经公开披露的财务报告出现的重大差错进行差错更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；（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。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。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</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。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</p>



	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。	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。
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	

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021 年公司参加了上市公司治理专项行动自查活动，根据证监局相关自查要求逐条进行自查。本次治理自查过程中反映一个问题：公司上市公司内部规章制度未明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限；或者虽明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限但各项制度对于关联交易的审批权限不一致。

整改措施如下：公司于 2021 年 8 月 30 日和 2021 年 9 月 17 日，分别召开了第五届董事会第二十三次会议和 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，就相关情况进行审议并公告，具体可见 2021 年 8 月 31 日和 2021 年 9 月 18 日公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。报告期内已完成相关整改。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
北京中科彩技术有限公司	苯	有组织排放	3	生产车间东侧处理废气处理设施平台 2 个、车间西北角 1 个	0.195mg/m <sup>3</sup>	0.5mg/m <sup>3</sup>	未规定	28.121KG	未超标
北京中科彩技术有限公司	甲苯	有组织排放	3	生产车间东侧处理废气处理设施平台 2 个、车间西北角 1 个	0.285mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	未规定	41.170KG	未超标
北京中科彩技术有限公司	二甲苯	有组织排放	3	生产车间东侧处理废气处理设施平台 2 个、车间西北角 1 个	0.190mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	未规定	27.436KG	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

2021 年公司拥有 1 条环保型柔性版水性墨印刷生产线，年产高档防伪印刷品 1583 万 m<sup>2</sup>（306792 万张标准票）。环保设施有活性炭吸附催化燃烧设施 1 套，A/O 污水处理设施 1 套，VOCs 无组织排放治理设施 1 套，当年均正常在用。

在用废气处理设备为 1 套活性炭吸附催化燃烧设施（HYXF-2800 活性炭吸附+HC-5-300 催化燃烧），印刷线生产废气在设备内经活性炭吸附催化燃烧处理后通过 2 个 15 米高排气筒排放。废气有组织排放监测点 3 个（T1、T4、T5），印刷生产场所无组织排放监测点 3 个（W1、W2、W3），印刷生产场所无组织排放监测点 4 个（W4、W5、W6、W7），废水监测点 1 个（S），厂界噪声监测点 4 个（J1、J2、J3、J4）。监测点位详见下表.点位示意图见下表。

监测点位置	名称	编码	经纬度	污染源	污染物排放去向	处理工艺/设施
市政污水总排口	S	11011966460042-OWS-0001	E116° 29' 47.56" N39° 43' 37.18"	办公生活	市政污水管网	A/O 延时曝气
1#排气筒	T1	11011966460042-OFQ-0002	E116° 29' 48.28" N39° 43' 41.09"	印刷工艺	环境大气	HYXF-2800 活性炭吸附 HC-5-300
4#排气筒	T4	11011966460042-OFQ-0005	E116° 29' 48.64" N39° 43' 40.71"	印刷工艺	环境大气	
5#排气筒	T5	11011966460042-OFQ-0017	E116° 29' 23.64" N39° 43' 35.14"	印刷工艺	环境大气	MTLXC-300 活性炭吸附催化再生
生产场所西门	W1	11011966460042-OWZZ-0006	E116° 29' 46.06" N39° 43' 38.59"	印刷工艺	环境大气	无
生产场所北窗	W2	11011966460042-OWZZ-0007	E116° 29' 45.24" N39° 43' 40.22"	印刷工艺	环境大气	无
生产场所东门	W3	11011966460042-OWZZ-0008	E116° 29' 48.55" N39° 43' 40.89"	印刷工艺	环境大气	无
厂界无组织	W4	11011966460042-OWZZ-0009	-	印刷工艺	环境大气	无
厂界无组织	W5	11011966460042-OWZZ-0010	-	印刷工艺	环境大气	无
厂界无组织	W6	11011966460042-OWZZ-0011	-	印刷工艺	环境大气	无
厂界无组织	W7	11011966460042-OWZZ-0012	-	印刷工艺	环境大气	无
西厂界	J1	11011966460042-OZS-0013	E116° 29' 45.32" N39° 43' 38.26"	生产及辅助设施	-	-
南厂界	J2	11011966460042-OZS-0014	E116° 29' 50.42" N39° 43' 38.41"	生产及辅助设施	-	-
东厂界	J3	11011966460042-OZS-0015	E116° 29' 53.63" N39° 43' 41.74"	生产及辅助设施	-	-
北厂界	J4	11011966460042-OZS-0016	E116° 29' 48.21" N39° 43' 41.85"	生产及辅助设施	-	-

\*废气厂界无组织排放监测点位置 W4-W7 根据监测时现场风向确定。

各设备在验收后按照设计使用规范稳定运行至今。经周期性检测，处理后排放的废气符合北京市《大气污染物综合排放标准》（DB11/501-2013）及《印刷业挥发性有机物排放标准》（DB11/1201-2015）中

II 时段标准有关污染物的排放浓度要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

根据北京经济技术开发区环境保护局《关于北京中科彩技术有限公司联机自动化柔性版印刷线高档防伪印刷品生产基地项目（一期）竣工环境保护验收申请的批复》，本公司执行标准如下：

排口 T1、T4、T5 废气，废气无组织排放 W1-W7 执行 DB11/ 501-2017 《大气污染物综合排放标准》以及 DB11/ 1201-2015 《印刷业挥发性有机物排放标准》中 II 时段标准。

排口 S 废水执行 DB11/ 307-2013 《水污染物综合排放标准》中排入公共污水处理系统的水污染物排放限值标准。

厂界噪声执行 GB 12348-2008 《工业企业厂界环境噪声排放标准》中 3 类标准。

类别	监测点位	监测项目	排放标准限值		评价标准
废气	T1、T4 (排气筒)	二氧化硫 (mg/m3)	100		《大气污染物综合排放标准》 (DB11/ 501-2017) 及《印刷业挥发性有机物排放标准》 (DB11/ 1201-2015) 中 II 时段标准
		氮氧化物 (mg/m3)	100		
	T1、T4、T5 (排气筒)	苯 (mg/m3)	0.5		
		甲苯二甲苯合计 (mg/m3)	10		
		非甲烷总烃 (mg/m3)	30		
	W1、W2、W3 (生产场所无组织)	苯 (mg/m3)	0.1		
		甲苯二甲苯合计 (mg/m3)	1		
		非甲烷总烃 (mg/m3)	3		
	W4、W5、W6、W7 (厂界无组织)	苯 (mg/m3)	0.1		
		甲苯二甲苯合计 (mg/m3)	0.2		
		非甲烷总烃 (mg/m3)	1		
	废水	S (污水总排口)	化学需氧量 (mg/L)	500	
氨氮 (mg/L)			45		
悬浮物 (mg/L)			400		
五日生化需氧量 (mg/L)			300		
pH (无量纲)			6.5~9		
总氮 (mg/L)			70		
总磷 (mg/L)			8.0		
厂界噪声		连续等效 A 声级 dB (A)	昼间	夜间	《工业企业厂界环境噪声标准》 (GB12348-2008) 中 3 类标准
			65	55	

突发环境事件应急预案

北京中科彩技术有限公司自行监测方式为手工监测方式，为委托社会化监测机构开展监测，承担委托监测的单位为北京联合智业检验检测有限公司。

### 1、环境风险管理制度

北京中科彩技术有限公司建立了安全生产责任制和各项安全生产管理规章制度、安全规程、操作规程和事故应急救援预案并严格按照要求执行。公司有全套环境管理制度，日常安排专人负责环保管理制度执行情况的检查，并编制了车间管理制度，迄今，未发现重大违反环保制度的情况。

我公司内部定时对各风险源进行日常监控和日常安全管理评估，重点是印刷间、化学品库、油墨间及危废暂存区等风险系数较大的区域。各部门负责各自分管范围的工作和生产作业现场安全检查。各部门积极配合上级部门安排的各专项安全检查。

### 2、事件分级

按照北京中科彩技术有限公司实际环境风险物质意外事故发生后导致的人员伤亡情况及环境污染程度，公司突发事件分级如下：

一级：危险化学品或危险废物环境风险物质大量泄漏，或发生火灾，火势较大，我公司内部已无法控制的事件。

二级：危险化学品或危险废物等环境风险物质出现少量泄漏，或发生火情，但未造成大面积污染，且短时间内我公司内部即可处理的事件。

### 3、预警发布与解除

一级预警：如为一级事件，管理或检查人员立即发出警报并报告应急救援指挥机构（夜间报直管领导），同时视实际情况实施现场处置措施，立即组织现场作业人员疏散等。

二级预警：如为二级事件，管理或检查人员立即启动现场处置措施，发出警报并报告应急救援指挥机构（夜间报直管领导），为二级预警。当引起预警的条件消除和各类隐患排除后，由应急救援指挥部宣布解除预警。

### 4、处置措施

#### 4.1 一级事件处置程序机器措施

指挥调度程序：

当发生的环境污染事故级别为一级时，必须在第一时间内向北京市经济技术开发区应急救援指挥中心报警，并立即按突发环境事故应急预案进行处置。北京市经济技术开发区应急救援指挥中心接警后，视情况协调北京市经济技术开发区环保局等方面的应急人员赶赴现场。

#### 处置流程:

当发生的环境污染事故级别为一级时, 由我公司应急指挥部组织应急力量予以先期处置并立即报告政府相关单位:

1) 立即启动应急预案, 各应急小组按照职责实施组织人员进行疏散、拉警戒线、封锁事故区域, 无关人员及车辆禁止进入等应急措施, 如发生火灾则禁止使用电梯, 并及时联系告知周边企业。

2) 立即切断事故区域电源或火源, 印刷间、化学品库、油墨间及危废暂存区等环境风险源处出现大量液体泄漏, 立即采用围堤堵截覆盖、收容等方法, 将大量泄漏物围堵在公司车间内部, 如果有流出车间的可能时, 则需封堵厂区雨水排口, 在厂区设置围堰, 将泄漏物围堵在厂区内; 如果发生火灾且火势难以控制时, 我公司应急救援队伍则立即调集所需物资和装备, 组织救援力量等待政府应急救援力量到来;

3) 事故受伤者就地隔离治疗, 密切观察接触者, 必要时请医院医生协助救治, 由应急综合办公室负责联系。应急救援指挥中心视情况派出应急力量到达现场后, 应急组织协助应急救援力量进行应急监测以及事故处置。

#### 4.2 二级事件处置程序及措施

##### 指挥调度程序:

当发生的环境污染事故级别为二级时, 现场人员立即启动现场处置措施, 并第一时间向应急指挥部报告情况。应急指挥部组织应急力量进行现场支援, 协助现场人员进行应急处置。

##### 处置流程:

当发生的环境污染事故级别为二级时, 根据应急指挥部指示, 由现场人员按现场处置预案予以先期处置, 现场指挥部应维护好秩序, 做好交通保障、人员疏散等各项工作:

1) 印刷间、化学品库、油墨间及危废暂存区等环境风险源配备了相应的死火器材、消防沙、应急监测设备等, 化学品等风险物质转运或使用过程中出现少量泄漏, 立即用不可燃的吸收物质包容收集泄漏物(如沙子、泥土), 并放置于容器中, 作为危险废物处置; 如果发生火情, 但未造成大面积污染, 立即在事故区域构筑围堰, 用消防器材进行灭火, 并将产生的消防退水集中收集, 根据水中污染物情况交由有资质单位处置。

2) 事件应急结束后, 对现场隐患进行排查。

#### 4.3 夜间处置措施

##### 夜间处置流程:

由于夜间救援人员较少, 值班人员较少, 如发生突发环境事故立即通知直管领导或应急办公室, 组织

值班人员采取应急措施，同时申请政府力量救援。

#### 4.4 应急监测

当发生环境污染事故后，我公司须及时报告环保局对事故现场大气污染情况、水污染情况环境因素进行监测：

大气监测：在污染源上风向布一个监测点，在下风向、环境敏感点扇面布置多个监测点，进行采样监测。

水监测：对不同的控制点和通往外环境排水口布点，不同时段采样分析。

#### 环境自行监测方案

各类污染物采用国家和北京市相关污染物排放标准、现行的环境保护部发布的国家或行业环境监测方法标准和技术规范规定的监测方法开展监测。本单位委托有资质的社会化监测机构开展监测，明确监测质量控制要求，确保监测数据准确。手工监测方法及仪器设备情况如下：

类别	监测项目	采样方法	监测方法及依据	检出限	仪器设备名称和型号	备注
废气	二氧化硫	GB/T16157-1996 固定污染源	HJ 57-2017 固定污染源废气 二氧化硫的测定 定电位电解法	3mg/m <sup>3</sup>	崂应 3012(08 代)自动烟尘 (气)测试仪	连续采样
	氮氧化物	排气中颗粒物和 气态污染物采样 方法	HJ 693-2014 固定污染源废气 氮氧化物的测定 定电位电解法	3mg/m <sup>3</sup>	崂应 3072 智能双 路烟气采样器	连续采样
	苯	HJ/T397-2007 固定源废气监测 技术规范 HJ732-2014 固定 污染源废气挥发 性有机物的采样 气袋法	HJ 584-2010 环境空气 苯系物的测定 活性炭吸附二硫化碳解吸-气相色谱法 HJ 734-2014 固定污染源废气 挥发性有机物的测定固相吸附-热脱附/气相色谱-质谱法	0.0015mg/m <sup>3</sup> 0.004 mg/m <sup>3</sup>	岛津 1800 紫外分 光光度计 安捷伦 7890A 气相 色谱仪	连续采样
	甲苯二甲 苯合计		HJ 584-2010 环境空气 苯系物的测定 活性炭吸附二硫化碳解吸-气相色谱法 HJ 734-2014 固定污染源废气 挥发性有机物的测定固相吸附-热脱附/气相色谱-质谱法	0.0015mg/m <sup>3</sup> 0.004 mg/m <sup>3</sup>	赛默飞 ISQ 型气质 联用仪 岛津 GC-2014C 型 气相色谱仪	连续采样
	非甲烷总 烃		HJ 604-2017 环境空气 总烃、甲烷和非甲烷总烃的测定 直接进样-气相色谱法 HJ 38-2017 固定污染源废气总烃、甲烷和非甲烷总烃的测定 气相色谱法	0.07 mg/m <sup>3</sup>		非连续采样 每 小时等间隔采集 4 个样品
废水	化学需氧	HJ/T 91-2002 地	HJ 828-2017 水质 化学需氧量的测	4 mg/L	HCA-101 标准 COD	瞬时样

量	氨氮	表水和污水监测技术规范	定 重铬酸盐法		消解器	
	悬浮物	HJ 493-2009 水质 样品的保存和管理技术规定	HJ 535-2009 水质 氨氮的测定 纳氏试剂分光光度法	0.025 mg/L	岛津 1800 紫外分光光度计	瞬时样
	五日生化需氧量	HJ 494-2009 水质 采样技术指导	GB 11901-1989 水质 悬浮物的测定 重量法		AL204 型分析天平	瞬时样
	pH		HJ 505-2009 水质 五日生化需氧量的测定 稀释与接种法	0.5 mg/L	Orion 3-Star 溶解氧测量仪 MJP 培养箱	瞬时样
	总氮		GB 6920-1986 水质 PH 值的测定 玻璃电极法		PHS-3C 型 pH 计	瞬时样
	总磷		HJ 636-2012 水质 总氮的测定 碱性过硫酸钾消解紫外分光光度法	0.05 mg/L	岛津 1800 紫外分光光度计	瞬时样
				GB 11893-1989 水质 总磷的测定 钼酸铵分光光度法	0.01 mg/L	YXQ-LS-505II 高压锅
厂界噪声	连续等效 A 声级		GB 12348-2008 工业企业厂界环境噪声排放标准		爱华 AWA6228 多功能声级计	

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
北京中科彩技术有限公司	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

2021 年，北京中科彩共生产 264 天，开展环境监测 264 天，其中，对企业 10 个废气监测点开展 10 次监测，对 1 个废水监测点开展 264 次监测，对 4 个噪声监测点开展 4 次监测。

### 1. 全年废气污染物排放量

全年废气污染物排放量 0.600 吨，其中二氧化硫 0.155 吨、氮氧化物 0.179 吨、苯 0.018 吨、甲苯二甲苯合计 0.045 吨、非甲烷总烃 0.203 吨。

### 2. 全年废水污染物排放量

按照各项排放指标年平均检测浓度和全年废水排放量 1854 吨计算，全年废水污染物排放量 0.280 吨，其中化学需氧量 0.120 吨、氨氮 0.023 吨、悬浮物 0.043 吨、五日生化需氧量 0.034 吨、总氮 0.053 吨、总磷 0.007 吨。

### 3. 固体废弃物的类型、产生数量，处置方式、数量以及去向

固体废弃物中一般工业固体废物 527.0155 吨(含碎票纸边 384.400 吨，纸质包装物 79.8865 吨、金属包装物 19.460 吨、塑料包装物 5.929 吨、木托盘 37.260 吨、废铁 80 公斤)，全部交由北京超宝顺通物资回收



有限公司综合利用；危险废弃物共 40.364 吨，其中 HW12 类染料、涂料废物 19.15 吨，HW49 类其他废物 11.764 吨(含废抹布包装 9.504 吨、废活性炭 2.26 吨)，HW08 类废机油 0.37 吨，交由北京红树林环保科技有限公司进行综合利用；HW49 类其他废物 0.73 吨(废油墨桶)、HW29 类含汞荧光灯管 0.04 吨、HW31 类废铅蓄电池 3.89 吨，交由北京生态岛科技有限责任公司进行综合利用；HW49 类其他废物 4.42 吨（废抹布包装）交由北京鑫兴众成环境科技有限责任公司收集转运。

#### 4. 厂界噪声监测结果

全年共监测厂界噪声 4 次，监测强度昼间最大值为 55dB（A），最小值为 51dB（A），夜间最大值为 44dB（A），最小值为 41dB（A），达标率为 100%，无超标情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

详情请查阅公司在巨潮资讯网上披露的《2021 年社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内公司未参与脱贫攻坚、乡村振兴等工作。

## 第六节 重要事项

### 一、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	寓泰控股、辉熠贸易、毛伟		1、确保上市公司人员独立；2、确保上市公司资产独立完整；3、确保上市公司的财务独立；4、确保上市公司机构独立；5、确保上市公司业务独立；	2020年11月09日	长期	严格履行
	寓泰控股、辉熠贸易、毛伟		1、本公司、本人及控制的其他企业目前不存在与鸿博股份有限公司从事相同或相似业务而与鸿博股份构成同业竞争的情形；2、在本公司直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，本公司、本人及控制的其他企业将不直接或间接经营任何与上市公司及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。3、本公司、本人保证不利用鸿博股份的控股股东身份进行损害鸿博股份及鸿博股份中小股东利益的经营活动。	2020年11月09日	长期	严格履行
	寓泰控股、辉熠贸易、毛伟		1、本次权益变动前，本公司、本人及控制的其他企业与鸿博股份有限公司不存在关联交易。2、在辉熠贸易、寓泰控股作为鸿博股份5%以上股东期间，本公司、本人及控制的其他企业，将尽量减少、避免与鸿博股份之间不必要的关联交易。3、对于本公司、本人及控制的其他企业与鸿博股份发生的关联交易确有必要且无法规避时，将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及辉熠贸易、寓泰控股、本人及所控制的其他企业与鸿博股份	2020年11月09日	长期	严格履行

			的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促鸿博股份及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害鸿博股份及其他股东特别是中小股东的利益。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司全体董事		公司发行股票并上市后涉及关联交易事项时，全体董事将严格执行相关回避制度及信息披露制度。	2008年05月07日	长期	严格履行
	公司全体董事、监事、高级管理人员		1、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、接受对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励，本人承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任及监管机构的相应处罚。	2016年01月29日	长期	严格履行
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	不适用					

**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

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、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

详见“附注三、公司基本情况”

## 八、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	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
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	翟萍萍、童维维
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

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

因与大华所的合同期届满,综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等实际情况,公司聘请上会所担任公司 2021 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

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、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。

### 十五、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

公司报告期不存在重大担保情况。

### 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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	31,000	5,000	0	0
合计		31,000	5,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 1、关于公司高级管理人员辞职的事项

公司第五届董事会于 2021 年 1 月 6 日收到公司副总经理李云强先生、田志文先生、尹路路先生、何爱平女士的辞职报告。李云强先生、田志文先生、尹路路先生、何爱平女士因个人原因及工作调整原因，申请辞去公司副总经理职务。辞职后，李云强先生、田志文先生将不在公司担任任何职务；尹路路先生、何爱平女士仍在公司担任其他职务。

#### 2、关于终止智能卡项目的事项

因不符合公司整体战略布局的安排，经 2021 年 1 月 28 日召开的第五届董事会第十八次会议审议通过，

公司终止了智能卡项目。

### 3、关于公司股东协议转让部分股份的事项

2021年5月12日，公司持股5%以上股东尤丽娟女士与上海征士博在福州签署了《股份转让协议》，约定将其持有的公司合计28,033,115股股份（占公司股本总额的5.6253%）转让给上海征士博。本次协议转让于2021年5月28日完成过户登记手续，并于2021年5月31日取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，过户数量28,033,115股，股份性质为无限售流通股。

### 4、关于持股5%以上股东减持股份的进展情况

公司于2021年6月8日收到股东尤丽娟女士、尤友岳先生、尤友鸾先生发来的《关于股份减持计划的告知函》，尤丽娟女士、尤友岳先生、尤友鸾先生拟通过集中竞价、大宗交易的方式减持其持有的公司股票，减持数量为28,114,992股，占公司总股本的5.6417%。截至2021年12月24日，本减持计划已提前终止，本次减持股份完成后，尤氏家族合计持有公司股份8,181,435股，占公司总股本的比例为1.6417%；合计减持股份19,933,557股，占公司总股本的比例为3.99996%，减持股数未超过减持计划预计的数量。

### 5、关于独立董事任期届满离任暨补选独立董事的事项

公司独立董事胡穗华女士自2015年7月28日起担任公司独立董事，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及深圳证券交易所相关规定，独立董事连任时间不得超过六年，胡穗华女士的任期届满后不再担任公司独立董事及董事会专门委员会相关职务。为完善公司治理结构，经公司董事会提名，并经公司董事会提名委员会对独立董事候选人的任职资格进行审核，公司于2021年7月12日召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过《关于提名钟鸿钧先生为公司第五届董事会独立董事候选人的议案》。公司董事会提名钟鸿钧先生为第五届董事会独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。本事项已经公司2021年第一次临时股东大会审议通过。

### 6、关于公司非职工代表监事辞职暨补选非职工代表监事的事项

公司于2021年7月9日接到监事会非职工代表监事丁艳女士、陈芙蓉女士的书面辞职申请。丁艳女士、陈芙蓉女士因工作原因辞去公司第五届监事会非职工代表监事职务，辞职后，丁艳女士、陈芙蓉女士将不在公司担任任何职务。为保证公司监事会正常运作，根据《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等有关规定，公司于2021年7月12日召开了第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于补选非职工代表监事的议案》。经监事会资格审核，决定提名许松先生、张莹女士为第五届监事会非职工代表监事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第五届监事会届满之日止。本事项已经公司2021年第一次临时股东大会审议通过。

### 7、关于修订《公司章程》的事项



公司于 2021 年 8 月 30 日召开第五届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，根据《公司法》、《证券法（2019 年修订）》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等的有关要求，结合公司实际情况，对《公司章程》中的部分条款进行修改，本事项已经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过。

#### 8、关于公司参与投资设立河南濮郡金勤产业投资基金一期合伙企业（有限合伙）的事项

公司于 2021 年 11 月 10 日召开第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司参与投资设立河南濮郡金勤产业投资基金一期（有限合伙）的议案》，同意公司以自有资金出资 15,000 万元作为有限合伙人参与投资河南濮郡金勤产业投资基金一期合伙企业（有限合伙）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	89,655	0.02%				-16,294	-16,294	73,361	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	89,655	0.02%				-16,294	-16,294	73,361	0.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	89,655	0.02%				-16,294	-16,294	73,361	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	498,254,608	99.98%				16,294	16,294	498,270,902	99.99%
1、人民币普通股	498,254,608	99.98%				16,294	16,294	498,270,902	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	498,344,263	100.00%						498,344,263	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1.公司董事、监事、高级管理人员所持股份自任职之日起每年按其前一年度末所持股份的 75% 锁定为高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、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

### 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	28,513	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,915	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
河南寓泰控股有限公司	境内非国有法人	14.30%	71,263,785	0	0	71,263,785	质押	40,940,000
河南辉熠贸易有限公司	境内非国有法人	8.03%	40,000,000	0	0	40,000,000	质押	40,000,000
上海征士博企业管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.63%	28,033,115	28,033,115	0	28,033,115		

上海烜鼎资产管理有限公司一烜鼎星辰 11 号私募证券投资基金	其他	2.00%	9,966,800	9,966,800	0	9,966,800		
源鸿	境内自然人	1.38%	6,883,406	3,716,062	0	6,883,406		
尤丽娟	境内自然人	1.24%	6,203,135	-28,033,115	0	6,203,135		
刘春	境内自然人	0.69%	3,450,200	2,257,061	0	3,450,200		
傅永	境内自然人	0.69%	3,423,442	3,068,542	0	3,423,442		
殷伟民	境内自然人	0.61%	3,036,115	0	0	3,036,115		
周克明	境内自然人	0.44%	2,180,900	43,000	0	2,180,900		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 本公司前十名股东中河南寓泰控股有限公司、河南辉熠贸易有限公司系同一实际控制人毛伟先生控制的关联企业。 2. 除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	公司回购专用证券账户持有 5,155,550 股股份，占公司总股本的比例为 1.03%，按要求未纳入前 10 名股东列示。							
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					
河南寓泰控股有限公司	71,263,785	人民币普通股	71,263,785					
河南辉熠贸易有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000					
上海征士博企业管理合伙企业（有限合伙）	28,033,115	人民币普通股	28,033,115					
上海烜鼎资产管理有限公司一烜鼎星辰 11 号私募证券投资基金	9,966,800	人民币普通股	9,966,800					
源鸿	6,883,406	人民币普通股	6,883,406					
尤丽娟	6,203,135	人民币普通股	6,203,135					
刘春	3,450,200	人民币普通股	3,450,200					
傅永	3,423,442	人民币普通股	3,423,442					
殷伟民	3,036,115	人民币普通股	3,036,115					
周克明	2,180,900	人民币普通股	2,180,900					

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	<p>1. 本公司前十名股东中河南寓泰控股有限公司、河南辉熠贸易有限公司系同一实际控制人毛伟先生控制的关联企业。</p> <p>2. 除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>
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）	<p>1、前 10 名无限售流通股股东之河南寓泰控股有限公司通过信用证券账户持有本公司股份 30,263,785 股，通过普通证券账户持有公司股份 41,000,000 股，合计持有本公司股份 71,263,785 股。</p> <p>2、前 10 名无限售流通股股东之刘春通过信用证券账户持有本公司股份 3,450,200 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有本公司股份 3,450,200 股。</p> <p>3、前 10 名无限售流通股股东之傅永通过信用证券账户持有本公司股份 3,423,442 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有本公司股份 3,423,442 股。</p> <p>4、前 10 名无限售流通股股东之殷伟民通过信用证券账户持有本公司股份 3,036,115 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有本公司股份 3,036,115 股。</p> <p>5、前 10 名无限售流通股股东之周克明通过信用证券账户持有本公司股份 114,300 股，通过普通证券账户持有公司股份 2,066,600 股，合计持有本公司股份 2,180,900 股。</p>

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：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	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
河南辉熠贸易有限公司	毛伟	2017 年 03 月 30 日	91410296MA40QCL29T	建筑材料、工程机械设备、机电设备、电子产品、计算机软硬件、环保产品、五金交电、日用百货的批发及零售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

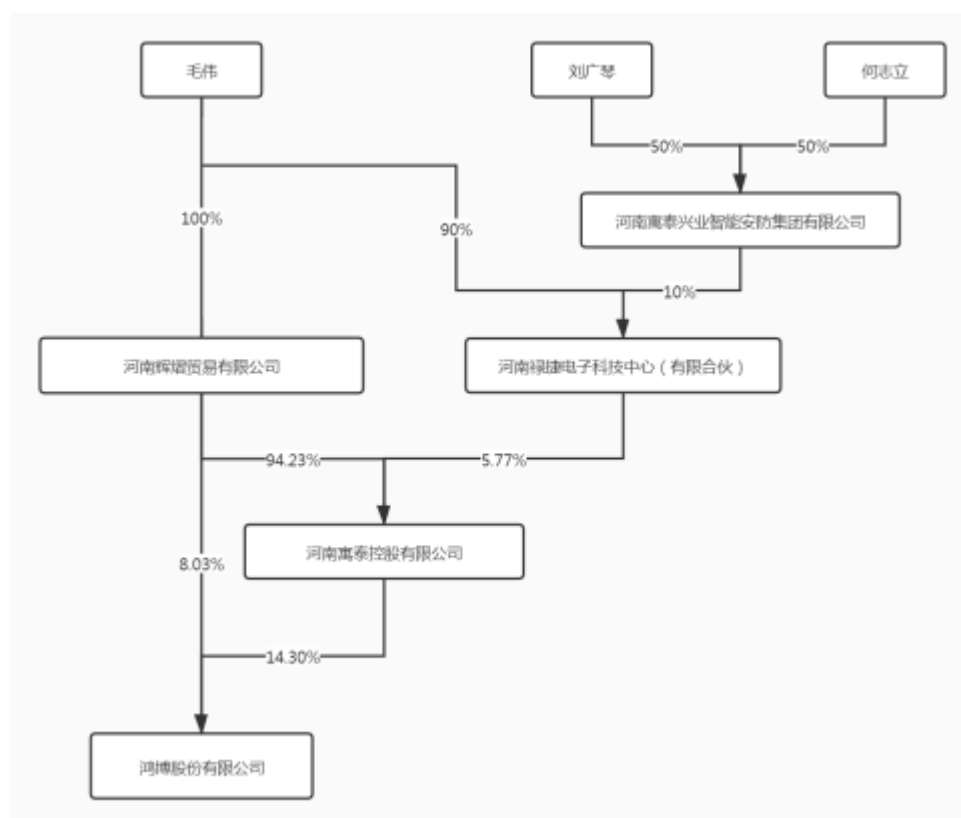
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
毛伟	本人	中国	否
主要职业及职务	河南寓泰控股有限公司法人、执行董事兼总经理，河南辉熠贸易有限公司法人、执行董事兼总经理，开封市方迪汽车商贸园区开发有限公司监事，开封市寓泰酒店管理有限公司执行董事、总经理，开封市新伟电子科技股份有限公司董事长，河南禄捷电子科技中心（有限合伙）执行事务合伙人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

#### 6、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

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 06 日
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	上会师报字(2022)第 2834 号
注册会计师姓名	翟萍萍、童维维

审计报告正文

鸿博股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了鸿博股份有限公司（以下简称“鸿博股份”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者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，公允反映了鸿博股份 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及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，我们独立于鸿博股份，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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

##### 1、收入确认

###### (1) 关键审计事项

收入相关会计政策及披露信息析请参阅本财务报表附注四注释 31、附注六注释 39 所述。

2021 年度，鸿博股份营业收入 574,429,448.81 元，同比增幅 21.23%，本期新增大宗商品贸易收入

3,621,711.73 元（净额法）。营业收入是主要利润来源，影响公司的关键业绩指标。收入确认的真实性、准确性和完整性对利润影响较大。因此我们将收入确认作为关键审计事项。

## (2) 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

①对与收入确认相关的关键内部控制的设计和执行进行了解和测试，评价其是否合理且有效；

②了解公司不同销售模式下的收入确认政策，检查销售合同，核查收入确认时点的恰当性，确认是否存在提前或延迟确认收入的情况；

③对收入执行分析性程序，包括：各期收入、毛利率波动分析，评价收入相关指标变动合理性，并与同行业可比公司进行比较；

④获取主要客户和新增大额客户工商资料、背景资料等，核查客户和交易的真实性；

⑤从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，检查销售相关的合同订单、出库单、销售发票、货运单、签收单、对账记录和收款凭证等信息，根据客户交易的金额挑选样本执行函证程序，核实销售收入的真实性；

⑥选取资产负债表日前后一个月金额较大的销售记录，检查订单、出库单、货运单、签收单、对账单以及发票中记录的信息，评价销售收入是否被记录于恰当的会计期间。

对于大宗商品贸易收入我们执行的主要审计程序包括：

①核查贸易业务上下游工商资料，包括但不限于股权结构、业务范围、公司规模等；

②检查报告期内发生的交易资料包括但不限于合同、发票、货物流转记录、流水记录等；

③对负责贸易业务的公司有关领导进行访谈，了解贸易业务背景、公司意图等；

④通过公共查询确认贸易上下游是否和公司控股股东及实际控制人存在关联关系；

⑤对本期大额贸易业务客户和供应商实施走访和函证；

⑥检查期后事项。

基于已执行的审计工作，我们认为，鸿博股份管理层关于收入确认的金额是合理的。

## 2、货币资金的真实性

### (1) 关键审计事项

货币资金真实性的确定相关会计政策及披露信息析请参阅本财务报表附注四注释 8、附注六注释 1 所述。

截止 2021 年 12 月 31 日，鸿博股份货币资金期末余额为 1,040,954,947.36 元，占总资产的比例 43.06%，其中募集资金账户 483,768,361.64 元，由于涉及金额重大，对报告期资产质量产生重大影响，因此我们将货币资金的真实性作为关键审计事项。

## (2) 审计应对

①了解并评估了公司与货币资金管理相关的内部控制，包括对公司大额资金的审批与使用、公章管理、网上银行管理、收付款管理、对外担保、对外投资审批等事项；

②项目组亲自前往银行获取《已开立银行结算账户清单》、银行对账单及《企业信用报告》，或视频监控公司财务人员网银导出银行对账单及信用报告。根据《已开立银行结算账户清单》，核对银行存款账户的存在和完整性，核对是否存在被其他方实际使用的情况；

③获取了公司编制的货币资金明细表，并与取得的银行对账单进行核对，核对后实施银行函证程序，函证包括零余额账户和当年度销户的账户，同时对销户账户收集相关销户证明；

④对大额的资金流水予以关注并核查，关注是否存在异常；

⑤重点检查上市公司与控股股东之间的资金往来，关注是否存在关联方资金占用。

⑥严格执行银行函证和信用报告核对程序，确认银行询证函回函信息，核对《企业信用报告》中列示的担保、融资等情况与账面记录是否一致，确认银行账户的余额及受限情况，确认公司是否存在对外担保的情形。

⑦检查和评价货币资金的列报和披露是否准确和恰当。

对于募集资金账户，我们实施了以下程序：

①询问管理层关于募集资金使用的情况以及募集资金使用情况报告的编制情况。

②了解、评估及测试与募集资金使用及报告编制有关的内部控制。

③对实际投资金额实施细节测试，检查相关投资记录的文件记录。

④检查公司已披露的募集资金使用情况信息是否与公司募集资金使用情况一致。

⑤对募集资金账户实施函证，重点关注募集资金账户是否存在质押等情况。

基于已执行的审计工作，我们认为，鸿博股份的货币资金是真实的。

## 四、其他信息

鸿博股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年年度报告报告中涵盖的信息，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

鸿博股份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，管理层负责评估鸿博股份的持续经营能力，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鸿博股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鸿博股份的财务报告过程。

## 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：

1、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。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、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。

4、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，就可能对鸿博股份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鸿博股份不能持续经营。

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

6、就鸿博股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

## 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：鸿博股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,040,954,947.36	926,780,292.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	172,981,230.65	69,795,091.24
应收款项融资	19,405.00	666,958.23
预付款项	14,233,159.58	4,075,840.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,878,955.53	20,993,327.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	77,808,086.75	109,056,467.22
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	7,240,562.48	5,616,783.81
流动资产合计	1,379,116,347.35	1,136,984,761.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	
其他权益工具投资	40,000,000.00	
其他非流动金融资产	369,183,027.22	368,186,169.46
投资性房地产	16,761,492.30	19,580,692.38
固定资产	428,424,720.09	467,197,104.76
在建工程	251,837.10	392,831.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,678,062.11	
无形资产	50,370,706.52	52,681,488.32
开发支出		
商誉	57,632,744.00	40,359,243.33
长期待摊费用	15,326,712.22	23,975,735.51
递延所得税资产	37,749,125.28	28,870,534.45
其他非流动资产	165,000.00	118,980.00
非流动资产合计	1,038,543,426.84	1,001,362,779.76
资产总计	2,417,659,774.19	2,138,347,541.25
流动负债：		
短期借款	313,406,138.89	123,158,231.94
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,368,629.20	23,100,129.15
应付账款	75,349,913.61	58,519,859.25

预收款项	0.00	9,423.33
合同负债	13,896,472.64	27,783,678.61
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	21,142,926.55	24,253,668.50
应交税费	14,469,084.07	9,491,468.24
其他应付款	29,331,174.99	40,853,773.41
其中：应付利息		
应付股利	13,654,020.94	23,275,000.00
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	11,391,405.96	
其他流动负债	2,241,735.80	106,880.78
流动负债合计	507,597,481.71	307,277,113.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	50,065,972.22	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,025,514.90	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	16,124,974.51	10,442,914.10
递延收益	9,616,300.78	10,351,655.69
递延所得税负债	35,478,718.65	34,777,891.86
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	126,311,481.06	55,572,461.65
负债合计	633,908,962.77	362,849,574.86
所有者权益：		
股本	498,344,263.00	498,344,263.00



其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	875,577,669.05	875,577,669.05
减：库存股	40,518,032.85	40,518,032.85
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,354,147.44	65,405,955.59
一般风险准备		
未分配利润	288,414,596.91	281,083,267.13
归属于母公司所有者权益合计	1,687,172,643.55	1,679,893,121.92
少数股东权益	96,578,167.87	95,604,844.47
所有者权益合计	1,783,750,811.42	1,775,497,966.39
负债和所有者权益总计	2,417,659,774.19	2,138,347,541.25

法定代表人：毛伟

主管会计工作负责人：浦威

会计机构负责人：林辉妹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	449,580,696.47	544,889,235.39
交易性金融资产	50,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	21,369,508.66	35,145,180.40
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	2,156,661.96	2,296,721.26
其他应收款	413,515,941.75	127,664,123.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	4,536,915.22	10,387,166.27
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	3,949,889.23	3,557,764.76
流动资产合计	945,109,613.29	723,940,191.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,059,683,814.83	986,633,814.83
其他权益工具投资	40,000,000.00	
其他非流动金融资产	363,183,027.22	362,186,169.46
投资性房地产	14,206,212.92	16,794,446.48
固定资产	66,316,991.62	78,445,090.30
在建工程	0.00	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,244,419.02	
无形资产	1,652,457.14	2,229,064.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,428,155.61	8,080,434.96
递延所得税资产	15,119,873.08	9,561,841.45
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	1,574,834,951.44	1,463,930,861.80
资产总计	2,519,944,564.73	2,187,871,052.94
流动负债：		
短期借款	313,406,138.89	123,158,231.94
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,853,553.40	12,933,591.86
应付账款	15,281,246.24	26,647,815.95
预收款项	0.00	0.00
合同负债	1,489,635.56	13,992,049.75
应付职工薪酬	3,825,710.22	6,486,522.25
应交税费	808,552.23	2,796,557.29
其他应付款	295,295,040.05	174,329,544.24

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	1,112,245.98	
其他流动负债	2,216,795.48	
流动负债合计	637,288,918.05	360,344,313.28
非流动负债：		
长期借款	50,065,972.22	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,174,937.92	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	30,247,810.49	29,131,709.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	89,488,720.63	29,131,709.61
负债合计	726,777,638.68	389,476,022.89
所有者权益：		
股本	498,344,263.00	498,344,263.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	892,670,004.94	892,670,004.94
减：库存股	40,518,032.85	40,518,032.85
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	64,116,849.68	64,168,657.83
未分配利润	378,553,841.28	383,730,137.13
所有者权益合计	1,793,166,926.05	1,798,395,030.05
负债和所有者权益总计	2,519,944,564.73	2,187,871,052.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	574,429,448.81	473,819,659.54
其中：营业收入	574,429,448.81	473,819,659.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	565,336,596.70	489,073,976.57
其中：营业成本	428,952,498.80	359,293,812.23
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	9,650,966.30	7,852,783.35
销售费用	20,089,934.46	22,223,128.68
管理费用	80,268,130.38	79,276,732.49
研发费用	22,985,965.50	21,159,854.45
财务费用	3,389,101.26	-732,334.63
其中：利息费用	10,287,447.63	5,149,815.26
利息收入	7,135,654.34	6,043,794.60
加：其他收益	7,568,913.01	7,778,001.52
投资收益（损失以“-”号填 列）	15,005,090.04	19,083,221.25
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）	7,913,675.31	77,213,065.52
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-6,064,420.29	-689,502.16
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-12,391,533.86	-36,541,056.70
资产处置收益（损失以“－”号填列）	1,548,610.84	-447,200.42
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,673,187.16	51,142,211.98
加：营业外收入	125,162.82	1,175,195.35
减：营业外支出	283,030.67	1,515,479.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,515,319.31	50,801,928.25
减：所得税费用	1,492,819.97	11,787,093.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,022,499.34	39,014,835.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	21,022,499.34	39,014,835.04
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.归属于母公司股东的净利润	9,139,042.08	25,458,258.23
2.少数股东损益	11,883,457.26	13,556,576.81
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	21,022,499.34	39,014,835.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,139,042.08	25,458,258.23
归属于少数股东的综合收益总额	11,883,457.26	13,556,576.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0185	0.0515
（二）稀释每股收益	0.0185	0.0515

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：毛伟

主管会计工作负责人：浦威

会计机构负责人：林辉妹

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	82,899,122.60	109,208,914.34
减：营业成本	64,431,868.53	96,487,702.45
税金及附加	1,726,362.40	1,386,768.73
销售费用	7,092,616.24	10,208,138.43
管理费用	40,896,148.53	37,286,171.26
研发费用	4,922,879.15	5,563,879.30
财务费用	6,504,974.62	1,706,364.71
其中：利息费用	9,542,259.95	5,149,815.26
利息收入	3,146,046.25	3,593,072.67

加：其他收益	4,711,210.93	5,435,109.97
投资收益（损失以“-”号填列）	27,178,644.84	41,610,596.58
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）	7,913,675.31	77,213,065.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,551,691.44	-929,811.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,495,484.31	-21,043,913.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,839,290.11	-8,734.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,080,081.43	58,846,201.72
加：营业外收入	32,686.31	639,741.33
减：营业外支出	104,558.13	907,478.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,151,953.25	58,578,464.98
减：所得税费用	-4,441,930.75	4,922,154.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,710,022.50	53,656,310.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,710,022.50	53,656,310.38
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-4,710,022.50	53,656,310.38
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	1,113,107,889.99	541,827,024.30
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	3,481,604.58	102,494.17
收到其他与经营活动有关的现金	49,494,480.77	101,901,035.19
经营活动现金流入小计	1,166,083,975.34	643,830,553.66
购买商品、接受劳务支付的现金	862,232,680.11	302,146,968.20
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	141,447,118.49	116,748,968.59
支付的各项税费	53,551,260.84	42,080,354.07
支付其他与经营活动有关的现金	100,459,409.76	87,937,510.39
经营活动现金流出小计	1,157,690,469.20	548,913,801.25
经营活动产生的现金流量净额	8,393,506.14	94,916,752.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,570,108,400.00	2,399,500,000.00
取得投资收益收到的现金	17,151,271.96	19,560,103.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,922,315.22	542,496.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,590,181,987.18	2,419,602,599.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,983,843.88	7,368,863.51
投资支付的现金	1,655,000,000.00	2,395,000,000.00
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	18,078,531.01	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,681,062,374.89	2,402,368,863.51

投资活动产生的现金流量净额	-90,880,387.71	17,233,736.05
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	389,934,930.60	123,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	389,934,930.60	123,000,000.00
偿还债务支付的现金	149,934,930.60	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,099,001.22	6,366,458.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	23,275,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	13,896,801.67	33,371,113.80
筹资活动现金流出小计	195,930,733.49	149,737,572.11
筹资活动产生的现金流量净额	194,004,197.11	-26,737,572.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,496.27	-3,003.62
五、现金及现金等价物净增加额	111,515,819.27	85,409,912.73
加：期初现金及现金等价物余额	904,973,363.58	819,563,450.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,016,489,182.85	904,973,363.58

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	100,475,272.99	115,317,122.78
收到的税费返还	2,830,994.69	53,495.27
收到其他与经营活动有关的现金	454,283,535.54	311,888,852.36
经营活动现金流入小计	557,589,803.22	427,259,470.41
购买商品、接受劳务支付的现金	96,883,360.48	87,058,167.42
支付给职工以及为职工支付的现金	31,257,228.51	27,713,940.31
支付的各项税费	6,022,120.45	3,724,832.61
支付其他与经营活动有关的现金	614,518,739.20	284,805,338.66

经营活动现金流出小计	748,681,448.64	403,302,279.00
经营活动产生的现金流量净额	-191,091,645.42	23,957,191.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,265,108,400.00	1,659,500,000.00
取得投资收益收到的现金	29,146,231.43	41,968,820.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,740,427.74	9,260.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,296,995,059.17	1,701,478,080.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,392.11	3,379,904.36
投资支付的现金	1,350,000,000.00	1,675,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	73,050,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,423,067,392.11	1,678,379,904.36
投资活动产生的现金流量净额	-126,072,332.94	23,098,176.57
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	389,934,930.60	123,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	389,934,930.60	123,000,000.00
偿还债务支付的现金	149,934,930.60	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,583,667.89	5,141,458.31
支付其他与筹资活动有关的现金	2,815,179.19	33,371,113.80
筹资活动现金流出小计	161,333,777.68	148,512,572.11
筹资活动产生的现金流量净额	228,601,152.92	-25,512,572.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,496.27	-3,003.62
五、现金及现金等价物净增加额	-88,564,321.71	21,539,792.25
加：期初现金及现金等价物余额	534,291,464.78	512,751,672.53
六、期末现金及现金等价物余额	445,727,143.07	534,291,464.78

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	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	498,344,263.00				875,577,669.05	40,518,032.85			65,405,955.59	0.00	281,083,267.13	0.00	1,679,893,121.92	95,604,844.7	1,775,497,966.39
加：会计政策变更									-51,808.15		-1,807,712.30		-1,859,520.45	-1,288,833.51	-3,148,353.96
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	498,344,263.00	0.00	0.00	0.00	875,577,669.05	40,518,032.85	0.00	0.00	65,354,147.44	0.00	279,275,554.83	0.00	1,678,033,601.47	94,316,010.96	1,772,349,612.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,139,042.08	0.00	9,139,042.08	2,262,156.91	11,401,198.99
（一）综合收益总额											9,139,042.08		9,139,042.08	11,883,457.26	21,022,499.34
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,118,699.65	3,118,699.65
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00

4. 其他													0.00	3,118,699.65	3,118,699.65	
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,740,000.00	-12,740,000.00
1. 提取盈余公积													0.00		0.00	
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配													0.00	-12,740,000.00	-12,740,000.00	
4. 其他													0.00		0.00	
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00	
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00	
6. 其他													0.00		0.00	
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取													0.00		0.00	
2. 本期使用													0.00		0.00	
(六)其他													0.00		0.00	
四、本期期末余额	498,344,263.00	0.00	0.00	0.00	875,570,505	40,518,032.85	0.00	0.00	65,354,147.44	0.00	288,414,596.91	0.00	1,687,172,643.55	96,578,167.87	1,783,750,811.42	

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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	498,344,263.00				875,577,669.05	7,146,919.05			60,040,324.55		260,990,639.94		1,687,805,977.49	106,548,267.66	1,794,354,245.15
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	498,344,263.00	0.00	0.00		875,577,669.05	7,146,919.05			60,040,324.55		260,990,639.94		1,687,805,977.49	106,548,267.66	1,794,354,245.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						33,371,113.80			5,365,631.04		20,092,627.19		-7,912,855.57	-10,943,423.19	-18,856,278.76
（一）综合收益总额											25,458,258.23		25,458,258.23	13,556,576.81	39,014,835.04
（二）所有者投入和减少资本						33,371,113.80							-33,371,113.80		-33,371,113.80
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						33,371,113.80							-33,371,113.80		-33,371,113.80

					0						80			
(三) 利润分配								5,365,631.04		-5,365,631.04		-24,500,000.00	-24,500,000.00	
1. 提取盈余公积								5,365,631.04		-5,365,631.04				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-24,500,000.00	-24,500,000.00	
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	498,344,263.00			875,577,669.05	40,518,032.85			65,405,955.59		281,083,267.13		1,679,893,121.92	95,604,844.47	1,775,497,966.39

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	498,344,263.00				892,670,004.94	40,518,032.85			64,168,657.83	383,730,137.13		1,798,395,030.05
加：会计政策变更									-51,808.15	-466,273.35		-518,081.50
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	498,344,263.00	0.00	0.00	0.00	892,670,004.94	40,518,032.85	0.00	0.00	64,116,849.68	383,263,863.78	0.00	1,797,876,948.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,710,022.50	0.00	-4,710,022.50
（一）综合收益总额										-4,710,022.50		-4,710,022.50
（二）所有者投入和减少资本												0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配												0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配												0.00



3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	498,344,263.00	0.00	0.00	0.00	892,670,004.94	40,518,032.85	0.00	0.00	64,116,849.68	378,553,841.28	0.00	1,793,166,926.05

上期金额

单位：元

项目	2020 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	498,344,263.00				892,670,004.94	7,146,919.05			58,803,026.79	335,439,457.79		1,778,109,833.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	498,344,263.00				892,670,004.94	7,146,919.05			58,803,026.79	335,439,457.79		1,778,109,833.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						33,371,113.80			5,365,631.04	48,290,679.34		20,285,196.58
(一)综合收益总额										53,656,310.38		53,656,310.38
(二)所有者投入和减少资本						33,371,113.80						-33,371,113.80
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						33,371,113.80						-33,371,113.80
(三)利润分配									5,365,631.04	-5,365,631.04		
1. 提取盈余公积									5,365,631.04	-5,365,631.04		
2. 对所有者(或股东)的分配												
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	498,344,263.00				892,670,004.94	40,518,032.85			64,168,657.83	383,730,137.13		1,798,395,030.05

### 三、公司基本情况

鸿博股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由福建鸿博印刷有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2019 年 3 月 7 日取得福建省工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91350000705101637F 的《企业法人营业执照》。公司由有限公司变更为股份有限公司时总股本为 6,000 万股，每股面值为人民币 1 元，注册资本为人民币 6,000 万元。

根据公司 2007 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可字[2008]522 号《关于核准福建鸿博印刷股份有限公司首次公开发行股票批复》文核准，2008 年公司（股票代码：002229）采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股股票（A 股）2,000 万股，其中，网下配售 400 万股，网上定价发行 1,600 万股，发行价格为 13.88 元/股。本次发行后公司总股本变更为 8,000 万股，每股面值 1 元，公司注册资本变更为人民币 8,000 万元。

根据 2009 年第一次临时股东大会决议，公司以总股本 8,000 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股，每股面值为人民币 1 元，增加注册资本人民币 5,600 万元，变更后公司注册资本（股本）为人民币 13,600 万元。

根据 2010 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]671 号文批复，2011 年公司采用网下配售方式向询价对象非公开发行人民币普通股（A 股）2,094 万股，每股面值 1 元，发行后公司注册资本变更为人民币 15,694 万元。

根据 2011 年度股东大会决议，公司以总股本 15,694 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 9 股，每股面值为人民币 1 元，增加注册资本人民币 14,124.60 万元，变更后注册资本增至人民币

29,818.60 万元。

根据公司 2015 年第五次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1057 号文件批复，2016 年公司采用网下配售方式向询价对象非公开发行人民币普通股（A 股）3,498.2142 万股，每股面值 1 元，发行后贵公司注册资本变更为人民币 33,316.8142 万元。

根据公司 2016 年第五次临时股东大会决议以及第四届董事会 2017 年第一次临时会议决议，2017 年 2 月 20 日，公司对公司（含子公司）任职董事、高级管理人员、核心技术及业务人员实行股权激励，发行限制性股票 200 万股，每股面值 1 元，实施股权激励后，公司注册资本变更为人民币 33,516.8142 万元。

根据 2016 年度股东大会决议，以公司总股本 33,516.8142 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，共计增加 16,758.4071 万股，实施资本公积金转增股本后，公司注册资本变更为人民币 50,275.2213 万元。

2017 年 8 月 25 日股权激励对象离职，公司回购其限制性股票 10.50 万股，回购后公司注册资本变更为人民币 50,264.7213 万元。

根据公司 2017 年 8 月 24 日第四届董事会第五次会议决议，2018 年 3 月 22 日第四届董事会第七次会议决议以及修改后的章程规定，公司回购注销限制性股票 131.1 万股，减资后，公司注册资本变更为 50,133.6213 万元。

根据公司第四届董事会 2018 年第五次临时会议决议，公司终止实施 2016 年限制性股票激励计划并回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票 158.4 万股，公司注册资本变更为人民币 49,975.2213 万元。

根据公司第四届董事会 2018 年第四次临时会议及公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次回购相关事项的议案》，2019 年 8 月，公司注销回购的无限售流通股 1,407,950 股，回购股份注销后，公司注册资本由 49,975.2213 万元变更为 49,834.4263 万元。

公司法定代表人为：毛伟。

公司注册地为：福建省福州市金山开发区金达路 136 号。（经营场所：福建省福州市仓山区盖山镇齐安路 772 号福建鸿博光电园 B10#楼）

公司总部地址：福建省福州市金山开发区金达路 136 号。（经营场所：福建省福州市仓山区盖山镇齐安路 772 号福建鸿博光电园 B10#楼）

## （二）公司业务性质和主要经营活动

公司及其子公司（以下简称“集团”）属于印刷企业，公司于 2002 年经福建省民政厅认定为福利企业。集团的许可经营范围为：出版物（含内部书刊印刷）、包装装潢印刷品、其他印刷品印刷（含票证、票

据印刷)；磁卡、智能卡的研制与加工；热敏纸、UV 油墨、印刷设备、电子产品的销售；皮革证件、铜铝牌匾和不干胶的印刷；对外贸易；对金融业、文化、体育和娱乐业的投资；网络技术开发与服务；文化创意设计与服务；物联网技术开发与服务；网上贸易代理；互联网游戏出版服务、网络(手机)游戏服务；动漫游戏软件开发、游戏电子出版物服务；生产、销售酒以及销售食品。报告期内集团的主要经营活动为：

(1) 彩票热敏纸票证产品、普通税务发票、证书证件等票证产品的生产销售；(2) 包装装潢品、办公用纸等产品生产销售；(3) 彩票代购、新彩种开发及技术维护；(4) 销售酒；(5) 智能标签、金融 IC 卡、社保卡等 RFID 智能标签制作和物联网技术服务。

### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第五届第三十五次董事会会议于 2022 年 4 月 6 日批准报出。

集团 2021 年度纳入合并财务报表范围的子公司 16 家，孙公司 4 家。具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
福州港龙贸易有限公司	全资子公司	1	100	100
鸿博(福建)数据网络科技股份有限公司	全资子公司	1	100	100
福建鸿博致远信息科技有限公司	全资子公司	1	100	100
鸿博昊天科技有限公司	全资子公司	1	100	100
北京昊天国彩印刷有限公司	全资孙公司	2	100	100
钻研(北京)国际文化传媒有限公司	全资子公司	1	100	100
重庆市鸿海印务有限公司	全资子公司	1	100	100
四川鸿海印务有限公司	全资孙公司	2	100	100
四川玉屏池酒业有限公司	控股孙公司	2	80	80
无锡双龙信息纸有限公司	全资子公司	1	100	100
广州彩创网络技术有限公司	全资子公司	1	100	100
北京科信盛彩投资有限公司	全资子公司	1	100	100
北京中科彩技术有限公司	控股孙公司	2	51	51
开封鸿博股权投资有限公司	全资子公司	1	100	100
乐特瑞(海南)科技有限公司	全资子公司	1	100	100
珠海寰博科技有限公司	控股子公司	1	51	51
上海弘博信息技术有限公司	全资子公司	1	100	100
成都标点体育文化发展有限公司	控股子公司	1	51	51
香港鸿博集团有限公司	全资子公司	1	100	100

亿科集团有限公司	全资子公司	1	100	100
----------	-------	---	-----	-----

各家子公司、孙公司情况详见“附注九、在其他主体中的权益”披露。本期纳入合并财务报表范围的主体较上年度新增 5 家子公司。合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五 /（二十四）、附注五 /（三十）和附注五 /（三十九）。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益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，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。



母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业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，应当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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

### ① 分类和初始计量

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量特征，将金融资产划分为：

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，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### <1> 以摊余成本计量：

公司管理此类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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、租赁应收款和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

##### <2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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。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。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

##### <3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

## 2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

## ② 减值

公司对于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、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 〈1〉 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。
- 〈2〉 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。
- 〈3〉 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

### 2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 〈1〉 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 〈2〉 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 〈3〉 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 〈4〉 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 〈5〉 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 〈6〉 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

〈1〉 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

〈2〉 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

〈3〉 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

#### 4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### 〈1〉应收票据组合：

具体组合及计量预期信用损失的方法：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票 应收商业承兑汇票	票据类型	一般不计提预期信用损失； 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### 〈2〉应收账款组合：

具体组合及计量预期信用损失的方法：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率
1 年以内（含，下同）	3%
1-2 年	20%

2-3 年	40%
3-4 年	70%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

〈3〉其他应收款组合：

具体组合及计量预期信用损失的方法：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—押金保证金备用金组合	款项性质	一般不计提预期信用损失；
其他应收款—往来款组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款—其他组合	账龄组合	

其他应收款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款预期信用损失率
1 年以内（含，下同）	5%
1-2 年	15%
2-3 年	50%
3-4 年	80%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### ③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### ④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收到到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

② 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。

③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含



一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。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,使用不可观察输入值。

### (4) 后续计量

初始确认后,公司对不同类别的金融资产,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后,公司对不同类别的金融负债,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本,以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:

① 扣除已偿还的本金。

② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③ 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,公司自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的,若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减

值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见“附注五、10、金融工具”。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见“附注五、10、金融工具”。

## 13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见“附注五、10、金融工具”。

## 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

其他应收款的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见“附注五、10、金融工具”。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“附注五、10、金融工具”。

## 17、合同成本

### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、

明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### （2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### （3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### （4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 18、持有待售资产

#### （1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### （2）持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费

用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

### (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 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初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

### ② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的

参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 23、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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50	0	2
房屋建筑物	20	5	4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面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的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (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	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-15	5%	6.33%-9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点



在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每

期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③承租人发生的初始直接费用；

④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

### (3) 使用权资产的后续计量

①采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

②对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。各类使用权资产的具体折旧方法如下。

#### （4）各类使用权资产折旧方法

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

### 30、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，包括土地使用权、非专利技术、计算机软件等。

##### ①无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

##### ②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地证使用年限
非专利技术、计算机软件	5 年	行业惯例

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 31、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，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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

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。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚

未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

类别	摊销年限
经营租赁资产改良支出	5-10
其他	3-5

### 33、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减

而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

#### （1）初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

##### ①租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：1）固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；2）取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；3）本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；4）租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

##### ②折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近

的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

## （2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- ①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- ②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- ③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

## 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 37、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。



### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

若在等待期内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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ① 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- ② 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- ③ 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- ① 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ② 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- ③ 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- ④ 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤ 客户已接受该商品；
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## （2）收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

本公司销售商品收入，在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品交付购货方即转移货物控制权时，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况  
不适用

#### 40、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

##### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

##### （3）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用（或收益）。在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

自 2021 年 1 月 1 日起适用。

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

##### ①公司作为承租人

##### 1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### 2) 后续计量

参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见“附注五、29、使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

##### 3) 租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租

赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### ②公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### 1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### 2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

以下融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前。

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见“附注五、24、固定资产”。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未

实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### ①终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

##### ②回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

#### 44、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

<p>本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会〔2018〕35 号文件）</p>	<p>第五届董事会第十八次会议</p>	<p>根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第 21 号-租赁》进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益。执行新租赁准则不会对公司以前年度财务状况、经营成果产生影响。</p>
---	---------------------	---

受重要影响的报表项目名称和金额见“附注五、44、（3）2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

**（2）重要会计估计变更**

适用  不适用

**（3）2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	926,780,292.82	926,780,292.82	0.00
结算备付金			0.00
拆出资金			0.00
交易性金融资产			0.00
衍生金融资产			0.00
应收票据			0.00
应收账款	69,795,091.24	69,795,091.24	0.00
应收款项融资	666,958.23	666,958.23	0.00
预付款项	4,075,840.58	4,075,840.58	0.00
应收保费			0.00
应收分保账款			0.00
应收分保合同准备金			0.00
其他应收款	20,993,327.59	20,993,327.59	0.00
其中：应收利息			0.00

应收股利			0.00
买入返售金融资产			0.00
存货	109,056,467.22	109,056,467.22	0.00
合同资产			0.00
持有待售资产			0.00
一年内到期的非流动资产			0.00
其他流动资产	5,616,783.81	5,616,783.81	0.00
流动资产合计	1,136,984,761.49	1,136,984,761.49	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			0.00
债权投资			0.00
其他债权投资			0.00
长期应收款			0.00
长期股权投资			0.00
其他权益工具投资			0.00
其他非流动金融资产	368,186,169.46	368,186,169.46	0.00
投资性房地产	19,580,692.38	19,580,692.38	0.00
固定资产	467,197,104.76	467,197,104.76	0.00
在建工程	392,831.55	392,831.55	0.00
生产性生物资产			0.00
油气资产			0.00
使用权资产		32,140,200.89	32,140,200.89
无形资产	52,681,488.32	52,681,488.32	0.00
开发支出			0.00
商誉	40,359,243.33	40,359,243.33	0.00
长期待摊费用	23,975,735.51	23,975,735.51	0.00
递延所得税资产	28,870,534.45	28,870,534.45	0.00
其他非流动资产	118,980.00	118,980.00	0.00
非流动资产合计	1,001,362,779.76	1,033,502,980.65	32,140,200.89
资产总计	2,138,347,541.25	2,170,487,742.14	32,140,200.89
流动负债：			
短期借款	123,158,231.94	123,158,231.94	0.00
向中央银行借款			0.00



拆入资金			0.00
交易性金融负债			0.00
衍生金融负债			0.00
应付票据	23,100,129.15	23,100,129.15	0.00
应付账款	58,519,859.25	58,258,217.75	-261,641.50
预收款项	9,423.33	9,423.33	0.00
合同负债	27,783,678.61	27,783,678.61	0.00
卖出回购金融资产款			0.00
吸收存款及同业存放			0.00
代理买卖证券款			0.00
代理承销证券款			0.00
应付职工薪酬	24,253,668.50	24,253,668.50	0.00
应交税费	9,491,468.24	9,491,468.24	0.00
其他应付款	40,853,773.41	38,999,183.83	-1,854,589.58
其中：应付利息			0.00
应付股利	23,275,000.00	23,275,000.00	0.00
应付手续费及佣金			0.00
应付分保账款			0.00
持有待售负债			0.00
一年内到期的非流动 负债			0.00
其他流动负债	106,880.78	106,880.78	0.00
流动负债合计	307,277,113.21	305,160,882.13	-2,116,231.08
非流动负债：			
保险合同准备金			0.00
长期借款			0.00
应付债券			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
租赁负债		37,404,785.93	37,404,785.93
长期应付款			0.00
长期应付职工薪酬			0.00
预计负债	10,442,914.10	10,442,914.10	0.00
递延收益	10,351,655.69	10,351,655.69	0.00

递延所得税负债	34,777,891.86	34,777,891.86	0.00
其他非流动负债			0.00
非流动负债合计	55,572,461.65	92,977,247.58	37,404,785.93
负债合计	362,849,574.86	398,138,129.71	35,288,554.85
所有者权益：			
股本	498,344,263.00	498,344,263.00	0.00
其他权益工具			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
资本公积	875,577,669.05	875,577,669.05	0.00
减：库存股	40,518,032.85	40,518,032.85	0.00
其他综合收益			0.00
专项储备			0.00
盈余公积	65,405,955.59	65,354,147.44	-51,808.15
一般风险准备			0.00
未分配利润	281,083,267.13	279,275,554.83	-1,807,712.30
归属于母公司所有者权益合计	1,679,893,121.92	1,678,033,601.47	-1,859,520.45
少数股东权益	95,604,844.47	94,316,010.96	-1,288,833.51
所有者权益合计	1,775,497,966.39	1,772,349,612.43	-3,148,353.96
负债和所有者权益总计	2,138,347,541.25	2,170,487,742.14	32,140,200.89

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	544,889,235.39	544,889,235.39	0.00
交易性金融资产			0.00
衍生金融资产			0.00
应收票据			0.00
应收账款	35,145,180.40	35,145,180.40	0.00
应收款项融资	0.00	0.00	0.00
预付款项	2,296,721.26	2,296,721.26	0.00
其他应收款	127,664,123.06	127,664,123.06	0.00
其中：应收利息			0.00

应收股利			0.00
存货	10,387,166.27	10,387,166.27	0.00
合同资产			0.00
持有待售资产			0.00
一年内到期的非流动资产			0.00
其他流动资产	3,557,764.76	3,557,764.76	0.00
流动资产合计	723,940,191.14	723,940,191.14	0.00
非流动资产：			
债权投资			0.00
其他债权投资			0.00
长期应收款			0.00
长期股权投资	986,633,814.83	986,633,814.83	0.00
其他权益工具投资			0.00
其他非流动金融资产	362,186,169.46	362,186,169.46	0.00
投资性房地产	16,794,446.48	16,794,446.48	0.00
固定资产	78,445,090.30	78,445,090.30	0.00
在建工程			0.00
生产性生物资产			0.00
油气资产			0.00
使用权资产		10,613,962.57	10,613,962.57
无形资产	2,229,064.32	2,229,064.32	0.00
开发支出			0.00
商誉			0.00
长期待摊费用	8,080,434.96	8,080,434.96	0.00
递延所得税资产	9,561,841.45	9,561,841.45	0.00
其他非流动资产	0.00		0.00
非流动资产合计	1,463,930,861.80	1,474,544,824.37	10,613,962.57
资产总计	2,187,871,052.94	2,198,485,015.51	10,613,962.57
流动负债：			
短期借款	123,158,231.94	123,158,231.94	0.00
交易性金融负债			0.00
衍生金融负债			0.00
应付票据	12,933,591.86	12,933,591.86	0.00

应付账款	26,647,815.95	26,386,174.45	-261,641.50
预收款项	0.00	0.00	0.00
合同负债	13,992,049.75	13,992,049.75	0.00
应付职工薪酬	6,486,522.25	6,486,522.25	0.00
应交税费	2,796,557.29	2,796,557.29	0.00
其他应付款	174,329,544.24	174,329,544.24	0.00
其中：应付利息			0.00
应付股利			0.00
持有待售负债			0.00
一年内到期的非流动 负债			0.00
其他流动负债			0.00
流动负债合计	360,344,313.28	360,082,671.78	-261,641.50
非流动负债：			
长期借款			0.00
应付债券			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
租赁负债		11,393,685.57	11,393,685.57
长期应付款			0.00
长期应付职工薪酬			0.00
预计负债			0.00
递延收益			0.00
递延所得税负债	29,131,709.61	29,131,709.61	0.00
其他非流动负债			0.00
非流动负债合计	29,131,709.61	40,525,395.18	11,393,685.57
负债合计	389,476,022.89	400,608,066.96	11,132,044.07
所有者权益：			
股本	498,344,263.00	498,344,263.00	0.00
其他权益工具			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
资本公积	892,670,004.94	892,670,004.94	0.00
减：库存股	40,518,032.85	40,518,032.85	0.00

其他综合收益			0.00
专项储备			0.00
盈余公积	64,168,657.83	64,116,849.68	-51,808.15
未分配利润	383,730,137.13	383,263,863.78	-466,273.35
所有者权益合计	1,798,395,030.05	1,797,876,948.55	-518,081.50
负债和所有者权益总计	2,187,871,052.94	2,198,485,015.51	10,613,962.57

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
鸿博股份有限公司	15%
北京中科彩技术有限公司	15%
鸿博昊天科技有限公司	15%
重庆市鸿海印务有限公司	15%
四川鸿海印务有限公司	15%
四川玉屏池酒业有限公司	25%
鸿博（福建）数据网络科技股份有限公司	25%
福州港龙贸易有限公司	25%
福建鸿博致远信息科技有限公司	25%
广州彩创网络技术有限公司	25%

北京昊天国彩印刷有限公司	25%
北京科信盛彩投资有限公司	25%
钻研（北京）国际文化传媒有限公司	25%
无锡双龙信息纸有限公司	25%
开封鸿博股权投资有限公司	25%
乐特瑞（海南）科技有限公司	25%
上海弘博信息技术有限公司	25%
成都标点体育文化发展有限公司	25%
珠海寰博科技有限公司	25.00%
香港鸿博集团有限公司	16.50%
亿科集团有限公司	17%

## 2、税收优惠

### （1）增值税优惠

本公司鸿博股份为福利企业，根据财政部和国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）的规定，自2016年5月1日起实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。

### （2）企业所得税优惠

①根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司鸿博股份有限公司于2020年被认定为高新技术企业，并取得编号为“GR202035001551”高新技术企业证书，于2020年至2022年企业所得税按15%的税率征收；

孙公司北京中科彩技术有限公司于2019年被认定为高新技术企业，并取得编号为“GR201911003073”高新技术企业证书，于2019年至2021年企业所得税按15%的税率征收；

子公司鸿博昊天科技有限公司于2020年被认定为高新技术企业，并取得编号为“GR202011001389”高新技术企业证书，于2020年至2022年企业所得税按15%的税率征收。

②根据财政部和国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税字[2009]70号）的规定，报告期本公司企业所得税的优惠政策为按在税前列支残疾人工工资的基础上加计100%扣除。

根据财政部、国家税务总局及海关总署联合发文的《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大

开发企业所得税政策的公告》（2020 年第 23 号）的规定，子公司重庆市鸿海印务有限公司及孙公司四川鸿海印务有限公司自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日的企业所得税按 15% 的税率征收。

### 3、其他

无

## 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	33,884.47	8,912.98
银行存款	1,013,418,236.62	904,872,874.87
其他货币资金	27,502,826.27	21,898,504.97
合计	1,040,954,947.36	926,780,292.82
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	24,465,764.51	21,806,929.24

其他说明

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在质押或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	23,918,629.20	20,695,307.90
银行汇票保证金		69,000.00
履约保证金	500,000.00	500,000.00
存出投资款		
被冻结的银行存款	47,135.31	542,621.34
合计	24,465,764.51	21,806,929.24

### 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	50,000,000.00	

其中：		
结构性存款	50,000,000.00	
其中：		
合计	50,000,000.00	

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、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
----	------	------

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额				
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由	

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用



**(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

**5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,947,054.10	3.59%	6,947,054.10	100.00%		9,315,250.97	10.37%	9,315,250.97	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	186,424,929.98	96.41%	13,443,699.33	7.21%	172,981,230.65	80,487,025.17	89.63%	10,691,933.93	13.28%	69,795,091.24
其中:										
账龄组合	186,424,929.98	96.41%	13,443,699.33	7.21%	172,981,230.65	80,487,025.17	89.63%	10,691,933.93	13.28%	69,795,091.24
合计	193,371,984.08	100.00%	20,390,753.43	10.54%	172,981,230.65	89,802,276.14	100.00%	20,007,184.90	22.28%	69,795,091.24

按单项计提坏账准备： 6,947,054.10

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
厦门我样动漫	1,130,000.00	1,130,000.00	100.00%	无法收回
红厨帽国际广告传媒	885,759.23	885,759.23	100.00%	无法收回
武汉华睿酒业有限公司	723,866.30	723,866.30	100.00%	无法收回
深圳航信德诚科技有限公司	424,500.00	424,500.00	100.00%	无法收回
酒立得（武汉）科技股份有限公司（李岱）	354,833.10	354,833.10	100.00%	无法收回
山东科学技术出版社	339,935.00	339,935.00	100.00%	无法收回
邢台市晨凯商贸有限公司	320,359.80	320,359.80	100.00%	无法收回
北京金碧伟业印刷有限公司	292,242.00	292,242.00	100.00%	无法收回
北京中和永道文化传媒	208,403.00	208,403.00	100.00%	无法收回
江苏中江物联网科技有限公司	173,382.66	173,382.66	100.00%	无法收回
北京华美鸿业广告传媒有限公司	164,448.99	164,448.99	100.00%	无法收回
《中国新闻周刊》杂志社	148,248.65	148,248.65	100.00%	无法收回

《海外文摘》杂志社	123,200.00	123,200.00	100.00%	无法收回
国影智翼（北京）文化传播有限公司	108,880.92	108,880.92	100.00%	无法收回
北京宇际星海广告	100,000.02	100,000.02	100.00%	无法收回
中国电信股份有限公司漳州分公司	121,820.22	121,820.22	100.00%	无法收回
上海爱熹熹防伪科技有限公司	134,776.00	134,776.00	100.00%	无法收回
其他零星客户	1,192,398.21	1,192,398.21	100.00%	无法收回
合计	6,947,054.10	6,947,054.10	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 13,443,699.33

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	176,560,773.62	5,296,823.21	3.00%
1—2 年	477,232.16	95,446.43	20.00%
2—3 年	1,602,732.44	641,092.98	40.00%
3—4 年	799,041.01	559,328.71	70.00%
4—5 年	670,713.75	536,571.00	80.00%
5 年以上	6,314,437.00	6,314,437.00	100.00%
合计	186,424,929.98	13,443,699.33	--

确定该组合依据的说明：

按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

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）	176,587,164.00
1 至 2 年	645,116.07
2 至 3 年	2,091,283.44
3 年以上	14,048,420.57
3 至 4 年	1,075,149.83
4 至 5 年	1,509,149.19
5 年以上	11,464,121.55
合计	193,371,984.08

## （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	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,315,250.97	1,181,517.70	68,358.20	3,481,356.37		6,947,054.10
按组合计提预期信用损失的应收账款	10,691,933.93	3,315,161.98	559,739.67	101,177.70	97,520.79	13,443,699.33
合计	20,007,184.90	4,496,679.68	628,097.87	3,582,534.07	97,520.79	20,390,753.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

其他变动系并购成都标点公司时点的账面应收账款坏账准备。

## （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	3,582,534.07

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

泸州驰坊酒类销售有限公司	货款	1,551,903.22	已起诉,对方无财产可执行	通过内部 OA 审批	否
泸州官窖酒类销售有限公司	货款	679,728.60	已起诉,对方无财产可执行	通过内部 OA 审批	否
泸州柒腾酒类销售有限公司	货款	649,057.72	已起诉,对方无财产可执行	通过内部 OA 审批	否
四川鑫玖汇商贸有限公司	货款	251,046.44	已起诉,对方无财产可执行	通过内部 OA 审批	否
石家庄桥西糖烟酒食品股份有限公司	货款	144,541.93	已过诉讼时效,据市场部评估已完全没有回收的可能。	通过内部 OA 审批	否
合计	--	3,276,277.91	--	--	--

应收账款核销说明:

(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
第一名	47,885,384.14	24.76%	1,436,561.52
第二名	36,021,573.48	18.63%	1,080,647.20
第三名	23,991,141.00	12.41%	719,734.23
第四名	7,640,100.00	3.95%	583,959.00
第五名	6,731,739.43	3.48%	201,952.18
合计	122,269,938.05	63.23%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	19,405.00	666,958.23
合计	19,405.00	666,958.23

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：

## 7、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	14,197,362.84	99.75%	4,031,580.55	98.92%
1 至 2 年	29,971.73	0.20%	39,260.02	0.96%
2 至 3 年	825.00	0.01%	5,000.01	0.12%
3 年以上	5,000.01	0.04%		
合计	14,233,159.58	--	4,075,840.58	--

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：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	7,059,000.00	49.60	1 年以内	尚未到结算期
第二名	2,683,987.82	18.86	1 年以内	尚未到结算期
第三名	1,860,000.00	13.07	1 年以内	尚未到结算期
第四名	623,547.54	4.38	1 年以内	尚未到结算期
第五名	206,137.91	1.45	1 年以内	尚未到结算期
合计	12,432,673.27	87.36		

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,878,955.53	20,993,327.59

合计	15,878,955.53	20,993,327.59
----	---------------	---------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 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
押金保证金及备用金	16,923,515.01	20,852,514.46
应收退税	1,079,685.89	1,264,560.37
往来及其他	2,154,329.39	963,769.04
合计	20,157,530.29	23,080,843.87

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,727.79	181,434.71	1,898,353.78	2,087,516.28
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转回第一阶段	158,702.32	-158,702.32		
本期计提	69,018.55	0.00	2,153,368.59	2,222,387.14
本期转回	3,816.27	22,732.39		26,548.66
本期核销			7,920.00	7,920.00
其他变动	3,140.00			3,140.00
2021 年 12 月 31 日余额	234,772.39	0.00	4,043,802.37	4,278,574.76

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）	8,144,606.38
1 至 2 年	3,780,024.02
2 至 3 年	413,019.43
3 年以上	7,819,880.46
3 至 4 年	867,979.33
4 至 5 年	2,558,920.00
5 年以上	4,392,981.13
合计	20,157,530.29



### 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	

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,920.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 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
第一名	保证金	2,000,000.00	5 年以上	9.92%	
第二名	保证金	1,999,992.00	1 年以内	9.92%	
第三名	保证金	1,516,319.77	5 年以上	7.52%	1,516,319.77
第四名	其他	1,079,685.89	1 年以内	5.36%	53,984.29
第五名	保证金	843,200.00	1-2 年	4.18%	
合计	--	7,439,197.66	--	36.90%	1,570,304.06

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

财政部	促进残疾人就业税收优惠	1,079,685.89	1 年以内	2022 年 3 月
-----	-------------	--------------	-------	------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	52,500,503.71	7,534,041.48	44,966,462.23	55,819,907.70	5,654,875.35	50,165,032.35
在产品	4,385,504.63	1,498,658.98	2,886,845.65	9,765,311.21	1,498,658.98	8,266,652.23
库存商品	25,936,074.82	3,536,015.25	22,400,059.57	41,819,445.38	4,118,066.79	37,701,378.59
周转材料	541,596.81		541,596.81	688,897.31		688,897.31
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本			0.00			
发出商品	7,098,572.99	85,450.50	7,013,122.49	12,392,681.23	158,174.49	12,234,506.74
合计	90,462,252.96	12,654,166.21	77,808,086.75	120,486,242.83	11,429,775.61	109,056,467.22

#### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,654,875.35	2,881,996.00		1,002,829.87		7,534,041.48
在产品	1,498,658.98					1,498,658.98
库存商品	4,118,066.79	579,050.30		1,161,101.84		3,536,015.25
发出商品	158,174.49			72,723.99		85,450.50

合计	11,429,775.61	3,461,046.30		2,236,655.70		12,654,166.21
----	---------------	--------------	--	--------------	--	---------------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	6,133,872.56	5,616,783.81
预缴企业所得税	1,105,827.54	
预缴个人所得税	862.38	
合计	7,240,562.48	5,616,783.81

其他说明：

#### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

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	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州科语机器人有限公司	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	369,183,027.22	368,186,169.46
合计	369,183,027.22	368,186,169.46

其他说明：

2021年6月，华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）以减资形式分配向公司分配 5,108,400.00 元，分配后，出资比例不变。

## 20、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	57,670,133.76	4,111,770.00		61,781,903.76
2.本期增加金额				0.00

(1) 外购				0.00
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				0.00
(3) 企业合并增加				0.00
3.本期减少金额				0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4.期末余额	57,670,133.76	4,111,770.00	0.00	61,781,903.76
二、累计折旧和累计摊销				0.00
1.期初余额	40,803,209.58	1,398,001.80		42,201,211.38
2.本期增加金额	2,736,964.68	82,235.40		2,819,200.08
(1) 计提或摊销	2,736,964.68	82,235.40		2,819,200.08
3.本期减少金额				0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4.期末余额	43,540,174.26	1,480,237.20	0.00	45,020,411.46
三、减值准备				0.00
1.期初余额				0.00
2.本期增加金额				0.00
(1) 计提				0.00
3、本期减少金额				0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4.期末余额				0.00
四、账面价值				0.00
1.期末账面价值	14,129,959.50	2,631,532.80	0.00	16,761,492.30
2.期初账面价值	16,866,924.18	2,713,768.20		19,580,692.38

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	428,424,720.09	467,197,104.76
合计	428,424,720.09	467,197,104.76

(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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	323,059,083.23	652,701,595.90	11,610,978.02	19,818,644.44	1,007,190,301.59
2.本期增加金额		5,335,022.53	3,470,049.38	784,035.32	9,589,107.23
(1) 购置		4,562,433.64	3,261,004.16	440,982.59	8,264,420.39
(2) 在建工程转入		591,726.84		286,912.63	878,639.47
(3) 企业合并增加		180,862.05	209,045.22	56,140.10	446,047.37
3.本期减少金额		12,721,101.15	927,168.36	1,199,693.40	14,847,962.91
(1) 处置或报废		12,721,101.15	927,168.36	1,199,693.40	14,847,962.91
4.期末余额	323,059,083.23	645,315,517.28	14,153,859.04	19,402,986.36	1,001,931,445.91
二、累计折旧					
1.期初余额	66,282,842.89	422,082,610.13	8,607,527.55	17,096,391.03	514,069,371.60
2.本期增加金额	9,194,019.72	28,213,467.99	1,320,251.36	753,280.80	39,481,019.87



(1) 计提	9,194,019.72	28,057,725.85	1,209,370.38	731,790.15	39,192,906.10
(2) 企业合并增加		155,742.14	110,880.98	21,490.65	288,113.77
3.本期减少金额		9,019,415.12	748,134.37	1,101,082.46	10,868,631.95
(1) 处置或报废		9,019,415.12	748,134.37	1,101,082.46	10,868,631.95
4.期末余额	75,476,862.61	441,276,663.00	9,179,644.54	16,748,589.37	542,681,759.52
三、减值准备					
1.期初余额		25,910,222.86		13,602.37	25,923,825.23
2.本期增加金额		6,733,429.61			6,733,429.61
(1) 计提		6,733,429.61			6,733,429.61
3.本期减少金额		1,832,244.29		44.25	1,832,288.54
(1) 处置或报废		1,832,244.29		44.25	1,832,288.54
4.期末余额		30,811,408.18		13,558.12	30,824,966.30
四、账面价值					
1.期末账面价值	247,582,220.62	173,227,446.10	4,974,214.50	2,640,838.87	428,424,720.09
2.期初账面价值	256,776,240.34	204,708,762.91	3,003,450.47	2,708,651.04	467,197,104.76

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	28,309,611.30	8,440,585.27		19,869,026.03	智能卡项目资产
机器设备	52,020,524.38	27,636,749.74	22,954,120.43	1,429,654.21	智能卡项目资产
其他设备	572,322.27	522,739.40	13,558.12	36,024.75	智能卡项目资产

### (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

### (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
梅岭观海停车位	5,108,748.53	开发商尚未统一办理

其他说明

### (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	251,837.10	392,831.55
合计	251,837.10	392,831.55

### (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
待安装设备	251,837.10		251,837.10	392,831.55		392,831.55
合计	251,837.10		251,837.10	392,831.55		392,831.55

### (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
待安装设备		392,831.55	737,645.02	878,639.47		251,837.10						其他
合计		392,831.55	737,645.02	878,639.47		251,837.10	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

#### (4) 工程物资

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

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	91,189,893.53	91,189,893.53
2.本期增加金额	6,197,953.77	6,197,953.77
(1) 租入	6,197,953.77	6,197,953.77
3.本期减少金额	5,499,019.82	5,499,019.82
(1) 处置	5,499,019.82	5,499,019.82
4.期末余额	91,888,827.48	91,888,827.48
二、累计折旧		
1.期初余额	59,049,692.64	59,049,692.64
2.本期增加金额	11,131,488.01	11,131,488.01
(1) 计提	11,131,488.01	11,131,488.01

3.本期减少金额	970,415.28	970,415.28
(1) 处置	970,415.28	970,415.28
4.期末余额	69,210,765.37	69,210,765.37
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		
四、账面价值		
1.期末账面价值	22,678,062.11	22,678,062.11
2.期初账面价值	32,140,200.89	32,140,200.89

其他说明：

本期减少主要系公司深圳租赁房产退租。

## 26、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	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	57,290,399.68			14,044,510.28	100,000.00	71,434,909.96
2.本期增加金额						0.00
(1) 购置						0.00
(2) 内部研发						0.00
(3) 企业合并增加						0.00
						0.00

3.本期减少金额						0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4.期末余额	57,290,399.68	0.00	0.00	14,044,510.28	100,000.00	71,434,909.96
二、累计摊销						0.00
1.期初余额	8,786,435.21			9,866,986.43	100,000.00	18,753,421.64
2.本期增加金额	1,146,925.44			1,163,856.36		2,310,781.80
(1) 计提	1,146,925.44			1,163,856.36		2,310,781.80
						0.00
3.本期减少金额						0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4.期末余额	9,933,360.65	0.00	0.00	11,030,842.79	100,000.00	21,064,203.44
三、减值准备						0.00
1.期初余额						0.00
2.本期增加金额						0.00
(1) 计提						0.00
						0.00
3.本期减少金额						0.00
(1) 处置						0.00
						0.00
4.期末余额						0.00
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	47,357,039.03	0.00	0.00	3,013,667.49	0.00	50,370,706.52
2.期初账面价值	48,503,964.47			4,177,523.85		52,681,488.32

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、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		
合计								

其他说明

## 28、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		
无锡双龙信息纸有限公司	17,790,965.08					17,790,965.08
广州彩创网络技术有限公司	1,937,437.40					1,937,437.40
北京科信盛彩投资有限公司	30,420,214.40					30,420,214.40
成都标点体育文化发展有限公司		19,704,006.49				19,704,006.49
合计	50,148,616.88	19,704,006.49	0.00	0.00	0.00	69,852,623.37

### (2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
无锡双龙信息纸有限公司	5,329,616.89	2,430,505.82				7,760,122.71
广州彩创网络技	1,937,437.40					1,937,437.40

术有限公司						
北京科信盛彩投资有限公司	2,522,319.26					2,522,319.26
成都标点体育文化发展有限公司	0.00					0.00
合计	9,789,373.55	2,430,505.82	0.00	0.00	0.00	12,219,879.37

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无锡双龙信息纸有限公司商誉所在资产组为无锡双龙信息纸有限公司的固定资产、无形资产、长期待摊费用及商誉，纳入资产组范围各类资产的账面价值为 7,695.91 万元。

公司通过收购北京科信盛彩投资有限公司 100% 股权而持有北京中科彩技术有限公司 51% 股权，北京科信盛彩投资有限公司除投资北京中科彩技术有限公司外，无其他经营业务，故北京科信盛彩投资有限公司商誉资产组为北京中科彩技术有限公司的长期应收款、固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用及分摊的商誉，纳入资产组范围各类资产的账面价值为 11,162.53 万元。

2021 年 8 月，鸿博股份出资 2,295.00 万元人民币收购成都标点体育文化发展有限公司 51% 股权。合并日成都标点体育文化发展有限公司净资产公允价值为 636.47 万元，鸿博股份享有的净资产公允价值为 324.60 万元，合并成本为 2,295.00 万元，确认商誉 1,970.40 万元。此外，属于少数股东的商誉为 1,893.13 万元。纳入资产组范围各类资产的账面价值为 3,888.64 万元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照资产预计未来现金流量的现值或者公允价值减去处置费用的净额孰高者确认。相关资产组的预计未来现金流量现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，基于谨慎考虑业务在五年后已趋于稳定其现金流量增长率为零，增长率和同行业总体长期平均增长率相当。减值测试中采用的其他关键数据包括：收入增长率、毛利率、成本费用率等。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

本公司对无锡双龙信息纸有限公司商誉的减值测试，系根据北京中锋资产评估有限责任公司出具的《鸿博股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的无锡双龙信息纸有限公司资产组可回收金额评估项目资产评估报告》（中锋评报字（2022）第 01006 号）确定的无锡双龙信息纸有限公司截止 2021 年 12 月 31 日资产组价值的评估结果为基础确定，该资产组公允价值减去处置费用的净额为 7,290.82 万元。根据减值测试的结果，无锡双龙信息纸有限公司的商誉发生减值，本期期末对归属于本公司的商誉计提减值准备 243.05 万元。

本公司对广州彩创网络技术有限公司的商誉，在 2017 年度已全额计提商誉减值准备，故本期不再测试。

本公司对北京科信盛彩投资有限公司商誉的减值测试，系根据北京中锋资产评估有限责任公司出具的《鸿博股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的北京中科彩技术有限公司资产组可回收金额评估项目资产评估报告》(中锋评报字(2022)第 01012 号)确定的北京中科彩技术有限公司截止 2021 年 12 月 31 日资产组价值的评估结果为基础确定，计算未来现金流现值所采用的税后折现率为 9.40%，截至 2021 年 12 月 31 日，该资产组预计未来现金流量的现值为 16,342.40 万元。根据减值测试的结果，北京科信盛彩投资有限公司的商誉未发生减值，故本期期末未对其计提减值准备。

本公司对成都标点体育文化发展有限公司商誉的减值测试，系根据北京中锋资产评估有限责任公司出具的《鸿博股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的成都标点体育文化发展有限公司资产组可回收金额评估项目资产评估报告》(中锋咨报字(2022)第 90002 号)确定的成都标点体育文化发展有限公司截止 2021 年 12 月 31 日资产组价值的评估结果为基础确定，计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 12.03%，截至 2021 年 12 月 31 日，该资产组预计未来现金流量的现值为 4,133.02 万元。根据减值测试的结果，成都标点体育文化发展有限公司的商誉未发生减值，故本期期末未对其计提减值准备。

#### 商誉减值测试的影响

2021 年 8 月鸿博股份出资 2,295.00 万元人民币收购成都标点 51%股权；转让方承诺，成都标点 2021 年、2022 年、2023 年内实现的扣非后净利润不低于 400 万、450 万、500 万；2021 年已完成业绩承诺，对商誉减值测试无影响。

其他说明

## 29、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
经营租赁资产改良支出	14,716,451.95		5,885,827.14		8,830,624.81
其他	9,259,283.56	311,883.16	3,075,079.31		6,496,087.41
合计	23,975,735.51	311,883.16	8,960,906.45		15,326,712.22

其他说明



### 30、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	54,485,595.61	8,564,980.25	46,715,559.73	7,095,095.67
内部交易未实现利润	5,327,383.20	799,107.48	5,798,906.49	869,835.97
可抵扣亏损	143,771,083.30	23,365,533.04	102,769,834.59	16,479,767.12
软件补偿款	1,293,415.07	194,012.26	3,517,551.87	527,632.78
预计负债	16,124,974.53	2,418,746.18	10,442,914.13	1,566,437.12
递延收益	9,616,300.75	2,203,519.72	10,351,655.69	2,331,765.79
使用权资产折旧及租赁 负债利息支出	1,354,842.33	203,226.35		
合计	231,973,594.79	37,749,125.28	179,596,422.50	28,870,534.45

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧年限差异 产生的递延所得税负债	34,872,721.09	5,230,908.16	37,641,215.00	5,646,182.25
交易性金融资产公允价 值变动	195,476,162.22	29,321,424.33	189,370,904.46	28,405,635.67
租金摊销	6,175,907.73	926,386.16	4,840,492.95	726,073.94
合计	236,524,791.04	35,478,718.65	231,852,612.41	34,777,891.86

#### (3) 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		37,749,125.28		28,870,534.45
递延所得税负债		35,478,718.65		34,777,891.86

(4) 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
可抵扣暂时性差异	25,882,744.46	22,522,115.84
可抵扣亏损	20,295,317.14	34,352,219.18
合计	46,178,061.60	56,874,335.02

(5) 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
2021 年		13,172,019.82	
2022 年	7,557,380.65	7,868,002.94	
2023 年	4,667,507.43	4,787,926.82	
2024 年	3,719,785.86	3,851,991.61	
2025 年	1,702,086.34	4,672,277.99	
2026 年	2,648,556.86		
合计	20,295,317.14	34,352,219.18	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付设备款	165,000.00		165,000.00	118,980.00		118,980.00
合计	165,000.00		165,000.00	118,980.00		118,980.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	48,000,000.00	
保证借款	20,000,000.00	

信用借款	210,000,000.00	123,000,000.00
抵质押借款	35,000,000.00	
未到期应付利息	406,138.89	158,231.94
合计	313,406,138.89	123,158,231.94

短期借款分类的说明：

- ①质押借款为泉州银行的借款，质押物为成都农商行 1,850.00 万股股权；  
 ②保证借款为华夏银行的借款，担保人为子公司重庆市鸿海印务有限公司；  
 ③抵质押借款为华夏银行的借款，担保人为子公司重庆市鸿海印务有限公司，质押物为成都农商行 1,150.00 万股股权，抵押物为母公司房产。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,368,629.20	23,100,129.15
合计	26,368,629.20	23,100,129.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	75,349,913.61	58,258,217.75
合计	75,349,913.61	58,258,217.75

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	2,586,307.68	尚未结算
供应商二	2,461,784.79	尚未结算
供应商三	1,000,000.00	尚未结算
合计	6,048,092.47	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	0.00	9,423.33
合计	0.00	9,423.33

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,896,472.64	27,783,678.61
合计	13,896,472.64	27,783,678.61

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、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	23,128,359.84	124,050,249.85	126,436,059.68	20,742,550.01
二、离职后福利-设定提存计划	202,123.91	10,573,521.80	10,513,409.17	262,236.54
三、辞退福利	923,184.75	3,712,604.89	4,497,649.64	138,140.00
合计	24,253,668.50	138,336,376.54	141,447,118.49	21,142,926.55

#### (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	22,636,247.67	108,719,324.20	111,012,600.04	20,342,971.83
2、职工福利费		3,424,789.28	3,424,789.28	0.00
3、社会保险费	256,817.68	6,659,090.79	6,783,048.45	132,860.02
其中：医疗保险费	231,388.77	5,788,009.06	5,898,778.37	120,619.46
工伤保险费	21,820.77	716,180.49	725,760.70	12,240.56
生育保险费	3,608.14	154,901.24	158,509.38	0.00
4、住房公积金	29,734.00	4,353,780.00	4,357,674.00	25,840.00
5、工会经费和职工教育经费	205,560.49	893,265.58	857,947.91	240,878.16
合计	23,128,359.84	124,050,249.85	126,436,059.68	20,742,550.01

#### (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	196,922.00	10,206,012.31	10,151,187.75	251,746.56
2、失业保险费	5,201.91	367,509.49	362,221.42	10,489.98

合计	202,123.91	10,573,521.80	10,513,409.17	262,236.54
----	------------	---------------	---------------	------------

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,263,171.35	7,310,155.86
企业所得税	3,341,812.26	599,477.57
个人所得税	320,900.33	200,556.13
城市维护建设税	480,856.91	306,766.72
教育费附加	346,342.62	219,084.45
房产税	413,377.84	621,991.39
土地使用税	28,416.61	28,295.39
其他	274,206.15	205,140.73
合计	14,469,084.07	9,491,468.24

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	13,654,020.94	23,275,000.00
其他应付款	15,677,154.05	15,724,183.83
合计	29,331,174.99	38,999,183.83

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	13,654,020.94	23,275,000.00
合计	13,654,020.94	23,275,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 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
押金及保证金	2,598,060.44	3,600,104.20
往来款	6,234,219.08	4,059,972.52
暂收待付款		448,704.42
预提费用	6,844,874.53	6,280,001.25
其他		1,335,401.44
合计	15,677,154.05	15,724,183.83

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建悦孚智能科技有限公司	2,000,000.00	租赁押金未到期
美彩科技（中国）有限公司	1,021,042.14	尚未到期
合计	3,021,042.14	--

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	11,391,405.96	

合计	11,391,405.96	
----	---------------	--

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,241,735.80	106,880.78
合计	2,241,735.80	106,880.78

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	
应付未逾期利息	65,972.22	
合计	50,065,972.22	

长期借款分类的说明：

抵押借款为光大银行的借款，抵押物为母公司位于金达路的房产及土地（已出租，列报在投资性房地产）。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	15,025,514.90	37,404,785.93
合计	15,025,514.90	37,404,785.93

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	16,124,974.51	10,442,914.10	按历史经验预提
合计	16,124,974.51	10,442,914.10	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债系中科彩公司根据相关协议计提的彩票下市销毁费用。中科彩公司针对截止年末已售出但客户尚未最终对外销售的非包销与非长线游戏的彩票，根据历史经验数据模型估算下市票销毁概率，按其协议约定计算销毁费用。

#### 51、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	10,351,655.69	0.00	735,354.91	9,616,300.78	详见下表

合计	10,351,655.69		735,354.91	9,616,300.78	--
----	---------------	--	------------	--------------	----

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
进口设备贴息	931,256.88			372,502.70			558,754.18	与资产相关
北京市大兴 区财政局锅 炉补贴款	89,790.70			10,883.72			78,906.98	与资产相关
环保技改项 目预拨补助 资金（废气 治理设施升 级改造）	375,294.11			31,058.82			344,235.29	与资产相关
环保技改项 目预拨补助 资金（废气 治理设施升 级改造）	188,757.40			15,621.30			173,136.10	与资产相关
废气治理设 施改造款 （环保项 目）	367,109.83			30,381.51			336,728.32	与资产相关
燃气锅炉低 氮改造项目	70,157.48			8,503.94			61,653.54	与资产相关
尾气处理系 统开放改造	136,592.32			26,017.58			110,574.74	与资产相关
污水净化处 理项目	83,100.00			23,742.86			59,357.14	与资产相关
锡太旅委纪 （2014）4 号发展扶持 资金	3,785,933.11			87,200.04			3,698,733.07	与资产相关
锡太旅委纪 （2014）4 号发展扶持 资金	2,778,666.89			63,999.96			2,714,666.93	与资产相关
锡滨委发	1,225,574.35			28,228.20			1,197,346.15	与资产相关

(2014) 66号市政公用基础设施配套费								
VOCS 无组织排放系统	319,422.62			37,214.28			282,208.34	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

## 53、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	498,344,263.00						498,344,263.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	873,410,757.05			873,410,757.05

其他资本公积	2,166,912.00			2,166,912.00
合计	875,577,669.05			875,577,669.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
减少注册资本回购	40,518,032.85			40,518,032.85
合计	40,518,032.85			40,518,032.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	65,354,147.44			65,354,147.44
合计	65,354,147.44			65,354,147.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	281,083,267.13	260,990,639.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,807,712.30	
调整后期初未分配利润	279,275,554.83	260,990,639.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,139,042.08	25,458,258.23
减：提取法定盈余公积		5,365,631.04
期末未分配利润	288,414,596.91	281,083,267.13

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-1,807,712.30 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、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	561,743,831.88	425,701,556.07	461,877,181.20	355,695,996.92
其他业务	12,685,616.93	3,250,942.73	11,942,478.34	3,597,815.31
合计	574,429,448.81	428,952,498.80	473,819,659.54	359,293,812.23

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	574,429,448.81	营业收入	473,819,659.54	营业收入
营业收入扣除项目合计金额	16,307,328.66	租金、废料收入等正常经营之外的其他业务收入，以及本年度新增的纸浆贸易收入	11,942,478.34	租金、废料收入等正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.84%		2.52%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租	12,685,616.93	租金、废料收入等正常经营之外的其他业务收入		

固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	3,621,711.73	本年度新增的纸浆贸易收入		
与主营业务无关的业务收入小计	16,307,328.66	租金、废料收入等正常经营之外的其他业务收入，以及本年度新增的纸浆贸易收入	11,942,478.34	租金、废料收入等正常经营之外的其他业务收入
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
营业收入扣除后金额	558,122,120.15	扣除后营业收入	461,877,181.20	扣除后营业收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型	389,764,033.15	160,132,946.26	24,532,469.40	574,429,448.81
其中：				
票证产品	389,764,033.15			389,764,033.15
包装办公用纸		160,132,946.26		160,132,946.26
其他			24,532,469.40	24,532,469.40
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	389,764,033.15	160,132,946.26	24,532,469.40	574,429,448.81

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、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	2,571,537.11	2,040,046.92
教育费附加	1,852,130.06	1,455,202.88
房产税	3,896,139.62	3,402,656.55
土地使用税	656,513.99	602,782.54
车船使用税		22,076.72
印花税	622,978.16	310,723.35
其他税种	51,667.36	19,294.39
合计	9,650,966.30	7,852,783.35

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,401,526.18	10,038,046.13
业务招待费	5,877,860.88	5,706,370.79



中标服务费	1,475,284.04	663,024.34
业务宣传费	1,099,931.68	97,108.96
差旅费	721,441.79	765,400.19
办公费	85,255.37	581,977.77
折旧费	17,512.93	9,205.47
运输装卸费	9,984.07	254,771.80
其他	1,401,137.52	4,107,223.23
合计	20,089,934.46	22,223,128.68

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,119,391.80	32,398,793.99
中介咨询费	10,134,658.92	10,091,145.43
折旧与摊销	9,631,667.85	8,760,559.99
修理检测费	4,924,678.02	6,317,436.18
业务招待费	7,586,553.52	4,592,596.63
差旅费	4,685,510.52	2,762,279.40
租赁费	3,533,495.59	2,059,406.12
水电暖管理费	1,808,558.79	1,741,941.45
安保费	1,110,198.16	1,450,598.98
办公费	802,490.66	1,254,543.51
车辆使用费	1,363,287.77	1,065,189.61
信息技术服务费	405,956.49	616,022.12
通讯费	376,192.10	588,052.26
保险费	265,460.63	253,589.24
广告宣传费	210,402.87	57,862.88
其他	4,309,626.69	5,266,714.70
合计	80,268,130.38	79,276,732.49

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,833,030.71	7,258,874.11
折旧和摊销	2,513,413.59	4,432,239.69
直接投入费用	7,387,418.15	9,324,117.08
其他相关费用	2,252,103.05	144,623.57
合计	22,985,965.50	21,159,854.45

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,287,447.63	5,149,815.26
其中：租赁负债的利息费用	1,146,037.99	
减：利息收入	7,135,654.34	6,043,794.60
汇兑损益	-9,341.00	-105,550.18
手续费及其他	246,648.97	267,194.89
合计	3,389,101.26	-732,334.63

其他说明：

## 67、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
进口设备贴息	372,502.70	372,502.70
北京市大兴区财政局锅炉补贴款	10,883.72	10,883.72
环保技改项目预拨补助资金(废气治理设施升级改造)	31,058.82	31,058.83
环保技改项目预拨补助资金(废气治理设施升级改造)	15,621.30	15,621.30
收到废气治理设施改造款(环保项目)	30,381.51	30,381.50
燃气锅炉低氮改造项目	8,503.94	8,503.94
柴油叉车淘汰项目		32,400.00
尾气处理系统开放改造	26,017.58	26,017.58
污水净化处理项目	23,742.86	23,742.86
物联网应用示范项目配套扶持资金	179,428.20	179,428.20
VOCS 无组织排放系统	37,214.28	20,577.38

残疾人退税	2,655,688.65	3,029,625.18
稳岗补助	67,589.99	2,346,045.35
泸州市纳溪区丰乐镇人民政府企业扶持资金	300,000.00	601,400.00
贯标补助款		150,000.00
税收减免	215,884.99	129,576.79
绿色印刷补偿款	130,000.00	120,000.00
残疾人就业补助	52,928.41	108,238.06
泸州市纳溪区建立现代企业制度奖励		100,000.00
工会经费返还	80,194.47	72,471.36
线上培训补贴		67,000.00
以工代训培训补贴	428,750.00	57,400.00
2019 年企业建档立卡补贴		40,020.00
泸州市生态环境局补助资金		30,440.00
产业提升引导资金		30,000.00
社保补贴	27,490.77	25,110.75
专利奖励	24,000.00	17,500.00
滞留湖北员工补助		10,780.00
党建教育活动补助	5,000.00	8,000.00
无锡市高技能人才公共实训服务中心社保基金		2,000.00
高温慰问金		2,000.00
2019 年党费返还		1,565.00
吸纳贫困人口跨省务工奖励	618.62	1,486.11
岗前培训补贴		600.00
2019 年度开拓市场市级奖励资金榕工信运行【2021】31 号	1,171,300.00	
人社局两节培训补贴	316,000.00	
泸州市纳溪区商务局 2019 年度飞地园区企业奖	295,000.00	
企业研发分段补助 2019 年度清算	245,220.00	
泸州市纳溪区就业服务管理局工业企业奖补资金	144,215.00	
高企奖励	141,346.00	
北京节能环保中心清洁生产补助	100,000.00	

其他	432,331.20	75,624.91
合计	7,568,913.01	7,778,001.52

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,789,166.08	7,392,396.28
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,215,923.96	11,690,824.97
合计	15,005,090.04	19,083,221.25

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,913,675.31	77,213,065.52
合计	7,913,675.31	77,213,065.52

其他说明：

## 71、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	-2,195,838.48	-598,691.23
应收账款坏账损失	-3,868,581.81	-90,810.93
合计	-6,064,420.29	-689,502.16

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,227,598.43	-8,416,381.09
五、固定资产减值损失	-6,733,429.61	-25,923,825.23
十一、商誉减值损失	-2,430,505.82	-2,200,850.38
合计	-12,391,533.86	-36,541,056.70

其他说明：

### 73、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
非流动资产处置利得	1,548,610.84	-447,200.42
合计	1,548,610.84	-447,200.42

### 74、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
违约赔偿收入		30,000.00	
无需支付款项	67,945.30	503,038.89	67,945.30
其他	57,217.52	642,156.46	57,217.52
合计	125,162.82	1,175,195.35	

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

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	163,521.62	590,998.22	163,521.62
罚没支出		2,025.00	
诉讼赔偿		888,161.00	
其他	119,509.05	34,294.86	119,509.05

合计	283,030.67	1,515,479.08	
----	------------	--------------	--

其他说明：

## 76、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	9,670,584.01	5,710,994.69
递延所得税费用	-8,177,764.04	6,076,098.52
合计	1,492,819.97	11,787,093.21

### (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	22,515,319.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,377,297.89
子公司适用不同税率的影响	-706,466.81
调整以前期间所得税的影响	-478,205.43
非应税收入的影响	-1,080,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,807,697.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-319,040.68
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	1,010,040.35
残疾人加计扣除、研发加计扣除的影响	-3,118,502.43
所得税费用	1,492,819.97

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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
利息收入	7,135,654.34	6,184,197.53
营业外收入		220,698.40
其他往来款	19,777,738.61	71,303,269.63
收回保证金及备用金	18,403,218.37	10,413,089.39
政府补助	4,177,869.45	13,777,014.34
其他		2,765.90
合计	49,494,480.77	101,901,035.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	58,191,184.73	36,009,881.74
其他往来款	22,303,416.60	40,244,360.69
支付保证金及备用金	19,964,808.43	10,231,960.62
捐赠赞助、罚款等		908,686.00
其他		542,621.34
合计	100,459,409.76	87,937,510.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股		33,371,113.80
使用权资产支付的现金	13,896,801.67	
合计	13,896,801.67	33,371,113.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	21,022,499.34	39,014,835.04
加：资产减值准备	18,455,954.15	37,230,558.86
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	42,012,106.18	49,163,947.28
使用权资产折旧	11,131,488.01	
无形资产摊销	2,310,781.80	2,038,438.12
长期待摊费用摊销	8,960,906.45	8,888,406.27
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）	-1,548,610.84	447,200.42
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	163,521.62	590,998.22
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-7,913,675.31	-77,213,065.52
财务费用（收益以“-”号填列）	10,287,447.63	5,152,818.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,005,090.04	-19,083,221.25
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-8,878,590.83	-6,642,300.00
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	700,826.79	12,718,398.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,023,989.87	2,351,575.10



经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-108,099,484.25	73,171,618.46
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,769,435.57	-32,913,455.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,393,506.14	94,916,752.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,016,489,182.85	904,973,363.58
减：现金的期初余额	904,973,363.58	819,563,450.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	111,515,819.27	85,409,912.73

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	22,950,000.00
其中：	--
成都标点体育文化发展有限公司	22,950,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,871,468.99
其中：	--
成都标点体育文化发展有限公司	4,871,468.99
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	18,078,531.01

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,016,489,182.85	904,973,363.58
其中：库存现金	33,884.47	8,912.98
可随时用于支付的银行存款	1,013,418,236.62	904,330,253.53
可随时用于支付的其他货币资金	3,037,061.76	634,197.07
三、期末现金及现金等价物余额	1,016,489,182.85	904,973,363.58

其他说明：

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、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	24,465,764.51	票据保证金、贷款保证金等
固定资产	25,241,312.99	借款抵押
投资性房地产	14,206,212.92	借款抵押
其他非流动金融资产	114,308,360.66	借款抵押
合计	178,221,651.08	--

其他说明：

#### 82、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	10,274.39	6.38	65,551.13

欧元	1.45	7.21	10.45
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	45,738.84	6.38	291,617.12
英镑	817.94	8.61	7,039.52

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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、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
计入递延收益的政府补助	735,354.91	详见第十节、七、51	735,354.91
计入其他收益的政府补助	6,833,558.10	详见第十节、七、67	6,833,558.10

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
成都标点体育文化发展有限公司	2021年08月31日	22,950,000.00	51.00%	购买	2021年08月31日	工商变更	9,101,490.40	2,974,836.13

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	22,950,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	22,950,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,245,993.51
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	19,704,006.49

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	4,871,468.99	4,871,468.99
应收款项	3,565,305.26	3,565,305.26
存货		
固定资产	157,933.60	157,933.60
无形资产		
其他资产	516,035.43	516,035.43
负债：		
借款		
应付款项	2,168,494.94	2,168,494.94
递延所得税负债		
应付职工薪酬	126,494.07	126,494.07
应交税费	451,061.11	451,061.11
净资产	6,364,693.16	6,364,693.16
减：少数股东权益	3,118,699.65	3,118,699.65
取得的净资产	3,245,993.51	3,245,993.51

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

成都标点体育文化发展有限公司购买日持有 16 项软件著作权，系赛事运营相关系统软件。经与评估相关人员和企业人员了解，系前面年度购买，账面已费用化，日常经营中使用极少，价值极小且变动较小，无法确定公允价值。

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、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：

本年度新设珠海寰博科技有限公司，鸿博股份有限公司持股 51%，注册资本 1000 万元，统一信用代码 91440400MA55UCTE6Y，经营范围：软件销售、软件开发等。

本年度新设上海弘博信息技术有限公司，鸿博股份有限公司持股 100%，注册资本 500 万元，统一信用代码 91310115MA7AD26F68，经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让等。

本年度新设香港鸿博集团有限公司，鸿博股份有限公司持股 100%，注册资本 100 万港元，经营范围：纸类产品、日用百货、投资咨询、国际贸易等。

本年度新设亿科集团有限公司，鸿博股份有限公司持股 100%，注册资本 5 万新加坡元，经营范围：纸类产品、日用百货、投资咨询、国际贸易等。

### 6、其他

## 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	
福州港龙贸易有限公司	福州	福州	贸易业	100.00%		投资设立

鸿博（福建）数据网络科技股份有限公司	福州	福州	服务业	99.00%	1.00%	投资设立
福建鸿博致远信息科技有限公司	福州	福州	服务业	100.00%		投资设立
广州彩创网络技术有限公司	广州	广州	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
乐特瑞（海南）科技有限公司	海南	海南	服务业	100.00%		投资设立
鸿博昊天科技有限公司	北京	北京	印刷业	100.00%		投资设立
北京昊天国彩印刷有限公司	北京	北京	印刷业		100.00%	投资设立
北京科信盛彩投资有限公司	北京	北京	投资业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京中科彩技术有限公司	北京	北京	印刷业		51.00%	投资设立
钻研（北京）国际文化传媒有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		投资设立
重庆市鸿海印务有限公司	重庆	重庆	印刷业	100.00%		同一控制下企业合并
四川鸿海印务有限公司	四川	四川	印刷业		100.00%	投资设立
四川玉屏池酒业有限公司	四川	四川	贸易业		80.00%	投资设立
无锡双龙信息纸业有限公司	无锡	无锡	印刷业	100.00%		非同一控制下企业合并
开封鸿博股权投资有限公司	开封	开封	投资业	100.00%		投资设立
珠海寰博科技有限公司	珠海	珠海	服务业	51.00%		投资设立
上海弘博信息技术有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		投资设立
成都标点体育文化发展有限公司	四川	四川	服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
香港鸿博集团有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		投资设立
亿科集团有限公司	新加坡	新加坡	服务业	100.00%		投资设立



司						
---	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都标点体育文化发展有限公司	49.00%	11,883,457.26	12,740,000.00	96,578,167.87
四川玉屏池酒业有限公司	20.00%			
珠海寰博科技有限公司	49.00%			
北京中科彩技术有限公司	49.00%			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位:元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		

流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。公司的内部审计也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险及流动资金信用风险。

公司在接受新客户之前，充分了解和考虑客户的信誉、财务状况等有关情况，报信用管理小组审核并评定信用等级，通报公司销售业务部门，并报总经理审批。公司通过对应收账款账龄分析的审核及定期与客户对账措施来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司流动资金存放于信用评级较高的银行，不存在因对方单位违约而导致的流动资金损失，故相关流动资金信用风险较低。

## 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司的利率风险主要产生于银行借款，浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司会根据市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，公司会依据最新的市场状况及时做出调整。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。目前公司业务以人民币计价结算，因此汇率风险对公司的影响较小。

### (3) 其他价格风险

公司持有的其他金融资产投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

公司持有的其他金融资产投资列示如下：

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	50,000,000.00	
其他权益工具投资	40,000,000.00	
其他非流动金融资产	369,183,027.22	368,186,169.46
合计	459,183,027.22	368,186,169.46

## 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务，本公司的管理层认为公司拥有充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以保持并维护信用。本公司与银行保持良好的合作关系，以满足本公司经营需求，确保公司在所有合理可预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		50,000,000.00		50,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,000,000.00		50,000,000.00
（八）其他权益工具投资			40,000,000.00	40,000,000.00
（九）其他非流动金融资产			369,183,027.22	369,183,027.22
持续以公允价值计量的负债总额		50,000,000.00	409,183,027.22	459,183,027.22
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产及其他权益工具投资期末公允价值是基于上海证券交易所和深圳证券交易所收盘价进行计量。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术
结构性存款	50,000,000.00	按照产品的相关报价

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司本期投资的广州科语机器人有限公司的经营环境和经营情况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

本公司持有的中证信用增进股份有限公司股权及成都农村商业银行股份有限公司股权，均采用市场法估值，中证信用增进股份有限公司股权参考类似上市公司的股票价格确认公允价值；成都农村商业银行股份有限公司股权参考当年度自身公开股权交易价格确认公允价值。相关输入值包括市净率、股权交易价格、流动性折价、少数股权折价率等；由于流动性折价、少数股权折价率为不可观察输入值，公司使用流动性

折价或少数股权折价率对可观察的输入值进行调整，该调整对金融资产的公允价值计量具有重大影响，故公允价值计量结果划入第三层次的公允价值计量。

本公司持有的基金投资公司股权，因基金投资公司财务报表已按公允价值计量其持有的对外投资，基金投资公司财务报表已公允反映其公允价值，所以本公司根据以基金投资公司财务报表归属于合伙人的净资产为基数计算的普通合伙人可分配金额确认公允价值。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

**9、其他**

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南寓泰控股有限公司	河南	控股公司服务	78,000 万元	14.30%	14.30%
河南辉熠贸易有限公司	河南	贸易业	1,000 万元	8.03%	8.03%

本企业的母公司情况的说明

河南辉熠贸易有限公司持有河南寓泰控股有限公司股份 94.2308%，两家公司形成对鸿博最终受益股份 21.505%。

本企业最终控制方是毛伟。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------



其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河南寓泰兴业智能安防集团有限公司	受同一实际控制人控制
福州市鸿博国贸物业管理有限公司	其他关联企业
福建鸿博光电科技有限公司	其他关联企业
科彩全球有限公司	其他关联企业

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南寓泰兴业智能安防集团有限公司	购买商品			否	182,700.00
福州市鸿博国贸物业管理有限公司	物业管理	220,999.89		否	219,690.72

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
福建鸿博光电科技有限公司	房屋	1,896,789.50	2,609,512.93

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	4,425,594.25	7,020,492.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建鸿博光电科技有限公司	250,000.00	175,000.00	250,000.00	100,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项	福建鸿博光电科技有限公司	37,253.09	316,580.93
其他应付款	科彩全球有限公司	12,740,000.00	23,275,000.00
租赁负债	福建鸿博光电科技有限公司	9,174,937.92	11,393,685.57

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

(1) 股东或高管股权质押

序 号	证券股东名称	持股总数（股）	质押股数（股）	质押股性质	质押权人	质押日期	到期日期
1	河南寓泰控股有限公司	71,263,785.00	14,200,000.00	无限售	河南能源化工集团投资有限公司	2020-8-19	2022-2-18
2	河南寓泰控股有限公司	71,263,785.00	5,000,000.00	无限售	吴驰	2020-7-21	2020-12-30
3	河南寓泰控股有限公司	71,263,785.00	5,000,000.00	无限售	吴驰	2020-7-21	2020-12-30
4	河南寓泰控股有限公司	71,263,785.00	3,240,000.00	无限售	吴驰	2020-7-22	2020-12-30
5	河南寓泰控股有限公司	71,263,785.00	10,000,000.00	无限售	陈新凯	2021-6-21	2022-6-20
6	河南寓泰控股有限公司	71,263,785.00	3,500,000.00	无限售	陈新凯	2021-7-16	2022-7-15
7	河南辉熠贸易有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	无限售	河南能源化工集团投资有限公司	2021-1-19	2022-3-18

除存在上述承诺事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、重大资产重组

2022年2月14日，鸿博股份召开第五届董事会第三十二次会议，审议通过了广州科语5%股权的回购事项，回购价格为鸿博股份所持股权对应的投资款4,000万元，加上前述投资款按年化8%（单利）计算的利息。

2022年2月14日，鸿博股份召开第五届董事会第三十二次会议，鸿博股份拟以支付现金的方式收购宝乐股份所持广州科语51.00%股权，本次交易完成后，广州科语将成为鸿博股份的控股子公司。由于交易拟收购资产的营业收入占上市公司营业收入的比例超过50.00%，根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，本次交易构成重大资产重组。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,016,291.33	4.23%	1,016,291.33	100.00%		424,500.00	1.14%	424,500.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	23,031,881.34	95.77%	1,662,372.68	7.22%	21,369,508.66	36,750,176.30	98.86%	1,604,995.90	4.37%	35,145,180.40
其中：										
信用组合	23,031,881.34	95.77%	1,662,372.68	7.22%	21,369,508.66	14,874,206.48	40.01%	1,604,995.90	10.79%	13,269,210.58
并表范围内关联方		0.00%				21,875,969.82	58.85%			21,875,969.82
合计	24,048,172.67	100.00%	2,678,664.01	11.14%	21,369,508.66	37,174,676.30	100.00%	2,029,495.90	5.46%	35,145,180.40

按单项计提坏账准备：1,016,291.33

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳航信德诚科技有限公司	424,500.00	424,500.00	100.00%	无法收回
中国电信股份有限公司福州分公司	59,358.62	59,358.62	100.00%	无法收回
中国电信股份有限公司	47,678.61	47,678.61	100.00%	无法收回

南平分公司				
中国电信股份有限公司 泉州分公司	84,761.44	84,761.44	100.00%	无法收回
中国电信股份有限公司 厦门分公司	32,736.44	32,736.44	100.00%	无法收回
中国电信股份有限公司 漳州分公司	121,820.22	121,820.22	100.00%	无法收回
福建省百利亨文化产业 有限公司	94,000.00	94,000.00	100.00%	无法收回
福建新华都购物广场股 份有限公司	16,660.00	16,660.00	100.00%	无法收回
上海爱熹熹防伪科技有 限公司	134,776.00	134,776.00	100.00%	无法收回
合计	1,016,291.33	1,016,291.33	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 1,662,372.68

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	21,455,337.05	643,660.11	3.00%
1—2 年	238,791.16	47,758.23	20.00%
2—3 年	287,211.00	114,884.40	40.00%
3—4 年	372,703.02	260,892.11	70.00%
4—5 年	413,306.40	330,645.12	80.00%
5 年以上	264,532.71	264,532.71	100.00%
合计	23,031,881.34	1,662,372.68	--

确定该组合依据的说明:

信用组合

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:



□ 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）	21,455,337.05
1 至 2 年	238,791.16
2 至 3 年	711,711.00
3 年以上	1,642,333.46
3 至 4 年	372,703.02
4 至 5 年	873,525.16
5 年以上	396,105.28
合计	24,048,172.67

### （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	
单项计提预期信用损失的应收账款	424,500.00	591,791.33				1,016,291.33
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,604,995.90	57,376.78				1,662,372.68
合计	2,029,495.90	649,168.11				2,678,664.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

(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
第一名	6,731,739.43	27.99%	201,952.18
第二名	4,405,410.00	18.32%	132,162.30
第三名	2,181,036.00	9.07%	65,431.08
第四名	1,942,899.66	8.08%	58,286.99
第五名	1,933,600.00	8.04%	58,008.00
合计	17,194,685.09	71.50%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	413,515,941.75	127,664,123.06
合计	413,515,941.75	127,664,123.06

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 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
并表范围内往来	408,304,045.91	116,424,035.30
押金、保证金、备用金	4,400,634.53	10,441,415.23
应收退税	1,079,685.89	1,264,560.37
往来及其他	1,127,974.13	35,907.54
合计	414,912,340.46	128,165,918.44

##### 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,795.38		500,000.00	501,795.38

2021年1月1日余额在 本期				
本期计提	54,603.33		847,920.00	902,523.33
本期核销			7,920.00	7,920.00
2021年12月31日余额	56,398.71		1,340,000.00	1,396,398.71

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）	345,143,385.23
1至2年	7,866,597.91
2至3年	12,492,408.81
3年以上	49,409,948.51
3至4年	29,989,228.09
4至5年	12,754,595.92
5年以上	6,666,124.50
合计	414,912,340.46

### 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	

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,920.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

### 5) 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
第一名	并表范围内往来	335,641,868.29	一年以内	80.89%	
第二名	并表范围内往来	45,964,676.74	一年以内、1至2年、2至3年、3至4年	11.08%	
第三名	并表范围内往来	18,164,156.38	一年以内、1至2年、2至3年、3至4年	4.38%	
第四名	并表范围内往来	7,033,344.50	一年以内、1至2年、2至3年、3至4年	1.70%	
第五名	并表范围内往来	1,500,000.00	一年以内	0.36%	
合计	--	408,304,045.91	--	98.41%	

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
财政部	促进残疾人就业税收优惠	1,079,685.89	1年以内	2022年3月

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	1,059,683,814.83		1,059,683,814.83	986,633,814.83		986,633,814.83
合计	1,059,683,814.83		1,059,683,814.83	986,633,814.83		986,633,814.83

### (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		
重庆市鸿海印务有限公司	128,431,608.54					128,431,608.54	
福州港龙贸易有限公司	5,000,000.00	45,000,000.00				50,000,000.00	
鸿博(福建)数据网络科技股份有限公司	9,900,000.00					9,900,000.00	
无锡双龙信息纸有限公司	134,454,794.35					134,454,794.35	
钻研(北京)国际文化传媒有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
鸿博昊天科技有限公司	349,198,256.15					349,198,256.15	
广州彩创网络技术有限公司	50,108,500.00					50,108,500.00	
福建鸿博致远信息科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京科信盛彩投资有限公司	133,081,948.29					133,081,948.29	
乐特瑞(海南)科技有限公司	106,458,707.50					106,458,707.50	
开封鸿博股权投资有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
珠海寰博科技有限公司		5,100,000.00				5,100,000.00	
成都标点体育文化发展有限公司		22,950,000.00				22,950,000.00	
合计	986,633,814.8	73,050,000.00				1,059,683,814.8	

	3					83	
--	---	--	--	--	--	----	--

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 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	73,744,874.37	61,718,194.80	87,495,519.08	80,775,851.65
其他业务	9,154,248.23	2,713,673.73	21,713,395.26	15,711,850.80
合计	82,899,122.60	64,431,868.53	109,208,914.34	96,487,702.45

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型	73,732,927.47		9,166,195.13	82,899,122.60
其中：				
票证产品	73,732,927.47			73,732,927.47
包装办公用纸				
其他			9,166,195.13	9,166,195.13
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	73,732,927.47		9,166,195.13	82,899,122.60

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	13,260,000.00	25,500,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,789,166.08	7,392,396.28
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,129,478.76	8,718,200.30
合计	27,178,644.84	41,610,596.58

## 6、其他

## 十八、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	1,548,610.84	



计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,913,224.36	
委托他人投资或管理资产的损益	6,919,689.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,999,075.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,867.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,495,484.31	
减：所得税影响额	3,448,797.89	
少数股东权益影响额	541,915.86	
合计	18,736,534.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为本年智能卡生产线计提的减值准备，因该生产线已停产待处置，考虑其性质、金额及发生频率，故将其列为非经常性损益。

将《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项目的情况说明

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	0.54%	0.0185	0.0185
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.57%	-0.0195	-0.0195

## 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

#### 4、其他