



福建鸿博印刷股份有限公司

FUJIAN HONGBO PRINTING CO., LTD.



2012 年半年度报告

股票简称：鸿博股份

股票代码：002229

日期：2012 年 8 月 17 日



目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节 股本变动和主要股东持股情况.....	6
第五节 董事、监事和高级管理人员情况.....	10
第六节 董事会报告.....	16
第七节 重要事项.....	30
第八节 财务报告.....	41
第九节 备查文件.....	127



一、重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
尤玉仙	董事	因公出差	尤友岳

公司负责人董事长尤丽娟女士、主管会计工作负责人周美妹女士及会计机构负责人

（会计主管人员）林雄坤先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司	指	福建鸿博印刷股份有限公司



二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002229	B 股代码	
A 股简称	鸿博股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	福建鸿博印刷股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	鸿博股份		
公司的法定英文名称	FUJIAN HONGBO PRINTING CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	HONGBO PRINTING		
公司法定代表人	尤丽娟		
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		
办公地址	福建省福州市金山开发区金达路 136 号		
办公地址的邮政编码	350002		
公司国际互联网网址	www.hb-print.com.cn		
电子信箱	hongbo_printing@hb-group.com.cn		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李娟	
联系地址	福州市金山开发区金达路 136 号	
电话	0591-88070028	
传真	0591-83840666	
电子信箱	hongbo_printing@hb-group.com.cn	

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券部



三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	309,838,885.23	157,322,985.71	96.94%
营业利润（元）	29,099,269.79	33,131,232.16	-12.17%
利润总额（元）	32,617,174.22	37,350,245.96	-12.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,237,108.99	31,254,758.55	-25.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,005,150.73	30,973,044.13	-25.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,980,850.05	-70,818,899.66	80.26%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产（元）	1,131,868,326.13	1,082,475,362.15	4.56%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	784,724,593.43	803,076,584.44	-2.29%
股本（股）	298,186,000.00	156,940,000.00	90%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.08	0.23	-65.22%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.23	-65.22%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.08	0.23	-65.22%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.96%	6.09%	-3.13%
加权平均净资产收益率（%）	2.93%	6.15%	-3.22%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.93%	6.03%	-3.1%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.9%	6.1%	-3.2%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.05	-0.52	90.38%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.63	5.12	-48.63%
资产负债率（%）	27.12%	21.94%	5.18%

财务指标说明：



实现归属于上市公司股东的净利润 2,323.71 万元，比上年同期减少 25.65%（若上年同期剔除投资收益 2,000 万元的影响，则净利润同比增加 106.46%）。

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

3、存在重大差异明细项目

不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用。

（三）扣除非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	278,454.09	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和		



可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,863.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-3,321.59	
所得税影响额	-48,037.55	
合计	231,958.26	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	81,364,987.00	51.84%			73,228,488.00	4,575,437.00	77,803,925.00	159,168,912.00	53.38%
1、国家持股									
2、国有法人持股	11,000,000.00	7.01%			9,900,000.00		9,900,000.00	20,900,000.00	7.01%
3、其他内资持股	9,940,000.00	6.33%			8,946,000.00		8,946,000.00	18,886,000.00	6.33%
其中：境内法人持股	7,740,000.00	4.93%			6,966,000.00		6,966,000.00	14,706,000.00	4.93%
境内自然人持股	2,200,000.00	1.4%			1,980,000.00		1,980,000.00	4,180,000.00	1.4%
4、外资持股		0%							0%
其中：境外法人持股		0%							0%
境外自然人持股		0%							0%
5.高管股份	60,424,987.00	38.5%			54,382,488.00	4,575,437.00	58,957,925.00	119,382,912.00	40.04%
二、无限售条件股份	75,575,013.00	48.16%			68,017,512.00	-4,575,437.00	63,442,075.00	139,017,088.00	46.62%
1、人民币普通股	75,575,013.00	48.16%			68,017,512.00	-4,575,437.00	63,442,075.00	139,017,088.00	46.62%



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	156,940,000.00	100%						298,186,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

经2012年3月9日召开的2011年年度股东大会审议通过后，公司于2012年4月6日实施了2011年度权益分派方案：以公司2011年12月31日总股本156,940,000股为基数，向全体股东每10股派送现金红利2.65元（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派2.385元）同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9股。本次分红前公司总股本为156,940,000股，分红后总股本增至298,186,000股。

股份变动的过户情况：

已完成。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

原2012年第一季度每股收益为0.07元；股份变动后，每股收益为0.04元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李刚	2,200,000.00		1,980,000.00	4,180,000.00	定向发行限售	2012-7-18
上海凯思依投资管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00		3,600,000.00	7,600,000.00	定向发行限售	2012-7-18
西安长咸投资管理有限合伙企业	1,540,000.00		1,386,000.00	2,926,000.00	定向发行限售	2012-7-18
五矿国际信托有限公司	3,600,000.00		3,240,000.00	6,840,000.00	定向发行限售	2012-7-18
邦信资产管理有限公司	2,200,000.00		1,980,000.00	4,180,000.00	定向发行限售	2012-7-18
常州投资集团有限公司	2,200,000.00		1,980,000.00	4,180,000.00	定向发行限售	2012-7-18
厦门海翼投资有限公司	3,000,000.00		2,700,000.00	5,700,000.00	定向发行限售	2012-7-18
西安长国投资管理有限合伙企业	2,200,000.00		1,980,000.00	4,180,000.00	定向发行限售	2012-7-18
郭斌	28,687.00		25,818.00	54,505.00	高管锁定股	
尤丽娟	26,775,000.00		24,097,500.00	50,872,500.00	高管锁定股	
刘源海	34,425.00		30,983.00	65,408.00	高管锁定股	
张建军	219,375.00		269,874.00	489,249.00	高管锁定股	
杨佑林	90,000.00		81,000.00	171,000.00	高管锁定股	
尤友岳	6,120,000.00		5,508,000.00	11,628,000.00	高管锁定股	



尤玉仙	27,157,500.00		24,441,750.00	51,599,250.00	高管锁定股	
尤友鸾	0.00		4,503,000.00	4,503,000.00	高管锁定股	
合计	81,364,987.00			159,168,912.00	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2011 年 07 月 08 日	13.60	20,940,000.00	2011 年 07 月 18 日	20,940,000.00	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]671号文“关于核准福建鸿博印刷股份有限公司非公开发行股票的批复”核准，本公司向询价对象非公开发行人民币普通股（A股）2,094万股，每股发行价格为13.60元，实际募集资金净额26,289.06万元。上述募集资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验（2011）综字第020101号《验资报告》验证。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 17,813.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
尤丽娟	境内自然人	22.75%	67,830,000.00	50,872,500.00		
尤玉仙	境内自然人	21.45%	63,954,000.00	51,599,250.00	冻结	63,650,000.00
尤友岳	境内自然人	5.2%	15,504,000.00	11,628,000.00		



尤雪仙	境内自然人	3.22%	9,610,200.00			
上海凯思依投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.55%	7,600,000.00	7,600,000.00		
五矿国际信托有限公司	国有法人	2.29%	6,840,000.00	6,840,000.00		
尤友鸾	境内自然人	2.01%	6,004,000.00	4,503,000.00		
厦门海翼投资有限公司	国有法人	1.91%	5,700,000.00	5,700,000.00		
李刚	境内自然人	1.4%	4,180,000.00	4,180,000.00		
邦信资产管理有限公司	国有法人	1.4%	4,180,000.00	4,180,000.00		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
尤丽娟	16,957,500.00	A 股	16,957,500.00
尤玉仙	12,354,750.00	A 股	12,354,750.00
尤雪仙	9,610,200.00	A 股	9,610,200.00
尤友岳	3,876,000.00	A 股	3,876,000.00
苏凤娇	2,907,000.00	A 股	2,907,000.00
章棉桃	1,938,000.00	A 股	1,938,000.00
翁史伟	1,555,524.00	A 股	1,555,524.00
尤友鸾	1,501,000.00	A 股	1,501,000.00
中海信托股份有限公司-浦江之星 8 号集合资金信托计划二期	977,345.00	A 股	977,345.00
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	596,385.00	A 股	596,385.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

（1）本公司前十名股东中尤玉仙、尤丽娟、尤友鸾、尤友岳、尤雪仙、苏凤娇、章棉桃系同一家族成员。

（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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

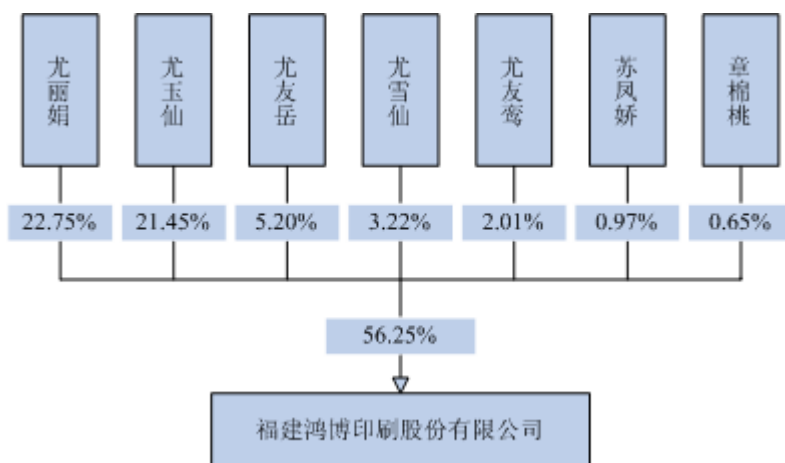
□ 是 √ 否 □ 不适用

情况说明

报告期内，控股股东及其实际控制人未发生变更。



(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员



(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
尤丽娟	董事长	女	43.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日	35,700,000.0 0	0.00		67,830,000.0 0	50,872,500.0 0	0.00	资本公积金 转增股本	否
尤友岳	总经理	男	45.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日	8,160,000.00	0.00		15,504,000.0 0	11,628,000.0 0	0.00	资本公积金 转增股本	否
尤玉仙	董事	女	49.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日	36,210,000.0 0	0.00		63,954,000.0 0	51,599,250.0 0	0.00	资本公积金 转增股本	否
杨佑林	董事	男	47.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日	120,000.00	0.00	30,000.00	171,000.00	171,000.00	0.00	资本公积金 转增股本及 减持	否
李云强	董事	男	47.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日								否
胥凌燕	董事	女	40.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日								否
刘晓初	独立董事	男	65.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日								否
潘琰	独立董事	女	57.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日								否
张新泽	独立董事	男	66.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日								否



福建鸿博印刷股份有限公司 2012 年半年度报告全文

丁仕达	独立董事	男	64.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日								否
刘源海	监事	男	30.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日	45,900.00	0.00	11,475.00	65,408.00	65,408.00	0.00	资本公积金 转增股本及 减持	否
蔡培琰	监事	男	69.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日								否
赖燕	监事	女	33.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日								否
周美妹	财务总监	女	39.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日								否
李娟	董事会秘书	女	30.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日								否
冯燕潮	副总经理	男	61.00	2012年04月 25日	2013年02月 22日								否
尤友鸾	副总经理	男	40.00	2012年04月 25日	2013年02月 22日	8,160,000.00	0.00	5,000,000.00	6,004,000.00	4,503,000.00	0.00	资本公积金 转增股本及 减持	否
郭斌	副总经理	男	44.00	2010年02月 22日	2013年02月 22日	38,250.00	0.00	9,563.00	54,505.00	54,505.00	0.00	资本公积金 转增股本及 减持	否
													否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用



（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
尤丽娟	鸿博集团有限公司	董事	2005 年 08 月 01 日		否
尤友岳	鸿博集团有限公司	董事	2005 年 08 月 01 日		否
尤玉仙	鸿博集团有限公司	董事长	2007 年 04 月 01 日		否
尤玉仙	福建鸿博光电科技有限公司	董事长	2007 年 06 月 01 日		否
尤玉仙	福建鸿博房地产开发有限公司	执行董事	2010 年 04 月 01 日		否
尤玉仙	福州华晟动漫有限公司	董事	2010 年 03 月 01 日		否
尤玉仙	福建鑫耀太阳能科技有限公司	董事	2010 年 03 月 01 日		否
尤友鸾	鸿博集团有限公司	董事	2005 年 08 月 01 日		否
在股东单位任职情况的说明					

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
刘晓初	新华都实业集团股份有限公司	董事			否
	湖南有色金属股份有限公司	监事			是
潘琰	福州大学管理学院	教授			是
	福建水泥股份有限公司	独立董事			是
	福建发展高速公路股份有限公司	独立董事			是
	中国武夷实业股份有限公司	独立董事			是
	福建榕基软件股份有限公司	独立董事			是
张新泽	中国人民大学财政金融学院	教授（兼职）			否
	中国光大银行股份有限公司	独立董事			是



	中国经济增加值应用研究会	副会长			否
	鲁宾数唯管理咨询（北京）有限公司	董事			否
丁仕达	社会科学院研究生院	教授（兼职）			否
	福州大学管理学院	教授（兼职）			否
	北方导航控制技术股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	公司董事长尤丽娟女士除在股东单位任职外还任职福州市人大代表、中国社会经济文化交流协会副会长、福建省红十字会荣誉理事、福建省女企业家商会常务理事、福建省残疾人事业新闻宣传促进会理事、福建省民营企业商会理事、福建省工商业联合会直属委员会理事。 公司副董事长尤玉仙女士除在股东单位任职外还任职福州市人大代表、福建省女企业家联合会副会长、福建省企业与企业家协会联合会副会长、福州市企业与企业家协会联合会副会长、福州市节能协会副会长、福州温州商会常务副会长、福建省工商联常务理事。				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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，制定薪酬方案并提交董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事（不含独立董事）、监事、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。独立董事年薪为 5 万元/年。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事（不含独立董事）、监事、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考核委员会考核、确认后支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
张建军	副总经理	辞去副总经理职位	2012 年 04 月 25 日	工作岗位变动
冯燕潮	分公司总经理	新聘任为副总经理	2012 年 04 月 26 日	董事会任命
尤友鸾	分公司董事长	新聘任为副总经理	2012 年 04 月 26 日	董事会任命

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,095.00
公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,270.00



销售人员	141.00
技术人员	197.00
财务人员	48.00
行政人员	439.00
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1.00
硕士	13.00
本科	177.00
大专	310.00
高中及以下	1,594.00

公司员工情况说明

公司实行劳动合同制度，职员的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。公司为员工提供了劳动保障计划，包括：基本养老金、工伤保险、生育保险、医疗保险、失业保险、住房公积金等福利，没有需要公司承担费用的离退休职工。



六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，宏观经济运行延续下行趋势，行业景气度低于预期；管理团队立足于年初制订的经营策略，不断加大市场和产品的开发，上半年实现营业收入30,983.89万元，比上年同期增长96.94%；为保障公司未来的成长动力，公司坚持以技术为导向，持续加大研发投入；同时由于人力成本上升，费用增加等因素影响，利润未与营业收入同步增加，上半年公司实现利润总额3,261.72万元，比上年同期减少12.67%；实现归属于上市公司股东的净利润2,323.71万元，比上年同期减少25.65%（若上年同期剔除投资收益2,000万元的影响，净利润同比增加106.46%）。

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

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

（1）重庆市鸿海印务有限公司

法定代表人：杨佑林

注册资本：12,800万元

经营范围：包装装潢印刷品、其他印刷品印制（含防伪票证、票据）；货物进出口、磁卡的研究开发。

注册地址：重庆

子公司类型：全资

截止2012年6月30日，该公司总资产22,625.76万元，净资产15,959.08万元；2012年1-6月实现营业收入5,178.91万元，实现净利润520.09万元。

（2）鸿博昊天科技有限公司

法定代表人：尤友鸾

注册资本：19,500万元

经营范围：计算机软件系统、电子商务平台、互联网、电子产品技术开发；销售计算机软件、货物进出口、技术进出口、代理进出口。

注册地址：北京

子公司类型：全资

截止2012年6月30日，该公司总资产30,061.01万元，净资产19,544.67万元；2012年1-6月实现营业收入11,186.36万元，实现净利润184.76万元。

（3）无锡双龙信息纸有限公司

法定代表人：尤友岳

注册资本：5,000万元

经营范围：包装装潢印刷品印刷，其他印刷品印刷、普通货运、纸制品的制造、纸加工；

注册地址：无锡

子公司类型：控股子公司

截止2012年6月30日，该公司总资产8,370.71万元，归属于上市公司股东的所有者权益3,989.91万元；2012年1-6月实现营业收入6,217.33万元，实现归属于上市公司股东的净利润429.61万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、随着募集资金投资项目的顺利推进，每年将新增固定资产折旧约为1,856万元，新增的折旧在募投项目完全达产前可能影响公司的盈利水平；

2、随着公司生产经营规模和业务范围逐步扩大，异地子公司的增多，公司的管理跨度加大，管理难度也随之增加，可能出现经营管理水平与企业发展的需要不匹配的情形，从而影响公司的运营效率和持续发展。公司将进一步完善管理制度，



加强对各分子公司的管理,随着公司规模和业务的发展,及时调整内部管理体系,降低管理成本,力争将不利影响降到最低。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
印刷	297,879,307.07	210,458,210.96	29.35%	94.74%	111.89%	-5.72%
其它	10,687,406.98	5,220,725.34	51.15%	100%	100%	100%
分产品						
热敏纸票证	132,829,828.53	75,824,138.47	42.92%	27.01%	22.12%	2.29%
普通纸票证	128,984,566.50	105,659,692.14	18.08%	287.07%	343.03%	-10.35%
包装办公用纸	36,064,912.04	28,974,380.35	19.66%	139.44%	116.51%	8.51%
其他	10,687,406.98	5,220,725.34	51.15%	100.00%	100.00%	100.00%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内公司主营业务收入较上年同期增长101.72%，主要是普通纸票证中新增数字化印刷、包装印刷业务带来的收入增加影响。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内公司主营业务综合毛利率较上年同期下降4.97%，主要是普通纸票证中的新增业务数字化印刷、包装业务尚未达到规模效益，造成普通纸票证营业成本同比增长超过营业收入的同比增长，因而普通纸票证的毛利率同比下降10.35%，从而使整体毛利率同比下降4.97%。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
东北地区	1,550,137.20	-69.47%
华北地区	176,380,846.87	175.01%
华东地区	68,879,441.31	50.55%
华中地区	12,098,090.73	51.02%
华南地区	12,943,080.28	87.02%
西南地区	27,422,282.71	79.56%
西北地区	9,155,729.29	17.41%
出口	137,105.66	100%

主营业务分地区情况的说明



报告期内由于新增数字化印刷、包装印刷业务因而使华北地区、西南地区营业收入较上年同期有较大增长。

主营业务构成情况的说明

报告期内新增数字化印刷、包装印刷业务营业收入12,899.48万元。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	56,238.4
报告期投入募集资金总额	14,292.42
已累计投入募集资金总额	37,863.86
报告期内变更用途的募集资金总额	102.85
累计变更用途的募集资金总额	4,722.85
累计变更用途的募集资金总额比例	8.40%



募集资金总体使用情况说明



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										
高档商业票据印刷项目生产线	否	8,700	8,700	2,475.76	7,448.35	85.61%	2012 年 12 月 31 日	611.25	否	否
重庆数字化印刷基地建设项目	否	4,978	4,978	0	5,059.36	101.63%	2010 年 12 月 31 日	384.76	否	否
直邮商函数据处理及可变印刷、邮发封装系统生产线项目	是	4,680	4,577.15	0.03	4,677.28	102.19%	2010 年 12 月 31 日	429.61	是	否
全自动智能标签生产线项目	否	4,980	5,082.85	191.34	5,277.55	103.83%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
补充流动资金	否	2,654	2,654		2,654	100%	2008 年 05 月 31 日			
北京数字化印刷基地建设项目	否	19,500	19,500	7,839.36	7,839.41	40.2%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
包装印刷建设项目	否	6,800	6,800	3,785.93	4,907.91	72.18%	2012 年 12 月 31 日	39.14	否	否
承诺投资项目小计	-	52,292	52,292	14,292.42	37,863.86	-	-	1,464.76	-	-
超募资金投向										



福建鸿博印刷股份有限公司 2012 年半年度报告全文

	否									
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	52,292	52,292	14,292.42	37,863.86	-	-	1,464.76	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、高档商业票据印刷生产线项目部分资金 5,500 万元经 2010 年 7 月 27 日第二届董事会第三次临时会议审议，变更到公司全资子公司鸿博昊天科技有限公司实施。目前正在设备采购及基建的施工阶段，预计在 2012 年底前正式投产。 2、重庆数字化印刷基地项目的市场推广正逐步加大，产能释放需要一定的时间。 3、经公司 2011 年 10 月 27 日召开的第二届董事第九次临时会议审议通过，公司将募投项目之一“全自动智能标签生产线项目”实施地点变更为福州市航空港工业集中区。截至 2012 年 6 月 30 日已完成厂房装修和设备安装调试工作，目前正在资质认证和市场开拓阶段。 4、经公司第二届董事会 2011 年第十一次临时会议审议通过，公司向全资子公司鸿博昊天科技有限公司增资 19,500 万元用于“北京数字化印刷基地建设项目”，增资价格为 1 元/股。本次增资分两期到位，首期增资金额为 9,500 万元；第二次增资金额为 10,000 万元。目前鸿博昊天科技正在设备采购及基建的施工阶段，预计在 2012 年底前正式投产。 5、公司 2011 年 11 月 15 日召开 2011 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更包装印刷建设项目实施主体和实施地点的议案》，本次募投项目变更涉及金额为 61,239,522 元，将由重庆鸿海以增资扩股方式注入四川鸿海并全部用于投资“包装印刷建设项目”，项目尚在建设期，预计 2012 年底前投入使用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	☐ 适用 ☒ 不适用 无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	☒ 适用 ☐ 不适用 ☐ 报告期内发生 ☒ 以前年度发生 （1）经公司第二届董事会 2010 年第三次临时会议审议通过，将高档商业票据印刷项目扣除在福州本部实施剩余的 5500 万元资金变更到北京全资子公司鸿博昊天科技有限公司负责实施。公司根据当时外部经济形势和市场环境调整了战略布局，建立了以福州、重庆、无锡、广州和北京为战略支点，覆盖全国的营销网络。公司高档商业票据印刷的主要客户群体是各大金融机构和中央国家机关以及各部委，这些客户基本位于北京，业务模式以参与中									



	央国家机关以及各部委的招投标业务为主，该项目实施地点变更更有利于提高对公司对市场的反应速度，降低物流等经营成本，提升在高档商业票据印刷领域的竞争优势。 (2) 经公司 2011 年 10 月 27 日召开的第二届董事第九次临时会议审议通过，公司将募投项目之一“全自动智能标签生产线项目”（以下简称“智能标签项目”）实施地点变更为福州市航空港工业集中区（以下简称“空港工业区”）。鉴于智能标签和智能卡产品物流的特殊性，有些产品有较高的安全运输要求，同时会提高产品的运输成本。空港工业区便捷的交通一定程度上能整体降低物流成本，提高项目盈利水平。该项目实施地点的变更，有利于公司更充分的利用空港工业区的优势和资源，有利于募集资金投资项目的实施。 (3) 经公司 2011 年 11 月 15 日召开 2011 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更包装印刷建设项目实施主体和实施地点的议案》，将“包装印刷建设项目”实施主体变更为重庆鸿海之全资子公司--四川鸿海印务有限公司（以下简称“四川鸿海”），实施地点变更为四川鸿海所在地四川省泸州市。本次募投项目变更涉及金额为 61,239,522 元，将由重庆鸿海以增资扩股方式注入四川鸿海并全部用于投资“包装印刷建设项目”。2011 年 12 月 6 日经泸州市工商行政管理局核准，四川鸿海印务有限公司已完成本次增资，新增注册资本 6000 万元，增资后注册资本变更为 9000 万元，重庆鸿海持有其 100%股权。在非公开发行股票募集资金到位之前，公司根据项目进度的实际情况，已在包装印刷市场容量大的地区开展前期工作。为更好的拓展业务，公司全资子公司重庆鸿海在非公开发行股票募集资金到位前在泸州酒业集中发展区（以下简称“园区”）设立了全资子公司四川鸿海印务有限公司。泸州酒业集中发展区是由泸州酒业集中发展区有限公司设立和运作，作为全国第一个最大的白酒加工产业集群，园区在进行产业聚集的同时，日益增长的商流、物流、资金流，也创造了一个更大的市场空间，其形成的资产规模、经济流量，正不断影响和促进着区域经济的提升。公司与园区合作，将开展包装材料整装开发、设计、打包采购等业务，在成为泸州老窖酒包装印刷和防伪技术服务专业供应商的同时，争取和承接国内大型企业整装采购，为开拓白酒业供应链市场提供支撑。公司进入园区后，可缩短与客户物流距离，提高服务效率，降低物流成本。
募集资金投资项目实施方式调整情况	√ 适用 □ 不适用 √报告期内发生 □以前年度发生 收购无锡双龙 60%股权及增资技改项目系由“直邮商函项目”变更而来。经公司第二届董事第五次会议审议通过《关于用部分募集资金投资项目节余资金投向全自动智能标签生产线项目的议案》，同意公司将首次公开发行募集资金投资项目“重庆数字化印刷基地建设项目”及“直邮商函数据处理及可变印刷、邮发封装系统生产线”投入完成后节余的募集资金余额人民币 102.85 万元用于公司全自动智能标签生产线项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	√ 适用 □ 不适用 (1) 截止 2008 年 4 月 25 日（本公司首次公开发行股票募集资金到位日），本公司募集资金投资项目预先已投入资金的实际投资额为 1,554.59 万元，业经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审验，并出具天健华证中洲审 2008 专字第 020255 号专项审核报告。根据本公司第一届董事会第九次会议决议，公司已用 1,554.59 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,554.59 万元。 (2) 截止 2011 年 7 月 6 日（本次非公开发行股票募集资金到位日），“包装印刷建设项目”实施主体即本公司全资子公司重庆鸿海印务有限公司（以下简称“重庆鸿海”）以自筹资金预先投入上述募投项目累计金额为 676.05 万元，经天健正信会计师事务所有限公司审验，并出具天健正信审（2011）



	专字第 020657 号审核报告。根据本公司第二届董事会 2011 年第七次临时会议决议, 已用 676.05 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 676.05 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	√ 适用 □ 不适用 (1) 根据公司 2008 年 5 月 29 日召开的 2008 年第一次临时股东大会决议, 公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求前提下, 以 6,000 万元的闲置募集资金补充流动资金, 公司已于 2008 年 11 月 28 日将上述用于补充流动资金的 6,000 万元全部归还至募集资金专用账户。 (2) 根据公司 2008 年 11 月 28 日召开的 2008 年第三次临时股东大会决议, 为提高资金使用效率, 在不影响募集资金投资项目正常进行的前提下, 公司继续将闲置募集资金人民币 6,000 万元补充流动资金, 期限从 2008 年 11 月 29 日至 2009 年 5 月 28 日; 2009 年 3 月 27 日, 公司归还了用于补充流动资金的闲置募集资金 6,000 万元。 (3) 根据公司 2011 年年度股东大会决议, 公司在充分保证募集资金项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下, 以人民币 5,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金, 公司已于 2012 年 6 月 15 日、6 月 25 日分 2 笔将上述用于补充流动资金的 5,000 万元全部归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	□ 适用 √ 不适用 公司首次公开发行募集资金投资项目之一“直邮商函数据处理及可变印刷、邮发封装系统生产线项目”, 总投资 4,680 万元, 占首次公开发行股票募集资金净额的 18.01%; 截止 2009 年 12 月 31 日, 该项目已投入募集资金 60.01 万元。2010 年 1 月, 公司将该项目尚未使用的资金用于收购无锡双龙 60% 的股权及收购后对无锡双龙增资进行技改, 其中股权收购款为 2,990 万元, 增资款为 1,600 万元; 本次募集资金用途变更事项已经公司 2010 年 1 月 25 日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过, 并经公司 2010 年 2 月 22 日召开的 2009 年度股东大会审议通过。截至 2010 年 12 月 31 日, 公司已支付 90% 股权转让价款 (计 2,691 万元), 并完成对无锡双龙增资, 增资资金全部用于无锡双龙技改项目; 2011 年 2 月, 公司支付其余 10% 股权转让价款 (计 299 万元)。截至 2011 年 12 月 31 日, “收购无锡双龙 60% 的股权及收购后对无锡双龙增资进行技改”项目已实施完毕, 该项目节余募集资金 (含利息) 为 102.85 万元。公司将“直邮商函数据处理及可变印刷、邮发封装系统生产线项目”节余募集资金用于全自动智能标签生产线项目符合公司产业发展的需要。该项目产品市场容量庞大, 有良好的市场需求支撑, 所需原材料供应充足, 项目建设背景符合国家相关产业政策, 产品的工业化生产必将给公司带来可观的经济效益和社会效益。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额为 15,543.81 万元, 其中 10,000 万元定期存款, 余 5,543.81 万元存在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司严格按照《募集资金使用管理办法》(修订稿) 的规定使用募集资金, 相关信息的披露及时、真实、准确、完整。截至 2012 年 6 月 30 日止, 公司募集资金管理不存在违规情形。



3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购无锡双龙 60% 股权及增资技改项目	直邮商函数据处理及可变印刷、邮发封装系统生产线项目	4,577.15	0.03	4,677.28	102.19%	2010 年 12 月 31 日	429.61	是	否
全自动智能标签生产线项目	直邮商函数据处理及可变印刷、邮发封装系统生产线项目	5,082.85	191.34	5,277.55	103.83	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
合计	--	9660	191.37	9954.83	--	--	429.61	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		收购无锡双龙 60% 股权及增资技改项目系由“直邮商函项目”变更而来。“直邮商函项目”实施前期，公司购置了一些符合现有客户需求的商函印刷小型设备，并积极与客户就直邮业务的数据传输系统进行测试，同时也积极与邮政部门就开放套封环节进行了磋商。尽管公司的延伸服务带来了一定的客户需求，如税务局的完税证明、银行的账单产品等，但由于套封及邮发环节仍然由邮政部门控制，市场放开需要一个渐进的过程；同时，受 2008 年全球金融危机的影响，外部市场环境发展相对缓慢。因此，为保证募集资金的使用效益，同时也为实现公司区域产业基地的布局规划，经 2009 年度股东大会审议通过，将本项目剩余资金变更为收购无锡双龙 60% 股权及增资技改项目。该募投项目的变更，不仅在较短时间内实现了良好效益，同时完善了公司产业区域布局。 经公司第二届董事第五次会议审议通过了《关于用部分募集资金投资项目节余资金投向全自动智能标签生产线项目的议案》。同意公司将首次公开发行募集资金投资项目“重庆数字化印刷基地建设项目”及“直邮商函数据处理及可变印刷、邮发封装系统生产线”投入完成后节余的募集资金余额人民币 102.85 万元用于公司全自动智能标签生产线项目。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		经公司 2011 年 10 月 27 日召开的第二届董事第九次临时会议审议通过，公司将募投项目之一“全自动智能标签生产线项目”实							



	施地点变更为福州市航空港工业集中区。目前正在积极开拓市场。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

☐ 适用 ☒ 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	0%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,970	至	4,243
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	42,431,903.07		
业绩变动的原因说明	较上年同期相比投资收益减少 2000 万元。		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用



（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

☐ 适用 ☒ 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司认真贯彻落实中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和福建证监局闽证监公司字[2012]28 号文件精神，完成了《公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，并在《公司章程》中涉及现金分红事宜的相关条款作出补充修订，经公司董事会和股东大会审议完成。公司的现金分红符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰。相关的决策机制和程序完备，独立董事尽职履责并发挥了独立董事的作用，同时给中小股东提供了表达意见和诉求的渠道和机会，中小股东的合法权益得到充分的维护。在公司章程中明确规定了针对现金分红政策进行调整或变更时的调整或变更的条件和程序等。

经公司 2012 年 07 月 31 日的股东大会审议通过的公司章程相关的关于分红事项的内容如下：第一百六十一条 公司利润分配政策为：

（一）公司利润分配的原则公司实行积极的利润分配政策，重视对投资者特别是中小投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。 公司管理层、董事会应根据公司盈利状况和经营发展实际需要，结合资金需求和股东回报规划、社会资金成本和外部融资环境等因素制订利润分配方案。 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（二）利润分配的形式和期间间隔利润分配形式：公司利润分配的形式主要包括股票、现金、股票与现金相结合三种方式。 利润分配期间间隔：公司在符合利润分配的条件下，原则上应该每年度进行利润分配，公司可以进行中期现金分红。

（三）利润分配的条件和比例股票股利分配条件：公司业绩快速增长时，董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配时，可以实施股票股利分配。股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。现金分红条件：在年度盈利的情况下，若满足了公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金后，如无重大投资计划或重大现金支出计划等事项，公司应采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润比例由董事会根据公司盈利水平和经营发展计划提出，报股东大会批准。重大投资计划是指按照公司章程的规定需提交股东大会审议的投资计划。公司在未分配利润为正的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

（四）利润分配的决策机制和程序公司应强化回报股东的意识，综合考虑公司盈利情况、资金需求、发展目标和股东合理回报等因素，以每三年为一个周期，制订周期内股东回报规划，明确三年分红的具体安排和形式，现金分红规划及期间间隔等内容。公司董事会应结合公司章程、盈利情况、资金需求和股东回报



规划提出合理的利润分配预案，并须经董事会审议通过后提交股东大会批准。独立董事应对利润分配预案发表独立意见并公开披露。监事会应当对董事会制订或修改的利润分配方案进行审议，并经过半数监事通过。若公司当年度满足现金分红条件但未提出现金分红方案的，监事会应就相关政策、股东回报规划执行情况发表专项说明和意见，并对利润分配方案和股东回报规划的执行情况进行监督。股东大会应根据法律法规、公司章程的规定对董事会提出的利润分配方案进行审议表决，并经出席股东大会的股东或股东代理人所持表决权的二分之一以上表决通过。为切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合条件的股东可以公开征集其在股东大会上的投票权。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定。有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东或股东代理人所持表决权的 2/3 以上通过。

（五）利润分配信息披露机制公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策执行情况，说明是否符合本章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。如公司当年盈利且满足现金分红条件、董事会未作出现金利润分配方案的，公司应当在定期报告中披露原因，还应说明未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见、监事会发表意见。

公司自上市以来分红情况：根据公司 2008 年度股东大会决议通过的利润分配方案，公司以 2008 年年末总股本 8,000 万股为基数，每 10 股派发现金股利 2.50 元，合计派发现金股利 2,000 万元。根据 2009 年第一次临时股东大会决议，本公司以原总股本 8,000.00 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 1.00 元，增加注册资本为人民币 5,600.00 万元，变更后的注册资本（股本）为人民币 13,600.00 万元。根据公司 2009 年度股东大会决议通过的利润分配方案，公司以 2009 年年末总股本 13,600 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.5 元，合计派发现金股利 2,040 万元。根据公司 2010 年度股东大会决议通过的利润分配方案，公司以 2010 年年末总股本 13,600 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），合计派发现金股利 2,040 万元。根据公司 2011 年年度股东大会决议，以公司 2011 年年末总股本 15,694 万股为基数，向全体股东每 10 股派 2.65 元人民币现金（含税），合计派发现金 4158.91 万元。同时，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 9 股，变更后的注册资本（股本）为人民币 29,818.60 万元。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

☐ 适用 ☒ 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

☐ 适用 ☒ 不适用



（十一）其他披露事项

（一）公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部具体实施投资者关系的日常管理工作。公司高管通过“投资者关系互动平台”、“网上业绩说明会”等形式与投资者进行深入、广泛的互动交流，加强公司与投资者的互动沟通，积极接待投资者、新闻媒体的咨询和来访，不断改善公司投资者管理状况。

（二）《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn为公司指定信息披露的媒体。

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

☐ 适用 ☒ 不适用



七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》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。

1. 公司股东大会、董事会、监事会的运作情况

报告期内，公司共召开了一次股东大会，审议议案11起。召开了三次董事会，审议议案26起。监事会一共召开三次会议，审议议案13起。股东大会、董事会、监事会的召集、召开严格按照《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》以及公司制定的相关制度执行，各项决议合法有效，确保了公司治理水平的稳步提高。

2. 公司制度的制定及执行情况

报告期内公司严格按照相关法律法规和公司已建立的各项制度规范运作，同时公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司高级管理人员培训工作指引》等中国证券监督管理委员会有关规章及深圳证券交易所有关规则制定了《福建鸿博印刷股份有限公司董事、监事和高级管理人员培训管理制度》。通过该制度加强了对公司董事、监事、高级管理人员有关公司治理、政策法规以及业务知识等方面的培训。提高了董事、监事、高级管理人员的执业水平，为进一步提高公司治理水平奠定了坚实的基础。

3. 投资者关系管理方面

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的管理和互动机制，提升公司的整体形象。2012年5月25日下午15:00—17:00，公司参加福建辖区上市公司2011年度网上集体业绩说明会暨投资者集体接待日活动。公司总经理尤友岳先生、财务总监周美妹女士、董事会秘书李娟女士参加了本次网上集体业绩说明会暨投资者集体接待日活动，并在线回答投资者的各项咨询。通过与投资者进行坦诚的沟通与深入的交流，加深了投资者对公司的了解和信任。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

2012年3月9日召开的2011年年度股东大会审议通过2011年度利润分配方案：以2011年12月31日的公司总股本156,940,000股为基数，每10股派发现金红利2.65元（含税），共计分配现金红利41,589,100.00元（含税）；同时以资本公积转增股本，每10股转增9股，共计转增141,246,000股，转增后公司总股本增加至298,186,000股。公司于2012年3月28日在《证券时报》、《证券日报》及巨潮咨询网（网址：<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《公司2011年度利润分配及资本公积转增股本实施公告》，公司董事会于2012年4月6日完成了此项权益分派工作。

（三）重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。



（四）破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
成都农村商业银行股份有限公司	82,560,000.00	57,850,000.00	0.58%	82,560,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	发起设立及增资
合计	82,560,000.00	57,850,000.00	--	82,560,000.00	0.00	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

2009年6月29日，公司第一届董事会2009年第二次临时会议审议通过了《关于对外投资的议案》，公司作为成都农村商业银行股份有限公司（以下简称“成都农商行”）的发起人股东，出资7000万元，认购5000万股，占成都农商行股本总额的1%。

2011年5月16日，公司第二届董事2011年第五次临时会议审议通过了《关于认购成都农村商业银行股份有限公司新增股份的议案》，公司出资1256万元参与成都农村商业银行股份有限公司的增资扩股，认购785万股。目前公司共持有成都农商行5785万股，占其总股本的0.58%。

4、买卖其他上市公司股份的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用



2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、资产置换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

（九）重大关联交易

**1、与日常经营相关的关联交易**

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格（万元）	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福州界点科技服务有限公司	同一控制人	日常经营相关的关联交易	技术服务	市场公允价格		20	100%	现金结算			不适用
合计				--	--	20	100%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				日常关联交易协议按一般商业条款订立，交易项目的价格公允，符合公司及全体股东利益；日常关联交易不会对公司现在及将来的财务状况、经营成果产生不利影响，公司业务没有因日常关联交易而对关联人形成依赖。							
关联交易对上市公司独立性的影响				按公允价格执行，无影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				报告期内，公司与关联方发生的日常关联交易在预计范围内。							
关联交易的说明				公司按照公平、公开、公允的市场原则处理关联交易，与公司之间的产品交易价格是按照双方签订的协议及交易发生时的市场价格执行，交易公平合理，不存在利用关联方关系损害上市公司利益或向控股股东公司输送利益的情形							

与日常经营相关的关联交易

无

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用



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

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他重大关联交易

无

（十）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
					保证		否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）



重庆市鸿海印务有限公司	2012 年 04 月 26 日	4,000	2012 年 05 月 09 日	4,000	保证	2012.5.9 至 2013.5.9	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		4,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		4,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		4,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		4,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		4,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		0		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				5.1%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				



3、委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

公司按照合同约定，积极正常履行公司日常经营重大合同。

5、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

（十一）发行公司债的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	尤丽娟、尤玉仙、尤友岳、尤友鸾、尤雪仙、苏凤娇、章棉桃	公司股东尤玉仙、尤丽娟、尤友岳、尤友鸾、尤雪仙、苏凤娇和章棉桃已于 2007 年 6 月 28 日向本公司作出了避免同业竞争的承诺，其所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。上述承诺期满后，尤丽娟、尤友岳、尤玉仙、尤友鸾在本公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2007 年 06 月 28 日	自上市之日起三十六个月。	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	尤丽娟、尤玉仙、尤友岳、尤友鸾、尤雪仙、苏凤娇、章棉桃	尤玉仙、尤丽娟、尤友岳、尤友鸾、尤雪仙、章棉桃、苏凤娇与 2012 年 3 月 6 日承诺连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将低于公司股份总数的 5%。2012 年 3 月 14 日，尤玉仙、尤丽娟、尤友岳、尤友鸾、尤雪仙、章棉桃、苏凤娇承诺未来六个月内不再减持公司	2012 年 03 月 06 日	六个月	严格执行



	股份。			
承诺是否及时履行	√ 是 ☐ 否 ☐ 不适用			
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用			
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 ☐ 否 ☐ 不适用			
承诺的解决期限	不适用			
解决方式	不适用			
承诺的履行情况	严格履行			

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（十三）其他综合收益细目

不适用

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 14 日	公司四楼会议室	实地调研	其他	证券时报	公司未来的发展
2012 年 06 月 17 日	公司四楼会议室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	公司发展战略以及公司彩票业务的发展情况
2012 年 06 月 17 日	公司四楼会议室	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司	公司募投项目进展情况
2012 年 06 月 21 日	浙江台州	实地调研	机构	浙商证券有限责任公司	公司日常经营情况、募投项目进展情况
2012 年 06 月 27 日	上海	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司	公司经营情况

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

是否改聘会计师事务所



☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 01 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-11/60429381.PDF
第二届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 01 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-30/60475271.PDF
关于延迟披露 2011 年年度报告的公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 02 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-02/60491333.PDF
关于 2011 年度利润分配及资本公积转增股本预案预披露的公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 02 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-02/60491332.PDF
被认定为高新技术企业的公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 02 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-03/60495907.PDF
第二届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-16/60547424.PDF
第二届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-16/60547422.PDF
福建鸿博印刷股份有限公司 2011 年年度报告摘要	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-16/60547419.PDF?www.cninfo.com.cn
关于部分募集资金投资项目节余资金用于全自动智能标签生产线项目的公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-16/60547417.PDF
关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的公	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-16/60547418.PDF



告			
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-16/60547423.PDF?www.cninfo.com.cn
关于签订募集资金四方监管协议的公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 02 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-24/60578783.PDF
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 02 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-24/60578784.PDF
关于召开 2011 年年度股东大会的提示性公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-06/60628628.PDF
股东减持股份公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-07/60634722.PDF
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-10/60650854.PDF
股权解押、质押公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-14/60666015.PDF
关于股东减持股份及承诺的公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-15/60671043.PDF
2011 年度利润分配及资本公积转增股本实施公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-28/60739798.PDF
第二届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911736.PDF?www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911733.PDF?www.cninfo.com.cn
第二届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911736.PDF
对外担保公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60911731.PDF
关于举行 2011 年度网上业绩说明会暨投资者接待日活动的公告	《证券时报》《中国证券报》	2012 年 05 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-22/61027168.PDF
关于归还募集资金的公告	《证券时报》《证券日报》	2012 年 06 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-27/61183997.PDF
关于证券事务代表辞职的公告	《证券时报》《证券日报》	2012 年 06 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-27/61183998.PDF



八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建鸿博印刷股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		299,767,071.18	449,978,213.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,155,729.50	3,378,500.00
应收账款		149,135,968.54	67,513,470.09
预付款项		54,349,059.26	53,489,981.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,523,424.66	1,708,994.27
应收股利			
其他应收款		30,440,415.14	29,780,991.37
买入返售金融资产			
存货		91,938,381.15	71,464,511.43



一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		628,310,049.43	677,314,662.22
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		112,560,000.00	112,560,000.00
投资性房地产		4,352,230.23	4,457,652.61
固定资产		258,323,640.81	215,216,929.00
在建工程		76,642,464.98	22,020,519.92
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		27,808,739.56	27,819,134.09
开发支出			
商誉		19,728,402.48	19,728,402.48
长期待摊费用		2,355,374.94	2,567,739.83
递延所得税资产		1,787,423.70	790,322.00
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		503,558,276.70	405,160,699.93
资产总计		1,131,868,326.13	1,082,475,362.15
流动负债：			
短期借款		120,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		20,905,151.60	12,337,689.14
应付账款		125,946,691.33	93,718,184.65
预收款项		8,354,099.01	2,011,239.06
卖出回购金融资产款			



应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,757,664.39	10,047,613.00
应交税费		10,178,504.31	8,793,248.90
应付利息			
应付股利			
其他应付款		8,608,854.62	5,246,404.15
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,629,725.33	1,790,479.42
流动负债合计		303,380,690.59	233,944,858.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		3,578,992.32	3,578,992.32
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,578,992.32	3,578,992.32
负债合计		306,959,682.91	237,523,850.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		298,186,000.00	156,940,000.00
资本公积		335,816,646.98	477,062,646.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		23,950,441.24	23,950,441.24
一般风险准备			
未分配利润		126,771,505.21	145,123,496.22
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		784,724,593.43	803,076,584.44
少数股东权益		40,184,049.79	41,874,927.07



所有者权益（或股东权益）合计		824,908,643.22	844,951,511.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,131,868,326.13	1,082,475,362.15

法定代表人：尤丽娟女士

主管会计工作负责人：周美妹女士

会计机构负责人：林雄坤先生

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		192,319,551.89	121,440,161.19
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		23,405,937.35	15,227,831.21
预付款项		12,178,593.60	35,165,382.67
应收利息		1,365,205.48	1,383,287.67
应收股利		6,000,000.00	6,000,000.00
其他应收款		15,142,245.51	43,522,841.54
存货		11,167,362.92	9,126,389.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		261,578,896.75	231,865,893.75
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		544,237,311.31	534,237,311.31
投资性房地产			
固定资产		135,709,669.65	89,840,868.80
在建工程		1,054,858.97	12,756,767.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,663,152.51	7,463,547.94



开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		289,531.08	206,357.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		688,954,523.52	644,504,852.99
资产总计		950,533,420.27	876,370,746.74
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		9,819,488.63	7,528,930.84
应付账款		11,058,870.96	1,683,285.95
预收款项		835,325.13	608,600.33
应付职工薪酬		1,551,340.69	1,293,005.63
应交税费		1,854,144.21	4,405,680.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款		68,366,065.02	2,888,237.61
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,629,725.33	1,790,479.42
流动负债合计		185,114,959.97	90,198,220.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		185,114,959.97	90,198,220.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		298,186,000.00	156,940,000.00
资本公积		335,816,646.98	477,062,646.98



减：库存股			
专项储备			
盈余公积		22,721,622.84	22,721,622.84
一般风险准备			
未分配利润		108,694,190.48	129,448,256.74
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		765,418,460.30	786,172,526.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		950,533,420.27	876,370,746.74

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		309,838,885.23	157,322,985.71
其中：营业收入		309,838,885.23	157,322,985.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		280,739,615.44	144,191,753.55
其中：营业成本		216,038,175.66	102,372,246.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,271,971.95	1,319,812.20
销售费用		18,873,302.74	13,156,432.33
管理费用		38,705,090.31	21,321,512.27
财务费用		570,119.05	2,574,605.86
资产减值损失		4,280,955.73	3,447,144.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			



投资收益（损失以“－”号填列）			20,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,099,269.79	33,131,232.16
加：营业外收入		3,593,640.58	4,680,014.51
减：营业外支出		75,736.15	461,000.71
其中：非流动资产处置损失			388,725.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,617,174.22	37,350,245.96
减：所得税费用		6,796,443.07	4,897,717.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,820,731.15	32,452,528.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		23,237,108.99	31,254,758.55
少数股东损益		2,583,622.16	1,197,770.07
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.08	0.23
（二）稀释每股收益		0.08	0.23
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		25,820,731.15	32,452,528.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,237,108.99	31,254,758.55
归属于少数股东的综合收益总额		2,583,622.16	1,197,770.07

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 元。

法定代表人：尤丽娟女士

主管会计工作负责人：周美妹女士

会计机构负责人：林雄坤先生

4、母公司利润表

单位：元



项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		75,513,386.66	59,366,680.71
减：营业成本		41,411,523.45	33,591,740.63
营业税金及附加		616,607.46	414,973.88
销售费用		5,102,286.40	2,964,653.19
管理费用		14,724,107.69	8,567,905.41
财务费用		177,185.45	2,616,900.39
资产减值损失		554,491.56	2,209,627.70
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		6,411,749.15	32,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		19,338,933.80	41,000,879.51
加：营业外收入		3,514,495.02	4,654,346.23
减：营业外支出		52,697.00	355,661.72
其中：非流动资产处置损失			311,504.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		22,800,731.82	45,299,564.02
减：所得税费用		1,965,698.08	2,190,422.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,835,033.74	43,109,141.27
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.07	0.32
（二）稀释每股收益		0.07	0.32
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		20,835,033.74	43,109,141.27

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	288,563,152.49	110,143,631.70



客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,224,561.96	3,893,754.45
收到其他与经营活动有关的现金	19,161,895.02	10,630,795.25
经营活动现金流入小计	309,949,609.47	124,668,181.40
购买商品、接受劳务支付的现金	187,585,537.34	106,649,463.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	61,381,872.55	25,868,411.79
支付的各项税费	26,247,306.67	18,695,792.93
支付其他与经营活动有关的现金	48,715,742.96	44,273,412.74
经营活动现金流出小计	323,930,459.52	195,487,081.06
经营活动产生的现金流量净额	-13,980,850.05	-70,818,899.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	49,500,000.00	50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		11,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,409,182.18
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	0.00	0.00



投资活动现金流入小计	49,500,000.00	63,409,182.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	156,254,699.29	44,232,831.66
投资支付的现金	2,500,000.00	32,990,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	158,754,699.29	77,222,831.66
投资活动产生的现金流量净额	-109,254,699.29	-13,813,649.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	65,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	65,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,197,577.33	30,411,454.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,274,499.44	6,749,537.19
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	2,098,272.87
筹资活动现金流出小计	94,197,577.33	92,509,727.72
筹资活动产生的现金流量净额	-29,197,577.33	-22,509,727.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-997,791.72	-2,769.26
五、现金及现金等价物净增加额	-153,430,918.39	-107,145,046.12
加：期初现金及现金等价物余额	293,412,610.16	279,734,102.25
六、期末现金及现金等价物余额	139,981,691.77	172,589,056.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	79,873,670.11	28,596,237.03
收到的税费返还	2,178,752.49	3,893,754.45
收到其他与经营活动有关的现金	77,666,177.47	17,380,468.63
经营活动现金流入小计	159,718,600.07	49,870,460.11
购买商品、接受劳务支付的现金	36,097,250.94	35,613,127.10
支付给职工以及为职工支付的现金	13,350,553.16	9,859,965.98
支付的各项税费	9,577,534.99	9,467,109.54
支付其他与经营活动有关的现金	34,991,004.34	17,888,602.70
经营活动现金流出小计	94,016,343.43	72,828,805.32
经营活动产生的现金流量净额	65,702,256.64	-22,958,345.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,500,000.00	50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	6,411,749.15	17,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		517,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,911,749.15	67,517,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,862,849.57	9,696,263.04
投资支付的现金	12,500,000.00	2,990,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,362,849.57	12,686,263.04
投资活动产生的现金流量净额	-14,451,100.42	54,830,736.96
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	35,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	35,000,000.00	40,000,000.00



偿还债务支付的现金	15,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,846,616.68	23,435,546.41
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	58,846,616.68	83,435,546.41
筹资活动产生的现金流量净额	-23,846,616.68	-43,435,546.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-997,791.72	-2,769.26
五、现金及现金等价物净增加额	26,406,747.82	-11,565,923.92
加：期初现金及现金等价物余额	16,991,717.05	58,314,021.27
六、期末现金及现金等价物余额	43,398,464.87	46,748,097.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	156,940,000.00	477,062,646.98			23,950,441.24		145,123,496.22		41,874,927.07	844,951,511.51
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	156,940,000.00	477,062,646.98			23,950,441.24		145,123,496.22		41,874,927.07	844,951,511.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	141,246,000.00	-141,246,000.00					-18,351,991.01		-1,690,877.28	-20,042,868.29
（一）净利润							23,237,108.99		2,583,622.16	25,820,731.15
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							23,237,108.99		2,583,622.16	25,820,731.15
（三）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
1. 所有者投入资本										



2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-41,589,100.00	0.00	-4,274,499.44	-45,863,599.44
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备							0.00		0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,589,100.00		-4,274,499.44	-45,863,599.44
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	141,246,000.00	-141,246,000.00	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）	141,246,000.00	-141,246,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	298,186,000.00	335,816,646.98			23,950,441.24		126,771,505.21		40,184,049.79	824,908,643.22

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	136,000,000.00	235,112,083.78			17,594,669.38		113,833,804.83		42,631,044.60	545,171,602.59
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										



其他										
二、本年年初余额	136,000,000.00	235,112,083.78			17,594,669.38		113,833,804.83		42,631,044.60	545,171,602.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,940,000.00	241,950,563.20			6,355,771.86		31,289,691.39		-756,117.53	299,779,908.92
（一）净利润							58,045,463.25		3,627,224.58	61,672,687.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							58,045,463.25		3,627,224.58	61,672,687.83
（三）所有者投入和减少资本	20,940,000.00	241,950,563.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	575,013.16	263,465,576.36
1．所有者投入资本	20,940,000.00	241,950,563.20								262,890,563.20
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									575,013.16	575,013.16
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	6,355,771.86	0.00	-26,755,771.86	0.00	-4,958,355.27	-25,358,355.27
1．提取盈余公积					6,355,771.86		-6,355,771.86			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-20,400,000.00		-4,958,355.27	-25,358,355.27
4．其他										
（五）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
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										



四、本期期末余额	156,940,000.00	477,062,646.98			23,950,441.24		145,123,496.22		41,874,927.07	844,951,511.51
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	---------------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	156,940,000.00	477,062,646.98			22,721,622.84		129,448,256.74	786,172,526.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	156,940,000.00	477,062,646.98			22,721,622.84		129,448,256.74	786,172,526.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	141,246,000.00	-141,246,000.00					-20,754,066.26	-20,754,066.26
（一）净利润							20,835,033.74	20,835,033.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,835,033.74	20,835,033.74
（三）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
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-41,589,100.00	-41,589,100.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-41,589,100.00	-41,589,100.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	141,246,000.00	-141,246,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



1. 资本公积转增资本(或股本)	141,246,000.00	-141,246,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	298,186,000.00	335,816,646.98			22,721,622.84		108,694,190.48	765,418,460.30

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	136,000,000.00	235,112,083.78			16,365,850.98		92,646,309.97	480,124,244.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	136,000,000.00	235,112,083.78			16,365,850.98		92,646,309.97	480,124,244.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	20,940,000.00	241,950,563.20			6,355,771.86		36,801,946.77	306,048,281.83
(一) 净利润							63,557,718.63	63,557,718.63
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							63,557,718.63	63,557,718.63
(三) 所有者投入和减少资本	20,940,000.00	241,950,563.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	262,890,563.20
1. 所有者投入资本	20,940,000.00	241,950,563.20						262,890,563.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								



(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	6,355,771.86	0.00	-26,755,771.86	-20,400,000.00
1. 提取盈余公积					6,355,771.86		-6,355,771.86	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,400,000.00	-20,400,000.00
4. 其他								
(五) 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
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	156,940,000.00	477,062,646.98			22,721,622.84		129,448,256.74	786,172,526.56

（三）公司基本情况

福建鸿博印刷股份有限公司（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2011年9月30日取得福建省工商行政管理局换发的注册号为350000100013868的《企业法人营业执照》。公司设立时总股本为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年本公司采用网下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8,000.00万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增7股，每股面值为人民币1.00元，增加注册资本人民币5,600.00万元，变更后本公司注册资本（股本）为人民币13,600.00万元。

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年本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15,694.00万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增9股，每股面值为人民币1.00元，增加注册资本人民币14,124.60万元，变更后本公司注册资本（股本）为人民币29,818.60万元。



公司法定代表人为：尤丽娟。本公司目前住所为：福州市金山开发区金达路136号。

本公司属于印刷企业，2002年经福建省民政厅认定为福利企业。本公司的经营范围为：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)(有效期至2014年3月)；磁卡、智能卡的研制与加工；热敏纸、UV油墨、印刷设备的销售；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。

本公司设立了相应的组织机构：除股东大会、董事会、监事会外，还设置了审计部、人力资源部、办公室、财务部、采购部、物供部、生产部、品管部、技术部、营销部、业务管理部、证券部及北京办事处等职能部门。

截止2012年6月30日，本公司拥有十家子公司，两家孙公司。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并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。



购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

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

不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。



9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，可供出售外币非货币性项目形成的汇兑差额直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- (3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产已经发生了减值的，应当计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，应当根据期末账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将年末余额大于 200 万元的应收账款、年末余额大于 50 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
销售货款及其他	账龄分析法	款项性质。
暂挂投资款、保证金、押金与预存款性质及合并报表范围核算单位的应收款项	其他方法	个别认定法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

本公司将年末余额小于 200 万元且账龄超过一年的应收账款分类为单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

坏账准备的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备

11、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）等。



(2) 发出存货的计价方法

☐ 先进先出法 ☒ 加权平均法 ☐ 个别认定法 ☐ 其他

存货在取得时，以实际成本计价，领用或发出存货的成本按加权平均法计算确定。

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

☒ 永续盘存制 ☐ 定期盘存制 ☐ 其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资和其他长期股权投资。

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。



(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司投资性房地产是指为赚取租金而持有的房地产。投资性房地产按取得时的实际成本入账，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，折旧政策详见“固定资产”。

本公司年末对投资性房地产按照账面净值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面净值的差额，计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。(2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3) 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。

(5) 租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和



签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合



同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

（2）借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （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。之后发生的借款费用计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之



外的非正常中断、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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

17、生物资产

不适用。

18、油气资产

不适用。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按实际成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

经复核，本年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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	
财务软件	5 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于年末对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。为获取新的知识或技术而进



行的有计划的调查属于研究阶段；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其它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，属于开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（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。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：办公室装修费、车间改造费，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
办公室装修费	按受益期平均摊销	2-5年
车间改造费	按受益期平均摊销	5年

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组、产品质量保证等事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- （一）该义务是本公司承担的现时义务；
- （二）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （三）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。



23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体销售确认办法：在同时满足上述收入确认原则的情况下，通常在公司根据合同将商品交付客户并经客户签收，且货款已收或预计可以收回后确认相关商品销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司对相关经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本



公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

26、政府补助

（1）类型

政府补助，是本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。

（2）会计处理方法

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产期间的适用税率计量确认递延所得税资产。递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税负债。对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。



28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

融资租入资产：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。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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

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	17%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税及增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税及增值税计征	3%、2%

各分公司、分厂执行的所得税税率



福建鸿博印刷股份有限公司 15%

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15%

其他子公司适用企业所得税税率均为25%

2、税收优惠及批文

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，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GF201135000136，本公司2011年至2013年企业所得税按15%的税率征收。

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资的基础上加计100%扣除。

2、根据财政部、国家税务总局及海关总署联合发文的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）第二条的规定，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2011年至2020年期间的企业所得税按15%的税率征收。

3、其他说明

增值税适用税率17%。本公司为福利企业，根据财政部和国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税字[2007]92号）的规定，报告期本公司享受增值税优惠政策为按照实际安置残疾人的人数，实行限额即征即退增值税。按照规定每位残疾人年度最高退税额为35,000元/人。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

- （1）通过设立或投资等方式取得的子公司7家；
- （2）通过同一控制下企业合并取得的子公司1家；
- （3）通过非同一控制下企业合并取得的子公司2家；



(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

通过设立或投资等方式取得的子公司7家

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州鸿博文化传播有限公司	全资子公司	广州	出版业	5,000,000.00	人民币	企业文化交流活动策划等	5,000,000.00		100%	100%	是			
福州港龙贸易有限公司	全资子公司	福州	贸易行业	5,000,000.00	人民币	纸品纸质品等的批发、代购代销	5,000,000.00		100%	100%	是			
鸿博(福建)数据网络科技股份有限公司	全资子公司	福州	服务业	10,000,000.00	人民币	网络技术服务	10,000,000.00		100%	100%	是			



福建鸿博印刷股份有限公司 2012 年半年度报告全文

福建鸿博致远信息科技有限公司	控股子公司	福州	服务业	10,000,000.00	人民币	计算机软硬件及网络设备的研究、开发、销售维护等	7,000,000.00		70%	70%	是	2,181,955.36		
鸿博昊天科技有限公司	全资子公司	北京	服务业	195,000,000.00	人民币	计算机软件系统、电子商务平台、互联网等的技术开发	195,000,000.00		100%	100%	是			
钻研(北京)国际文化传媒有限公司	全资子公司	北京	服务业	10,000,000.00	人民币	组织文化艺术交流等	10,000,000.00		100%	100%	是			
北京青禾阳光文化传播有限公司	全资子公司	北京	服务业	10,000,000.00	人民币	组织文化艺术交流等	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：



(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

通过同一控制下企业合并取得的子公司1家。

单位： 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
重庆市 鸿海印 务有限 公司	全资子 公司	重庆	印刷业	128,00 0,000.0 0	人民币	防伪票 证、其 他印刷 品印制	128,00 0,000.0 0		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

通过非同一控制下企业合并取得的子公司2家。

单位： 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股
-----------	-----------	-----	----------	----------	----	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--



														东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
无锡双龙信息纸有限公司	控股子公司	无锡	印刷业	50,000,000.00	人民币	包装装潢印刷品印刷, 其他印刷品印刷等	53,285,702.77		60%	60%	是	26,599,387.19		
广州彩创网络技术有限公司	控股子公司	广州	服务业	50,000,000.00	人民币	网络技术服务	38,060,000.00		75%	75%	是	11,402,707.24		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明:

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

☐ 适用 ☒ 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明:

2012年2月, 本公司在北京市设立全资子公司—北京青禾阳光文化传播有限公司, 本公司自北京青禾阳光文化传播有限公司设立日起将其纳入合并报表范围内。

☒ 适用 ☐ 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位1家, 原因为: 2012年2月, 本公司在北京市设立全资子公司—北京青禾阳光文化传播有限公司。

与上年相比本年(期)减少合并单位0家,

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内, 新纳入合并范围的主体: 北京青禾阳光文化传播有限公司。

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

单位: 元



名称	期末净资产	本期净利润
北京青禾阳光文化传播有限公司	9,547,172.78	-452,827.22

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	63,210.00	--	--	195,147.21
人民币	--	--	63,210.00	--	--	195,147.21



银行存款：	--	--	239,918,481.77	--	--	440,217,462.95
人民币	--	--	239,588,012.85	--	--	439,884,080.51
USD	52,209.64	6.32	330,220.75	52,869.47	6.3009	333,125.24
EUR	31.53	7.871	248.17	31.51	8.1625	257.20
其他货币资金：	--	--	59,785,379.41	--	--	9,565,602.96
人民币	--	--	15,833,715.41	--	--	9,565,602.96
EUR	5,584,000.00	7.871	43,951,664.00			
合计	--	--	299,767,071.18	--	--	449,978,213.12

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

(1) 期末其他货币资金为银行承兑汇票和履约保证金。

(2) 截至2012年6月30日止，本公司受限制的货币资金为159,785,379.41元，系定期存款、银行承兑汇票和履约保证金，本公司在编制现金流量表时不将其作为现金。

(3) 期末货币资金余额较年初大幅减少主要系本年募投项目建设投入所致。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,155,729.50	3,378,500.00
合计	1,155,729.50	3,378,500.00

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

无

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

报告期内，公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
泸州老窖酿酒有限责任公司	2012 年 01 月 17 日	2012 年 07 月 17 日	960,000.00	
泸州老窖酿酒有限责任公司	2012 年 03 月 23 日	2012 年 09 月 23 日	690,000.00	
泸州老窖酿酒有限责任公司	2012 年 04 月 25 日	2012 年 10 月 25 日	660,000.00	
苍南县龙港兴滨建筑材料有限公司	2012 年 01 月 19 日	2012 年 07 月 19 日	500,000.00	
泸州老窖酿酒有限责任公司	2012 年 04 月 25 日	2012 年 10 月 25 日	300,000.00	
合计	--	--	3,110,000.00	--

说明：

期末已背书未到期的票据总额6,795,729.50元，上述为前五名公司已经背书但尚未到期的票据出票单位。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无。

4、应收股利

不适用

5、应收利息**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,708,994.27	1,361,942.46	1,547,512.07	1,523,424.66
合 计	1,708,994.27	1,361,942.46	1,547,512.07	1,523,424.66



(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

定期存款利息主要系鸿博昊天科技有限公司1亿元的定期存款利息，存期6个月，于2012年8月1日到期。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
销售货款	157,318,579.24	100%	8,182,610.70	5.2%	71,370,522.41	100%	3,857,052.32	5.4%
组合小计	157,318,579.24	100%	8,182,610.70	5.2%	71,370,522.41	100%	3,857,052.32	5.4%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	157,318,579.24	--	8,182,610.70	--	71,370,522.41	--	3,857,052.32	--

应收账款种类的说明：

本公司将期末余额大于200万元的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

本公司将期末余额小于200万元且账龄超过一年的应收账款分类为单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		



1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	156,147,553.09	99.26%	7,762,485.66	69,823,066.71	97.83%	3,491,153.35
1 年以内小计	156,147,553.09	99.26%	7,762,485.66	69,823,066.71	97.83%	3,491,153.35
1 至 2 年	363,564.31	0.23%	36,350.43	852,875.64	1.19%	85,287.57
2 至 3 年	278,362.37	0.18%	55,672.48	443,549.01	0.62%	88,709.80
3 年以上						
3 至 4 年	361,066.94	0.23%	180,533.47	118,069.95	0.17%	59,034.98
4 至 5 年	102,319.33	0.07%	81,855.46	472.40		377.92
5 年以上	65,713.20	0.04%	65,713.20	132,488.70	0.19%	132,488.70
合计	157,318,579.24	--	8,182,610.70	71,370,522.41	--	3,857,052.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方客户	16,530,000.00	1 年以内	10.51%
第二名	非关联方客户	6,346,083.03	1 年以内	4.03%
第三名	非关联方客户	4,722,400.00	1 年以内	3%
第四名	非关联方客户	3,786,633.00	1 年以内	2.41%



第五名	非关联方客户	3,475,264.00	1 年以内	2.21%
合计	--	34,860,380.03	--	22.16%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他	11,557,343.59	37.04%	757,834.96	6.56%	13,710,086.31	44.82%	811,335.61	5.92%
暂挂投资款、保证金、押金与预存款性质及合并报表范围核算单位的应收款项	19,640,906.51	62.96%	0.00	0%	16,882,240.67	55.18%		



组合小计	31,198,250.10	100%	757,834.96	2.43%	30,592,326.98	100%	811,335.61	2.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	31,198,250.10	--	757,834.96	--	30,592,326.98	--	811,335.61	--

其他应收款种类的说明：

本公司将期末余额大于50万元的其他应收款分类为单项金额重大的其他应收款。

本公司将期末余额小于50万元且账龄超过一年的其他应收款分类为单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

本公司将应收款项按款项性质分为：组合1，销售货款及其他；组合2，暂挂投资款、保证金、押金与预存款性质及合并报表范围核算单位的应收款项二个组合。对组合1采用账龄分析法计提坏账准备，对组合2不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	9,494,513.22	82.15%	477,708.94	12,806,791.81	93.41%	640,067.78
1 至 2 年	1,584,626.11	13.71%	158,462.61	451,319.87	3.29%	46,121.99
2 至 3 年	436,500.00	3.78%	87,300.00	391,456.43	2.86%	77,691.28
3 年以上						
3 至 4 年				3,200.00	0.02%	1,600.00
4 至 5 年	36,704.26	0.32%	29,363.41	57,318.20	0.42%	45,854.56
5 年以上	5,000.00	0.04%	5,000.00			
合计	11,557,343.59	--	757,834.96	13,710,086.31	--	811,335.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款



□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	10,287,500.00	1 年以内	32.97%
第二名	非关联方	1,218,637.00	1 年以内	3.91%
第三名	非关联方	1,150,000.00	1 年以内	3.69%



第四名	非关联方	1,030,000.00	1-2 年	3.3%
第五名	非关联方	671,258.08	1 年以内	2.15%
合计	--	14,357,395.08	--	46.02%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	51,920,573.47	95.53%	51,352,631.15	96%
1 至 2 年	2,409,635.00	4.43%	2,073,500.00	3.88%
2 至 3 年	0.00	0%	63,850.79	0.12%
3 年以上	18,850.79	0.03%		
合计	54,349,059.26	--	53,489,981.94	--

预付款项账龄的说明：

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 A	非关联方单位	12,299,263.70		业务未完结
供应商 B	非关联方单位	11,076,912.00		业务未完结
供应商 C	非关联方单位	6,227,896.00		业务未完结
供应商 D	非关联方单位	3,276,914.50		业务未完结



供应商 E	非关联方单位	2,000,000.00		业务未完结
合计	--	34,880,986.20	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

（3）本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）预付款项的说明

预付款项各期末余额中无预付其他关联方款项。

9、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,065,338.45		51,065,338.45	45,985,608.77		45,985,608.77
在产品	6,020,294.83		6,020,294.83	5,540,971.10		5,540,971.10
库存商品	33,293,938.33		33,293,938.33	18,277,244.23		18,277,244.23
周转材料	1,558,809.54		1,558,809.54	1,222,168.10		1,222,168.10
消耗性生物资产						
发出商品	0.00		0.00	438,519.23		438,519.23
合计	91,938,381.15	0.00	91,938,381.15	71,464,511.43	0.00	71,464,511.43

（2）存货跌价准备

不适用

（3）存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产

不适用



11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资



(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
成都农村商业银行股份有限公司	成本法	82,560,000.00	82,560,000.00		82,560,000.00	0.5785%	0.5785%				
四川融圣投资管理股份有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	10.71%	10.71%				
合计	--	112,560,000.00	112,560,000.00	0.00	112,560,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00



(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,511,223.39	0.00	0.00	4,511,223.39
1.房屋、建筑物	4,511,223.39			4,511,223.39
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	53,570.78	105,422.38	0.00	158,993.16
1.房屋、建筑物	53,570.78	105,422.38	0.00	158,993.16
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	4,457,652.61	0.00	105,422.38	4,352,230.23
1.房屋、建筑物	4,457,652.61		105,422.38	4,352,230.23
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	4,457,652.61	0.00	0.00	4,352,230.23
1.房屋、建筑物	4,457,652.61		0.00	4,352,230.23
2.土地使用权			0.00	

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	105,422.38
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用



17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	323,564,482.07	55,413,308.59		0.00	378,977,790.66
其中：房屋及建筑物	75,860,182.45	22,361,322.04			98,221,504.49
机器设备	225,509,762.97	30,979,092.87			256,488,855.84
运输工具	13,723,951.26	587,485.38			14,311,436.64
办公设备	8,470,585.39	1,485,408.30			9,955,993.69
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	108,347,553.07	0.00	12,306,596.78	0.00	120,654,149.85
其中：房屋及建筑物	18,269,564.74		1,912,372.91		20,181,937.65
机器设备	79,908,196.91		8,649,553.85		88,557,750.76
运输工具	5,877,543.64		1,166,041.37		7,043,585.01
办公设备	4,292,247.78		578,628.65		4,870,876.43
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	215,216,929.00	--			258,323,640.81
其中：房屋及建筑物	57,590,617.71	--			78,039,566.84
机器设备	145,601,566.06	--			167,931,105.08
运输工具	7,846,407.62	--			7,267,851.63
办公设备	4,178,337.61	--			5,085,117.26
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	215,216,929.00	--			258,323,640.81
其中：房屋及建筑物	57,590,617.71	--			78,039,566.84
机器设备	145,601,566.06	--			167,931,105.08
运输工具	7,846,407.62	--			7,267,851.63
办公设备	4,178,337.61	--			5,085,117.26

本期折旧额 12,306,596.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 31,223,885.38 元。



(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
全自动智能标签生产线项目	1,054,858.97		1,054,858.97	12,756,767.60		12,756,767.60
高档商业票据印刷建设项目	18,802,767.42		18,802,767.42	5,485,643.82		5,485,643.82
数字化印刷基地建设项目	31,177,476.12		31,177,476.12			
包装印刷建设项目	25,607,362.47		25,607,362.47	3,778,108.50		3,778,108.50



合计	76,642,464.98	0.00	76,642,464.98	22,020,519.92	0.00	22,020,519.92
----	---------------	------	---------------	---------------	------	---------------



(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
全自动智能 标签生产线 项目	49,800,000.00	12,756,767.60	19,521,976.75	31,223,885.38		39.2%	100%				募集资金	1,054,858.97
高档商业票 据印刷建设 项目	25,000,000.00	5,485,643.82	13,317,123.60			53.27%	75.21%				募集资金	18,802,767.42
数字化印刷 基地建设项 目	68,200,000.00		31,177,476.12			45.71%	45.71%				募集资金	31,177,476.12
包装印刷建 设项目	35,000,000.00	3,778,108.50	21,829,253.97			62.37%	73.16%				募集资金	25,607,362.47
合计	178,000,000.00	22,020,519.92	85,845,830.44	31,223,885.38	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	76,642,464.98

在建工程项目变动情况的说明：

- 1、全自动智能标签生产线项目系本公司首发募投项目支出。
- 2、高档商业票据印刷建设项目系子公司鸿博昊天科技有限公司首发募投项目支出。
- 3、数字化印刷基地建设项目系2011年新增募投项目数字化印刷基地项目的支出。



4、包装印刷建设目系孙公司四川鸿海印务有限公司2011年新增募投项目包装印刷建设项目的支出。

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
高档商业票据印刷建设项目	75.21%	
数字化印刷基地建设项目	45.71%	
包装印刷建设项目	73.16%	

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 以公允价值计量

☐ 适用 ☒ 不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	29,496,818.84	368,000.00	0.00	29,864,818.84
1、土地使用权（重庆鸿海）	4,122,451.20			4,122,451.20
2、土地使用权（母公司）	4,111,770.00			4,111,770.00



本部)				
3、土地使用权（罗源）	3,800,000.00			3,800,000.00
4、土地使用权（北京昊天）	16,707,048.05			16,707,048.05
5、软件	755,549.59	368,000.00		1,123,549.59
二、累计摊销合计	1,677,684.75	378,394.53	0.00	2,056,079.28
1、土地使用权（重庆鸿海）	343,537.50	41,224.50		384,762.00
2、土地使用权（母公司本部）	657,883.20	41,117.70		699,000.90
3、土地使用权（罗源）	303,999.86	37,999.98		341,999.84
4、土地使用权（北京昊天）	251,443.89	167,629.26		419,073.15
5、软件	120,820.30	90,423.09		211,243.39
三、无形资产账面净值合计	27,819,134.09	0.00	0.00	27,808,739.56
1、土地使用权（重庆鸿海）	3,778,913.70			3,737,689.20
2、土地使用权（母公司本部）	3,453,886.80			3,412,769.10
3、土地使用权（罗源）	3,496,000.14			3,458,000.16
4、土地使用权（北京昊天）	16,455,604.16			16,287,974.90
5、软件	634,729.29			912,306.20
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1、土地使用权（重庆鸿海）				
2、土地使用权（母公司本部）				
3、土地使用权（罗源）				
4、土地使用权（北京昊天）				
5、软件				
无形资产账面价值合计	27,819,134.09	0.00	0.00	27,808,739.56
1、土地使用权（重庆鸿海）	3,778,913.70			3,737,689.20
2、土地使用权（母公司本部）	3,453,886.80			3,412,769.10
3、土地使用权（罗源）	3,496,000.14			3,458,000.16
4、土地使用权（北京昊天）	16,455,604.16			16,287,974.90
5、软件	634,729.29			912,306.20

本期摊销额 378,394.53 元。

（2）公司开发项目支出

单位：元

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



			计入当期损益	确认为无形资产	
防伪印刷	0.00	3,872,737.77	3,872,737.77		
合计	0.00	3,872,737.77	3,872,737.77	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

无。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
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	
合计	19,728,402.48	0.00	0.00	19,728,402.48	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

期末对商誉进行减值测试，不存在减值迹象，不计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
车间改造费	2,256,758.23	212,725.23	259,027.22		2,210,456.24	
办公室装修费	310,981.60		166,062.90		144,918.70	
合计	2,567,739.83	212,725.23	425,090.12	0.00	2,355,374.94	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,787,423.70	790,322.00
开办费		
可抵扣亏损		



小 计	1,787,423.70	790,322.00
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	1,787,423.70	790,322.00

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	397,898.05	517,592.09
可抵扣亏损	14,312,667.24	8,806,113.74
合计	14,710,565.29	9,323,705.83

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
计提坏账准备			
可弥补亏损			
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

27、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,668,387.93	4,280,955.73		8,898.00	8,940,445.66
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					



四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	4,668,387.93	4,280,955.73	0.00	8,898.00	8,940,445.66

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	70,000,000.00
合计	120,000,000.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

**30、交易性金融负债**

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	20,905,151.60	12,337,689.14
合计	20,905,151.60	12,337,689.14

下一会计期间将到期的金额 16,105,151.60 元。

应付票据的说明：

- 1、应付票据期末余额20,905,151.6元，均为3—6个月内到期的银行承兑汇票；
- 2、应付票据期末余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	125,386,592.86	93,068,296.55
1 至 2 年	422,059.13	565,364.57
2 至 3 年	32,748.79	7,182.11
3 年以上	105,290.55	77,341.42
合计	125,946,691.33	93,718,184.65

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

☐ 适用 ☒ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过1年的大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	8,354,099.01	2,011,239.06
合计	8,354,099.01	2,011,239.06

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

☐ 适用 ☐ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明



预收款项期末余额中无超过1年末结转的大额款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,843,463.36	48,137,804.27	50,537,569.73	7,443,697.90
二、职工福利费		2,435,381.97	2,212,075.60	223,306.37
三、社会保险费	204,149.64	7,001,684.60	7,115,174.12	90,660.12
养老保险	64,646.40	3,899,099.85	3,963,746.25	
失业保险	3,195.36	745,090.63	748,285.99	
医疗保险	25,777.20	1,697,838.83	1,723,616.03	
生育保险	1,290.90	358,884.70	360,175.60	
工伤保险	4,251.66	207,989.46	212,241.12	
残疾保障金		58,684.57	58,684.57	
工会经费和职工教育经费	104,988.12	34,096.56	48,424.56	90,660.12
四、住房公积金		429,857.50	429,857.50	
五、辞退福利				
六、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,047,613.00	58,004,728.34	60,294,676.95	7,757,664.39

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 34,096.56，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

期末应付工资为计提的2012年6月工资，7月份发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,222,293.00	3,565,050.94
消费税		
营业税	186,931.94	305,561.58
企业所得税	2,277,783.25	3,877,750.37
个人所得税	111,681.48	159,582.53
城市维护建设税	211,944.40	366,694.58
印花税	1,510,728.64	167,387.96
教育费附加	154,908.86	261,632.19
其他税费	502,232.74	89,588.75
合计	10,178,504.31	8,793,248.90

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

**36、应付利息**

不适用

37、应付股利

不适用

38、其他应付款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	8,461,452.16	5,104,817.69
1-2 年	16,756.79	17,368.07
2-3 年	15,732.28	60,566.30
3 年以上	114,913.39	63,652.09
合计	8,608,854.62	5,246,404.15

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

其他应付款期末余额中无账龄超过1年的大额款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

**(2) 一年内到期的长期借款**

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,629,725.33	1,790,479.42
合计	1,629,725.33	1,790,479.42

其他流动负债说明：

其他流动负债年末余额1,629,725.33元，系根据福州市财政局榕财企【2011】27号文件“福州市财政局关于下达2011年中央物联网发展专项资金的通知”，给予本公司“物联网应用中间件”项目的专项资金未支出结余部分。

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
无锡市正栋电脑纸品厂		3,578,992.32			3,578,992.32	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元



单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

根据本公司与邓正栋、无锡市正栋电脑纸品厂（以下简称“正栋厂”）签订的《关于无锡双龙信息纸有限公司经营主导权的备忘录》，无锡双龙公司应付职工福利费中由于原外资企业沉淀形成的住房周转金357.90万元，在两年半后该部分款项经本公司核实确认后转无锡双龙公司收益并由正栋厂承担税费后分配给正栋厂。

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

不适用

47、股本

单位： 元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	156,940,000.00			141,246,000.00		141,246,000.00	298,186,000.00

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

根据公司2011年年度股东大会决议，以公司2011年末总股本156,940,000股为基数，向全体股东每10股派2.65元人民币现金（含税）。同时，以资本公积金转增股本，每10股转增9股。转增基准日为2012年4月5日，变更后的注册资本（股本）为人民币298,186,000.00元。上述股本业经天健正信会计师事务所有限公司审验，并出具“天健正信验（2012）综字第020037号”《验资报告》。

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	477,062,646.98		141,246,000.00	335,816,646.98
其他资本公积				



合计	477,062,646.98	0.00	141,246,000.00	335,816,646.98
----	----------------	------	----------------	----------------

资本公积说明：

根据2011年股东大会决议，公司以2011年末总股本159,640,000股为基数，向全体股东每10股派2.65元人民币现金；同时以资本公积金转增资本，每10股转增9股，转增股本141,246,000.00股。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,950,441.24			23,950,441.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	23,950,441.24	0.00	0.00	23,950,441.24

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	145,123,496.22	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	145,123,496.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,237,108.99	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	41,589,100.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	126,771,505.21	--

调整年初未分配利润明细：

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

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



54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	308,566,714.05	152,965,588.02
其他业务收入	1,272,171.18	4,357,397.69
营业成本	216,038,175.66	102,372,246.70

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷	297,879,307.07	210,458,210.96	152,965,588.02	99,322,530.37
其它	10,687,406.98	5,220,725.34		
合计	308,566,714.05	215,678,936.30	152,965,588.02	99,322,530.37

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
热敏纸票证	132,829,828.53	75,824,138.47	104,580,104.05	62,090,602.76
普通纸票证	128,984,566.50	105,659,692.14	33,323,600.90	23,849,436.96
包装办公用纸	36,064,912.04	28,974,380.35	15,061,883.07	13,382,490.65
其他	10,687,406.98	5,220,725.34		
合计	308,566,714.05	215,678,936.30	152,965,588.02	99,322,530.37

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	1,550,137.20	1,078,995.10	5,077,284.61	3,296,746.42
华北地区	176,380,846.87	127,857,782.89	64,135,071.53	41,643,729.63
华东地区	68,879,441.31	43,745,432.46	45,752,009.07	29,707,369.94
华中地区	12,098,090.73	9,152,150.05	8,010,707.35	5,201,455.66
华南地区	12,943,080.28	7,787,418.79	6,920,865.94	4,493,807.57
西南地区	27,422,282.71	20,055,277.85	15,271,765.50	9,916,154.43
西北地区	9,155,729.29	5,926,752.71	7,797,884.02	5,063,266.72
出口	137,105.66	75,126.46		



合计	308,566,714.05	215,678,936.30	152,965,588.02	99,322,530.37
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前 5 名客户	85,857,358.23	27.82%
合计	85,857,358.23	27.82%

营业收入的说明

55、合同项目收入

☐ 适用 ☒ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	614,547.94	209,584.44	
城市维护建设税	958,832.52	677,692.68	
教育费附加	698,591.49	432,535.08	
资源税			
合计	2,271,971.95	1,319,812.20	--

营业税金及附加的说明：

详见本报表附注税项之说明。

57、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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	0.00	
合计		20,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都农村商业银行股份有限公司		12,500,000.00	
焦作市商业银行股份有限公司		7,500,000.00	
合计		20,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

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

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,280,955.73	3,447,144.19
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		



十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,280,955.73	3,447,144.19

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	278,454.09	745,109.13
增值税退税	3,234,587.03	3,893,754.45
其他	80,599.46	41,150.93
合计	3,593,640.58	4,680,014.51

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
安置残疾高校毕业生岗位补贴	35,000.00		
示范企业奖励经费	50,000.00		
市级知识产权示范试点企业奖励	32,700.00		
技改项目扶持资金		400,000.00	
省级企业技术中心奖励资金		300,000.00	
其他		45,109.13	
物联网发展专项资金	160,754.09		
合计	278,454.09	745,109.13	--

营业外收入说明

注：根据财政部和国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税字〔2007〕92号）的规定，本公司享受增值税的优惠政策为按照实际安置残疾人的人数，实行限额即征即退增值税。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		388,725.17
其中：固定资产处置损失		388,725.17
无形资产处置损失		



债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	75,736.15	72,275.54
合计	75,736.15	461,000.71

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,865,574.46	3,214,075.27
递延所得税调整	-988,816.10	626,972.26
补交上年所得税	919,684.71	1,056,669.81
合计	6,796,443.07	4,897,717.34

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.08	0.08	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.08	0.08	0.23	0.23

1. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	23,237,108.99	31,254,758.55
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	231,958.26	281,714.42
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	23,005,150.73	30,973,044.13
年初股份总数	4	156,940,000.00	136,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	141,246,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		



报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	298,186,000.00	136,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	298,186,000.00	136,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div13$	0.0779	0.2298
基本每股收益（II）	$15=3\div12$	0.0772	0.2277
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	0.0779	0.2298
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.0772	0.2277

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S= S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

64、其他综合收益

其他综合收益说明：

2012年1-6月本公司无其他综合收益。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元



项目	金额
利息收入	4,160,189.73
政府补助	117,700.00
租金收入	97,547.20
往来款	14,645,947.58
其他	140,510.51
合计	19,161,895.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	13,964,185.05
销售费用	11,877,298.20
汇票保证金支付	6,268,212.45
往来款	16,207,508.09
其他	398,539.17
合计	48,715,742.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用



66、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	25,820,731.15	32,452,528.62
加：资产减值准备	4,280,955.73	3,447,144.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,412,019.16	6,430,404.15
无形资产摊销	378,394.53	224,635.36
长期待摊费用摊销	425,090.12	345,793.68
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）		388,725.17
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	4,331,769.61	3,438,522.81
投资损失（收益以“—”号填列）		-20,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-997,101.70	-626,972.26
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-20,473,869.72	-15,100,291.61
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-54,097,975.48	-75,028,054.37
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	64,158,913.00	7,410,157.15
其他	-50,219,776.45	-14,201,492.55
经营活动产生的现金流量净额	-13,980,850.05	-70,818,899.66
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	139,981,691.77	172,589,056.13
减：现金的期初余额	293,412,610.16	279,734,102.25
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	-153,430,918.39	-107,145,046.12

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	139,981,691.77	293,412,610.16
其中：库存现金	63,210.00	195,147.21



可随时用于支付的银行存款	139,918,481.77	293,217,462.95
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	139,981,691.77	293,412,610.16

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业实际控制人情况

自然人姓名	与本公司的关系	持有本公司股权比例
尤丽娟	股东	22.75%
尤玉仙	股东	21.45%
尤友岳	股东	5.20%
尤雪仙	股东	3.22%
尤友鸾	股东	2.01%
苏凤娇	股东	0.97%
章棉桃	股东	0.65%

公司实际控制人尤玉仙、尤丽娟、尤友岳、尤友鸾、尤雪仙、苏凤娇和章棉桃为同一家族成员。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
重庆市鸿海印务有限公司	控股子公司	有限公司	重庆	杨佑林	印刷业	128,000,000.00	人民币	100%	100%	70946050-6
鸿博昊天	控股子公	有限公司	北京	尤友鸾	服务业	195,000,00	人民币	100%	100%	56212738-



科技有限公司	司					0.00				8
钻研（北京）国际文化传媒有限公司	控股子公司	有限公司	北京	尤友岳	服务业	10,000,000.00	人民币	100%	100%	56038485-8
北京青禾阳光文化传播有限公司	控股子公司	有限公司	北京	胥凌燕	服务业	10,000,000.00	人民币	100%	100%	59061063-3
广州鸿博文化传播有限公司	控股子公司	有限公司	广州	杨佑林	出版业	5,000,000.00	人民币	100%	100%	67973046-3
福州港龙贸易有限公司	控股子公司	有限公司	福州	尤友鸾	贸易行业	5,000,000.00	人民币	100%	100%	68089118-4
鸿博（福建）数据网络科技股份有限公司	控股子公司	股份公司	福州	尤友岳	服务业	10,000,000.00	人民币	100%	100%	55095903-X
福建鸿博致远信息科技有限公司	控股子公司	有限公司	福州	杨芳	服务业	10,000,000.00	人民币	70%	70%	56336839-4
无锡双龙信息纸业有限公司	控股子公司	有限公司	无锡	尤友岳	印刷业	50,000,000.00	人民币	60%	60%	60796012-0
广州彩创网络技术有限公司	控股子公司	有限公司	广州	黄志雨	服务业	50,000,000.00	人民币	75%	75%	69151011-3

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福州界点科技服务有限公司	同受本公司实际控制人控制	69191399-1

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

不适用

（2）关联托管/承包情况

不适用



(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

本公司与福州界点科技服务有限公司签订技术服务合同，由福州界点科技服务有限公司为公司提供智能管控平台的实施及后期维护等服务，合同金额20万元。

6、关联方应收应付款项

不适用

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用



（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2012年6月30日，本公司为子公司提供担保事项如下：

(1) 本公司为全资子公司重庆市鸿海印务有限公司向招商银行股份有限公司重庆长寿支行申请的人民币2,500万元流动资金贷款提供担保，担保责任期2年。截止2012年6月30日，重庆市鸿海印务有限公司借入流动资金2,500万元。

(2) 本公司为全资子公司重庆市鸿海印务有限公司向中国银行股份有限公司重庆长寿支行申请的人民币1,500万元流动资金贷款提供担保，担保责任期2年。截止2012年6月30日，重庆市鸿海印务有限公司借入流动资金500万元。

除存在上述或有事项外，截止2012年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

本公司的子公司无锡双龙信息纸有限公司向其股东无锡市正栋电脑纸品厂租入房屋建筑物，并承诺2011-2014年，按40万元与当年净利润的15%较高者（不高于100万元）支付租金。本期应付无锡市正栋电脑纸品厂租赁费50万元。

本公司的孙公司北京昊天国彩印刷有限公司向北京国彩印刷有限公司租入房屋建筑物，租赁期10年，租赁保证金1,000万元，厂房租金每年按原始价格增加1%，本期实际租赁的新旧厂房面积为20,472.06平方米。本期应支付北京国彩印刷有限公司租赁费1,729,407.72元。

除存在上述承诺事项外，截止2012年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换**

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

7、其他需要披露的重要事项

不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
销售货款	24,961,764.12	100%	1,555,826.77	6.23%	16,281,354.41	100%	1,053,523.20	6.47%
组合小计	24,961,764.12	100%	1,555,826.77	6.23%	16,281,354.41	100%	1,053,523.20	6.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	24,961,764.12	--	1,555,826.77	--	16,281,354.41	--	1,053,523.20	--



应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	23,978,476.21	96.06%	1,189,335.45	15,003,794.81	92.15%	750,189.74
1 至 2 年	277,018.91	1.11%	27,701.89	691,272.38	4.25%	69,127.24
2 至 3 年	259,658.23	1.04%	51,931.65	417,744.87	2.57%	83,548.97
3 年以上						
3 至 4 年	278,578.24	1.12%	139,289.12	35,581.25	0.22%	17,790.63
4 至 5 年	102,319.33	0.41%	81,855.46	472.40	0%	377.92
5 年以上	65,713.20	0.26%	65,713.20	132,488.70	0.81%	132,488.70
合计	24,961,764.12	--	1,555,826.77	16,281,354.41	--	1,053,523.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------



				(%)
第一名	非关联客户	16,530,000.00	1 年以内	66.22%
第二名	非关联客户	1,285,905.00	1 年以内	5.15%
第三名	非关联客户	982,376.94	1 年以内	3.94%
第四名	非关联客户	734,825.00	1 年以内	2.94%
第五名	非关联客户	595,903.00	1-2 年	2.39%
合计	--	20,129,009.94	--	80.64%

(7) 应收关联方账款情况

不适用

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他	5,143,172.01	33.15%	374,380.39	7.28%	5,641,920.33	12.87%	322,192.40	5.71%
暂挂投资款、保证金、押金与预存款性质及合并报表范围核算单位的应收款项	10,373,453.89	66.85%			38,203,113.61	87.13%		
组合小计	15,516,625.90	100%	374,380.39	2.41%	43,845,033.94	100%	322,192.40	0.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	15,516,625.90	--	374,380.39	--	43,845,033.94	--	322,192.40	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

cninf

巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站



账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,440,140.95	66.89%	172,007.04	5,219,074.91	92.51%	260,953.75
1 至 2 年	1,478,645.00	28.75%	147,864.50	242,904.36	4.31%	24,290.44
2 至 3 年	210,000.00	4.08%	42,000.00	176,741.06	3.13%	35,348.21
3 年以上						
3 至 4 年				3,200.00	0.06%	1,600.00
4 至 5 年	9,386.06	0.18%	7,508.85			
5 年以上	5,000.00	0.1%	5,000.00			
合计	5,143,172.01	--	374,380.39	5,641,920.33	--	322,192.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	子公司	7,717,619.35	1-2 年	49.74%
第二名	子公司	1,600,000.00	1 年以内	10.31%
第三名	非关联客户	1,055,834.54	1 年以内	6.8%
第四名	非关联客户	450,000.00	1 年以内	2.9%
第五名	非关联客户	350,000.00	1 年以内	2.26%



合计	--	11,173,453.89	--	72.01%
----	----	---------------	----	--------

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆市鸿海印务有限公司	成本法	128,431,608.54	128,431,608.54		128,431,608.54	100%	100%				
广州鸿博文化传播有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
福州港龙贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
成都农村商业银行股份有限公司	成本法	82,560,000.00	82,560,000.00		82,560,000.00	0.5785%	0.5785%				
鸿博（福建）数据网络科技股份有限公司	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00	100%	100%				
无锡双龙信息纸有限公司	成本法	53,285,702.77	53,285,702.77		53,285,702.77	60%	60%				6,411,749.15
钻研（北京）国际文化传媒有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
鸿博昊天科技有限公司	成本法	195,000,000.00	195,000,000.00		195,000,000.00	100%	100%				
广州彩创网络技术有限公司	成本法	38,060,000.00	38,060,000.00		38,060,000.00	75%	75%				
福建鸿博	成本法	7,000,000	7,000,000		7,000,000	70%	70%				



致远信息 科技有限公司		.00	.00		.00						
北京青禾 阳光文化 传播有限 公司	成本法	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	10,000,00 0.00	100%	100%				
合计	--	544,237,3 11.31	534,237,3 11.31	10,000,00 0.00	544,237,3 11.31	--	--	--	0.00	0.00	6,411,749 .15

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	75,353,165.55	58,497,686.18
其他业务收入	160,221.11	868,994.53
营业成本	41,411,523.45	33,591,740.63

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷	75,353,165.55	41,289,442.69	58,497,686.18	32,957,238.64
合计	75,353,165.55	41,289,442.69	58,497,686.18	32,957,238.64

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
热敏纸票证	65,736,752.17	34,042,874.45	45,214,529.91	21,895,218.44
普通纸票证	9,616,413.38	7,246,568.24	13,283,156.27	11,062,020.20
合计	75,353,165.55	41,289,442.69	58,497,686.18	32,957,238.64

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	8,418.80	4,613.05	261,572.05	147,368.09
华北地区	66,425,269.44	36,397,440.45	52,579,927.21	29,623,209.43



华东地区	7,157,160.24	3,921,735.14	3,310,761.66	1,865,262.87
华中地区			163,579.57	92,159.73
华南地区	1,510,296.79	827,560.62	1,308,891.58	737,421.51
西南地区	114,914.62	62,966.97	658,511.89	371,001.57
西北地区			214,442.22	120,815.44
国外地区	137,105.66	75,126.46		
合计	75,353,165.55	41,289,442.69	58,497,686.18	32,957,238.64

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
前 5 名客户	69,741,157.77	92.55%
合计	69,741,158.77	92.55%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,411,749.15	32,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	6,411,749.15	32,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡双龙信息纸有限公司	6,411,749.15	6,000,000.00	
重庆市鸿海印务有限公司		6,000,000.00	
成都农村商业银行股份有限公司		12,500,000.00	
焦作市商业银行股份有限公司		7,500,000.00	
合计	6,411,749.15	32,000,000.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,835,033.74	43,109,141.27
加：资产减值准备	554,491.56	2,209,627.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,424,433.54	4,223,313.68
无形资产摊销	150,395.43	79,117.68
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		311,504.45
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,255,308.40	3,038,315.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,411,749.15	-32,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-83,173.74	-331,444.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,040,973.45	-10,878,511.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-23,191,358.20	-35,392,547.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	67,730,627.39	7,597,827.70
其他	-520,778.88	-4,924,689.75
经营活动产生的现金流量净额	65,702,256.64	-22,958,345.21
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	43,398,464.87	46,748,097.35
减：现金的期初余额	16,991,717.05	58,314,021.27
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	26,406,747.82	-11,565,923.92

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用



（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.93%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.9%	0.08	0.08

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）、货币资金较期初减少33.38%，主要原因是本报告期内支付2011年度现金红利、货款、职工薪酬及购建固定资产、无形资产和其他长期资产等支付的现金等增加所致。

（2）、应收票据较期初减少65.79%，主要原因是对于部分客户，公司直接给予授信，减少了承兑汇票的收取。

（3）、应收账款较期初增长120.90%，主要原因是本期营业收入尚未回款所致。

（4）、在建工程较期初增长248.05%，主要原因是募投资金投资项目的实施，在建工程增加所致。

（5）、递延所得税较期初增长126.16%，主要原因是坏账准备增加所致。

（6）、应付票据较期初增长69.44%，主要原因是由于部分货款用银行承兑汇票支付所致。

（7）、应付账款较期初增长34.39%，主要原因是公司为满足公司生产经营需求，采购量加大，供应商未到期货款相应增加所致。

（8）、预收款项较期初增长315.37%，主要原因是预收货款增加所致。

（9）、其他应付款较期初增长64.09%，主要原因是新增福建省福抗药业股份有限公司购厂房款所致。

（10）、股本较期初增长90%，主要原因是根据2011年年度股东大会决议，公司于2012年4月6日实施了2011年度权益分派方案：以公司2011年12月31日总股本156,940,000股为基数，向全体股东每10股派送现金红利2.65元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9股所致。

（11）、营业收入、营业成本、营业税金及附加较上年同期分别增长96.94%、111.03%、72.14%，主要原因是主要由于随着部分募投项目逐渐实施，公司加大市场推广力度，销售额上升所致。

（12）、销售费用、管理费用分别较上年同期相比增加43.45%、81.53%，主要原因是销售收入增加造成销售费用和管理费用增加所致。

（13）、财务费用较上年同期减少77.86%，主要原因是募集资金利息收入增加所致。

（14）、投资收益较上年同期相比减少100%，主要原因是本期未确认被投资单位的现金红利所致。

（15）、经营活动产生的现金流量净额较上年同期相比增加80.26%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

（16）、投资活动产生的现金流量净额较上年同期相比减少690.92%，主要原因是支付募投项目的现金增加所致。

（17）、现金及现金净增加额较上年同期相比减少43.20%，主要原因是本报告期内支付2011年度现金红利、货款、职工薪酬及购建固定资产、无形资产和其他长期资产等支付的现金等增加所致。



九、备查文件目录

备查文件目录
(一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。 (三) 载有董事长签名的 2012 年度半年报原件。 (四) 以上文件备查地点公司证券部。

董事长：尤丽娟

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 15 日